



EXCELENTÍSSIMO SENHOR DOUTOR JUIZ DE DIREITO DA 1ª VARA DE FALÊNCIAS E RECUPERAÇÕES JUDICIAIS DO FORO CENTRAL DA COMARCA DA CAPITAL – SP.

Processo nº 1128854-59.2018.8.26.0100

Recuperação Judicial

AJ RUIZ CONSULTORIA EMPRESARIAL S.A., Administradora Judicial nomeada na RECUPERAÇÃO JUDICIAL de **POUSO ALEGRE COMERCIAL E AGROPECUÁRIA S.A. (POUSO ALEGRE), FOTON AUMARK DO BRASIL IMPORTAÇÃO EXPORTAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE VEÍCULOS S.A (FOTON) E LCM CAMINHÕES LTDA (LCM)**, por seus representantes infra-assinados, vem respeitosamente à presença de V. Excelência, nos termos do artigo 22, II, “a”, primeira parte e “c”, da Lei nº 11.101/05, apresentar o anexo **Relatório Mensal de Atividades das Recuperandas** relativo às informações contábeis do mês de março de 2022 (doc. 1).

Sendo assim, informa estar à inteira disposição de V. Excelência e sua z. Serventia, do nobre advogado das Recuperandas, dos credores e demais interessados, bem como do ilustre representante do Ministério Público para quaisquer esclarecimentos que se fizerem necessários.

São Paulo, 29 de abril de 2022.

JOICE RUIZ BERNIER
OAB/SP 126.769

ALINE TURCO
OAB/SP 289.611

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

GRUPO FOTON¹



ARUIZ
ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL

Processo nº 1128854-59-2018.8.26.0100

1ª Vara de Falências e Recuperações Judiciais do Foro Central da Comarca Da Capital – Estado de São Paulo

¹ FOTON AUMARK DO BRASIL, IMPORTAÇÃO, EXPORTAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE VEÍCULOS S.A.(FOTON), LCM CAMINHÕES LTDA. (LCM) E POUSO ALEGRE COMERCIAL E AGROPECUÁRIA S.A. (POUSO ALEGRE).

O presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) compreende:

1. O **Cronograma processual** com as informações relativas às datas de ocorrências dos principais eventos da Recuperação Judicial
2. A **posição do quadro de empregados** das Recuperandas;
3. A **análise dos dados contábeis e das informações financeiras**² apuradas nos meses de **março de 2022**, e a apresentação de dados contábeis relativos aos períodos anteriores, organizada da seguinte forma:
 - 3.1. **FOTON**: (A) Análise do Ativo e suas contas, com gráficos e contextualizações; (B) Análise do Passivo e suas contas, com respectivos gráficos e contextualizações; (C) Demonstrações dos Resultados; (D) Considerações Finais.
 - 3.2. **LCM**: (A) Análise do Ativo e suas contas, com gráficos e contextualizações; (B) Análise do Passivo e suas contas, com respectivos gráficos e contextualizações; (C) Demonstrações dos Resultados; (D) Considerações Finais.
 - 3.3. **POUSO ALEGRE**: (A) Análise do Ativo e suas contas, com gráficos e contextualizações; (B) Análise do Passivo e suas contas, com respectivos gráficos e contextualizações; (C) Demonstrações dos Resultados; (D) Considerações Finais.
4. Informações relativas à **Fiscalização das atividades das Recuperandas**.

² Todos os valores mencionados na análise das demonstrações contábeis e financeiras estão expressos em reais (R\$).

As informações analisadas neste relatório foram apresentadas à “AJ Ruiz” pelas próprias Recuperandas na forma do art. 52, IV, da Lei nº 11.101/05, respondendo estas últimas por sua conformidade e genuinidade.

Eventuais inconsistências apontadas que tenham sido objeto de questionamentos às Recuperandas, mas que não tenham sido solucionadas a tempo, serão tratadas nos próximos relatórios, de acordo com o tempo dos esclarecimentos prestados pelas Recuperandas.

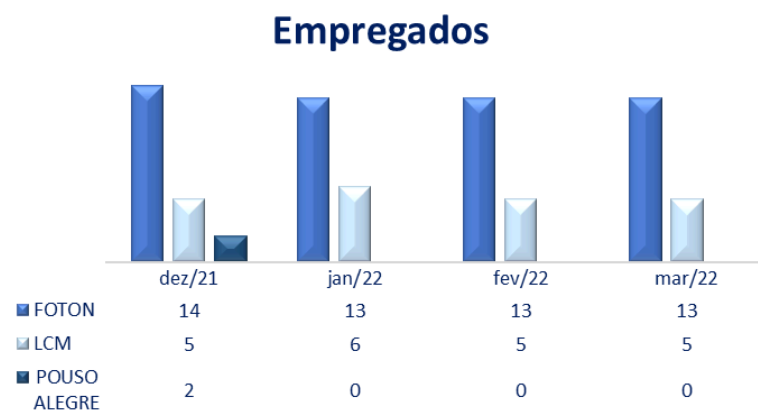
(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

1. CALENDÁRIO PROCESSUAL

RECUPERAÇÃO JUDICIAL - GRUPO FOTON - Processo nº 1128854-59.2018.8.26.0100 - 1ª VFRJ DA CAPITAL/SP		
DATA	EVENTO	LEI 11.101/05
17/12/2018	Distribuição do pedido de RJ	-
19/12/2018	Deferimento do Processamento RJ (fls. 756/762)	Art. 52
07/01/2019	Termo de Compromisso	Art. 33
22/01/2019	Publicação do Deferimento do Processamento da RJ (fls. 1524)	-
07/05/2019	Publicação do 1º Edital (DJE e Jornal de grande circulação)	Art. 52 § 1º
22/05/2019	Prazo Fatal para apresentação das Habilitações/Divergências administrativas (15 dias da publicação do 1º edital)	Art. 7º § 1º
20/03/2019	Apresentado Plano de Recuperação Judicial (60 dias da publicação do deferimento do processamento da RJ) – fls. 1980/2179	Art. 53
05/07/2019	Apresentada da Relação de Credores do AJ	Art. 7º § 2º
07/10/2019	Publicação do Edital - Lista de Credores AJ	Art. 7º, II
17/10/2019	Prazo fatal para apresentação das Impugnações Judiciais – Relação de Credores AJ	Art. 8º
02/09/2020	Publicação do Edital - Convocação AGC (DJE)	Art. 36
12/03/2021	Decisão Homologação PRJ e concessão RJ FOTON e LCM	Art. 58
18/03/2021	Publicação da decisão homologação do PRJ e concessão RJ FOTON E LCM	Art. 58
22/04/2021	Decisão Homologação PRJ e concessão RJ – POUSO ALEGRE	Art. 58
29/04/2021	Publicação da decisão homologação do PRJ e concessão RJ POUSO ALEGRE	Art. 58

2. QUADRO DE EMPREGADOS

Diante dos documentos apresentados pelos representantes das Recuperandas verificou-se o seguinte quadro de empregados:



No mês de **março de 2022** a **FOTON** e a **LCM** não apresentaram variações de empregados, totalizando um quadro de 18 empregados.

Não recebemos a Relação de Funcionários da **POUSO ALEGRE**.

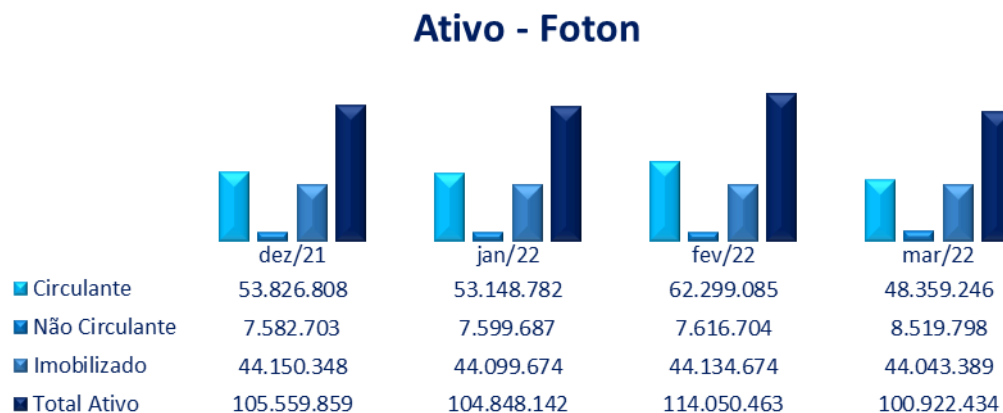
3. ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E DAS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

3.1. FOTON AUMARK DO BRASIL, IMPORTAÇÃO, EXPORTAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE VEÍCULOS S.A.

A) ATIVO

Demonstra-se a seguir a composição do *Ativo* com destaque para os pontos de maior relevância:

Foton Aumark do Brasil imp e exp Ltda				
Balanços Patrimoniais				
Ativo	dez/21	jan/22	fev/22	mar/22
Circulante	53.826.808	53.148.782	62.299.085	48.359.246
Disponível	13.730	10.731	10.586	11.561
Clientes	3.495.919	3.131.709	3.806.202	3.256.432
Outros Créditos e adiant a fornecedores	36.535.416	36.183.930	44.678.920	25.503.096
Tributos a recuperar	6.992.729	7.020.763	7.027.120	7.032.164
Estoques	6.789.014	7.028.535	6.982.887	12.617.892
Contas Transitórias	-	(226.886)	(206.630)	(61.899)
Não Circulante	7.582.703	7.599.687	7.616.704	8.519.798
Outros créditos e partes relacionadas	6.719.012	6.736.064	6.740.684	7.642.626
Depósitos judiciais	105.865	105.797	118.194	119.347
Investimentos	757.826	757.826	757.826	757.826
Imobilizado	44.150.348	44.099.674	44.134.674	44.043.389
Imobilizado	19.188.945	19.138.270	19.138.270	19.046.986
Intangível	1.483.314	1.483.314	1.483.314	1.483.314
Ativo Diferido	23.478.090	23.478.090	23.513.090	23.513.090
Total Ativo	105.559.859	104.848.142	114.050.463	100.922.434



Em março de 2022, o **Ativo Circulante** apresentou a redução de R\$ 13,9 milhões, principalmente devido às variações observadas em “Outros Créditos e Adiantamento à Fornecedores” que reduziu em R\$ 19,1 milhões e “Clientes” em R\$ 549 mil.

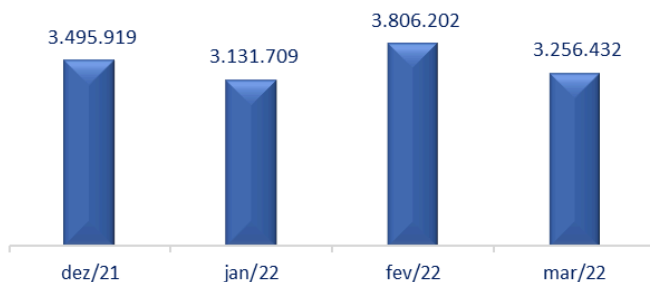
O **Ativo Não Circulante**, apresentou aumento de R\$ 903 mil, observados principalmente em “Outros créditos e partes relacionadas”.

O **Imobilizado** apresentou redução de R\$ 91,2 mil principalmente devido às Depreciações Acumuladas, no montante de R\$ 49 mil.

Diferença justificada pela modificação nos demonstrativos de fevereiro de 2022.

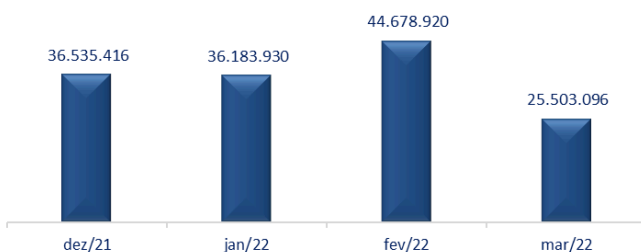
(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

Clientes



Em março de 2022, a conta *Clientes* da **FOTON** totalizou R\$ 3,2 milhões, redução de R\$ 549,7 mil em comparação ao mês anterior. Das variações do mês, destacam-se a compensação de “*Adiantamento de Clientes*” no valor de R\$ 18,2 milhões, bem como, faturamento em “Caminhões Foton Novos – Nacional” e “Caminhões Foton Novos -Importado” de R\$ 22 milhões.

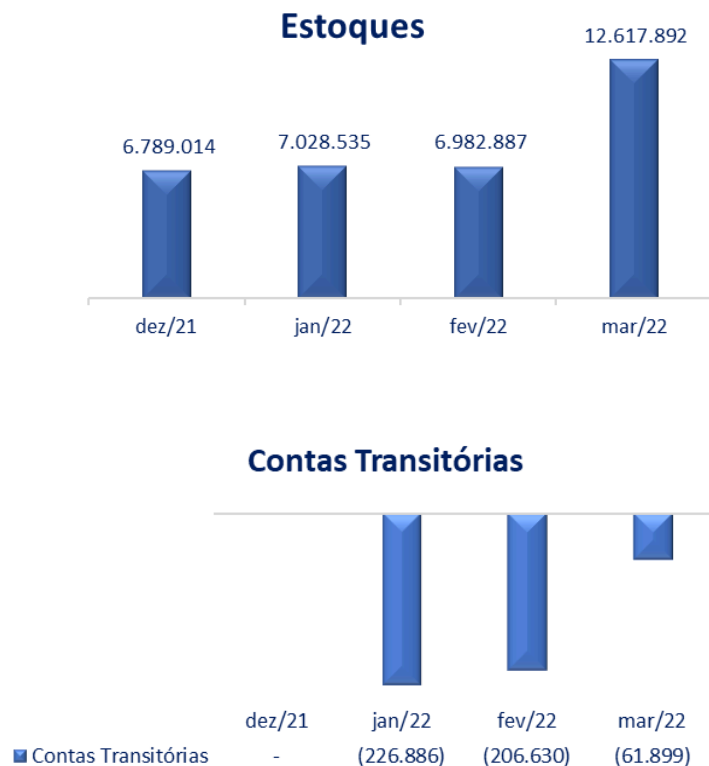
Outros Créditos e Adiantamento à Fornecedores



O grupo de “*Outros Créditos e Adiantamento à Fornecedores*” totalizou R\$ 25,5 milhões, redução de R\$ 19,1 milhões em relação ao mês anterior.

A principal variação é identificada na conta de “*Adiantamento à Fornecedores*”, no total de R\$ 18,4 milhões, na contrapartida à conta “FOTON Motor do Brasil Vendas LTDA”.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

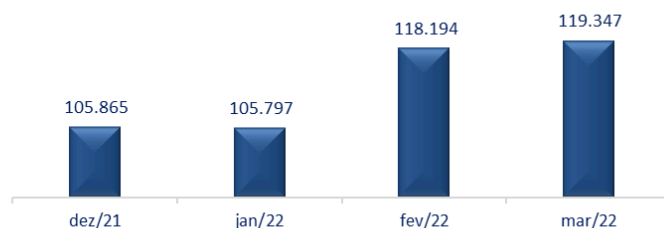


Em março de 2022, a conta de “*Estoques*” apresentou saldo de R\$ 12,6 milhões, representando assim o aumento de R\$ 5,6 milhões, a conta de “*Depósito - Guaíba*” aumentou em R\$ 5,8 milhões.

Em março de 2022, o grupo contábil “*Contas Transitórias*”, apresentou saldo credor de 61 mil. Representando a redução de R\$ 144,7 mil. A Recuperanda já havia informado em 08/11/2021, que “*a conta transitória [...] é utilizada para entradas e saídas entre as filiais e estoques, quando ocorre uma entrada ou saída em outro mês a passagem fica em aberto de um mês para outro*”.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

Depósitos Judiciais



Os “*Depósitos judiciais*” aumentaram em março de 2022, no valor de R\$ 1,1 mil, referentes à conta de “Depósitos Judiciais – Trabalhistas”.

Imobilizado



Em março de 2022, o saldo do “*Imobilizado*” totalizou R\$ 19 milhões, com redução de R\$ 91,2 mil referentes às depreciações do período. A Recuperanda informou que por esclarecimento que “[...] *ficou faltando processar a depreciação, isso já havia sido detectado e corrigido no próprio mês após os envios dos relatórios, estará representado com os saldos corretos no envio do mês de março.*”

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

B) PASSIVO

No tocante ao *Passivo* demonstra-se a evolução abaixo, bem como se faz as seguintes considerações:

Foton Aumark do Brasil imp e exp Ltda				
Balanços Patrimoniais				
Passivo	dez/21	jan/22	fev/22	mar/22
Circulante	108.714.106	108.200.983	117.610.123	104.226.787
Empréstimos e financiamentos Circulante	3.507.078	3.507.078	3.507.078	3.507.078
Fornecedores	62.140.407	62.045.815	61.995.229	65.417.450
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	10.643.476	10.716.481	10.772.686	10.842.676
Impostos e contribuições a recolher	12.898.177	12.966.064	12.985.251	14.349.627
Outras obrigações	18.854.847	18.294.120	27.679.757	9.439.834
Provisões	375.979	375.979	375.979	375.979
Contas Transitórias	294.142	295.445	294.142	294.142
Não Circulante	34.430.626	34.471.352	34.467.333	34.427.360
Empréstimos e Financiamentos não circulante	31.792.446	31.792.446	31.793.646	31.792.446
Impostos e Contribuições e Recolher	352.199	352.199	350.337	350.337
Empresas Ligadas	1.628.164	1.668.890	1.665.534	1.626.761
Outros Exigíveis a Longo prazo	657.817	657.817	657.817	657.817
Patrimônio Líquido	(37.584.874)	(37.824.193)	(38.026.993)	(37.731.713)
Capital Social	106.700.000	106.700.000	106.700.000	106.700.000
Lucros ou (-) Prejuízos Acumulados	(140.612.078)	(144.282.606)	(144.282.606)	(144.282.606)
Lucros ou Prejuízos no Exercício Corrente	(3.672.795)	(241.586)	(444.387)	(149.107)
Total Passivo	105.559.859	104.848.142	114.050.463	100.922.434

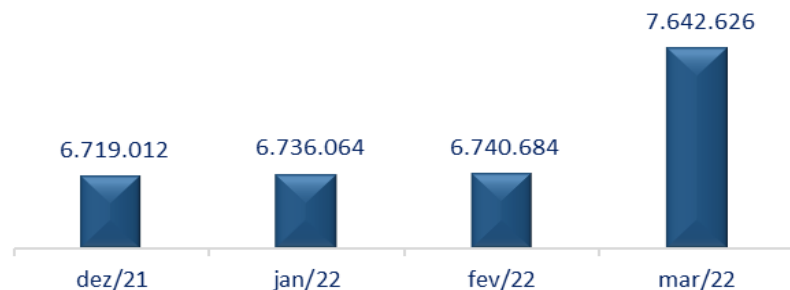


Em março de 2022, o saldo no **Passivo Circulante** foi de R\$ 104,2 milhões, reduzindo R\$ 13,3 milhões, variando principalmente no grupo de “Outras Obrigações”.

O **Passivo Não Circulante** encerrou março de 2022 com saldo de R\$ 34,4 milhões, redução de R\$ 39,9 mil, variando principalmente em “Empresas Ligadas” que apresentou aumento do saldo credor em R\$ 38,7 mil.

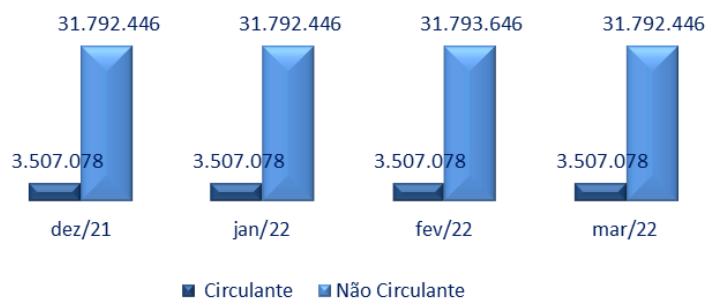
O **Patrimônio Líquido** apresentou redução do saldo negativo (*Passivo a descoberto*) em 0,8% totalizando o valor de R\$ 295 milhões em março de 2022, decorrente do lucro do período. Ademais, vale ressaltar o prejuízo acumulado no montante de R\$ 37.7 milhões.

Outros Créditos e Partes Relacionadas



O Grupo de “*Outros Créditos e Partes Relacionadas*” da FOTON, apresentou a elevação de R\$ 901 mil, principalmente, devido aos aumentos observados nas contas “Pouso Alegre Coml Agropecuária” em R\$ 40 mil e “LCM Caminhões Ltda.” Em R\$ 862 mil.

Empréstimos e Financiamentos

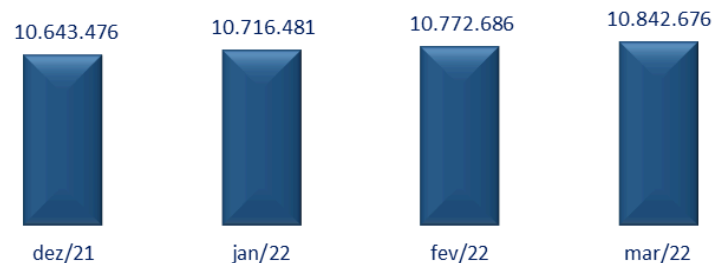


Em março de 2022 o grupo de “*Empréstimos e Financiamentos – Circulante*”, se manteve sem alterações.

Já o grupo de “*Empréstimos e Financiamentos – Não Circulante*” apresentou redução de R\$ 1,2 mil referente à conta de “Empréstimo Estrangeiros”, decorrente da devolução do empréstimo conforme demonstrativo contábil (razão).

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

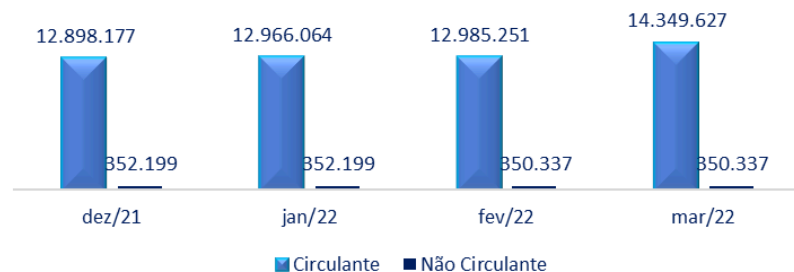
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias



Em março de 2022, o “*Passivo Trabalhista*” encerrou o período com um saldo de R\$ 10,8 milhões com evolução de R\$ 69,9 mil em relação ao período anterior, justificado pelas provisões mensais. Encerrando o mês com R\$ 16,2 mil referentes à “Obrigações com Pessoal”, R\$ 35,7 mil referentes à “Obrigações Sociais a Recolher” e R\$ 18 mil referentes à “Provisões e Encargos Sociais a Recolher”. Ademais, nota-se que houve pagamento de IRRF e Salários a Pagar.

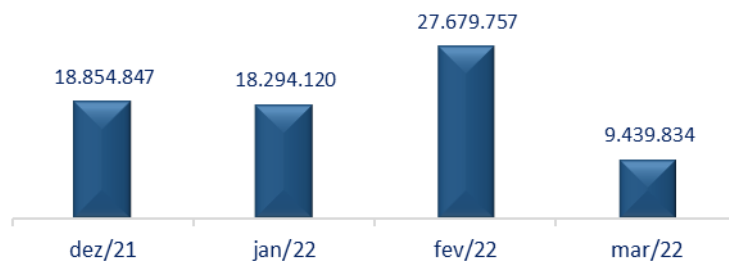
A Recuperanda informou que “O FGTS vinha sendo pago normalmente até o final do ano passado, em função dos atrasos na chegada dos caminhões, que só chegaram em 03/2022, tivemos um desequilíbrio do caixa que levou uma decisão de postergar o recolhimento até um alívio do caixa.”. Informou também que “O nosso jurídico vem buscando alternativas para o parcelamento dos INSS e outros impostos.”

Impostos e Contribuições a Recolher



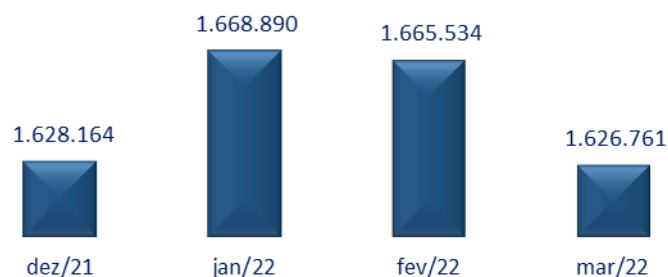
O grupo de “*Impostos e Contribuições a recolher*”, apresentou aumento em R\$ 1.3 milhão, em relação a fevereiro, a conta de “ICMS à Recolher” aumentou em R\$ 1,2 milhão.

Outras Obrigações



Em março de 2022 a conta de “Outras Obrigações” apresentou total de R\$ 9,4 milhões, redução de R\$ 18,2 milhões, em decorrência da conta de “Adiantamento de Clientes”, referentes à adiantamentos devolvidos no mês.

Empresas Ligadas



Em março de 2022 foi registrado o saldo de R\$ 1,6 milhão, com redução de R\$ 38,7 mil, relativos à transferência para a “Foton Motor do Brasil Vendas Ltda”.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

C) DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS

Com base na documentação enviada pelas Recuperandas, apresenta-se a demonstração abaixo e destaca-se o que segue:

Foton Aumark do Brasil imp e exp Ltda					
Demonstrações dos Resultados dos Exercícios	Acumulado 2021	Acumulado 2022	Mensal Jan/22	Mensal Fev/22	Mensal Mar/22
Receita Bruta de Vendas	28.431.300	22.734.702	308.441	181.962	22.244.300
(-) Deduções sobre receita de Vendas	(3.911.899)	(2.317.100)	(84.394)	(32.251)	(2.200.456)
(-) Custo dos produtos vendidos	(22.908.145)	(19.258.583)	(99.575)	(46.201)	(19.112.806)
Lucro bruto	1.611.257	1.159.019	124.472	103.510	931.038
Despesas / receitas operacionais	(5.321.163)	(1.342.951)	(379.763)	(312.864)	(650.324)
Receita Financeira	103.154	44.296	15.711	11.144	17.441
Despesa Financeira	(66.043)	(9.471)	(2.006)	(4.590)	(2.875)
Lucro/Prejuízo antes do IR e CS	(3.672.795)	(149.107)	(241.586)	(202.800)	295.280
Lucro/prejuízo líquido do exercício	(3.672.795)	(149.107)	(241.586)	(202.800)	295.280

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

Analise Acumulada 2021 x 2022



Analizando o acumulado de 2021 com acumulado até março de 2022, nota-se que:

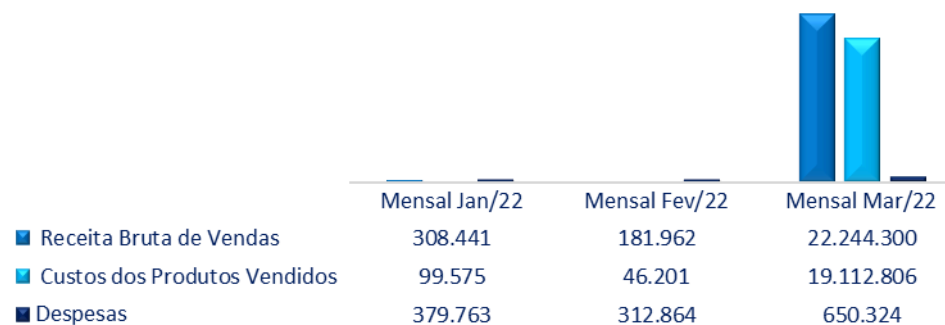
A *Receita Bruta* acumulada de 2022, totalizou R\$ 22,7 milhões e representa 80% do valor acumulado de 2021, que foi de R\$ 28,4 milhões.

Os *custos* totalizando o montante de R\$ 19.2 milhões, o que equivale a 84,1% do acumulado de 2021.

As *Despesas* reduziram a monta de R\$ 74,8%, totalizando o valor de R\$ 1.3 milhões no acumulado de 2022.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

Análise Mensal



A *Receita Bruta* no mês de março de 2022, totalizou R\$ 22,7 milhões e representa uma evolução de 99,2% se comparado ao mês anterior. Justificado pelo volume de vendas efetuadas 140 vendas de caminhões no mês.

Foi encerrado o mês de março com o *Custo* de R\$ 19,1 milhões, o que representa uma evolução de 99,8%, acompanhando a elevação do faturamento. Justificado pela conta “Custo Aquisição - Foton Novos – Importado”, apresentou saldo total de R\$ 17 milhões, referente a notas fiscais diversas.

O saldo de “*Despesas/Receitas Operacionais*”, totalizou R\$ 650,3 mil no mês de março de 2022, representando o aumento de 51,9% em relação a fevereiro. Dentro dessas Despesas, observa-se que os grupos de “Despesas com Pessoal” aumentaram R\$ 91,7 mil.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

Resultado do Exercício



Verifica-se que houve reversão do prejuízo contábil no montante de R\$ 498 mil, totalizando um lucro no período de R\$ 295 mil. Justificado pela majoração considerável do Faturamento, bem como, acompanhado da elevação dos Custos e Despesas.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

D) Considerações Finais

- *O Ativo Circulante* apresentou redução de R\$ 13,9 milhões em decorrência das variações apontadas em “Outros Créditos e Adto. A Fornecedores” que reduziu em R\$ 19,1 milhões e “Clientes” em R\$ 549 mil.
- *O Ativo Não Circulante*, apresentou aumento de R\$ 903 mil, observados principalmente em “Outros créditos e partes relacionadas”.
- *O Passivo Circulante* foi de R\$ 104,2 milhões, reduzindo R\$ 13,3 milhões, variando principalmente no grupo de “Outras Obrigações”
- *O Passivo Não Circulante* encerrou março de 2022 com saldo de R\$ 34,4 milhões, redução de R\$ 39,9 mil, variando principalmente em “Empresas Ligadas” que apresentou aumento do saldo credor em R\$ 38,7 mil.
- *Resultado do Exercício*, nota-se que no mês de março de 2022, foi contabilizado um “*Faturamento*” de R\$ 22.2 milhões, o qual acumulou em 2022 a monta de R\$ 22.7 milhões. Ademais, vale ressaltar que no mês de março de 2022, houve reversão do prejuízo, demonstrando um lucro de R\$ 295 mil, no acumulado de 2022, verifica-se um prejuízo acumulado de R\$ 149 mil.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

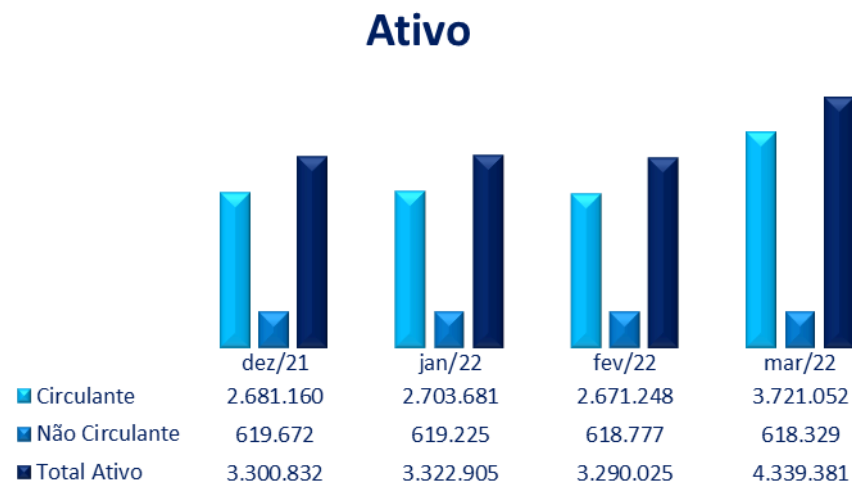
3.2 LCM CAMINHÕES LTDA. (LCM)

A) ATIVO

Demonstra-se a seguir a composição do *Ativo* com destaque para os pontos de maior relevância:

LCM Caminhoes Ltda				
Balanços Patrimoniais				
Ativo	dez/21	jan/22	fev/22	mar/22
Circulante	2.681.160	2.703.681	2.671.248	3.721.052
Disponível	4.039	6.234	2.249	8.239
Clientes	1.193.839	1.229.033	1.200.826	1.243.731
Outros Créditos e adiant a fornecedores	51.654	51.654	51.654	1.077.179
Tributos a recuperar	370.927	370.927	370.927	370.927
Estoques	1.060.700	1.045.834	1.045.593	1.020.976
Não Circulante	619.672	619.225	618.777	618.329
Outros créditos e partes relacionadas	4.000	4.000	4.000	4.000
Depósitos judiciais	102.156	102.156	102.156	102.156
Imobilizado	513.517	513.069	512.621	512.173
Total Ativo	3.300.832	3.322.905	3.290.025	4.339.381

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)



O **Ativo Circulante** aumentou em 39,3%, o equivalente a R\$ 1 milhão, pela variação do grupo de “Outros Créditos e adiant. a fornecedores” e “Clientes”.

O **Ativo não Circulante** reduziu apenas pela contabilização referente às “Depreciações, amortizações e exaustões acumuladas” no período.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

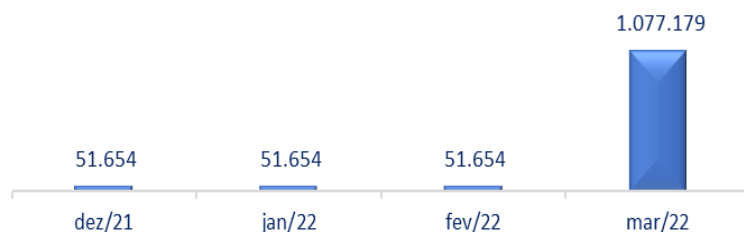


O “*Disponível*” apresentou variação de R\$ 5,9 mil, referente às contas “*Caixa Geral*”, “Banco Bradesco AG/CC 03367/0105824-0” e Conta Max Empresarial - Santander AG/CC 0451/130086468, devido à recebimentos diversos.



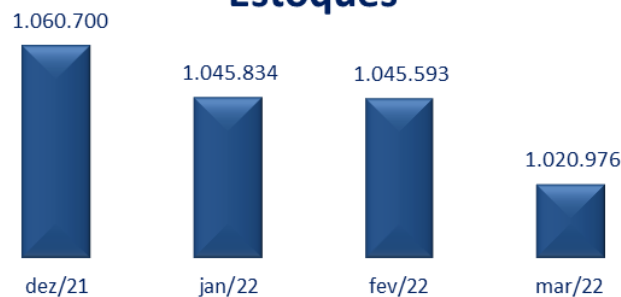
O grupo de “*Clientes*”, apresentou aumento de R\$ 42,9 mil, com destaque para as contas “*Clientes-Nacional*” e “*Cartão de Crédito à Receber Mastercard*” que aumentaram e reduziram, respectivamente, em R\$ 52,3 mil e R\$ 8,4 mil.

Outros Créditos e Adto. à Fornecedores



O grupo de “*Outros Créditos e Adto. a Fornecedores*” apresentou aumento de R\$ 1 milhão em relação ao mês de fevereiro, o Razão encaminhado pela Recuperanda aponta o aumento na conta em contrapartida à conta de “Fornecedores Nacionais FOTON AUMARK DO BRASIL - Contrato FT 2022/1”. O qual solicitamos maiores esclarecimentos.

Estoque



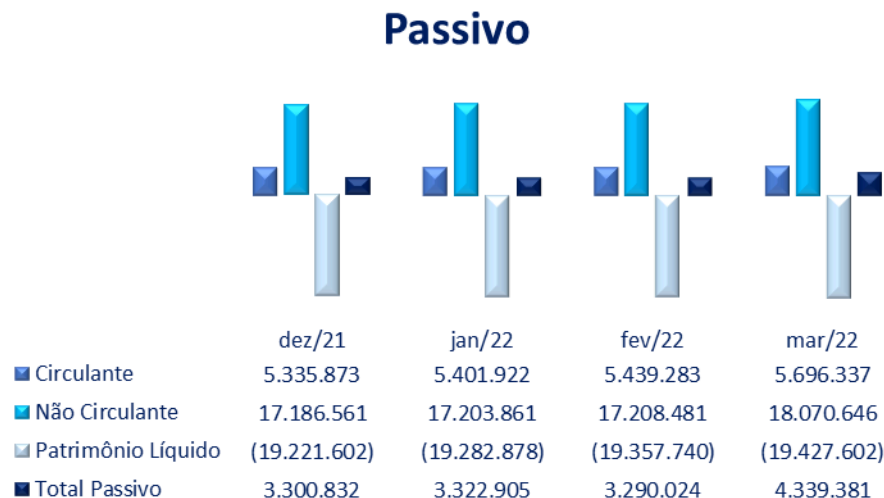
O grupo de estoques reduziu em R\$ 24,6 mil referentes à conta de “Mercadorias para Revenda”, em contrapartida aos Custos de mercadorias vendidas do período.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

B) PASSIVO

No tocante ao *Passivo* demonstra-se a evolução abaixo, bem como se faz as seguintes considerações:

LCM Caminhos Ltda				
Balanços Patrimoniais				
Passivo	dez/21	jan/22	fev/22	mar/22
Circulante	5.335.873	5.401.922	5.439.283	5.696.337
Fornecedores	983.893	1.019.323	1.031.955	1.286.926
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	3.539.476	3.567.955	3.591.812	3.590.460
Impostos e contribuições a recolher	725.499	727.638	728.512	731.946
Outras obrigações	61.527	61.527	61.527	61.527
Provisões	25.479	25.479	25.479	25.479
Não Circulante	17.186.561	17.203.861	17.208.481	18.070.646
Empréstimos e Financiamentos não circulante	789.316	789.316	789.316	789.316
Empresas Ligadas	16.392.244	16.409.544	16.414.164	17.276.329
Outros Exigíveis a Longo prazo	5.000	5.000	5.000	5.000
Patrimônio Líquido	(19.221.602)	(19.282.878)	(19.357.740)	(19.427.602)
Capital Social	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
Lucros ou (-) Prejuízos Acumulados	(23.689.092)	(24.058.523)	(24.058.523)	(24.058.522)
Lucros ou Prejuízos no Exercício Corrente	(369.431)	(61.276)	(136.138)	(206.001)
Total Passivo	3.300.832	3.322.905	3.290.024	4.339.381

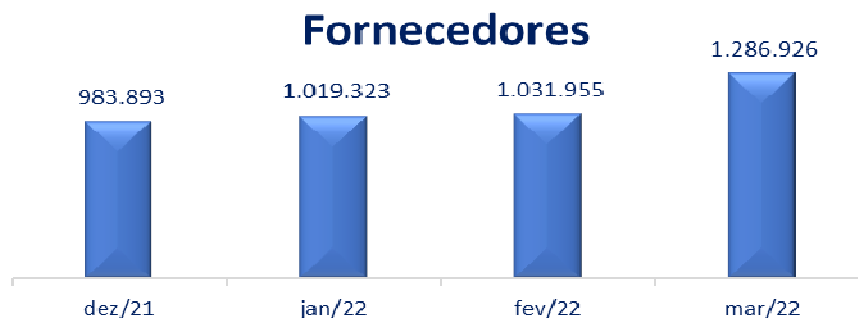


O **Passivo Circulante** foi de R\$ 5.6 milhões, com evolução de R\$ 257 mil, variando principalmente no grupo de “Fornecedores”.

O **Passivo Não Circulante** encerrou março de 2022 com saldo de R\$ 18 milhões, com majoração de R\$ 862 mil, variando principalmente em “*Empresas Ligadas*” que apresentou aumento do saldo credor em R\$ 38,7 mil.

O **Patrimônio Líquido** apresentou evolução do saldo negativo (*Passivo a descoberto*) em 0,4% totalizando o valor de R\$ 69 mil em março de 2022, decorrente do prejuízo do período. Ademais, vale ressaltar o prejuízo acumulado no montante de R\$ 19.4 milhões.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

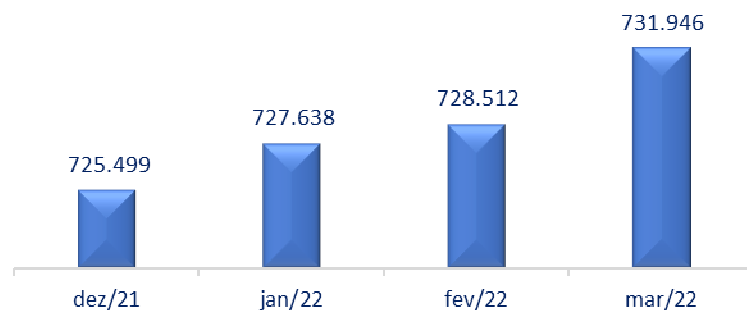


O saldo de “*Fornecedores*” apresentou aumento de R\$ 254,9 mil, pela conta de “Fornecedores Nacionais”, desses, R\$ 1 milhão se refere a novos “Adiantamentos de Fornecedores” e R\$ 854 mil a pagamentos realizados no período.



O saldo de “*Obrigações Trabalhistas*” apresentou redução de R\$ 1,3 mil em relação ao mês de fevereiro, as “Obrigações Sociais” aumentaram em R\$ 10 mil referentes à impostos a recolher e as “Obrigações com o Pessoal reduziram em R\$ 6,8 mil devido à “Salários à Pagar”. Ademais, houve pagamentos de “Salários” e “Pró-Labore”.

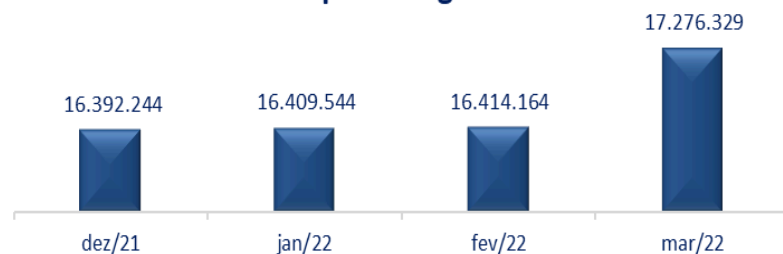
Impostos e contribuições a recolher



O Grupo de “*Impostos e Contribuições à Recolher*”, totalizaram R\$ 731,9 mil em março de 2022, representando o aumento de R\$ 3,4 mil.

A conta de “COFINS à Recolher”, apresentou aumento de R\$ 2 mil em decorrência de Valores a serem recolhidos. Vale ressaltar que houve pagamentos de “ICMS” e “ISS”. Entretanto, não foram encaminhados comprovantes.

Empresas Ligadas



O Grupo de “*Empresas Ligadas*” encerrou com R\$ 17,2 milhões, representando o aumento de R\$ 862,1 mil relativos a transferências para a “Foton Aumark do Brasil – Fab”.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

C) DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS

Com base na documentação enviada pelas Recuperandas, apresenta-se a demonstração abaixo e destaca-se o que segue:

LCM Caminhos Ltda					
Demonstrações dos Resultados dos Exercícios	Acumulado 2021	Acumulado 2022	Mensal Jan/22	Mensal Fev/22	Mensal Mar/22
Receita Bruta de Vendas	3.546.364	245.756	70.366	64.348	111.042
Receita de Comercialização	125.047	50.303	17.809	5.322	27.172
(-) Deduções sobre receita de Vendas	(235.341)	(7.422)	(2.645)	(874)	(3.903)
(-) Custo dos produtos vendidos	(2.637.027)	(187.346)	(52.922)	(46.050)	(88.374)
Lucro bruto	799.043	101.291	32.608	22.746	45.937
Despesas / receitas operacionais	(1.130.590)	(296.936)	(93.372)	(95.688)	(107.876)
Receita Financeira	4.175	-	-	-	-
Despesa Financeira	(42.059)	(10.356)	(512)	(1.920)	(7.924)
Lucro/Prejuízo antes do IR e CS	(369.431)	(206.001)	(61.276)	(74.862)	(69.863)
Lucro/prejuízo líquido do exercício	(369.431)	(206.001)	(61.276)	(74.862)	(69.863)

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

Análise Acumulada 2021 X 2022



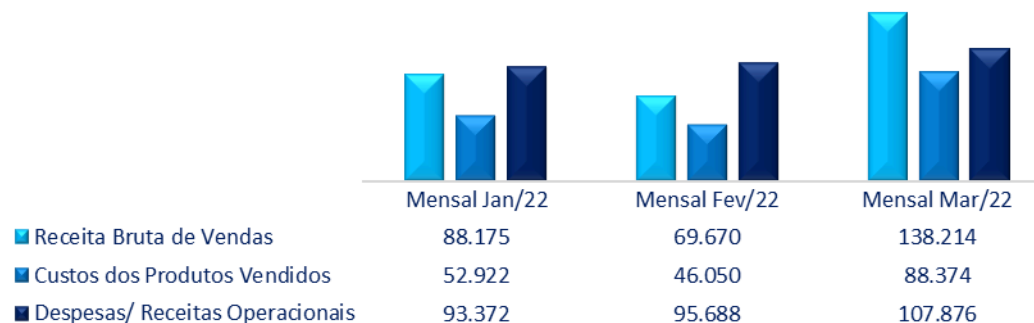
Em relação a análise acumulada de 2021 para acumulado de março de 2022, verifica-se que as “*Receitas Brutas*” regrediram e 93,1%, o equivalente a R\$ 3.3 milhões.

“*Custos dos Produtos Vendidos*”, segue o mesmo processo do faturamento, com redução no acumulado de R\$ 2.4 milhões equivalente a 92,9% se comparado o acumulado de 2021 com acumulado de março de 2022.

“*Despesas / Receitas Operacionais*”, houve involução das despesas operacionais de 73,7%, o equivalente a R\$ 833 mil.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

Análise Mensal Receita X Custos X Despesas

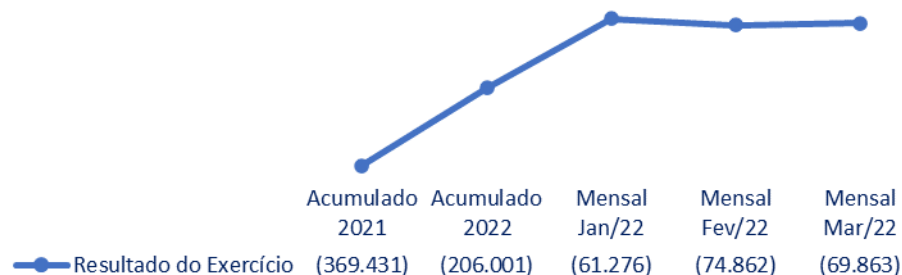


A “*Receita Bruta*” totalizou R\$ 138 mil, com uma evolução de 98,4%, o equivalente a R\$ 68.5 mil em relação ao mês de fevereiro.

Os “*Custos dos Produtos Vendidos*” totalizaram R\$ 88,3 mil, com uma majoração de 91,9%, em relação ao mês de fevereiro. Os Custos de março representam 79,6% em relação à “*Receita Bruta de Vendas*”.

As “*Despesas/Receitas Operacionais*” aumentaram em R\$ 12,2 mil em relação a fevereiro. Verifica-se uma evolução de 6 mil, decorrente dos “Juros passivos” em Despesas Financeiras.

Resultado do Exercício



Verifica-se que houve uma redução de 6,7% do prejuízo contábil no mês de março de 2022, totalizando o valor de R\$ 69 mil. Justificado pelo aumento da “Receita Bruta”. Ademais, vale ressaltar que houve majoração nos “Custos dos Produtos” bem como, das “Despesas e Receitas Operacionais”.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

D) Considerações Finais

- O *Ativo Circulante* aumentou em 39,3%, o equivalente a R\$ 1 milhão, pela variação do grupo de “Outros Créditos e adiant. a fornecedores” e “Clientes”.
- O *Ativo não Circulante* reduziu apenas pela contabilização referente às “Depreciações, amortizações e exaustões acumuladas” no período.
- O *Passivo Circulante* variou em R\$ 257 mil devido ao aumento em “Fornecedores” e “Impostos e Contribuições a Recolher”.
- O *Passivo não Circulante* obteve evolução de R\$ 862 mil, decorrente da rubrica “Empresas Ligadas”.

- A *Receita Bruta* totalizou R\$ 138 mil, com uma evolução de 98,4%, o equivalente a R\$ 68.5 mil em relação ao mês de fevereiro. Já no acumulado, contabilizou o montante de R\$ 296 mil.

- Vale ressaltar *Prejuízo* demonstrado no mês de março de 2022, o valor de R\$ 69 mil, totalizando no acumulado um montante de R\$ 206 mil.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

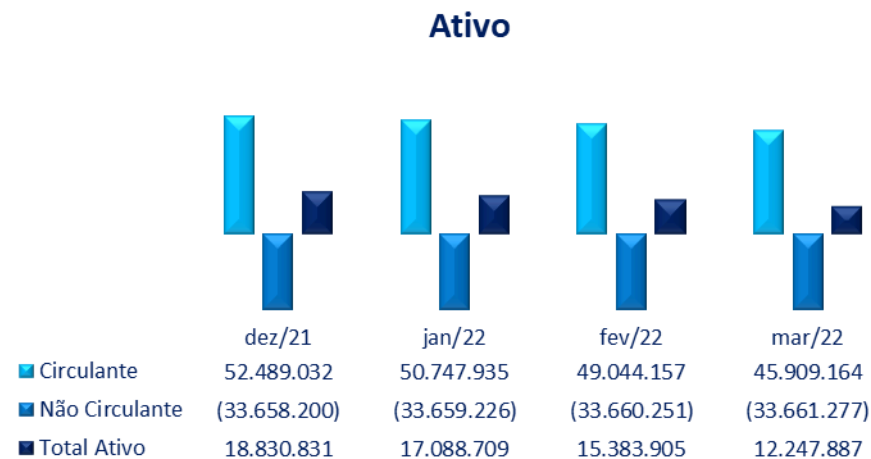
3.3 POUSO ALEGRE COMERCIAL E AGROPECUÁRIA S.A. (POUSO ALEGRE).

A) ATIVO

Demonstra-se a seguir a composição do *Ativo* com destaque para os pontos de maior relevância:

Pouso Alegre				
Balanços Patrimoniais				
Ativo	dez/21	jan/22	fev/22	mar/22
Circulante	52.489.032	50.747.935	49.044.157	45.909.164
Disponível	9	9	9	9
Outros Créditos e adiant a fornecedores	52.486.791	50.746.893	49.043.115	45.908.122
Adiantamento Funcionários	2.232	1.033	1.033	1.033
Não Circulante	(33.658.200)	(33.659.226)	(33.660.251)	(33.661.277)
Outros créditos e partes relacionadas	20.183.242	20.183.242	20.183.242	20.183.242
Investimentos	(55.553.153)	(55.553.153)	(55.553.153)	(55.553.153)
Imobilizado	1.711.711	1.710.685	1.709.659	1.708.634
Total Ativo	18.830.831	17.088.709	15.383.905	12.247.887

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

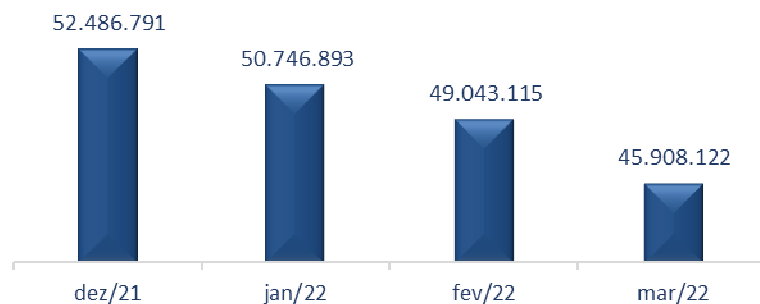


O **Ativo Circulante** da Pouso Alegre apresentou redução de R\$ 3,1 milhões em relação ao mês de fevereiro, observadas na variação cambial do contrato Montferrand.

O **Ativo não Circulante** apresentou aumento do saldo credor, de R\$ 1 mil referente às Depreciações acumuladas do Período.

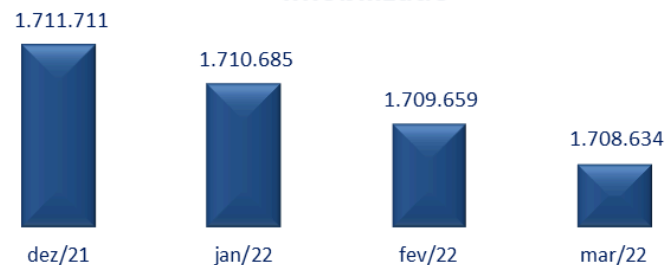
(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

Outros Créditos e adiant a fornecedores



Observa-se em “*Outros Créditos e Adiantamento à Fornecedores*” uma redução de R\$ 3,1 milhões em virtude da variação cambial sobre o contrato com a Montferrand.

Imobilizado



O saldo “*Imobilizado*” totalizou R\$ 1,7 milhões no mês de março. As baixas decorrem das respectivas depreciações no período.

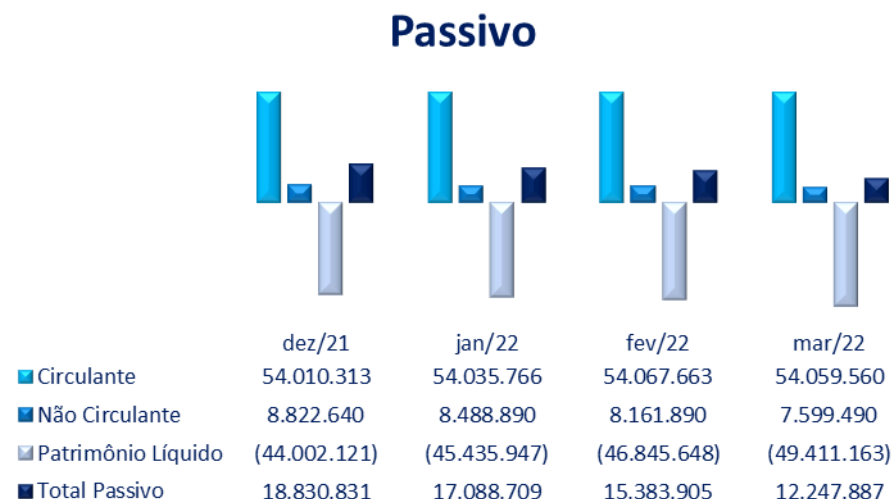
(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

B) PASSIVO

Demonstra-se a seguir a composição do *Passivo* com destaque para os pontos de maior relevância:

Pouso Alegre				
Balanços Patrimoniais				
Passivo	dez/21	jan/22	fev/22	mar/22
Circulante	54.010.313	54.035.766	54.067.663	54.059.560
Empréstimos e financiamentos Circulante	45.980.945	45.980.945	45.980.945	45.980.945
Fornecedores	563.647	591.802	619.957	608.112
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	2.232.801	2.230.099	2.233.841	2.237.583
outras obrigações	5.232.920	5.232.920	5.232.920	5.232.920
Não Circulante	8.822.640	8.488.890	8.161.890	7.599.490
Empréstimos e Financiamentos não circulante	8.369.850	8.036.100	7.709.100	7.106.700
Empresas Ligadas	452.790	452.790	452.790	492.790
Patrimônio Líquido	(44.002.121)	(45.435.947)	(46.845.648)	(49.411.163)
Capital Social	136.301.794	136.301.794	136.301.794	136.301.794
Lucros ou (-) Prejuízos Acumulados	(178.272.811)	(180.303.915)	(180.303.915)	(180.303.915)
Lucros ou Prejuízos no Exercício Corrente	(2.031.104)	(1.433.826)	(2.843.526)	(5.409.042)
Total Passivo	18.830.831	17.088.709	15.383.905	12.247.887

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

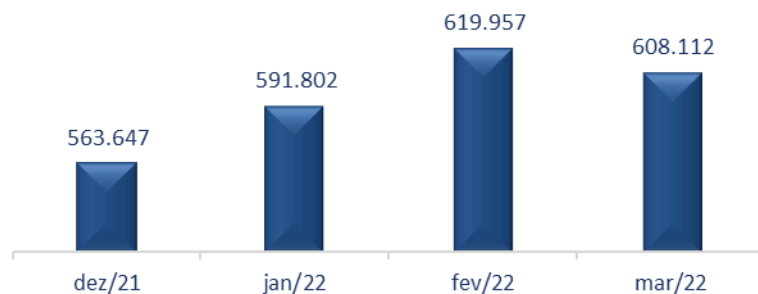


O **Passivo Circulante** em março de 2022, é de R\$ 54 milhões, representado involução de R\$ 8,1 mil no período, principalmente pela variação na conta de “Fornecedores”.

O **Passivo não Circulante** reduziu em R\$ 562,4 mil, referente pela variação no grupo de “Empréstimos e Financiamentos”.

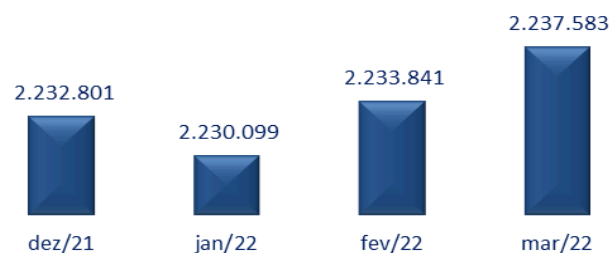
Patrimônio Líquido apresentou aumento do saldo negativo (*Passivo a descoberto*) em 5,5% totalizando o valor de R\$ 2.5 milhões em março de 2022, decorrente do prejuízo do período. Ademais, vale ressaltar o prejuízo acumulado no montante de R\$ 49.4 milhões.

Fornecedores



O grupo de “*Fornecedores*” apresentou redução de R\$ 11,4 mil, devido ao pagamento identificados no razão como referentes à Leite Tosto Adv.

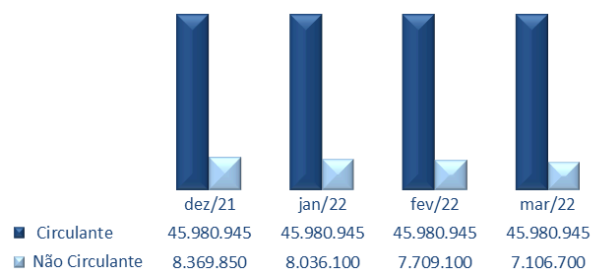
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias



Foi Registrado em “Obrigações Trabalhistas” o saldo a pagar no valor de R\$ 2.2 milhões, com aumento de R\$ 3,8 mil em março, destacando a conta “*INSS a recolher*”, que contabilizou os valores de R\$ 1,4 mil no mês.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

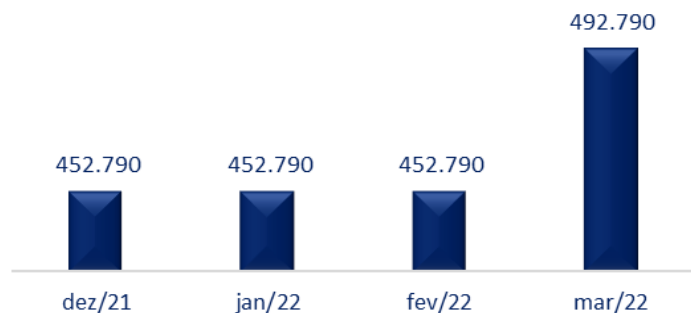
Empréstimos e Financiamentos



O grupo de “*Empréstimos e Financiamentos*” - Circulante não apresentou movimentações no período.

Em março de 2022 o grupo de “Empréstimos e Financiamentos – Não Circulante” reduziu em R\$ 602 mil devido às “Variações Cambiais no Contrato Holmsting”

Empresas Ligadas

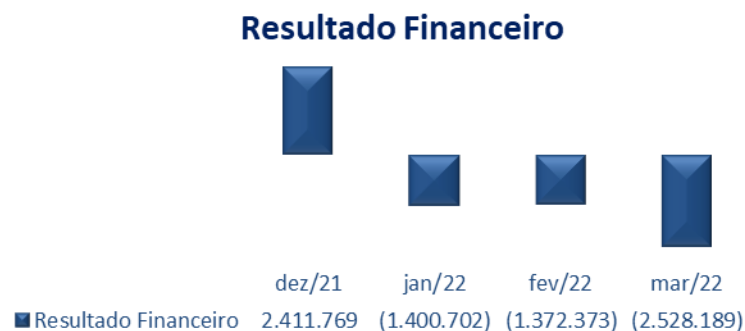


O grupo de “*Empresas Ligadas*” aumentou em R\$ 40 mil, conforme o razão, devido à recebimentos em Conta Corrente referentes à Foton Aumark, e a Luiz Carlos M. Barros.

C) DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS

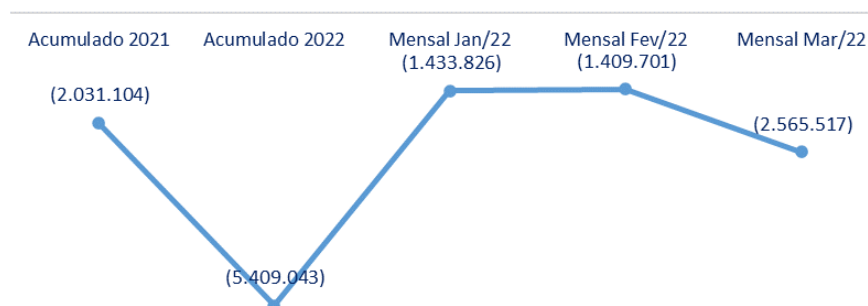
Com base na documentação enviada pelas Recuperandas, apresenta-se a demonstração abaixo e destaca-se o que segue:

Pouso Alegre					
Demonstrações dos Resultados dos Exercícios	Acumulado 2021	Acumulado 2022	Mensal Jan/22	Mensal Fev/22	Mensal Mar/22
Lucro bruto	-	-	-	-	-
Despesas / receitas operacionais	(483.046)	(107.779)	(33.124)	(37.327)	(37.328)
Resultado de Equivalencia Patrimonial	(3.959.826)	-	-	-	-
Resultado Financeiro	2.411.769	(5.301.264)	(1.400.702)	(1.372.373)	(2.528.189)
Lucro/Prejuízo antes do IR e CS	(2.031.104)	(5.409.043)	(1.433.826)	(1.409.701)	(2.565.517)
Lucro/prejuízo líquido do exercício	(2.031.104)	(5.409.043)	(1.433.826)	(1.409.701)	(2.565.517)



O *Resultado Financeiro*, do mês de março de 2022, totalizando o montante de R\$ 2.5 milhões, 82% maior se comparado a fevereiro de 2022, justificado pelas “*variações cambiais passiva*” nos contratos “*HOLMISTING e MONTFERRAND*” no mês corrente, o qual será questionado a Recuperanda.

Resultado do Exercício

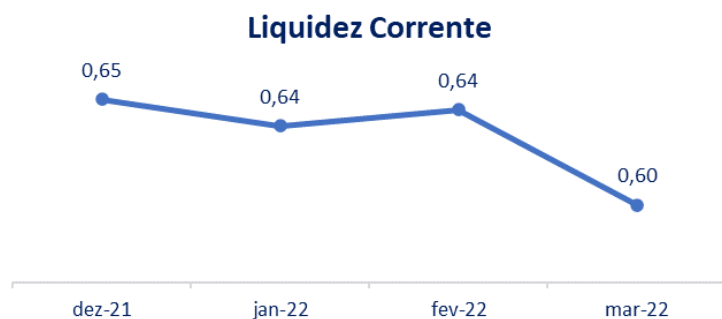


Foi contabilizado um *Prejuízo Financeiro* de R\$ 2,5 milhão em **março**, com uma evolução de 82%, o equivalente a R\$ 1.1 milhão, referente às “Variações Cambiais passiva” observadas no mês.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

E) ÍNDICE DE LIQUIDEZ³

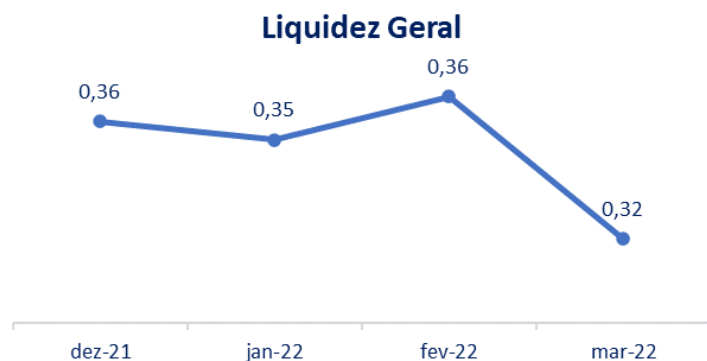
Os indicadores de liquidez representam a capacidade de pagamento de dívidas da empresa e são apurados a partir da comparação entre os direitos realizáveis e as exigibilidades.



- ✓ **Liquidez Corrente** consolidado apresentou índice de 0,60 em março de 2022. Esse percentual representa que para cada um real de obrigações a curto prazo, a empresa terá R\$ 0,60 de Ativos Circulantes. O valor da Liquidez Corrente é resultado da redução dos saldos do Ativo Circulante em 14,1% (R\$ 16 milhões) bem como, involução de 7,4 % (R\$ 13 milhões) no Passivo Circulante.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

✓ ³ O Gráfico possui os índices consolidados das 3 empresas do grupo, (Foton, LCM e Pouso Alegre).



Liquidez Geral da empresa apresentou índices de 0,32 correspondendo a R\$ 0,32 de Ativos Circulantes e Realizáveis em longo prazo para cada real de obrigação no Curto e Longo Prazo, com a redução de 0,04 quando comparado a fevereiro de 2022.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

D) CONSIDERAÇÕES FINAIS

- O *Ativo Circulante* aumentou em 6,4%, o equivalente a R\$ 3.1 milhões, pela variação do grupo de “Outros Créditos e adiant. a fornecedores”.
- O *Passivo Circulante* foi de R\$ 54 milhões, representado involução de R\$ 8,1 mil no período, principalmente pela variação na conta de “Fornecedores”.
- O *Passivo não Circulante* reduziu em R\$ 562,4 mil, referente pela variação no grupo de “Empréstimos e Financiamentos”.
- O *Patrimônio Líquido* apresentou aumento do saldo negativo (*Passivo a descoberto*) em 5,5% totalizando o valor de R\$ 2.5 milhões em março de 2022, decorrente do prejuízo do período. Ademais, vale ressaltar o prejuízo acumulado no montante de R\$ 49.4 milhões.
- O *Resultado Financeiro*, do mês de março de 2022, totalizando o montante de R\$ 2.5 milhões, 82% maior se comparado a fevereiro de 2022, justificado pelas “variações cambiais passiva” nos contratos “HOLMISTING e MONTFERRAND” no mês corrente.
- Vale ressaltar que o quadro de empregados das Recuperandas se manteve inalterado, contemplando 18 empregados.
- Outrossim, o Índice de Liquidez Corrente e Geral consolidado das Recuperandas demonstrou redução de 0,04 se comparado ao mês anterior.

Sendo estas as considerações finais que entende serem pertinentes apresentar, esta Administradora Judicial encerra o presente relatório mensal e se coloca à disposição do MM. Juízo, do I. Ministério Público e credores para quaisquer esclarecimentos que se façam necessários.

4. DA FISCALIZAÇÃO DAS ATIVIDADES DA RECUPERANDA

Foram solicitados aos representantes das Recuperandas atualizações a respeito de suas operações, tendo sido informado que:

“Em abril concluímos toda a desova dos 82 containers e a preparação de todos os caminhões importados recebidos em fevereiro e março de 2022. Já faturamos para os concessionários 75% da quantidade recebida e a previsão é faturar a quantidade remanescente até meados de maio. A montagem das unidades nacionais está fluindo dentro do previsto de forma que também termine até meados de maio.

A resposta dos concessionários tem sido altamente positiva em relação as vendas e os preços sugeridos aplicados. A parceria com as duas transportadoras oficial, Gabardo e Transilva tem atingido grande satisfação com a redução em até 40% do tempo de trânsito dos caminhões até o destino final.

Temos recebido diversas cotações de caminhões elétricos, tecnologia amplamente dominada pela Foton na China a mais de 14 anos. Este mês adquirimos a primeira unidade para viabilizar a homologação definitiva do veículo e iniciar as primeiras demonstrações. Acreditamos que esse mercado irá crescer bastante nos próximos anos e a Foton tem um portfólio diversificado para ser explorado no Brasil. Com chegada, no Brasil, prevista para o final de junho 2022, já teremos os primeiros pedidos de compra concluídos no segundo semestre. Somente o faturamento dos caminhões de março e abril já permitiu ultrapassar em 30% o valor e 16% em quantidade todo o ano de 2021. Em relação a 2020 ainda não ultrapassamos as quantidades, mas já superamos em valor em 20%.”.

Ainda, a empresa informou que *“O faturamento de peças de reposição até o dia 15 de abril atingiu R\$ 552.835,00, o que representa 16% menor ao mesmo período de 2021. Recebemos um container de peças no porto de Santos, no final da semana do dia 15 de abril que está em fase de nacionalização e trânsito para EADI. Optamos em usar nossa estrutura em Varzea Paulista para centralizar e reduzir o tempo de distribuição, uma vez que a maior parte deste embarque já está vendida. Com início do faturamento ainda em abril e durante o mês de maio deveremos superar as vendas do mesmo período de 2021.”*.

- No tocante à fiscalização *in loco*, a Administradora Judicial, por meio de seu preposto, Sr. Everson Fraga, no dia 29 de abril p.p., vistoriou o estabelecimento da Recuperanda FOTON/LCM, situado à Rua Paulo Andriguetti, nº 1476, Alto do Pari, São Paulo, SP, e no mesmo dia, o mesmo preposto, dirigiu-se à sede administrativa das Recuperandas sito à Rua Cristiano Viana, 441 – Conj. 135, Cerqueira César – São Paulo – SP, conforme fotos abaixo reproduzidas.
- Cumpre salientar que as Recuperandas não enviaram registros fotográficos dos estabelecimentos localizados fora de São Paulo até a conclusão deste relatório.

SÃO PAULO – SP (Rua Cristiano Viana, 441 – Conj. 135)







SÃO PAULO – SP (Rua Paulo Andriguetti, 1476)









