



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

Competência: novembro e dezembro de 2021

São Paulo, 25 de fevereiro 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 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 aos meses de novembro e dezembro de 2021, 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 crise

Principais eventos processuais

- 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 e funcionários. A Administradora Judicial se manifestou a respeito, pedindo a intimação do ex socio e a respectiva empresa Inovações Brasil, que por sua vez também é credora. Pende decisão judicial.
- 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. O Banco Sofisa respondeu o pedido (fls. 1133/1147) e aguarda-se prolação de decisão. A Administradora Judicial se manifestou a favor do pleito. Às fls. 1716/1718, as Recuperandas reiteram o pedido e noticiam novo bloqueio.
- Há discussão sobre honorários da Administradora Judicial, também pendente de decisão judicial.
- Às fls. 1402/1504, as Recuperandas apresentaram **Plano de Recuperação Judicial**, e às fls. 1687/1715, a Administradora Judicial apresentou relatório de análise sobre o PRJ. Aguarda-se publicação do edital de recebimento do PRJ (art. 53).
- Por fim, registra-se a publicação do 1º edital (art. 52, § único), cuja fase administrativa de verificação de créditos está em curso.

EVENTOS RELEVANTES

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

- A Recuperanda informou que em novembro de 2021 formou uma parceria com a empresa Corsight AI Ltd., com sede em Israel, no intuito de integrar o sistema da Recuperanda com o da Corsight de modo a possibilitar o acesso de seu sistema à CFTV's (circuitos fechados de TV). Em decorrência de tal parceria, foi adquirido um servidor modelo para demonstrar as funcionalidades desse sistema integrado aos clientes da Recuperanda.
- Foi contratada a empresa MDR Serviços para desenvolver e implantar a área de serviços da Recuperanda.
- Foi realizada uma parceria com a empresa de softwares de gestão Sênior Sistemas para integração com o sistema da Recuperanda.
- Foi dado início à criação de contratos de manutenção e atualização de softwares, para que os softwares comercializados sejam atualizados após 12 meses da primeira contratação, mediante cobrança de 20% do valor da venda.
- Verificou-se que o Banco Sofisa, credor na recuperação judicial, continua debitando parcelas de seu empréstimo de uma conta vinculada da Recuperanda, mesmo após tal fato ser comunicado nos autos e solicitação da Recuperanda para que tais débitos cessem.
- **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.**

EVENTOS RELEVANTES

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

- A Recuperanda informou que aproveitou o fechamento anual para atuar na reestruturação de departamentos internos, cargos e funções e no desenvolvimento de uma nova política de trabalho, com maior foco na atuação no departamento comercial.
- A reestruturação tem finalidade de viabilizar a adoção de contratos de manutenção e atualização de softwares, de modo a gerar receita recorrente com a prestação de serviços.
- A Recuperanda informou que pretende estreitar o relacionamento com os clientes, atuar no *follow-up* da carteira de clientes já existente e na captação de novos. Para tanto, informam que contrataram uma profissional da área de vendas que está sendo treinada para atuar externamente, na visitação e captação de clientes e projetos. Ademais, uma profissional interna foi realocada para atuar de modo ativo nos clientes finais, apresentando as campanhas comerciais, produtos, serviços e inovações da empresa.
- 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



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

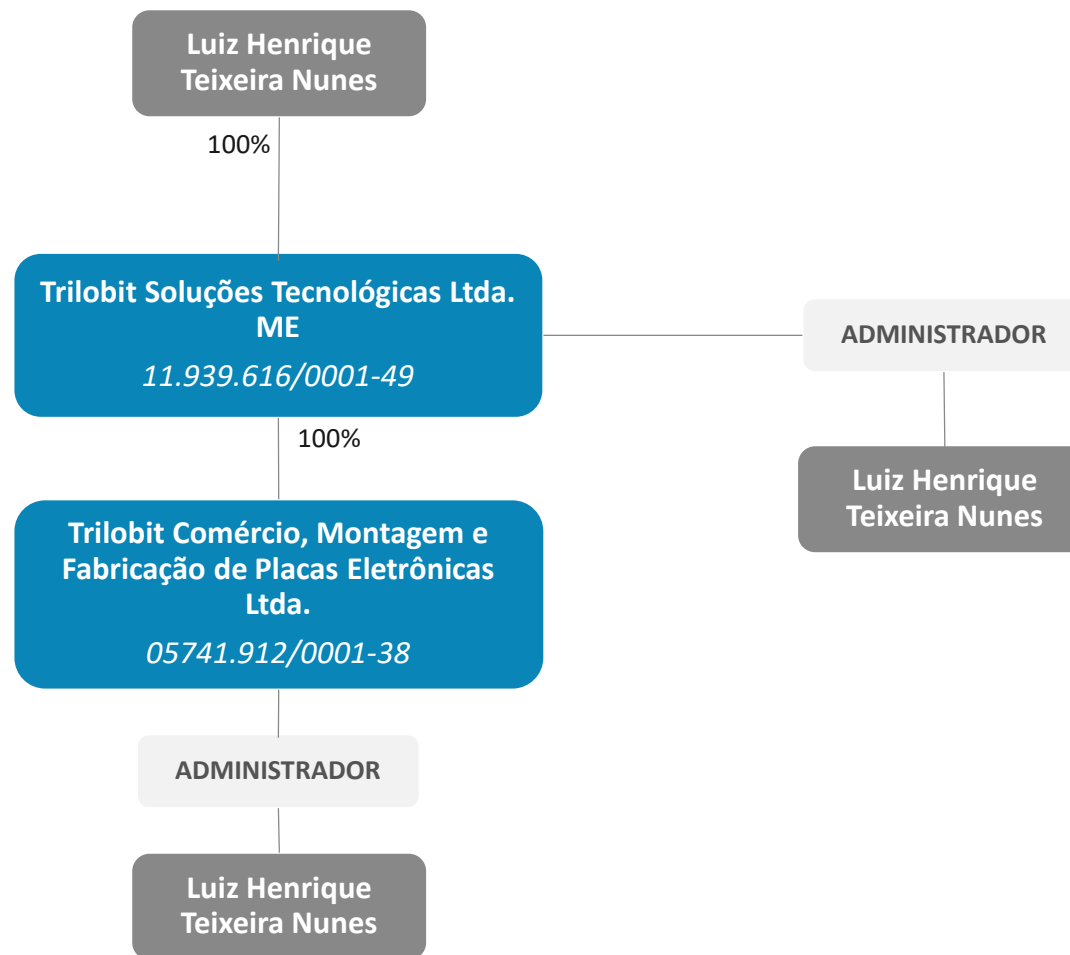
Objeto social da Trilobit Comércio: Comércio e locação de placas e equipamentos eletrônicos em geral; desenvolvimento de software; licenciamento de uso e locação de softwares; suporte técnico, manutenção e outros serviços em tecnologia da informação e treinamentos em informática, importação e exportação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

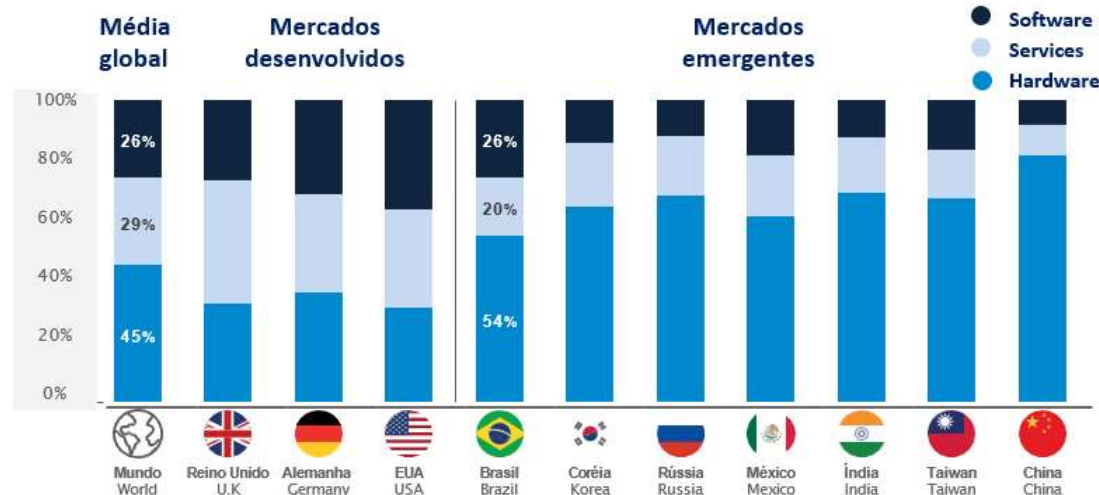


O Brasil é o 9º maior distribuidor de Tecnologia da Informação do mundo, tendo movimentado em seu mercado interno US\$ 49,5 bilhões em 2020. Na América Latina, a participação brasileira nesse setor é de 44%, sendo seguida pelo México e pela Colômbia, com respectivamente 20% e 9% do mercado. No mercado 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 Excelia

SOBRE AS RECUPERANDAS
Mercado de atuação



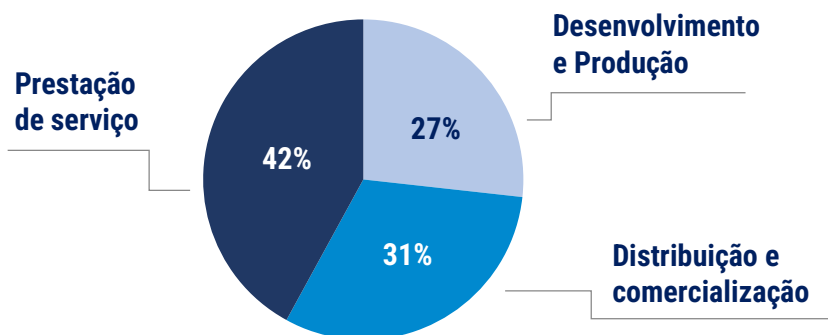
Distribuição regional do mercado brasileiro de TI

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

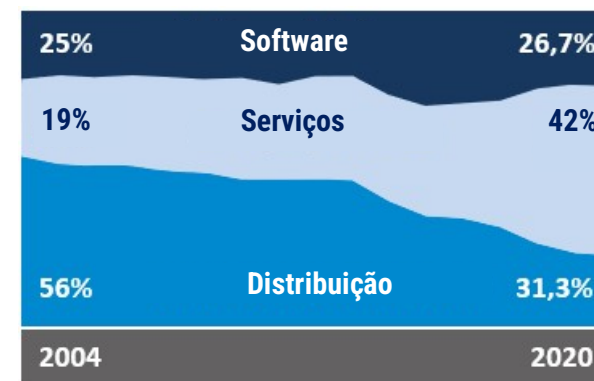
SEGMENTO	US\$ MILHÕES	PARTICIPAÇÃO	Var. 2019-2020
Aplicativos	6.084	46%	25%
Ambientes de Desenvolvimento	4.084	31%	25%
Infraestrutura e Segurança	3.053	23%	40%
SUBTOTAL SOFTWARE	13.221	100%	29%

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)

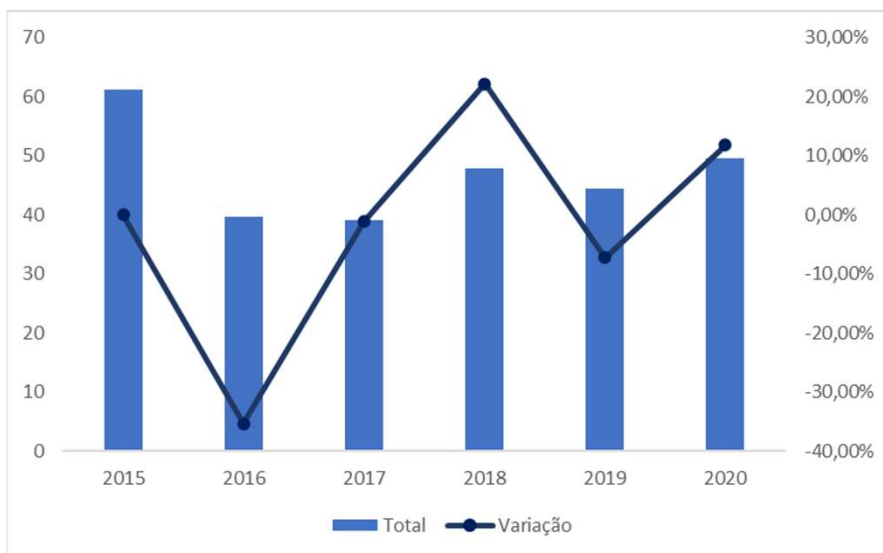


SOBRE AS RECUPERANDAS
Mercado de atuação



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%

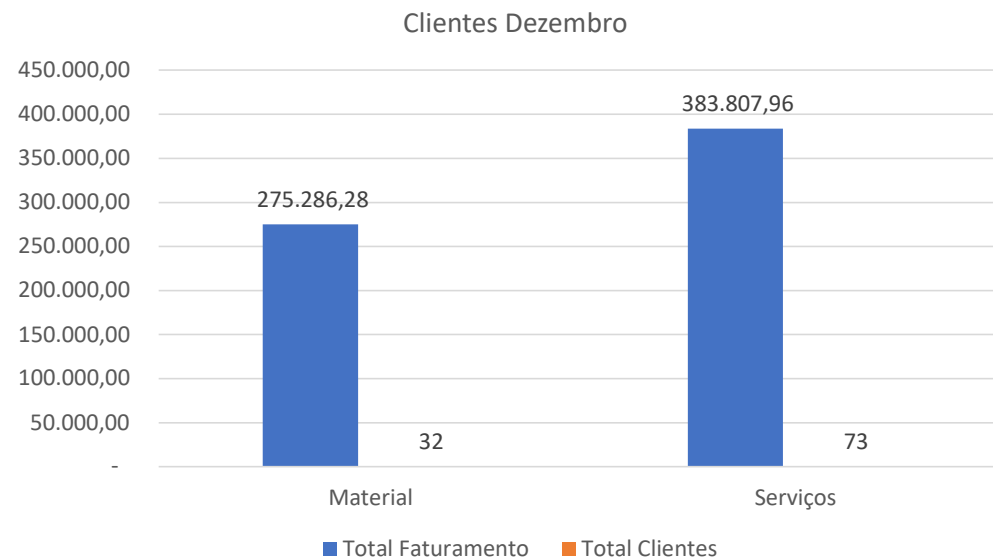
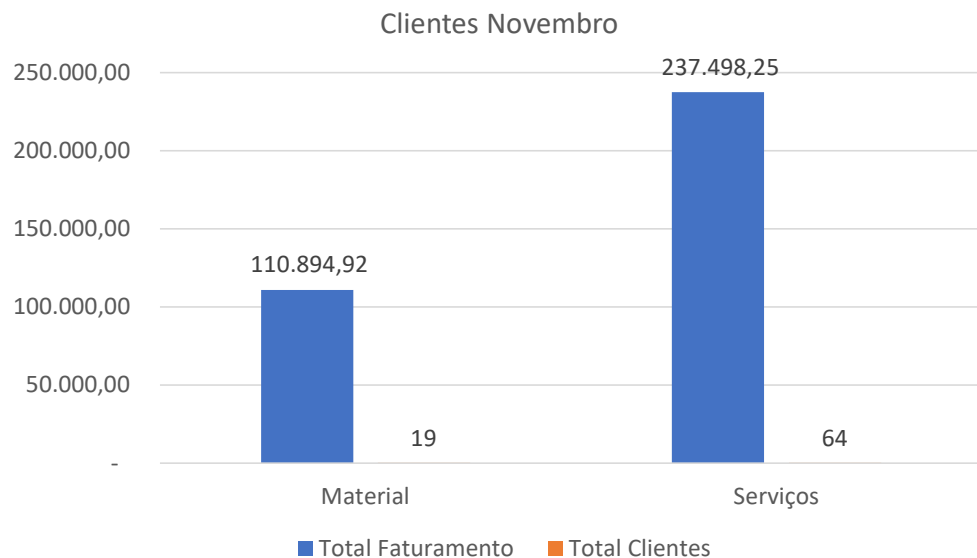
Fonte: ABES; Láfis; Análises Excelia

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por MICHELLE YUKIEIUTSUONOMIYA e Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo, protocolado em 25/02/2022 às 17:26, sob o número WJMJ2240292249. Para conferir o original, acesse o site https://esaj.tjsp.jus.br/pastadigital/pg/abrirConferenciaDocumento.do, informe o processo 1109796-65.2021.8.26.0100 e código C7BF032.



SOBRE AS RECUPERANDAS
Principais Clientes

No mês de novembro a Trilobit Comércio realizou venda de serviços para 64 clientes, com um valor de R\$237 mil e aluguel de materiais para 19 clientes com um valor de R\$ 110 mil. Em dezembro, o faturamento para clientes de serviço foi de R\$ 383 mil para 73 cliente e de R\$275 mil para 32 clientes de materiais.





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



INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO

Balanco Patrimonial - Ativo

A Recuperanda apresentou um ativo total de R\$23,5 milhões no mês de novembro e R\$23,7 milhões em dezembro, um aumento de 0,67%. Importante salientar que do ativo total, R\$18 milhões ou 78% referem-se a ativos Intangíveis.

ATIVO	nov/21	dez/21	Variação (R\$)	Variação (%)
Ativo Circulante	4.842.564,00	5.006.748,00	164.184,00	3,39%
Disponível	215.059,00	382.765,00	167.706,00	77,98%
Clientes	381.750,00	85.236,00	- 296.514,00	-77,67%
Impostos a Recuperar	806.992,00	810.192,00	3.200,00	0,40%
Estoques	3.147.679,00	3.383.106,00	235.427,00	7,48%
Adiantamentos	96.700,00	96.700,00	-	0,00%
Apropriações	-	-	-	-
Depósito Judicial	75.750,00	75.879,00	129,00	0,17%
Mútuos	118.634,00	172.870,00	54.236,00	45,72%
Ativo Não Circulante	18.723.997,00	18.718.676,00	- 5.321,00	-0,03%
Bens Imóveis/Móveis	427.234,00	427.234,00	-	0,00%
(-) Depreciação, amort	- 305.083,00	- 310.404,00	- 5.321,00	1,74%
Intangível	18.605.302,00	18.605.302,00	-	0,00%
(-) Depreciação, amort	- 305.083,00	- 310.404,00	- 5.321,00	1,74%
TOTAL DO ATIVO	23.566.561,00	23.725.424,00	158.863,00	0,67%

- Observa-se que de novembro para dezembro de 2021 houve um aumento de R\$ 167 mil no disponível, que representa um aumento de 77% e reflexo do aumento de contas a receber que ocorreu de outubro para novembro;
- Houve, no entanto, uma diminuição de R\$272 mil na conta clientes, que indica uma queda nos recebimentos futuros;
- Ocorreu ainda um aumento de R\$234 mil em estoques no período analisado;
- 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\$23,5 milhões no mês de novembro e R\$23,7 milhões em dezembro, um aumento de 0,67%. A maior parte do passivo é composta pelas dívidas referentes à recuperação judicial.

PASSIVO	nov/21	dez/21	Varição (R\$)	Varição (%)
Passivo Circulante	6.675.232,00	6.758.066,00	82.834,00	1,24%
Empréstimos Bancos CP	-	-	-	
Fornecedores Nacionais	-	-	-	
Obrigações com Terceiros	-	-	-	
Obrigações Trabalhistas	1.463.481,00	1.482.802,00	19.321,00	1,32%
Obrigações Tributárias	5.211.751,00	5.275.264,00	63.513,00	1,22%
Outras Contas a Pagar	-	-	-	
Passivo não Circulante	17.461.013,00	17.446.570,00	- 14.443,00	-0,08%
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	4.828.237,00	4.813.794,00	- 14.443,00	-0,30%
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	- 569.684,00	- 479.211,00	90.473,00	-15,88%
Capital Social	4.500.000,00	4.500.000,00	-	0,00%
Reserva de Capital	-	-	-	
Lucro/Prejuízo Acumulado	- 4.091.532,00	- 4.091.532,00	-	0,00%
Lucro/Prejuízo Exercício	- 978.152,00	- 887.679,00	90.473,00	-9,25%
TOTAL DO PASSIVO	23.566.561,00	23.725.425,00	158.864,00	0,67%

- 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 novembro para dezembro, o que indica o não pagamento de tais obrigações;
- No mês de dezembro o prejuízo foi 9% menor que no mês de novembro.

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO
Contas a Receber



A Recuperanda possuía em novembro um total a receber de R\$544 mil, a maior parte decorrente de devoluções de valores que transitam pela conta do sócio, para evitar bloqueios. Em dezembro observou-se a mesma situação.

Período	nov/21
Vencidos	0
mais de 180 dias	0
de 91 a 180 dias	0
até 90 dias	0
A vencer	544.147
até 60 dias	544.147
mais de 60 dias	0
Total	544.147

Período	dez/21
Vencidos	0
mais de 180 dias	0
de 91 a 180 dias	0
até 90 dias	0
A vencer	1.098.908
até 60 dias	1.098.908
mais de 60 dias	0
Total	1.098.908

Cliente	Participação	Saldo (R\$)
Trilobit	21,59%	117.500
Caixa Econômica Federal	11,21%	60.986
Gps - Planem - Grupo Predial	9,72%	52.891
Banco Sofisa	9,39%	51.122
E-Vertical	7,03%	38.279
Outros	41,05%	223.368
Total	100%	544.147

Cliente	Participação	Saldo (R\$)
Trilobit	39,93%	438.835
Reobote Sistemas de Segurança	13,97%	153.475
E-Vertical	9,10%	100.012
VSTECH - Verzani & Sandrini	7,51%	82.500
GPS - Planem - Grupo Predial	4,73%	51.956
Outros	24,76%	272.129
Total	100%	1.098.908

INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO

Contas a Pagar

A Recuperanda possuía no mês de novembro um total a pagar de R\$698 mil. Em dezembro esse valor foi de R\$754 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.

Período	nov/21
Vencidos	0
mais de 180 dias	0
de 91 a 180 dias	0
até 90 dias	0
A vencer	-698.569
até 90 dias	-698.569
mais de 90 dias	0
Total	-698.569

Período	dez/21
Vencidos	0
mais de 180 dias	0
de 91 a 180 dias	0
até 90 dias	0
A vencer	-754.469
até 90 dias	-754.469
mais de 90 dias	0
Total	-754.469

Fornecedores	Participação	Saldo (R\$)
Trilobit	64,03%	-447.317
Caixa Econômica Federal	8,97%	-62.646
Banco Sofisa	4,51%	-31.485
Monplac	3,31%	-23.100
Governo Estadual	2,50%	-17.454
Outros	16,69%	-116.567
Total	100%	-698.569

Fornecedores	Participação	Saldo (R\$)
Trilobit	50,10%	-377.987
Caixa Econômica Federal	14,49%	-109.345
Edimario Honorio Cerqueira Jr	3,98%	-30.000
Banco Sofisa	3,84%	-28.964
Gcm Prestação De Serviços De Controle De Suprimentos	2,82%	-21.255
Outros	24,77%	-186.918
Total	100%	-754.469

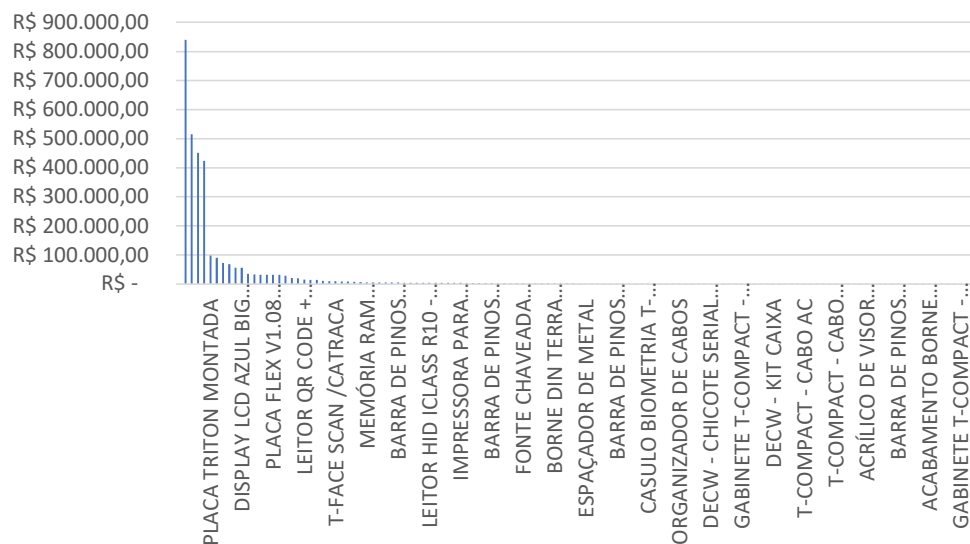
INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO

Estoques



A Recuperanda possuía em novembro um total de R\$3,1 milhões em estoque, com 132 diferentes itens. Em dezembro o total era de R\$3,3 milhões em 151 diferentes itens.

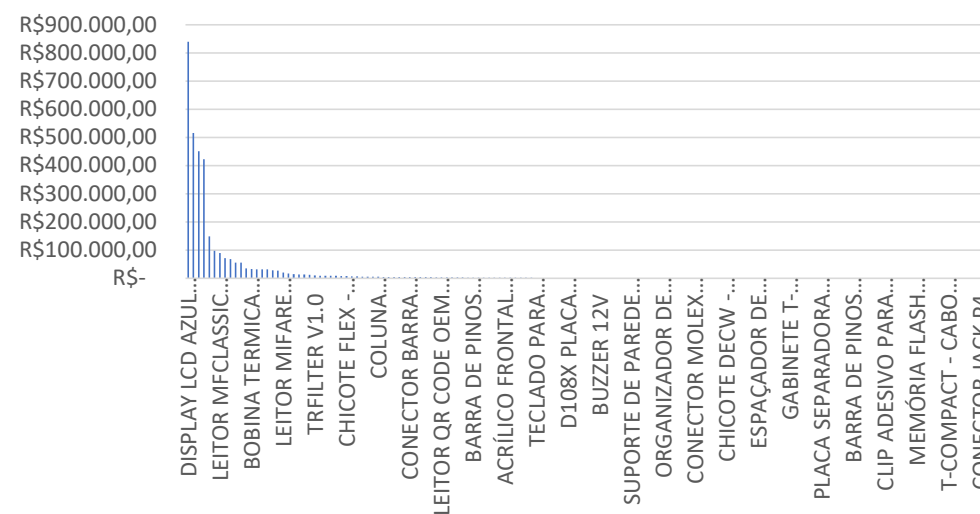
Estoque Novembro



Principais Itens

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

Estoque Dezembro



Principais Itens

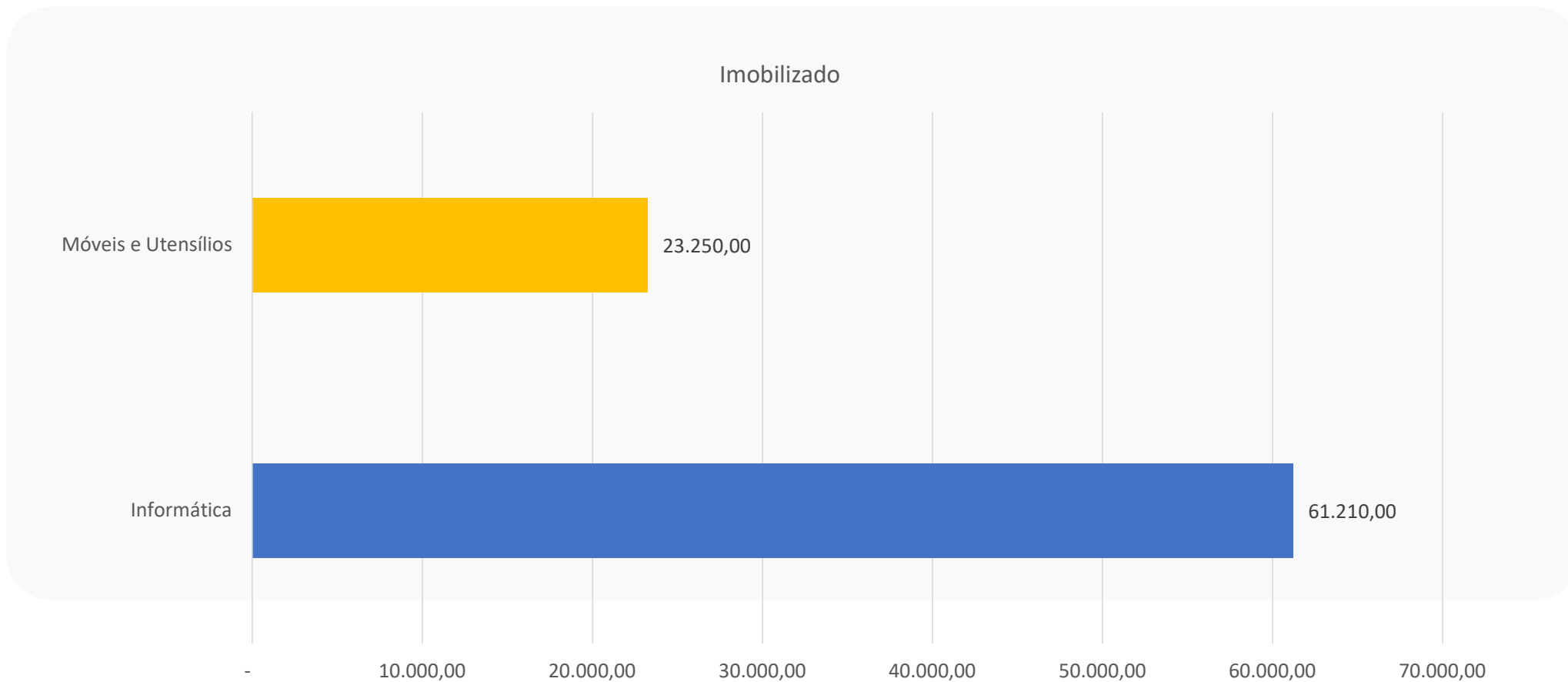
ITEM	ESTOQUE	VALOR DO ESTOQUE
DISPLAY LCD AZUL BIG NUMBER	2982	R\$ 839.731,20
LEITOR CÓDIGO DE BARRAS TTL	1052	R\$ 515.766,14
DISPLAY LCD AZUL	2880	R\$ 451.584,00
REP PLACA MONTADA	441	R\$ 423.360,00
PLACA FLEX V1.08 MONTADA	140	R\$ 148.574,72

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.



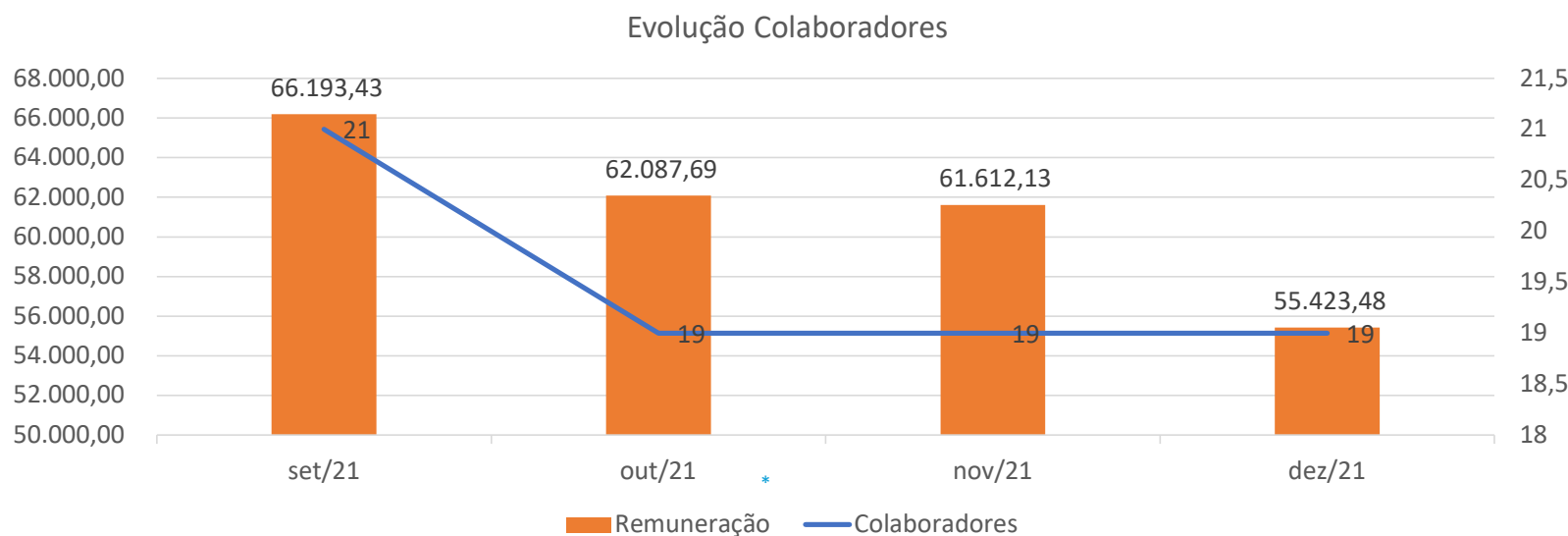
INFORMAÇÕES FINANCEIRAS E OPERACIONAIS – TRILOBIT COMÉRCIO
Folha de Pagamento



De novembro para dezembro de 2021, houve demissão de um colaborador celetista e um prestador de serviços e a admissão de dois novos colaboradores celetistas, com isso, o total da folha passou de R\$61 mil para R\$55 mil.

	nov/21	dez/21
Celetistas	11	12
Salários	26.712,13	24.023,48

	nov/21	dez/21
PJ	8	7
Remuneração	34.900,00	31.400,00





ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO



ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO – TRILOBIT COMÉRCIO

Análise do Faturamento - DRE



A Recuperanda apresentou um faturamento de R\$472 mil em novembro, mas R\$285 mil em dezembro, uma diminuição de 40%.

DRE	nov/21	dez/21	Varição (R\$)	Varição (%)
Receita Bruta	472.073,00	285.158,00	- 186.915,00	-40%
(-) Deduções	- 36.044,00	- 65.485,00	- 29.441,00	82%
RECEITA LIQUIDA	436.029,00	219.673,00	- 216.356,00	-50%
(-) Custos Serviços Prestados	- 32.486,00	180.751,00	213.237,00	-656%
(=) LUCRO BRUTO	403.543,00	400.424,00	- 3.119,00	-1%
Magem Bruta	93%	182%	90%	97%
Despesas Operacionais	- 217.347,00	- 305.839,00	- 88.492,00	41%
Despesas Operacionais	- 217.347,00	- 305.839,00	- 88.492,00	41%
Despesas Comerciais	-	-	-	
Despesas Tributárias	-	-	-	
(=) RESULTADO OPERACIONAL (EBIT)	186.196,00	94.585,00	- 91.611,00	-49%
Magem EBIT	43%	43%	0%	1%
(-) Despesas Financeiras	- 19.592,00	- 4.132,00	15.460,00	-79%
(+) Receitas Financeiras	20,00	21,00	1,00	5%
Despesas Não Operacionais	-	-	-	
Despesas Não Operacionais	-	-	-	
(=) RESULTADO ANTES DOS IMPOSTOS	166.624,00	90.474,00	- 76.150,00	-46%
IRPJ/CSLL	-	-	-	
LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCICIO	166.624,00	90.474,00	- 76.150,00	-46%
Magem de Lucro	38%	41%	3%	8%

- Observa-se que de novembro para dezembro houve uma diminuição de 40% no faturamento bruto;
- O custo dos produtos vendidos em dezembro foi positivo devido a um ajuste nos estoques da Recuperanda. No fechamento do ano, foi verificado que havia itens no estoque que estavam com valor zerado, tendo sido feita então a compensação na DRE;
- Em novembro, a margem bruta permaneceu alta, em 93%;
- Tanto em novembro como dezembro, a margem EBIT foi de 43%;
- Com esses resultados, a Recuperanda possui uma margem líquida de 38% em novembro e 41% em dezembro, um aumento de 8% de um mês para o outro.

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.

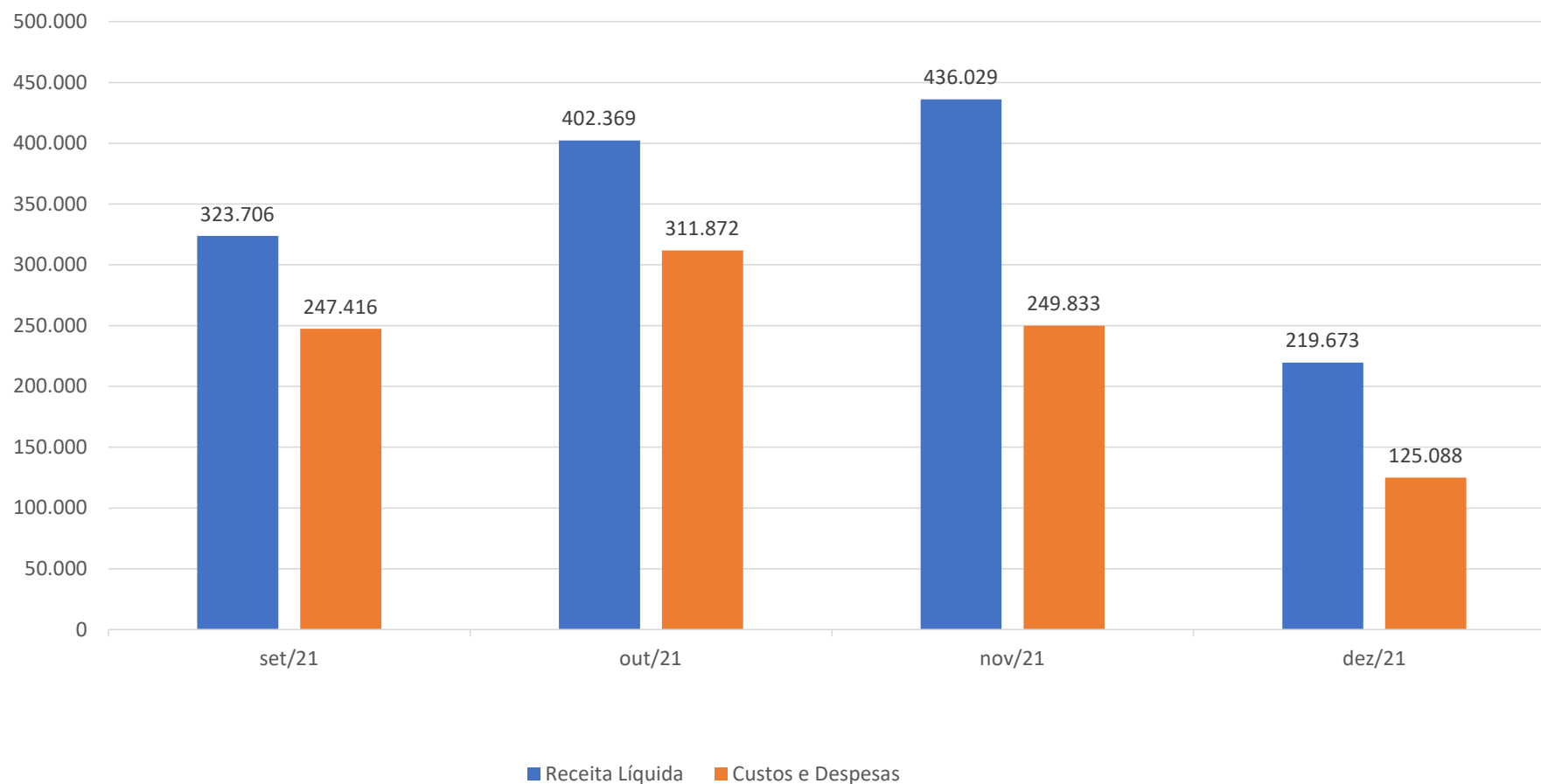
Índices:	nov/21	dez/21	Descrição
Liquidez			
Liquidez Geral:	0,20	0,21	Total de ativos de curto prazo e recebíveis de longo prazo sobre o total das obrigações
Liquidez Corrente:	0,73	0,74	Total de ativos de curto prazo para o total de obrigações a curto prazo
Solvência			
Índice de Endividamento	102%	102%	Porcentual do ativo que é financiado com capital de terceiros
Cobertura de Juros	10	23	Vezes que o EBIT cobre a despesas com juros
Crescimento			
Crescimento dos Ativos	2%	3%	Ativos Final - Ativo Inicial / Ativo Inicial
Lucratividade e Eficiência			
ROA - Retorno Sobre Ativos	0,01	0,00	Quantos reais de lucro são gerados para cada real do ativo
ROS - Retorno Sobre Vendas (Margem EBIT)	43%	43%	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 novembro como dezembro a receita líquida da Recuperanda foi maior que a soma de seus custos e despesas.

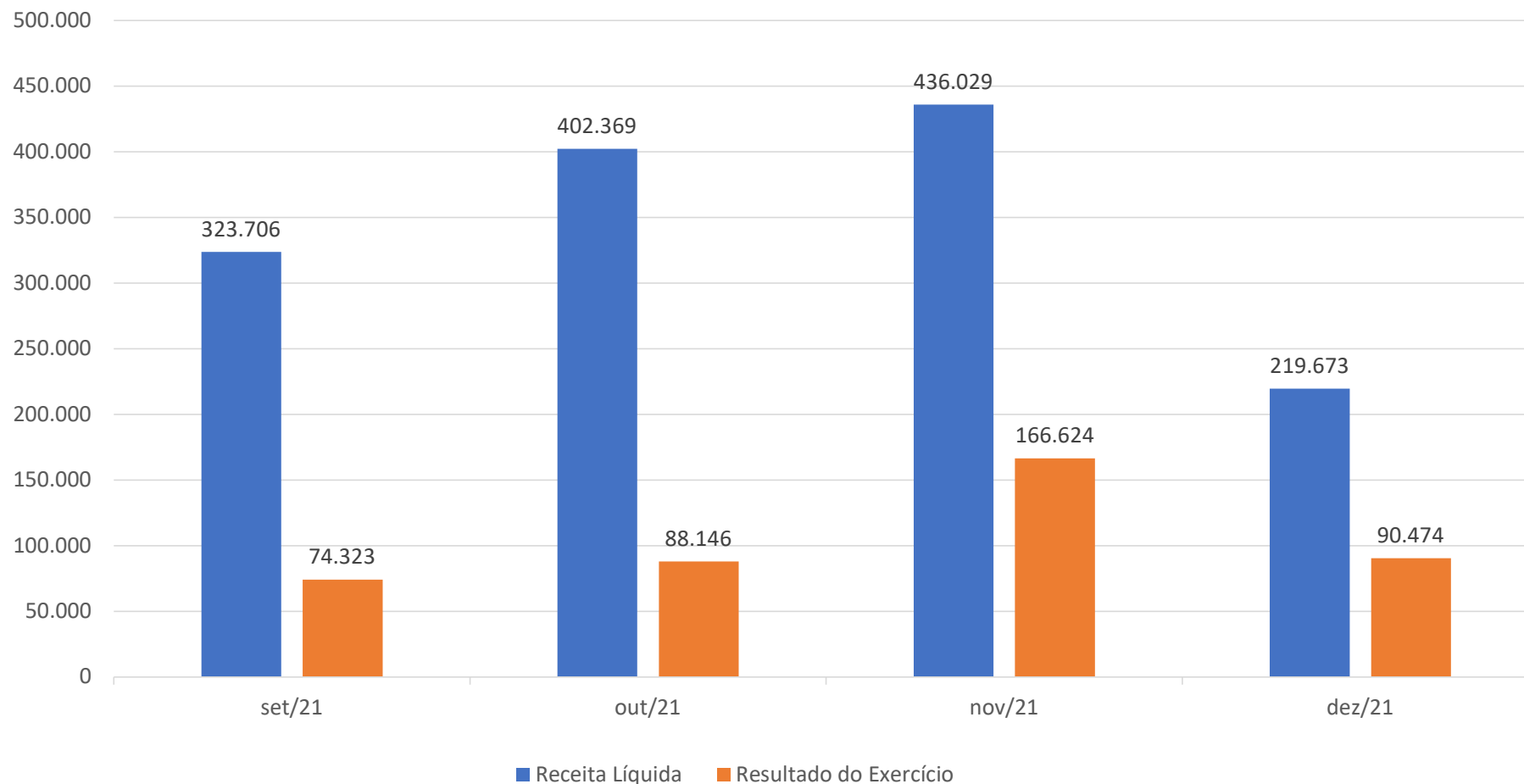


ANÁLISE DAS DEMONSTRAÇÕES DE RESULTADO – TRILOBIT COMÉRCIO

Receitas X Resultado



Tanto nos meses de novembro como dezembro o resultado do exercício foi positivo.





ENDIVIDAMENTO

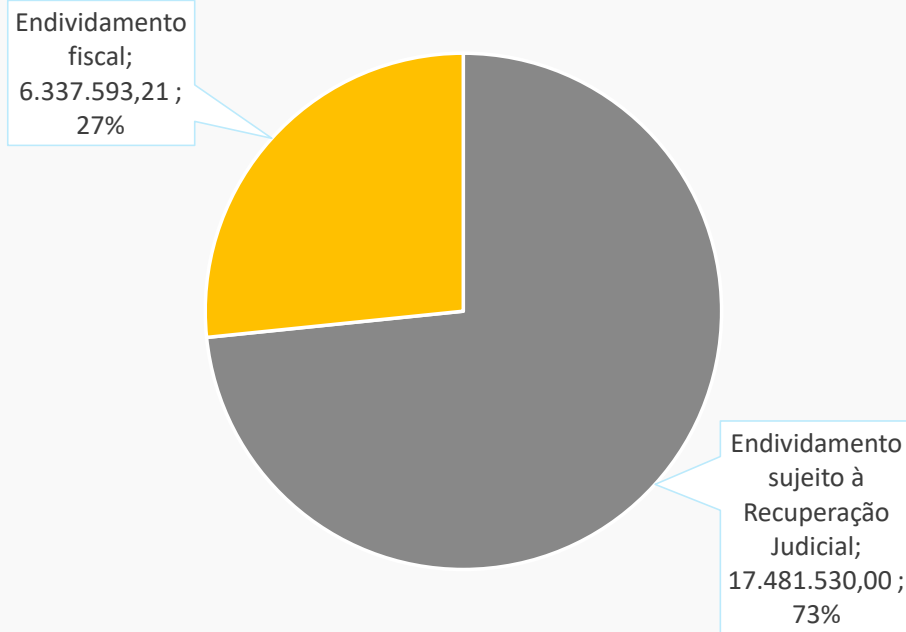


ENDIVIDAMENTO
Endividamento Total

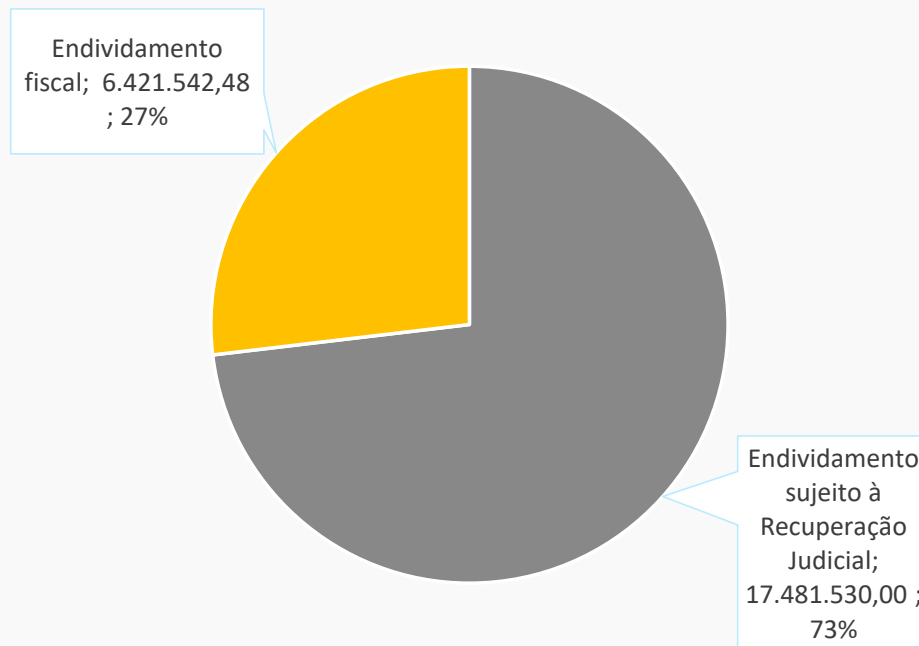


As Recuperandas possuem, em conjunto, um endividamento total de R\$ 23 milhões, sendo 75% sujeito à Recuperação Judicial. O remanescente é formado pelo endividamento fiscal.

Endividamento Total Novembro



Endividamento Total Dezembro



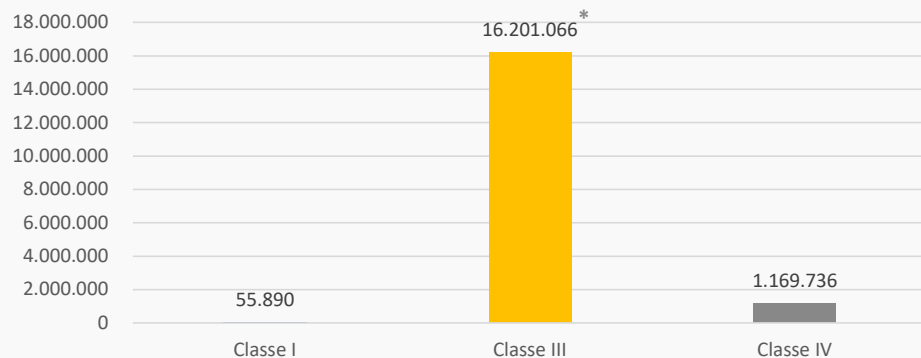


ENDIVIDAMENTO

Créditos Sujeitos à Recuperação Judicial

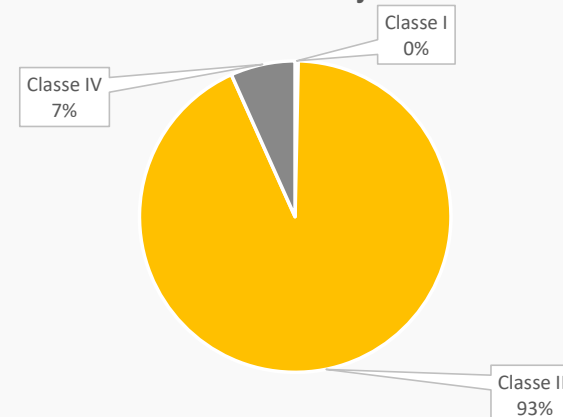
De acordo com a lista de credores apresentada com a petição inicial, o Grupo Trilobit possui créditos sujeitos à recuperação judicial no total de R\$ 17,4 milhões, sendo R\$ 16,2 milhões devidos pela Trilobit Comércio e R\$ 1 milhão pela Trilobit Soluções, divididos da seguinte maneira:

Créditos sujeitos a RJ por classe

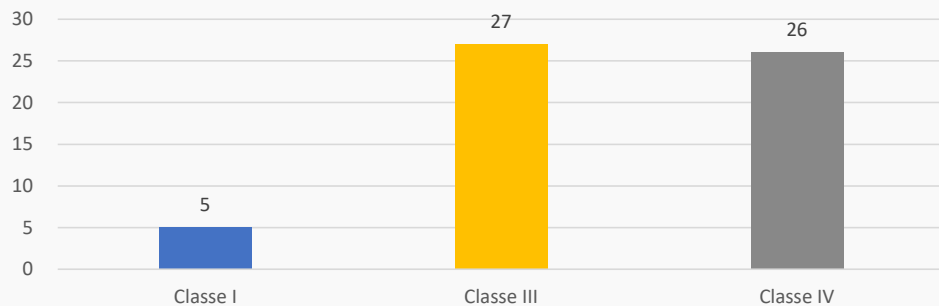


* Dos R\$16,2 MM, R\$1MM é devido pela Trilobit Soluções para um credor apenas.

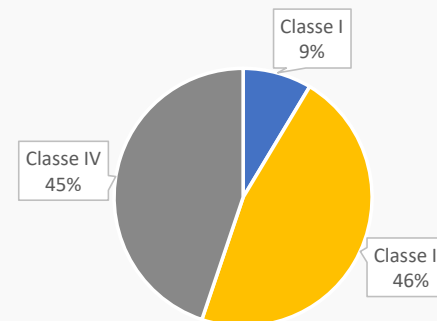
% Valor Créditos sujeitos a RJ



Quantidade



% Quantidade



ENDIVIDAMENTO

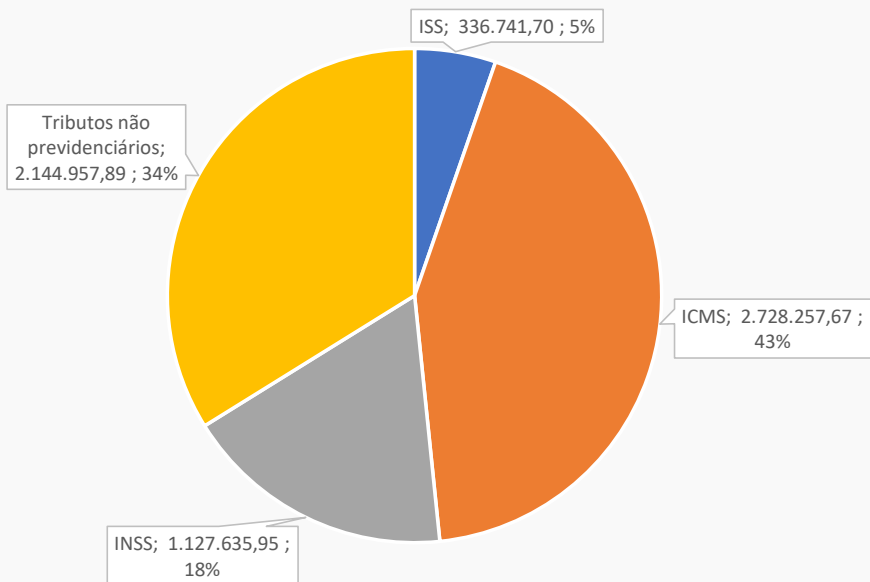
Endividamento Não Sujeito à Recuperação Judicial



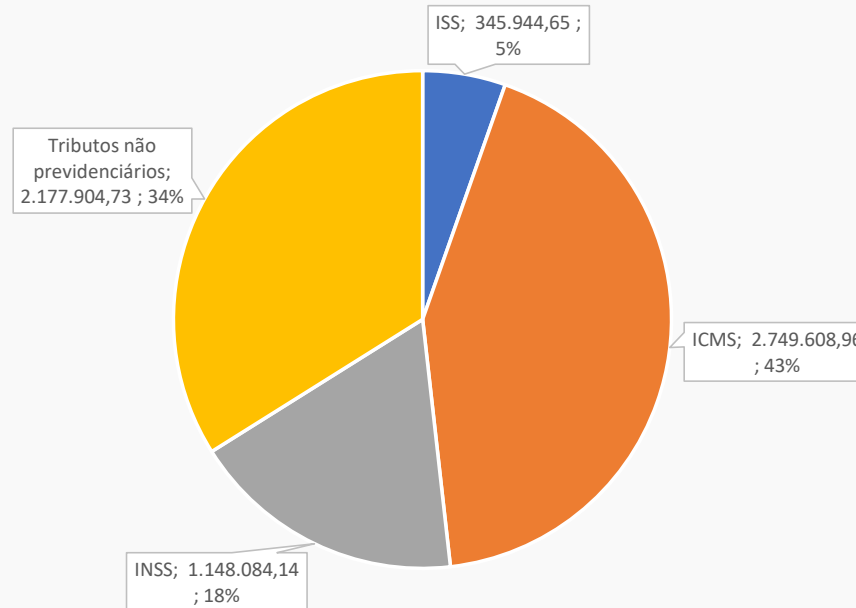
A Recuperanda Trilobit Comércio possuía um total de R\$6,3 milhões em dívidas fiscais em novembro e R\$6,4 milhões em dezembro.

Credor	Tributo	Novembro	Dezembro
Prefeitura de SP	ISS	336.741,70	345.944,65
Governo de SP	ICMS	2.728.257,67	2.749.608,96
União	INSS	1.127.635,95	1.148.084,14
União	Tributos não previdenciários	2.144.957,89	2.177.904,73
Total		6.337.593,21	6.421.542,48

Novembro



Dezembro



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



ANÁLISE DO FLUXO DE CAIXA – TRILOBIT COMÉRCIO

Fluxo de Caixa



Tanto no mês de novembro como no mês de dezembro 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	nov/21	dez/21	Variação (R\$)	Variação (%)	A.V.
Saldo Inicial	98.416,00	98.417,00	1,00	0%	
Resultado do Exercício	978.152,00	887.679,00	- 90.473,00	-9%	
Depreciação	- 56.401,00	- 313.860,00	- 257.459,00	456%	285%
PDD	-	-	-	-	0%
Perda de Estoque	-	-	-	-	0%
Total	921.751,00	573.819,00	- 347.932,00	-38%	65%
Contas a Receber	377.366,00	673.880,00	296.514,00	79%	76%
Adiant. & Devolução de Vendas	-	-	-	-	0%
Fornecedores	- 643.184,00	- 643.184,00	-	0%	-72%
Capital de Giro Operacional	655.933,00	604.515,00	- 51.418,00	-8%	68%
Estoques	- 3.147.679,00	- 3.383.106,00	- 235.427,00	7%	-381%
Impostos a Compensar	- 763.312,00	- 766.512,00	- 3.200,00	0%	-86%
Adiantamentos Diversos	46.551,00	46.551,00	-	0%	5%
Despesas Antecipadas	267.381,00	267.381,00	-	0%	30%
IRPJ e CSLL a recolher	- 7.893,00	- 7.893,00	-	0%	-1%
Créditos Diversos	8.500.048,00	8.445.811,00	- 54.237,00	-1%	951%
Salários e provisões	851.291,00	870.611,00	19.320,00	2%	98%
Impostos a Recolher	2.536.325,00	2.599.837,00	63.512,00	3%	293%
Outras Obrigações	- 466.708,00	- 466.708,00	-	0%	-53%
Geração de Caixa	8.471.937,00	8.210.487,00	- 261.450,00	-3%	925%
Capex	-	-	-	-	0%
Imobilizado	- 19.032.536,00	- 19.032.536,00	-	0%	-2144%
Caixa Pós Investimentos	- 10.560.599,00	- 10.822.049,00	- 261.450,00	2%	-1219%
Empréstimos e Financiamentos	- 5.327.837,00	- 5.327.837,00	-	0%	-600%
Credores RJ	17.461.013,00	17.446.570,00	- 14.443,00	-	1965%
Parcelamentos	-	-	-	-	0%
Depósitos Judiciais	- 75.750,00	- 75.879,00	- 129,00	0%	-9%
Caixa Pós Financiamento	1.496.827,00	1.220.805,00	- 276.022,00	-18%	138%
Outros Empréstimos	-	-	-	-	0%
Outros Ajustes	- 402.030,00	- 48.777,00	353.253,00	-88%	-5%
Variação Cambial	-	-	-	-	0%
Variação Patrimônio	- 978.152,00	- 887.679,00	90.473,00	-9%	-100%
Caixa Final	215.061,00	382.766,00	167.705,00	78%	43%

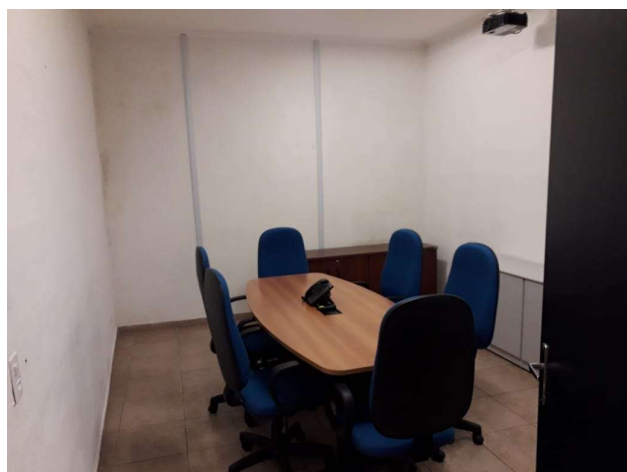
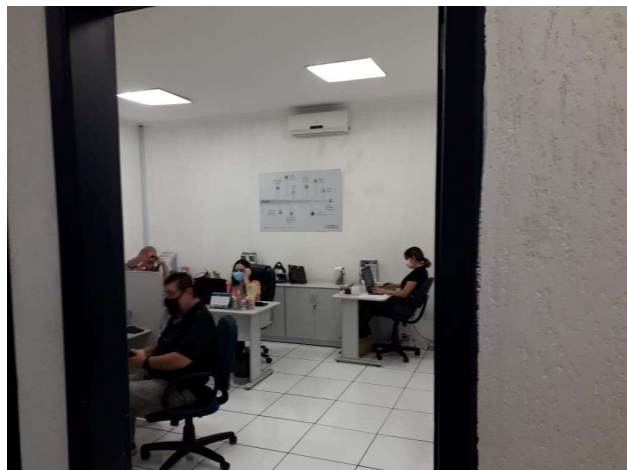
- De novembro para dezembro houve uma melhora de 78% na geração de caixa, grande parte devido ao aumento do recebimento de clientes e diferimento do pagamento de impostos;
- Também teve impacto positivo no caixa a diminuição do prejuízo acumulado no ano de R\$978 mil para R\$887 mil.



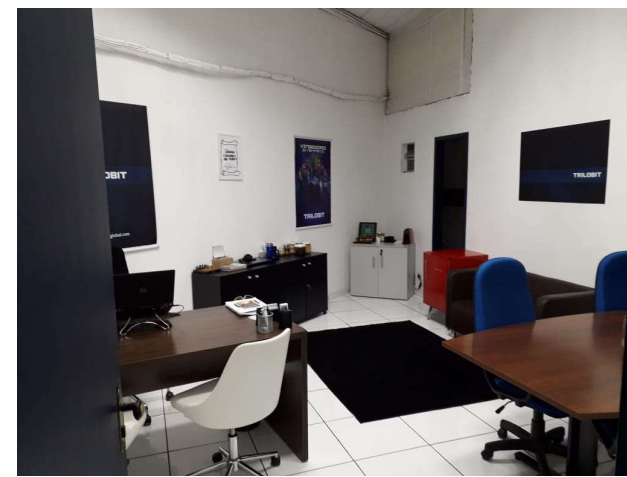
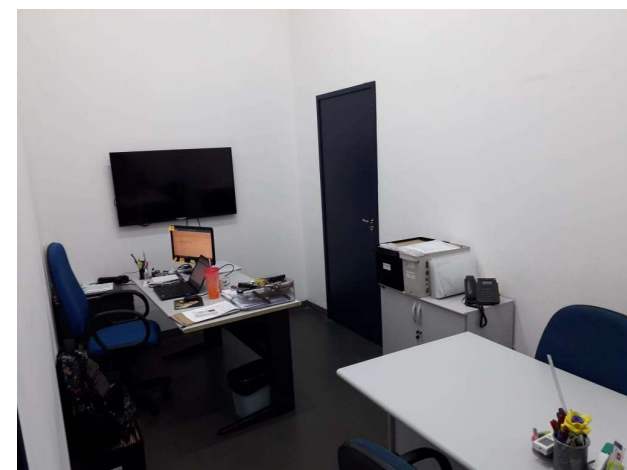
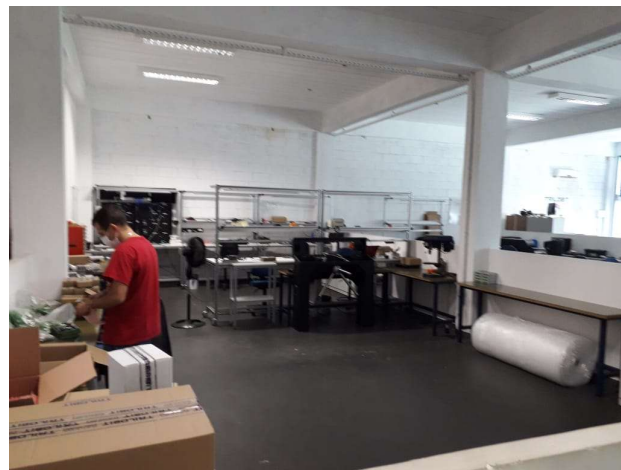
ANEXOS



ANEXOS
Fotos Visita 25/02/2022



ANEXOS
Fotos Visita 25/02/2022





- 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 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

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. 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	Aguardando
5/5	R\$ 17.454,00	02/04/2022	Aguardando

Errata: o RMA anterior indicou equivocadamente o ano de 2021 para as parcelas 2/5 em diante. O ano foi retificado neste relatório.



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)