



EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA 1ª VARA DE FALÊNCIAS E RECUPERAÇÕES JUDICIAIS DO FORO CENTRAL CÍVEL DA COMARCA DE SÃO PAULO.

INCIDENTE DE RELATÓRIOS MENSAIS DE ATIVIDADES Nº 0044284-21.2022.8.26.0100

Recuperação Judicial nº 1109796-65.2021.8.26.0100

EXCELIA CONSULTORIA LTDA., nomeada Administradora Judicial na Recuperação Judicial de **TRILOBIT SOLUÇÕES TECNOLÓGICAS LTDA. e outra** (“Grupo Trilobit” ou “Recuperandas”), vem, respeitosamente, à presença de Vossa Excelência, nos autos deste **INCIDENTE DE RELATÓRIOS MENSAIS DE ATIVIDADES**, requerer a juntada do **Relatório Mensal de Atividades de março de 2023 (Doc. 01)**.

Sendo o que lhe cumpria para o momento, a Excelia permanece à disposição do MM. Juízo.

São Paulo, 31 de maio de 2023.

EXCELIA CONSULTORIA LTDA.
Administradora Judicial

Maria Isabel Fontana
OAB/SP 285.743

Rafael Valério Braga Martins
OAB/SP 369.320

Michelle Yukie Utsunomiya
OAB/SP 450.674



NOSSA MISSÃO
GERAR VALOR.

NOSSA VISÃO
CONHECER. TRANSFORMAR. RESOLVER.



RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

TRILOBIT COMÉRCIO E MONTAGEM DE PLACAS ELETRÔNICAS LTDA. E TRILOBIT SOLUÇÕES TECNOLÓGICAS LTDA.

Recuperação Judicial nº 1109796-65.2021.8.26.0100

1ª Vara de Falências e Recuperações Judiciais da Comarca de São Paulo

Competência: março de 2023

São Paulo, 31 de maio de 2023.



ÍNDICE

04	INTRODUÇÃO
05	EVENTOS RELEVANTES
08	VISÃO GERAL DA RECUPERANDAS
13	INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS
21	ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS
27	ENDIVIDAMENTO
32	ANEXOS



INTRODUÇÃO - RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Trata-se de pedido de Recuperação Judicial distribuído por Trilobit Comércio e Montagem de Placas Eletrônicas Ltda. e Trilobit Soluções Tecnológicas Ltda. ("Recuperandas"), em 08/10/2021, perante a 1ª Vara de Falências e Recuperações Judiciais da Comarca de São Paulo, sob nº 1109796-65.2021.8.26.0100.

Em decisão proferida em 13/11/21 (fls. 646/650), foi deferido o processamento da Recuperação Judicial e nomeada a Excelia Consultoria Ltda. ("Excelia") como Administradora Judicial.

A teor do disposto no art. 22, II, "a" e "c" da Lei 11.101/2005, o presente RMA reproduz os atos de fiscalização das atividades da Recuperanda, consistentes na análise de documentos contábeis e financeiros referentes ao mês de março de 2023, pedidos de esclarecimento, reuniões e contatos constantes com as Recuperandas e seus assessores, além de visitas presenciais mensais.

Por fim, a Excelia informa que o presente RMA respeita a padronização recomendada pelo Comitê de Enfrentamento dos Impactos da Covid-19 e aprovada pela Corregedoria Geral da Justiça, conforme Comunicado CG nº 786/2020 (Processo nº 2020/75325), disponibilizado no DJE em 01/09/2020.



EVENTOS RELEVANTES



EVENTOS RELEVANTES

Principais eventos processuais

- **Assembleia Geral de Credores:** a AGC foi instalada em 2ª convocação em 13/04/2023, em ambiente virtual. Assim, o prazo final para votação sobre o PRJ se encerra em 12/07/2023 (prazo de 90 dias previsto no art. 56, §9º da Lei 11.101/05).
 - Por deliberação da maioria, os trabalhos foram suspensos para retomada no dia 13/06/2023, às 14h. As Recuperandas informaram que estariam em tratativas com os credores da Classe III e IV para negociação de algumas cláusulas do PRJ.
 - Os credores e interessados poderão acessar a íntegra da AGC diretamente no canal do Youtube (AGC Virtual).
- **PRJ:** as Recuperandas apresentaram Aditivo ao Plano de Recuperação Judicial às fls. 3474/3481 (22/05/2023), que pode ser consultado pelos credores.
- **Liberação de valores constritos pelo Banco Sofisa:** em julgamento do AI 2160739-44.2022.8.26.0000, o E. TJSP consignou que os valores retidos em conta bancária, embora relevantes, não se enquadram na categoria de bem de capital essencial, portanto, não serão restituídos.
- **Transação Tributária (PGFN):** as Recuperandas informam que procederam com a realização de Transação Tributária perante a PGFN, envolvendo todos os seus créditos previdenciários e não previdenciários até 03/2023. Não há mais novidades.

Próximos passos

- Continuação da Assembleia Geral de Credores em 13/06/2023.
- O Relatório de Análise do PRJ elaborado pela AJ pode ser consultado às fls. 1687/1715 dos autos.
- O cronograma atualizado do presente processo se encontra na seção Anexos do presente RMA, página 36.

Informações Financeiras e Contábeis referentes à março de 2023:

- ❑ **Colaboradores:** em março/2023, a Recuperanda contava com um quadro de 4 Colaboradores e 14 prestadores de serviços-PJ. No mais, é importante destacar que 01 colaborador foi demitido, mas não foi somado no total do quadro.
- ❑ **Ebitda:** embora o faturamento bruto aumentou em 60%, o EBITDA da Empresa encerrou o mês de março/2023, com o prejuízo contábil de R\$ 20 mil, devido ao aumento das despesas operacionais, o que portanto, a margem EBITDA ficou negativa em 10%, indicando que ao considerar os custos e despesas operacionais a Recuperanda não apresentou rentabilidade operacional.
- ❑ **Índices:** Pela observação dos índices de liquidez da Recuperanda, é possível concluir que somente o índice de liquidez geral demonstrou valores saudáveis, algo que demonstra que os ativos de curto prazo não são suficientes para cobrir as obrigações de curto prazo. É possível observar também que o endividamento a curto prazo se manteve com valores estáveis entre os períodos analisados.
- ❑ **Endividamento:** O Grau de Endividamento apresentou majoração inferior a 1%, sumarizando R\$ 21,2 milhões, ao final do mês de março/2023, devido às apropriações mensais serem superiores às baixas e aos pagamentos realizados no período. Ademais, é necessário um plano de ação, principalmente, para adimplir as obrigações tributárias, que não estão sujeitas aos efeitos da Recuperação Judicial.
- ❑ **Faturamento:** o faturamento bruto, ao longo do mês de março/2023, foi de R\$ 214 mil, com aumento de 60% se comparado ao mês anterior. Além disso, no confronto entre as receitas de março/2022, com o montante auferido no mesmo período de 2023, observou-se a redução de 56% no ano corrente, denotando a significativa queda no cenário econômico da Recuperanda.
- ❑ **Demonstração do Resultado do Exercício – DRE:** observa-se o prejuízo contábil no mês de março/2023, no importe de R\$ 34 mil, evidenciando que, no mês em questão, as receitas foram inferiores aos custos e despesas.
- ❑ Importante salientar, que o presente Relatório foi elaborado com base nos demonstrativos contábeis, financeiros, fiscais e de recursos humanos referentes ao mês de março/2023, bem como por outros documentos disponibilizados pela Companhia.



VISÃO GERAL DAS RECUPERANDAS



SOBRE AS RECUPERANDAS
Histórico, atividades e instalações



Resumo do Grupo Trilobit: não houve qualquer alteração desde o último RMA com relação ao ramo de atuação das Recuperandas, suas instalações ou estrutura societária.

Conforme informações prestadas pela Administradora Judicial às fls. 946/948 e fl. 9 desse relatório, foi constatada a existência de grupo societário de fato entre Trilobit Comércio e Montagem de Placas Eletrônicas Ltda. e Trilobit Soluções Tecnológicas Ltda. ME ("Grupo Trilobit"). O Grupo Trilobit atua na identificação, construção, desenvolvimento e fabricação de sistemas integrados de segurança para controle de acesso e segurança patrimonial.

Grupo Trilobit

**Trilobit Comércio e Montagem de Placas
Eletrônicas Ltda.**

CNPJ 05.741.912/0001-38

Sede: Rua Ivan Popov, 14/42, Parque Ipê, São Paulo,
SP, CEP 05571-130 SP

Objeto social da Trilobit Comércio: Comércio e locação de placas e equipamentos eletrônicos em geral; desenvolvimento de software; licenciamento de uso e locação de softwares; suporte técnico, manutenção e outros serviços em tecnologia da informação e treinamentos em informática, importação e exportação de mercadorias e serviços correlatos às atividades da empresa.

Trilobit Soluções Tecnológicas Ltda. ME

CNPJ 11.939.616/0001-49

Sede: Rua Mahatma Gandhi, 272, Bairro Xaxim,
Curitiba, PR, CEP 81810-130

Objeto social da Trilobit Soluções: Prestação de serviços de tratamento de dados; provedor de serviços de aplicação e serviços de hospedagem na Internet, participação em outras sociedades.



SOBRE AS RECUPERANDAS Faturamento e Principais Clientes

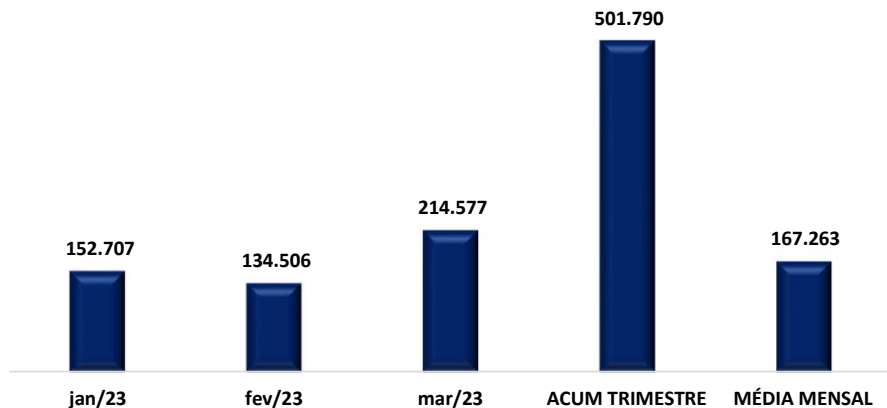
Faturamento consiste na soma de todas as vendas/prestação de serviços efetuados pela Empresa em determinado período. Tal fato, evidencia sua participação no mercado além de gerar caixa para que a Empresa opere de forma independente.

Para o mês de março/2023 o faturamento bruto auferido foi de mais de R\$ 214 mil, que em relação ao mês anterior aumentou 60%. Cabe ressaltar que a Recuperanda apresentou faturamento com prestação de serviços e venda de mercadorias, e que esta Auxiliar ao comparar o valor contabilizado com o valor apresentado no livro fiscal verificou a concordância de valores.

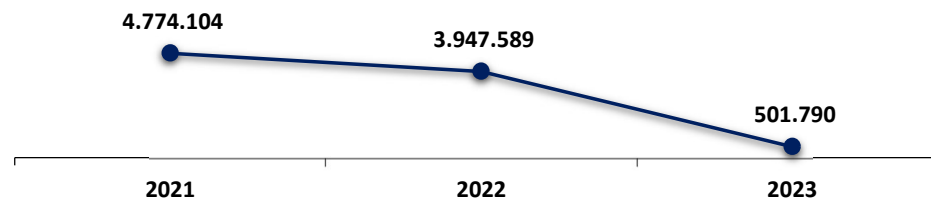
Ao considerar os valores de faturamento do último trimestre, tem-se que a Recuperanda apresentou média mensal de R\$ 167 mil e um faturamento acumulado de mais de R\$ 501 mil em 2023.

É possível observar que, desde o pedido de Recuperação Judicial, a Recuperanda apresentou redução em seu faturamento em 21% do ano de 2022 com relação ao ano de 2021, sendo que para o exercício de 2023, o faturamento acumulado até o mês de março apresentou o montante de R\$ 501 mil. A seguir é possível visualizar a queda do faturamento:

FATURAMENTO - TRIMESTRAL



**FATURAMENTO
DESDE O PEDIDO DE RJ**



INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS

Faturamento e principais clientes



A Recuperanda disponibilizou o relatório com o faturamento detalhado por cliente, sendo que no mês de março/2023 a Recuperanda reconheceu a venda e prestação de serviços para 22 clientes, de maneira que os principais clientes do período foram: FAST ONE SISTEMAS TECNOLOGICOS LTDA, FRC ENGENHARIA, VERZANI & SANDRINI ELETRONICA LTDA, C.F.S. COMÉRCIO E SERVIÇOS DE EQUIPAMENTOS ELETRONICOS LTDA e TS TRIM BRASIL AS, dos quais juntos representaram 68% do total faturado.

Cientes - março/2023	Valor total	Participação
FAST ONE SISTEMAS TECNOLOGICOS LTDA	43.936	25%
FRC ENGENHARIA	35.738	21%
VERZANI & SANDRINI ELETRONICA LTDA	17.672	10%
C.F.S. COMÉRCIO E SERVIÇOS DE EQUIPAMENTOS ELETRONICOS LTDA	11.914	7%
TS TRIM BRASIL SA	9.600	6%
ATGB - INSTALACAO, MANUTENCAO EM SISTEMAS DE SEGURANCA LTDA	8.551	5%
GAMATEL SISTEMAS LTDA	7.460	4%
AP LIBERAL COM. INSTALACAO E MANUT. DE EQUIPAMENTOS ELETRONI	6.705	4%
Verzani & Sandrini Eletrônica - LTDA	5.816	3%
BTAG - SISTEMAS DE SEGURANCA LTDA	4.563	3%
CFS COMERCIO E SERVIÇO DE EQUIPAMENTOS	3.965	2%
MSTECH EDUCACAO E TECNOLOGIA LTDA	3.126	2%
IMPACTO SOLUCOES EM SEGURANCA LTDA	2.836	2%
GENALTEC COMERCIO DE EQUIPAMENTOS E SERVICOS LTDA.	2.724	2%
G4S ENGENHARIA E SISTEMAS LTDA	2.600	1%
SEGTRONICA COMERCIO DE EQUIPAMENTOS E PRODUTOS LTDA	2.286	1%
CCN AUTOMACAO LTDA	1.940	1%
COMPASSS TECNOLOGIA LTDA	893	1%
PRIMELOC LOCACAO DE EQUIPAMENTOS E PARTICIPACOES LTDA.	634	0%
SEAL TELECOM COMERCIO E SERVICOS DE TELECOMUNICACOES LTDA.	392	0%
EVERTICAL COMERCIO DE MAQUINAS E EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	160	0%
CFS COMERCIO E SERVIÇOS DE EQUIPAMENTOS	40	0%
Total	173.549	100%





SOBRES AS RECUPERANDAS

Razões da crise

As Recuperandas elencaram como os principais motivos de sua crise (i) crise econômica do Brasil de 2014; (ii) COVID-19; e (iii) aumento das despesas com investimentos em razão de demandas causadas pela crise da COVID-19. Contudo, em reunião com o sócio e administrador das Recuperandas, outras razões foram expostas, tais como (iv) dívidas antigas herdadas pela Trilobit; (v) falta de planejamento realista nos últimos meses, com investimentos e empréstimos superiores àqueles que a empresa daria conta de pagar e (vi) forte concorrências com produtos chineses equivalentes e com preços muito inferiores.

MOTIVOS	COMENTÁRIOS
<p><u>Crise Econômica do Brasil</u></p>	<p>Segundo as Recuperandas, a retração da economia, iniciada na crise econômica de 2014, afetou negativamente o seu faturamento, pois, segundo elas, seu mercado é muito sensível à oscilações do Produto Interno Bruto do país.</p>
<p><u>Crise da COVID-19</u></p>	<p>Segundo as Recuperandas, com a crise da COVID-19, sua situação se agravou ainda mais, com o agravante de o acesso a financiamentos bancários para investimentos e fluxo de caixa ter sido muito dificultado, em razão da crise generalizada.</p>
<p><u>Necessidade de Investimentos motivados pela COVID-19</u></p>	<p>De acordo com as Recuperandas, a quase totalidade de seu faturamento advém do mercado de controle de acesso e segurança patrimonial e devido às exigências de mudança nos sistemas de controle de acesso causadas pela COVID-19, foram necessários novos investimentos e adaptações nos seus sistemas.</p>
<p><u>Dívidas Antigas</u></p>	<p>Em 2018 o atual sócio e administrador das Recuperandas adquiriu a participação societária dos antigos sócios que não investiam na empresa, herdando dívidas bancárias e tributárias elevadas.</p>
<p><u>Falta de planejamento</u></p>	<p>Pela análise das demonstrações financeiras disponibilizadas pela Recuperanda é possível verificar diminuição constante do faturamento desde 2019. Ao mesmo tempo, percebe-se uma diminuição das despesas operacionais.</p>
<p><u>Concorrência</u></p>	<p>Produtos equivalentes aos fabricados e desenvolvidos pela Recuperanda chegaram ao Brasil, provenientes da China, em valores infinitamente inferiores, desviando clientela.</p>



INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS



INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS

Balço Patrimonial - Ativo



Considerado como um conjunto de bens e direitos controlados pela Empresa, e que além de gerar benefícios econômicos financeiros, proporciona ganhos. São considerados ativos, todos os bens e direitos da sociedade empresária. A seguir esta Auxiliar apresenta os saldos e as contas que compuseram o total do Ativo da Recuperanda no período de fevereiro a março/2023:

BALANCETE			VARIÇÃO (A.H)		A.V
ATIVO	fev/23	mar/23	%	R\$	%
DISPONIBILIDADES	- 24	567	-2462%	591	0%
BANCOS	- 24	567	-2460%	591	0%
CLIENTES	265.287	296.964	12%	31.677	1%
CLIENTES	265.287	296.964	12%	31.677	1%
IMPOSTOS Á RECUPERAR/COMPENSAR	819.905	820.003	0%	98	3%
IMPOSTOS Á RECUPERAR/COMPENSAR	819.905	820.003	0%	98	3%
ADIANTAMENTOS	99.352	99.345	0%	- 7	0%
ADIANTAMENTOS	99.352	99.345	0%	- 7	0%
OUTROS CRÉDITOS A RECUPERAR	634.368	635.297	0%	929	3%
OUTROS CRÉDITOS A RECUPERAR	634.368	635.297	0%	929	3%
ESTOQUE DE MERCADORIAS	3.467.157	3.475.143	0%	7.986	15%
ESTOQUE DE MERCADORIAS	3.467.157	3.475.143	0%	7.986	15%
ATIVO PERMANENTE	18.552.292	18.540.461	0%	-11.831	78%
IMOBILIZADO	427.234	427.234	0%	-	2%
DEPRECIÇÕES	- 335.698	- 337.451	1%	- 1.754	-1%
AMORTIZAÇÃO	- 144.546	- 154.624	7%	-10.078	-1%
INTANGIVÉL	18.605.302	18.605.302	0%	-	78%
ATIVO TOTAL	23.838.336	23.867.779	0,1%	29.443	100%

- Disponibilidades:** correspondem aos recursos disponíveis em caixa, que estão disponíveis para pagamento de suas obrigações. Observa-se que em março/2023 houve majoração superior a 100% revertendo o saldo negativo apurado no mês anterior, o que demonstra que os pagamentos foram inferiores em relação as entradas de recursos. Dando destaque para o pagamento de R\$ 12,6 mil, referente aos honorários de consultoria desta auxiliar e o montante de R\$ 124 mil, de pagamentos referentes a diversos contratos de PJ efetuados através do Banco da Caixa Econômica.

- Clientes:** referente aos valores de vendas a prazo, e valores a receber de seus clientes, no mês de março/2023 registrou o saldo a receber de R\$ 296 mil, com aumento em 12% em relação ao mês anterior, alteração esta motivada principalmente, pelo reconhecimento de novos valores a receber, em contrapartida ocorreram recebimentos de R\$ 185 mi.
- Impostos á recuperar/compensar:** em março/2023, o grupo sofreu majoração inferior a 1% quando comparado ao mês anterior, devido ao reconhecimento de novos valores a compensar de IPI, além da compensação total dos impostos: PIS, COFINS e ICMS.
- Adiantamentos:** no mês de março/2023, foi possível verificar minoração inferior a 1% devido as baixas de adiantamento a fornecedores.
- Outros Créditos a Recuperar:** com saldo de R\$ 635 mil, corresponde as rubricas do depósito judicial R\$ 257 mil e mútuos R\$ 377 mil. Foi constatado aumento de 0,3% na conta de mútuo com o Sócio Luiz Henrique, tendo em vista transferências efetuadas para o sócio e com saldo final de R\$ 313 mil. Sobre este ponto, a Recuperanda informou que os valores ali transferidos correspondem a devoluções de pagamentos da empresa efetuados através da conta corrente do sócio. Dessa forma, a Recuperanda deve disponibilizar a prestação de contas dos valores pagos pelo sócio, bem como, os comprovantes de pagamentos.
- Estoque de mercadorias:** em março/2023, foi possível verificar a majoração inferior a 1% quando comparada ao mês anterior, tendo em vista a compra de matérias-primas e incremento de produtos intermediários.
- Depreciações e amortização:** no mês em análise houve o reconhecimento da parcela mensal de depreciação e amortização, majorando o saldo dos subgrupos em 1% e 7% respectivamente.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS

Balanco Patrimonial - Passivo

Considerado como o conjunto de deveres e obrigações, o Passivo nada mais é do que obrigações perante terceiros (Fornecedores, Pessoas Físicas e Jurídicas, Colaboradores, Bancos, governo, Previdência Social etc). Em suma, são dívidas que poderão ser liquidadas em até um ano, ou após um ano após o encerramento das demonstrações contábeis, resultando na saída de recursos financeiros. A seguir esta Auxiliar apresenta os saldos e as contas que compuseram o total do Passivo da Recuperanda no período de fevereiro a março/2023:



BALANCETE			VARIÇÃO (A.H)		A.V
PASSIVO	fev/23	mar/23	%	R\$	%
FORNECEDORES	- 104.212	- 102.467	-2%	1.745	0%
FORNECEDORES	- 104.212	- 102.467	-2%	1.745	0%
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA	- 1.525.003	- 1.530.265	0%	- 5.262	6%
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA	- 1.525.003	- 1.530.265	0%	- 5.262	6%
OBRIGAÇÕES FISCAIS/TRIBUTÁRIA	- 5.515.476	- 5.542.077	0%	-26.601	23%
OBRIGAÇÕES FISCAIS/TRIBUTÁRIA	- 5.515.476	- 5.542.077	0%	-26.601	23%
OUTRAS CONTAS Á PAGAR	- 81.877	- 115.012	40%	-33.136	0%
OUTRAS CONTAS Á PAGAR	- 81.877	- 115.012	40%	-33.136	0%
EMPRESTIMOS CURTO PRAZO	- 6.036	- 6.036	0%	-	0%
EMPRESTIMOS CURTO PRAZO	- 6.036	- 6.036	0%	-	0%
APROPRIAÇÕES/PROVISÕES	- 52.391	- 52.815	1%	- 424	0%
APROPRIAÇÕES/PROVISÕES	- 52.391	- 52.815	1%	- 424	0%
PASSIVO CIRCULANTE	- 7.284.994	- 7.348.671	1%	-63.677	30%
LISTA DE CREDORES LP - RJ	-13.940.368	-13.940.368	0%	-	58%
LISTA DE CREDORES LP - RJ	-13.940.368	-13.940.368	0%	-	58%
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	-13.940.368	-13.940.368	0%	-	58%
AJUSTES EXERCICIOS PASSADOS	- 3.463.537	- 3.463.537	0%	-	15%
AJUSTE EXERCICIOS ANTERIORES	- 3.463.537	- 3.463.537	0%	-	15%
CAPITAL SOCIAL	- 4.500.000	- 4.500.000	0%	-	19%
CAPITAL SOCIAL	- 4.500.000	- 4.500.000	0%	-	19%
LUCROS / PREJUIZOS ACUMULADOS	5.303.402	5.303.402	0%	-	-22%
LUCROS / PREJUIZOS ACUMULADOS	5.303.402	5.303.402	0%	-	-22%
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	- 2.660.135	- 2.660.135	0%	-	11%
TOTAL	-23.885.498	-23.949.175	0%	-63.677	100%

❑ **Fornecedores:** observou-se uma minoração de 2% em fornecedores nacionais o que indica que as baixas de fornecedores de pouco mais de R\$ 2 mil foram superiores em relação ao total das aquisições de insumos e de serviços tomados no período de R\$ 672 reais, encerrando o mês com o saldo de R\$ 102 mil, devidos aos fornecedores.

❑ **Obrigações trabalhistas:** apurou saldo final de pouco mais de R\$ 1,5 milhões, e aumento de R\$ 5 mil, se comparado ao período anterior. No mês em análise, foi verificado o pagamento de R\$ 12 mil, com salários e adiantamentos de salários, **cabe destacar que a Recuperanda não apresentou pagamentos dos encargos sociais.**

❑ **Obrigações fiscais:** no mês de março/2023, a Recuperanda apresentou o saldo de R\$ 5 milhões devidos ao fisco, com majoração de R\$ 26 mil. No mês em análise, foi identificado que a Recuperanda compensou valores na monta de R\$ 6,7 mil, de PIS, COFINS, ISS e ICMS, pagou R\$ 2.269,00, relativos ao ISS, que somados foram inferiores ao reconhecimento de novas obrigações no total de R\$ 35 mil, justificando o aumento do grupo de tributos.

❑ **Outras contas a pagar:** corresponde aos valores adiantados aos clientes, observou-se também uma majoração de R\$ 33 mil, principalmente por conta dos novos adiantamentos do serviço/produto, encerrando o mês com o saldo de R\$ 115 mil, de obrigações perante seus clientes.

❑ **Apropriações/Provisões:** apresentou uma elevação de R\$ 424 reais, causado principalmente pelo reconhecimento dos valores a pagar sobre 13º salário no período de março de 2023, quais serão quitadas ao fim do exercício ou no próximo exercício.

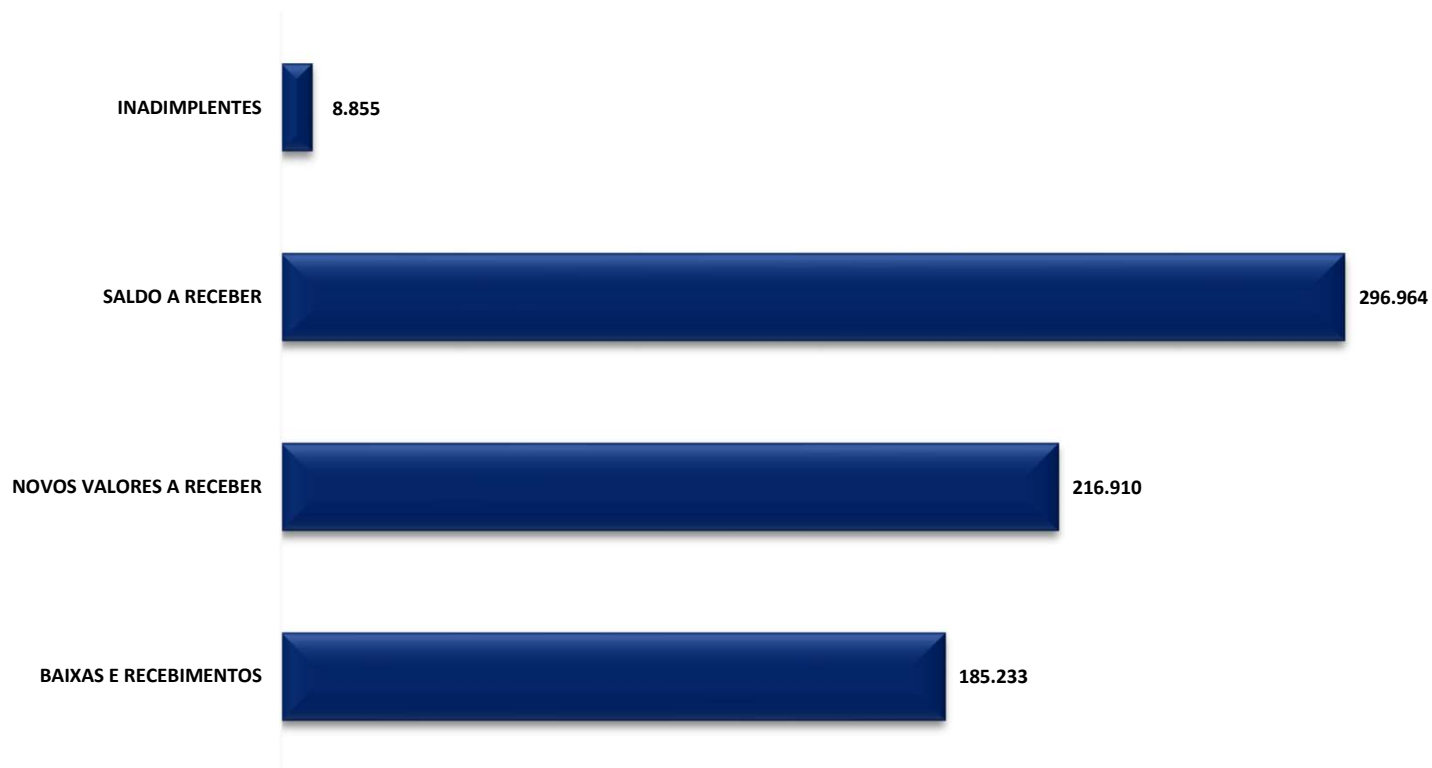
Por último, destaca-se que a diferença entre o total do Ativo de R\$ 23,8 milhões e o total do Passivo de R\$ 23,9 milhões, refere-se ao prejuízo contábil acumulado na Demonstração do Resultado do Exercício de R\$ 81 mil, no período acumulado de 2023, do qual será transportado para o patrimônio líquido, no encerramento do exercício.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS
Contas a Receber



Em março/2023, a conta de clientes apresentou saldo final de R\$ 296 mil, com aumento de 12% se comparado ao mês anterior. Verificou-se que a Recuperanda indicou a baixa de seus clientes do valor total de R\$ 185 mil ingressaram no caixa da Recuperanda. No mais, do valor total recebido, os clientes que pagaram montantes substanciais à Recuperanda foram “Verzani e Sandrini Eletrônica LTDA” e “FAST ONE SISTEMAS TECNOLOGICOS S/A” representando 8% e 32%, respectivamente. De acordo com relatório disponibilizado pela recuperanda um total de R\$ 8 mil, correspondem aos clientes inadimplentes no período de março.

Contas a Receber



INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS

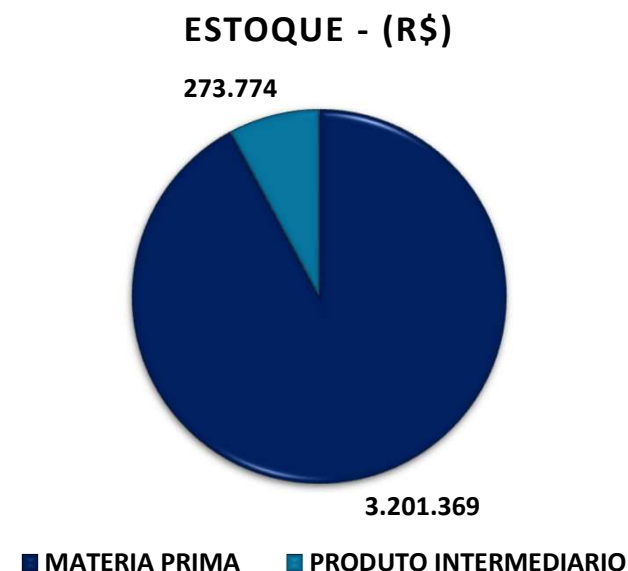
Estoque



Cumpra esclarecer que esse valor é composto por mercadorias que a Recuperanda utiliza para operacionalizar suas atividades, sendo que a composição do saldo desse grupo de contas estava assim detalhada no período de março/2023.

Através do demonstrativo contábil, restou evidenciado que em março de 2023 a Recuperanda efetuou aquisição de materiais do estoque, sendo registrada a aquisição de pouco mais de R\$ 5 mil, em matéria-prima e pouco mais de R\$ 1 mil, em produto intermediário, encerrando o mês com o saldo de R\$ 3,475 milhões.

DETALHAMENTO DO ESTOQUE	fev/23
DISPLAY LCD AZUL BIG NUMBER	686.974
LEITOR CÓDIGO DE BARRAS TTL	410.647
REP PLACA MONTADA	337.365
DISPLAY LCD VERDE	306.862
PLACA MHG HÍBRIDA V1.0 - MONTADA	274.412
DISPLAY LCD AZUL BIG NUMBER - MONTADO	255.246
OUTROS	1.203.638
TOTAL	3.475.143

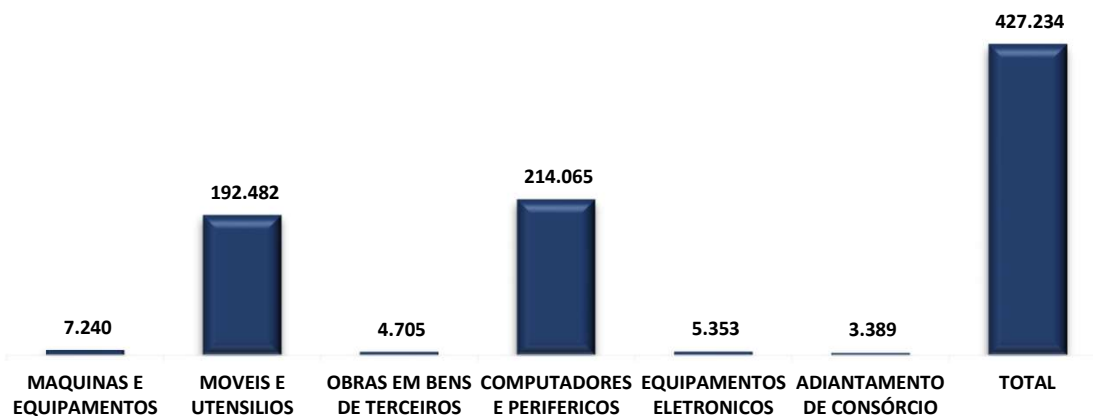


INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS
Imobilizado e Intangível

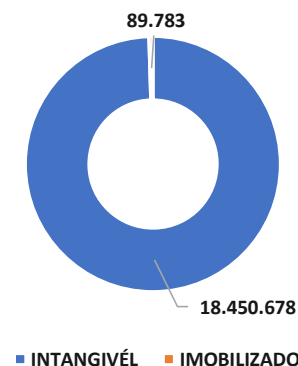


O Imobilizado corresponde ao grupo de contas que engloba os recursos aplicados em bens, móveis e imóveis, de permanência duradoura, destinados ao funcionamento normal da Sociedade Empresária. A seguir esta Auxiliar apresenta os saldos e as contas que compuseram o total do imobilizado da Recuperanda no período de fevereiro a março/2023:

IMOBILIZADO



IMOBILIZADO E INTANGÍVEL APÓS DEPRECIACÃO E AMORTIZACÃO



INTANGÍVEL



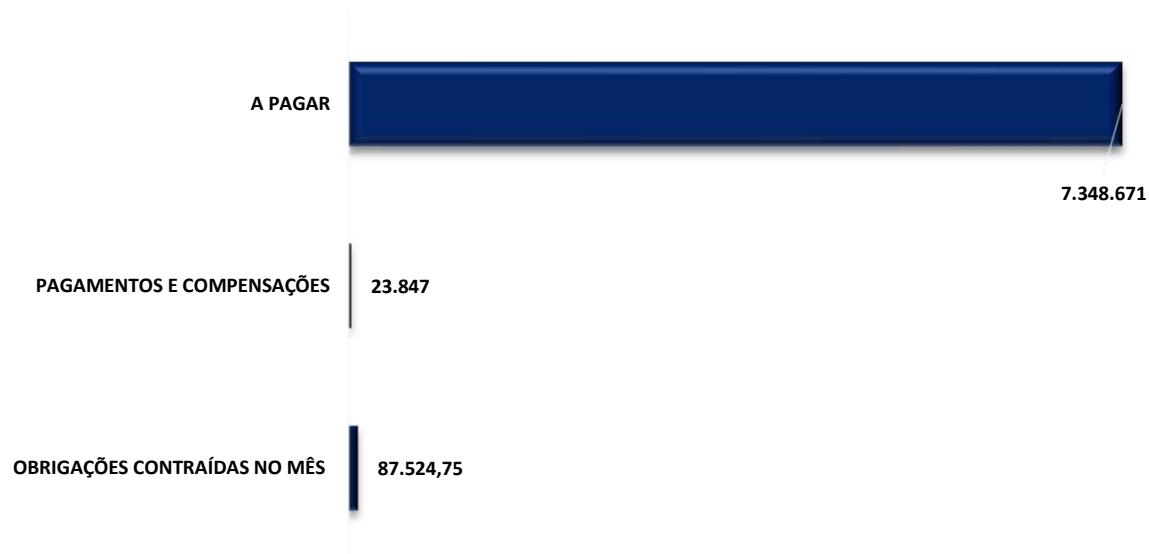
O valor líquido dos bens móveis da Recuperanda em março/2023, perfaz o montante de R\$ 89 mil, já consideradas as “depreciações acumuladas”, sendo que não apresentou alteração em relação ao mês anterior. Por fim, o intangível perfaz o montante de R\$ 18,5 milhões sendo que a rubrica de marcas e patentes registrou 97% do saldo total. Por fim, esta auxiliar solicitará os devidos esclarecimentos quanto ao valor contabilizado como marcas e patentes, afim de uma transparência da sistemática que leva até o valor total.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS
Contas a Pagar



Conforme constou demonstrado no balancete, foram constatadas compensações de impostos e pagamentos de obrigações com salários, rescisões, fornecedores e ISS no valor total de R\$ 23,8 mil, além da apropriação de novas obrigações no valor de R\$ 87 mil, encerrando o mês com o saldo de R\$ 7,3 milhões em contas a pagar.

Contas a Pagar



Na tabela está o detalhamento dos pagamentos efetuados pela Recuperanda, destacando que a maior movimentação se referiu no total de salários a pagar.

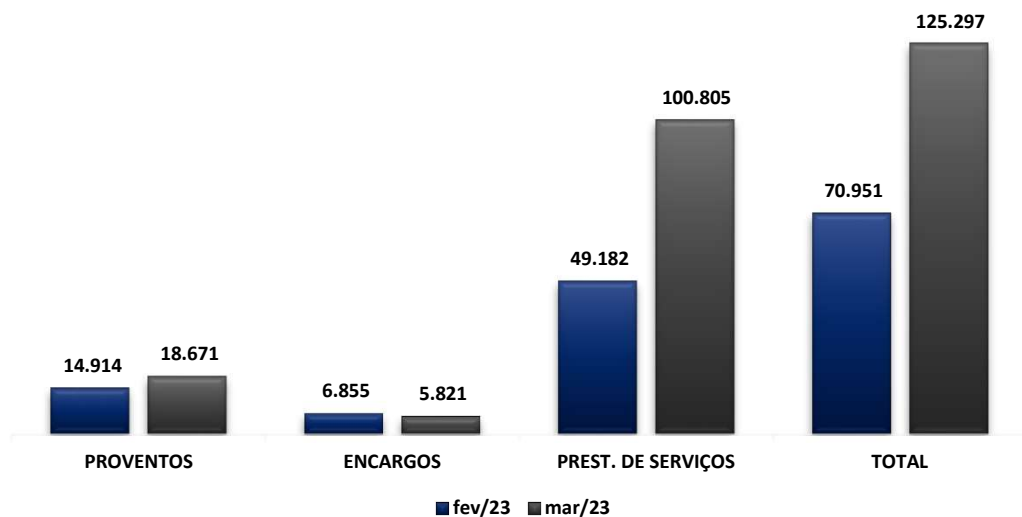
OBRIGAÇÕES	PAGAMENTOS
SALÁRIOS Á PAGAR	12.624
ISS Á RECOLHER	2.290
COMPENSAÇÃO DE IMPOSTOS	6.616
FORNECEDORES	2.318
TOTAL GERAL	23.847

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS
Folha de Pagamento



Em março/2023, a Recuperanda operou com 14 colaboradores prestando serviços como pessoa jurídicas e 4 colaboradores em regime CLT, somando um total de 18 colaboradores, importante destacar que no mês analisado houve 1 demissão, no qual não consta na soma dos colaboradores. Dessa forma, o total de despesas com a folha ficou em R\$ 125 mil, com majoração superior a 100% em relação ao período anterior, justificado principalmente pelo aumento das despesas com prestadores de serviços que também aumentou de 12 para 14. Importante destacar que os encargos com INSS e IRRF, são descontados dos colaboradores, sendo a Recuperanda responsável por repassar estes valores ao órgão competente, dessa forma o saldo líquido que a Recuperanda deve aos colaboradores é de R\$ 12 mil além dos R\$ 100 mil, desembolsados aos PJs no mês em análise.

FOLHA DE PAGAMENTO



Detalhamento das despesas com colaboradores no período de fevereiro a março/2023:

FOLHA DE PAGAMENTO	fev/23	mar/23	VARIÇÃO	
SALÁRIOS	9.399	11.636	24%	2.237
FÉRIAS	1.427	-398	-128%	-1.824
13º SALÁRIO	1.054	710	-33%	-344
REFEIÇÃO	577	1.309	127%	732
VALE TRANSPORTE	2.457	5.414	120%	2.957
PROVENTOS	14.914	18.671	25%	3.757
INSS SOBRE SALÁRIO	5.176	4.458	-14%	-718
IRRF S/ SALÁRIO	469	417	-11%	-52
FGTS	1.210	946	-22%	-264
ENCARGOS	6.855	5.821	-15%	-1.034
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS PJ	49.182	100.805	105%	51.623
PREST. DE SERVIÇOS	49.182	100.805	105%	51.623
TOTAL	70.951	125.297	77%	54.346

Por fim, e não menos importante, destaca-se que em março/2023, a Recuperanda registrou o pagamento de R\$ 12 mil a título de salários e adiantamentos salariais e R\$ 100 mil aos prestadores de serviços - PJ, sendo comprovado por meio dos demonstrativos contábeis e comprovantes bancários enviados pela Recuperanda.



ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO





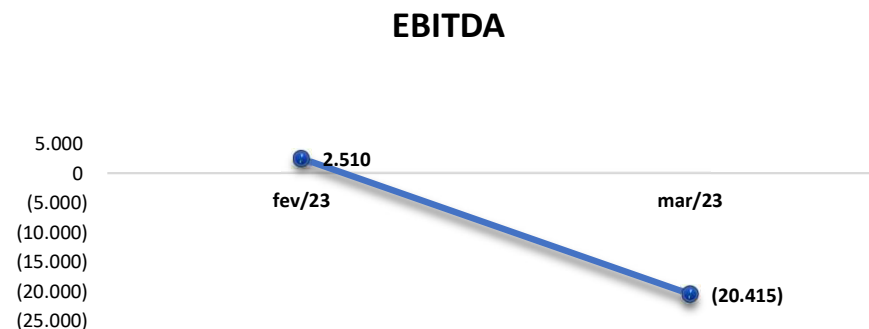
ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO EBITDA

Considerado como o índice que mede a rentabilidade da operação, o presente índice é calculado com base nas receitas e despesas operacionais da sociedade, sendo desconsiderado deste cálculo, as despesas tributárias e despesas com depreciações e amortizações. Sendo que para o resultado demonstrado a seguir, verifica-se que a operação da Recuperanda têm se demonstrado insuficiente, ou seja, os custos e despesas totais de R\$ 200 mil, ultrapassaram as receitas líquidas operacionais na monta de R\$ 179 mil, devendo a Recuperanda analisar o melhor método de redução dos seus custos e despesas operacionais.

EBITDA	fev/23	mar/23	acum/2023	VARIÇÃO
(=) RECEITA OPERACIONAL BRUTA	134.506	214.577	501.790	60% 80.071
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	- 19.010	- 34.677	- 76.216	82% - 15.666
(=) RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	115.496	179.901	425.574	56% 64.405
(-) CUSTOS	- 32.445	- 18.063	- 86.735	-44% 14.383
(=) RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	83.050	161.838	338.840	95% 78.788
(-) DESPESAS COM PESSOAL	- 80.540	-182.253	- 381.149	126% -101.712
(=) EBITDA	2.510	-20.415	-42.309	-913% - 22.925
(=) EBITDA % RECEITA OPERAC. BRUTA	2%	-10%	-8%	-610% - 0

Ao comparar o resultado do índice do mês em análise com o do mês anterior, têm-se que o índice apresentou reversão do saldo positivo apresentado anteriormente, e que mesmo diante da evolução do faturamento foi justificado principalmente pelo aumento substancial das despesas com pessoal. As despesas aumentaram em mais de 100% tendo em vista o aumento com prestadores de serviço PJ e assessoria contábil em 33%.

Devido ao saldo de despesas operacionais sofrerem aumento, a margem EBITDA ficou negativa em 10%, indicando que ao considerar os custos e despesas operacionais a Recuperanda não apresentou rentabilidade operacional.





ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO

DRE – Demonstração do Resultado do Exercício

A DRE corresponde ao demonstrativo contábil financeiro exigido pela legislação, o qual tem por objetivo apurar o resultado (lucro ou prejuízo) do exercício através das movimentações da empresa registradas no balancete. Em suma, a DRE apresenta o resultado do período, baseando-se no regime de competência, considerando todas as receitas, custos e despesas do período. Dessa forma, com o intuito de apresentar os valores de receitas e custos/despesas apurados no mês de maneira clara e transparente, o demonstrativo apresentará os saldos mensais em vez de acumulados.

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO	fev/23	mar/23	acum/2023	VARIÇÃO	
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	134.506	214.577	501.790	60%	80.071
VENDA DE MERCADORIA	24.552	79.862	149.591	225%	55.310
VENDA DE SERVIÇOS	109.955	134.716	352.199	23%	24.761
DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	- 19.010	- 34.677	- 76.216	82%	- 15.666
(-) ICMS	- 3.724	- 10.910	- 20.433	193%	- 7.186
(-) PIS	- 2.158	- 3.541	- 8.122	64%	- 1.383
(-) COFINS	- 9.939	- 16.308	- 37.412	64%	- 6.368
(-) ISS	- 3.189	- 3.918	- 10.248	23%	- 730
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	115.496	179.901	425.574	56%	64.405
% RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	86%	84%	85%	-2%	0
CUSTO DOS PRODUTOS	- 32.445	- 18.063	- 86.735	-44%	14.383
RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	83.050	161.838	338.840	95%	78.788
% RECEITA OPERACIONAL BRUTA	62%	75%	68%	22%	0
DESPESAS OPERACIONAIS	- 80.540	-182.253	- 381.149	126%	-101.712
(=) RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	2.510	- 20.415	- 42.309	-913%	- 22.925
Margem EBIT	2%	-10%	-8%	-610%	0
DEPRECIAÇÕES	- 11.831	- 11.831	- 35.494	0%	-
DESPESAS FINANCEIRAS	- 676	- 1.994	- 3.616	195%	- 1.318
RECEITA FINANCEIRA	17	6	23	-64%	11
RESULTADO FINANCEIRO	- 9.981	- 34.235	- 81.396	243%	- 24.254
RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	- 9.981	- 34.235	- 81.396	243%	- 24.254

- ❑ **Receita operacional bruta:** no mês de março/2023, a Recuperanda demonstrou uma majoração nas receitas com venda de mercadoria superior a 100%, na mesma linha a receita por meio de venda de serviços apresentou uma majoração de 23% quando comparada ao mês de fevereiro/2023, registrando a receita bruta de R\$ 214 mil.
- ❑ **Deduções:** em março/2023 as deduções da receita alcançaram o montante de R\$ 34 mil, apresentando majoração em todos os tributos, acompanhando o aumento da receita bruta.
- ❑ **Custos dos produtos:** em contrapartida sofreram a minoração de 44%, tendo em vista a queda de compras com matérias primas e redução dos custos com férias.
- ❑ **Despesas operacionais:** houve um aumento superior a 100% em relação ao mês anterior, principalmente devido as majorações das despesas com pagamento de serviços tomados de PJ, materiais de uso e consumo, assessoria contábil e informática.
- ❑ **Despesas e Receitas Financeiras:** no mês analisado, houve o reconhecimento de R\$ 1,9 mil a título de despesa financeira justificado pelos descontos concedidos e tarifas bancárias, por fim houve apropriação de R\$ 6 reais de juros ativos.
- ❑ **Resultado líquido do exercício:** por fim, após as despesas e receitas financeiras o prejuízo reconhecido foi de R\$ 34 mil, nota-se que a Recuperanda apresentou uma majoração do prejuízo superior a 100% se comparado ao mês anterior.

É esperado que a Sociedade Empresária alcance evolução em seu faturamento, de forma que consiga absorver seus custos e despesas, para que conseqüentemente atinja resultados positivos nos próximos meses.

ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO
Receitas X Custos e Despesas



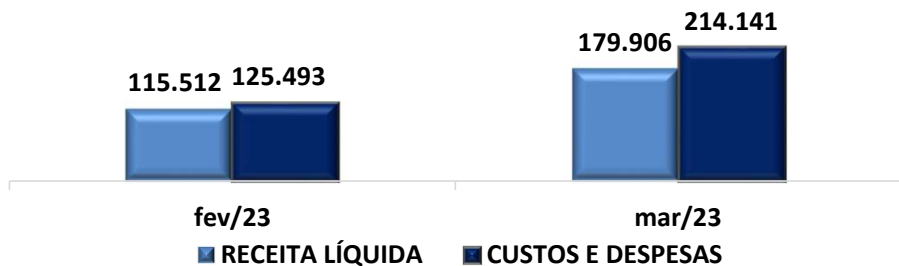
O confronto das receitas, custos e despesas, tem por objetivo demonstrar com maior clareza o quanto a Empresa possui de custos e despesas em relação às suas receitas

No mês de março/2023, a Recuperanda apresentou receitas líquidas na ordem de R\$ 179 mil, as quais foram inferiores a soma dos custos e despesas de R\$ 214 mil, resultando no prejuízo contábil líquido de R\$ 34 mil e margem líquida negativa de 10%.

Embora ocorreu aumento da receita, a piora no resultado contábil da Recuperanda, ocorreu principalmente pelo aumento substancial das despesas com serviços prestados por terceiros PJ, que em conjunto com as demais despesas, causou a apuração do resultado negativo no período do mês de março.

GRÁFICO COMPARATIVO

RECEITA LÍQUIDA X CUSTOS E DESPESAS



DETALHAMENTO DESPESAS OPERACIONAIS

DETALHAMENTO DESPESAS OPERACIONAIS	fev/23	mar/23	VARIÇÃO	
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS PJ	61.851	135.908	120%	74.057
INFORMÁTICA	2.274	10.824	376%	8.550
ASSESSORIA CONTABIL	6.500	8.667	33%	2.167
OUTROS	9.915	26.854	171%	16.939
TOTAL	80.540	182.253	126%	101.712

ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO

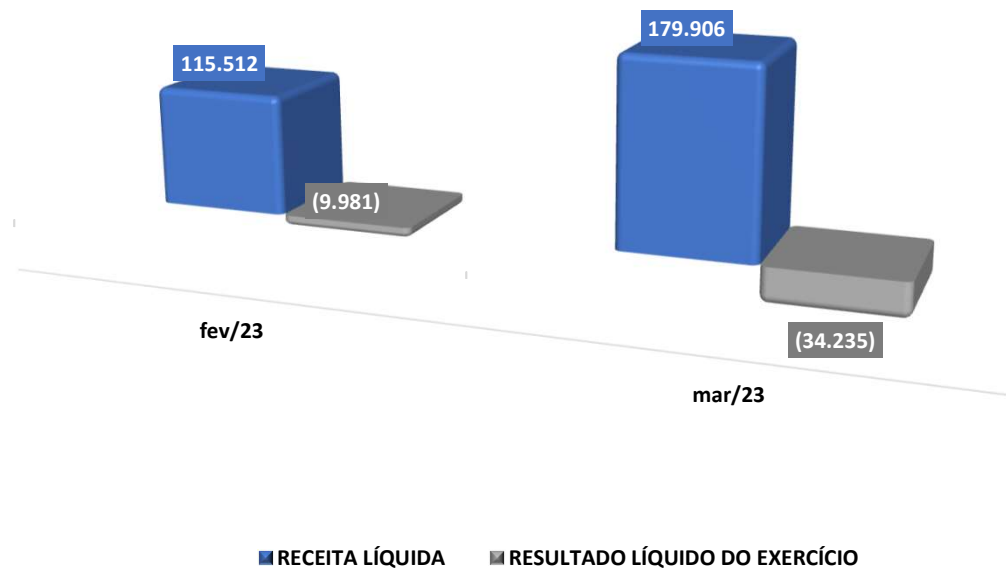
Receitas X Resultado



O confronto das receitas com o resultado do período, tem por objetivo demonstrar com transparência a capacidade de geração de lucro/prejuízo da Entidade.

No mês de março/2023, a Recuperanda apresentou resultado contábil negativo de mais de R\$ 34 mil e receita líquida de R\$ 179 mil, a qual apurou uma margem líquida negativa de 10%, o que indica que no mês em questão as operações não se demonstraram rentáveis, tendo em vista que os custos e despesas foram superiores às receitas. Dessa forma, é importante que a Recuperanda trabalhe nos próximos meses com o objetivo de aumentar seu faturamento, de forma que consiga absorver todos os custos e despesas, conseqüentemente apresentar um resultado contábil positivo. Ao considerar os valores acumulados do período de 2023, constata-se receitas líquidas de R\$ 425 mil e um prejuízo de R\$ 81 mil.

RESULTADO X RECEITA LÍQUIDA

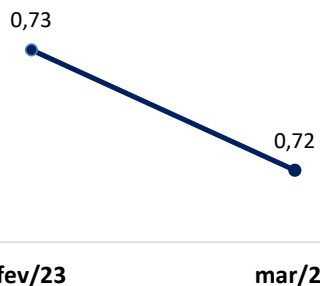




INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS
Índices contábeis e financeiros – Índices de Liquidez

Os índices de liquidez contábil são utilizados para uma análise ampla e detalhada da capacidade de pagamento da Empresa frente as suas obrigações. Sendo que as informações são extraídas diretamente do balanço patrimonial, o qual evidencia a posição patrimonial atual da entidade, e que se apresentadas de maneira correta, gera índices altamente qualitativos auxiliando a gestão na tomada de decisões. A seguir serão apresentados os 4 índices da Recuperanda:

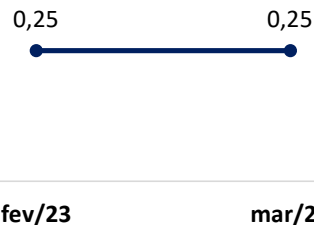
ÍNDICE DE LIQUIDEZ CORRENTE



(ATIVO CIRCULANTE / PASSIVO CIRCULANTE)

Este índice aponta a capacidade de pagamento das dívidas a curto prazos. A partir do gráfico apresentado, há de se observar que ao considerar os ativos de curto prazo da Recuperanda, a Empresa não possui capacidade de pagamento de suas obrigações com exigibilidade inferior a 365 dias (curto prazo), visto que para cada R\$ 1,00 de dívida há R\$ 0,72 disponível.

ÍNDICE DE LIQUIDEZ SECA



(ATIVO CIRCULANTE - ESTOQUES) / PASSIVO CIRCULANTE

Aponta a capacidade de pagamentos das obrigações com exigibilidade inferior a 365 dias (curto prazo) da Entidade, desconsiderando seus estoques. Concluiu-se que ao desconsiderar os saldos de estoques da Recuperanda, ela não dispõe de ativos suficientes para arcar com seus passivos, tendo em vista que o índice apontou resultado ainda inferior a R\$ 1,00.

ÍNDICE DE LIQUIDEZ IMEDIATA



DISPONÍVEL / PASSIVO CIRCULANTE

O cálculo considera apenas os valores disponíveis em caixa/bancos e aplicações financeiras de liquidez imediata, para quitar suas obrigações de curto prazo. A partir do gráfico supra, é possível afirmar que a Recuperanda não dispõe de recursos imediatos para liquidação de suas obrigações de prazo imediato.

ÍNDICE DE LIQUIDEZ GERAL



(ATIVO CIRCULANTE + ATIVO NÃO CIRCULANTE) / (PASSIVO CIRCULANTE + PASSIVO NÃO CIRCULANTE)

O índice de liquidez geral demonstra a capacidade de pagamento de todas as obrigações da Sociedade, tanto de curto como de longo prazos. Dessa forma, a partir do resultado apontado, verifica-se que a Recuperanda não apresenta recursos disponíveis para quitação de suas dívidas de curto e longo prazos.



ENDIVIDAMENTO





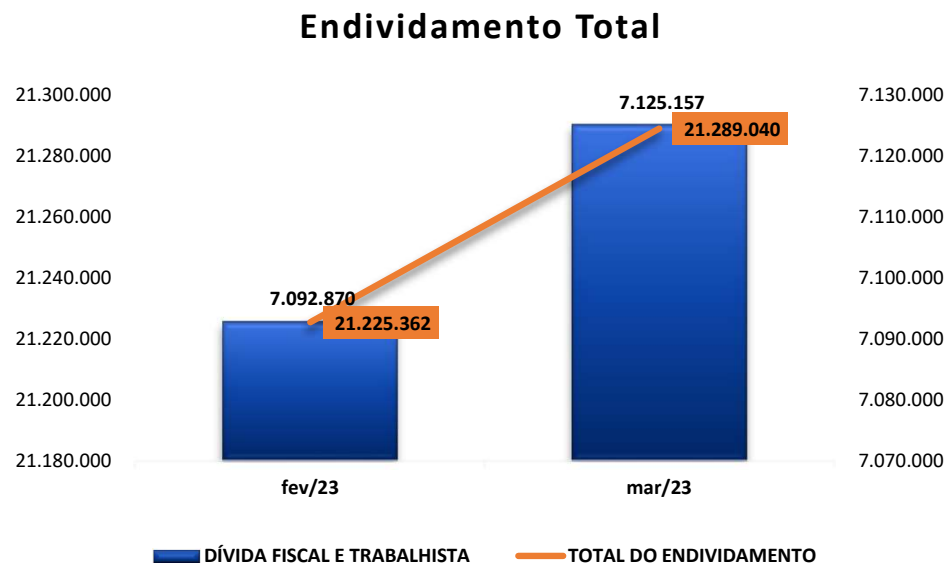
ENDIVIDAMENTO

Endividamento de acordo com o demonstrativo contábil

O Endividamento, refere-se à soma do total de obrigações a curto e longo prazos, os quais devem ser registrados no balancete no grupo de passivo. O quadro a seguir demonstra o total de obrigações que a Sociedade empresária detém, nos meses de fevereiro e março/2023, bem como sua variação na coluna ao lado.

A dívida total registrada no balancete da Recuperanda alcançou a monta de mais de R\$ 21 milhões em março/2023, com aumento do saldo em R\$ 63 mil, tendo em vista o aumento de adiantamento de clientes e obrigações tributárias. Cumpre ressaltar que foi verificado que a Recuperanda no mês em análise, liquidou dívidas na monta de R\$ 23 mil, sendo R\$ 2 mil aos fornecedores, R\$ 12 mil com obrigações trabalhistas, R\$ 8 mil de obrigações fiscais e tributárias e por fim R\$ 540 reais de baixas em provisões, de modo que o montante de baixas no mês em análise foi inferior as novas apropriações, gerando uma majoração inferior a 1% no endividamento total.

ENDIVIDAMENTO TOTAL	fev/23	mar/23	VARIAÇÃO
FORNECEDORES	- 104.212	- 102.467	-2% 1.745
OUTRAS CONTAS Á PAGAR	- 81.877	- 115.012	40%- 33.136
EMPRESTIMOS CURTO PRAZO	- 6.036	- 6.036	0% -
LISTA DE CREDORES LP - RJ	- 13.940.368	- 13.940.368	0% -
DÍVIDA ATIVA	- 14.132.493	- 14.163.883	0%- 31.390
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA	- 1.525.003	- 1.530.265	0%- 5.262
OBRIGAÇÕES FISCAIS/TRIBUTÁRIA	- 5.515.476	- 5.542.077	0%- 26.601
APROPRIAÇÕES/PROVISÕES	- 52.391	- 52.815	1%- 424
DÍVIDA FISCAL E TRABALHISTA	- 7.092.870	- 7.125.157	0%- 32.287
TOTAL DO ENDIVIDAMENTO	- 21.225.362	- 21.289.040	0%- 63.677



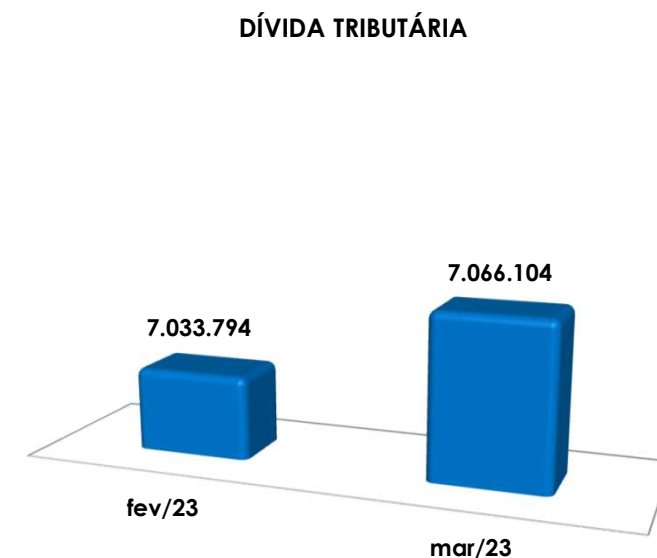


ENDIVIDAMENTO

Endividamento Tributário de acordo com o demonstrativo contábil

O Endividamento Tributário corresponde ao conjunto de débitos perante a Receita Federal, Caixa Econômica Federal, Previdência Social etc. Em março/2023 através do balancete da Recuperanda foi possível apurar um endividamento tributário de mais de R\$ 7 milhões, com aumento de R\$ 26 mil em relação ao mês anterior, tendo em vista o reconhecimento de novos valores devidos de encargos sociais, bem como a ausência dos pagamentos. No mês em análise, a Recuperanda registrou baixas e compensações de R\$ 8 mil de impostos, indicando majoração inferior a 1% de inadimplemento dos valores devidos ao fisco.

DÍVIDA TRIBUTÁRIA E CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	fev/23	mar/23	VARIAÇÃO
FGTS Á RECOLHER	- 119.455	- 120.377	1% - 921
IRRF SOBRE SALÁRIO Á RECOLHER	- 119.686	- 120.103	0% - 417
CONTR. ASSISTENCIAL Á RECOLHER	- 6.108	- 6.108	0% -
INSS Á RECOLHER	- 1.266.434	- 1.270.805	0% - 4.371
MULTA RESCISÓRIA FGTS 40%	- 6.635	- 6.635	0% -
ENCARGOS SOCIAIS	- 1.518.318	- 1.524.027	0% - 5.710
IRRF Á RECOLHER	- 114.892	- 115.094	0% - 203
PIS Á RECOLHER	- 259.965	- 262.403	1% - 2.438
ISS Á RECOLHER	- 235.838	- 237.467	1% - 1.628
ICMS Á RECOLHER	- 2.942.489	- 2.952.966	0% - 10.477
COFINS Á RECOLHER	- 1.349.885	- 1.361.113	1% - 11.228
IRPJ TRIMESTRAL Á PAGAR	- 591.839	- 591.839	0% -
CSLL TRIMESTRAL Á PAGAR	- 15.260	- 15.260	0% -
PIS/COFINS/CSLL RETIDOS Á RECOLHER	- 5.308	- 5.935	12% - 628
DÍVIDA TRIBUTÁRIA - CP	- 5.515.476	- 5.542.077	0% - 26.601
TOTAL	- 7.033.794	- 7.066.104	0% - 32.311



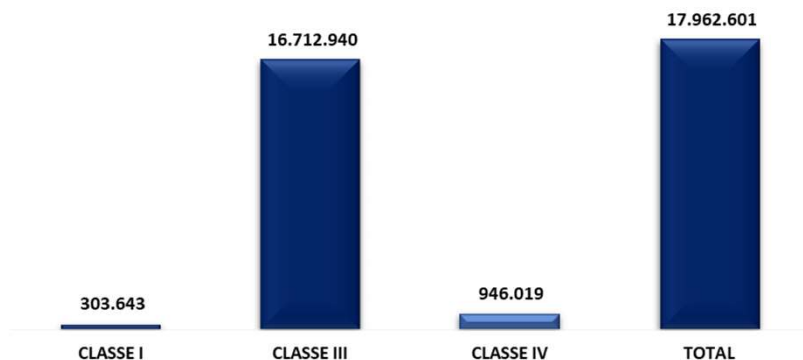


ENDIVIDAMENTO

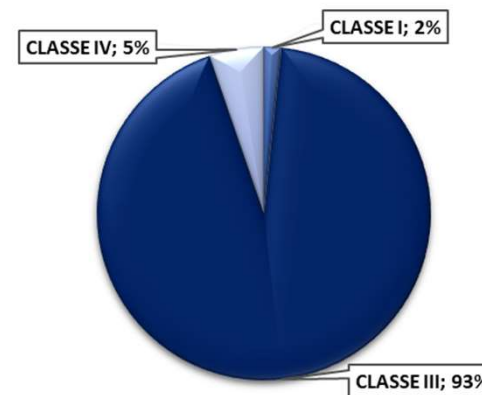
Créditos Sujeitos à Recuperação Judicial

De acordo com a lista de credores apresentada pela Administradora Judicial, o Grupo Trilobit possui créditos sujeitos à recuperação judicial no total de R\$ 17.962.601,35, divididos da seguinte maneira:

CRÉDITOS

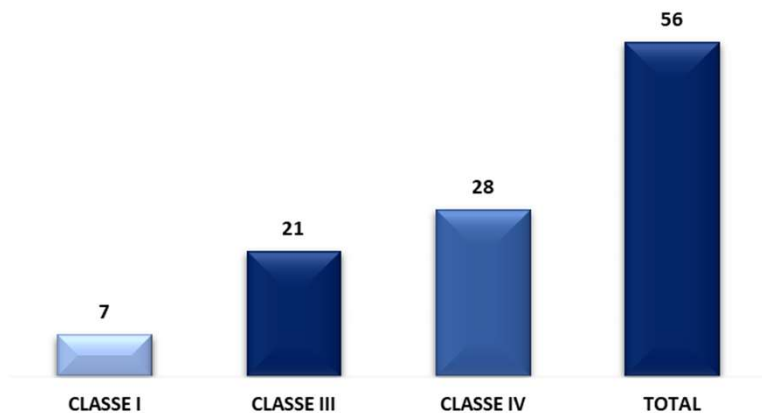


% CRÉDITO

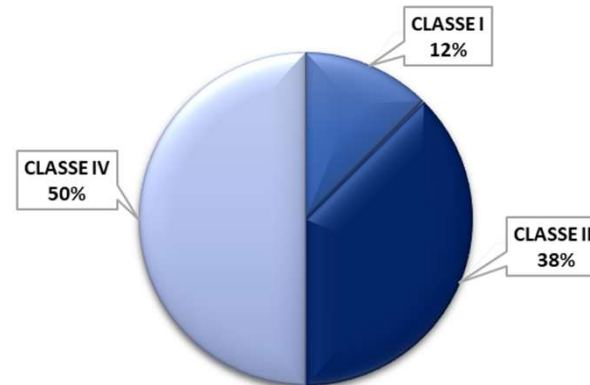


* R\$ 303 mil da classe I, devidos exclusivamente pela Trilobit Comércio.

CREDORES



% CREDORES



ENDIVIDAMENTO

Endividamento Envolvendo Coobrigados e Partes Relacionadas



A Recuperanda Trilobit possui um total de R\$ 9.238.802,04, em dívidas envolvendo seus administradores, sócios, antigos administradores e antigos sócios. Em relação aos créditos envolvendo coobrigados, o total do endividamento é de R\$ 6.724.631,08.

Créditos com Partes Relacionadas

Credor	Relação	Tipo	Valor (R\$)
Luiz Henrique Teixeira Nunes	Sócio e Administrador	Mútuo	1.673.504,47
José de Moura Neto	Ex-administrador	Mútuo	4.782.865,57
José Roberto Dias de Oliveira Filho	Ex-sócio e ex-administrador	Mútuo	1.696.033,27
Jacilene Avelina Barbosa	Cônjuge do Sócio Luiz Henrique	Mútuo	1.086.398,73
Total			9.238.802,04

Créditos Envolvendo Coobrigados

Credor	Coobrigados	Tipo	Valor (R\$)
Tagus-Tec Serviços Tecnológicos	José de Moura Neto - Ex-administrador	Fiança	55.402,55
Itaú Unibanco	José de Moura Neto - Ex-Administrador	Fiança	2.646.995,43
Banco Safra	Dirpam Administradora de Bens - Empresa de Ex-Sócio	AF	943.855,55
Total			6.724.631,08



ANEXOS

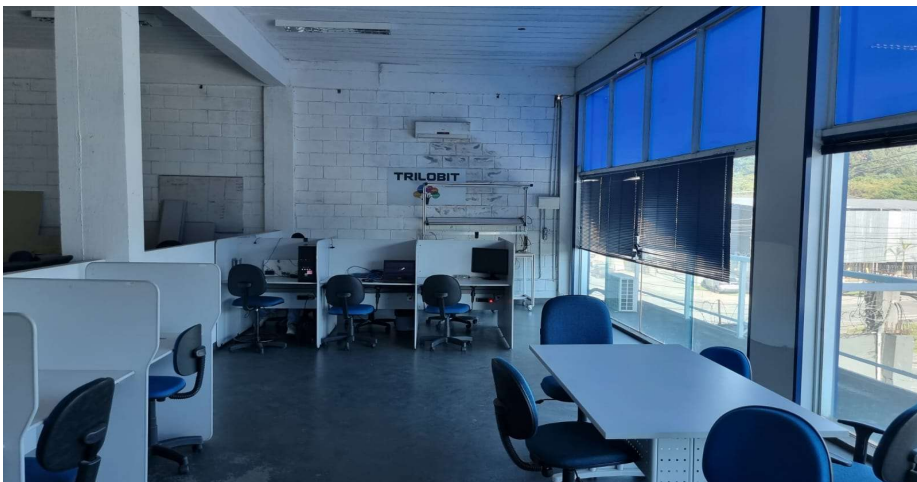
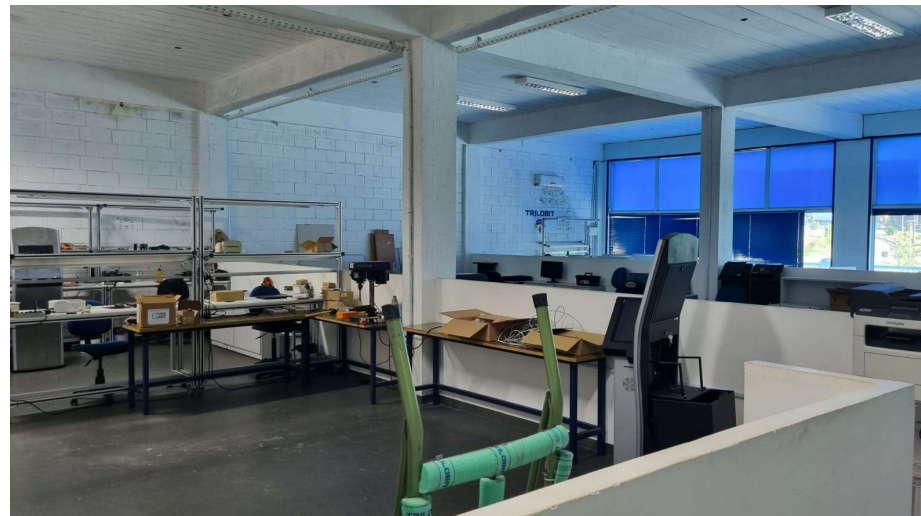


Pendências ou inconsistência na documentação de Março/2023

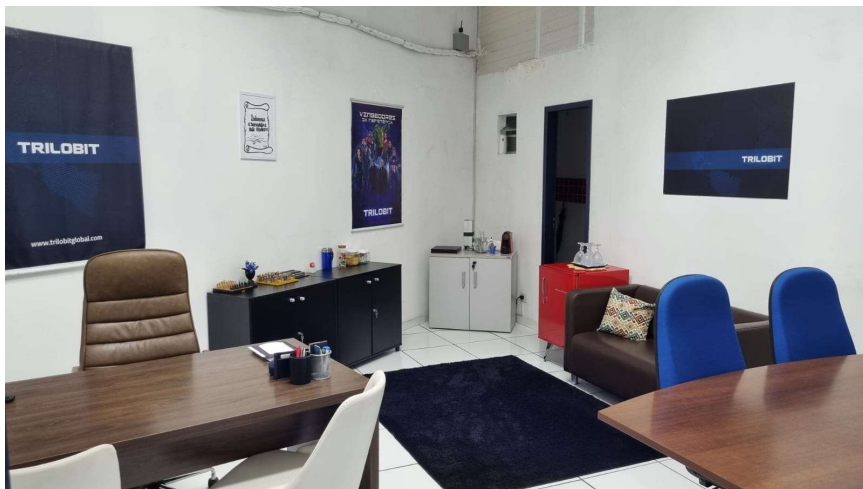
Após a análise dos demonstrativos disponibilizados do mês de dezembro, esta Administradora Judicial verificou alguns pontos, de maneira que opina pela intimação da Recuperanda para que esclareça este e outros pontos listados abaixo, no prazo sugerido de 10 (dez) dias.

- Esclarecer:** o motivo do faturamento apresentando estar em divergência de saldo da composição de clientes faturado no mês.
- Esclarecer:** o motivo de não ter novos lançamentos de provisão de férias.
- Esclarecer:** enviar a metodologia ou composição usada para chegar no valor total do intangível.

ANEXOS
Fotos Visita 16/05/2023



ANEXOS
Fotos Visita 16/05/2023



ANEXOS

Remuneração do Administrador Judicial



- Em decisão de fls. 2241/2245, o MM. Juízo fixou os honorários da Administradora Judicial em 2,8% sobre o passivo sujeito à Recuperação Judicial, que deverão obedecer o seguinte fluxo de pagamentos:
 - Pagamento retroativo, desde a nomeação do Administrador Judicial: seis primeiras parcelas no valor de R\$ 12.000,00 cada (competência dos meses de dezembro/21 a maio/2022), e
 - Sétima parcela em diante no valor de R\$ 15.000,00 cada (a partir de junho/2022 até o pagamento do valor total).
- A teor da decisão monocrática proferida nos autos do AI 2160739-44.2022.8.26.0000, o TJSP determinou que o pagamento dos honorários retroativos ocorra em 4 parcelas mensais e sucessivas.

Competência	Valor retroativo	Valor atual	Total	Vencimento	Status
Dez/21	R\$ 12.000,00	<i>Total de R\$ 72.000,00 (setenta e dois mil reais) divididos em 6 parcelas</i>			Pago – jun/22
Jan/22	R\$ 12.000,00				Pago – jul/22
Fev/22	R\$ 12.000,00				Pago – ago/22
Mar/22	R\$ 12.000,00				Pago – set/22
Abr/22	R\$ 12.000,00				Pago – out/22
Mai/22	R\$ 12.000,00				Pago – nov/22
Jun/22	-	R\$ 15.000,00	R\$ 27.000,00	20/07/2022	Pago
Jul/22	-	R\$ 15.000,00	R\$ 27.000,00	20/08/2022	Pago
Ago/22	-	R\$ 15.000,00	R\$ 27.000,00	20/09/2022	Pago
Set/22	-	R\$ 15.000,00	R\$ 27.000,00	20/10/2022	Pago
Out/22	-	R\$ 15.000,00	R\$ 27.000,00	20/11/2022	Pago
Nov/22	-	R\$ 15.000,00	R\$ 27.000,00	20/12/2022	Pago
Dez/22	-	R\$ 15.000,00	R\$ 15.000,00	20/01/2023	Pago
Jan/23	-	R\$ 15.000,00	R\$ 15.000,00	20/02/2023	Pago
Fev/23	-	R\$ 15.000,00	R\$ 15.000,00	20/03/2023	Pago
Mar/23	-	R\$ 15.000,00	R\$ 15.000,00	20/04/2023	Pago
Abr/23	-	R\$ 15.000,00	R\$ 15.000,00	20/05/2023	Aguardando

ANEXOS

Cronograma processual



Data	Evento	Lei 11.101/05
08/10/2021	Ajuizamento do Pedido de Recuperação Judicial	
13/11/2021	Deferimento do Processamento do Pedido de Recuperação Judicial	art. 52, inciso I, II, III, IV e V e §1º
22/11/2021	Publicação do deferimento no D.O.	
02/12/2021	Comprovação de protocolo de ofício às Fazendas e Juntas Comerciais (10 dias após a publicação de deferimento da RJ)	
25/01/2022	Publicação do 1º Edital pelas devedoras	art. 52, §1º
11/02/2022	Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências ao AJ (15 dias após a publicação do 1º Edital) - deferida dilação de prazo	art. 7º, §1º
21/01/2022	Apresentação do Plano de Recuperação ao Juízo (60 dias após a publicação do deferimento da RJ)	art. 53
26/10/2022	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § único
18/02/2022	Apresentação do Relatório de Análise do PRJ	
26/11/2022	Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ (30 dias após a publicação do 2º Edital ou 30 dias após a publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ)	art. 53, § único art. 55, § único
29/04/2022	Disponibilização do 2º Edital pelo AJ (45 dias após a apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, §2º
26/10/2022	Publicação do 2º Edital pelo AJ	art. 7º, §2º
06/11/2022	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após a publicação do 2º Edital)	art. 8º
17/03/2023	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - Assembleia Geral de Credores (15 dias de antecedência da AGC)	art. 36
05/04/2023	1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
13/04/2023	2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
12/07/2023	Prazo para encerramento da RJ após a instalação (90 dias desde a instalação)	
08/11/2022 ¹	Fim do prazo de suspensão do curso da prescrição de ações e execuções contra as devedoras (180 dias após o deferimento da RJ)	art. 6º, §4º
	Homologação do PRJ e concessão da RJ	art. 58
	Fim do prazo da RJ, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ (2 anos após a concessão da RJ)	art. 61

Eventos Ocorridos

Datas Estimadas

(¹) Em decisão de fls. 2241/2245, o MM. Juízo deferiu a extensão do *stay period* por mais 180 dias (encerrado em 12/05/2022).



Contato

Maria Isabel Fontana

isabel.fontana@excelia.com.br



www.excelia-aj.com.br

rj.trilobit@excelia.com.br



[/excelia-consultoria](https://www.linkedin.com/company/excelia-consultoria)