



**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 **janeiro 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, 02 de março de 2022.

**AJ RUIZ CONSULTORIA EMPRESARIAL S.A.**

**JOICE RUIZ BERNIER**  
**OAB/SP 126.769**

**ALINE TURCO**  
**OAB/SP 289.611**

## RELATÓRIO DE ATIVIDADES

### GRUPO FOTON<sup>1</sup>



**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**

<sup>1</sup> 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**<sup>2</sup> apuradas nos meses de **janeiro de 2022**, e a apresentação de dados contábeis relativos aos períodos anteriores, organizada da seguinte forma:
  - 3.1 **FOTON e 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.
  - 3.2 **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.
  - 3.3 **Considerações finais**.
4. Informações relativas à **Fiscalização das atividades das Recuperandas**.

---

<sup>2</sup> 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 <b>FOTON E LCM</b>	Art. 58
22/04/2021	Decisão Homologação PRJ e concessão RJ – <b>POUSO ALEGRE</b>	Art. 58
29/04/2021	Publicação da decisão homologação do PRJ e concessão RJ <b>POUSO ALEGRE</b>	Art. 58

## 2. QUADRO DE EMPREGADOS

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



No mês de **janeiro de 2022** a **FOTON** apresentou redução de um empregado, totalizando um quadro de 13 empregados. Ademais, vale ressaltar que na filial **LCM** consta um empregado de férias.

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

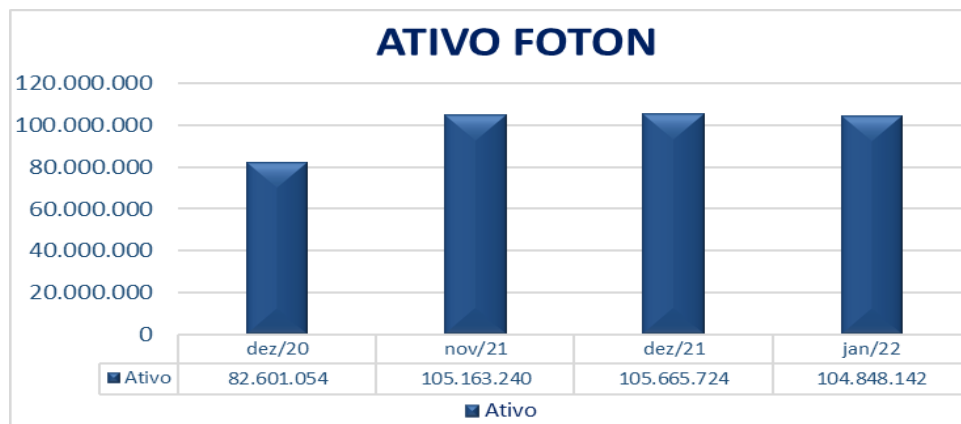
### 3. ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E DAS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

#### 3.1. FOTON AUMARK DO BRASIL, IMPORTAÇÃO, EXPORTAÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE VEÍCULOS S.A. (FOTON) E LCM CAMINHÕES LTDA. (LCM)

##### 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				
Balancos Patrimoniais				
Ativo	dez/20	nov/21	dez/21	jan/22
<b>Circulante</b>	<b>31.169.433</b>	<b>53.276.269</b>	<b>53.826.808</b>	<b>53.148.782</b>
Disponível	42.922	10.749	13.730	10.731
Clientes	3.861.561	3.557.873	3.495.919	3.131.709
Outros Créditos e adiant a fornecedores	16.012.257	36.454.359	36.535.416	36.183.930
Tributos a recuperar	5.475.754	6.975.435	6.992.729	7.020.763
Estoques	6.190.410	6.277.853	6.789.014	7.028.535
Contas Transitórias	(413.471)	-	-	(226.886)
<b>Não Circulante</b>	<b>7.025.751</b>	<b>7.581.168</b>	<b>7.582.703</b>	<b>7.599.687</b>
Outros créditos e partes relacionadas	6.181.275	6.680.052	6.719.012	6.736.064
Depósitos judiciais	86.650	143.290	105.865	105.797
Investimentos	757.826	757.826	757.826	757.826
<b>Total Imobilizado Permanente E Ativo Diferido</b>	<b>44.405.870</b>	<b>44.162.513</b>	<b>44.150.348</b>	<b>44.099.674</b>
Imobilizado	19.731.441	19.236.109	19.188.945	19.138.270
Intangível	1.483.314	1.483.314	1.483.314	1.483.314
Ativo Diferido	23.191.115	23.443.090	23.478.090	23.478.090
<b>Total Ativo</b>	<b>82.601.054</b>	<b>105.019.950</b>	<b>105.559.859</b>	<b>104.848.142</b>

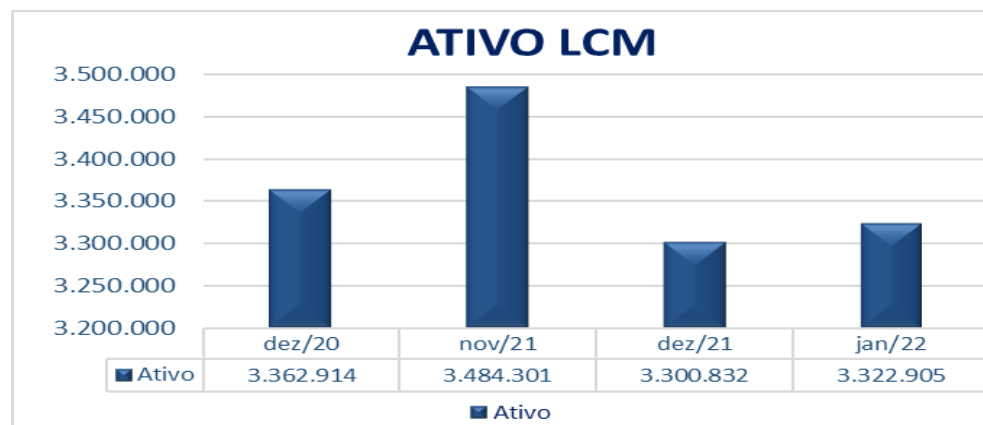


Em **janeiro de 2022**, a **FOTON** encerrou o mês com saldo de R\$ 104 milhões no **ATIVO**, o que representa redução de 0,8%, aproximadamente R\$ 817 mil em relação ao mês anterior. Destaca-se as principais involuções nas contas “*Outros Créditos e adiantamento a fornecedores*”<sup>3</sup>, e “*Clientes*”. Ademais, nota-se o aumento na rubrica “*estoques*”.

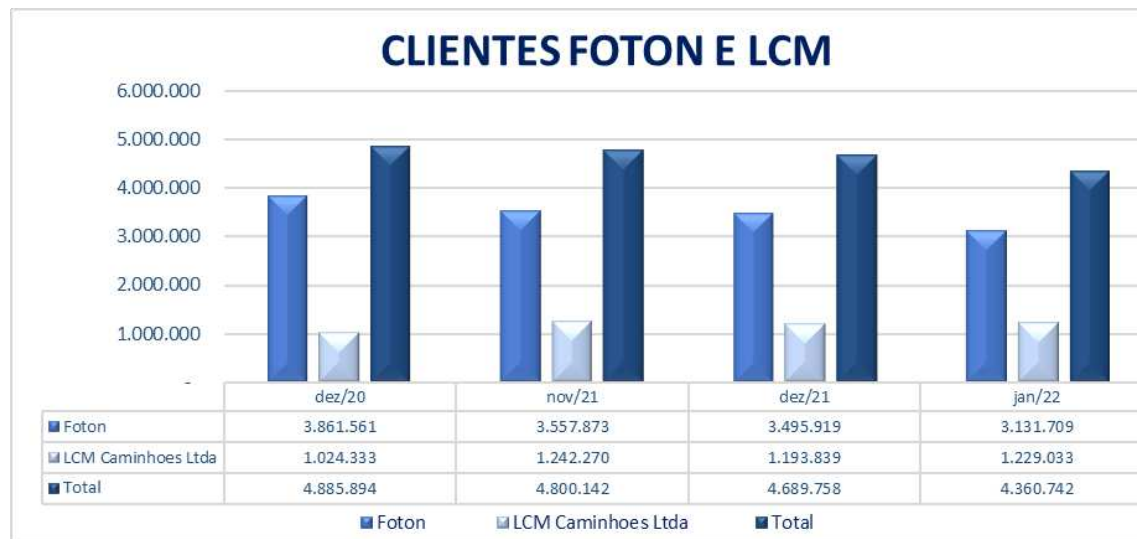
<sup>3</sup> Conforme pontuado no relatório anterior os representantes das Recuperandas informaram que “*Os valores correspondentes ao Grupo serão recebidos e ou liquidados com apresentação de Notas Fiscais (por serviços, prestações, projetos e maquinários) interrompidos por falta de pagamentos, sendo que os PNs (Parceiros de Negócios) têm a sua contrapartida nos fornecedores*”.



LCM Caminhos Ltda				
Balancos Patrimoniais				
Ativo	dez/20	nov/21	dez/21	jan/22
<b>Circulante</b>	<b>2.678.553</b>	<b>2.864.181</b>	<b>2.681.160</b>	<b>2.703.681</b>
Disponível	5.631	4.610	4.039	6.234
Clientes	1.024.333	1.242.270	1.193.839	1.229.033
Outros Créditos e adiant a fornecedores	51.653	61.519	51.654	51.654
Tributos a recuperar	376.995	370.927	370.927	370.927
Estoques	1.219.941	1.184.855	1.060.700	1.045.834
<b>Não Circulante</b>	<b>684.361</b>	<b>620.120</b>	<b>619.672</b>	<b>619.225</b>
Outros créditos e partes relacionadas	4.000	4.000	4.000	4.000
Depósitos judiciais	102.156	102.156	102.156	102.156
Imobilizado	578.205	513.965	513.517	513.069
<b>Total Ativo</b>	<b>3.362.914</b>	<b>3.484.301</b>	<b>3.300.832</b>	<b>3.322.905</b>

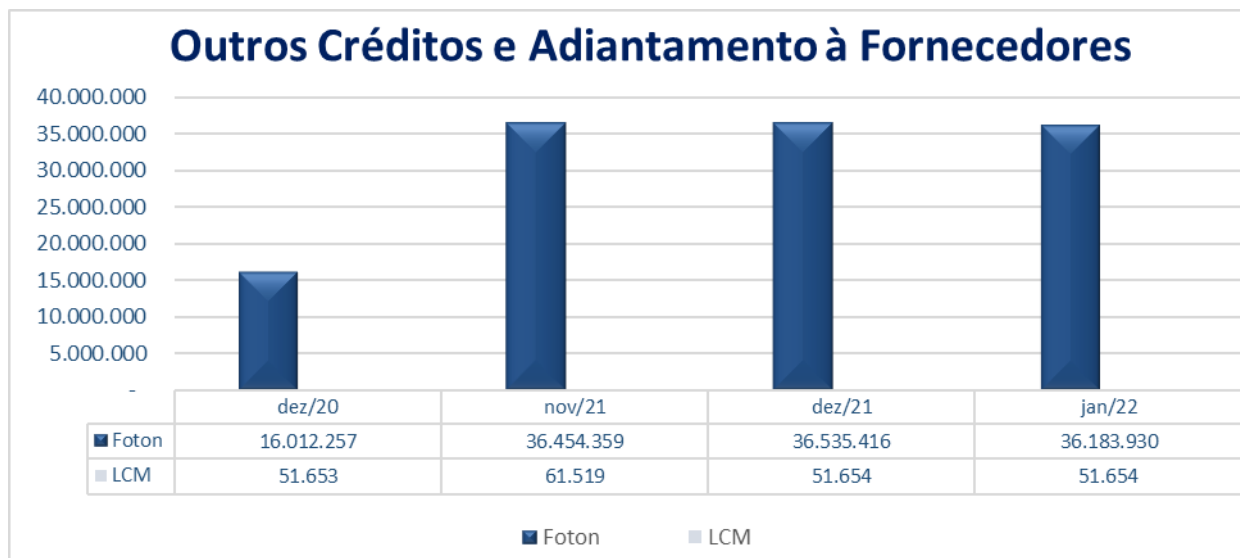


A **LCM** encerrou o mês de **janeiro de 2022** com saldo de R\$ 3,3 milhões no **ATIVO**, verificando-se o aumento de 0,7%, aproximadamente R\$ 22 mil em relação ao mês anterior. Destacam-se as majorações de R\$ 35 mil em “Clientes” e a redução de aproximadamente R\$ 14,8 mil em “Estoques”.



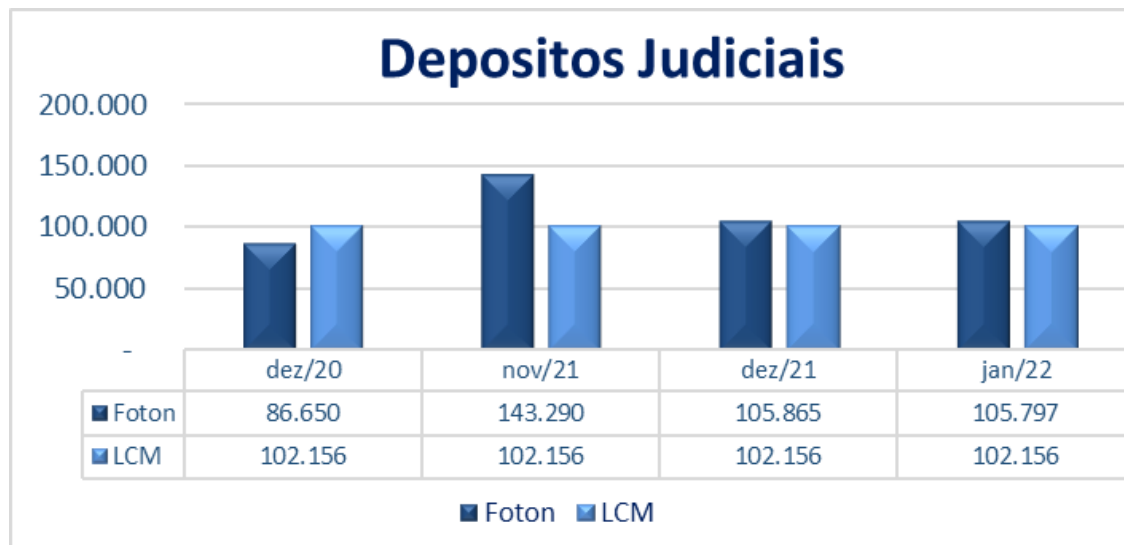
Em **janeiro de 2022**, as contas *Clientes* da **FOTON** e da **LCM** encerraram o período com um saldo total de R\$ 4,3 milhões, com redução de R\$ 329 mil em comparação ao mês anterior. Na **FOTON** destaca-se a transferência de saldos da conta “*Títulos à Receber*” para a conta “*Adiantamento de Clientes*” no valor de R\$ 184 mil; e o recebimento de R\$ 233 mil em contrapartida a conta de “*Peças Importadas*”.

Na **LCM** destaca-se o aumento da conta de “*Clientes – Nacional*”, que totalizaram R\$ 36 mil.



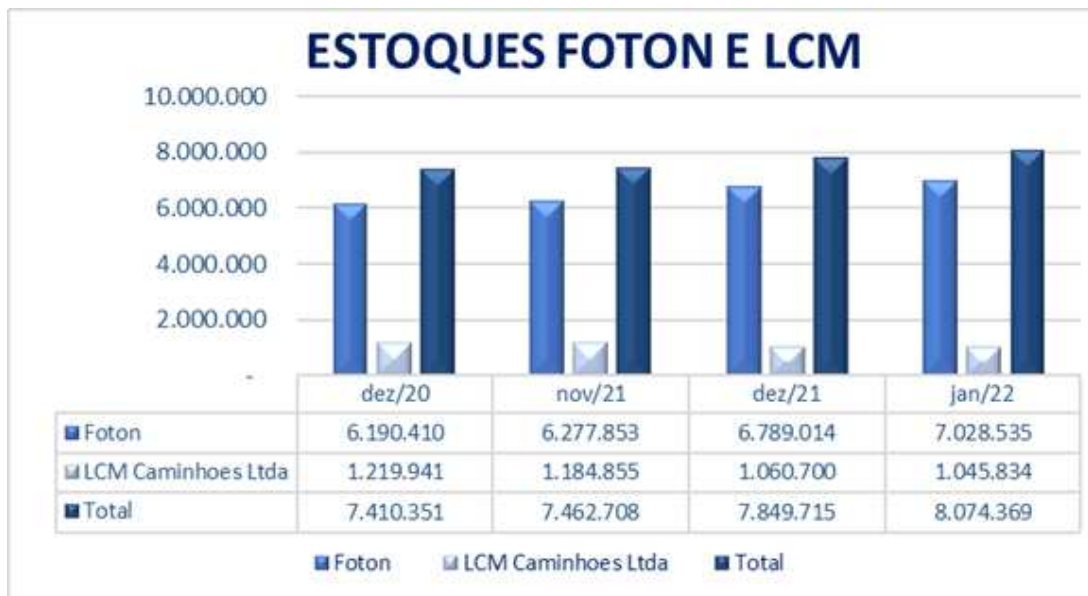
Em **janeiro de 2022**, a **FOTON** e **LCM** apresentaram o saldo de R\$ 36 milhões e R\$ 51 mil, respectivamente, nos grupos “*Outros Créditos e Adiantamento a Fornecedores*”. Destaca-se que a **FOTON** registrou redução na conta “*Títulos a Receber*” referente à conta de “*GFM - Outras Contas a Receber*” em R\$ 289 mil.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)



Os **Depósitos judiciais** apresentaram redução em **janeiro** de 2022, de aproximadamente R\$ 68 reais, referentes à conta “Depósitos Judiciais – Civil”.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)



Em **janeiro de 2022**, a **FOTON** e a **LCM** apresentaram o saldo no “Estoque” no valor de R\$ 8 milhões, o que representa uma evolução de aproximadamente R\$ 224 mil em relação ao mês anterior.

A FOTON encaminhou o Relatório do Inventário Mensal SAP de Estoques, que confere com o saldo contábil. Os Rótulos de Linha “DPR002” e “DCN002” se destacam pelo total de R\$ 2,8 milhões e R\$ 2,2 milhões, respectivamente.

Questionada sobre o Ciclo Operacional dos estoques, a Recuperanda informou em 30/09/2021 que *“O ciclo dos estoques são: 45 dias produção China, 60 dias de trânsito internacional China/Brasil-RS e 15 dias desembaraço e entrega. Lembrando que ainda enfrentamos problemas causados pela Pandemia, faltas de componentes no exterior, alta demanda de logística internacional e pedidos represados.”*



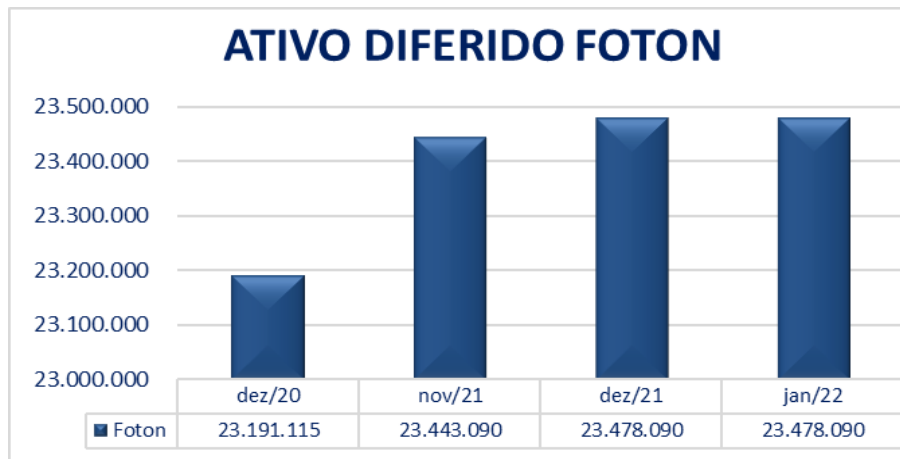
Em **janeiro de 2022**, o grupo contábil “*Contas Transitórias*” da **FOTON**, apresentou saldo credor de 226 mil, o fechamento de 2021 havia apresentado saldo zerado. A Recuperanda havia informado em 08/11/2021, que “a *conta transitória Peças e Caminhões no SAP e utilizada para entradas e saídas entre 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)



Em **janeiro de 2022**, a **FOTON** apresentou saldo no seu “*Imobilizado*” de R\$ 19,1 milhões, com destaque para a conta de “*Imóveis*” que totaliza R\$ 13,7 milhões. Já a **LCM** registrou um saldo de “*Imobilizado*” de R\$ 513 mil e a **POUSO ALEGRE**, informou o saldo do “*Imobilizado*” de R\$ 1.7 milhão. As baixas decorrem pelas respectivas depreciações no período em cada empresa.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)



Em **janeiro de 2022**, a **FOTON** registrou o saldo de R\$ 23,4 milhões no grupo Ativo Diferido, sem alterações.

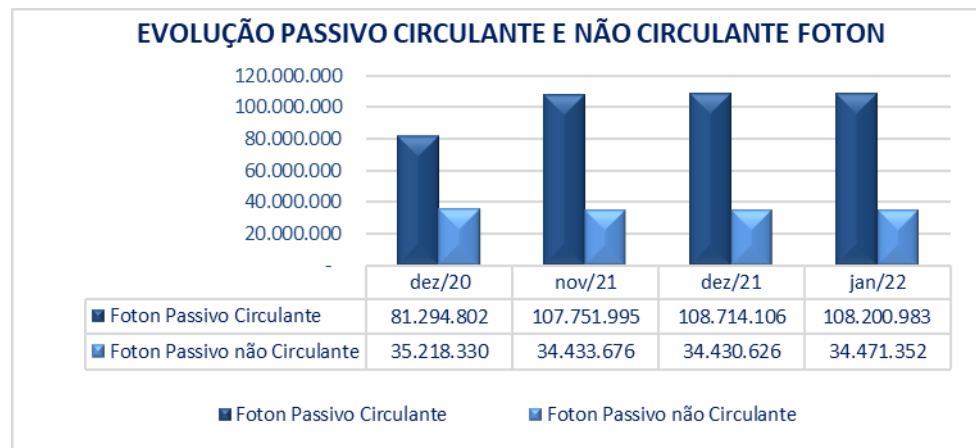
(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)



## 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				
Balancos Patrimoniais				
Passivo	dez/20	nov/21	dez/21	jan/22
<b>Circulante</b>	<b>81.294.802</b>	<b>107.751.995</b>	<b>108.714.106</b>	<b>108.200.983</b>
Emprestimos e financiamentos Circulante	3.507.078	3.507.078	3.507.078	3.507.078
Fornecedores	56.440.296	61.392.300	62.140.407	62.045.815
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	9.941.579	10.585.642	10.643.476	10.716.481
Impostos e contribuições a recolher	10.397.498	12.820.874	12.898.177	12.966.064
Outras obrigações	338.230	18.775.979	18.854.847	18.294.120
Provisões	375.979	375.979	375.979	375.979
Contas Transitórias	294.142	294.142	294.142	295.445
<b>Não Circulante</b>	<b>35.218.330</b>	<b>34.433.676</b>	<b>34.430.626</b>	<b>34.471.352</b>
Emprestimos e Financiamentos não circulante	31.792.446	31.792.446	31.792.446	31.792.446
Impostos e Contribuições e Recolher	352.199	352.199	352.199	352.199
Empresas Ligadas	2.415.868	1.631.214	1.628.164	1.668.890
Outros Exigíveis a Longo prazo	657.817	657.817	657.817	657.817
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>(33.912.078)</b>	<b>(37.165.721)</b>	<b>(37.584.874)</b>	<b>(37.824.193)</b>
Capital Social	106.700.000	106.700.000	106.700.000	106.700.000
Lucros ou (-) Prejuízos Acumulados	(138.367.089)	(140.612.078)	(140.612.078)	(144.282.606)
Lucros ou Prejuízos no Exercício Corrente	(2.244.989)	(3.253.642)	(3.672.795)	(241.586)
<b>Total Passivo</b>	<b>82.601.054</b>	<b>105.019.950</b>	<b>105.559.859</b>	<b>104.848.142</b>

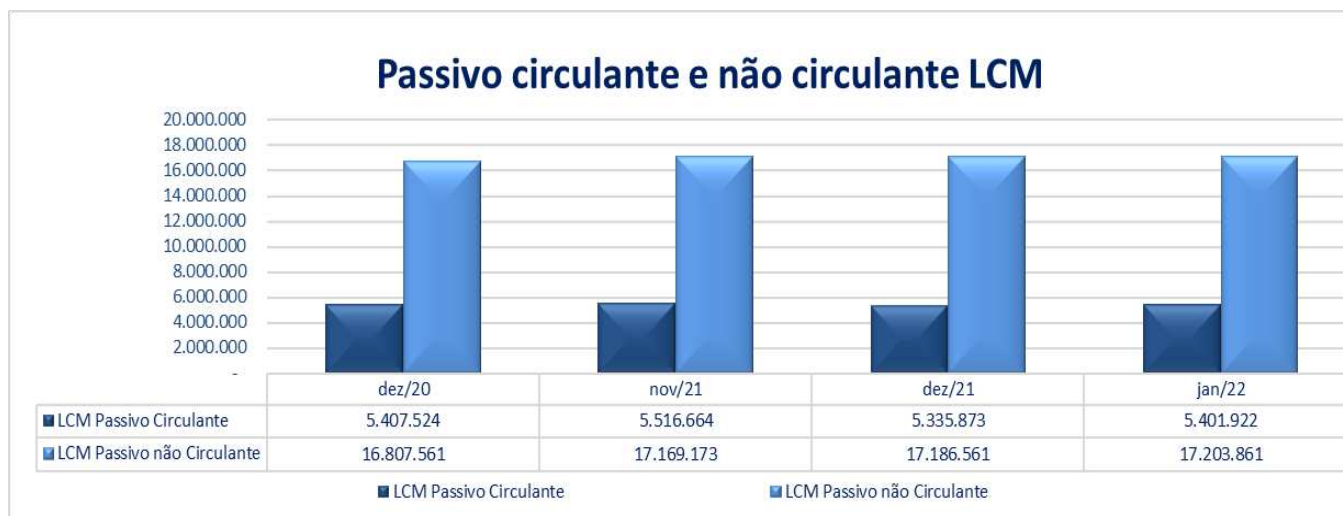


Em **janeiro de 2022**, a **FOTON** encerrou o período com um saldo no *Passivo Circulante* de R\$ 108 milhões, sendo que a conta de “*Fornecedores Nacionais*” (dentro do grupo fornecedores), apresentou redução de R\$ 174 mil, encerrando o período com saldo de R\$ 53,7 milhões.

O *Passivo Não Circulante* encerrou **janeiro** de 2022, com saldo de R\$ 34,4 milhões, aumento de R\$ 40 mil na conta “*Foton Motor do Brasil Vendas Ltda*”, referente ao grupo de “*Empresas Lígadas*”.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

LCM Caminhos Ltda				
Balanços Patrimoniais				
Passivo	dez/20	nov/21	dez/21	jan/22
<b>Circulante</b>	<b>5.407.524</b>	<b>5.516.664</b>	<b>5.335.873</b>	<b>5.401.922</b>
Fornecedores	1.227.042	1.158.067	983.893	1.019.323
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	3.421.900	3.582.152	3.539.476	3.567.955
Impostos e contribuições a recolher	671.577	689.441	725.499	727.638
Outras obrigações	61.526	61.527	61.527	61.527
Provisões	25.479	25.479	25.479	25.479
<b>Não Circulante</b>	<b>16.807.561</b>	<b>17.169.173</b>	<b>17.186.561</b>	<b>17.203.861</b>
Empréstimos e Financiamentos não circulante	445.918	784.578	789.316	789.316
Empresas Ligadas	16.356.643	16.379.594	16.392.244	16.409.544
Outros Exigíveis a Longo prazo	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>(18.852.171)</b>	<b>(19.201.536)</b>	<b>(19.221.602)</b>	<b>(19.282.878)</b>
Capital Social	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
Lucros ou (-) Prejuízos Acumulados	(23.359.977)	(23.689.092)	(23.689.092)	(24.058.523)
Lucros ou Prejuízos no Exercício Corrente	(329.115)	(349.365)	(369.431)	(61.276)
<b>Total Passivo</b>	<b>3.362.914</b>	<b>3.484.301</b>	<b>3.300.832</b>	<b>3.322.905</b>

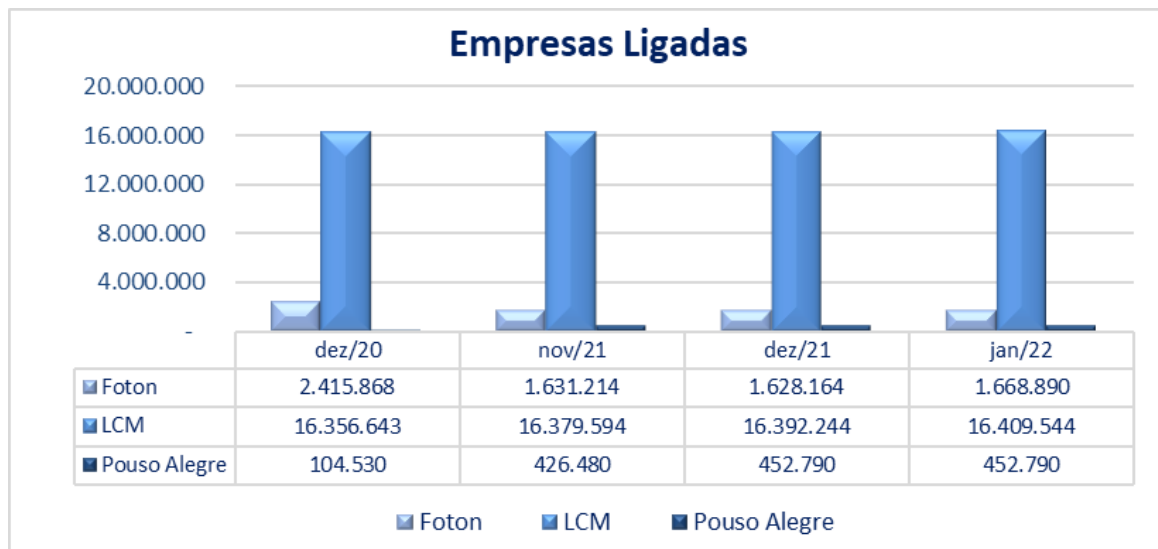


A LCM encerrou o mês com saldo no *Passivo* de R\$ 5,4 milhões. Quanto ao *Passivo Não circulante*, a empresa encerrou o mês com saldo de R\$ 17,2 milhões. Ressalta-se que Recuperanda havia informado em 08/11/2021, que “as empresas possuem C/C entre elas para fazer frente a necessidade de recursos para honrar compromissos.”



Em **janeiro de 2022**, a conta de “*Empréstimos e Financiamentos – Não Circulante*” da LCM encerrou o período com saldo de R\$ 789 mil, sem alterações.

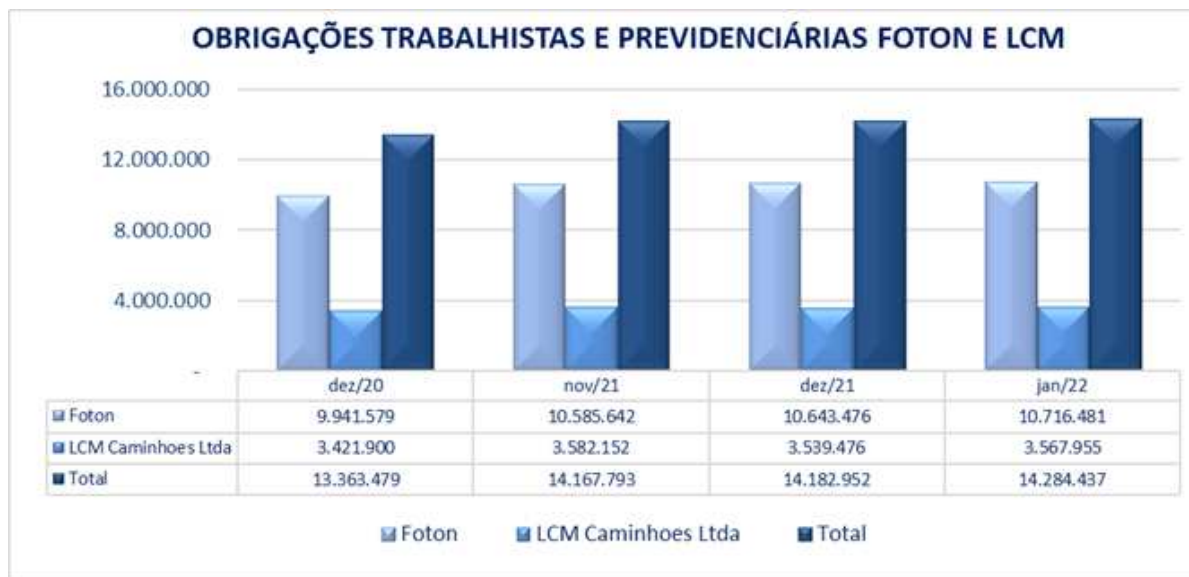
(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)



Em **janeiro de 2022**, a **FOTON** registrou um saldo de R\$ 1,6 milhões, com uma evolução de R\$ 40 mil, relativos à conta “*Foton Motor do Brasil Vendas Ltda*”.

A **LCM** apresentou saldo de R\$ 16,4 milhões em “*Empresas Ligadas*”, com majoração de R\$ 17,3 mil no período referentes à conta de “*Foton Aumark do Brasil – FAB*”.

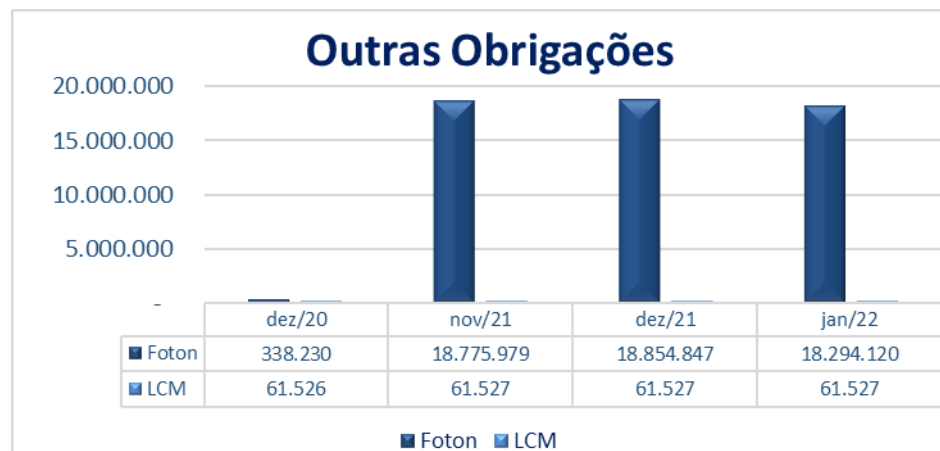
(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)



Em **janeiro de 2022**, o *Passivo Trabalhista* da **FOTON** encerrou o período com um saldo de R\$ 10,7 milhões com evolução de R\$ 73 mil em relação ao período anterior, a conta de “INSS a Recolher – Fopag” apresentou aumento de R\$ 29 mil.

A **LCM** registrou no *Passivo Trabalhista* o saldo de R\$ 3.5 milhões, com destaque para a conta “*Obrigações Sociais*” que totalizou R\$ 2.9 milhões, e a conta de “*INSS a Recolher*”, que obteve evolução de R\$ 9 mil.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)



Em **janeiro de 2022**, a conta de “Outras Obrigações” da Foton, apresentou redução de R\$ 560 mil, em decorrência da subconta de “Adiantamento de Clientes”, referente a devoluções de NFs, na qual solicitaremos maiores esclarecimentos.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

### C) DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS

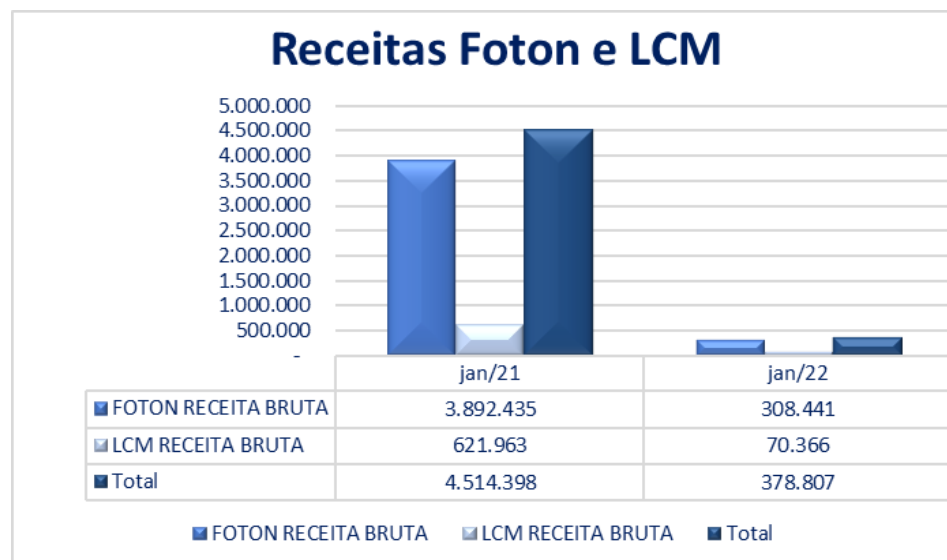
Com base na documentação enviada pelas Recuperandas, apresenta-se a demonstração abaixo e destaca-se o que segue:

Foton Aumark do Brasil imp e exp Ltda				
Demonstrações dos Resultados dos Exercícios				
	Acum. Dez/20	Acum. Nov/21	Acum.Dez/21	Mensal. Jan/22
Receita Bruta de Vendas	30.822.824	28.123.938	28.431.300	308.441
(-) Deduções sobre receita de Vendas	(5.247.656)	(3.806.036)	(3.911.899)	(84.394)
(-) Custo dos produtos vendidos	(24.609.851)	(22.800.043)	(22.908.145)	(99.575)
<b>Lucro bruto</b>	<b>965.316</b>	<b>1.517.859</b>	<b>1.611.257</b>	<b>124.472</b>
Despesas / receitas operacionais	(3.221.703)	(4.802.773)	(5.321.163)	(379.763)
Receita Financeira	104.773	86.454	103.154	15.711
Despesa Financeira	(93.376)	(55.182)	(66.043)	(2.006)
<b>Lucro/Prejuízo antes do IR e CS</b>	<b>(2.244.989)</b>	<b>(3.253.642)</b>	<b>(3.672.795)</b>	<b>(241.586)</b>
<b>Lucro/prejuízo líquido do exercício</b>	<b>(2.244.989)</b>	<b>(3.253.642)</b>	<b>(3.672.795)</b>	<b>(241.586)</b>

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)



LCM Caminhos Ltda				
Demonstrações dos Resultados dos Exercícios				
	Acum. Dez/20	Acum. Nov/21	Acum.Dez/21	Mensal. Jan/22
Receita Bruta de Vendas	1.982.228	3.226.216	3.546.364	70.366
(-) Deduções sobre receita de Vendas	(116.440)	(199.283)	(235.341)	(2.645)
(-) Custo dos produtos vendidos	(1.427.583)	(2.419.159)	(2.637.027)	(52.922)
<b>Lucro bruto</b>	<b>555.009</b>	<b>729.274</b>	<b>799.043</b>	<b>32.608</b>
Despesas / receitas operacionais	(848.222)	(1.050.278)	(1.130.590)	(93.372)
Receita Financeira	232	4.107	4.175	-
Despesa Financeira	(36.134)	(32.468)	(42.059)	(512)
<b>Lucro/Prejuízo antes do IR e CS</b>	<b>(329.115)</b>	<b>(349.365)</b>	<b>(369.431)</b>	<b>(61.276)</b>
<b>Lucro/prejuízo líquido do exercício</b>	<b>(329.115)</b>	<b>(349.365)</b>	<b>(369.431)</b>	<b>(61.276)</b>





Em **janeiro de 2022**, a **FOTON e LCM** contabilizaram uma *Receita Bruta* de R\$ 308 mil e R\$ 70 mil.

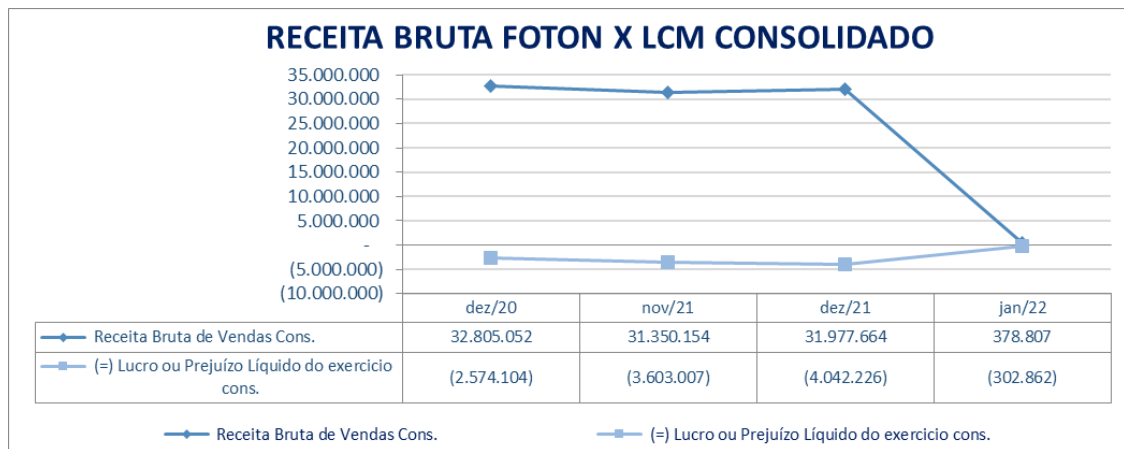
A *Receita Bruta* da **FOTON** representou no mês, 13% da média mensal do ano anterior que foi R\$ 2,3 milhões e representou 7,9% do valor de janeiro de 2021, que foi R\$ 3,9 milhões. Em conformidade ao Volume de Vendas encaminhado pela Recuperanda, se observa que não foram efetuadas vendas de Caminhões no mês, ao passo que em janeiro de 2021 foram efetuadas 29 vendas.

O Faturamento encaminhado pela **FOTON**, aponta R\$ 271 mil em Peças e R\$ 45 mil em serviços. Conforme o livro Razão, foram transferidos R\$ 7,6 mil para a conta de “Caminhões Foton Novos – Nacional”.

A *Receita Bruta* da **LCM** representou em janeiro de 2022, 24% da média mensal do ano anterior que foi R\$ 296 mil e representou 11% do valor de janeiro de 2021, que foi R\$ 613 mil.

A **FOTON** encerrou o mês de **janeiro** com o *Custo* de R\$ 99 mil, que representa 32,3% do seu resultado bruto.

Em **janeiro de 2022**, a **LCM** contabilizou o saldo de R\$ 70 mil em *Receita Bruta* de vendas e o *Prejuízo* foi de R\$ 61 mil.



Em **janeiro de 2022**, a **FOTON e a LCM** encerraram o período com uma Receita Bruta consolidada de R\$ 378,8 mil e um Resultado Negativo (Prejuízo) de aproximadamente R\$ 302 mil.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

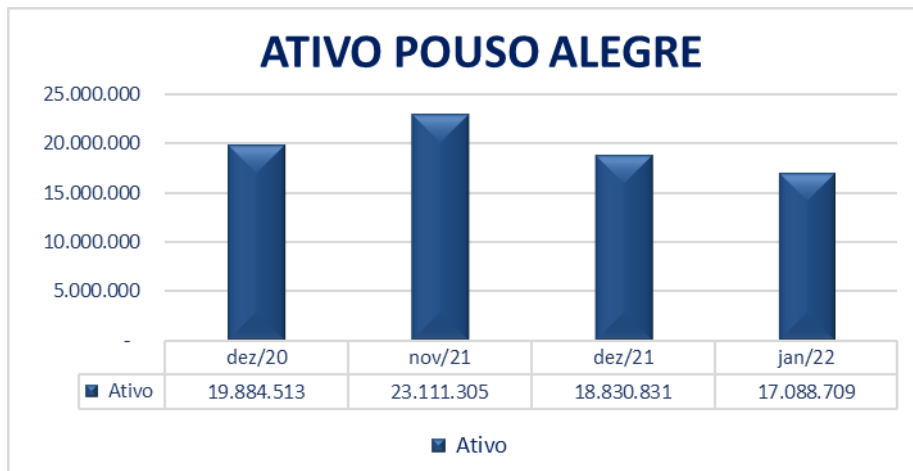
### 3.2 POUSO ALEGRE COMERCIAL E AGROPECUÁRIA S.A. (POUSO ALEGRE).

#### A) ATIVO

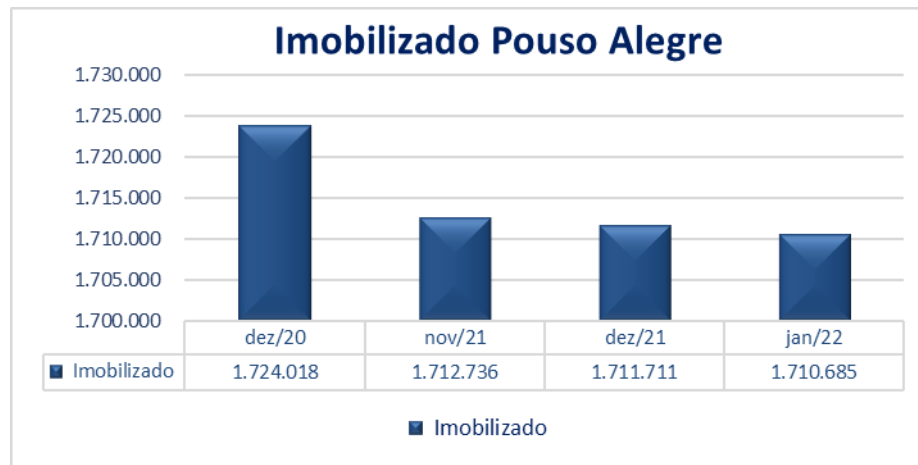
Demonstra-se a seguir a composição do *Ativo* com destaque para os pontos de maior relevância:

Pouso Alegre				
Balancos Patrimoniais				
Ativo	dez/20	nov/21	dez/21	jan/22
<b>Circulante</b>	<b>49.570.580</b>	<b>52.808.653</b>	<b>52.489.032</b>	<b>50.747.935</b>
Disponível	18	9	9	9
Outros Créditos e adiant a fornecedores	49.570.562	52.806.644	52.486.791	50.746.893
Adiantamento Funcionários		2.000	2.232	1.033
<b>Não Circulante</b>	<b>(29.686.067)</b>	<b>(29.697.349)</b>	<b>(33.658.200)</b>	<b>(33.659.226)</b>
Outros créditos e partes relacionadas	20.183.242	20.183.242	20.183.242	20.183.242
Investimentos	(51.593.327)	(51.593.327)	(55.553.153)	(55.553.153)
Imobilizado	1.724.018	1.712.736	1.711.711	1.710.685
<b>Total Ativo</b>	<b>19.884.513</b>	<b>23.111.305</b>	<b>18.830.831</b>	<b>17.088.709</b>

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)



Em **janeiro** registrou um **ATIVO** de R\$ 17 milhões e apresentou redução de R\$ 1,7 milhões, decorrente da variação de saldos da conta “*Outros Créditos e Adiantamento a Fornecedores*”, em virtude da variação cambial sobre o contrato com a Montferrand.



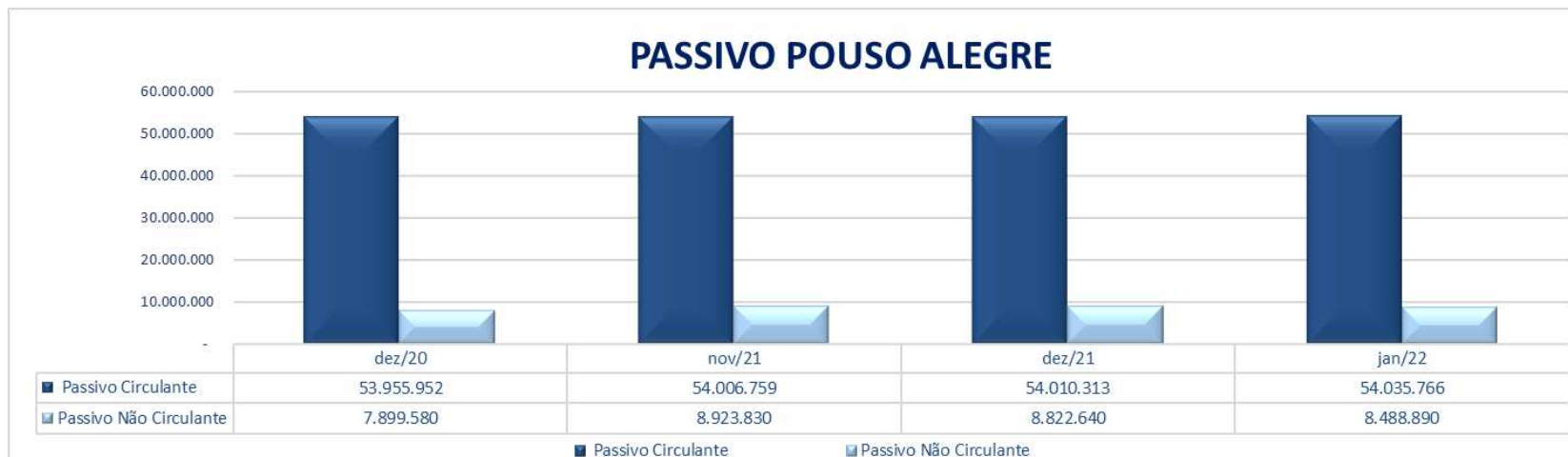
A **POUSO ALEGRE** registrou um saldo no “*Imobilizado*” de R\$ 1,7 milhões nos meses de **janeiro**. As baixas decorrem das respectivas depreciações no período.

**B) PASSIVO**

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

Pouso Alegre				
Passivo	dez/20	nov/21	dez/21	jan/22
<b>Circulante</b>	<b>53.955.952</b>	<b>54.006.759</b>	<b>54.010.313</b>	<b>54.035.766</b>
Emprestimos e financiamentos Circulante	45.980.945	45.980.945	45.980.945	45.980.945
Fornecedores	552.354	561.802	563.647	591.802
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	2.189.732	2.231.092	2.232.801	2.230.099
outras obrigações	5.232.920	5.232.920	5.232.920	5.232.920
<b>Não Circulante</b>	<b>7.899.580</b>	<b>8.923.830</b>	<b>8.822.640</b>	<b>8.488.890</b>
Emprestimos e Financiamentos não circulante	7.795.050	8.497.350	8.369.850	8.036.100
Empresas Ligadas	104.530	426.480	452.790	452.790
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>(41.971.017)</b>	<b>(39.819.284)</b>	<b>(44.002.121)</b>	<b>(45.435.947)</b>
Capital Social	136.301.794	136.301.794	136.301.794	136.301.794
Lucros ou (-) Prejuízos Acumulados	(182.197.957)	(178.272.811)	(178.272.811)	(180.303.915)
Lucros ou Prejuízos no Exercício Corrente	3.925.147	2.151.734	(2.031.104)	(1.433.826)
<b>Total Passivo</b>	<b>19.884.515</b>	<b>23.111.305</b>	<b>18.830.831</b>	<b>17.088.709</b>

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

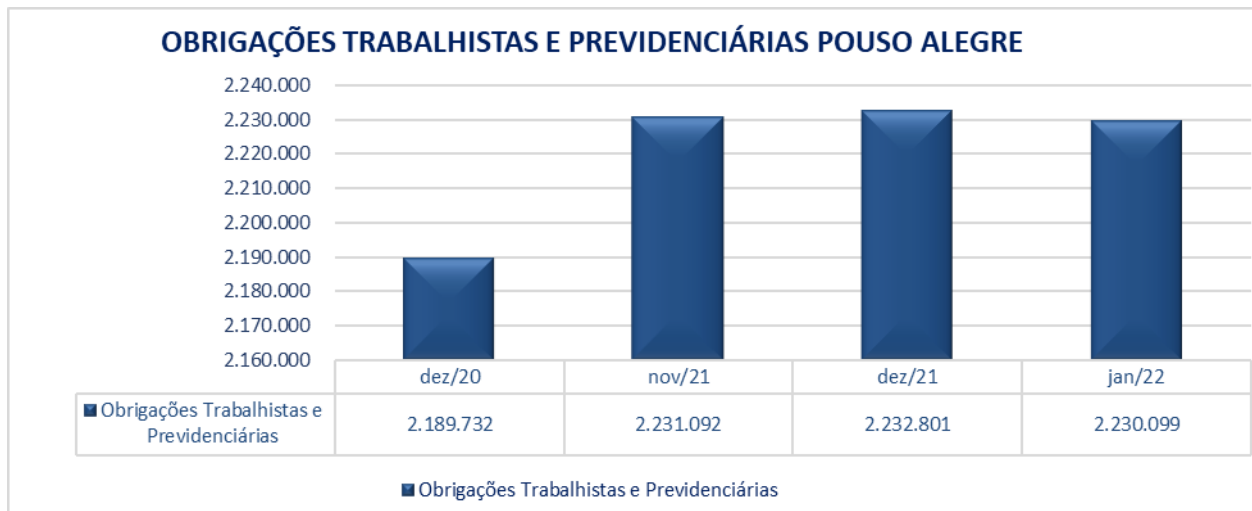


A **POUSO ALEGRE** encerrou o mês de **janeiro** de 2022, com saldo no *Passivo Circulante* de R\$ 54 milhões, representado evolução de R\$ 25 mil no período, pelo aumento na conta de “Fornecedores” em R\$ 28 mil no período.

O *Passivo não Circulante* reduziu em R\$ 333 mil, referente à “*Varição Cambial do contrato Holmsting*”.

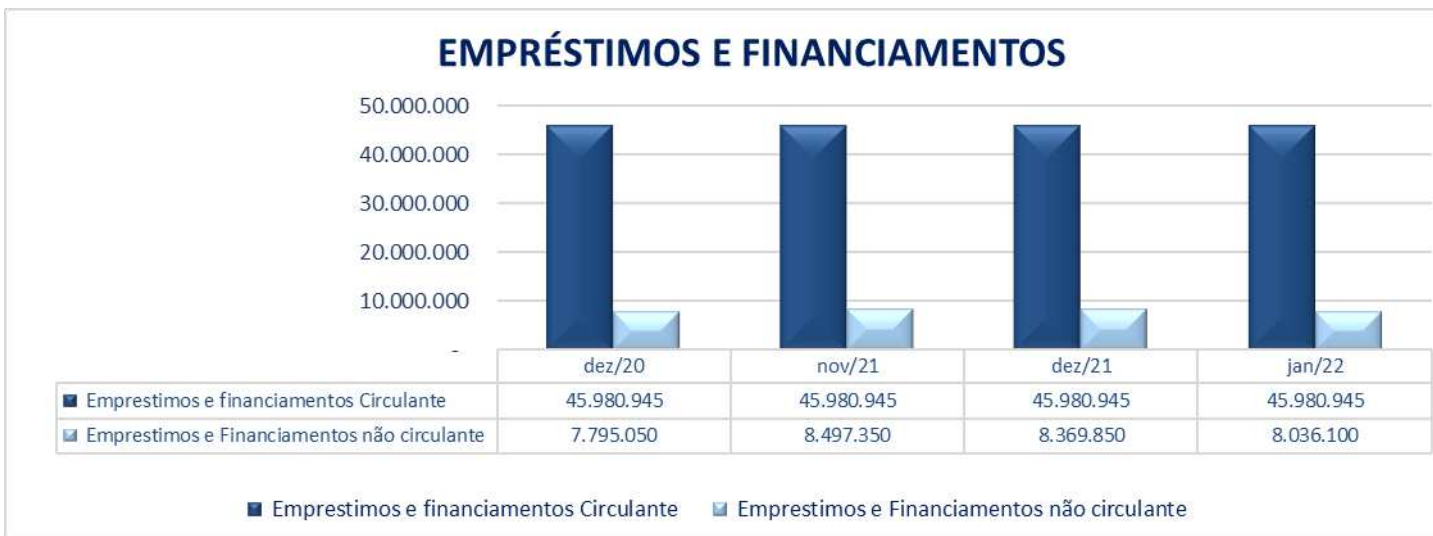
(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

A **POUSO ALEGRE** registrou no *Passivo Trabalhista* um saldo a pagar no valor de R\$ 2.2 milhões, com redução de R\$ 2,7 mil em **janeiro**, destacando a conta “*INSS a recolher*”, que contabilizou os valores de R\$ 581 mil.



(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)





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

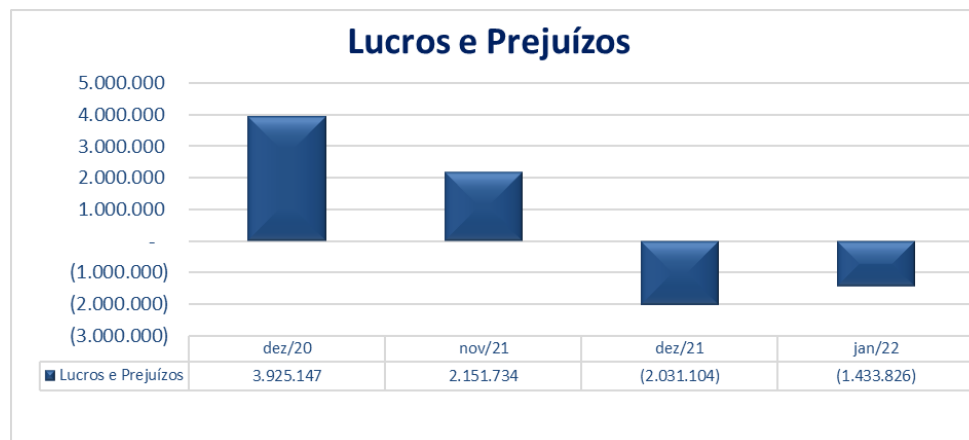
Em janeiro de 2022 o grupo de “Empréstimos e Financiamentos – Não Circulante” reduziu em R\$ 333 mil devido às “Variações Cambiais no Contrato Holmsting”

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

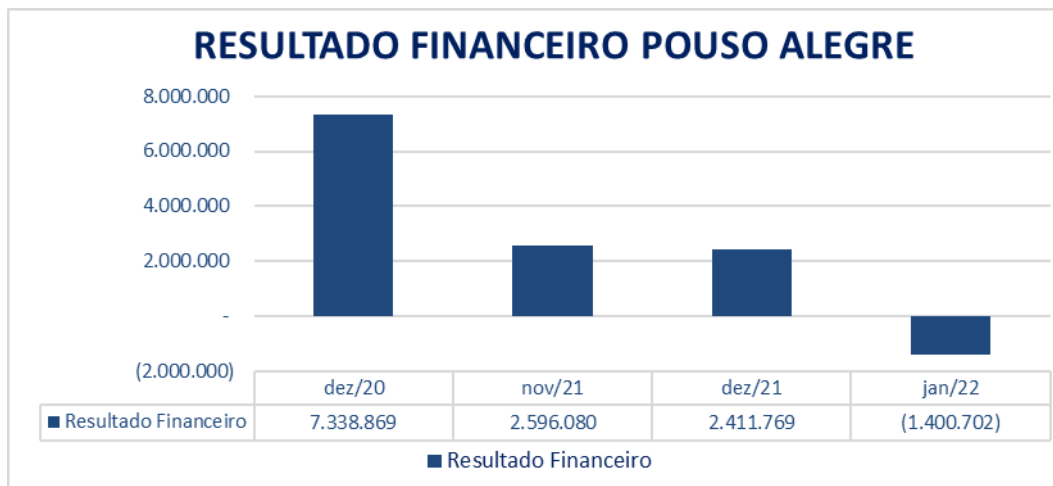
### C) DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS

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

Pouso Alegre				
Demonstrações dos Resultados dos Exercícios				
	Acum. Dez/20	Acum. Nov/21	Acum. Dez/21	Mensal. Jan/22
Receita Operacional Líquida				
Custos				
<b>Lucro bruto</b>	-	-	-	-
Despesas / receitas operacionais	(322.497)	(444.346)	(483.046)	(33.124)
Resultado de Equivalencia Patrimonial	(3.091.225)		(3.959.826)	-
Resultado Financeiro	7.338.869	2.596.080	2.411.769	(1.400.702)
<b>Lucro/Prejuízo antes do IR e CS</b>	<b>3.925.147</b>	<b>2.151.734</b>	<b>(2.031.104)</b>	<b>(1.433.826)</b>
<b>Lucro/prejuízo líquido do exercício</b>	<b>3.925.147</b>	<b>2.151.734</b>	<b>(2.031.104)</b>	<b>(1.433.826)</b>



A **POUSO ALEGRE** contabilizou um *Prejuízo Financeiro* de R\$ 1,4 milhões, referentes às Variações Cambiais negativas observadas nos contratos Montferrand e Holmsting.



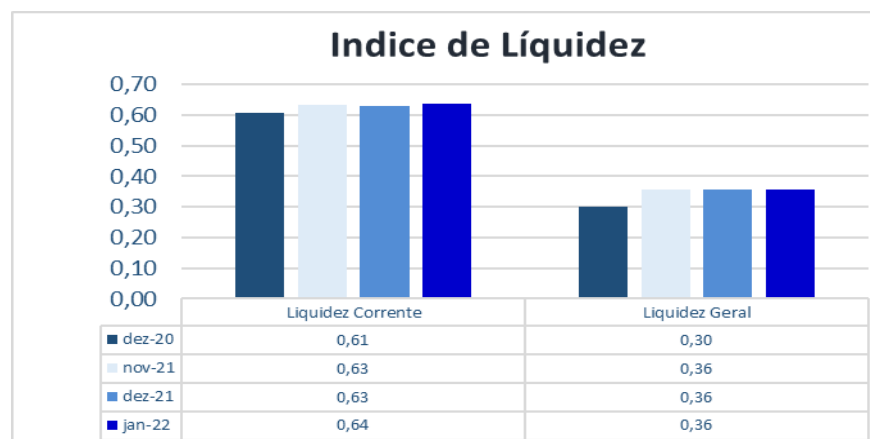
A **POUSO ALEGRE** no mês de **janeiro de 2022** contabilizou um prejuízo operacional de R\$ 1.4 milhão, demonstrando redução do prejuízo em R\$ 598 mil em relação ao mês anterior. A conta de “*Despesas de Serviços de Terceiros - Técnicos*” teve o aumento R\$ 30 mil, referentes às NFs de serviços. As contas de “*Variação Cambial*” registraram saldo de R\$ 1,4 milhões.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

### ➤ ÍNDICE DE LIQUIDEZ<sup>4</sup>

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.

- ✓ **Índice de Liquidez Corrente:** Em janeiro de 2022, observa-se um aumento de 0,01 em relação ao mês anterior, indicando que para cada R\$ 1,00 de dívida, há R\$ 0,64 para pagamento.
- ✓ **Índice de Liquidez Geral:** Observa-se que não houve alteração no mês de **janeiro**, mantendo o índice em 0,36 demonstrando que para cada R\$ 1,00 de dívida, tinha R\$ 0,36 para pagamento.



- 
- ✓ <sup>4</sup> O Gráfico possui os índices consolidados das 3 empresas do grupo, (Foton, LCM e Pouso Alegre).

### 3.3 CONSIDERAÇÕES FINAIS

As empresas em recuperação, **POUSO ALEGRE**, **LCM** e **FOTON** seguem apresentando Patrimônio Líquido Negativo, em razão dos prejuízos acumulados nos últimos anos.

No mês de janeiro o resultado consolidado das empresas **FOTON** e **LCM** foi de prejuízo de R\$ 302 mil, enquanto a empresa **POUSO ALEGRE** registrou um prejuízo de R\$ 1.4 milhão.

Destaca-se, ainda, que a **FOTON** contabilizou um valor de “Despesas Operacionais” de R\$ 379 mil que representa 7% em relação ao total acumulado no ano anterior. A **POUSO ALEGRE** contabilizou variações cambiais no valor total de R\$ 1,4 milhão no mês de janeiro de 2022.

Sendo estas as considerações finais que entende 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 *briefing notes* sobre os impactos experimentados no cotidiano empresarial, sobretudo no que diz respeito a:

- Manutenção ou interrupção parcial ou total das atividades;
- Eventual redução da jornada de trabalho e do contingente de empregados;
- Status da operação e das vendas e pedidos (crescimento/redução).

Os questionamentos realizados pela Administradora Judicial foram assim respondidos:

*“O embarque de 252 caminhões encomendados pelos concessionários finalmente começou a desembarcar em Rio Grande-RS. O primeiro navio com 28 containers atracou neste último sábado dia 19 de fevereiro. Iniciamos esta semana o processo de liberação de importação e mobilizamos toda nossa equipe para a desova, inspeção pré-entrega e montagem dos caminhões.*

*Nossa expectativa é de iniciar o faturamento no início da próxima semana. Os próximos navios estão com data prevista de chegada em rio Grande – RS dias 26 de fevereiro e 12 de março. Outros 20 caminhões estão embarcando no início de março dando continuidade as importações. Estamos em negociação para a venda de caminhões elétricos com uma empresa especializada nesse segmento. As primeiras unidades já estão prontas na China para embarque. Nossa equipe já iniciou as tratativas para início do processo de homologação com objetivo de conclusão ainda no primeiro semestre de 2022”.*

Ainda, quanto ao **status da operação**, a empresa informou que *“o mês de fevereiro foi bastante movimentado com um grande volume de compra e planejamento logístico de componentes nacionais para montagem dos caminhões, de forma que estejam todos a disposição até a chegada dos componentes importados”*.

Já **quanto ao impacto causando pela pandemia**, a empresa informou que *“O fortalecimento da economia brasileira, apesar do impacto da pandemia tem demonstrado um grande interesse de investidores em expandir suas atividades no setor automotivo, especialmente caminhões. O ano de 2021 fechou com um surpreendente volume de 124 mil caminhões licenciados e todos do setor projetam um aumento de pelo menos 13% de crescimento. A neste cenário a Foton tem em janeiro e fevereiro, conversados com diversos grupos interessas na representação da marca na praças ainda não atendidas, especialmente nordeste”*.

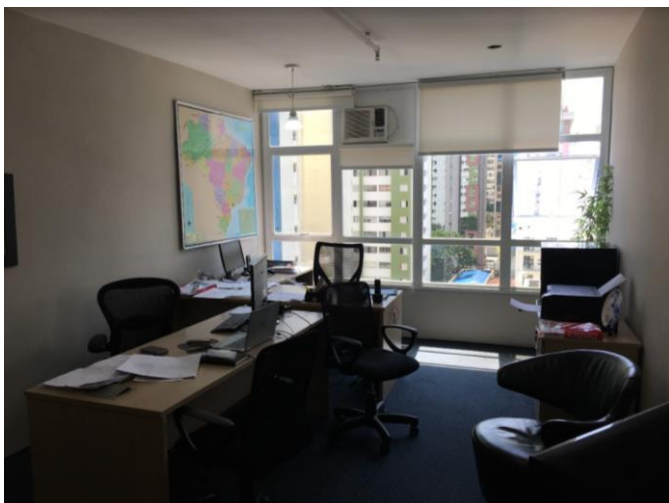
- No tocante à fiscalização *in loco*, a Administradora Judicial, por meio de seu proposto, Sr. Everson Fraga, no dia 25 de fevereiro p.p., vistoriou o estabelecimento da Recuperanda FOTON/LCM, situado à Rua Paulo Andriguetti, nº 1476, Alto do Pari, São Paulo, SP, e no mesmo dia, o mesmo preposto, dirigiu-se a sede administrativa das Recuperandas sito à Rua Cristiano Viana, 441 – Conj. 135, Cerqueira César – São Paulo – SP, conforme fotos abaixo reproduzidas.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

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







(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

**SÃO PAULO – SP (Rua Paulo Andriguetti, 1476)**









(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

**GUAÍBA/RS**

Ainda, em atendimento a solicitação desta Administradora Judicial os representantes das Recuperandas enviaram as fotos da unidade de Guaíba/RS, abaixo reproduzidas:









**VÁRZEA PAULISTA/SP**

Ainda, em atendimento a solicitação desta Administradora Judicial os representantes das Recuperandas enviaram fotos das unidades de **Várzea Paulista/SP**, abaixo reproduzidas:

