



FEDRIZZI

Recuperação Judicial
& Falência

recuperacaojudicial.adv.br

RECUPERAÇÃO JUDICIAL

GRUPO TREBOLL

Processo nº: 5022063-39.2023.8.21.0010

Vara Regional Empresarial da Comarca de Caxias do Sul

8º Relatório Mensal de Atividades

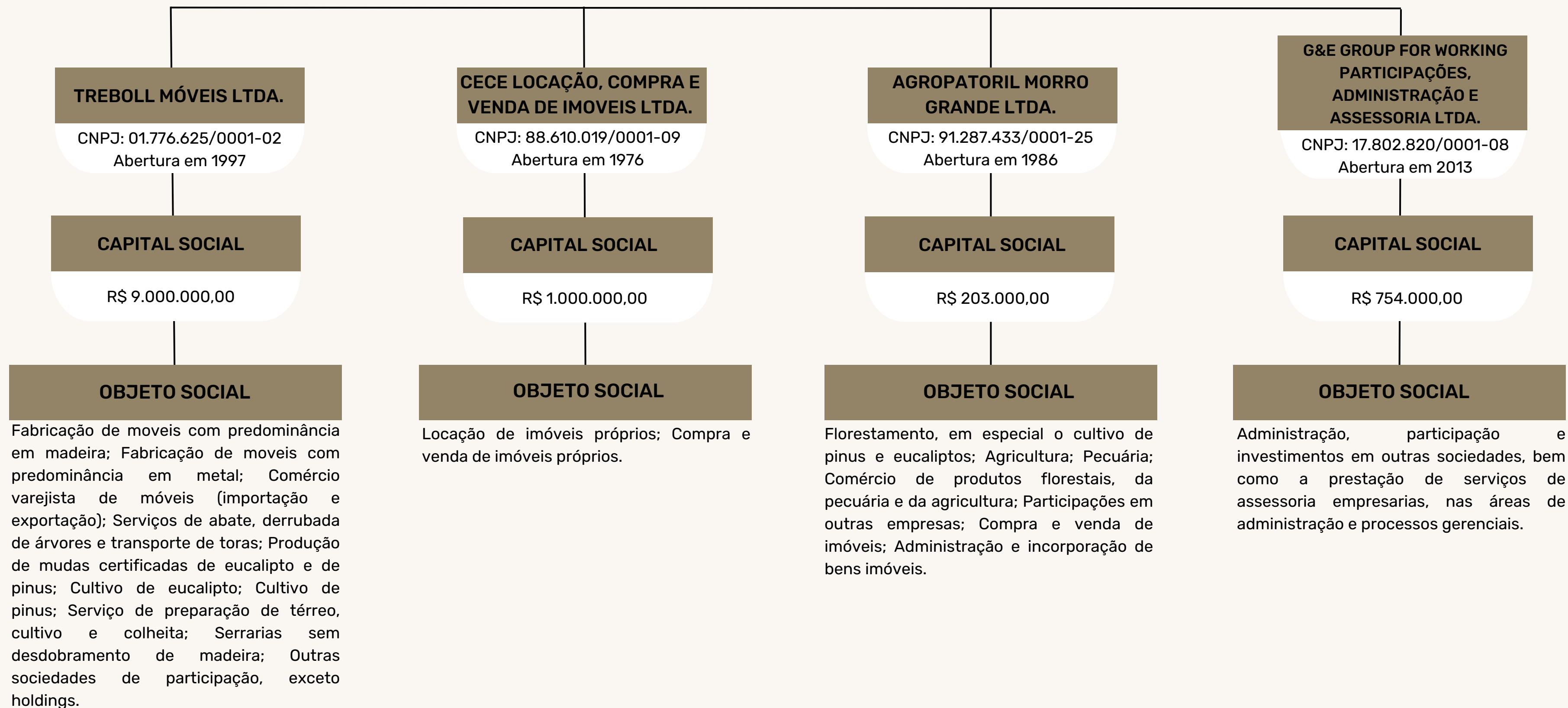
Competência: dezembro/2023 e janeiro/2024

Apresentado em março de 2024

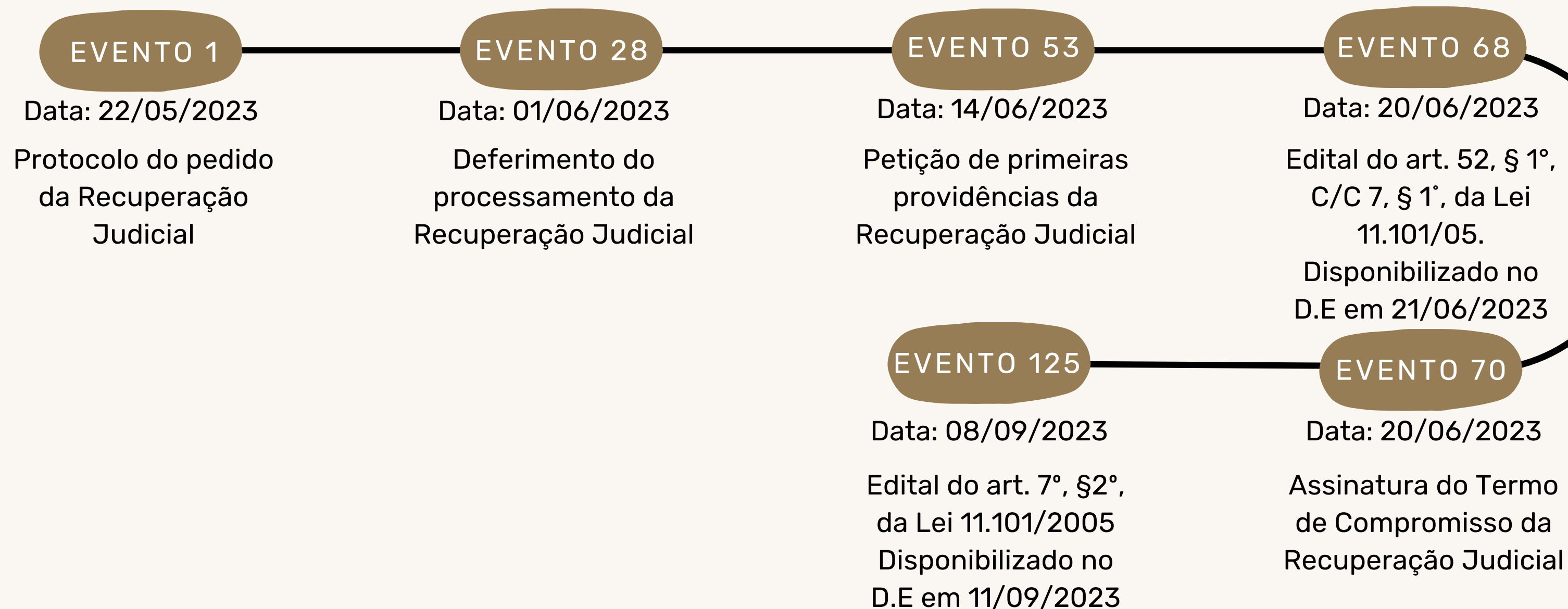
O Grupo Treboll é constituído por um bloco indissociável de 04 empresas, **Cece Locação, Compra e Venda de Imóveis Ltda.**, administra o imóvel sede da operação Treboll Móveis. A Treboll é o coração do grupo, onde a produção de móveis é realizada. A **Agropastoril** detém a matéria prima e a holding **G & E Group For Working** faz a gestão dos imóveis do Grupo.



Descrição da Empresa



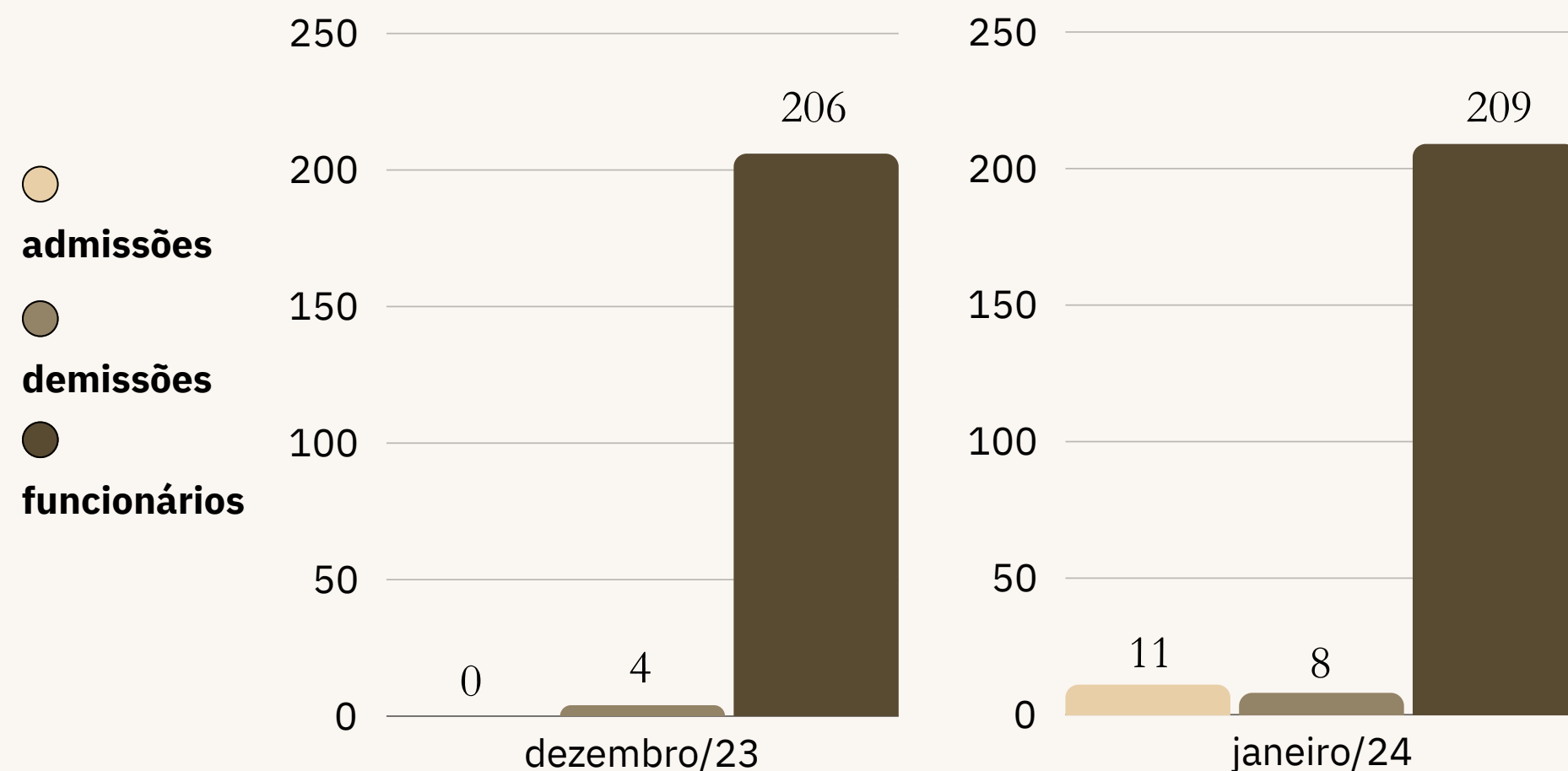
Cronograma Processual da Recuperação Judicial



Análise da Atividade Empresarial

As Recuperandas vêm exercendo as atividades de forma regular. Em **dezembro/23** mantiveram 206 funcionários ativos e 4 demissões. Em relação ao mês de **janeiro/24** mantiveram 209 funcionários ativos, 11 admissões e 8 demissões.

QUADRO DE FUNCIONÁRIOS



Também foram prestadas informações acerca da folha de pagamentos e seu adimplemento, sendo que esta segue regularmente adimplida. O valor total informado em dezembro/23 foi de **R\$ 1.151.644,19** e em janeiro/24 foi de **R\$ 953.923,48**

Referente aos encargos da folha de pagamento em dezembro, ressalta-se que a Treboll não pagou o INSS patronal e o INSS de terceiros, uma vez que, o fluxo de caixa encontra-se apertado e o grupo não consegue nenhuma linha de financiamento devido a RJ.

Os saldos em aberto totalizaram: **R\$ 169.026,16** em dezembro/23 e **R\$ 178.914,78** em janeiro/24.

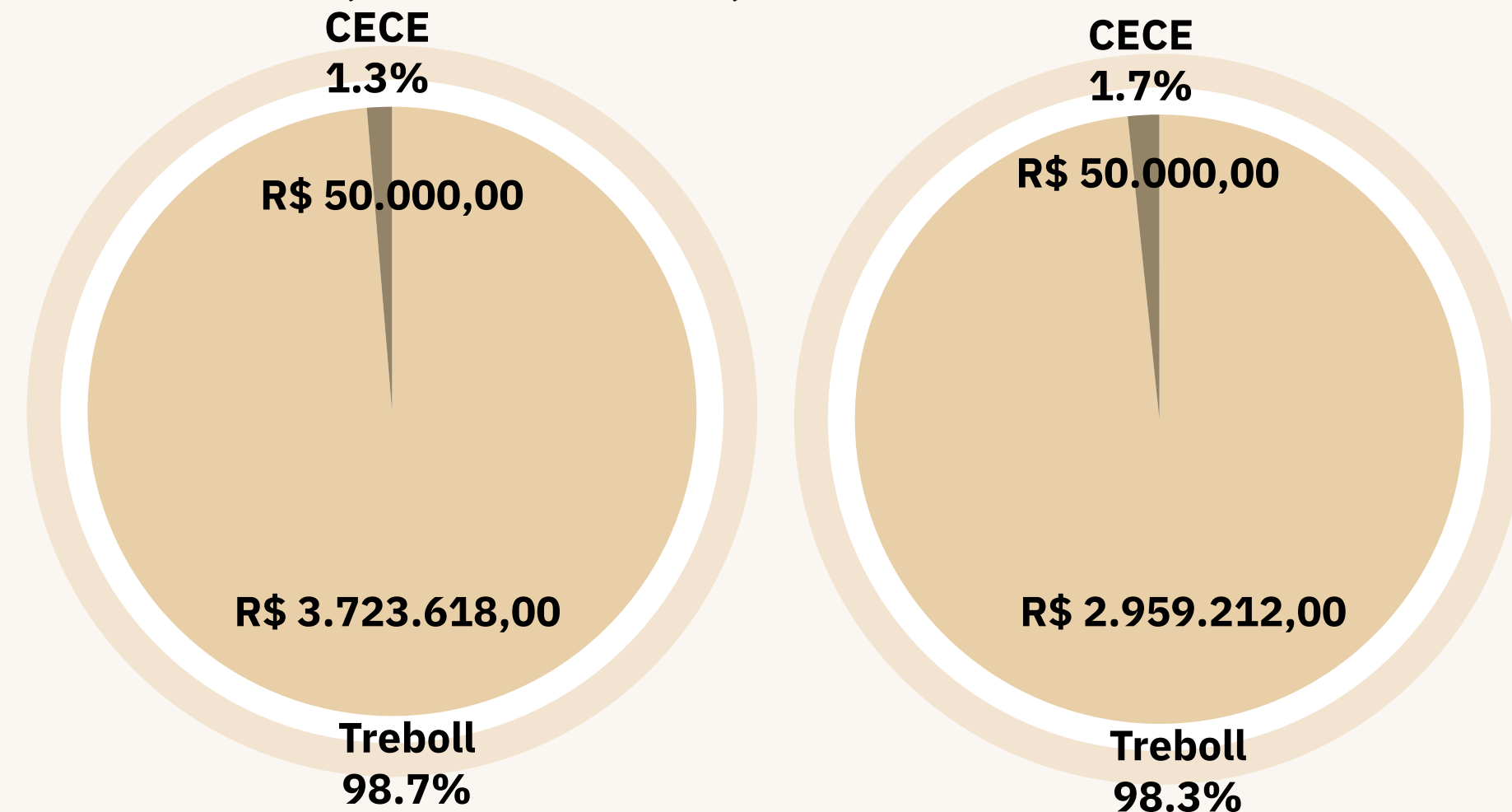
Em dezembro/2023 o faturamento bruto informado no período foi o total de **R\$ 3.773.618,00** representando diminuição de **26.56%** em relação à competência anterior. Em relação ao mês de janeiro/2024 o total foi de **R\$ 3.009.212,00**, representando redução de **20,25%** em relação a dezembro. Veja-se:

FATURAMENTO BRUTO TOTAL

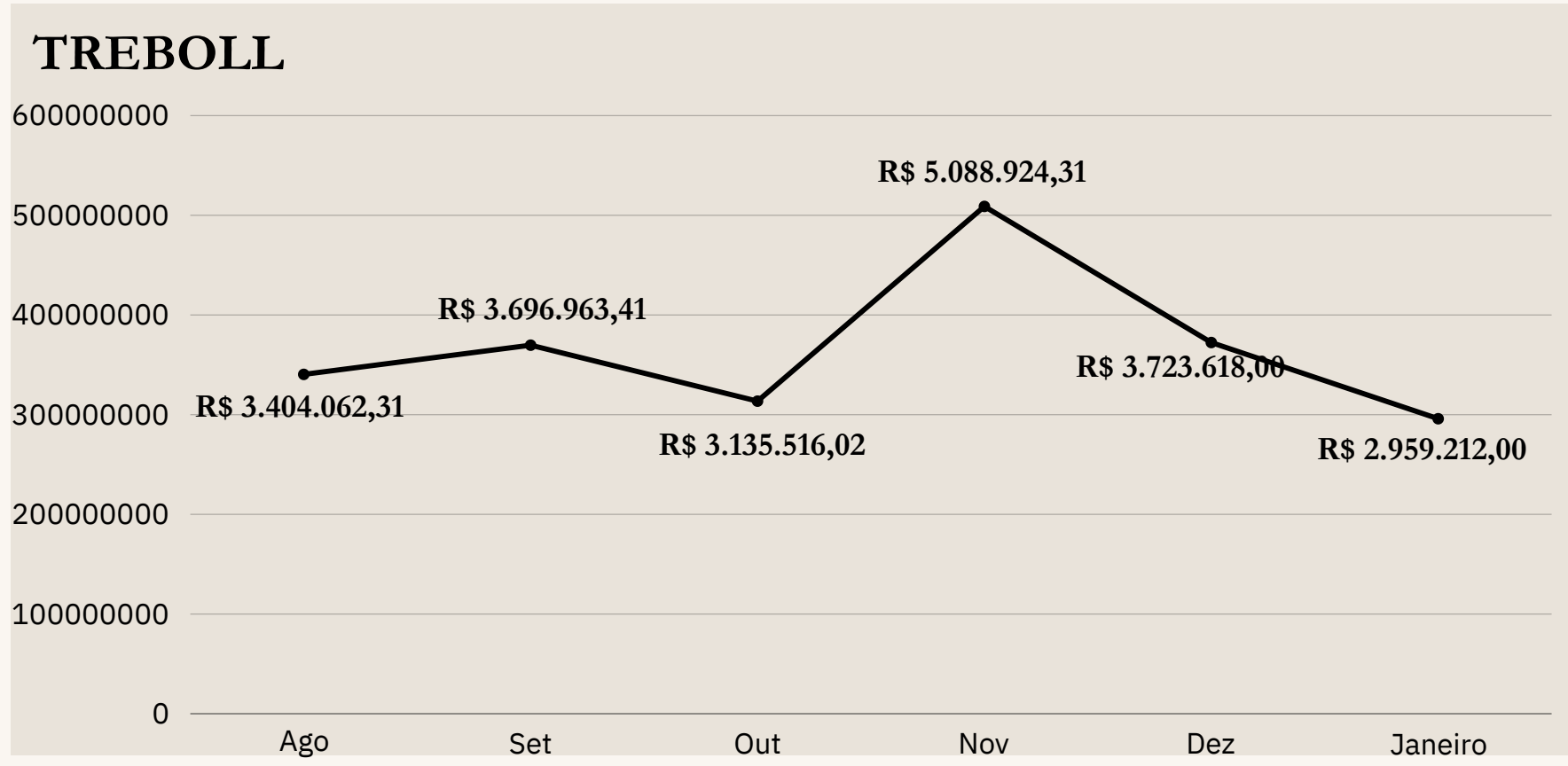


FATURAMENTO DEZEMBRO E JANEIRO

Os faturamentos de dezembro/2023 das Recuperandas Treboll e CECE foram **R\$ 3.723.618,00** e **R\$ 50.000,00** respectivamente. Já, em janeiro/2023, foram na monta de de **R\$ 2.959.212,00** e **R\$ 50.000,00**



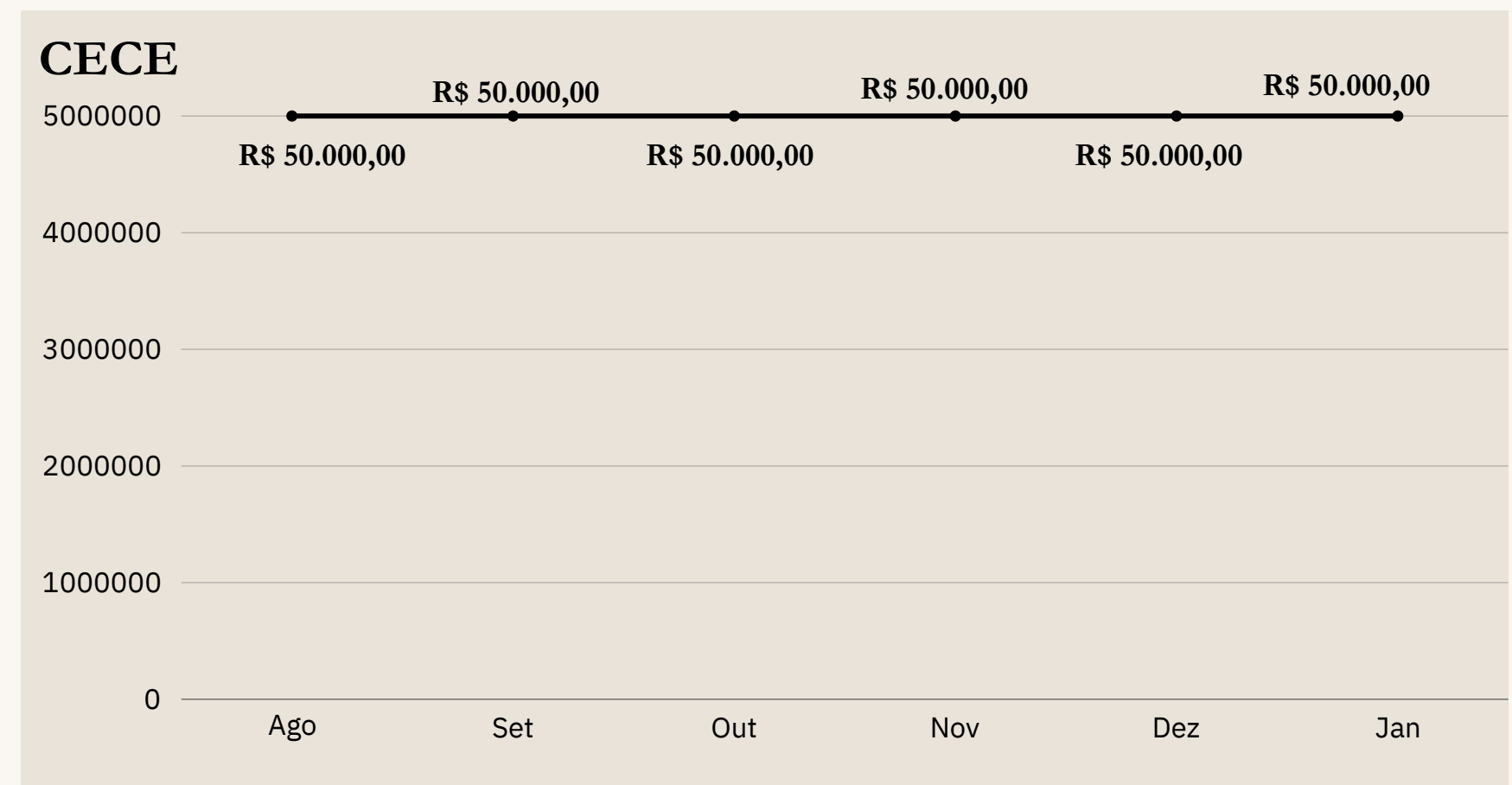
- Treboll
- CECE



O faturamento de dezembro/23 da Treboll foi de **R\$ 3.723.618,00**, representando redução de **26,82%** em relação ao mês anterior.

O faturamento de janeiro/24 da Treboll foi de **R\$ 2.959.212,00**, representando redução de **20,52%** em relação ao mês de dezembro

As recuperandas informaram que o faturamento da CECE (R\$ 50.000,00/mês) é oriundo de contrato de locação. Isto é, o prédio onde a Treboll desenvolve suas atividades, é de propriedade da CECE.



A exemplo de novembro/23, em **dezembro/23**, as Recuperandas informam que persistem as dificuldades do seguimento para manter o equilíbrio entre o custo com matéria prima e o preço de venda.

Para fins de aumento de faturamento buscam constantemente manter sua carteira de clientes, bem como adquirir novos clientes, feira e tratativas para aumentar os volumes atuais.

No que diz com as medidas para a redução de despesas as recuperandas vêm mantendo reuniões semanais, para o controle de caixa, bem como um comitê de crise, junto aos colaboradores, com o intuito de melhorar sua performance empresarial. Ademais, o grupo Treboll vem, constantemente, monitorando a necessidade de capital de giro para manter a operação em pleno funcionamento. O Grupo continua com o trabalho interno de redução de desperdícios na produção e tratativas de redução de custo fixo.

A perspectiva do grupo Treboll para 2024 é buscar uma receita acima de R\$ 5.5 milhões de reais/mês com foco nas exportações, mas com margens brutas ainda muito apertadas, pois existe uma capacidade industrial, ociosa, que precisa ser preenchida.

Em **janeiro/24**, as Recuperandas informam que, conforme evidenciado nos meses anteriores, persistem as dificuldades do seguimento para manter o equilíbrio entre o custo com matéria prima e o preço de venda. Ademais, o grupo Treboll vem tendo algumas dificuldades com fornecedores pontuais na entrega de materiais com o pagamento antecipado, porém estão administrando caso a caso.

Também discorreram acerca de medidas tomadas para aumento do faturamento a médio/longo prazo e medidas para redução de despesas.

Para fins de aumento de faturamento buscam constantemente manter sua carteira de clientes, bem como adquirir novos clientes, feira e tratativas para aumentar os volumes atuais.

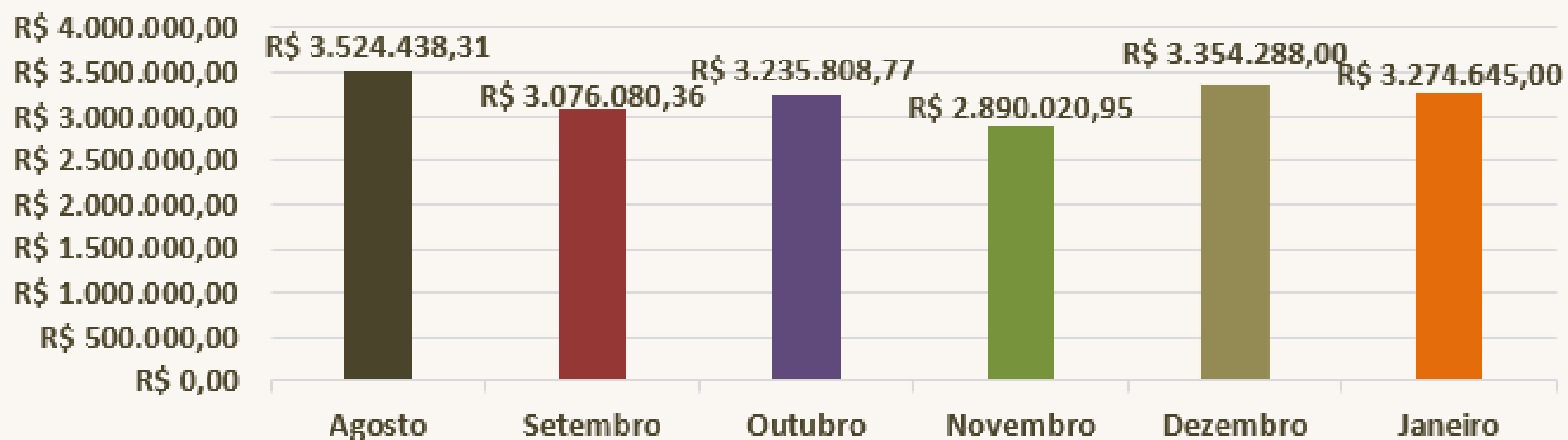
No que diz com as medidas para a redução de despesas as recuperandas vêm mantendo reuniões semanais, para o controle de caixa, bem como um comitê de crise, junto aos colaboradores, com o intuito de melhorar sua performance empresarial. Ademais, o grupo Treboll vem, constantemente, monitorando a necessidade de capital de giro para manter a operação em pleno funcionamento. O Grupo continua com o trabalho interno de redução de desperdícios na produção e tratativas de redução de custo fixo.

A perspectiva do grupo Treboll para 2024 é buscar uma receita acima de R\$ 5.5 milhões de reais/mês com foco nas exportações, mas com margens brutas ainda muito apertadas, pois existe uma capacidade industrial, ociosa, que precisa ser preenchida.

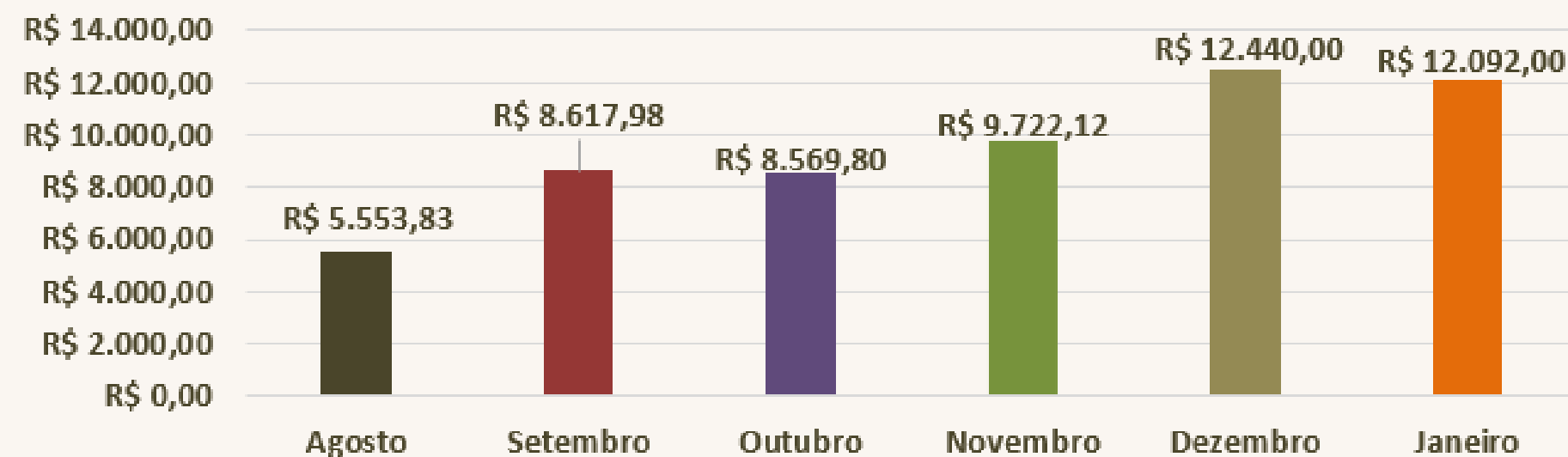
PAGAMENTOS AOS FORNECEDORES

Em relação ao pagamento de obrigações, apresenta-se dois gráficos ilustrados: Obrigações pagas aos fornecedores e obrigações pagas ao fisco. Em relação as obrigações pagas aos fornecedores, o repasse total, no mês de **dezembro/23**, foi de **R\$ 3.367.593,00** que, comparado ao mês de novembro/23, demonstra que a Treboll elevou o repasse em **16,06%**, a Agropastoril elevou em **27,95%** e a CECE elevou em **10,88%**. Já no mês de **janeiro/24** o total foi de **R\$ 3.287.579,00**, comparado ao mês de dezembro/23 demonstra que a Treboll reduziu o repasse em **2,37%**, a Agropastoril reduziu em **2,79%** e a CECE reduziu em **2,66%**.

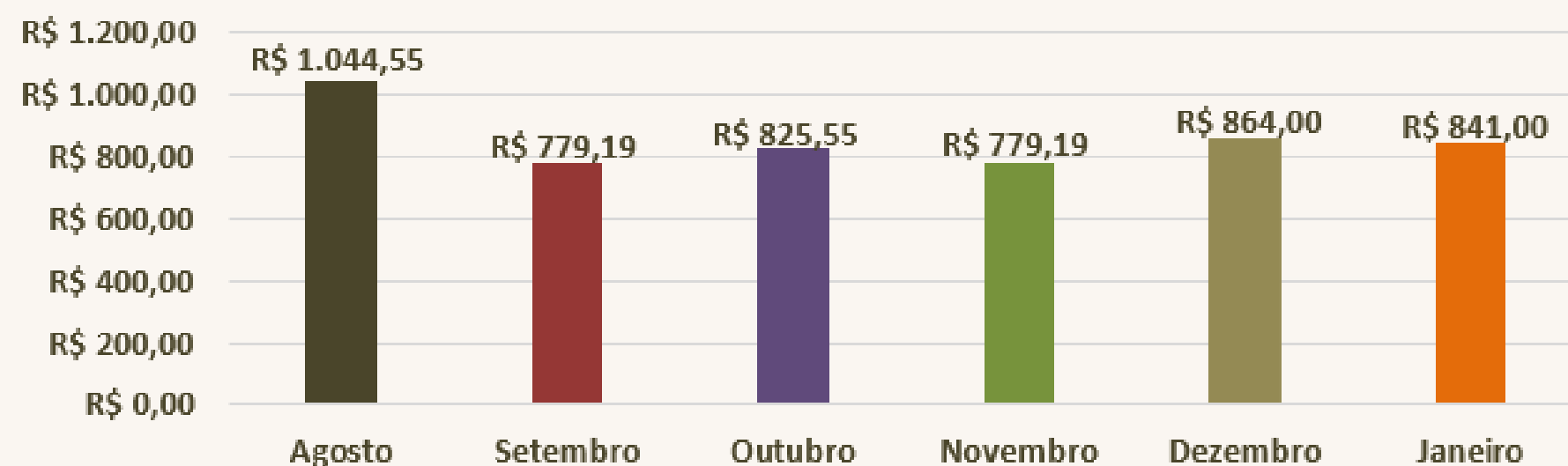
TREBOLL



AGROPASTORIL



CECE



Acerca da regularidade fiscal, passivo tributário e existência de parcelamentos, as Recuperandas informaram regularidade, com existência de parcelamentos ativos das Recuperandas Treboll, Agropastoril e CECE, dos quais seguem os saldos a seguir:

PARCELAMENTO DEZEMBRO/23

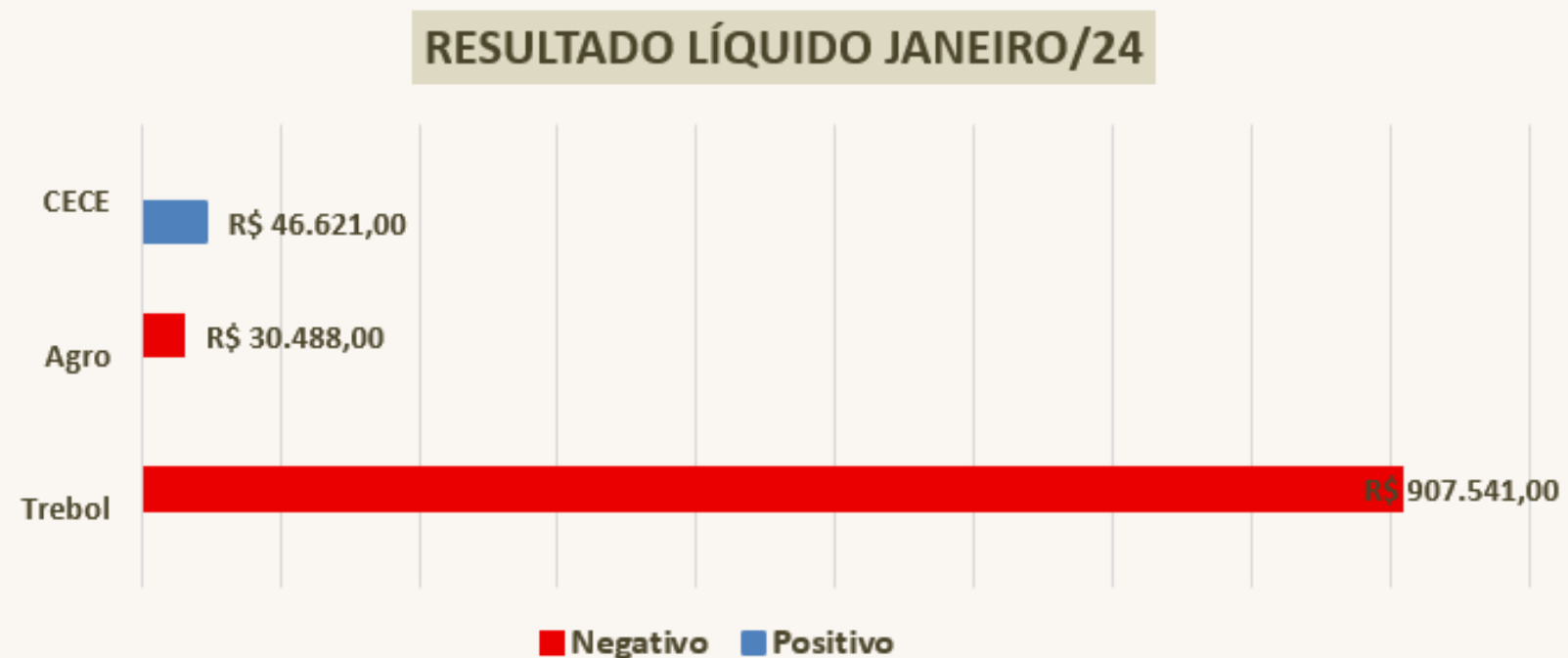
	Competência	Total Parcelado	Reduções Legais	Saldo Consolidado	Amortizado	Saldo Devedor	Juros sobre o Saldo Devedor	Saldo a Pagar
Treboll	Receita Federal	60 Parcelas R\$184.000,00	R\$ 0,00	R\$184.000,00	21 Parcelas R\$64.400,00	39 Parcelas R\$119.600,00	R\$ 26.061,00	39 Parcelas R\$145.661,00
Agropastoril	ITR	60 Parcelas R\$ 201.913,00	R\$ 0,00	R\$ 201.913,00	35 Parcelas R\$110.677,00	25 Parcelas R\$91.236,00	R\$ 0,00	25 Parcelas R\$91.236,00
CECE	REFIS	180 Parcelas R\$570.735,18	R\$ 181.189,08	R\$389.546,10	170 Parcelas R\$365.285,00	10 Parcelas R\$24.261,00	R\$ 30.822,00	10 Parcelas R\$55.083,00
CECE	PGFN	180 Parcelas R\$803.912,00	R\$210.929,23	R\$592.983,00	170 Parcelas R\$556.007,00	10 Parcelas R\$36.976,00	R\$ 46.974,00	10 Parcelas R\$83.950,00

Acerca da regularidade fiscal, passivo tributário e existência de parcelamentos, as Recuperandas informaram regularidade, com existência de parcelamentos ativos das Recuperandas Treboll, Agropastoril e CECE, dos quais seguem os saldos a seguir:

PARCELAMENTO JANEIRO/24

	Competência	Total Parcelado	Reduções Legais	Saldo Consolidado	Amortizado	Saldo Devedor	Juros sobre o Saldo Devedor	Saldo a Pagar
Treboll	Receita Federal	60 Parcelas R\$184.000,00	R\$ 0,00	R\$184.000,00	22 Parcelas R\$67.467,00	38 Parcelas R\$116.533,00	R\$ 26.523,00	38 Parcelas R\$143.056,00
Agropastoril	ITR	60 Parcelas R\$ 202.571,00	R\$ 0,00	R\$ 202.571,00	36 Parcelas R\$114.327,00	24 Parcelas R\$88.244,00	R\$ 0,00	24 Parcelas R\$88.244,00
CECE	REFIS	180 Parcelas R\$570.735,18	R\$ 181.189,08	R\$389.546,10	171 Parcelas R\$367.719,00	9 Parcelas R\$21.827,00	R\$ 27.940,00	9 Parcelas R\$49.767,00
CECE	PGFN	180 Parcelas R\$803.912,00	R\$210.929,23	R\$592.983,00	171 Parcelas R\$559.713,00	9 Parcelas R\$33.270,00	R\$ 42.588,00	9 Parcelas R\$75.858,00

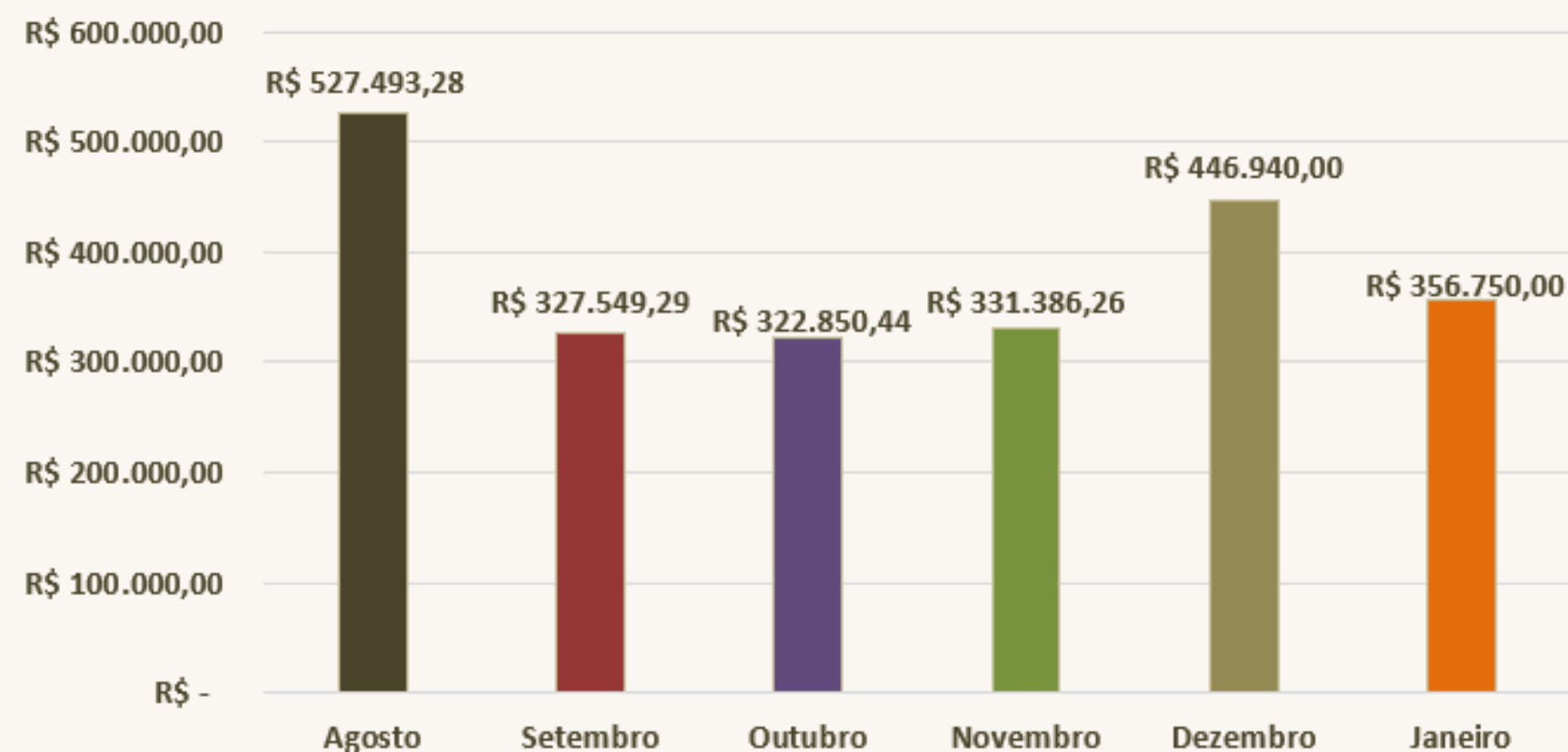
Sobre o resultado líquido mensal das Recuperandas, segue abaixo linha indicativa, sendo a linha azul o vetor positivo e a linha vermelha o vetor negativo. **Dezembro/23** registrou resultado líquido negativo de **R\$ 676.886,00** e **janeiro/24** registrou resultado líquido negativo de **R\$ 891.408,00**. Confira-se:



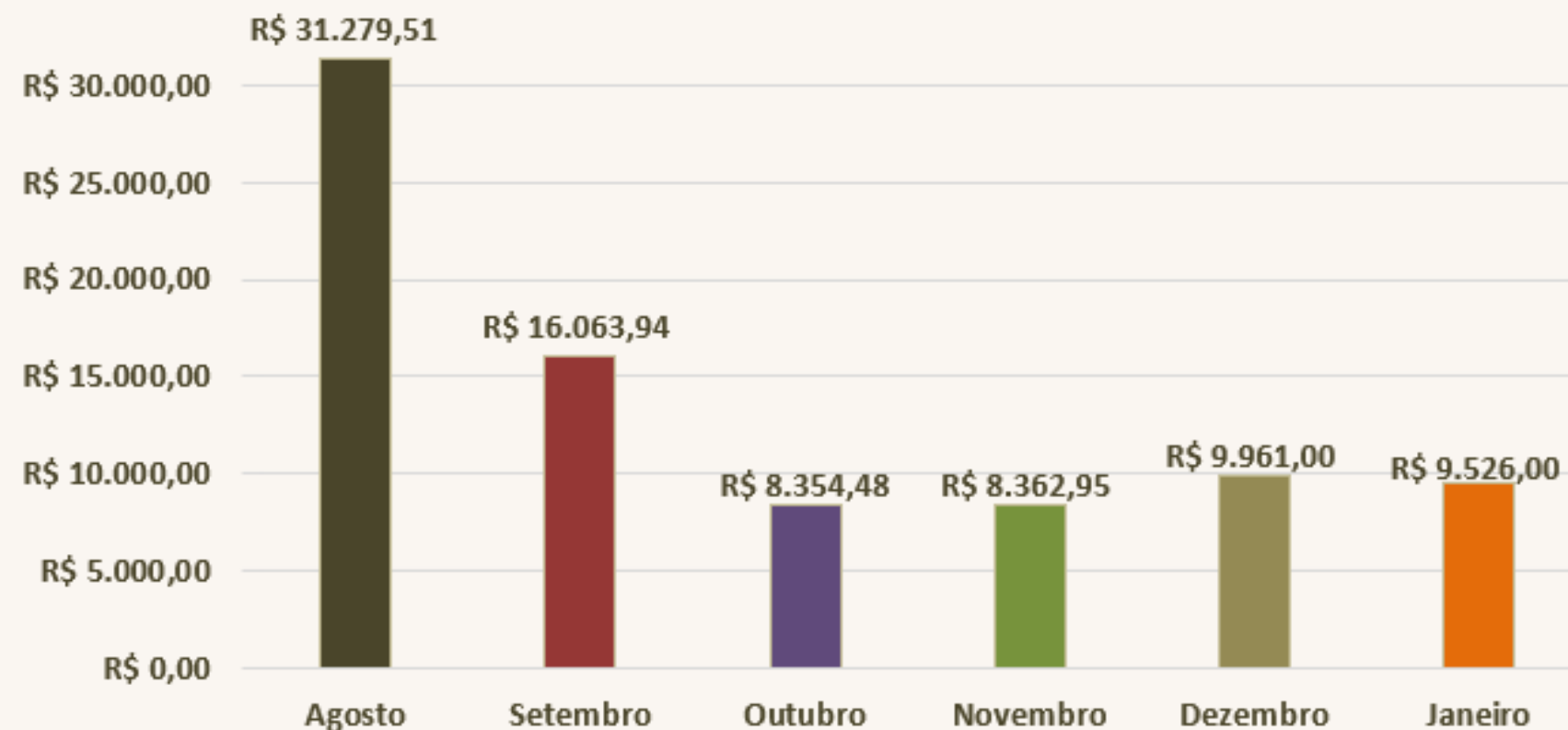
OBRIGAÇÕES PAGAS AO FISCO

Em relação as obrigações pagas ao Fisco, o repasse total de **dezembro/23** foi de **R\$ 472.634,00**. Comparando-se, com o mês anterior, a Treboll elevou o repasse em **34,86%**, a Agro elevou em **19,10%** e a CECE elevou em **0,49%**. Em **janeiro/2024** o repasse total foi de **R\$ 393.566,00**, comparando-se com o mês de dezembro/23, a Treboll reduziu em **20,17%**, a Agropastoril reduziu em **4,36%** e a CECE elevou em **73,46%**.

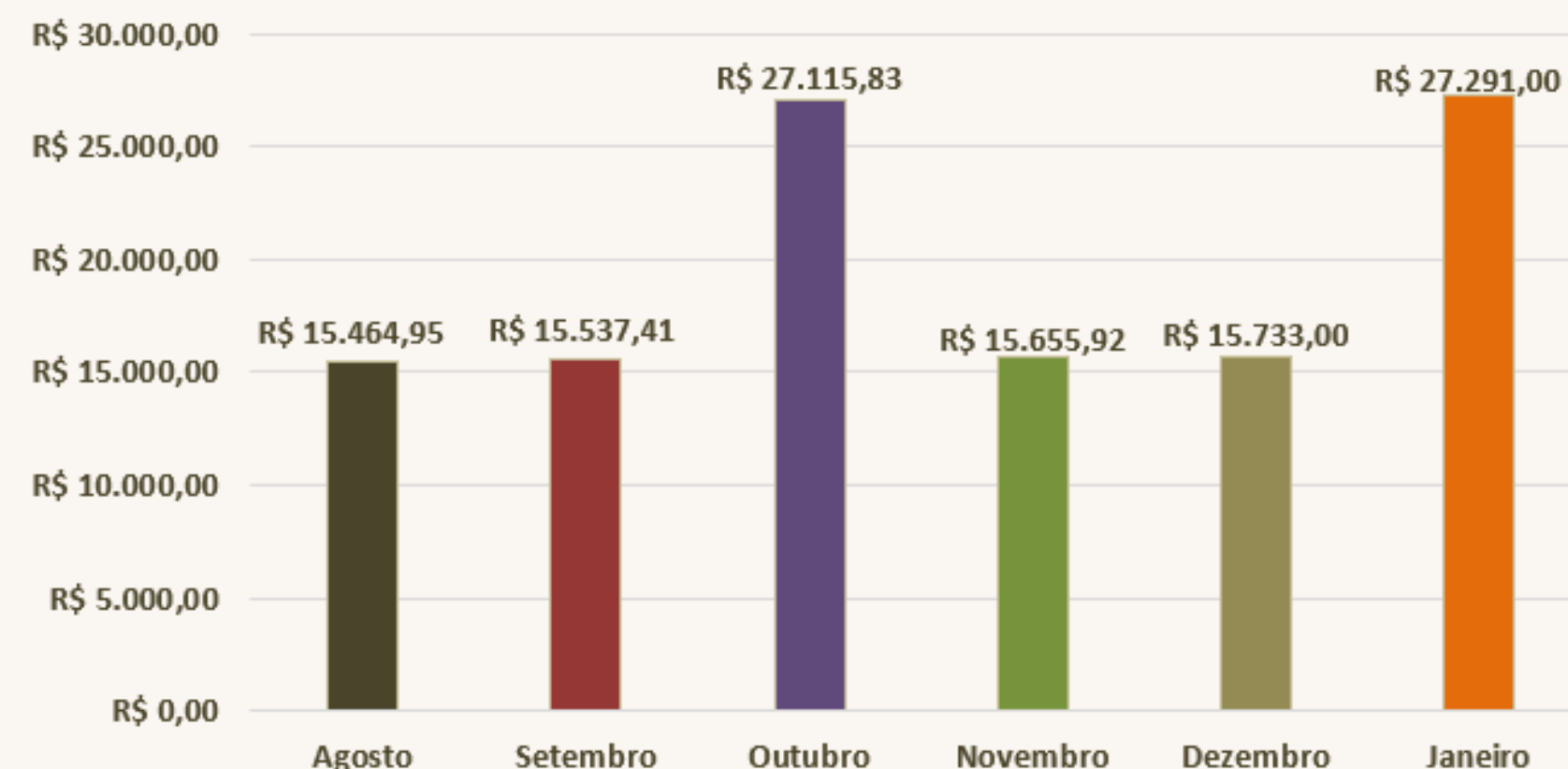
TREBOLL



AGROPASTORIL



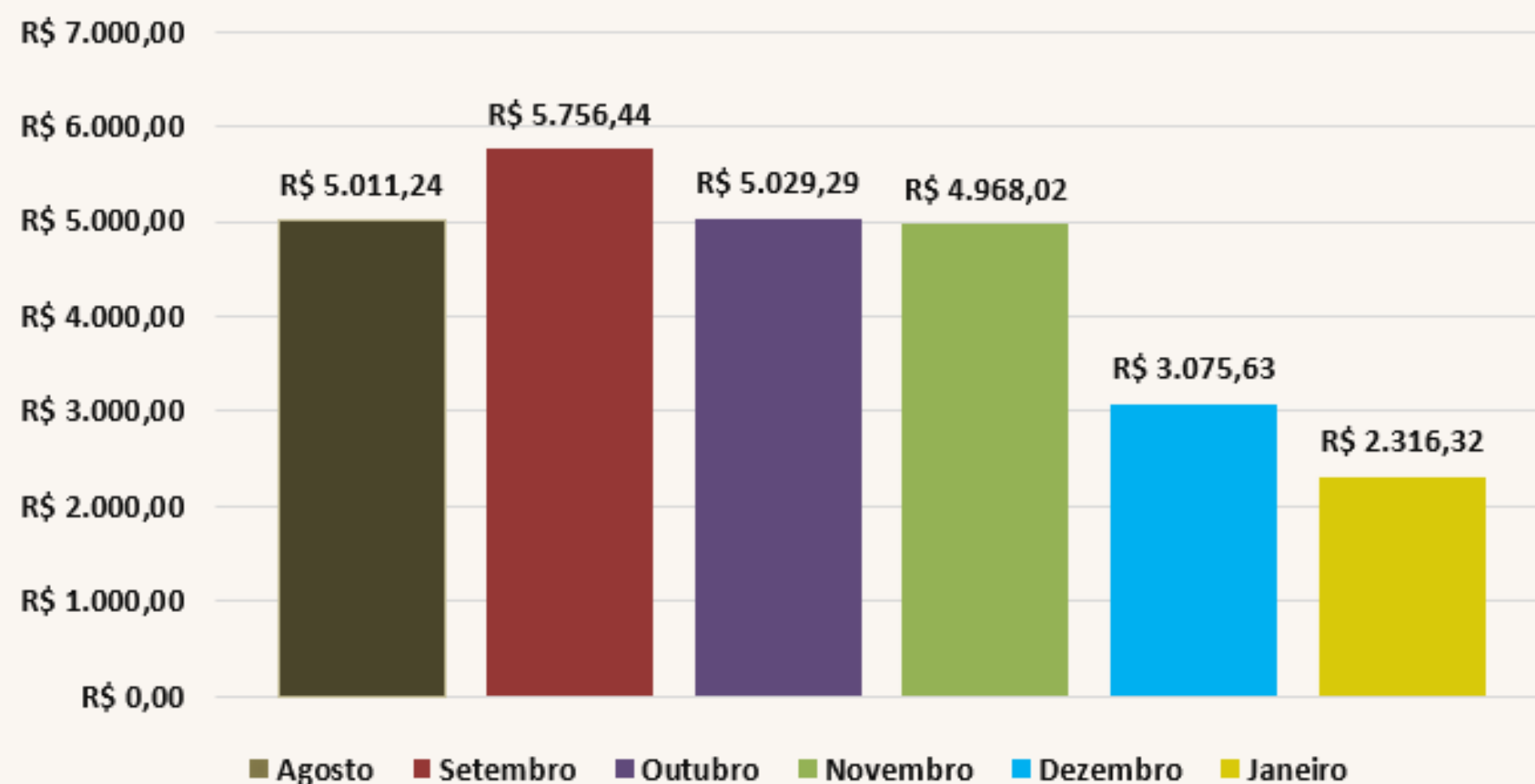
CECE



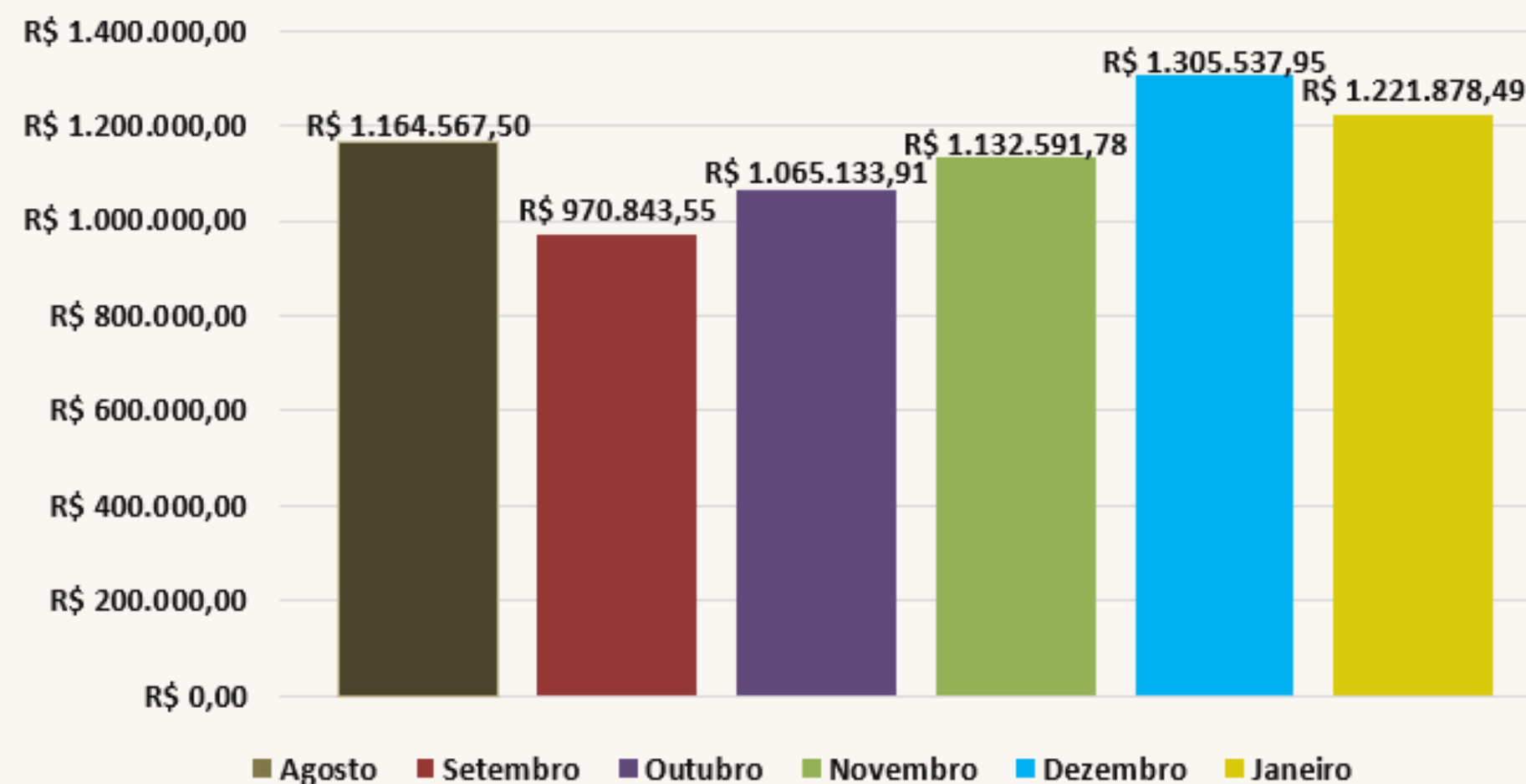
Discriminação das Contas Mensais

Na competência de **dezembro/23** as Despesas Operacionais das Recuperandas, foram na seguinte monta: CECE: **R\$ 3.075,63**; Treboll: **R\$ 1.305.537,95**; e Agropastoril: **R\$ 33.177,46**. Em relação a competência de **janeiro/24** as despesas operacionais foram: CECE: **R\$ 2.316,32** ; Treboll: **R\$ 1.221.878,49** e Agropastoril: **R\$ 23.625,31** ,conforme prestação de contas apresentada pelas Recuperandas, considerando a totalidade das empresas do grupo. Seguem gráficos com a consolidação dos dados:

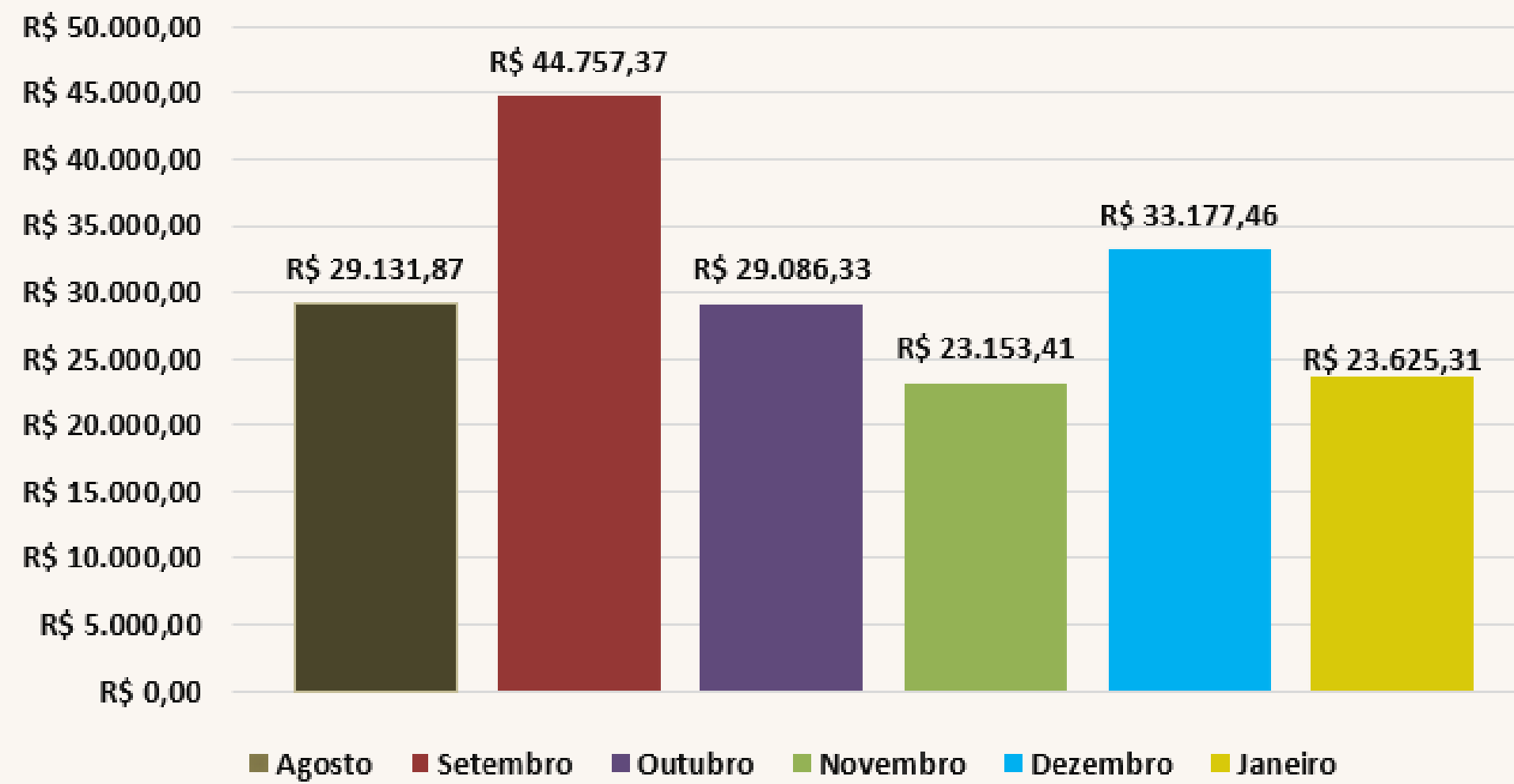
CONSOLIDAÇÃO DAS DESPESAS OPERACIONAIS CECE



CONSOLIDAÇÃO DAS DESPESAS OPERACIONAIS TREBOLL



CONSOLIDAÇÃO DAS DESPESAS OPERACIONAIS AGROPASTORIL



Segue abaixo QR Code para direcionamento ao vídeo de visitação à sede das Recuperandas, presente também no youtube.

Link: <https://youtu.be/fAWbqOBXTvY>



A administração judicial permanece à disposição para maiores esclarecimentos que se fizerem necessários no decorrer do processo de recuperação judicial, sempre buscando da forma mais transparente possível repassar ao juízo a situação e o desenvolvimento das atividades das Recuperandas. É o relatório.