



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 **fevereiro 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.



Esclarece a Administradora Judicial, por fim, que está protocolando o Relatório na presente data, em razão da instabilidade do sistema SAJ nos últimos dias¹.

São Paulo, 06 de abril de 2022.

AJ RUIZ CONSULTORIA EMPRESARIAL S.A.

JOICE RUIZ BERNIER

OAB/SP 126.769

VÍTOR DE LUCCA

OAB/SP 444.328

¹ Conforme comunicados de indisponibilidade no site do TJ-SP: <https://www.tjsp.jus.br/Indisponibilidade/Comunicado?codigoComunicado=32530&pagina=1> e <https://www.tjsp.jus.br/Indisponibilidade/Comunicado?codigoComunicado=32535&pagina=1>

RELATÓRIO DE ATIVIDADES

GRUPO FOTON¹



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 **fevereiro 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.
 - 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.
 - 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.
 - 3.4. **Considerações finais.**

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

4. Informações relativas à **Fiscalização das atividades das Recuperandas.**

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.

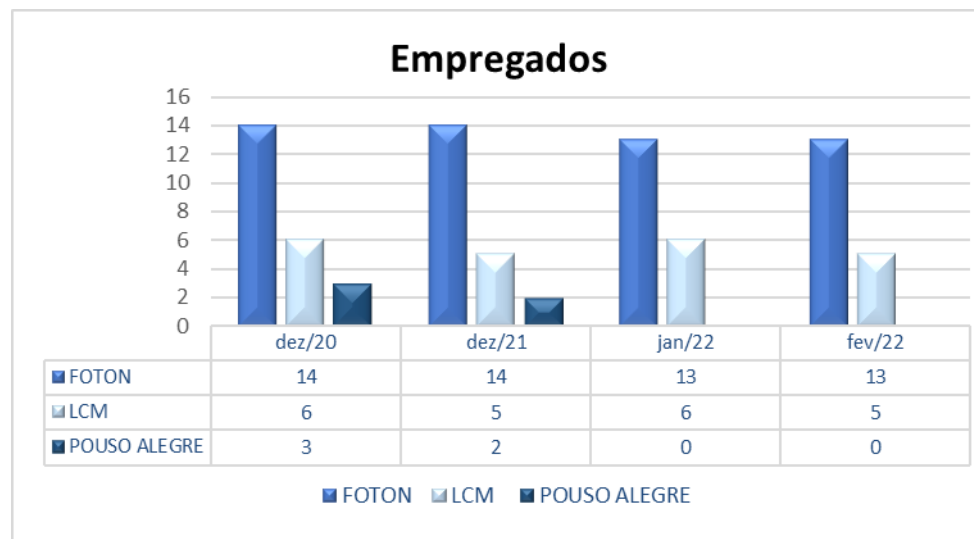
(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

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 **fevereiro de 2022** a **FOTON** não apresentou redução de funcionários, totalizando um quadro de 13 empregados. Na filial **LCM** consta redução de um funcionário, totalizando 5 empregados. Cabe ressaltar que na **FOTON** constam três empregados de férias.

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

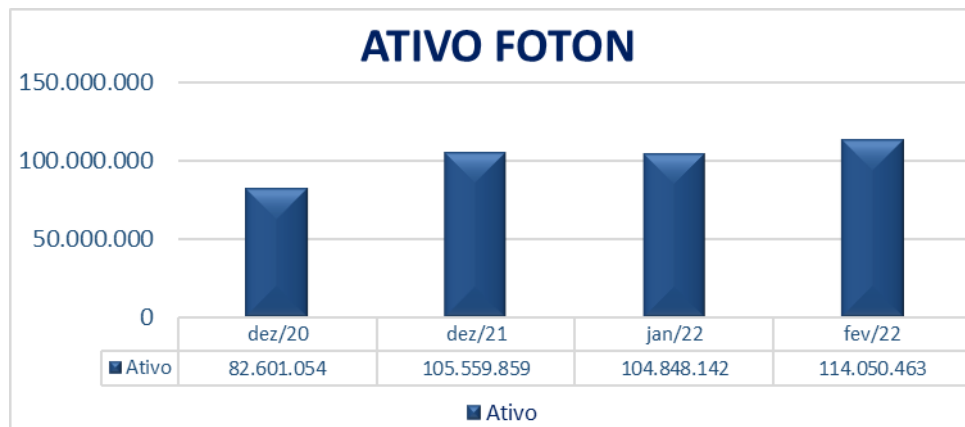
3. ANÁLISE DOS DADOS CONTÁBEIS E DAS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

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

A) ATIVO

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

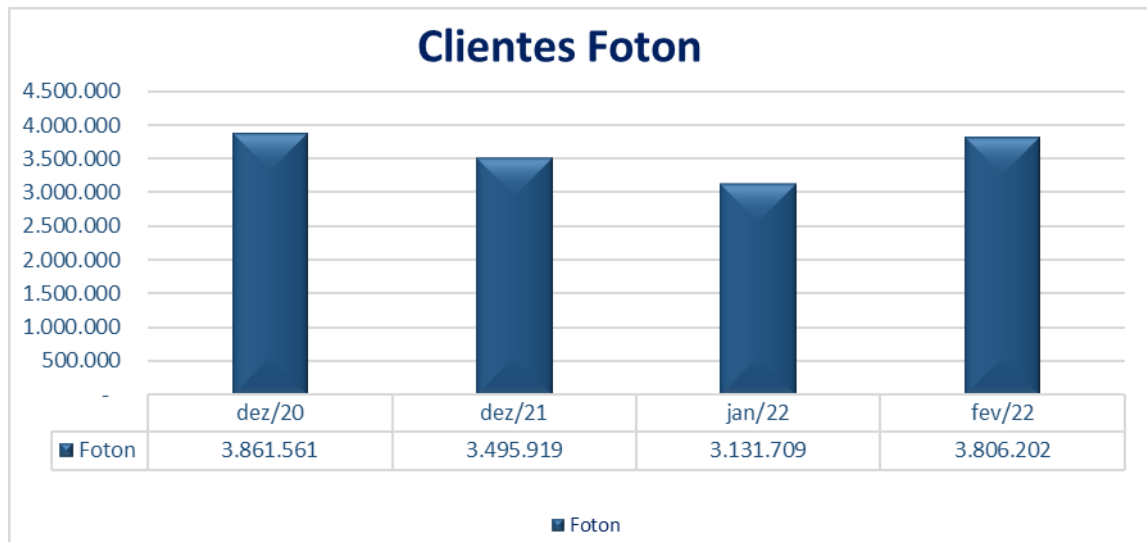
Foton Aumark do Brasil imp e exp Ltda				
Balancos Patrimoniais				
Ativo	dez/20	dez/21	jan/22	fev/22
Circulante	31.169.433	53.826.808	53.148.782	62.505.715
Disponível	42.922	13.730	10.731	10.586
Clientes	3.861.561	3.495.919	3.131.709	3.806.202
Outros Créditos e adiant a fornecedores	16.012.257	36.535.416	36.183.930	44.678.920
Tributos a recuperar	5.475.754	6.992.729	7.020.763	7.027.120
Estoques	6.190.410	6.789.014	7.028.535	6.982.887
Contas Transitórias	(413.471)	-	(226.886)	
Não Circulante	7.025.751	7.582.703	7.599.687	7.616.704
Outros créditos e partes relacionadas	6.181.275	6.719.012	6.736.064	6.740.684
Depósitos judiciais	86.650	105.865	105.797	118.194
Investimentos	757.826	757.826	757.826	757.826
Total Imobilizado Permanente E Ativo Diferido	44.405.870	44.150.348	44.099.674	43.928.044
Imobilizado	19.731.441	19.188.945	19.138.270	19.138.270
Intangível	1.483.314	1.483.314	1.483.314	1.483.314
Ativo Diferido	23.191.115	23.478.090	23.478.090	23.513.090
Contas Transitórias	-	-	-	(206.630)
Total Ativo	82.601.054	105.559.859	104.848.142	114.050.463



Em **fevereiro de 2022**, o **ATIVO** da **FOTON** finalizou o mês com saldo de R\$ 114 milhões, aumento de R\$ 9.2 milhões em relação ao mês de janeiro. A conta de “*Outros Créditos e adiantamento a fornecedores*”³ apresentou aumento de R\$ 8,5 milhões.

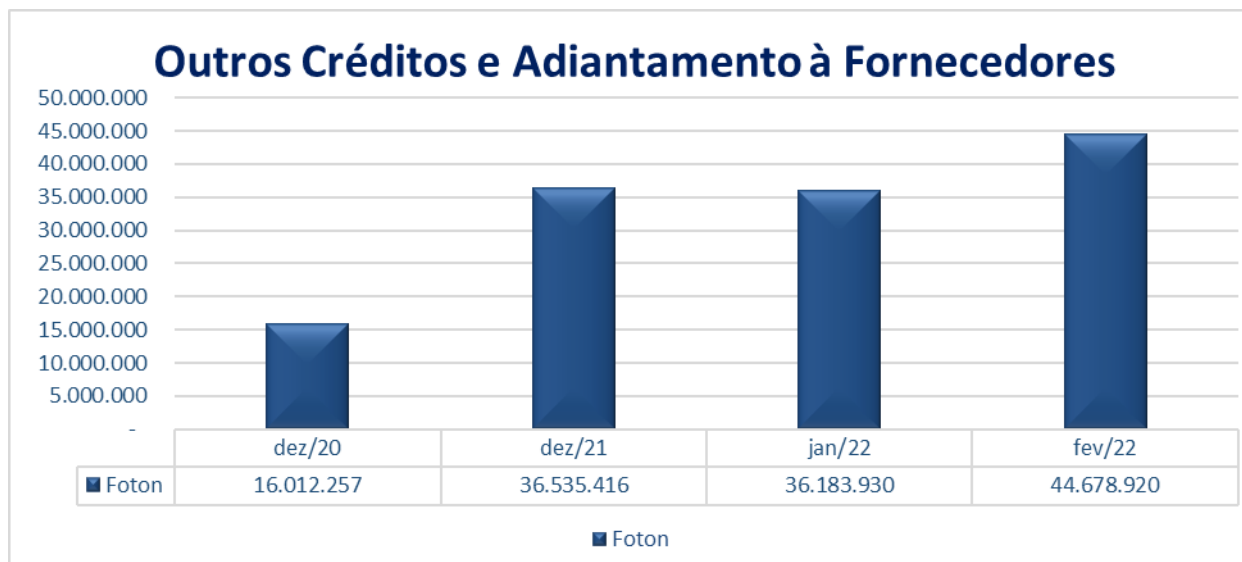
(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

³ 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*”.



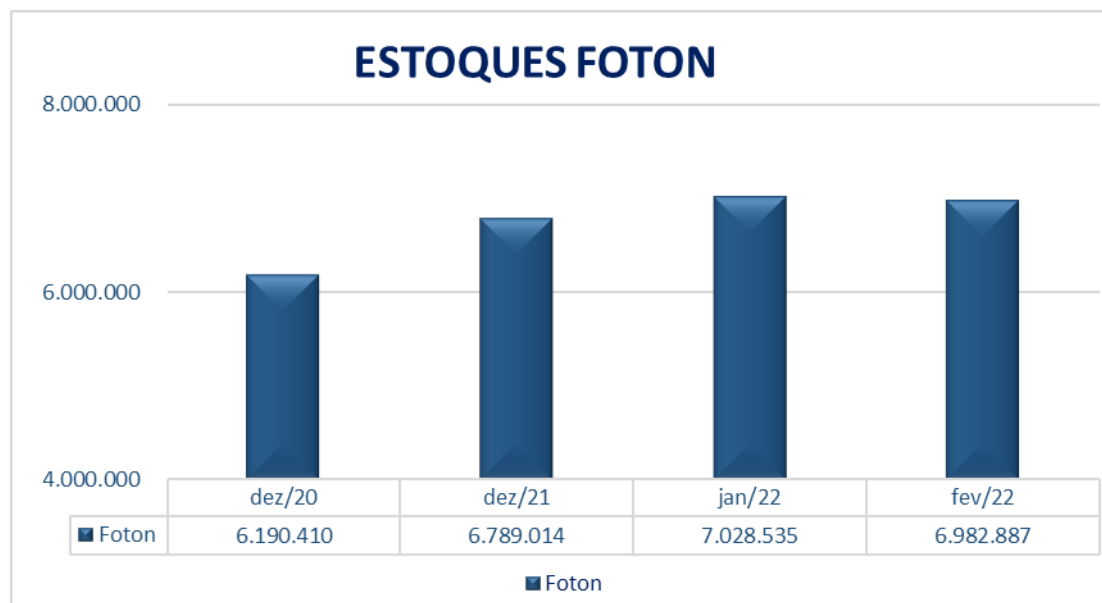
Em **fevereiro de 2022**, a conta *Clientes* da **FOTON** totalizou R\$ 3,8 milhões, aumento de R\$ 674,4 mil em comparação ao mês anterior. Das variações do mês, destacam-se a compensação de “*Adiantamento de Clientes*” no valor de R\$ 9,4 milhões e a previsão de receitas de R\$ 8,7 milhões.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)



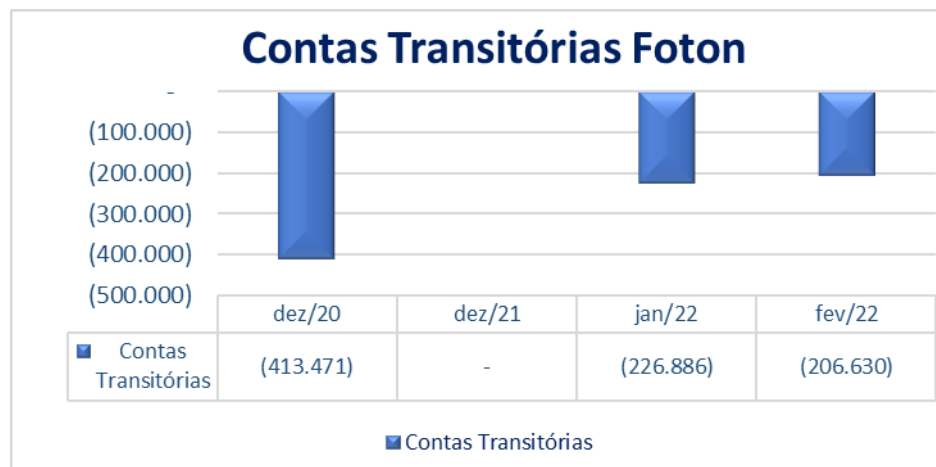
O grupo de “Outros Créditos e Adiantamento à Fornecedores” totalizou R\$ 44,6 milhões, aumento de R\$ 8,4 milhões em relação ao mês de janeiro.

A principal variação é identificada na conta de “Adiantamento à Fornecedores”, no total de R\$ 8,6 milhões. Desse total, R\$ 8,5 milhões, foram adiantados à “Foton Motor do Brasil Vendas LTDA”. Observa-se também a redução na conta “GFM - Outras Contas a Receber”, no total de R\$ 122 mil, sendo R\$ 284,2 mil referente à recebimentos e R\$ 161,6 mil referentes à novas apropriações.



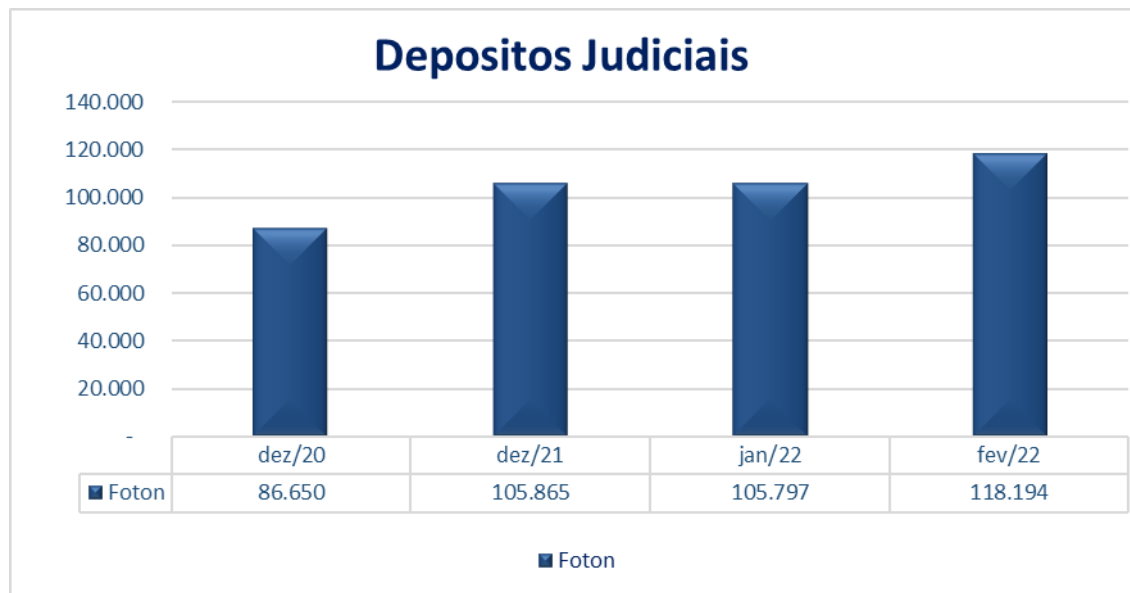
Em **fevereiro de 2022**, a conta de Estoques apresentou saldo de R\$ 6,9 milhões, representando assim a redução de R\$ 45 mil, a conta de “Peças Importadas” reduziu em R\$ 55,6 mil, desses, R\$ 35,3 mil em contrapartida à “Custos de aquisição” e R\$ 22,5 mil em contrapartida à “Ganhos/Perdas Ajustes de Inventário”.

Observa-se também o aumento de R\$ 10 mil no subgrupo “Manufatura” referente à recebimentos de mercadorias.



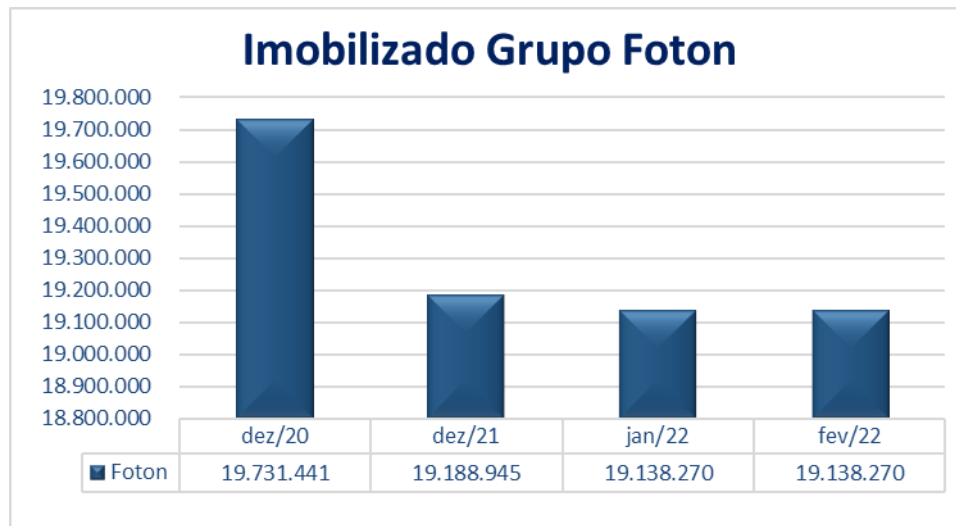
Em **fevereiro de 2022**, o grupo contábil “*Contas Transitórias*”, apresentou saldo credor de 206 mil. Representando a redução de R\$ 20,2 mil. A Recuperanda já havia informado em 08/11/2021, que “*a conta transitória [...] é utilizada para entradas e saídas entre as filiais e estoques, quando ocorre uma entrada ou saída em outro mês a passagem fica em aberto de um mês para outro*”.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)



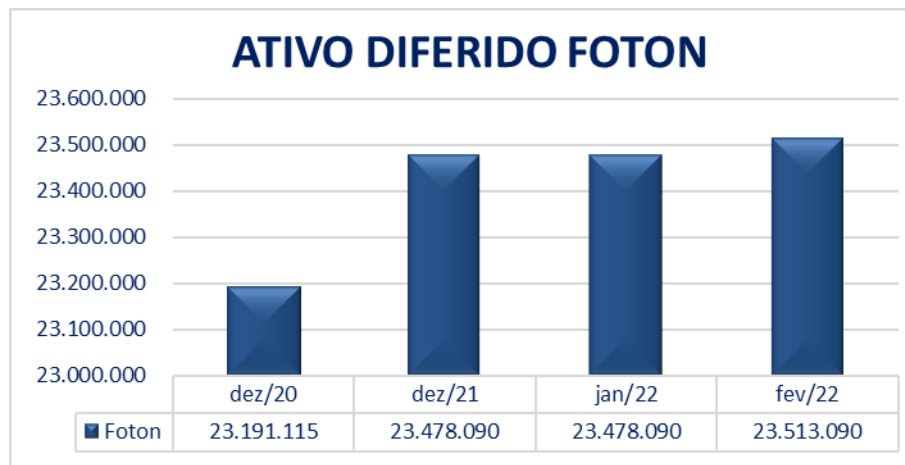
Os **Depósitos judiciais** aumentaram em **fevereiro** de 2022, no valor de R\$ 12,3 mil, referentes à conta de “Depósitos Judiciais – Trabalhistas”.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)



Em **fevereiro de 2022**, o saldo do “*Imobilizado*” totalizou R\$ 19,1 milhões, sem alterações. Na qual solicitaremos esclarecimentos pela ausência da Depreciação no mês.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)



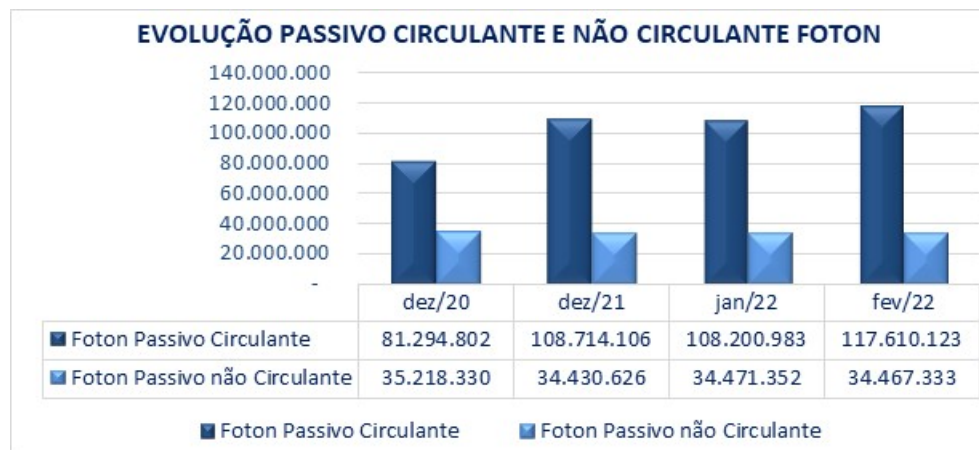
Em **fevereiro de 2022** o saldo foi de R\$ 23,5 milhões no grupo Ativo Diferido, representando o aumento de R\$ 35 mil em comparação ao mês anterior, referente à conta de “Pesquisa e Desenvolvimento de Produtos”.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

B) PASSIVO

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

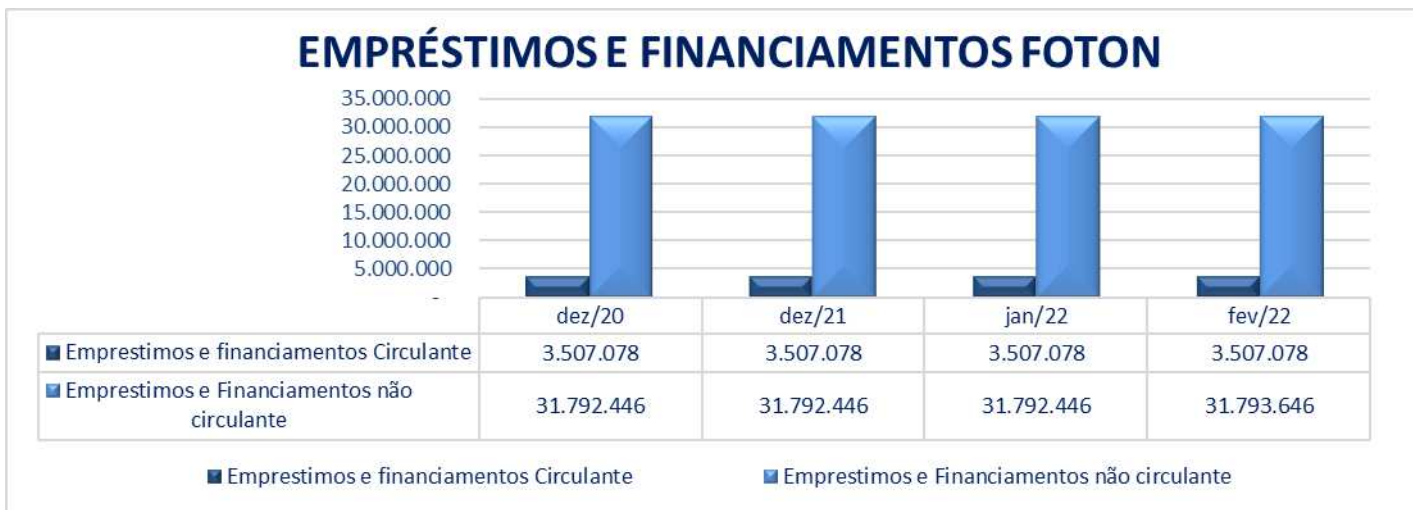
Foton Aumark do Brasil imp e exp Ltda				
Balancos Patrimoniais				
Passivo	dez/20	dez/21	jan/22	fev/22
Circulante	81.294.802	108.714.106	108.200.983	117.610.123
Emprestimos e financiamentos Circulante	3.507.078	3.507.078	3.507.078	3.507.078
Fomecedores	56.440.296	62.140.407	62.045.815	61.995.229
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	9.941.579	10.643.476	10.716.481	10.772.686
Impostos e contruibuições a recolher	10.397.498	12.898.177	12.966.064	12.985.251
Outras obrigações	338.230	18.854.847	18.294.120	27.679.757
Provisões	375.979	375.979	375.979	375.979
Contas Transitórias	294.142	294.142	295.445	294.142
Não Circulante	35.218.330	34.430.626	34.471.352	34.467.333
Emprestimos e Financiamentos não circulante	31.792.446	31.792.446	31.792.446	31.793.646
Impostos e Contribuições e Recolher	352.199	352.199	352.199	350.337
Empresas Ligadas	2.415.868	1.628.164	1.668.890	1.665.534
Outros Exigíveis a Longo prazo	657.817	657.817	657.817	657.817
Patrimônio Líquido	(33.912.078)	(37.584.874)	(37.824.193)	(38.026.993)
Capital Social	106.700.000	106.700.000	106.700.000	106.700.000
Lucros ou (-) Prejuízos Acumulados	(138.367.089)	(140.612.078)	(144.282.606)	(144.282.606)
Lucros ou Prejuízos no Exercício Corrente	(2.244.989)	(3.672.795)	(241.586)	(444.387)
Total Passivo	82.601.054	105.559.859	104.848.142	114.050.463



Em **fevereiro de 2022**, o saldo no *Passivo Circulante* foi de R\$ 117,6 milhões, aumentando R\$ 9,4 milhões, variando principalmente no grupo de “Outras Obrigações”.

O *Passivo Não Circulante* encerrou **fevereiro** de 2022 com saldo de R\$ 34,4 milhões, redução de R\$ 4 mil, variando principalmente em “Empresas Ligadas” que apresentou aumento do saldo credor em R\$ 3,3 mil.

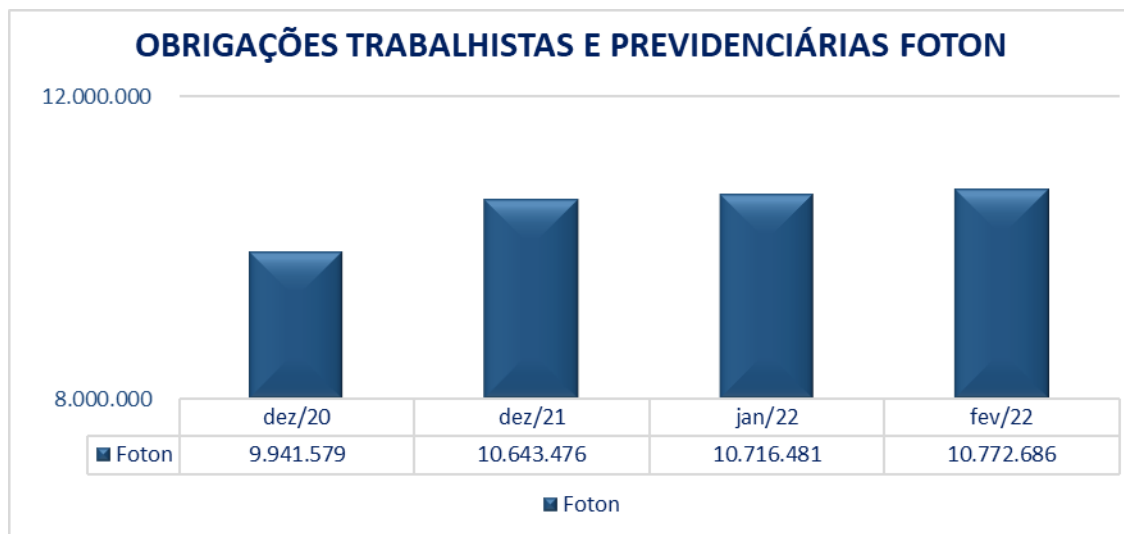
(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)



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

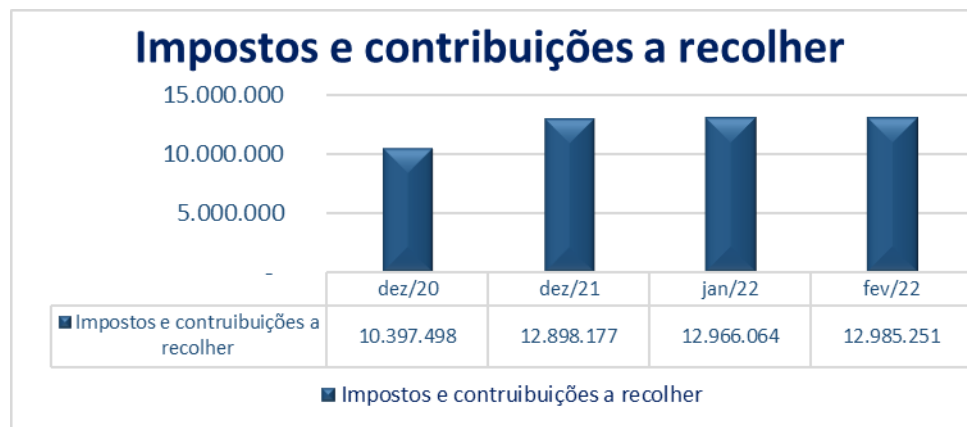
Já o grupo de “*Empréstimos e Financiamentos – Não Circulante*” apresentou aumento de R\$ 1,2 mil referente à conta de “Empréstimo Estrangeiros”.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)



Em fevereiro de 2022, o Passivo Trabalhista da FOTON encerrou o período com um saldo de R\$ 10,7 milhões com evolução de R\$ 56,2 mil em relação ao período anterior, a subconta de “INSS a Recolher – Fopag”, aumentou R\$ 26,6 mil no mês. Na qual solicitaremos esclarecimentos.

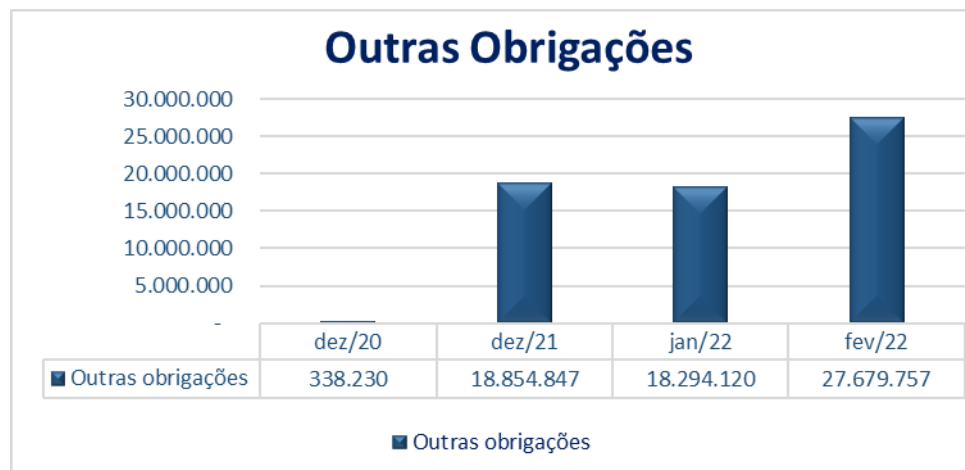
(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)



O grupo de Impostos e Contribuições a recolher, apresentou aumento em R\$ 19,1 mil, em relação a janeiro, a conta de “COFINS à Recolher” aumentou em R\$ 14,7 mil e a conta de “IPI à Recolher” aumentou em R\$ 8,7 mil.

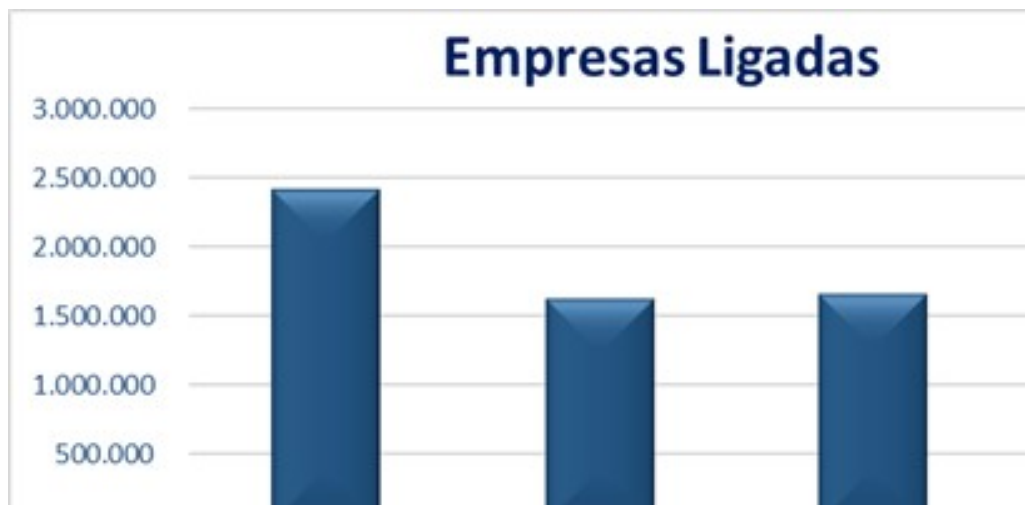
A Recuperanda não enviou os comprovantes de pagamentos referentes aos impostos do mês de fevereiro.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)



Em **fevereiro de 2022** a conta de “Outras Obrigações” apresentou aumento de R\$ 9,3 milhões, em decorrência da conta de “Adiantamento de Clientes”. Referentes à adiantamentos recebidos no mês.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)



Em **fevereiro de 2022** foi registrado o saldo de R\$ 1,6 milhão, com redução de R\$ 3,3 mil, relativos à transferência para a “*Foton Motor do Brasil Vendas Ltda*”.

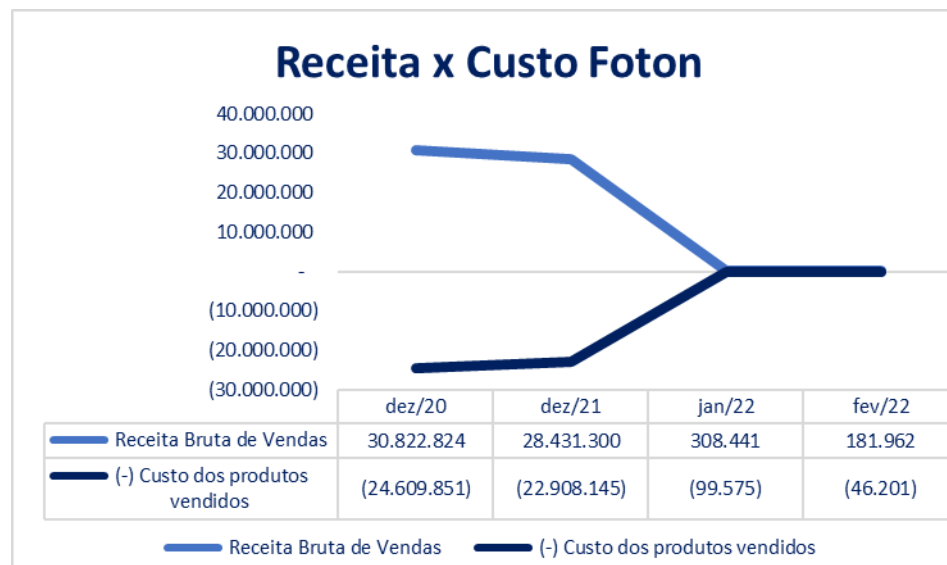
(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

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				
	dez/20	dez/21	jan/22	fev/22
Receita Bruta de Vendas	30.822.824	28.431.300	308.441	181.962
(-) Deduções sobre receita de Vendas	(5.247.656)	(3.911.899)	(84.394)	(32.251)
(-) Custo dos produtos vendidos	(24.609.851)	(22.908.145)	(99.575)	(46.201)
Lucro bruto	965.316	1.611.257	124.472	103.510
Despesas / receitas operacionais	(3.221.703)	(5.321.163)	(379.763)	(312.864)
Receita Financeira	104.773	103.154	15.711	11.144
Despesa Financeira	(93.376)	(66.043)	(2.006)	(4.590)
Lucro/Prejuízo antes do IR e CS	(2.244.989)	(3.672.795)	(241.586)	(202.800)
Lucro/prejuízo líquido do exercício	(2.244.989)	(3.672.795)	(241.586)	(202.800)

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

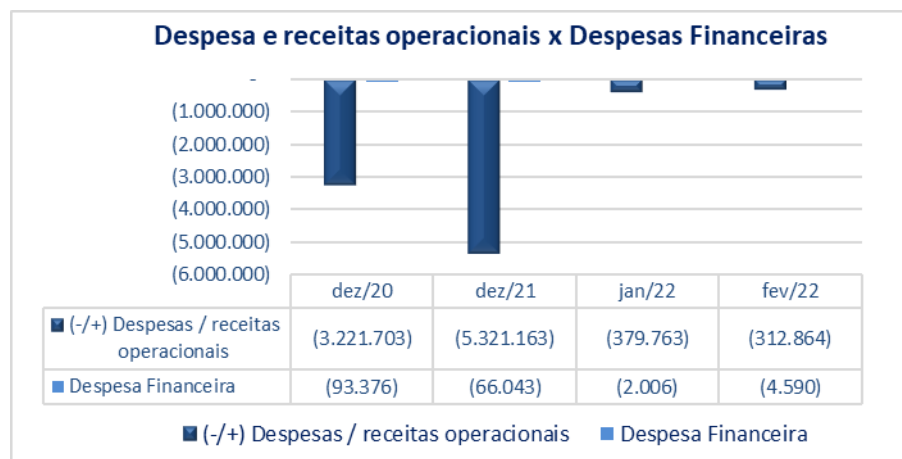


Em **fevereiro de 2022**, foi contabilizada a *Receita Bruta Mensal* de R\$ 181,9 mil.

A Média da Receita Bruta de 2022 representa 10,3% da média mensal do ano anterior que foi R\$ 2,3 milhões e representou 10,9% do valor médio de **fevereiro** de 2021, que foi R\$ 2,2 milhões. Em conformidade ao Volume de Vendas encaminhado pela Recuperanda, se observa que não foram efetuadas vendas de Caminhões no mês, ao passo que até **fevereiro** de 2021, foram efetuadas 32 vendas e em fevereiro de 2020 foram efetuadas 26 vendas.

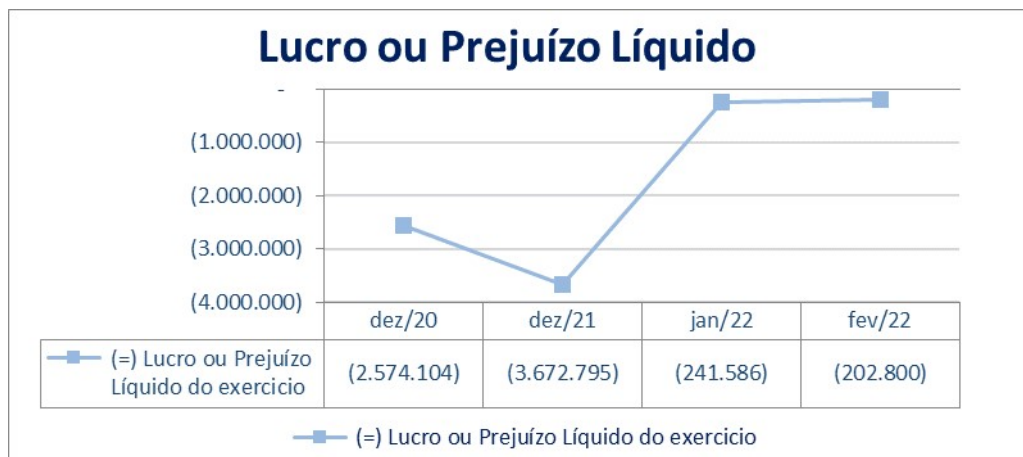
O Faturamento encaminhado aponta R\$ 139,2 mil em venda de Peças e R\$ 45 mil em Receitas de serviços, que confere com a variação mensal de “Receitas de Serviços”.

Foi encerrado o mês de **fevereiro** com o *Custo* de R\$ 46 mil, que representa 25,4% do seu resultado bruto.



O saldo de “Despesas/Receitas Operacionais”, totalizou R\$ 312,8 mil no mês de fevereiro de 2022, representando a redução de R\$ 66,9 mil em relação a janeiro. Dentro dessas Despesas, observa-se que os grupos de “Despesas com Pessoal” reduziram R\$ 7,3 mil, “Despesas com ocupações” reduziu R\$ 39,8 mil, Utilidades e serviços reduziu R\$ 13,6 mil, “Desp. C/ Serviços Profissionais Contrat. – PJ” reduziu R\$ 17,5 mil e “Despesas Comerciais” aumentaram em R\$ 19 mil.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)



O Prejuízo Líquido de fevereiro foi de R\$ 202,8 mil, a redução do Prejuízo é derivada, principalmente, pela redução das “Despesas /Receitas operacionais”, que totalizaram R\$ 66,9 mil e das “Deduções de Receita de Vendas”, que reduziram em R\$ 52,1 mil.

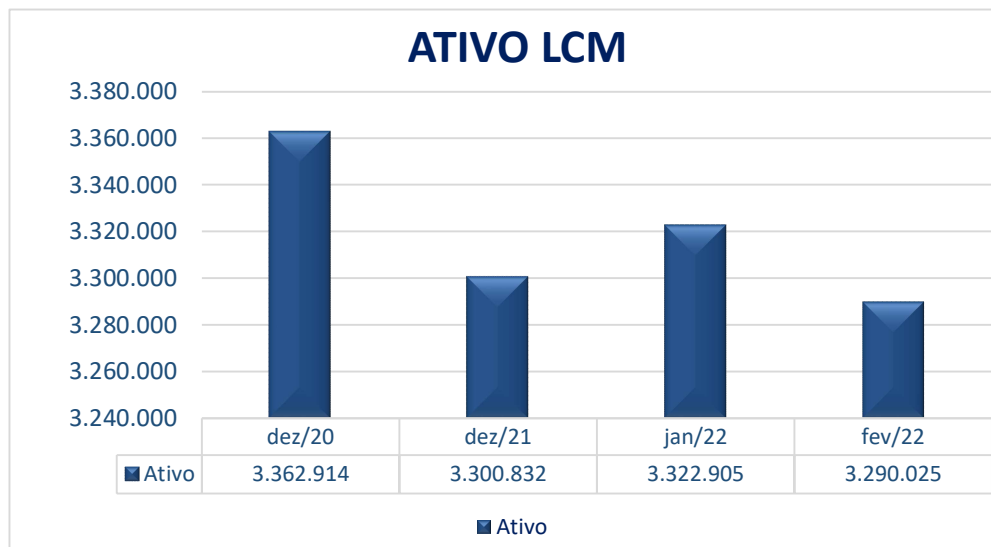
(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

3.2 LCM CAMINHÕES LTDA. (LCM)

A) ATIVO

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

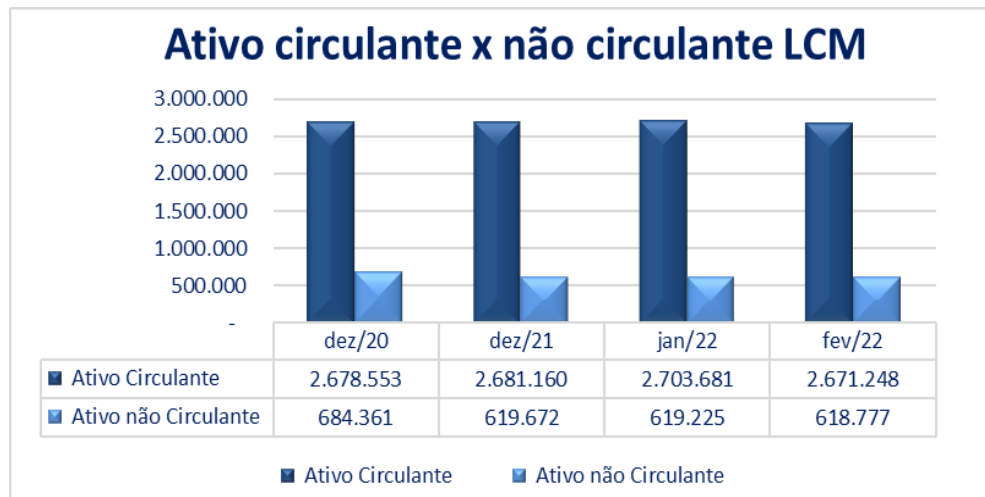
LCM Caminhoes Ltda				
Balancos Patrimoniais				
Ativo	dez/20	dez/21	jan/22	fev/22
Circulante	2.678.553	2.681.160	2.703.681	2.671.248
Disponível	5.631	4.039	6.234	2.249
Clientes	1.024.333	1.193.839	1.229.033	1.200.826
Outros Créditos e adiant a fornecedores	51.653	51.654	51.654	51.654
Tributos a recuperar	376.995	370.927	370.927	370.927
Estoques	1.219.941	1.060.700	1.045.834	1.045.593
Não Circulante	684.361	619.672	619.225	618.777
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	513.517	513.069	512.621
Total Ativo	3.362.914	3.300.832	3.322.905	3.290.025



Em **fevereiro de 2022**, o **ATIVO** finalizou o mês com saldo de R\$ 3,2 milhões, redução de R\$ 32,8 mil em relação ao mês de janeiro.

Cabe ressaltar que os Grupos de Estoques e Imobilizado, não apresentaram variações Relevantes no período.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)



O Ativo Circulante reduziu em R\$ 32,4 mil, pela variação do grupo de “Duplicatas à Receber “e” Disponíveis “.

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



O grupo de “Clientes”, apresentou redução de R\$ 29,2 mil, com destaque para as contas “Clientes-Nacional” e “Cartão de Crédito à Receber Mastercard” que reduziram, respectivamente, em R\$ 18,6 mil e R\$ 7,5 mil.

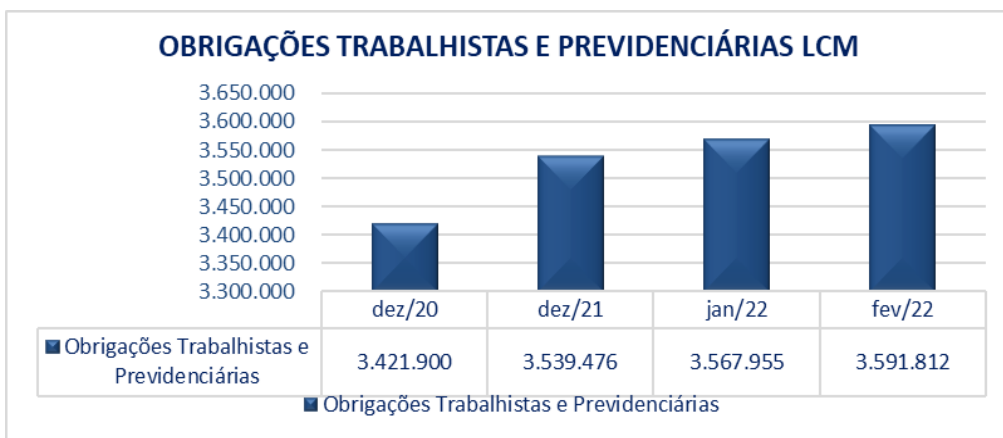
B) PASSIVO

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

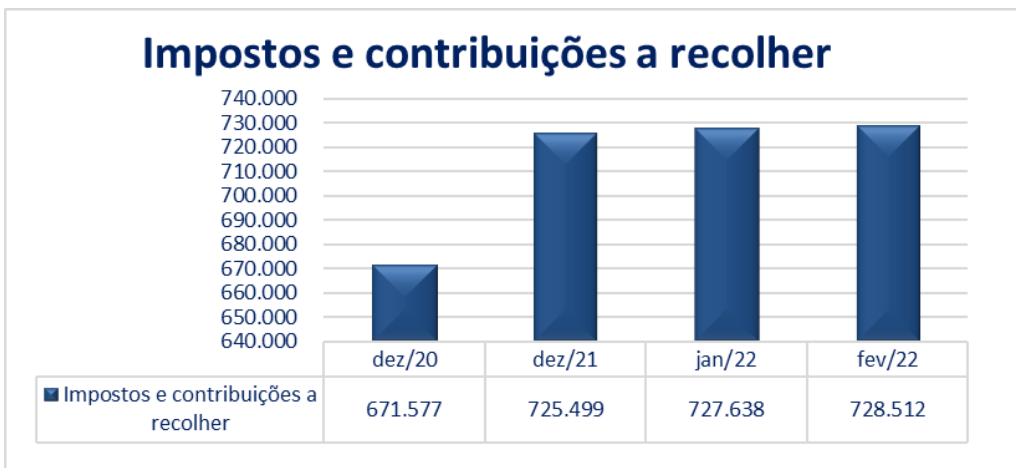
LCM Caminhoes Ltda				
Passivo	dez/20	dez/21	jan/22	fev/22
Circulante	5.407.524	5.335.873	5.401.922	5.439.283
Fornecedores	1.227.042	983.893	1.019.323	1.031.955
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	3.421.900	3.539.476	3.567.955	3.591.812
Impostos e contribuições a recolher	671.577	725.499	727.638	728.512
Outras obrigações	61.526	61.527	61.527	61.527
Provisões	25.479	25.479	25.479	25.479
Não Circulante	16.807.561	17.186.561	17.203.861	17.208.481
Empréstimos e Financiamentos não circulante	445.918	789.316	789.316	789.316
Empresas Ligadas	16.356.643	16.392.244	16.409.544	16.414.164
Outros Exigíveis a Longo prazo	5.000	5.000	5.000	5.000
Patrimônio Líquido	(18.852.171)	(19.221.602)	(19.282.878)	(19.357.740)
Capital Social	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
Lucros ou (-) Prejuízos Acumulados	(23.359.977)	(23.689.092)	(24.058.523)	(24.058.523)
Lucros ou Prejuízos no Exercício Corrente	(329.115)	(369.431)	(61.276)	(136.138)
Total Passivo	3.362.914	3.300.832	3.322.905	3.290.024



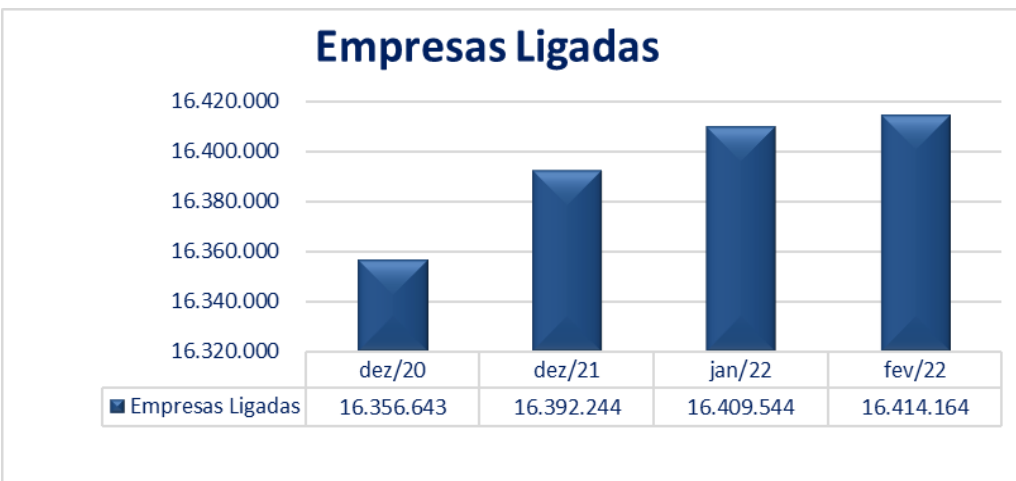
O saldo de **Fornecedores** apresentou aumento de R\$ 12,6 mil, pela conta de “Fornecedores Nacionais”, referente a aquisição de “Mercadorias para Revenda”.



O saldo de **Obrigações Trabalhistas** apresentou aumento de R\$ 23,8 mil em relação ao mês de janeiro, a conta de “Salários e Ordenados” apresentou o aumento de R\$ 7,4 mil e “INSS à Recolher” que aumentou em R\$ 10,1 mil.



O Grupo de “**Impostos e Contribuições à Recolher**”, totalizaram R\$ 728,5 mil em fevereiro de 2022, aumento representado pela provisão dos Impostos sobre a Receita e não estão sendo recolhidos.



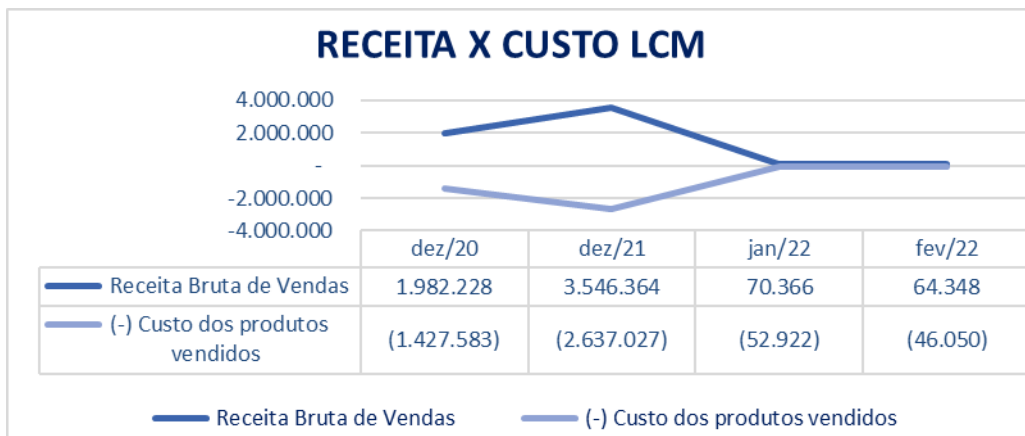
O Grupo de “**Empresas Ligadas**” encerrou com R\$ 16,4 milhões, representando o aumento de R\$ 4,6 mil relativos a transferências para a “Foton Aumark do Brasil – Fab”.

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				
	dez/20	dez/21	jan/22	fev/22
Receita Bruta de Vendas	1.982.228	3.546.364	70.366	64.348
(-) Deduções sobre receita de Vendas	(116.440)	(235.341)	(2.645)	(874)
(-) Custo dos produtos vendidos	(1.427.583)	(2.637.027)	(52.922)	(46.050)
Lucro bruto	555.009	799.043	32.608	22.746
Despesas / receitas operacionais	(848.222)	(1.130.590)	(93.372)	(95.688)
Receita Financeira	232	4.175	-	-
Despesa Financeira	(36.134)	(42.059)	(512)	(1.920)
Lucro/Prejuízo antes do IR e CS	(329.115)	(369.431)	(61.276)	(74.862)
Lucro/prejuízo líquido do exercício	(329.115)	(369.431)	(61.276)	(74.862)

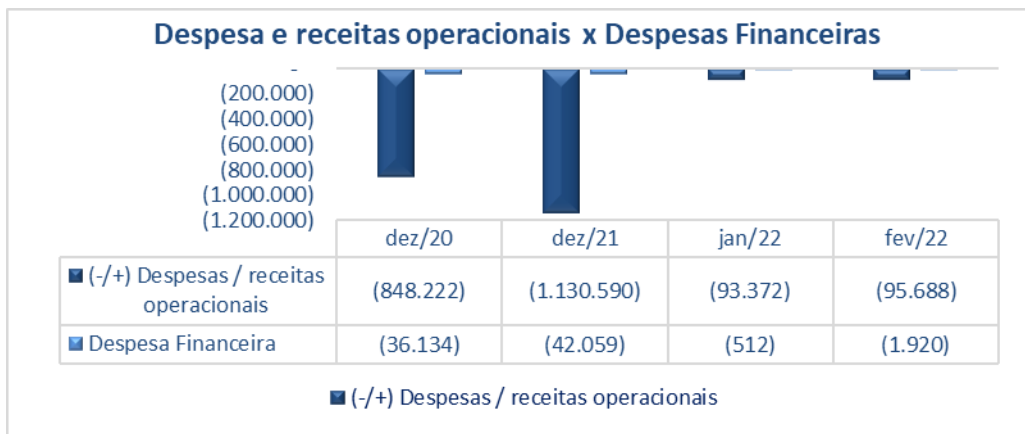
(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)



A Receita Bruta totalizou R\$ 64,3 mil, redução de R\$ 6 mil em relação ao mês de janeiro.

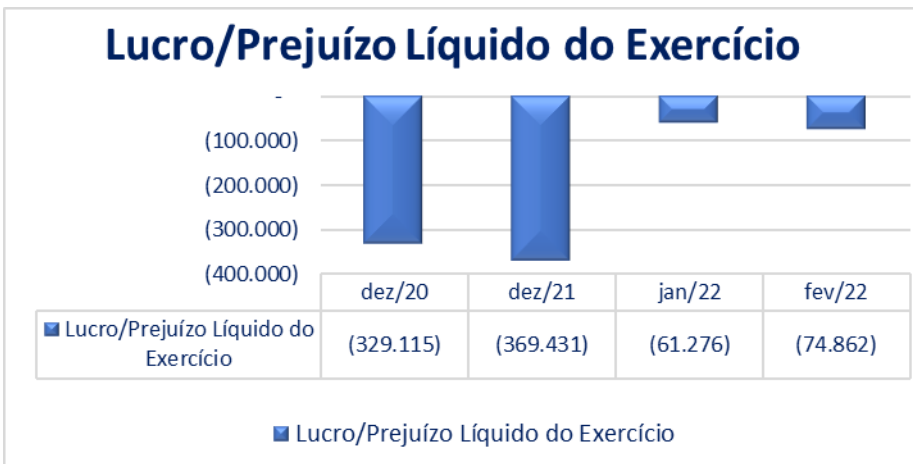
Os “Custos dos Produtos Vendidos” totalizaram R\$ 46 mil, redução de R\$ 6,8 mil em relação ao mês de janeiro.

Os Custos de fevereiro representam 71,5% em relação à “Receita Bruta de Vendas”.



As “**Despesas/Receitas Operacionais**” aumentaram em R\$ 2,3 mil em relação a janeiro. Dessa variação destacam-se o aumento nas “Despesas com Funcionamento e Depreciação” em R\$ 5 mil e as “Despesas com Terceiros” em R\$ 2,9 mil e, as “Despesas com pessoal” que reduziram R\$ 4,4 mil.

As “**Despesas Financeiras**” cresceram em R\$ 1,4 mil referentes à Juros Passivos



O “Prejuízo Operacional antes do Resultado Financeiro” totalizou R\$ 74,8 mil em fevereiro, aumento de R\$ 13,5 mil em relação a janeiro, representando 116,3% da Receita Bruta de Vendas.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

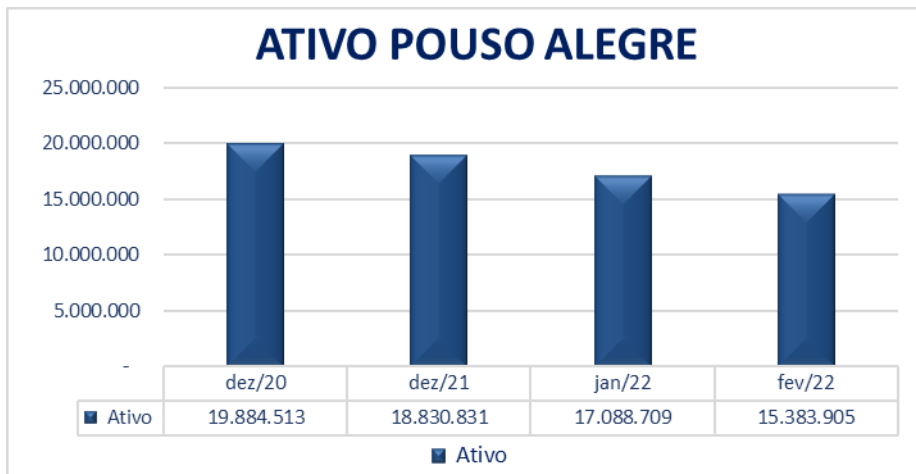
3.3 POUSO ALEGRE COMERCIAL E AGROPECUÁRIA S.A. (POUSO ALEGRE).

A) ATIVO

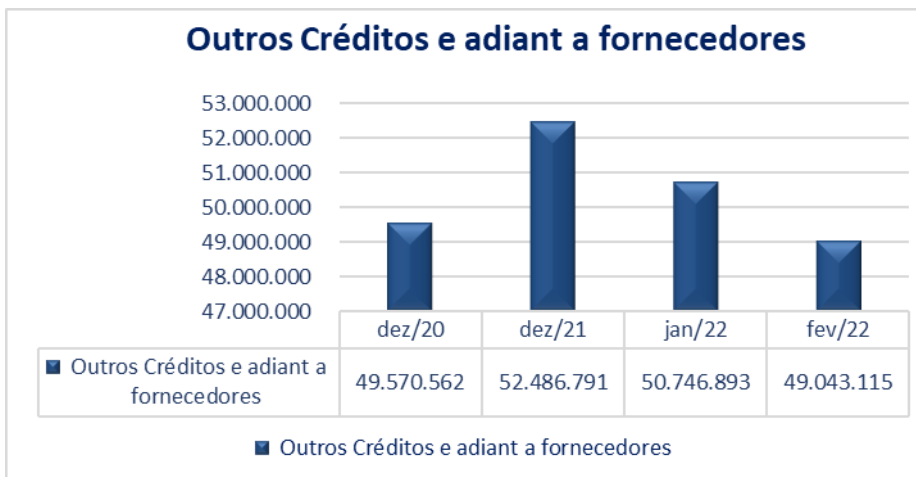
Demonstra-se a seguir a composição do *Ativo* com destaque para os pontos de maior relevância:

Pouso Alegre				
Balancos Patrimoniais				
Ativo	dez/20	dez/21	jan/22	fev/22
Circulante	49.570.580	52.489.032	50.747.935	49.044.157
Disponível	18	9	9	9
Outros Créditos e adiant a fornecedores	49.570.562	52.486.791	50.746.893	49.043.115
Adiantamento Funcionários		2.232	1.033	1.033
Não Circulante	(29.686.067)	(33.658.200)	(33.659.226)	(33.660.251)
Outros créditos e partes relacionadas	20.183.242	20.183.242	20.183.242	20.183.242
Investimentos	(51.593.327)	(55.553.153)	(55.553.153)	(55.553.153)
Imobilizado	1.724.018	1.711.711	1.710.685	1.709.659
Total Ativo	19.884.513	18.830.831	17.088.709	15.383.905

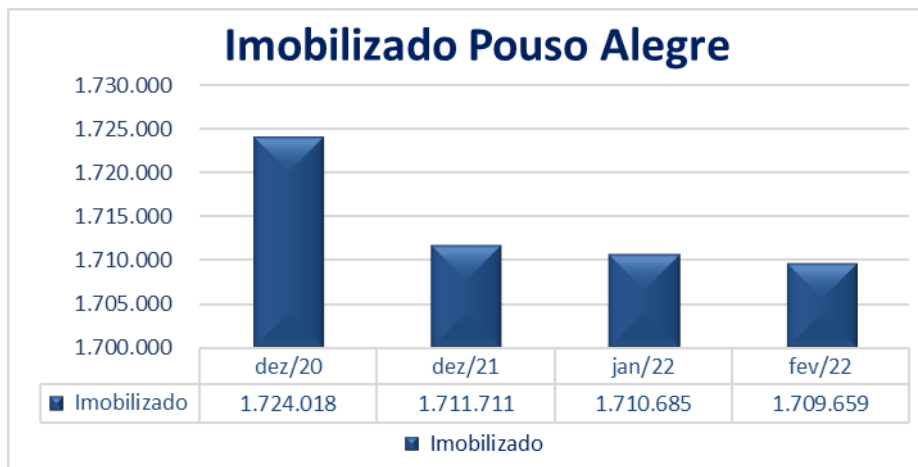
(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)



Em **fevereiro** registrou um **ATIVO** de R\$ 15,3 milhões, apresentando redução de R\$ 1,7 milhões em relação ao mês de janeiro, decorrente da variação de saldos da conta “Outros Créditos e Adiantamento a Fornecedores”.



Observa-se em “Outros Créditos e Adiantamento à Fornecedores” uma redução de R\$ 1,7 milhões em virtude da variação cambial sobre o contrato com a Montferrand.



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

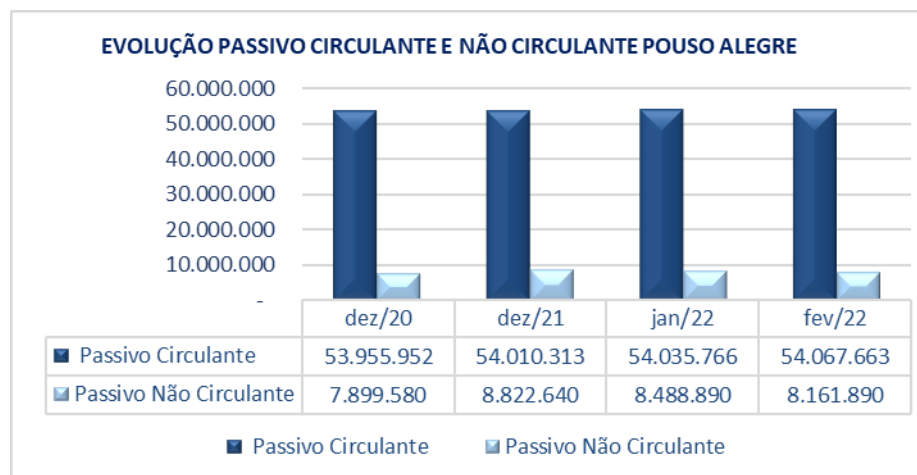
(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

B) PASSIVO

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

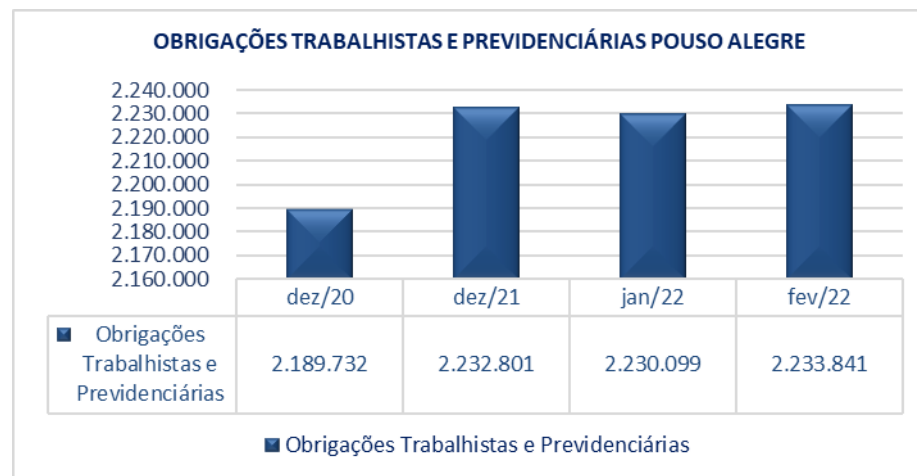
Pouso Alegre				
Passivo	dez/20	dez/21	jan/22	fev/22
Circulante	53.955.952	54.010.313	54.035.766	54.067.663
Emprestimos e financiamentos Circulante	45.980.945	45.980.945	45.980.945	45.980.945
Fornecedores	552.354	563.647	591.802	619.957
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	2.189.732	2.232.801	2.230.099	2.233.841
outras obrigações	5.232.920	5.232.920	5.232.920	5.232.920
Não Circulante	7.899.580	8.822.640	8.488.890	8.161.890
Emprestimos e Financiamentos não circulante	7.795.050	8.369.850	8.036.100	7.709.100
Empresas Ligadas	104.530	452.790	452.790	452.790
Patrimônio Líquido	(41.971.017)	(44.002.121)	(45.435.947)	(46.845.648)
Capital Social	136.301.794	136.301.794	136.301.794	136.301.794
Lucros ou (-) Prejuízos Acumulados	(182.197.957)	(178.272.811)	(180.303.915)	(180.303.915)
Lucros ou Prejuízos no Exercício Corrente	3.925.147	(2.031.104)	(1.433.826)	(2.843.526)
Total Passivo	19.884.515	18.830.831	17.088.709	15.383.905

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

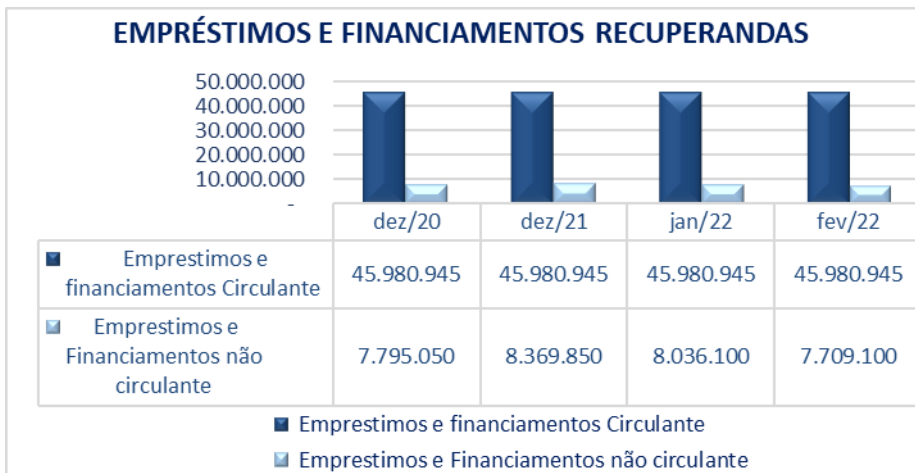


No mês de **fevereiro** de 2022 o saldo do *Passivo Circulante* foi de R\$ 54 milhões, representado evolução de R\$ 31,8 mil no período, principalmente pela variação na conta de Fornecedores.

O *Passivo não Circulante* reduziu em R\$ 327 mil, referente pela variação no grupo de “Empréstimos e Financiamentos”.



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



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

Em **fevereiro** de 2022 o grupo de “Empréstimos e Financiamentos – Não Circulante” reduziu em R\$ 327 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				
	dez/20	dez/21	jan/22	fev/22
Lucro bruto	-	-	-	-
Despesas / receitas operacionais	(322.497)	(483.046)	(33.124)	(37.327)
Resultado de Equivalencia Patrimonial	(3.091.225)	(3.959.826)	-	-
Resultado Financeiro	7.338.869	2.411.769	(1.400.702)	(1.372.373)
Lucro/Prejuízo antes do IR e CS	3.925.147	(2.031.104)	(1.433.826)	(1.409.701)
Lucro/prejuízo líquido do exercício	3.925.147	(2.031.104)	(1.433.826)	(1.409.701)

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)



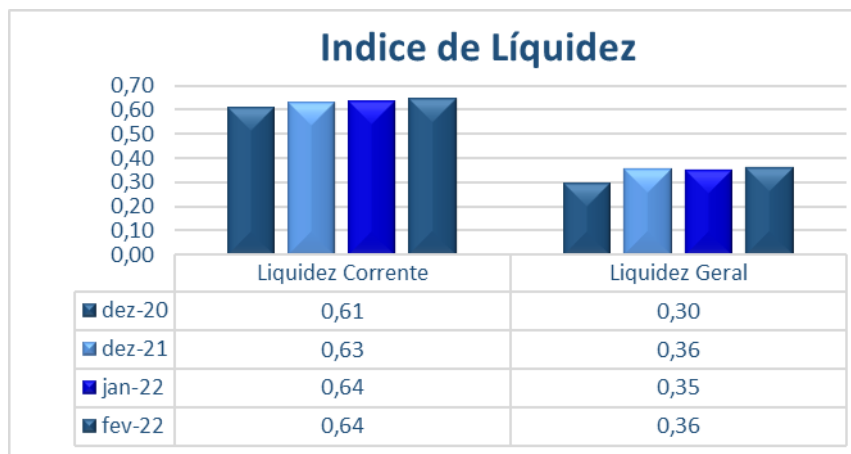
Foi contabilizado um *Prejuízo Financeiro* de R\$ 1,4 milhão em fevereiro, referente às Variações Cambiais negativas observadas nesse mês e o aumento das provisões com fornecedores.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

➤ **ÍNDICE DE LIQUIDEZ⁴**

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 **fevereiro** de 2022 o saldo se manteve sem alterações em relação ao mês anterior, indicando que para cada R\$ 1,00 de dívida, há R\$ 0,64 para pagamento.
- ✓ **Índice de Liquidez Geral:** Em **fevereiro** observa-se um aumento de 0,01 em relação ao mês anterior, indicando que para cada R\$ 1,00 de dívida, há R\$ 0,36 para pagamento.



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

3.3 CONSIDERAÇÕES FINAIS

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

No mês de **fevereiro** o resultado da empresa **FOTON** foi um prejuízo de R\$ 202,8 mil, a empresa **LCM** obteve um prejuízo de R\$ 74 mil e 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\$ 312,8 mil que representa a redução de 17,6% em relação ao mês anterior e o prejuízo da **POUSO ALEGRE** encontra-se no “Resultado Financeiro” negativo de R\$ 1,3 milhão.

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.

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

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:

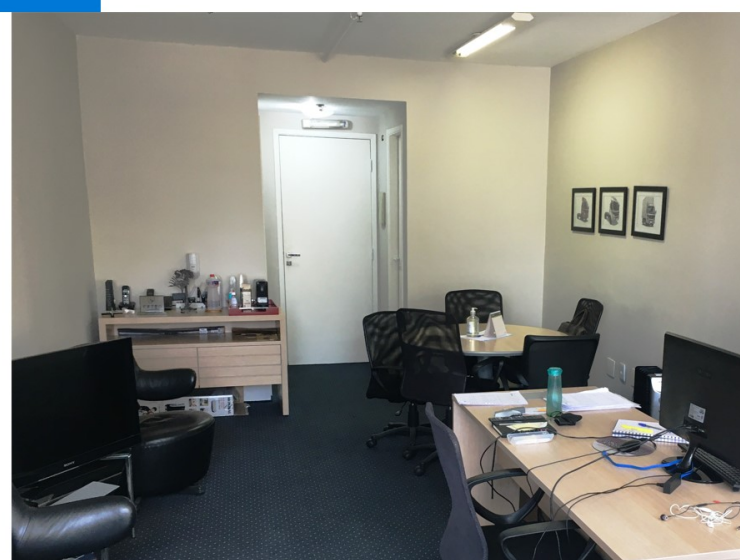
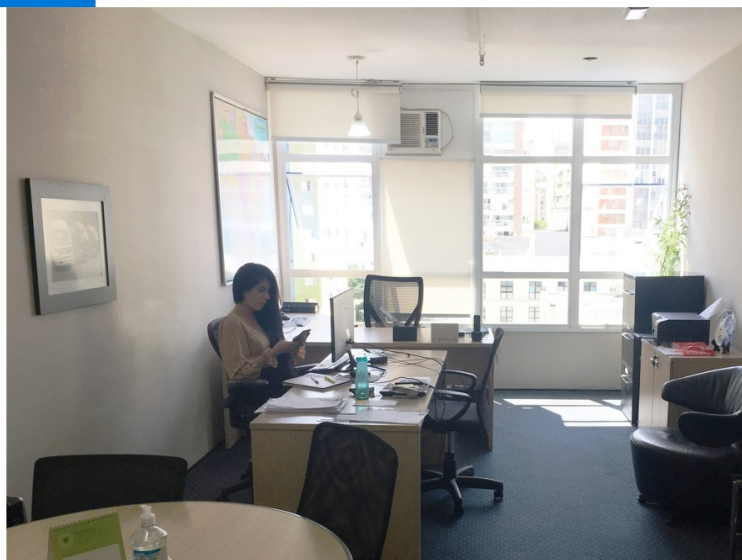
“Infelizmente tomamos conhecimento em meados de fevereiro que o CNPJ da Foton Aumark estava INAPTO em função da falta de entrega de algumas obrigações, ECF e ECD dos anos 2018-2020. Apesar de estar com todo material pronto de estar tentando regularizar esse tema, estávamos impossibilitados de enviar pois o antigo escritório de contabilidade havia feito um envio parcial com valores zerados apenas para cumprimento de obrigação. Esse envio equivocado gerava inconsistência. Tivemos que encontrar uma solução rápida, mas mesmo após solucionado, a receita ainda levou 25 dias para regularização, muito por conta do feriado de carnaval. Chegamos a dar entrada em um mandado de segurança para garantir a regularização, mas não foi necessário dar sequência. Com o CNPJ regularizado iniciamos dia 8 de março a liberação dos caminhões e o faturamento dos caminhões. Iniciamos também a montagem dos caminhões nacionais de forma que até o final de abril todas as unidades sejam entregues”.

Ainda, a empresa informou que *“As contas bancárias tem sofrido bloqueios contínuos por conta do processo do credor Banco Pine. Isso tem dificultado bastante as operações. Já peticionamos diversas vezes junto ao juiz a situação de Stay period sem sucesso. Mesmo assim já faturamos 45 caminhões e iniciamos os despachos para os concessionários.”*

- No tocante à fiscalização *in loco*, a Administradora Judicial, por meio de seu proposto, Sr. Everson Fraga, no dia 29 de março 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.

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

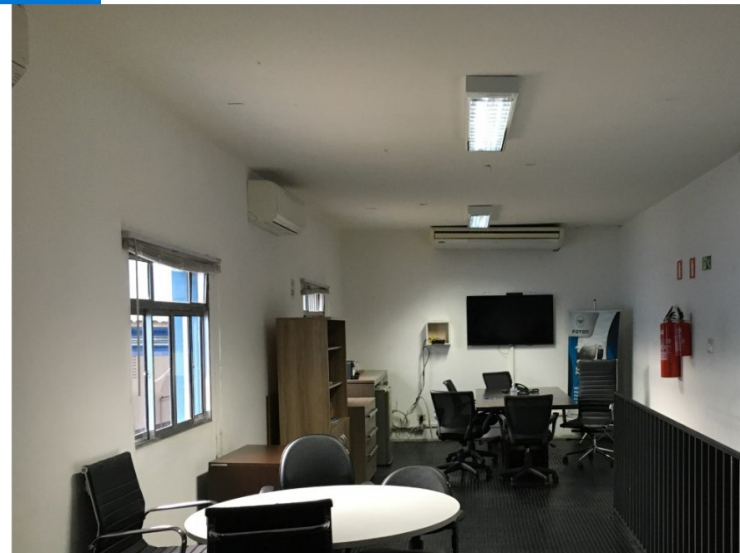




SÃO PAULO – SP (Rua Paulo Andriguetti, 1476)











RIO GRANDE/RS

Ainda, em atendimento a solicitação desta Administradora Judicial os representantes das Recuperandas enviaram as fotos da unidade de **Rio Grande/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:















