



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

3ª Vara Falências e Recuperações Judiciais da Comarca de São Paulo

**Referente a Setembro e Outubro de
2021**

São Paulo, 31 de janeiro 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 3ª 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 e Negócios 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 aos meses de setembro e outubro de 2021, 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

Principais eventos ocorridos desde o último relatório e medidas para enfrentamento da crise

Principais eventos processuais

- Em 02/12/21 (fls. 946/963), a Administradora Judicial apresentou o Relatório Inicial de Atividades das Recuperandas. As devedoras esclareceram a ausência de determinados documentos lá indicados como faltantes e promoveram a juntada de documentação complementar.
- O credor Amorim Assessoria Contábil comunicou a existência de duas empresas operando no mesmo endereço da Trilobit Comércio em São Paulo, com objetos sociais idênticos e cujo sócio fez parte do quadro societário da Trilobit Comércio anteriormente. Em 28/01/22 as Recuperandas se manifestaram a respeito, confirmando a constituição de outra empresa do ex sócio da Trilobit no mesmo endereço.
- Em 21/01/22 (fls. 1422/1504), as Recuperandas apresentaram seu Plano de Recuperação Judicial. Os credores serão em breve intimados via edital para apresentação de objeções ao plano.
- Atualmente, discute-se a competência do MM. Juízo da 3ª Vara de Falências e Recuperações Judiciais para processar a Recuperação Judicial, uma vez que foi noticiado que as devedoras distribuíram (previamente ao pedido de recuperação judicial), pedido de tutela cautelar preparatória para RJ perante a 1ª Vara de Falências e Recuperações Judiciais.
- Além disso, noticiam as Recuperandas a constrição de seus ativos pelo Banco Sofisa (fls. 1069/1077), credor que possui crédito não sujeito em razão de cessão fiduciária de recebíveis. Pleiteiam o imediato desbloqueio de ativos, uma vez que comporiam o fluxo de caixa da Trilobit Comércio e seria utilizado para pagamento de fornecedores e funcionários. O Banco Sofisa respondeu o pedido (fls. 1133/1147) e aguarda-se prolação de decisão.

EVENTOS RELEVANTES

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

- A Recuperanda informou que como meio de enfrentamento da crise, a partir do segundo semestre de 2021, vem buscando a renegociação de contratos e reestruturação de cargos e funções como maneira de cortar custos. Informou também que foi realizado um trabalho no departamento comercial com objetivos de agilizar processos de cotação, delimitar políticas de desconto e revisar preços de vendas. Além disso, informa a Recuperanda que intensificou ações de marketing de seus produtos em redes sociais, além de alocarem um colaborador técnico em regime integral para solucionar dúvidas de clientes e acelerar o processo de especificação de produtos em clientes. Por fim, pode-se observar que tanto nos mês de setembro como em outubro a Recuperanda apresentou um lucro líquido positivo, com melhora de 19% entre um mês e outro.
- Verificou-se que a Recuperanda efetuou dois pagamentos referentes a um acordo com o credor Superfast Inovação e Gestão de Projetos Ltda após a concessão da Recuperação Judicial, apesar de se tratar de credor sujeito à recuperação judicial por acordo celebrado antes do pedido. Alegou a Recuperanda desconhecimento acerca da proibição da realização de tais pagamentos de parcelas vincendas. Esta administradora instruiu a Recuperanda a cessar imediatamente todos e quaisquer pagamentos a credores sujeitos à Recuperação Judicial, isto é, réditos existente na data do pedido, sejam eles vencidos ou vincendos.
- Quanto aos específicos pagamentos, como os valores pagos não são expressivos (montam a quantia de R\$2.501,54) e diante da ausência de dolo na tentativa de beneficiar eventual credor em detrimento de outros, a Administradora Judicial entende que não se trata de fraude contra credores, mas esclarece que cumprirá seu dever de informação e transparência, sempre informando a todos sobre qualquer irregularidade constatada.
- Todas as informações financeiras e operacionais referem-se à Recuperanda **Trilobit Comércio e Montagem de Placas Eletrônicas Ltda.. A Trilobit Soluções Tecnológicas Ltda. ME** não é operacional e não possui movimentação financeira, sendo que, segundo esclarecido pelas Recuperandas, não são produzidos documentos contábeis (balanço, DRE e fluxo de caixa) para tal empresa.



VISÃO GERAL DAS RECUPERANDAS



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, 42, Parque Ipê, São Paulo, SP, CEP 05571-130 SP

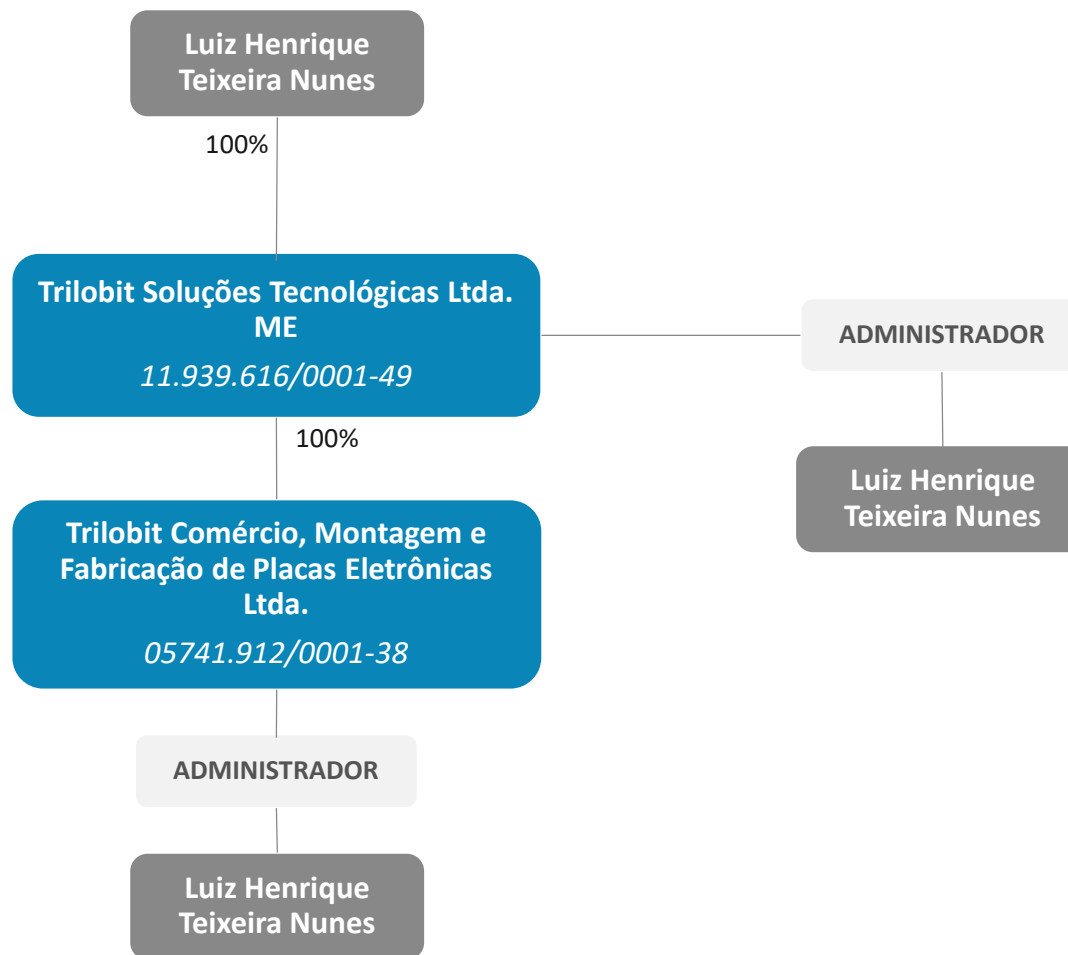
Objeto social da Trilobit Comércio: Comércio e locação de placas e equipamentos eletrônicos em geral; desenvolvimento de software; licenciamento de uso e locação de softwares; suporte técnico, manutenção e outros serviços em tecnologia da informação e treinamentos em informática, importação e exportação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

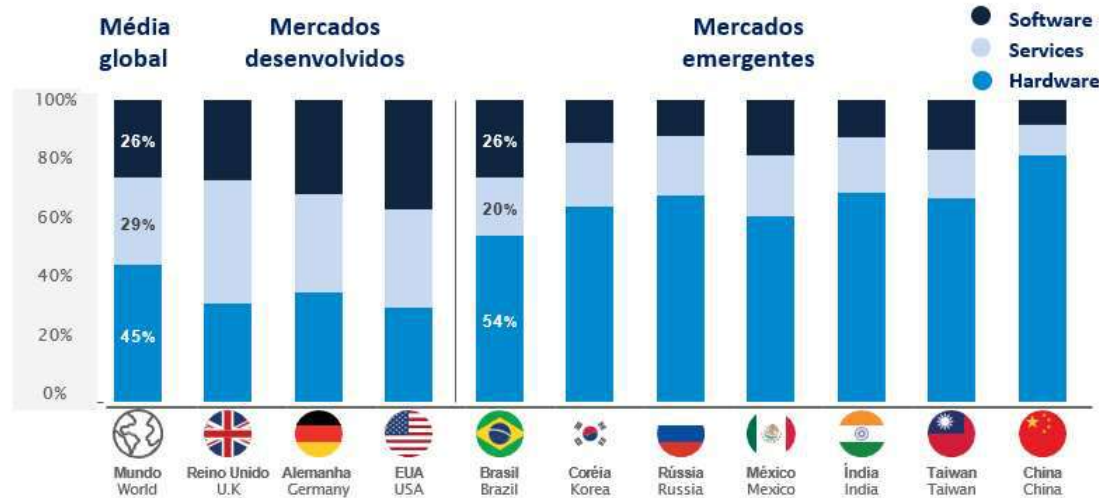
SOBRE AS RECUPERANDAS
Mercado de atuação

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 Excélia

SOBRE AS RECUPERANDAS
Mercado de atuação



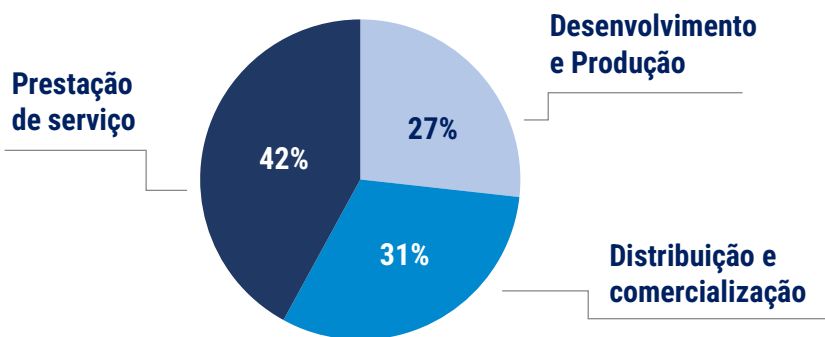
Distribuição regional do mercado brasileiro de TI

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

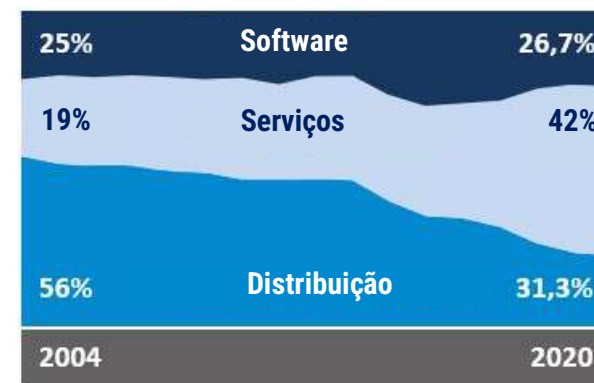
SEGMENTO	US\$ MILHÕES	PARTICIPAÇÃO	Var. 2019-2020
Aplicativos	6.084	46%	25%
Ambientes de Desenvolvimento	4.084	31%	25%
Infraestrutura e Segurança	3.053	23%	40%
SUBTOTAL SOFTWARE	13.221	100%	29%

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)



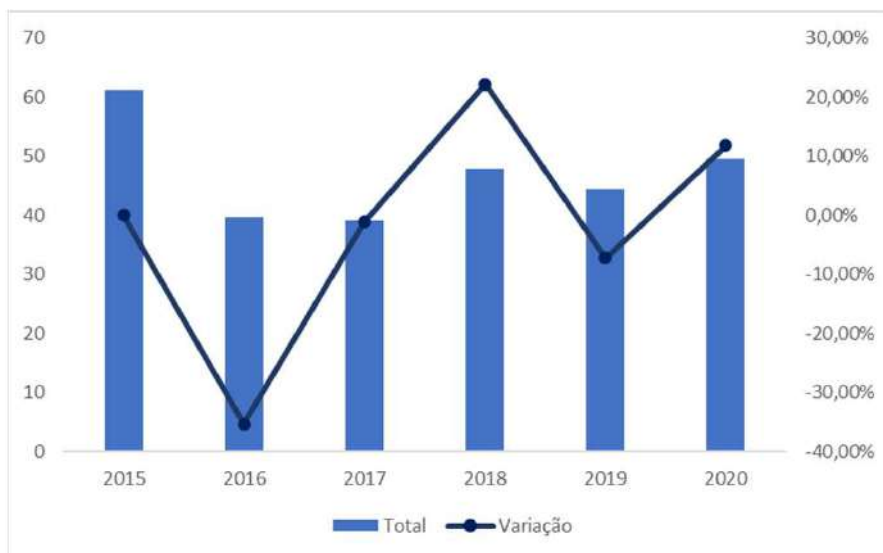
Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por WILSON HELLER, UOLKIE.UTSUNOMIYA e Tribunal de Justiça do Rio de Janeiro. Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 1069996-65.2022.8.26.0100 e código D4DEE3AD.

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	
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%

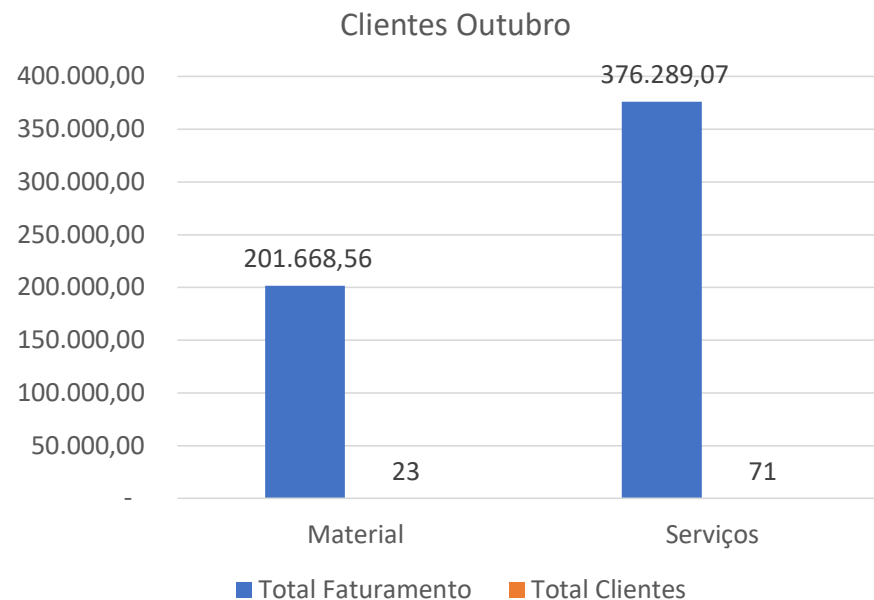
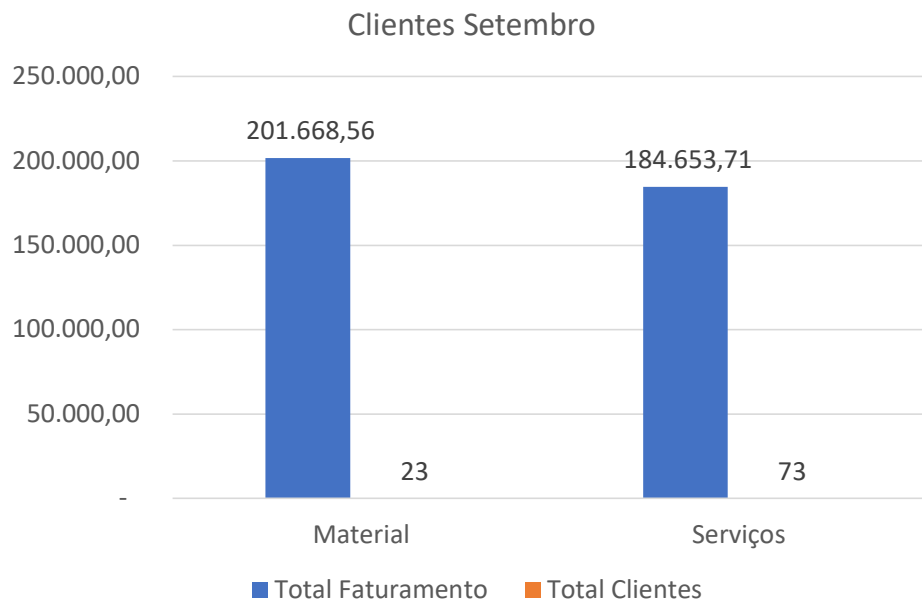
Fonte: ABES; Láfis; Análises Excelia

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por WILSON LUIZ DE OLIVEIRA JUNIOR, CPF: 030.106.120/2022-8, sob o número 010670622/2022-8222800. Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 1069996-65.2022.8.26.0100 e código D4DEE3AD.



SOBRE AS RECUPERANDAS
Principais Clientes

No mês de setembro a Trilobit Comércio realizou venda de serviços para 73 clientes, com um valor de R\$184 mil e aluguel de materiais para 23 clientes com um valor de R\$ 201 mil. Em outubro, o faturamento para clientes de serviço foi de R\$ 376 mil para 71 clientes, não tendo havido mudanças no aluguel de materiais.





INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS



INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO
Balço Patrimonial - Ativo



A Recuperanda apresentou um ativo total de R\$23,2 milhões no mês de setembro e R\$23,3 milhões em outubro, um aumento de 0,66%. Importante salientar que do ativo total, R\$18 milhões ou 78% referem-se a ativos Intangíveis.

ATIVO	set/21	out/21	Varição (R\$)	Varição (%)
Ativo Circulante	4.487.988,00	4.646.520,00	158.532,00	3,53%
Disponível	170.810,00	222.195,00	51.385,00	30,08%
Clientes	213.854,00	274.903,00	61.049,00	28,55%
Impostos a Recuperar	806.238,00	806.515,00	277,00	0,03%
Estoques	3.088.000,00	3.088.000,00	-	0,00%
Adiantamentos	96.700,00	96.700,00	-	0,00%
Apropriações	-	-	-	-
Depósito Judicial	75.750,00	75.750,00	-	0,00%
Mútuos	36.636,00	82.457,00	45.821,00	125,07%
Ativo Não Circulante	18.734.107,00	18.728.252,00	- 5.855,00	-0,03%
Bens Imóveis/Móveis	427.234,00	427.234,00	-	0,00%
(-) Depreciação, amort	- 294.973,00	- 300.828,00	- 5.855,00	1,98%
Intangível	18.605.302,00	18.605.302,00	-	0,00%
(-) Depreciação, amort	- 294.973,00	- 300.828,00	- 5.855,00	1,98%
TOTAL DO ATIVO	23.222.095,00	23.374.772,00	152.677,00	0,66%

- Observa-se que de setembro para outubro de 2021 houve um aumento de R\$ 51 mil no disponível, que representa um aumento de 30%;
- Houve também um aumento de R\$61 mil em clientes, ou seja, 28% maior, o que indica uma possível melhora de resultados;
- Ocorreu ainda um aumento de R\$45 mil em mútuos.
- 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\$23,2 milhões no mês de setembro e R\$23,3 milhões em outubro, um aumento de 0,66%. A maior parte do passivo é composta pelas dívidas referentes à recuperação judicial.

PASSIVO				
Passivo Circulante	6.575.745,36	6.644.935,24	69.189,88	1,05%
Empréstimos Bancos CP	-	-	-	
Fornecedores Nacionais	-	-	-	
Obrigações com Terceiros	-	-	-	
Obrigações Trabalhistas	1.439.303,58	1.465.840,56	26.536,98	1,84%
Obrigações Tributárias	5.136.441,78	5.179.094,68	42.652,90	0,83%
Outras Contas a Pagar	-	-	-	
Passivo não Circulante	17.470.776,00	17.466.144,84	- 4.631,16	-0,03%
Mútuos RJ	8.253.491,00	8.253.490,70	- 0,30	0,00%
Fornecedores RJ	1.685.857,00	1.685.856,98	- 0,02	0,00%
Empréstimos RJ	4.838.000,00	4.833.368,83	- 4.631,17	-0,10%
Grupo Neo Tagus RJ	2.634.405,00	2.634.404,97	- 0,03	0,00%
Classe Trabalhista RJ	59.023,00	59.023,36	0,36	0,00%
Patrimônio Líquido	- 824.426,00	- 736.307,64	88.118,36	-10,69%
Capital Social	4.500.000,00	4.500.000,00	-	0,00%
Reserva de Capital	-	-	-	
Lucro/Prejuízo Acumulado	- 4.091.532,00	- 4.091.531,64	0,36	0,00%
Lucro/Prejuízo Exercício	- 1.232.894,00	- 1.144.776,00	88.118,00	-7,15%
TOTAL DO PASSIVO	23.222.095,36	23.374.772,44	152.677,08	0,66%

- Dos R\$23 milhões que compõe o passivo, R\$17 milhões referem-se às dívidas sujeitas ao processo de recuperação judicial;
- A falta de obrigações com fornecedores significa que a Recuperanda necessita pagar suas obrigações à vista;
- É possível notar um leve aumento nas obrigações tributárias e trabalhistas de setembro para outubro;
- No mês de outubro o prejuízo foi 7% menor que no mês de setembro.

* Até Agosto/21

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO
Contas a Receber



A Recuperanda possuía em setembro um total a receber de R\$467 mil, a maior parte decorrente de empréstimos bancários. Em outubro, o total a receber foi de R\$577 mil, de 75 clientes.

Período	set/21
Vencidos	0
mais de 180 dias	0
de 91 a 180 dias	0
até 90 dias	0
A vencer	467.421
até 60 dias	467.421
mais de 60 dias	0
Total	467.421

Período	out/21
Vencidos	0
mais de 180 dias	0
de 91 a 180 dias	0
até 90 dias	0
A vencer	577.037
até 60 dias	577.037
mais de 60 dias	0
Total	577.037

Cliente	Participação	Saldo (R\$)
Banco Sofisa	34,90%	163.120
Caixa Econômica Federal	18,35%	85.763
Vstech - Verzani & Sandrini	5,37%	25.080
Gps - Planem - Grupo Predial	5,28%	24.700
E-Vertical	5,22%	24.393
Outros	30,89%	144.365
Total	100%	467.421

Cliente	Participação	Saldo (R\$)
Banco Sofisa	28,27%	163.120
Caixa Econômica Federal	14,86%	85.763
Vstech - Verzani & Sandrini	4,35%	25.080
Gps - Planem - Grupo Predial	4,28%	24.700
E-Vertical	4,23%	24.393
Outros	44,01%	253.981
Total	100%	577.037

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO

Contas a Pagar



A Recuperanda possuía no mês de setembro um total a pagar de R\$599 mil. Em outubro esse valor foi de R\$591 mil. A maior parte das contas a pagar referem-se a salários e PJ's, que compõe a conta Trilobit.

Período	set/21
Vencidos	0
mais de 180 dias	0
de 91 a 180 dias	0
até 90 dias	0
A vencer	-599.850
até 90 dias	-599.850
mais de 90 dias	0
Total	-599.850

Período	out/21
Vencidos	0
mais de 180 dias	0
de 91 a 180 dias	0
até 90 dias	0
A vencer	-591.788
até 90 dias	-591.788
mais de 90 dias	0
Total	-591.788

Fornecedores	Participação	Saldo (R\$)
Trilobit	35,39%	-212.285
Banco Sofisa	17,80%	-106.768
Caixa Econômica Federal	12,65%	-75.895
Safra	5,13%	-30.763
Banco Itaú-Unibanco	3,99%	-23.938
Outros	25,04%	-150.200
Total	100%	-599.850

Fornecedores	Participação	Saldo (R\$)
Trilobit	35,87%	-212.285
Banco Sofisa	18,04%	-106.768
Caixa Econômica Federal	12,82%	-75.895
Safra	5,20%	-30.763
Banco Itaú-Unibanco	4,04%	-23.938
Outros	24,02%	-142.139
Total	100%	-591.788

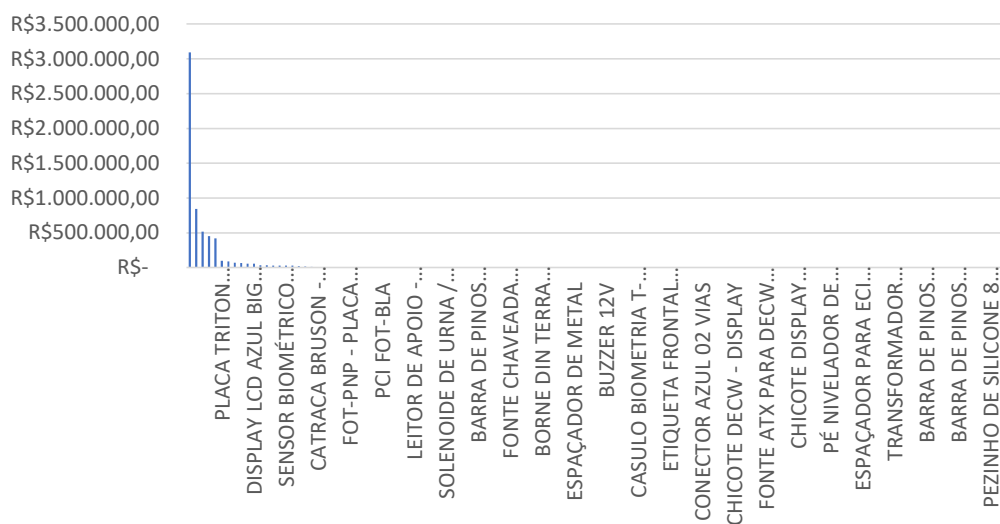
INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO

Estoques



A Recuperanda possuía em setembro um total de R\$3 milhões em estoque, com 128 diferentes itens. Em outubro o total era de R\$3,1 milhões em 131 diferentes itens.

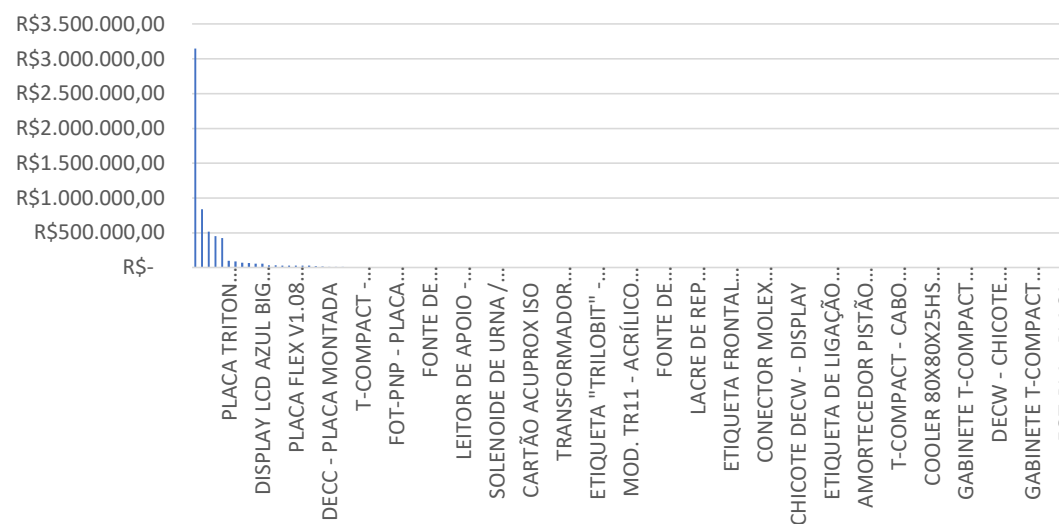
ESTOQUE SETEMBRO



Principais Itens

ITEM	ESTOQUE	VALOR	VALOR DO ESTOQUE
DISPLAY LCD AZUL BIG NUMBER	2991	R\$ 88,00	R\$ 842.265,60
LEITOR CÓDIGO DE BARRAS TTL	1052	R\$ 153,21	R\$ 515.766,14
DISPLAY LCD AZUL	2880	R\$ 49,00	R\$ 451.584,00
REP PLACA MONTADA	441	R\$ 300,00	R\$ 423.360,00
PLACA TRITON MONTADA	96	R\$ 320,00	R\$ 98.304,00

ESTOQUE OUTUBRO



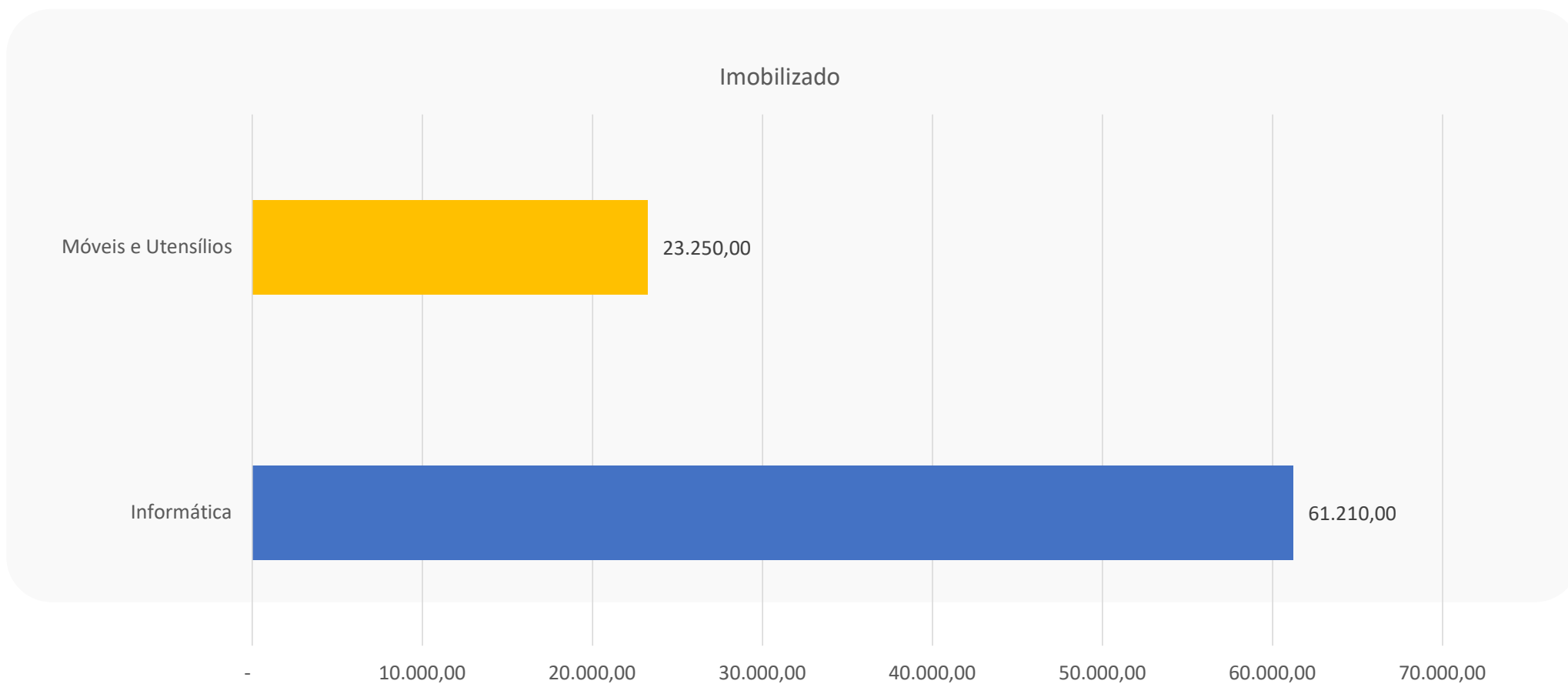
Principais Itens

ITEM	ESTOQUE	VALOR	VALOR DO ESTOQUE
DISPLAY LCD AZUL BIG NUMBER	2982	R\$ 88,00	R\$ 839.731,20
LEITOR CÓDIGO DE BARRAS TTL	1052	R\$ 153,21	R\$ 515.766,14
DISPLAY LCD AZUL	2880	R\$ 49,00	R\$ 451.584,00
REP PLACA MONTADA	441	R\$ 300,00	R\$ 423.360,00
PLACA TRITON MONTADA	96	R\$ 320,00	R\$ 98.304,00

Imobilizado



A Recuperanda possui um imobilizado no valor de R\$84,4 mil, sendo a maior parte em equipamentos de informática.



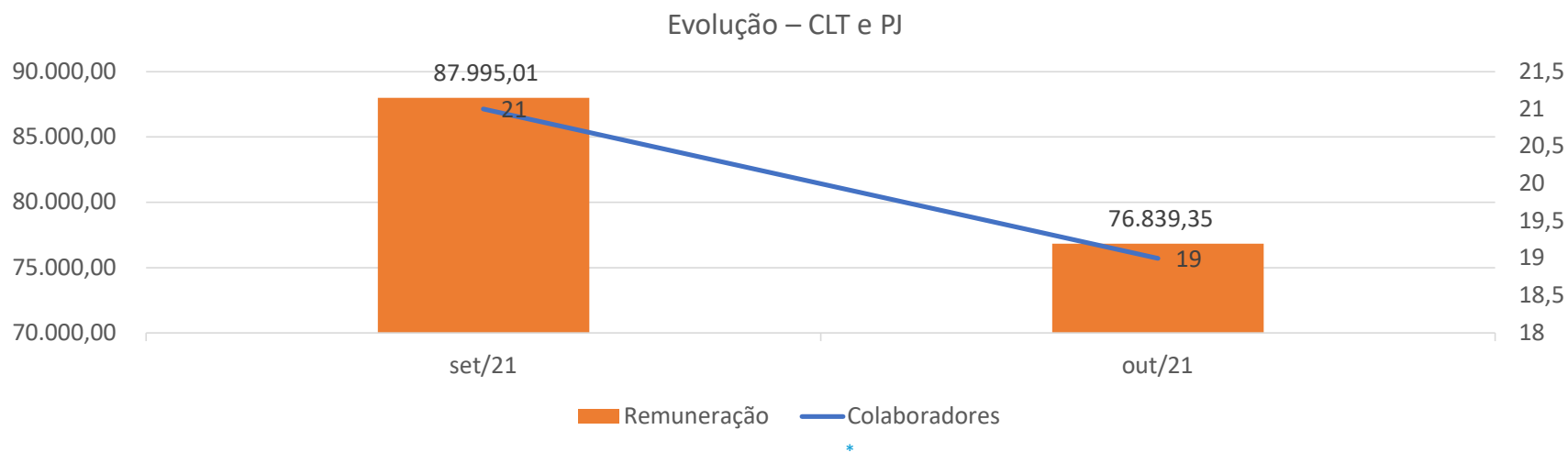
INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO
Folha de Pagamento



De setembro para outubro de 2021, houve a demissão de dois colaboradores celetistas, passando o total da folha de R\$53 mil para R\$41 mil. Além desses, a Recuperanda possui 8 colaboradores em regime de PJ, com um total de R\$34,9 mil de remuneração.

	set/21	out/21
Celetistas	13	11
Proventos	53.095,01	41.939,35

	set/21	out/21
PJ	8	8
Remuneração	34.900,00	34.900,00





ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO



ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO – TRILOBIT COMÉRCIO

Análise do Faturamento - DRE



A Recuperanda apresentou um faturamento crescente de setembro para outubro, conseguindo um aumento de R\$98 mil entre os dois meses.

DRE	set/21	out/21	Variação (R\$)	Variação (%)
Receita Bruta	346.896,74	445.011,00	98.114,26	28%
(-) Deduções	- 23.191,05	- 42.642,00	- 19.450,95	84%
RECEITA LIQUIDA	323.705,69	402.369,00	78.663,31	24%
(-) Custos Serviços Prestados	- 48.407,66	- 51.380,00	- 2.972,34	6%
(=) LUCRO BRUTO	275.298,03	350.989,00	75.690,97	27%
Magem Bruta	85%	87%	2%	3%
Despesas Operacionais	- 199.008,22	- 260.492,00	- 61.483,78	31%
Despesas Operacionais	- 199.008,22	- 260.492,00	- 61.483,78	31%
Despesas Comerciais	-	-	-	
Despesas Tributárias	-	-	-	
(=) RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	76.289,81	90.497,00	14.207,19	19%
Magem EBIT	24%	22%	-1%	-5%
(-) Despesas Financeiras	- 2.159,35	- 2.439,00	- 279,65	13%
(+) Receitas Financeiras	192,43	88,00	- 104,43	-54%
Despesas Não Operacionais	-	-	-	
Despesas Não Operacionais	-	-	-	
(=) RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	74.322,89	88.146,00	13.823,11	19%
IRPJ/CSLL	-	-	-	
LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	74.322,89	88.146,00	13.823,11	19%
Magem de Lucro	23%	22%	-1%	-5%

- Observa-se que de setembro para outubro houve um aumento de 28% no faturamento bruto;
- A Recuperanda possui uma margem bruta alta, na casa dos 85%;
- Em outubro ocorreu uma diminuição de 5% da margem EBIT em decorrência do aumento de 31% nas despesas operacionais;
- Com esses resultados, a Recuperanda possui uma margem líquida de 22%;
- De setembro para outubro, houve um aumento de 19% no lucro do exercício, em decorrência, principalmente da melhora no faturamento bruto.

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.

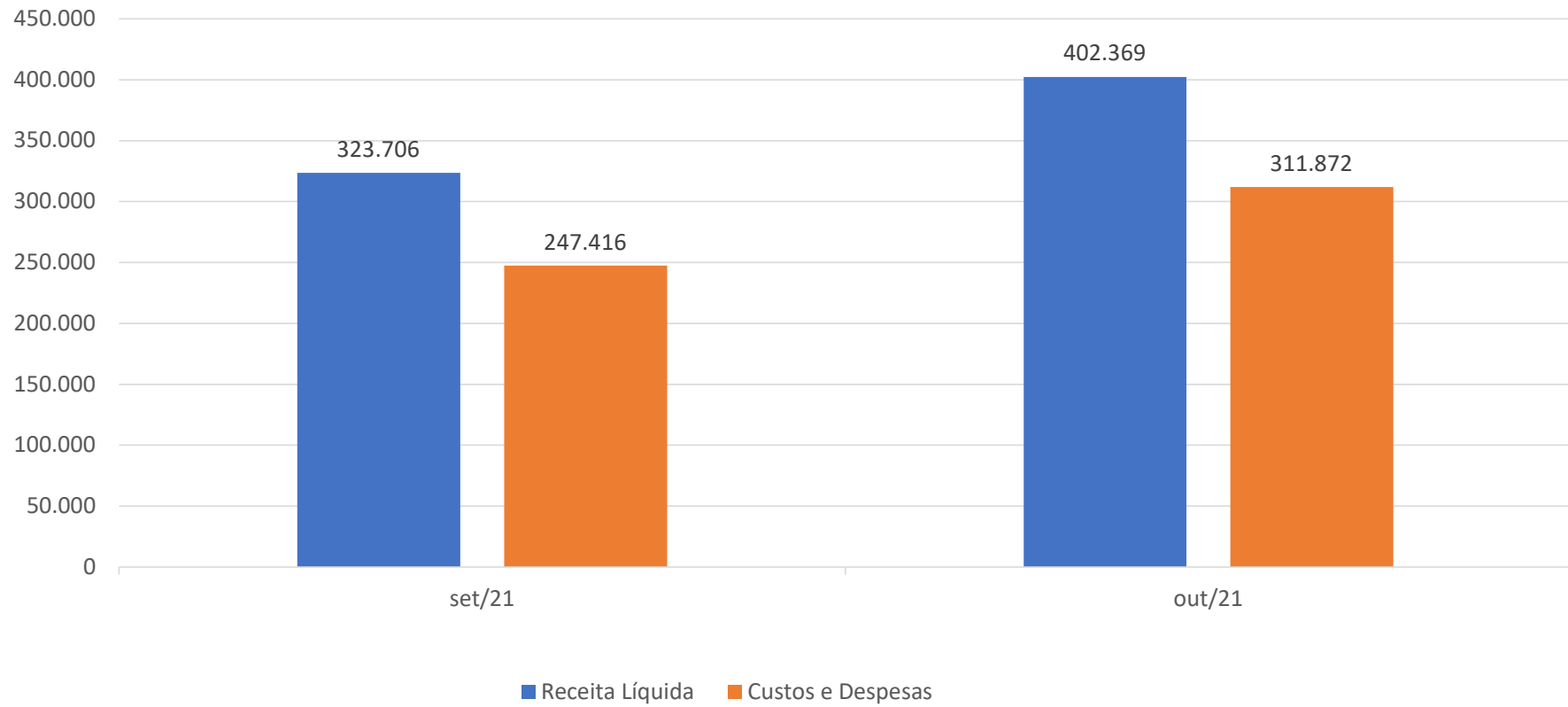
Índices:	set/21	out/21	Descrição
Liquidez			
Liquidez Geral:	0,19	0,19	Total de ativos de curto prazo e recebíveis de longo prazo sobre o total das obrigações
Liquidez Corrente:	0,68	0,70	Total de ativos de curto prazo para o total de obrigações a curto prazo
Solvência			
Índice de Endividamento	104%	103%	Porcentual do ativo que é financiado com capital de terceiros
Cobertura de Juros	35	37	Vezes que o EBIT cobre a despesas com juros
Crescimento			
Crescimento dos Ativos	1%	1%	Ativos Final - Ativo Inicial / Ativo Inicial
Lucratividade e Eficiência			
ROA - Retorno Sobre Ativos	0,00	0,00	Quantos reais de lucro são gerados para cada real do ativo
ROS - Retorno Sobre Vendas (Margem EBIT)	24%	22%	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.
- Os índices de cobertura de juros e retorno sobre vendas possuem valores saudáveis.

ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO – TRILOBIT COMÉRCIO
Receitas X Custos e Despesas



Tanto nos meses de setembro como outubro a receita líquida da Recuperanda foi maior que a soma de seus custos e despesas.



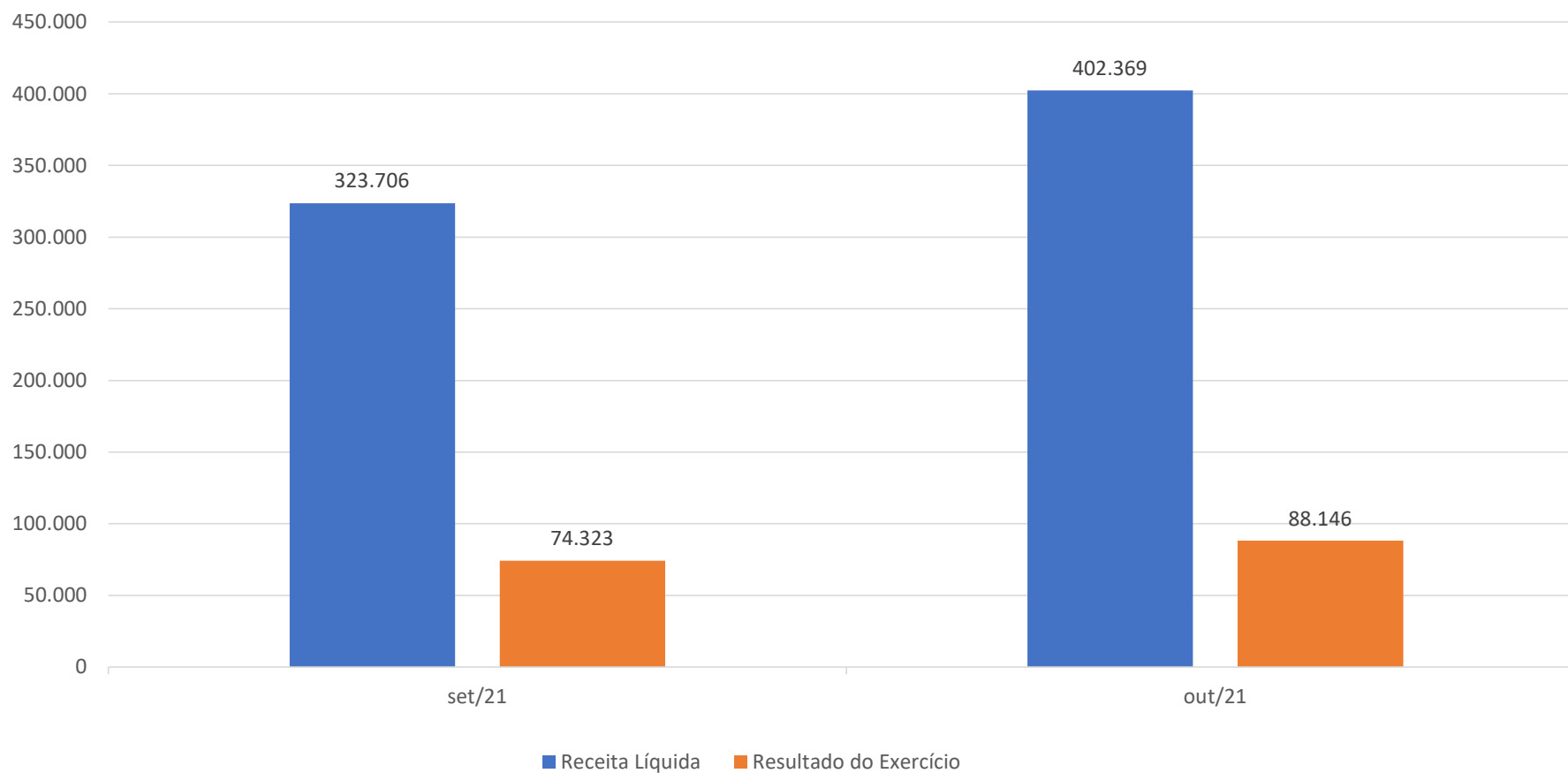
Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por WILSON HELLER YUKIE. UTSUNOMIYA ao Tribunal de Esatado de São Paulo por meio do processo 1069996-65.2022.8.26.0100 e código D4EE2A0. Para conferir o original, acesse o site <https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do>, informe o processo 1069996-65.2022.8.26.0100 e código D4EE2A0.

ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO – TRILOBIT COMÉRCIO

Receitas X Resultado



Tanto nos meses de setembro como outubro o resultado do exercício foi positivo.

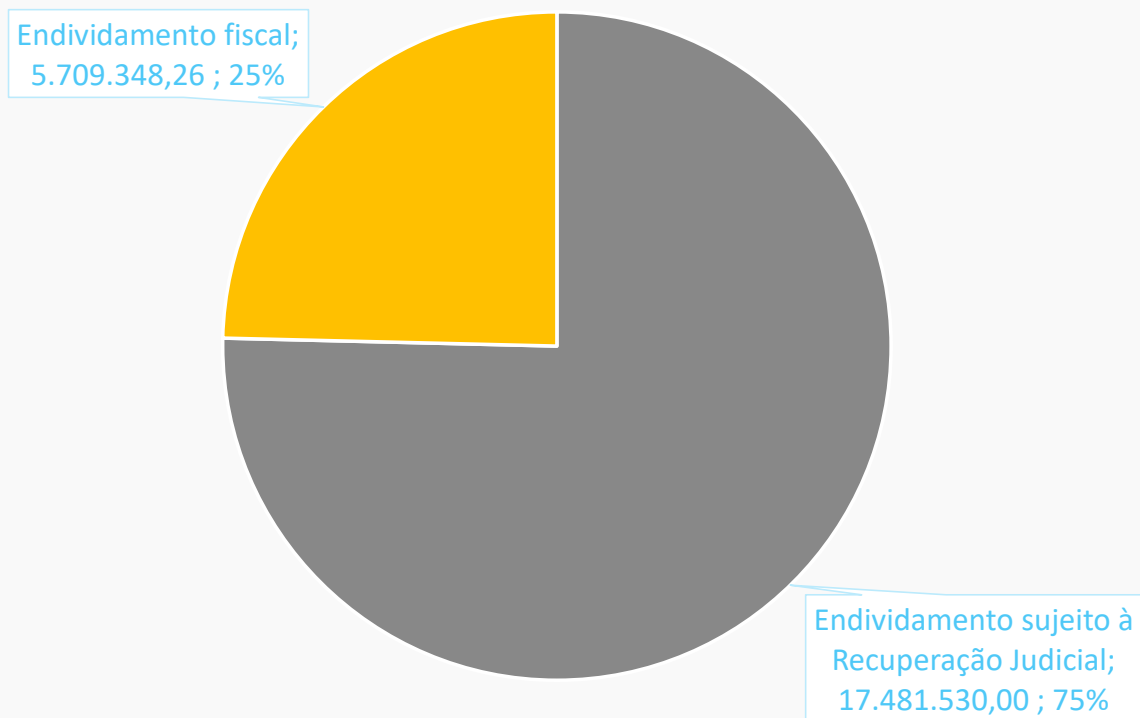


ENDIVIDAMENTO
Endividamento Total



As Recuperandas possuem, em conjunto, um endividamento total de R\$ 23 milhões, sendo 75% sujeito à Recuperação Judicial. O remanescente é formado pelo endividamento fiscal.

Endividamento Total



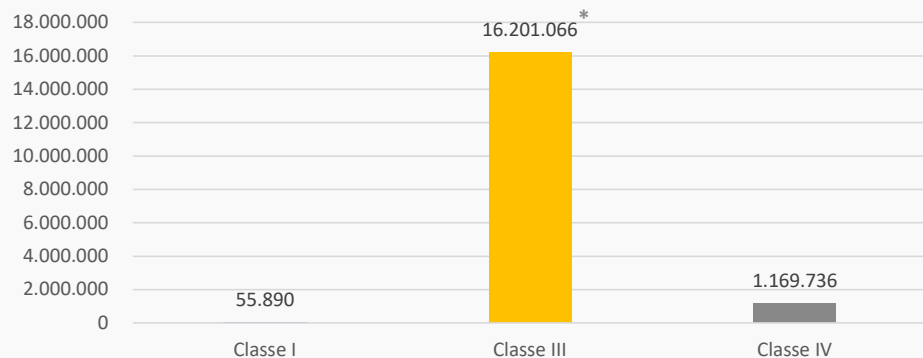


ENDIVIDAMENTO

Créditos Sujeitos à Recuperação Judicial

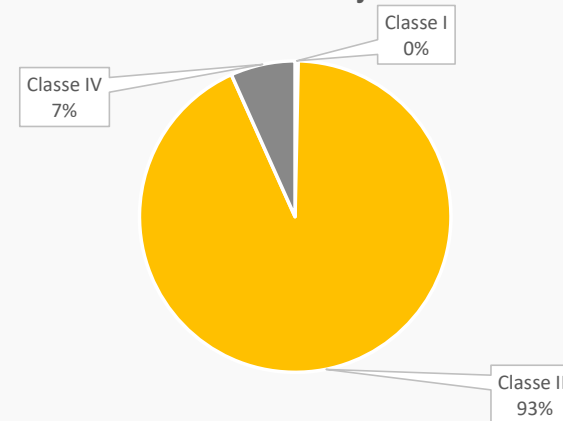
De acordo com a lista de credores apresentada com a petição inicial, o Grupo Trilobit possui créditos sujeitos à recuperação judicial no total de R\$ 17,4 milhões, sendo R\$ 16,2 milhões devidos pela Trilobit Comércio e R\$ 1 milhão pela Trilobit Soluções, divididos da seguinte maneira:

Créditos sujeitos a RJ por classe

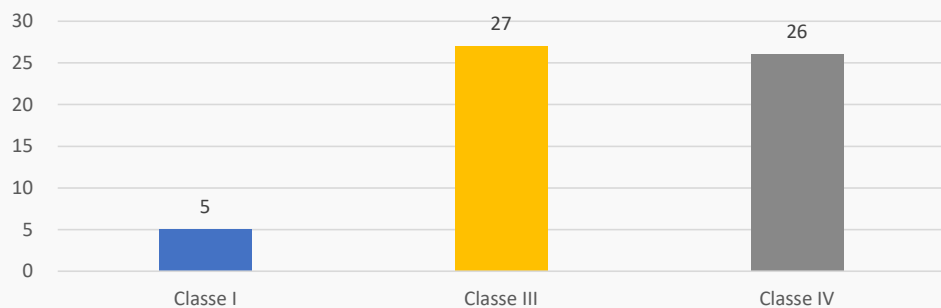


* Dos R\$16,2 MM, R\$1MM é devido pela Trilobit Soluções para um credor apenas.

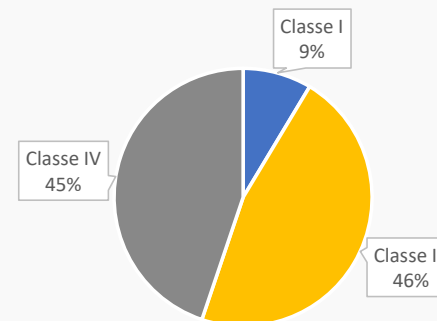
% Valor Créditos sujeitos a RJ



Quantidade



% Quantidade



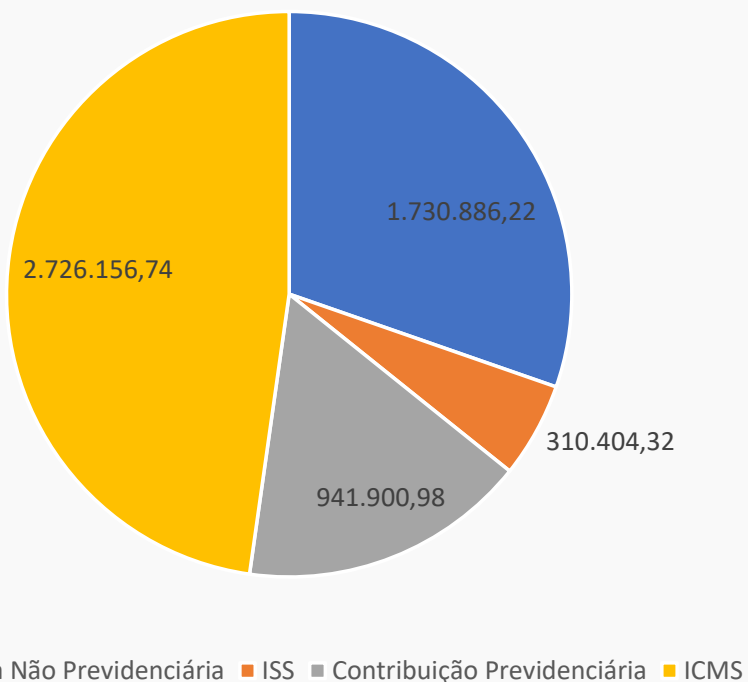


ENDIVIDAMENTO

Endividamento Não Sujeito à Recuperação Judicial

A Recuperanda Trilobit Comércio possui um total de R\$ 5,7 milhões em dívidas fiscais, sendo a maior parte composta por endividamento com ICMS.

Dívidas Fiscais



Credor	Tributo	Valor
União	Dívida Ativa Não Previdenciária	1.730.886,22
Prefeitura de SP	ISS	310.404,32
Receita Federal	Contribuição Previdenciária	941.900,98
Governo de SP	ICMS	2.726.156,74
Total		5.709.348,26

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



ANÁLISE DO FLUXO DE CAIXA – TRILOBIT COMÉRCIO

Fluxo de Caixa



Tanto no mês de setembro como no mês de outubro a Recuperanda apresentou geração de caixa positiva. Contudo, grande parte da preservação de caixa deveu-se ao não pagamento das obrigações agora sujeitas à RJ

FLUXO DE CAIXA	set/21	out/21	Variação (R\$)	Variação (%)	A.V.
Saldo Inicial	98.416,00	98.416,00	-	0%	
Resultado do Exercício	1.232.894,00	1.144.776,00	- 88.118,00	-7%	
Depreciação	- 46.292,00	- 52.147,00	- 5.855,00	13%	7%
PDD	-	-	-	-	0%
Perda de Estoque	-	-	-	-	0%
Total	1.186.602,00	1.092.629,00	- 93.973,00	-8%	95%
Contas a Receber	545.262,00	484.213,00	- 61.049,00	-11%	42%
Adiant. & Devolução de Vendas	-	-	-	-	0%
Fornecedores	- 643.184,00	- 643.184,00	-	0%	-56%
Capital de Giro Operacional	1.088.680,00	933.658,00	- 155.022,00	-14%	82%
Estoques	- 3.088.000,00	- 3.088.000,00	-	0%	-270%
Impostos a Compensar	- 762.559,00	- 762.836,00	- 277,00	0%	-67%
Adiantamentos Diversos	46.551,00	46.551,00	-	0%	4%
Despesas Antecipadas	267.381,00	267.381,00	-	0%	23%
IRPJ e CSLL a recolher	- 7.893,00	- 7.893,00	-	0%	-1%
Créditos Diversos	8.582.046,00	8.536.225,00	- 45.821,00	-1%	746%
Salários e provisões	827.113,00	853.650,00	26.537,00	3%	75%
Impostos a Recolher	2.461.015,00	2.503.668,00	42.653,00	2%	219%
Outras Obrigações	- 466.708,00	- 466.708,00	-	0%	-41%
Geração de Caixa	8.947.626,00	8.815.696,00	- 131.930,00	-1%	770%
Capex	-	-	-	-	0%
Imobilizado	- 18.569.216,00	- 19.032.536,00	- 463.320,00	2%	-1663%
Caixa Pós Investimentos	- 9.621.590,00	- 10.216.840,00	- 595.250,00	6%	-892%
Empréstimos e Financiamentos	- 5.327.837,00	- 5.327.837,00	-	0%	-465%
Credores RJ	17.470.776,00	17.466.145,00	- 4.631,00	-	1526%
Parcelamentos	-	-	-	-	0%
Depósitos Judiciais	- 75.750,00	- 75.750,00	-	0%	-7%
Caixa Pós Financiamento	2.445.599,00	1.845.718,00	- 599.881,00	-25%	161%
Outros Empréstimos	-	-	-	-	0%
Outros Ajustes	-	-	-	-	0%
Variação Cambial	- 1.140.310,00	- 577.162,00	563.148,00	-49%	-50%
Variação Patrimônio	- 1.232.894,00	- 1.144.776,00	88.118,00	-7%	-100%
Caixa Final	170.811,00	222.196,00	51.385,00	30%	19%

- De setembro para outubro houve uma melhora de 30% na geração de caixa, grande parte devido à melhora do faturamento do período;
- A variação cambial também teve um resultado relevante no período, com uma queda de 50% de setembro para outubro;
- A queda observada em créditos diversos foi compensada pelo aumento de impostos a recolher.



ANEXOS



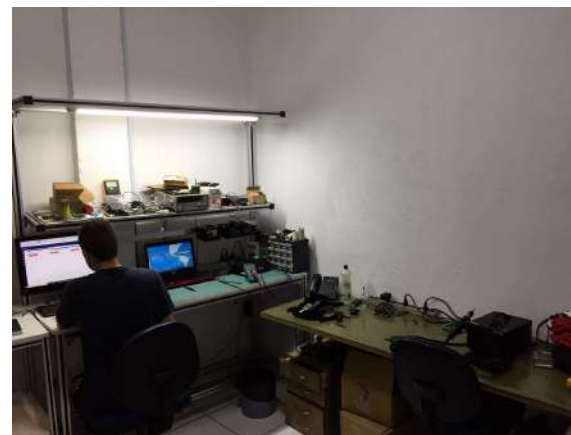
Entrada



Comercial



Manutenção



Suporte



Desenvolvimento



Desenvolvimento



Estoque



Estoque



Estoque





- 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. Atualmente, aguarda—se manifestação das devedoras e fixação de honorários pelo MM. Juízo.
- 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)	
	Publicação do 1º Edital pelas devedoras	art. 52, §1º
	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
	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 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 limite 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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por WILSON HELIUS YUKIE UTSUNOMIYA no Tribunal de Espectro de Saneamento Básico de São Paulo, processo 1069996-65.2022.8.26.0100 e código D4DEE2AD. Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 1069996-65.2022.8.26.0100 e código D4DEE2AD.

QUESTÕES PROCESSUAIS

Acompanhamento de pagamento – custas judiciais



- 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.
- 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	02/01/2021	04/01/2022
3/5	R\$ 17.454,00	02/02/2021	Aguardando
4/5	R\$ 17.454,00	02/03/2021	Aguardando
5/5	R\$ 17.454,00	02/04/2021	Aguardando



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)