



**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 Falências e Recuperações Judiciais da Comarca de São Paulo

Competência: março de 2022

São Paulo, 31 de maio de 2022



ÍNDICE

04

INTRODUÇÃO

05

EVENTOS RELEVANTES (Processuais, Operacionais e Financeiros)

07

VISÃO GERAL DA RECUPERANDA

15

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS

23

ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADOS

28

ENDIVIDAMENTO

33

FLUXO DE CAIXA

35

ANEXOS (Pendências, Fotos, Honorários, Cronograma Processual)



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 Excélia Consultoria e Negócios Ltda. ("Excélia") 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 2022, pedidos de esclarecimento, reuniões e contatos constantes com as Recuperandas e seus assessores, além de visitas presenciais mensais.

Por fim, a Excélia 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 ocorridos desde o último relatório e medidas para enfrentamento da crisePrincipais eventos processuais

- Em 01/04/2022, o processo foi redistribuído para a 1ª Vara de Falências e Recuperações Judiciais de São Paulo em razão da prevenção de aludida vara por distribuição e julgamento prévio de cautelar. As Recuperandas interpuseram agravo de instrumento com pedido de antecipação de tutela, que foi indeferido (processo nº 2070462-79.2022.8.26.0000). Pende decisão pelo TJSP.
- A Administradora Judicial apresentou a 2ª relação de credores consolidada em 29/04/2022 em petição de fls. 1944, com esclarecimentos específicos e seguintes apresentou esclarecimentos quanto a um credor específico (NEOYAMA) às fls. 2150.
- Às fls. 2127 a Administradora Judicial apresentou uma petição saneadora do feito, para contribuir com despacho inicial por este Juízo competente.
- Em 16/05/2022, a Administradora Judicial enviou minuta de edital à serventia para publicação, contemplando o segundo edital de credores, em conjunto com o edital sobre o plano, o qual ainda pende de publicação.
- Às fls. 2103/2106 as Recuperandas apresentaram prestação de contas.

Próximos passos

- Fixação de honorários da Administração Judicial.
- Publicação do segundo edital e intimação sobre o PRJ.
- Decisão saneadora do processo
- O cronograma atualizado do presente processo se encontra na seção Anexos do presente RMA, página 41.

EVENTOS RELEVANTES

Principais eventos ocorridos desde o último relatório e medidas para enfrentamento da crise**Principais eventos operacionais de março – Trilobit Comércio:**

- Pôde-se observar em março uma boa melhora no faturamento bruto da Recuperanda, voltando a patamares observados até novembro do último ano;
- Somado ao melhor faturamento, houve também uma diminuição nos custos e despesas operacionais, que levou a margem EBIT para 34%, uma melhora de 250% em relação ao mês anterior
- Com esses resultados, a Recuperanda apresentou um lucro final de R\$145 mil, a primeira vez no ano em que houve lucro. Isso levou os prejuízos acumulados no ano para R\$141 mil.

SOBRE AS RECUPERANDAS
Histórico, atividades e instalações



Resumo do Grupo Trilobit: Não houve qualquer alteração relevante 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.

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

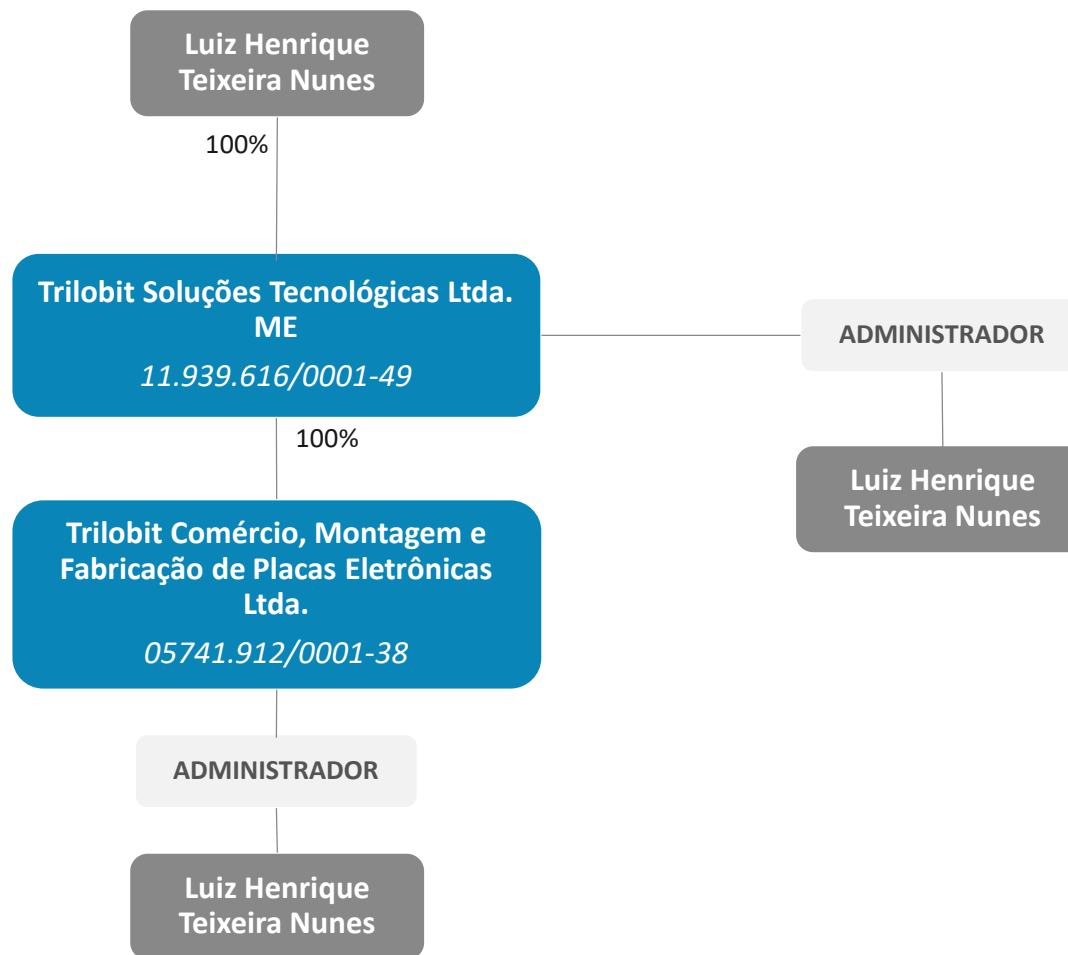
Objeto social da Trilobit Comércio: Comércio e locação de placas e equipamentos eletrônicos em geral; desenvolvimento de software; licenciamento de uso e locação de softwares; suporte técnico, manutenção e outros serviços em tecnologia da informação e treinamentos em informática, importação e exportação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

Trilobit Soluções Tecnológicas Ltda. ME

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
Organograma societário



Não houve qualquer alteração relevante desde o último RMA com relação ao ramo de atuação das Recuperandas, suas instalações ou estrutura societária.

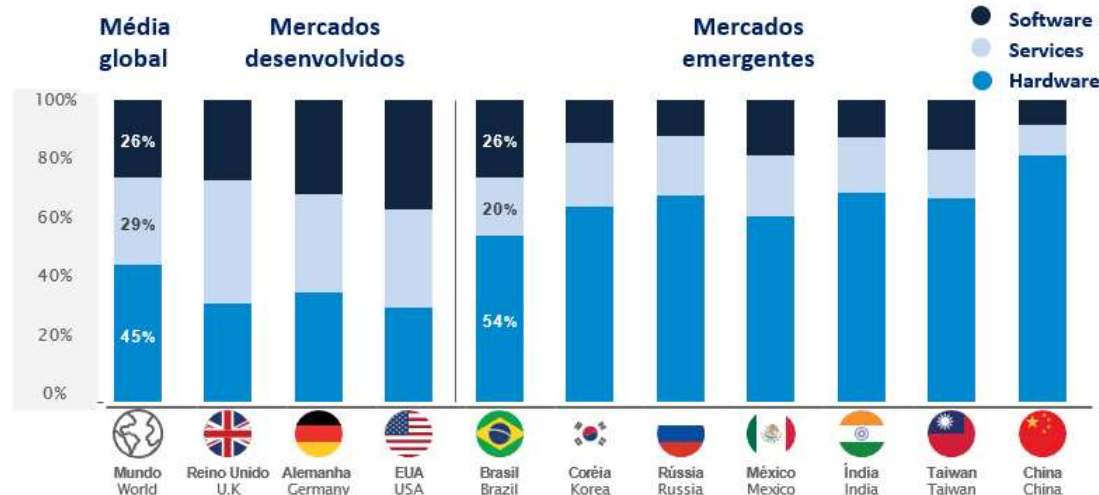
SOBRE AS RECUPERANDAS
Mercado de atuação

O Brasil é o 9º maior distribuidor de Tecnologia da Informação do mundo, tendo movimentado em seu mercado interno US\$ 49,5 bilhões em 2020. Na América Latina, a participação brasileira nesse setor é de 44%, sendo seguida pelo México e pela Colômbia, com respectivamente 20% e 9% do mercado. No mercado mundial de softwares e serviços, que movimentou em 2020 US\$ 1,349,6 bilhões, o Brasil também se posiciona em 9º, com 1,8% de participação.

Maiores distribuidores de TI no mundo



Distribuição do mercado de TI no mundo



Fonte: ABES; Análises Excelia

Este documento é de propriedade da Excelia e não deve ser divulgado sem a autorização expressa da Excelia. Para obter mais informações, consulte o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 10692956-66.2021.8.26.0100 e código D41E274B.

SOBRE AS RECUPERANDAS
Mercado de atuação



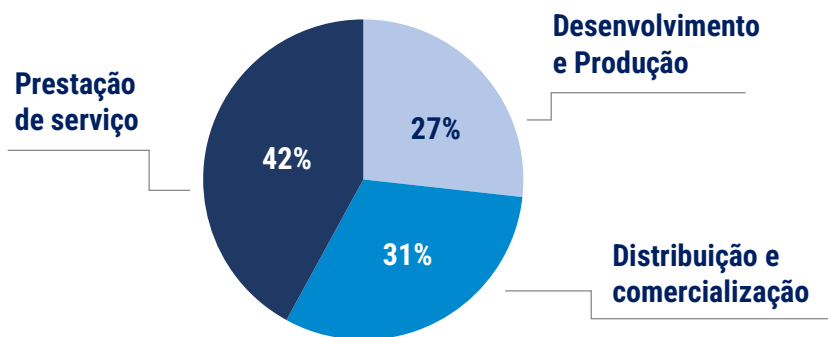
Distribuição regional do mercado brasileiro de TI

REGIÃO	SOFTWARE	SERVIÇOS	HARDWARE	TOTAL TI
Norte	2,58%	3,12%	3,66%	3,27%
Nordeste	7,07%	8,32%	9,7%	8,73%
Centro-Oeste	11,88%	11,88%	10,99%	11,47%
Sul	13,60%	13,94%	13,37%	13,55%
Sudeste	64,87%	62,36%	62,28%	62,98%
Total/Total	100%	100%	100%	100%

Segmentação dos principais mercados brasileiros de software

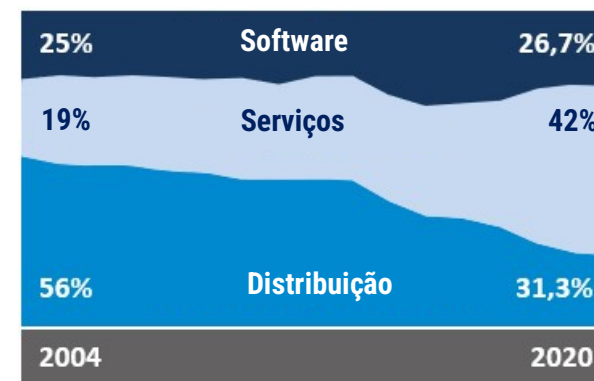
SEGMENTO	US\$ MILHÕES	PARTICIPAÇÃO	Var. 2019-2020
Aplicativos	6.084	46%	25%
Ambientes de Desenvolvimento	4.084	31%	25%
Infraestrutura e Segurança	3.053	23%	40%
SUBTOTAL SOFTWARE	13.221	100%	29%

Segmentação das empresas de Software e serviços no Brasil em 2020



Fonte: ABES; Análises Excelia

Evolução das empresas de software e serviços no Brasil (2004 a 2020)

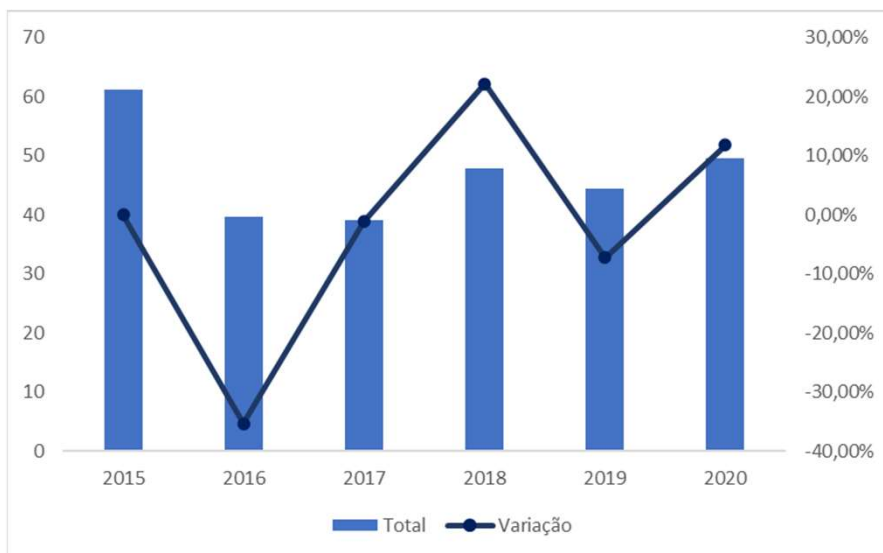


SOBRE AS RECUPERANDAS
Mercado de atuação



O setor brasileiro de Tecnologia da Informação possui grande competição externa para suprir a alta demanda por bens de informática e software no mercado interno do país. Para as exportações, no entanto, o país ainda não conseguiu criar as capacidades técnicas para competir. O setor teve forte crescimento em 2020 e deve apresentar crescimentos até 2025.

Mercado total de TI no Brasil – em US\$ milhões



O mercado brasileiro de softwares e serviços

Origem	US\$ milhões	Participação 2020/2019	Participação 2020/2018
Produção Local	2.699	20%	35%
Desenvolvimento no Exterior	10.290	78%	28%
Produção Local para Exportação	232	2%	9%
SUBTOTAL SOFTWARE	13.221	100%	29%
Mercado de Serviços Local	8.577	81%	-9%
Produção Local Sob Encomenda	1.346	13%	34%
Desenvol. no Exterior	72	1%	6%
Serviços para Exportação	591	6%	-3%
SUBTOTAL SERVIÇOS	10.586	100%	-5%
Total Software e Serviços	23.807		11,50%

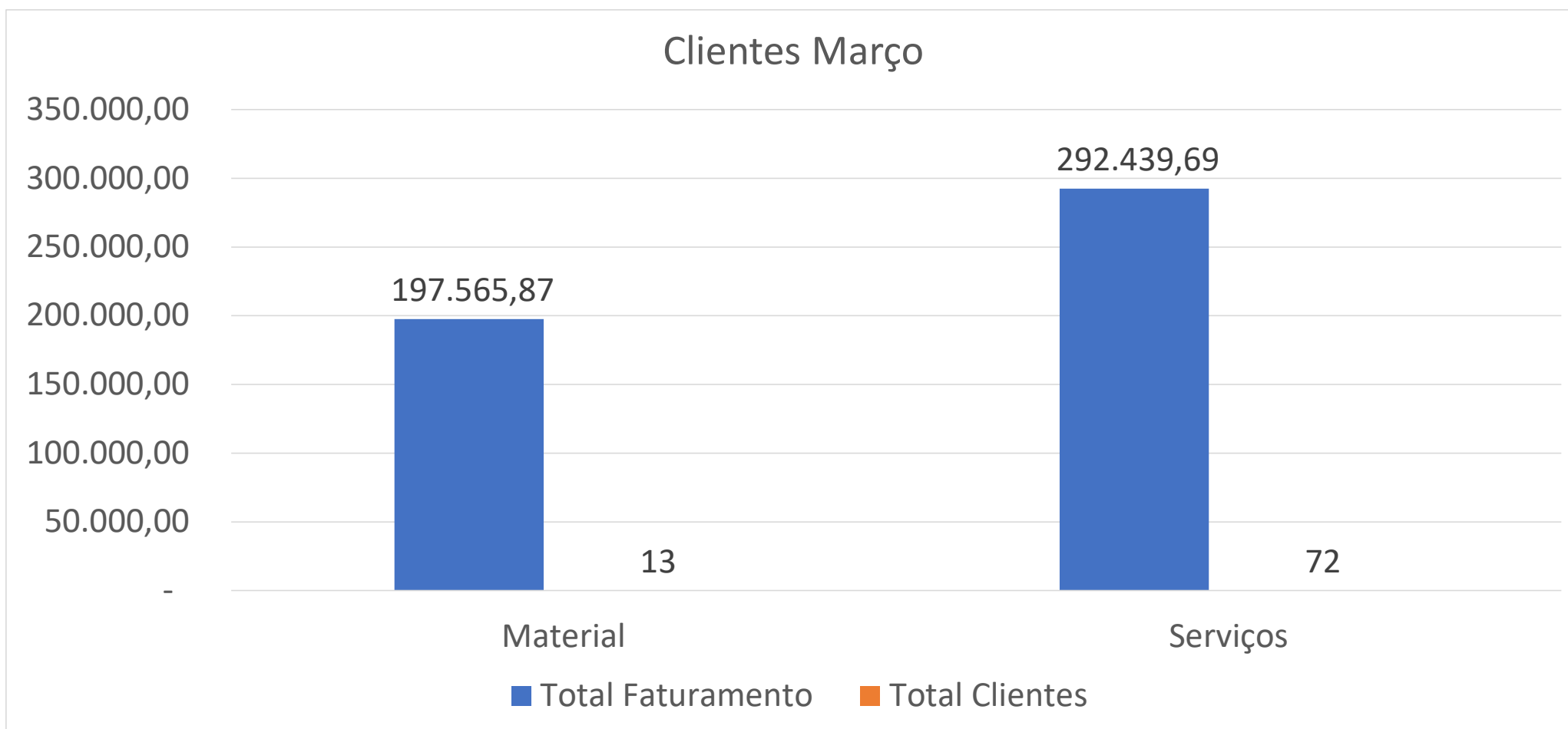
Fonte: ABES; Láfis; Análises Excelia

Este documento contém informações confidenciais e não deve ser divulgado sem a autorização expressa da Excelia. Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 1062956-66.2021.8.26.0100 e código D41E274B.

SOBRE AS RECUPERANDAS

Principais Clientes

No mês de março a Trilobit Comércio realizou venda de serviços para 72 clientes, com um valor de R\$292 mil e aluguel de materiais para 13 clientes com um valor de R\$ 197 mil. O total do mês ficou em 85 clientes e R\$490 mil, melhora de R\$140 mil em relação ao mês anterior.



SOBRES AS RECUPERANDAS

Razões da crise

As Recuperandas elencaram na inicial como os principais motivos de sua crise a (i) crise econômica do Brasil de 2014; (ii) crise da 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**Crise Econômica do Brasil****Crise da COVID-19****Necessidade de Investimentos motivados pela COVID-19****Dívidas Antigas****Falta de planejamento****Concorrência****COMENTÁRIOS**

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.

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.

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.

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.

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.

Produtos equivalentes aos fabricados e desenvolvidos pela Recuperanda chegaram ao Brasil, provenientes da China, em valores infinitamente inferiores, desviando clientela.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO

Balanco Patrimonial - Ativo

A Recuperanda apresentou um ativo total de R\$23,9 milhões no mês de março, um aumento de 0,96% em relação ao mês anterior. Importante salientar que do ativo total, R\$18 milhões ou 78% referem-se a ativos Intangíveis.

ATIVO	fev/22	mar/22	Varição (R\$)	Varição (%)
Ativo Circulante	5.002.569,00	5.242.195,00	239.626,00	4,79%
Disponível	282.034,00	280.021,00	- 2.013,00	-0,71%
Clientes	102.403,00	273.010,00	170.607,00	166,60%
Impostos a Recuperar	811.900,00	812.283,00	383,00	0,05%
Estoques	3.374.465,00	3.391.275,00	16.810,00	0,50%
Adiantamentos	96.700,00	96.700,00	-	0,00%
Apropriações	-	-	-	-
Depósito Judicial	120.441,00	120.441,00	-	0,00%
Mútuos	214.626,00	268.465,00	53.839,00	25,09%
Ativo Não Circulante	18.694.269,00	18.682.439,00	- 11.830,00	-0,06%
Bens Imóveis/Móveis	427.234,00	427.234,00	-	0,00%
(-) Depreciação, amort	- 314.655,00	- 316.408,00	- 1.753,00	0,56%
Intangível	18.605.302,00	18.605.302,00	-	0,00%
(-) Depreciação, amort	- 314.655,00	- 316.408,00	- 1.753,00	0,56%
TOTAL DO ATIVO	23.696.838,00	23.924.634,00	227.796,00	0,96%

- Observa-se que em março houve um aumento de 166% na conta clientes, que representou R\$170 mil a mais em relação ao mês anterior. Isso indica que a Recuperanda tem mais valores a receber de clientes, decorrente de um aumento no faturamento, mantendo a tendência do mês anterior;
- Ainda em março foi observado um aumento de 25% na conta mútuos, que indica que a Recuperanda ainda necessita de capital de terceiros para operar;
- Por fim, apesar de o ativo da Recuperanda ser alto, a maior parte refere-se a bens intangíveis, que não podem ser convertidos facilmente em Caixa.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO

Balço Patrimonial - Passivo

A Recuperanda apresentou um passivo total de R\$23,9 milhões no mês de março, um aumento de 0,96%. A maior parte do passivo é composta pelas dívidas referentes à recuperação judicial.

PASSIVO	fev/22	mar/22	Varição (R\$)	Varição (%)
Passivo Circulante	7.043.300,00	7.138.858,00	95.558,00	1,36%
Empréstimos Bancos CP	-	-	-	
Fornecedores Nacionais	115.825,00	68.211,00	- 47.614,00	-41,11%
Obrigações com Terceiros	-	-	-	
Obrigações Trabalhistas	1.516.482,00	1.539.609,00	23.127,00	1,53%
Obrigações Tributárias	5.326.734,00	5.379.100,00	52.366,00	0,98%
Adiantamentos de Clientes	84.259,00	151.938,00	67.679,00	80,32%
Passivo não Circulante	17.419.116,00	17.406.057,00	- 13.059,00	-0,07%
Mútuos RJ	8.253.491,00	8.253.491,00	-	0,00%
Fornecedores RJ	1.685.857,00	1.685.857,00	-	0,00%
Empréstimos RJ	4.786.340,00	4.773.281,00	- 13.059,00	-0,27%
Grupo Neo Tagus RJ	2.634.405,00	2.634.405,00	-	0,00%
Classe Trabalhista RJ	59.023,00	59.023,00	-	0,00%
Patrimônio Líquido	- 765.577,00	- 620.282,00	145.295,00	-18,98%
Capital Social	4.500.000,00	4.500.000,00	-	0,00%
Reserva de Capital	-	-	-	
Lucro/Prejuízo Acumulado	- 4.979.210,00	- 4.979.210,00	-	0,00%
Lucro/Prejuízo Exercício	- 286.367,00	- 141.072,00	145.295,00	-50,74%
TOTAL DO PASSIVO	23.696.839,00	23.924.633,00	227.794,00	0,96%

- Dos R\$23 milhões que compõem o passivo, R\$17 milhões referem-se às dívidas sujeitas ao processo de recuperação judicial;
- Observou-se em março um aumento de R\$67 mil em adiantamentos de clientes, o que representa 80% de crescimento em relação o mês anterior, o que indica que os clientes da Recuperanda estão pagando adiantado pelos serviços prestados;
- Em março, observou-se também uma diminuição de R\$145 mil nos prejuízos acumulados, o que representou uma melhora de 50% em relação ao mês anterior, devido ao maior faturamento observado no presente mês.

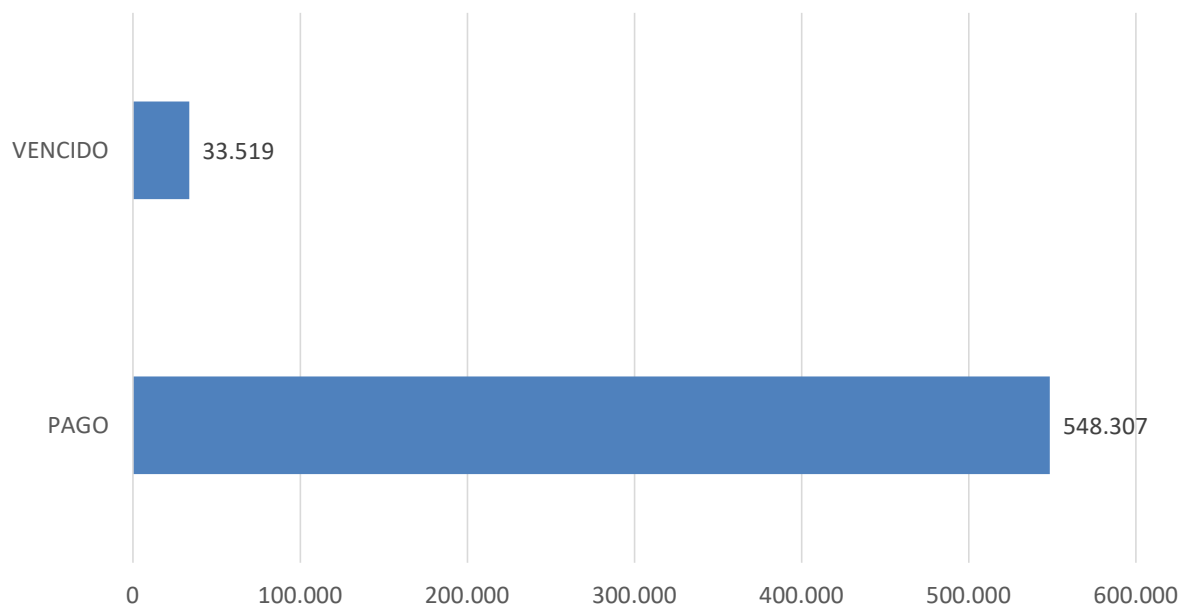
INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO

Contas a Receber



A Recuperanda possuía em março um total a receber de R\$581 mil, sendo que R\$ 33 mil deixaram de ser pagos por clientes e encontram-se vencidos.

Contas a Receber Março



Cliente	Total
Caixa Econômica Federal	123.800
GPS - Planem - Grupo Predial	89.953
COMPASSS	73.547
AVANTIA SP	41.483
VEOLINK	35.917
Reobote Sistemas de Segurança	31.742
Outros	185.385
Total	581.826

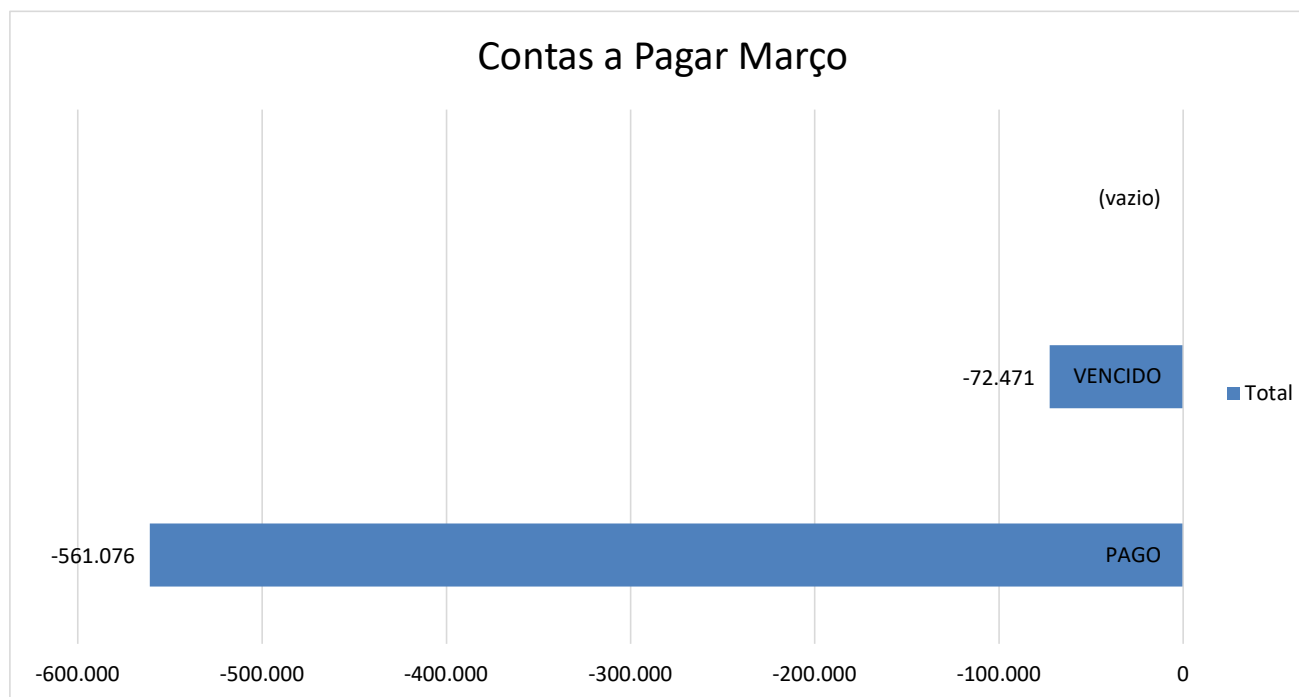
- A CEF figura como maior movimentação de caixa devido a valores que transitam pela conta de investimentos
- A GPS correspondeu a 15% do total recebido no mês.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO



Contas a Pagar

A Recuperanda possuía no mês de março um total a pagar de R\$633 mil. A maior parte das contas a pagar referem-se à Trilobit, que engloba salários e prestadores de serviço, além de transferências a outras contas, com posterior devolução, para evitar bloqueios.



Fornecedor	Total
Trilobit	-221.678
Caixa Econômica Federal	-136.411
Monplac	-57.286
SAFRA	-32.121
T - NOVAS TECNOLOGIAS IT LTDA	-18.600
Governo Estadual	-14.521
Outros	-152.930
Total	-633.547

- Do total de contas a pagar no mês, a Recuperanda deixou em aberto um total de R\$72 mil

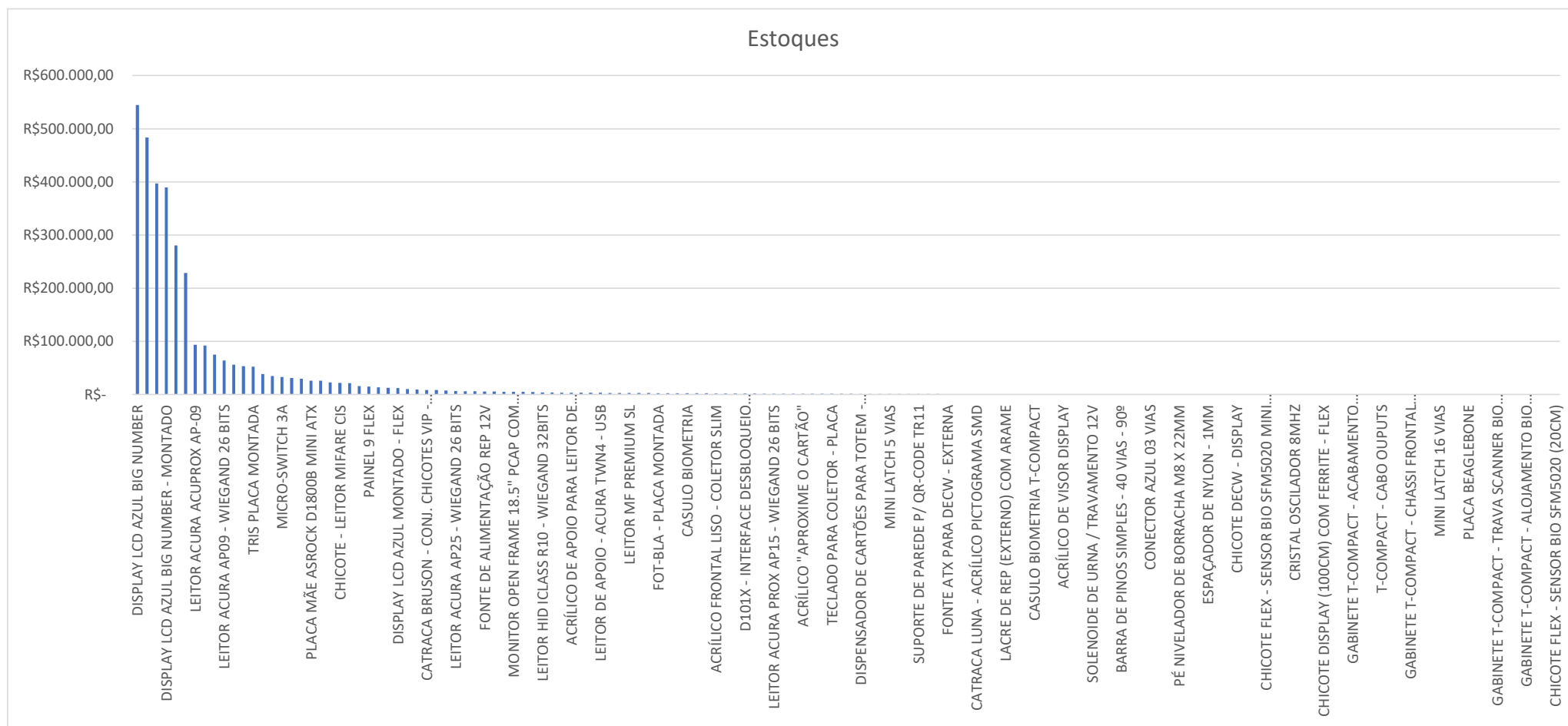
Este documento contém informações sigilosas e confidenciais. É proibida a divulgação, a cópia, a reprodução ou a utilização não autorizada. Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 10689956-66.2021.8.26.0100 e código D41E274B.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO

Estoques



A Recuperanda possuía em março um total de R\$3,3 milhões em estoque, com 156 diferentes itens. Sendo o maior Displays de LCD, no valor de R\$544 mil.

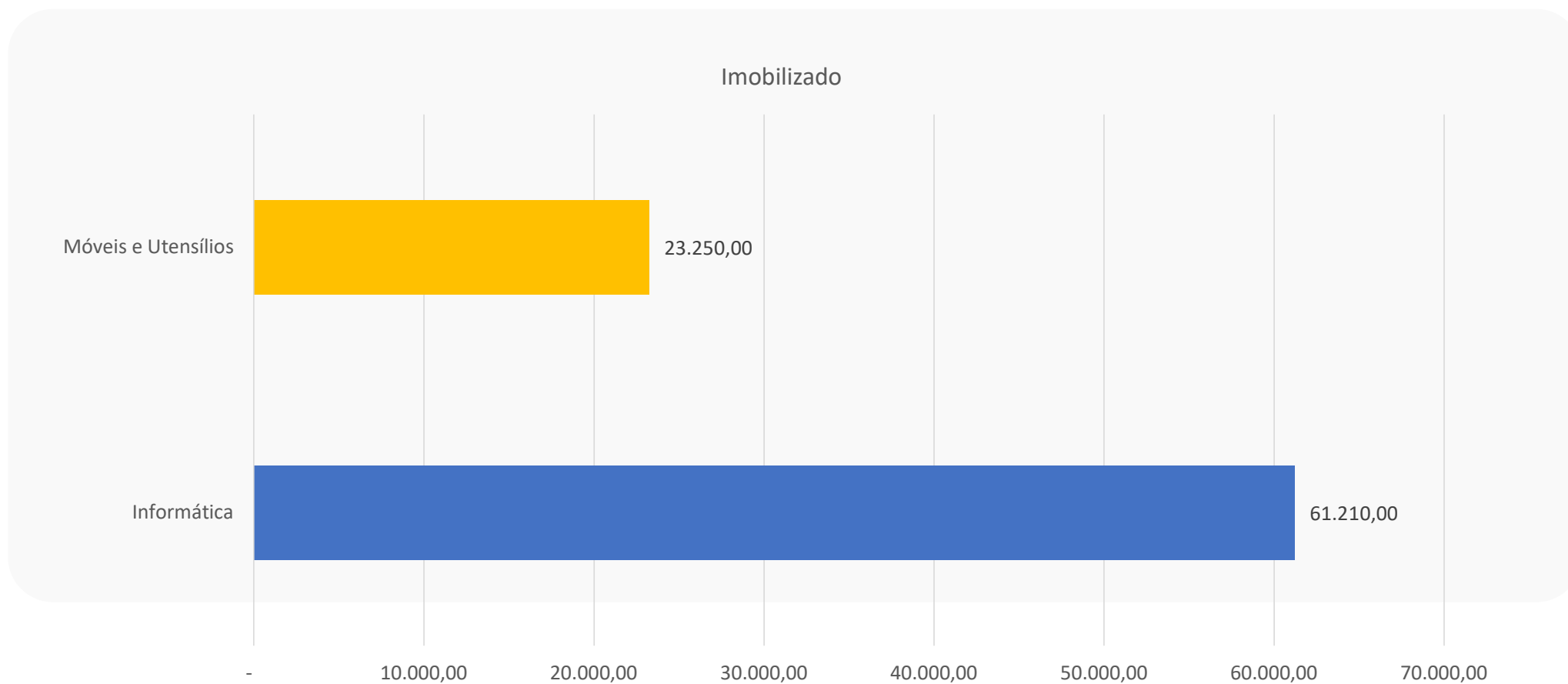


INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO

Imobilizado



A Recuperanda possui um imobilizado no valor de R\$84,4 mil, sendo a maior parte em equipamentos de informática, não tendo ocorrido alterações em relação ao mês anterior.



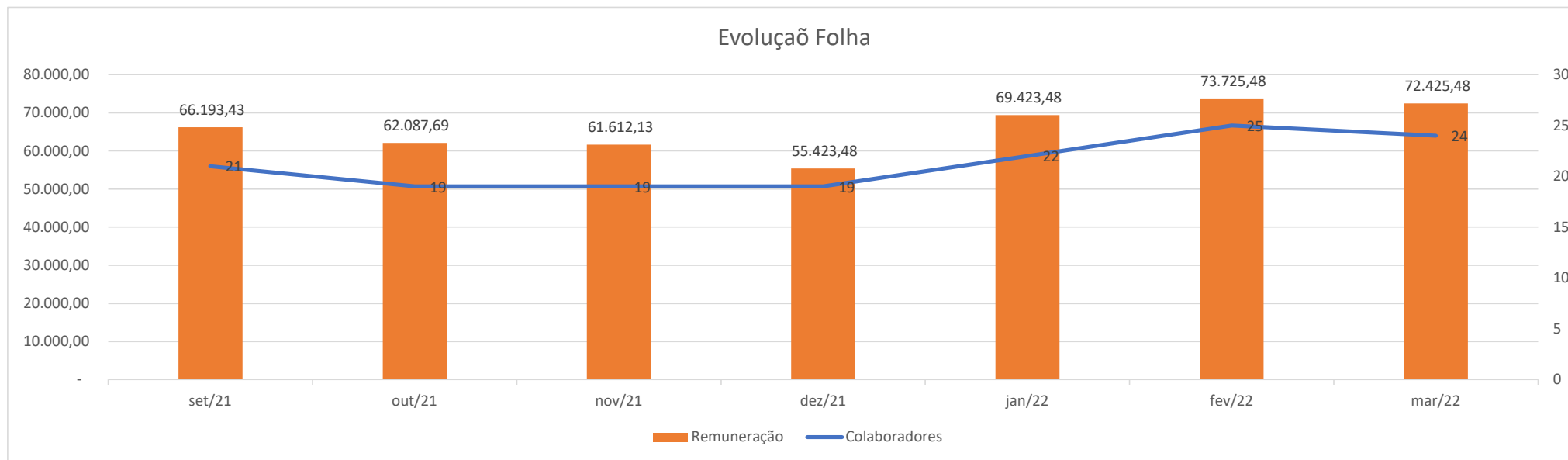
INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO
Folha de Pagamento



Em março, houve a demissão de 1 colaborador em regime de CLT, com isso, o total da folha passou de R\$73 mil para R\$72 mil e o total de colaboradores para 24.

	mar/22
Celetistas	14
Salários	27.025,48

	mar/22
PJ	10
Remuneração	45.400,00



Este documento contém informações sigilosas e confidenciais. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 1062996-66.2021.8.26.0100 e código D41E274B.



ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO



ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO – TRILOBIT COMÉRCIO

Análise do Faturamento - DRE



A Recuperanda apresentou um faturamento de R\$487 mil em março, um aumento de 39% relação ao mês anterior.

DRE	fev/22	mar/22	Variação (R\$)	Variação (%)
Receita Bruta	349.679,00	487.722,00	138.043,00	39%
(-) Deduções	- 36.470,00	- 54.438,00	- 17.968,00	49%
RECEITA LIQUIDA	313.209,00	433.284,00	120.075,00	38%
(-) Custos Serviços Prestados	- 151.614,00	- 74.544,00	77.070,00	-51%
(=) LUCRO BRUTO	161.595,00	358.740,00	197.145,00	122%
Margem Bruta	52%	83%	31%	60%
Despesas Operacionais	- 232.644,00	- 211.334,00	21.310,00	-9%
Despesas Operacionais	- 232.644,00	- 211.334,00	21.310,00	-9%
Despesas Comerciais	-	-	-	
Despesas Tributárias	-	-	-	
(=) RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	- 71.049,00	147.406,00	218.455,00	-307%
Margem EBIT	-23%	34%	57%	-250%
(-) Despesas Financeiras	- 1.246,00	- 2.353,00	- 1.107,00	89%
(+) Receitas Financeiras	81,00	244,00	163,00	201%
Despesas Não Operacionais	-	-	-	
Despesas Não Operacionais	-	-	-	
(=) RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	- 72.214,00	145.297,00	217.511,00	-301%
IRPJ/CSLL	-	-	-	
LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	- 72.214,00	145.297,00	217.511,00	-301%
Margem de Lucro	-23%	34%	57%	-245%

- Em março, a Recuperanda apresentou uma diminuição no custo dos serviços prestados de 51%, somando-se ao maior faturamento do mês, houve um lucro bruto de R\$358 mil, um aumento de 122% em relação ao mês anterior que já havia apresentando melhora;
- As despesas operacionais apresentaram melhora de R\$21 mil em relação ao mês anterior, levando o resultado operacional para R\$147 mil;
- O lucro total, após despesas e receitas financeiras ficou em R\$145 mil, com uma margem final de 34%, uma melhora expressiva relação ao mês anterior.

ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO – TRILOBIT COMÉRCIO

Índices de Liquidez

Na análise de índices, quatro critérios são observados: (i) liquidez – que é a capacidade de a empresa arcar com suas obrigações no curto prazo; (ii) solvência – que é a capacidade de a empresa arcar com suas obrigações de longo prazo; (iii) crescimento – que analisa o quanto a empresa está crescendo; e (iv) lucratividade e eficiência – que medem a eficiência operacional da empresa.

Índices:	fev/22	mar/22	Descrição
Liquidez			
Liquidez Geral:	0,20	0,21	Total de ativos de curto prazo e recebíveis de longo prazo sobre o total das obrigações
Liquidez Corrente:	0,71	0,73	Total de ativos de curto prazo para o total de obrigações a curto prazo
Solvência			
Índice de Endividamento	103%	103%	Porcentual do ativo que é financiado com capital de terceiros
Cobertura de Juros	-57	63	Veze que o EBIT cobre a despesas com juros
Crescimento			
Crescimento dos Ativos	0%	1%	Ativos Final - Ativo Inicial / Ativo Inicial
Lucratividade e Eficiência			
ROA - Retorno Sobre Ativos	0,00	0,01	Quantos reais de lucro são gerados para cada real do ativo
ROS - Retorno Sobre Vendas (Margem EBIT)	-23%	34%	Margem de retorno sobre as vendas

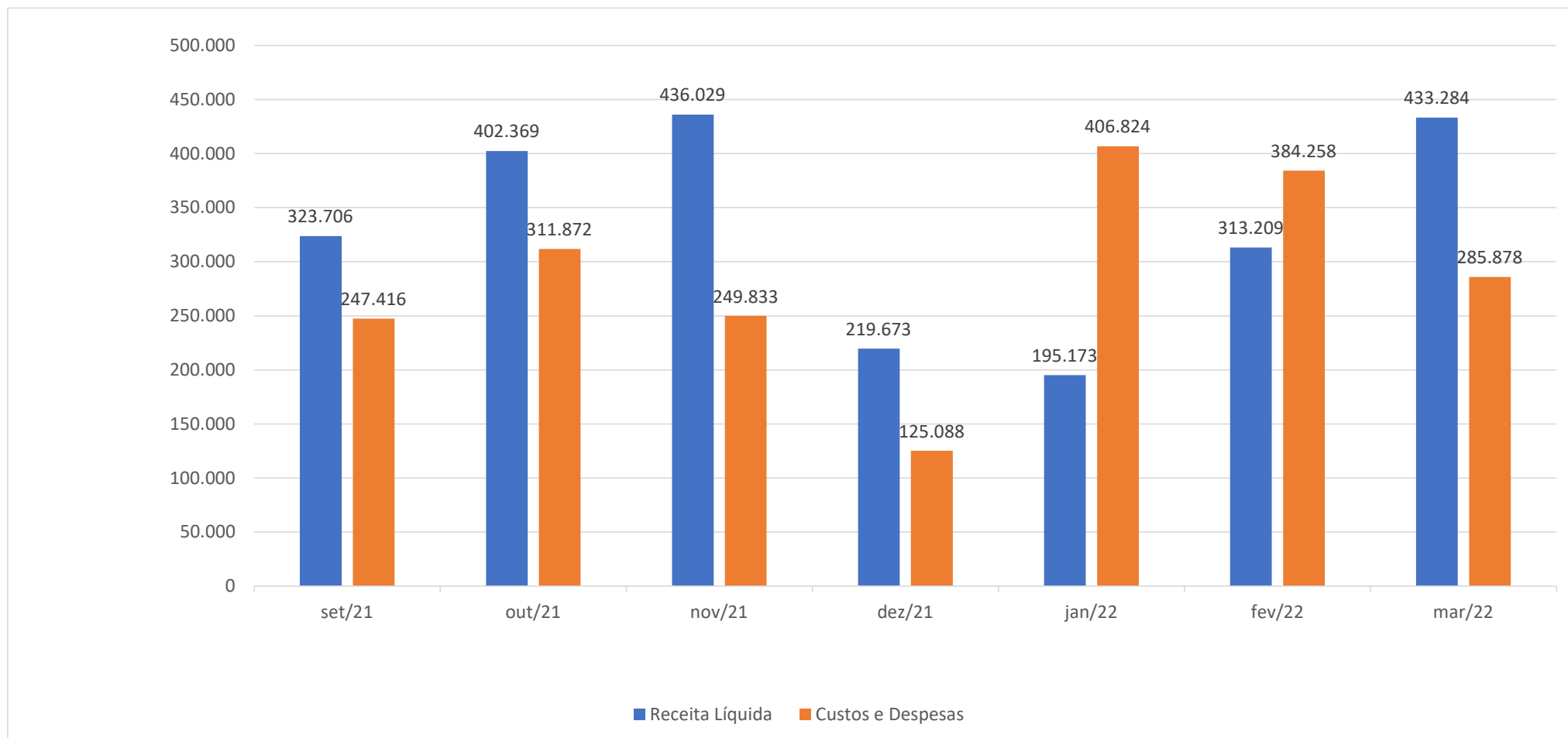
- Pela observação dos índices de liquidez da Recuperanda, é possível concluir que ela não possui ativos suficientes para arcar com o passivo, tanto de longo como de curto prazo, já que o ideal é que tais índices sejam iguais ou maiores que 1.
- Devido aos resultados de março, os índices de cobertura de juros e retorno sobre vendas apresentaram boas melhoras.

ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO – TRILOBIT COMÉRCIO

Receitas X Custos e Despesas



No mês de março, a soma dos custos e despesas da Recuperanda foi menor que a de suas receitas, pela primeira vez no ano.

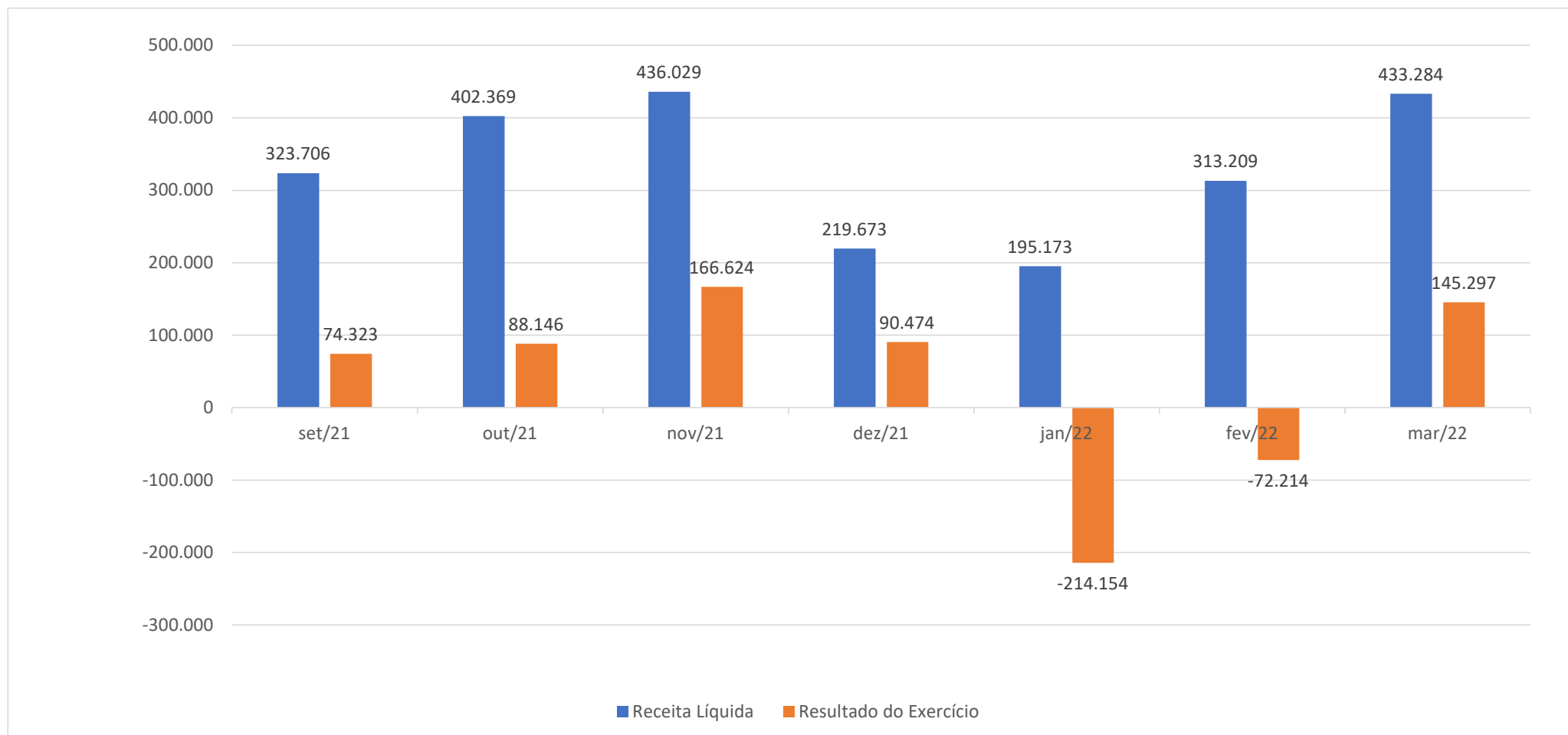


ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO – TRILOBIT COMÉRCIO

Receitas X Resultado



No mês de março o resultado final da Recuperanda foi positivo em R\$145 mil, uma melhora significativa em relação ao mês de fevereiro e o primeiro mês com lucro no ano.

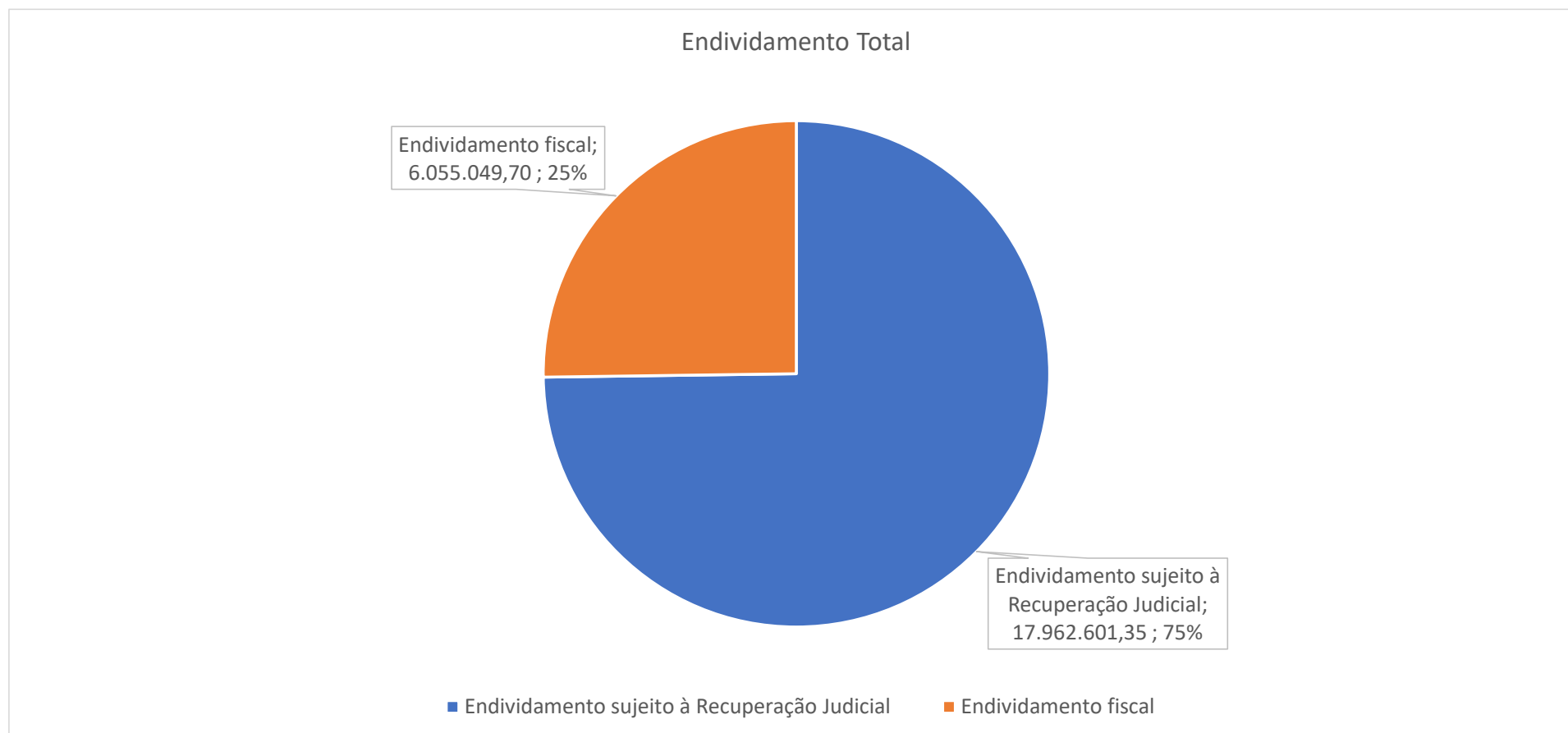


ENDIVIDAMENTO

Endividamento Total



As Recuperandas possuem, em conjunto, um endividamento total de R\$ 24 milhões, sendo 75% sujeito à Recuperação Judicial. O remanescente é formado pelo endividamento fiscal.

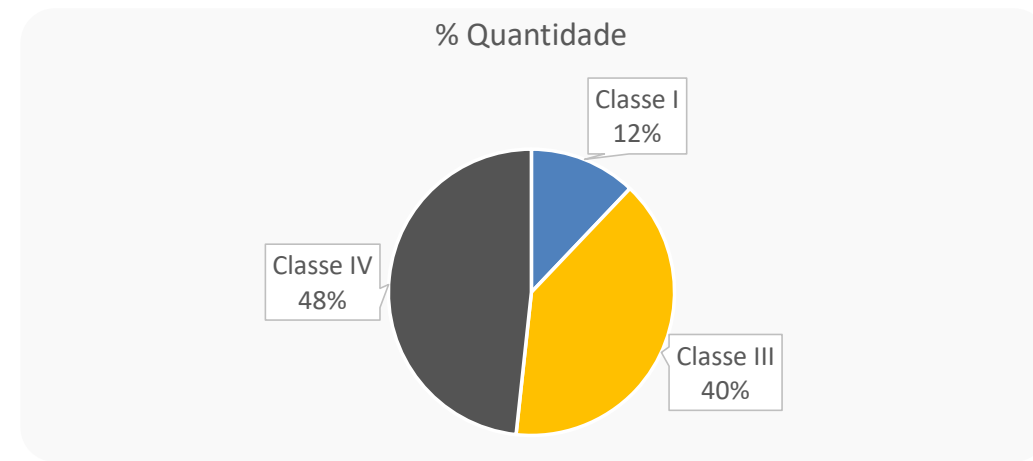
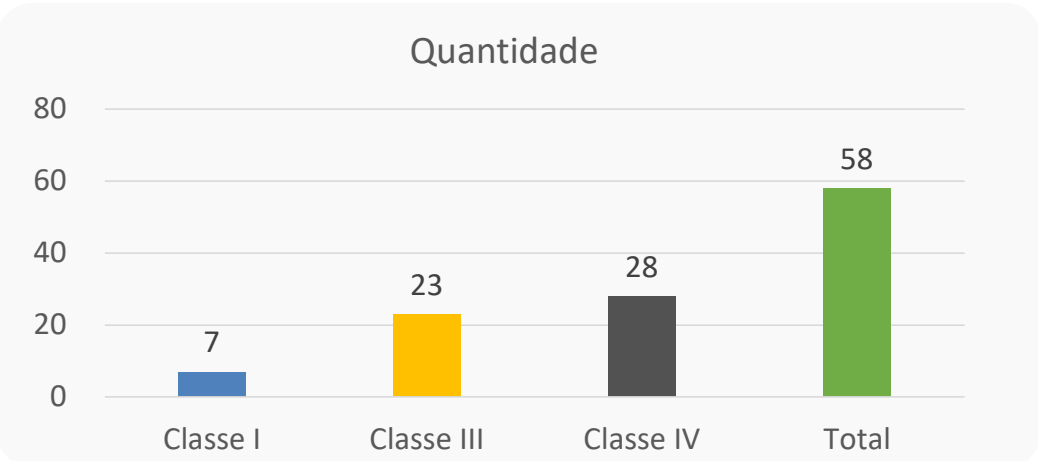
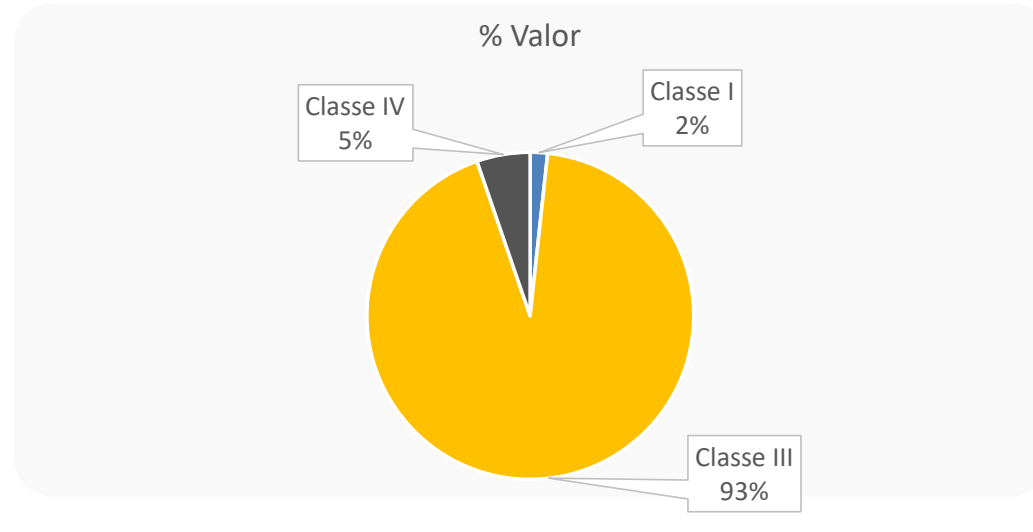
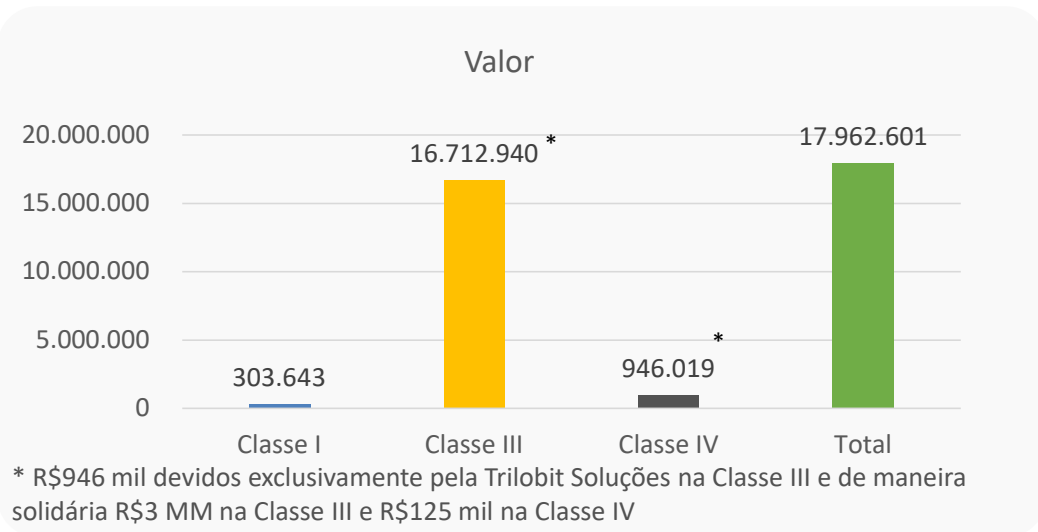




ENDIVIDAMENTO

Créditos Sujeitos à Recuperação Judicial

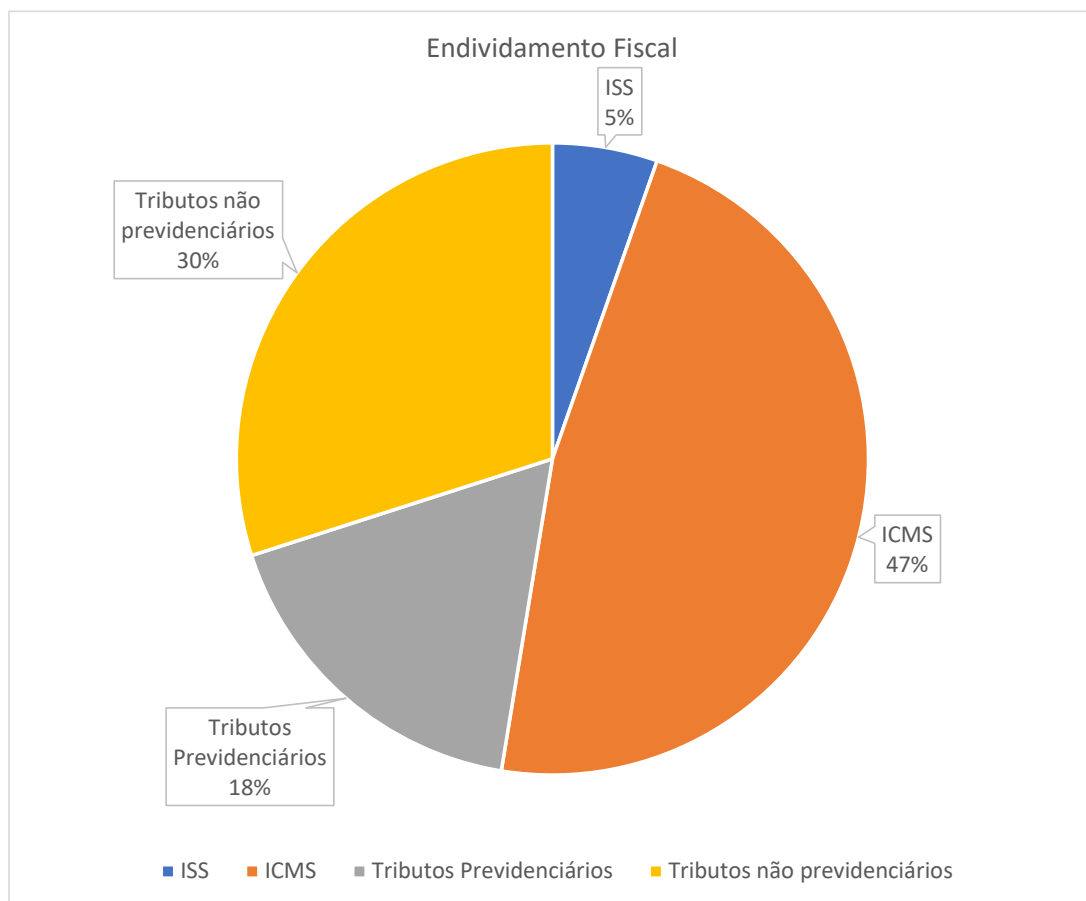
De acordo com a lista de credores apresentada pela Administradora Judicial, o Grupo Trilobit possui créditos sujeitos à recuperação judicial no total de R\$ 17,9 milhões, sendo R\$ 17 milhões devidos pela Trilobit Comércio e R\$ 946 mil pela Trilobit Soluções, divididos da seguinte maneira:



ENDIVIDAMENTO

Endividamento Não Sujeito à Recuperação Judicial

A Recuperanda Trilobit Comércio possuía um total de R\$6 milhões em dívidas fiscais, sem do maior parte decorrente de débitos com o ICMS.



Tributo	Março
ISS	325.698,96
ICMS	2.858.413,90
Tributos Previdenciários	1.057.979,24
Tributos não previdenciários	1.812.957,60
Total	6.055.049,70

ENDIVIDAMENTO

Endividamento Envolvendo Coobrigados e Partes Relacionadas

A Recuperanda Trilobit Comércio possui um total de R\$ 7,2 milhões em dívidas envolvendo seus administradores, sócios, antigos administradores e antigos sócios. Em relação aos créditos envolvendo coobrigados, o total do endividamento é de R\$ 6,7 milhões.

Créditos com Partes Relacionadas

Credor	Relação	Tipo	Valor (R\$)
Luiz Henrique Teixeira Nunes	Sócio e Administrador	Mútuo	1.495.421,62
José de Moura Neto	Ex-administrador	Mútuo	4.272.629,22
José Roberto Dias de Oliveira Filho	Ex-sócio e ex-administrador	Mútuo	1.505.439,86
Total			7.273.490,70

Créditos Envolvendo Coobrigados

Credor	Coobrigados	Tipo	Valor (R\$)
Tagus-Tec Serviços Tecnológicos	José de Moura Neto - Ex-administrador	Fiança	2.198.347,50
Itaú Unibanco	José de Moura Neto - Ex-Administrador	Fiança	3.571.703,08
Banco Safra	Dirpam Administradora de Bens - Empresa de Ex-Sócio	AF	1.000.813,99
Total			6.770.864,57

ENDIVIDAMENTO

Endividamento Envolvendo Coobrigados e Partes Relacionadas



A Recuperanda Trilobit Comércio possui um total de R\$ 7,2 milhões em dívidas envolvendo seus administradores, sócios, antigos administradores e antigos sócios. Em relação aos créditos envolvendo coobrigados, o total do endividamento é de R\$ 6,7 milhões.

Créditos com Partes Relacionadas

Credor	Relação	Tipo	Valor (R\$)
Luiz Henrique Teixeira Nunes	Sócio e Administrador	Mútuo	1.495.421,62
José de Moura Neto	Ex-administrador	Mútuo	4.272.629,22
José Roberto Dias de Oliveira Filho	Ex-sócio e ex-administrador	Mútuo	1.505.439,86
Total			7.273.490,70

Créditos Envolvendo Coobrigados

Credor	Coobrigados	Tipo	Valor (R\$)
Tagus-Tec Serviços Tecnológicos	José de Moura Neto - Ex-administrador	Fiança	2.198.347,50
Itaú Unibanco	José de Moura Neto - Ex-Administrador	Fiança	3.571.703,08
Banco Safra	Dirpam Administradora de Bens - Empresa de Ex-Sócio	AF	1.000.813,99
Total			6.770.864,57

ANÁLISE DO FLUXO DE CAIXA – TRILOBIT COMÉRCIO

Fluxo de Caixa

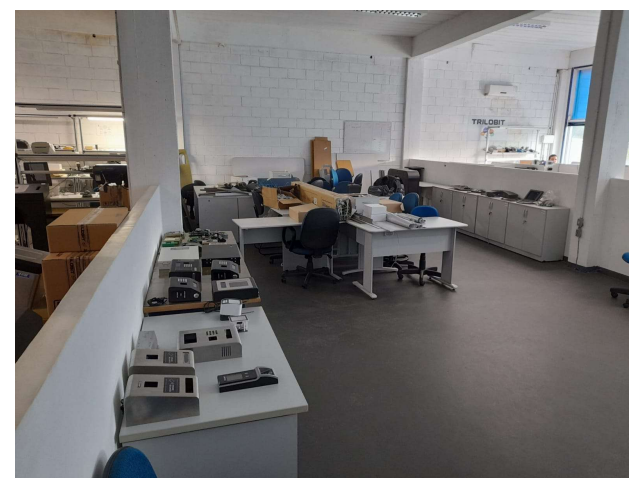
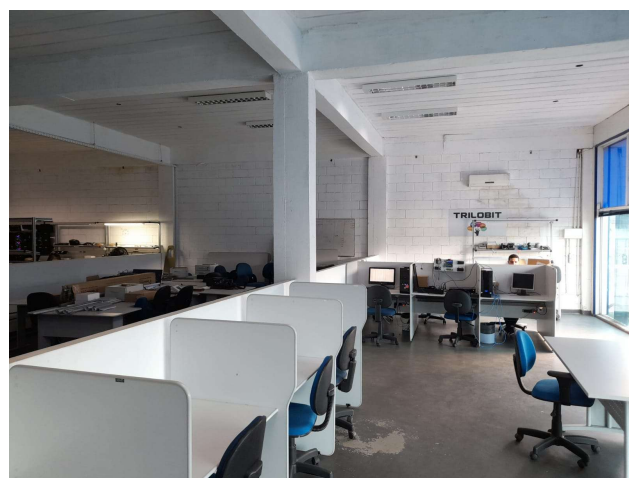
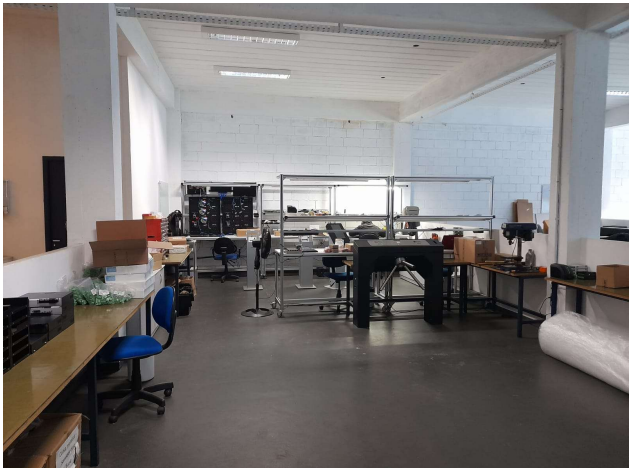


No mês de março, a Recuperanda apresentou geração de caixa negativa. Contudo, grande parte da preservação de caixa deveu-se ao não pagamento das obrigações agora sujeitas à RJ.

FLUXO DE CAIXA	fev/22	mar/22	Variação (R\$)	Variação (%)	A.V.
Saldo Inicial	298.550,00	282.033,00	- 16.517,00	-6%	
Resultado do Exercício	286.367,00	141.072,00	- 145.295,00	-51%	
Depreciação	- 24.407,00	- 36.238,00	- 11.831,00	48%	8%
Total	261.960,00	104.834,00	- 157.126,00	-60%	74%
Contas a Receber	- 17.167,00	- 187.774,00	- 170.607,00	994%	-133%
Fornecedores	115.825,00	68.211,00	- 47.614,00	-41%	48%
Capital de Giro Operacional	360.618,00	- 14.729,00	- 375.347,00	-104%	-10%
Estoques	8.641,00	- 8.169,00	- 16.810,00	-195%	-6%
Impostos a Compensar	- 1.708,00	- 2.091,00	- 383,00	22%	-1%
Salários e provisões	33.681,00	56.807,00	23.126,00	69%	40%
Impostos a Recolher	51.470,00	103.837,00	52.367,00	102%	74%
Outras Obrigações	84.259,00	151.938,00	67.679,00	80%	108%
Geração de Caixa	495.205,00	191.999,00	- 303.206,00	-61%	136%
Capex	-	-	-	-	0%
Imobilizado	-	-	-	-	0%
Caixa Pós Investimentos	495.205,00	191.999,00	- 303.206,00	-61%	136%
Credores RJ	- 27.454,00	- 40.513,00	- 13.059,00	-	-29%
Depósitos Judiciais	- 44.562,00	- 44.562,00	-	0%	-32%
Caixa Pós Financiamento	423.189,00	106.924,00	- 316.265,00	-75%	76%
Outros Ajustes	- 153.339,00	32.135,00	185.474,00	-121%	23%
Variação Patrimônio	- 286.367,00	- 141.072,00	145.295,00	-51%	-100%
Caixa Final	282.033,00	280.020,00	- 2.013,00	-1%	198%

- Em março, mesmo com maior faturamento, geração de caixa no mês foi negativa em R\$2 mil; no entanto, esse valor foi melhor que no mês de fevereiro, que tinha apresentado piora de R\$72 mil;
- Contribuíram para a piora do caixa o aumento de contas a receber e diminuição de contas a pagar, ou seja, Recuperanda pagou fornecedores e ainda teve que receber de clientes;
- Com isso, a reserva de caixa final passou de R\$282 mil para 280 mil.

ANEXOS
Fotos Visita 20/05/2022



Este documento é uma cópia digitalizada de um documento original. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 1068996-65.2021.8.26.0100 e código D41E274B. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 1068996-65.2021.8.26.0100 e código D41E274B.

- Às fls. 1018/1028, a Administradora Judicial apresentou sua proposta de honorários para administração da presente Recuperação Judicial. Por decisão de fls. 1110/1114, as Recuperandas foram intimadas para se manifestarem. Diante da manifestação contrária das Recuperandas (fls. 1581/1592), a Administradora Judicial propôs um desconto às fls. 1659/1664, reiterado às fls. 1687/1715. As recuperandas, por sua vez, mantiveram sua posição (fls. 1674/1680).
- Uma vez homologada e/ou fixada a remuneração da Administradora Judicial, os pagamentos serão reportados nesta seção dos Relatórios Mensais de Atividades.

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
	Publicação de aviso sobre o recebimento do PRJ no D.O.	art. 53, § único
18/02/2022	Apresentação do Relatório de Análise do PRJ	
	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
	Disponibilização do 2º Edital pelo AJ (45 dias após a apresentação de habilitações/divergências)	art. 7º, §2º
	Publicação do 2º Edital pelo AJ	art. 7º, §2º
	Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo (10 dias após a publicação do 2º Edital)	art. 8º
	Publicação do Edital de convocação para votação do PRJ - Assembleia Geral de Credores (15 dias de antecedência da realização da AGC)	art. 36
	1ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
	2ª Convocação da Assembleia Geral de Credores	art. 36, I
21/04/2022	Prazo para realização de AGC (150 dias após o deferimento da RJ)	art. 56, §1º
21/05/2022	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

- Por determinação de fls. 646/650, a Administradora Judicial informará, mensalmente, o status de pagamento das custas judiciais iniciais pelas Recuperandas, cujo parcelamento foi deferido por ocasião do deferimento do processamento da recuperação judicial, em 05 parcelas mensais e sucessivas.
- O primeiro pagamento deveria ser efetuado em 10 dias (02/12/2021), com os subsequentes na mesma data dos 05 meses seguintes. As Recuperandas não têm cumprido estritamente este prazo, apesar dos pagamentos estarem, em última análise, em dia com o mês de sua referência.
- Valor da causa: R\$ 17.490.793,19. Valor a recolher: R\$ 87.270,00.

Parcela	Valor	Data do vencimento	Data do pagamento
1/5	R\$ 17.454,00	02/12/2021	25/11/2021
2/5	R\$ 17.454,00	02/01/2022	04/01/2022
3/5	R\$ 17.454,00	02/02/2022	17/02/2022
4/5	R\$ 17.454,00	02/03/2022	04/03/2022
5/5	R\$ 17.454,00	02/04/2022	08/04/2022



Contato

Maria Isabel Fontana

isabel.fontana@excelia.com.br



www.excelia-aj.com.br

rj.trilobit@excelia.com.br



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