



**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 outubro de 2021 (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, 30 de novembro de 2021.

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

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

**CAMILA ANDREO GRANADO**  
**OAB/SP 448.136**

## RELATÓRIO DE ATIVIDADES

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



Processo nº 1128854-59-2018.8.26.0100

1ª Vara de Falências e Recuperações Judiciais

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 no mês de **outubro de 2021**, 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.**

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.

---

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

As análises contidas no presente Relatório Mensal de Atividades (RMA) são realizadas em observância às normas adotadas no Brasil, que compreendem as práticas incluídas na legislação societária brasileira e os pronunciamentos técnicos, as orientações e as interpretações técnicas emitidas pelo Comitê de pronunciamentos Contábeis (“CPC”), aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC.

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.

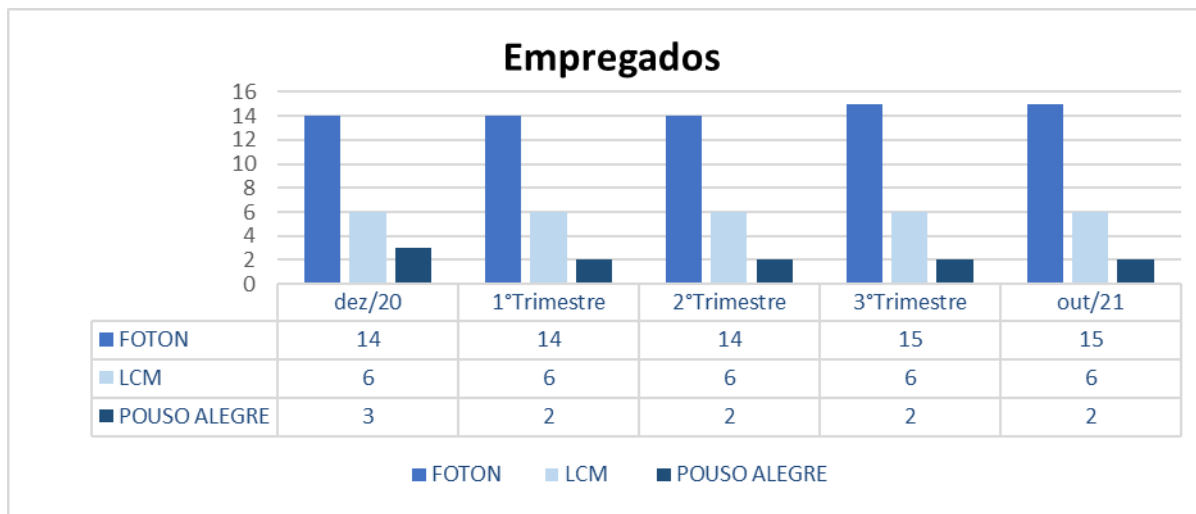
(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

**1. CRONOGRAMA 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 – POUSO ALEGRE	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:



- Denota-se que, no mês de **outubro de 2021** a **FOTON**, **LCM** e a **POUSO ALEGRE** não apresentaram alterações no quadro de empregados. Pontua-se, ainda, que todos os colaboradores informados foram contratados pelo regime CLT, conforme documentação apresentada pelas devedoras.

### 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

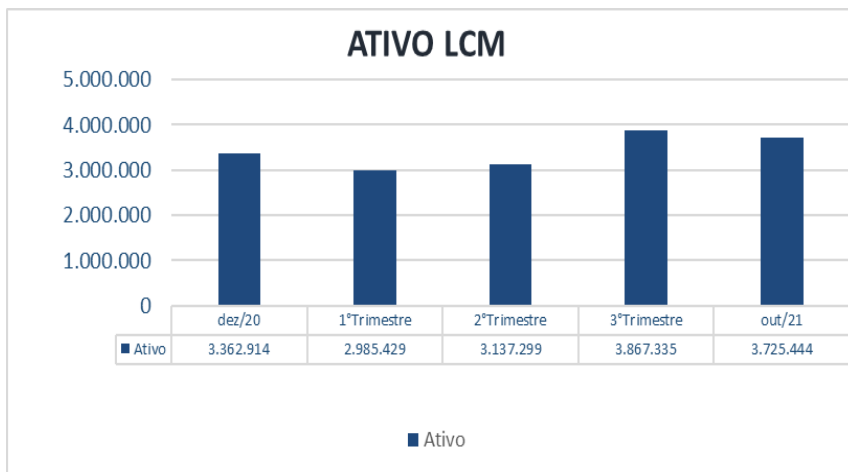
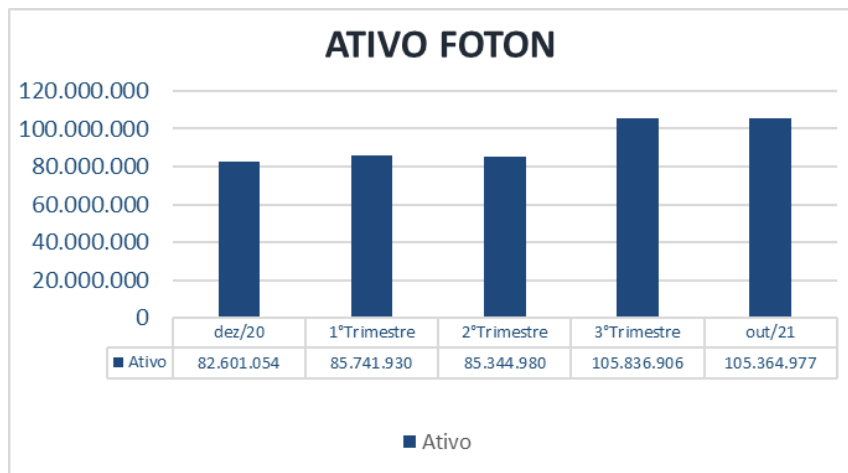
Demonstra-se a seguir a composição do *Ativo* com destaque para os pontos de maior relevância:

Foton Aumark do Brasil imp e exp ltda					
Balanços Patrimoniais					
Ativo	dez/20	1ºTrimestre	2ºTrimestre	3ºTrimestre	out/21
<b>Circulante</b>	<b>31.169.433</b>	<b>34.338.900</b>	<b>33.733.815</b>	<b>54.096.290</b>	<b>53.599.386</b>
Disponível	42.922	14.998	12.331	107.989	11.289
Clientes	3.861.561	6.489.486	2.689.007	3.897.225	3.608.243
Outros Créditos e adiant a fornecedores	16.012.257	17.690.142	20.918.672	36.920.243	36.884.810
Tributos a recuperar	5.475.754	5.731.867	5.807.232	6.941.839	6.952.626
Estoques	6.190.410	4.613.882	4.503.678	6.149.752	6.142.418
Contas Transitórias	(413.471)	(201.476)	(197.105)	79.242	-
<b>Não Circulante</b>	<b>7.025.751</b>	<b>7.124.666</b>	<b>7.373.031</b>	<b>7.553.773</b>	<b>7.590.913</b>
Outros créditos e partes relacionadas	6.181.275	6.280.190	6.528.555	6.709.297	6.689.797
Depósitos judiciais	86.650	86.650	86.650	86.650	143.290
Investimentos	757.826	757.826	757.826	757.826	757.826
<b>Total Imobilizado Permanente E Ativo Diferido</b>	<b>44.405.870</b>	<b>44.278.364</b>	<b>44.238.134</b>	<b>44.186.843</b>	<b>44.174.678</b>
Imobilizado	19.731.441	19.595.335	19.467.341	19.330.439	19.283.274
Intangível	1.483.314	1.483.314	1.483.314	1.483.314	1.483.314
Ativo Diferido	23.191.115	23.199.715	23.287.479	23.373.090	23.408.090
<b>Total Ativo</b>	<b>82.601.054</b>	<b>85.741.930</b>	<b>85.344.980</b>	<b>105.836.906</b>	<b>105.364.977</b>

LCM Caminhos Ltda					
Balanços Patrimoniais					
Ativo	dez/20	1ºTrimestre	2ºTrimestre	3ºTrimestre	out/21
<b>Circulante</b>	<b>2.678.553</b>	<b>2.313.953</b>	<b>2.478.707</b>	<b>3.221.627</b>	<b>3.084.031</b>
Disponível	5.631	3.778	4.870	16.447	4.250
Clientes	1.024.333	945.118	1.066.506	1.205.437	1.188.165
Outros Créditos e adiant a fornecedores	51.653	51.653	51.654	51.654	51.654
Tributos a recuperar	376.995	371.540	371.252	370.927	370.927
Estoques	1.219.941	941.864	984.426	1.577.162	1.469.035
<b>Não Circulante</b>	<b>684.361</b>	<b>671.476</b>	<b>658.592</b>	<b>645.708</b>	<b>641.413</b>
Outros créditos e partes relacionadas	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Depósitos judiciais	102.156	102.156	102.156	102.156	102.156
Imobilizado	578.205	565.320	552.436	539.552	535.257
<b>Total Ativo</b>	<b>3.362.914</b>	<b>2.985.429</b>	<b>3.137.299</b>	<b>3.867.335</b>	<b>3.725.444</b>

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

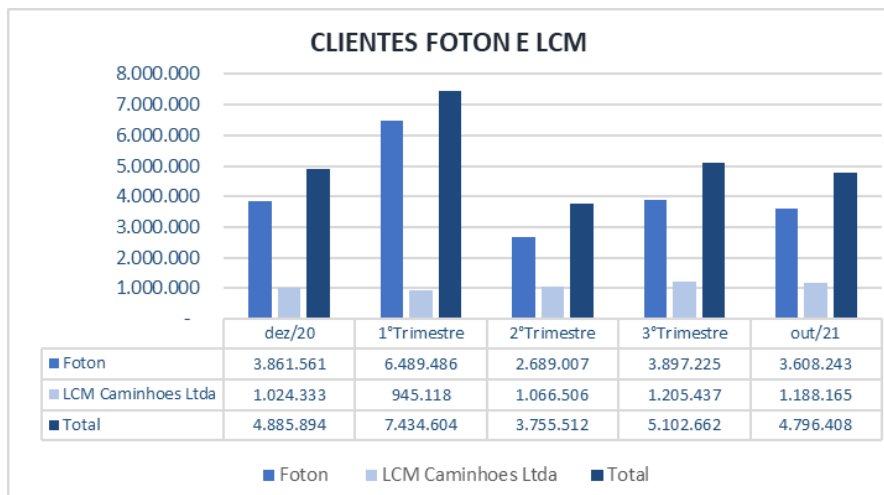




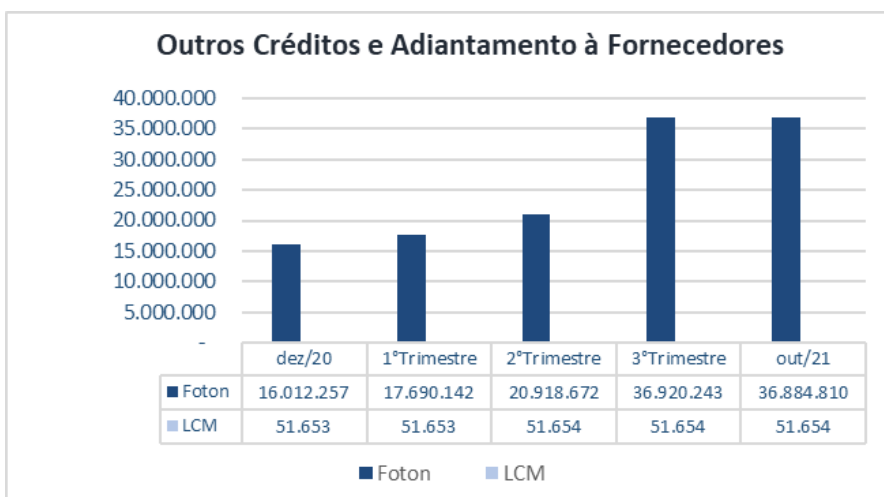
➤ Em **outubro de 2021**, a **FOTON** encerrou o período com saldo de R\$ 105,3 milhões no **ATIVO**, redução de 0,4%, aproximadamente R\$ 471 mil em relação ao mês anterior. Destaca-se a redução de R\$ 288 mil na conta “*Clientes*”<sup>3</sup> e R\$ 96 mil em seus disponíveis.

➤ A **LCM** encerrou o mês de outubro de 2021 com saldo de R\$ 3,7 milhões no **ATIVO**, verificando-se a redução de 3,7%, aproximadamente R\$ 142 mil em relação ao mês anterior. Destacam-se os aumentos de aproximadamente R\$ 108 mil em “*Estoques*”.

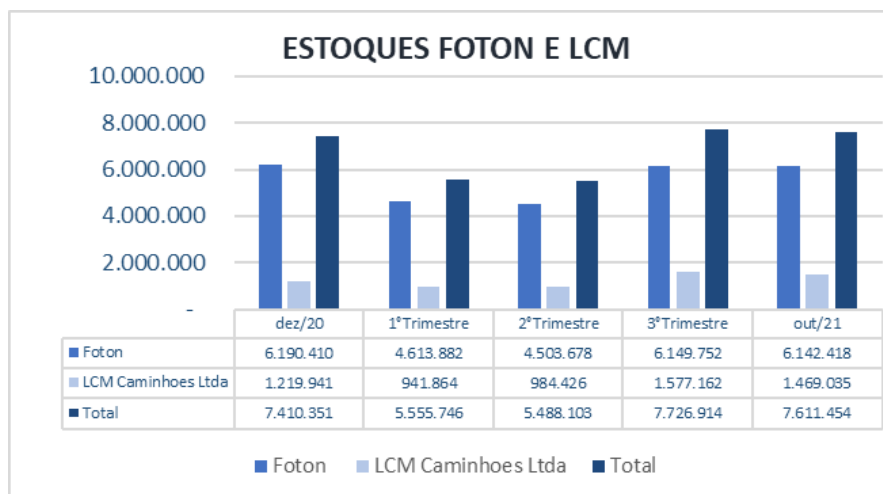
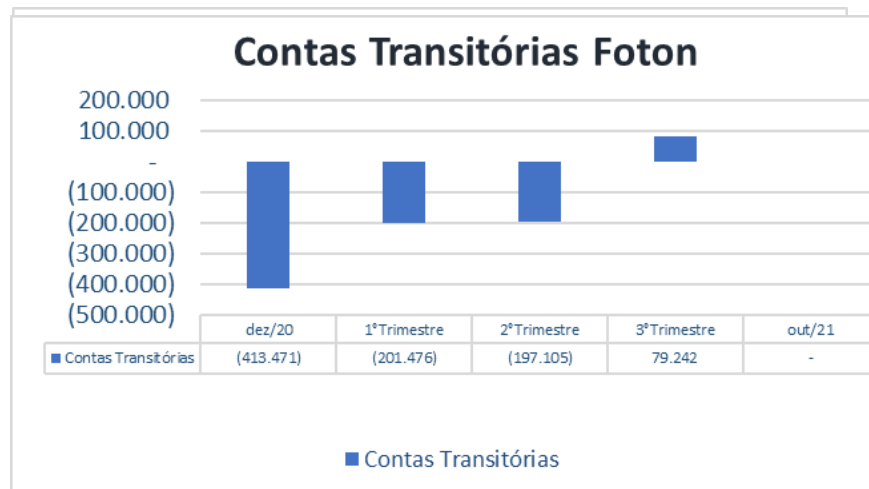
<sup>3</sup> Conforme pontuado no relatório anterior os representantes das Recuperandas informaram que “*Os valores correspondentes ao Grupo serão recebidos e ou liquidados com apresentação de Notas Fiscais (por serviços, prestações, projetos e maquinários) interrompidos por falta de pagamentos, sendo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



➤ Em outubro de 2021, a conta *Clientes* da **FOTON** e da **LCM** encerraram o período com um saldo de R\$ 4,7 milhões, com redução de aproximadamente R\$ 306 mil em comparação ao mês anterior, destacam-se a transferência de saldos da conta “Títulos à Receber” para a conta “*GFM - Outras Contas a Receber*” no valor de R\$ 242 mil na **FOTON** e a redução de R\$ 40,8 mil na **LCM** da conta de “*Clientes – Nacional*” referentes aos recebimentos em conta corrente que totalizaram R\$ 509 mil e “*Vendas de Mercadorias*” que totalizaram R\$ 551 mil.

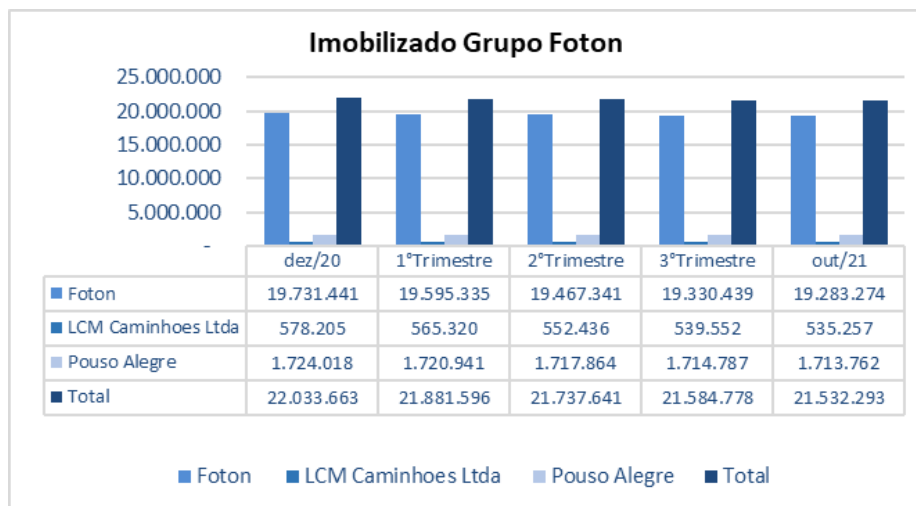
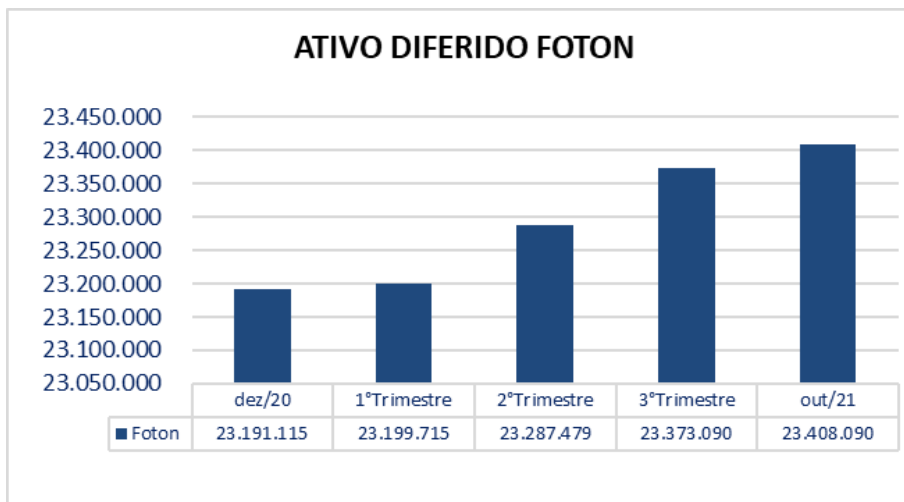


➤ Em outubro de 2021, a **FOTON** e **LCM** apresentaram o saldo de R\$ 36 milhões e R\$ 51 mil respectivamente no grupo “*Outros Créditos e Adiantamento a Fornecedores*”. Destaca-se que a **FOTON** registrou redução na conta “*Títulos à Receber*” em aproximadamente R\$ 104 mil. “*Parte dos adiantamentos se regulariza com a chegada das 228 unidades previstas para o mês de 12/2021.*”



➤ Conforme esclarecido pelos representantes das Recuperandas, o saldo da conta “Depósitos Judiciais” da **FOTON** refere-se a bloqueios realizados em ações judiciais promovidas por empregados e fornecedores, listados e habilitados na RJ, e que com os pagamentos dos referidos credores, nos termos do plano, os valores serão compensados. Os depósitos judiciais apresentaram aumento no período de aproximadamente R\$ 57 mil referentes à conta “Depósitos Judiciais – Civil”. Solicitamos esclarecimentos quanto a este aumento no período.

➤ Em outubro de 2021, a FOTON e LCM apresentaram o saldo no Estoque no valor de R\$ 7,6 milhões, o que representa a redução de aproximadamente R\$ 115 mil em relação ao mês anterior. Questionada sobre o Ciclo Operacional dos estoques, a Recuperanda informou que “O ciclo dos estoques são: 45 dias produção China, 60 dias de trânsito internacional China/Brasil-RS e 15 dias desembarço e entrega. Lembrando que ainda enfrentamos problemas causados pela Pandemia, faltas de componentes no exterior, alta demanda de logística internacional e pedidos represados.”



- Em **outubro de 2021**, o grupo contábil “*Contas Transitórias*” da **FOTON**, apresentou saldo zerado, com redução de R\$ 79 mil. A Recuperanda havia informado anteriormente 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, sendo regularizada em 09/2021.*”
  
- Em **outubro de 2021**, a **FOTON** apresentou saldo no seu *Imobilizado* de R\$ 19,3 milhões, com destaque para a conta de “*Imóveis*” que totaliza R\$ 13,7 milhões, já a **LCM** registrou um saldo de *Imobilizado* de R\$ 535 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.
  
- Em **outubro de 2021**, a **FOTON** registrou o saldo de R\$ 23,4 milhões no grupo Ativo Diferido, com aumento de R\$ 35 mil referentes à conta de “*Pesquisa e Desenvolvimento de Produtos*”.

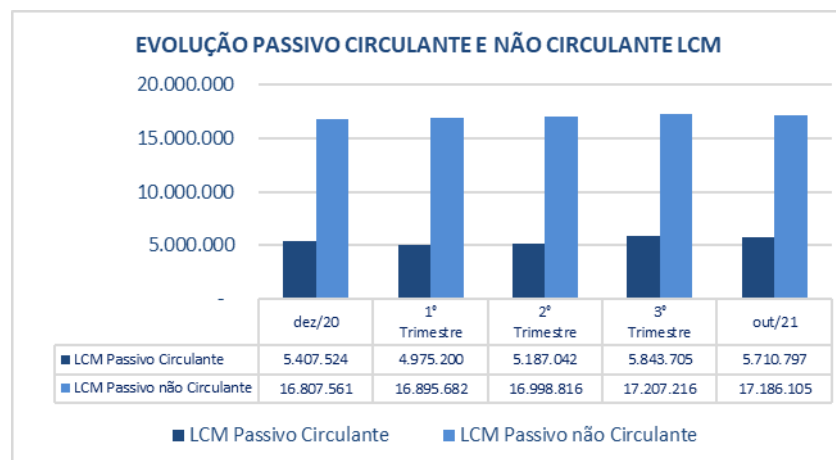
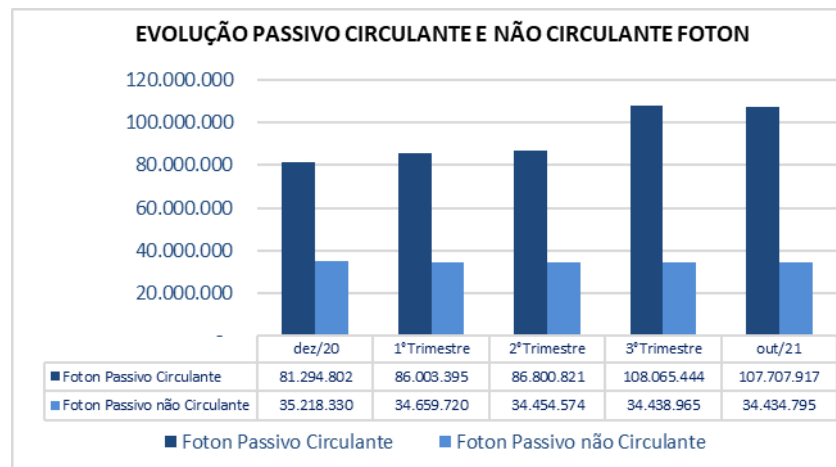
**B) PASSIVO**

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

Foton Aumark do Brasil imp e exp Ltda					
Passivo	dez/20	1ºTrimestre	2ºTrimestre	3ºTrimestre	out/21
<b>Circulante</b>	<b>81.294.802</b>	<b>86.003.395</b>	<b>86.800.821</b>	<b>108.065.444</b>	<b>107.707.917</b>
Empréstimos e financiamentos Circulante	3.507.078	3.507.078	3.507.078	3.507.078	3.507.078
Fornecedores	56.440.296	54.150.650	54.654.556	62.103.880	61.429.750
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	9.941.579	10.176.409	10.271.443	10.498.392	10.566.049
Impostos e contribuições a recolher	10.397.498	10.911.507	11.109.993	12.509.995	12.758.939
Outras obrigações	338.230	6.587.630	6.587.630	18.775.979	18.775.979
Provisões	375.979	375.979	375.979	375.979	375.979
Contas Transitórias	294.142	294.142	294.142	294.142	294.142
<b>Não Circulante</b>	<b>35.218.330</b>	<b>34.659.720</b>	<b>34.454.574</b>	<b>34.438.965</b>	<b>34.434.795</b>
Empréstimos e Financiamentos não circulante	31.792.446	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	352.199
Empresas Ligadas	2.415.868	1.857.258	1.652.111	1.636.502	1.632.333
Outros Exigíveis a Longo prazo	657.817	657.817	657.817	657.817	657.817
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>(33.912.078)</b>	<b>(34.921.185)</b>	<b>(35.910.415)</b>	<b>(36.667.503)</b>	<b>(36.777.735)</b>
Capital Social	106.700.000	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)	(140.612.078)	(140.612.078)
Lucros ou Prejuízos no Exercício Corrente	(2.244.989)	(1.009.106)	(1.998.337)	(2.755.424)	(2.865.657)
<b>Total Passivo</b>	<b>82.601.054</b>	<b>85.741.930</b>	<b>85.344.980</b>	<b>105.836.906</b>	<b>105.364.977</b>

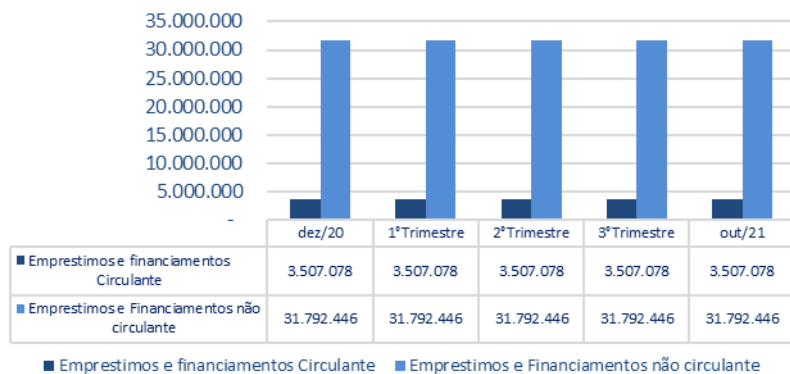
LCM Caminhoes Ltda				
Passivo	dez/20	1ºTrimestre	2ºTrimestre	3ºTrim
<b>Circulante</b>	<b>5.407.524</b>	<b>4.975.200</b>	<b>5.187.042</b>	<b>5.8</b>
Fornecedores	1.227.042	758.096	934.747	1.5
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	3.421.900	3.463.851	3.499.251	3.5
Impostos e contribuições a recolher	671.577	666.248	666.039	6
Outras obrigações	61.526	61.526	61.526	
Provisões	25.479	25.479	25.479	
<b>Não Circulante</b>	<b>16.807.561</b>	<b>16.895.682</b>	<b>16.998.816</b>	<b>17.2</b>
Empréstimos e Financiamentos não circulante	445.918	535.372	633.099	7
Empresas Ligadas	16.356.643	16.355.310	16.360.717	16.4
Outros Exigíveis a Longo prazo	5.000	5.000	5.000	
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>(18.852.171)</b>	<b>(18.885.453)</b>	<b>(19.048.559)</b>	<b>(19.1</b>
Capital Social	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.0





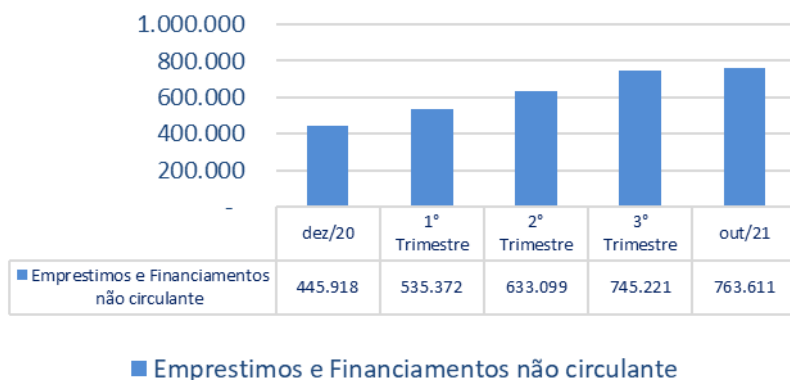
- Em **outubro de 2021**, a **FOTON** encerrou o período com um saldo no *Passivo Circulante* de R\$ 107 milhões, onde a conta de “*Fornecedores Nacionais*” (dentro do grupo fornecedores), apresentou redução de R\$ 2 milhões e encerra o período com saldo de R\$ 53,8 milhões. Ademais, houve aumento de saldos na conta de “*Entrada de Mercadoria/Entrada de Fatura*”, em R\$ 1,3 milhão.
- O *Passivo não Circulante* encerrou o mês com saldo de R\$ 34,4 milhões, redução de R\$ 4,1 mil na conta “*Foton Motor do Brasil Vendas Ltda*”, referente ao grupo de “*Empresas Ligadas*”.
- **LCM** encerrou o período com saldo no *Passivo Circulante* de R\$ 5,7 milhões, a conta de “*Fornecedores*” apresentou redução de R\$ 151,8 mil. O *Passivo não Circulante* encerrou o mês com saldo de R\$ 17,1 milhões, a conta de “*Foton Aumark do Brasil - FAB*”, do grupo de “*Empresas ligadas*”, reduziu em R\$ 39 mil.

### EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS FOTON



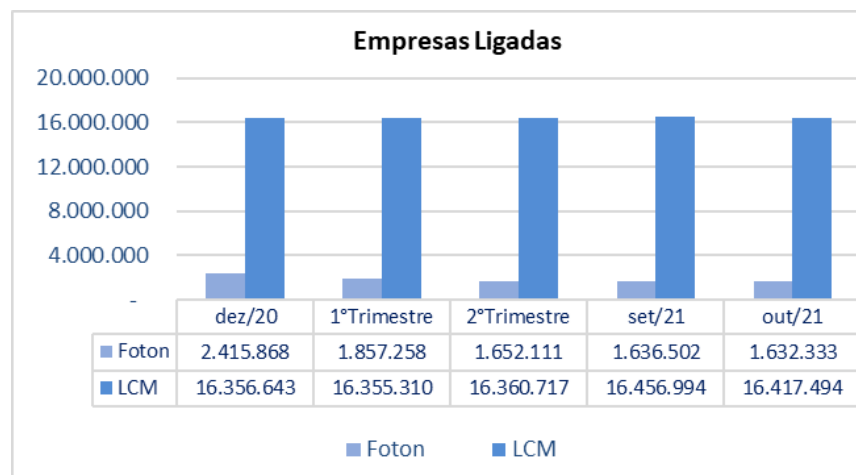
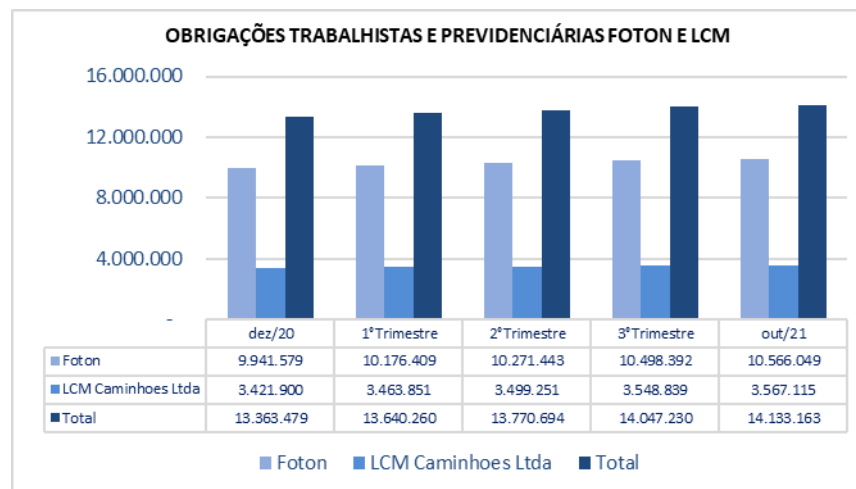
- Em **outubro de 2021**, a **FOTON** registrou na conta de “*Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo*” o valor de R\$ 3,5 milhões, referente à conta: “*Instituições Financeiras – Contas Garantidas*”, enquanto a conta de “*Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo*” registrou o saldo de R\$ 31,7 milhões, referente à conta “*Instituições Financeiras Nacionais*”, ambas sem alterações em relação ao período anterior.

### EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS LCM



- Em **outubro de 2021**, a conta de “*Empréstimos e Financiamentos – Não Circulante*” da **LCM**, encerrou o período com saldo de aproximadamente R\$ 763 mil, registrando o aumento de R\$ 18 mil decorrente da contabilização de “*Empréstimos a Pagar – Antecipação Getnet*”.





- Em **outubro de 2021**, o *Passivo Trabalhista* da **FOTON** encerrou o período com um saldo de R\$ 10,5 milhões, compostos por “*Obrigações com pessoal*”, “*Obrigações Sociais a Recolher*” e “*Provisões e Encargos Sociais a Recolher*”, com aumento de R\$ 67 mil. Ademais 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, a conta de “*INSS a Recolher*” obteve evolução de R\$ 9,4 mil.
- Em **outubro de 2021**, a **FOTON** registrou um saldo de R\$ 1.6 milhões em “*Empresas Ligadas*”, com redução de R\$ 4,2 mil em relação ao mês anterior, relativos à conta “*Foton Motor do Brasil Vendas Ltda*”. A **LCM** apresentou saldo de R\$ 16,4 milhões em “*Empresas Ligadas*”, com redução de R\$ 39 mil no período.

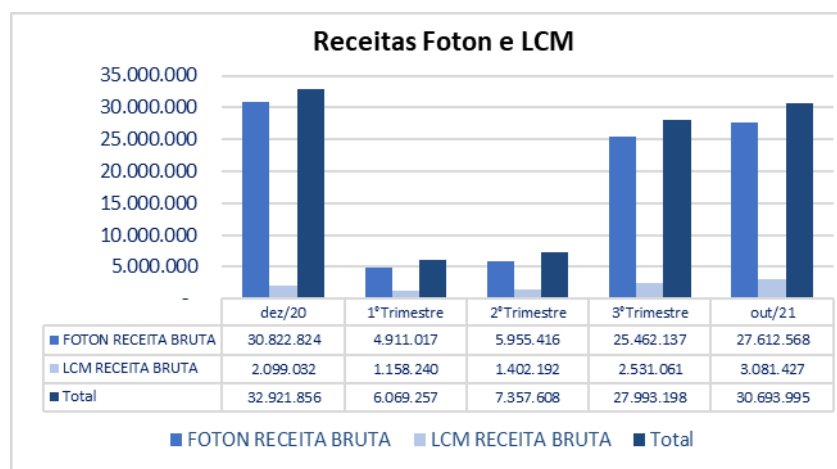
### C) DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS

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

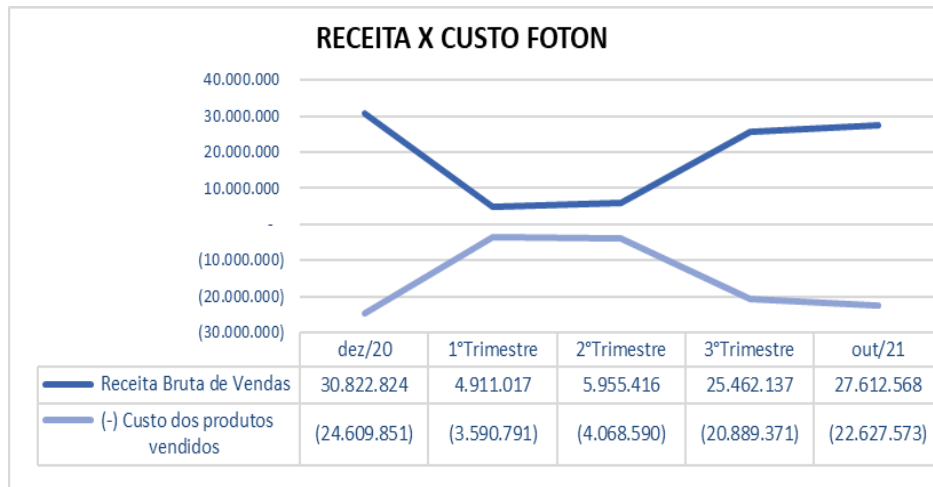
Foton Aumark do Brasil imp e exp Ltda					
Demonstrações dos Resultados dos Exercícios					
	dez/20	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	out/21
Receita Bruta de Vendas	30.822.824	4.911.017	5.955.416	25.462.137	27.612.568
(-) Deduções sobre receita de Vendas	(5.247.656)	(841.024)	(1.109.829)	(3.229.339)	(3.540.504)
(-) Custo dos produtos vendidos	(24.609.851)	(3.590.791)	(4.068.590)	(20.889.371)	(22.627.573)
<b>Lucro bruto</b>	<b>965.316</b>	<b>479.202</b>	<b>776.998</b>	<b>1.343.427</b>	<b>1.444.491</b>
Despesas / receitas operacionais	(3.221.703)	(1.487.817)	(2.780.391)	(4.132.275)	(4.343.344)
Receita Financeira	104.773	1.987	9.760	50.015	68.596
Despesa Financeira	(93.376)	(2.479)	(4.703)	(16.591)	(35.399)
<b>Lucro/Prejuízo antes do IR e CS</b>	<b>(2.244.989)</b>	<b>(1.009.106)</b>	<b>(1.998.337)</b>	<b>(2.755.424)</b>	<b>(2.865.657)</b>
<b>Lucro/prejuízo líquido do exercício</b>	<b>(2.244.989)</b>	<b>(1.009.106)</b>	<b>(1.998.337)</b>	<b>(2.755.424)</b>	<b>(2.865.657)</b>

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

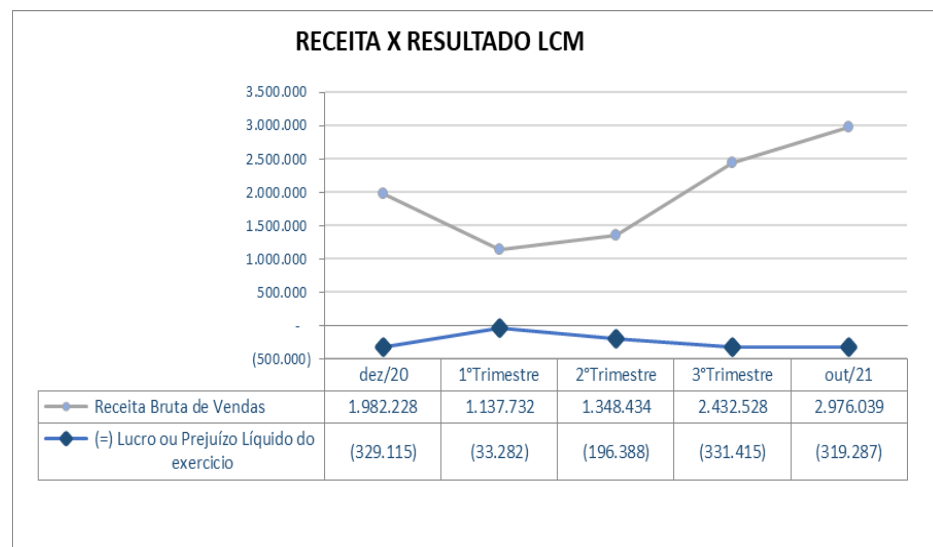
LCM Caminhos Ltda					
Demonstrações dos Resultados dos Exercícios					
	dez/20	1ºTrimestre	2ºTrimestre	3ºTrimestre	out/21
Receita Bruta de Vendas	1.982.228	1.137.732	1.348.434	2.432.528	2.976.039
(-) Deduções sobre receita de Vendas	(116.440)	(145.904)	(151.774)	(195.888)	(196.865)
(-) Custo dos produtos vendidos	(1.427.583)	(775.685)	(904.851)	(1.793.647)	(2.220.977)
<b>Lucro bruto</b>	<b>555.009</b>	<b>236.651</b>	<b>345.567</b>	<b>541.526</b>	<b>663.585</b>
Despesas / receitas operacionais	(848.222)	(269.175)	(534.023)	(845.630)	(954.941)
Receita Financeira	232	2.646	4.029	4.029	4.029
Despesa Financeira	(36.134)	(3.404)	(11.961)	(31.340)	(31.960)
<b>Lucro/Prejuízo antes do IR e CS</b>	<b>(329.115)</b>	<b>(33.282)</b>	<b>(196.388)</b>	<b>(331.415)</b>	<b>(319.287)</b>
<b>Lucro/prejuízo líquido do exercício</b>	<b>(329.115)</b>	<b>(33.282)</b>	<b>(196.388)</b>	<b>(331.415)</b>	<b>(319.287)</b>



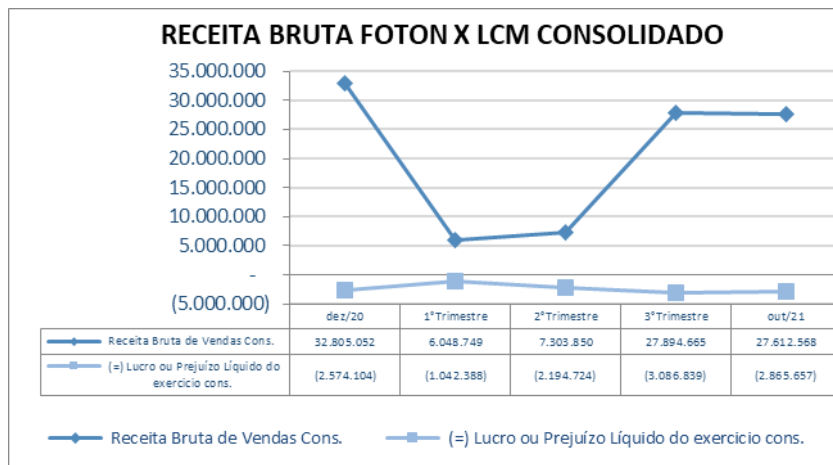
- Em **outubro de 2021**, a **FOTON e LCM** contabilizaram uma *Receita Bruta* de R\$ 27,6 milhões e R\$ 3 milhões, respectivamente, apresentando aumento de R\$ 2,2 mil na receita da **FOTON**, com destaque para o aumento de R\$ 1,8 mil na conta de “Receita Bruta de Vendas de Produtos – Nacional”, além do aumento de R\$ 550 mil nas receitas da **LCM** no período, totalizando juntas o montante de R\$ 30,7 milhões.



➤ A **FOTON** encerrou o período com o *Custo* de R\$ 22,6 milhões, que representa 81,9% do seu resultado bruto. Destaca-se a conta “*Custo dos Caminhões Vendidos*” que contabilizou no mês de **outubro de 2021** o valor acumulado de R\$ 19,8 milhões.



➤ Em **outubro de 2021**, a **LCM** encerrou o período com uma *Receita Acumulada* de R\$ 2,9 milhão e um *Resultado Negativo* (Prejuízo) de R\$ 319 mil. A conta “*Custo dos Produtos Vendidos*” totalizou R\$ 2,2 mi o que representa 74,6% da receita. Destaca-se também a conta “*Despesas com Pessoal*” que totalizou R\$ 325 mil no período o que representa 34% das despesas operacionais no período.



- Em **outubro de 2021**, a **FOTON e a LCM** encerraram o período com uma Receita Bruta consolidada de R\$ 27,5 milhões e um Resultado Negativo (Prejuízo) de aproximadamente R\$ 2,8 milhões.

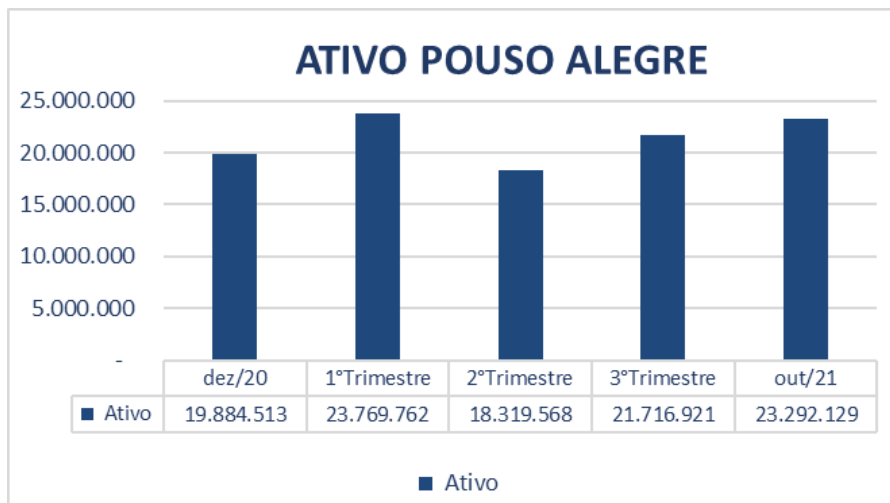
(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

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

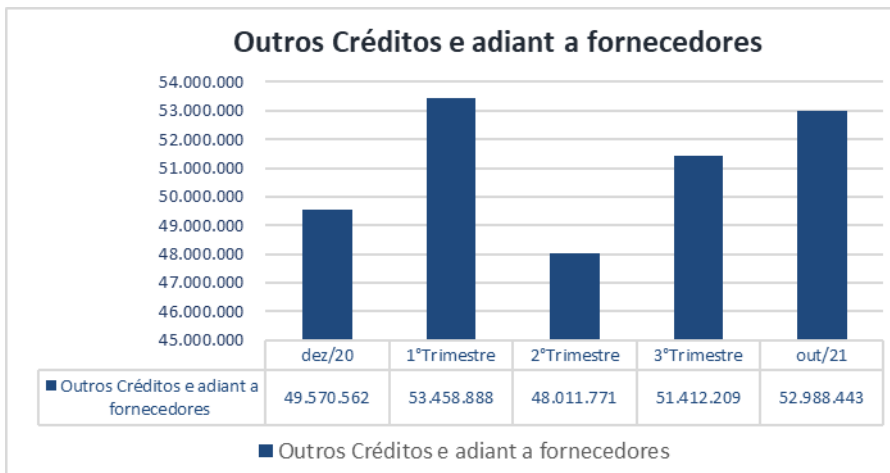
#### A) ATIVO

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

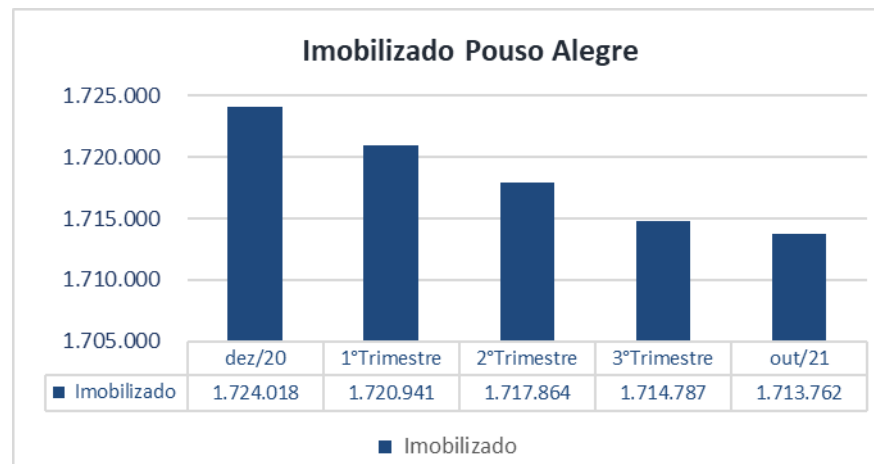
Pouso Alegre					
Balanços Patrimoniais					
Ativo	dez/20	1ºTrimestre	2ºTrimestre	3ºTrimestre	out/21
<b>Circulante</b>	<b>49.570.580</b>	<b>53.458.906</b>	<b>48.011.789</b>	<b>51.412.218</b>	<b>52.988.452</b>
Disponível	18	18	18	9	9
Outros Créditos e adiant a fornecedores	49.570.562	53.458.888	48.011.771	51.412.209	52.988.443
<b>Não Circulante</b>	<b>(29.686.067)</b>	<b>(29.689.144)</b>	<b>(29.692.221)</b>	<b>(29.695.297)</b>	<b>(29.696.323)</b>
Outros créditos e partes relacionadas	20.183.242	20.183.242	20.183.242	20.183.242	20.183.242
Investimentos	(51.593.327)	(51.593.327)	(51.593.327)	(51.593.327)	(51.593.327)
Imobilizado	1.724.018	1.720.941	1.717.864	1.714.787	1.713.762
<b>Total Ativo</b>	<b>19.884.513</b>	<b>23.769.762</b>	<b>18.319.568</b>	<b>21.716.921</b>	<b>23.292.129</b>



➤ Em **outubro de 2021**, a **POUSO ALEGRE** registrou um **ATIVO** de R\$ 23,3 milhões, com o aumento de aproximadamente R\$ 1,5 milhão, 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** apresentou aumento de R\$ 1,5 milhão na conta informada no grafico ao lado, decorrente da atualização de variação cambial, como mencionado acima.



➤ A **POUSO ALEGRE** registrou um saldo no *Imobilizado* de R\$ 1,7 milhões, as baixas decorrem das respectivas depreciações do período.

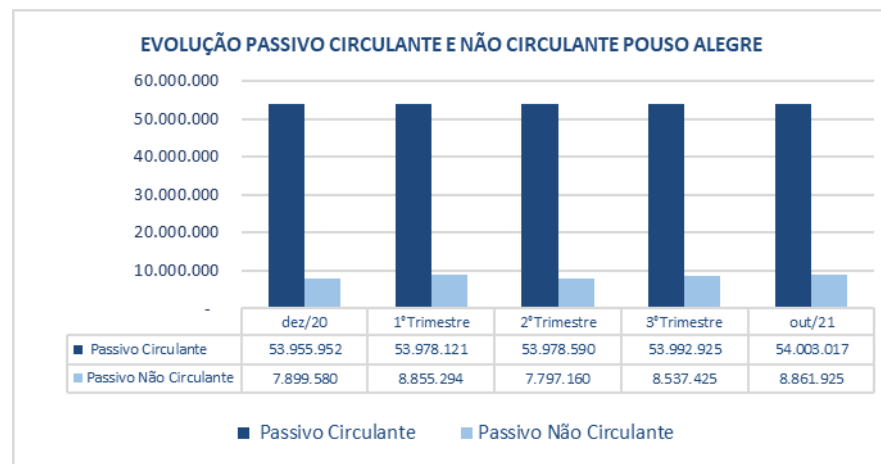
(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)



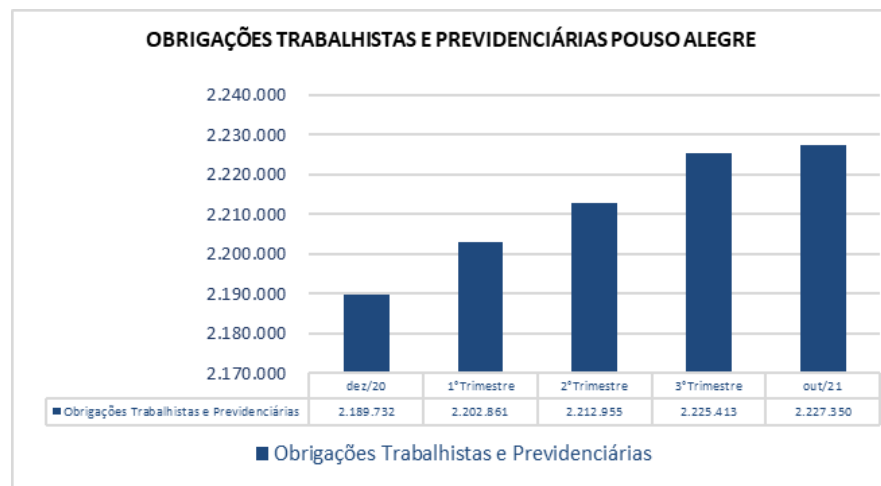
## B) PASSIVO

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

Pouso Alegre					
Passivo	dez/20	1ºTrimestre	2ºTrimestre	3ºTrimestre	out/21
<b>Circulante</b>	<b>53.955.952</b>	<b>53.978.121</b>	<b>53.978.590</b>	<b>53.992.925</b>	<b>54.003.017</b>
Emprestimos e financiamentos Circulante	45.980.945	45.980.946	45.980.945	45.980.945	45.980.945
Fornecedores	552.354	561.395	551.770	553.647	561.802
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	2.189.732	2.202.861	2.212.955	2.225.413	2.227.350
outras obrigações	5.232.920	5.232.920	5.232.920	5.232.920	5.232.920
<b>Não Circulante</b>	<b>7.899.580</b>	<b>8.855.294</b>	<b>7.797.160</b>	<b>8.537.425</b>	<b>8.861.925</b>
Emprestimos e Financiamentos não circulante	7.795.050	8.646.300	7.503.300	8.159.100	8.463.600
Empresas Ligadas	104.530	208.994	293.860	378.325	398.325
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>(41.971.017)</b>	<b>(39.063.653)</b>	<b>(43.456.181)</b>	<b>(40.813.429)</b>	<b>(39.572.812)</b>
Capital Social	136.301.794	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)	(178.272.811)	(178.272.811)
Lucros ou Prejuízos no Exercício Corrente	3.925.147	2.907.365	(1.485.164)	1.157.589	2.398.205
<b>Total Passivo</b>	<b>19.884.515</b>	<b>23.769.762</b>	<b>18.319.568</b>	<b>21.716.921</b>	<b>23.292.129</b>



➤ A **POUSO ALEGRE** encerrou o período com saldo no *Passivo Circulante* de R\$ 54 milhões, com aumento de R\$ 10 mil e no *Passivo não Circulante* com um saldo de R\$ 8,8 milhões, com aumento de aproximadamente R\$ 324 mil, em relação ao mês anterior. Destacamos também o aumento de R\$ 304 mil nos empréstimos a longo prazo referente a variação cambial do contrato Holmsting e aumento de R\$ 20 mil na conta “*Foton Aumark Brasil Importadora*” no grupo de Empresas Ligadas.



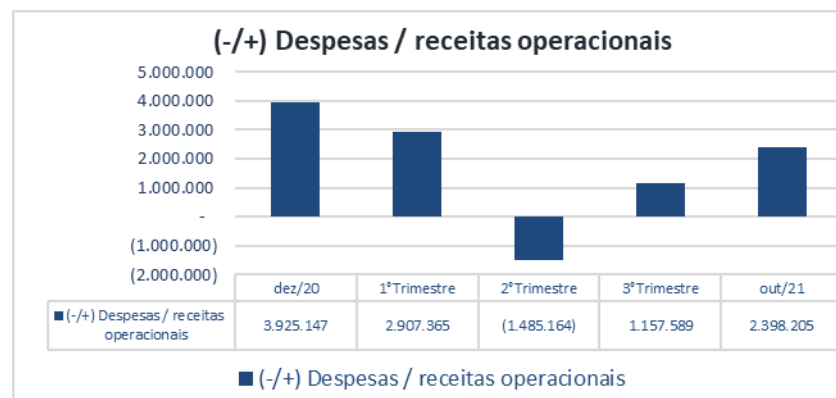
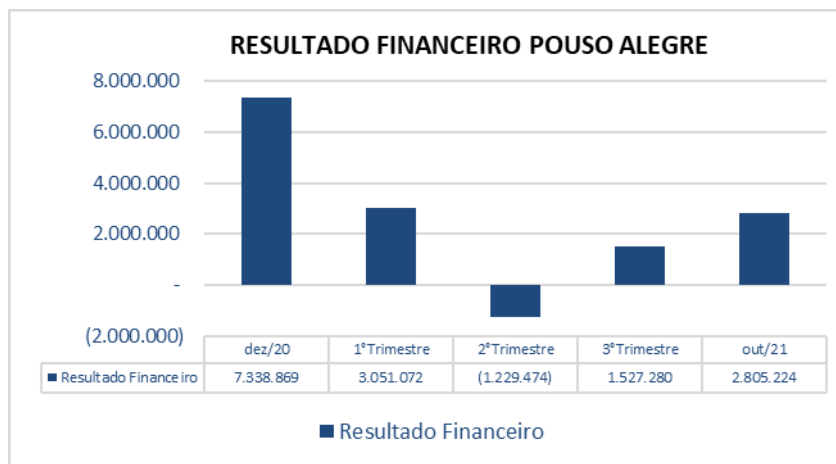
➤ A **POUSO ALEGRE** registrou no *Passivo Trabalhista* um saldo a pagar no valor de R\$ 2.2 milhões, com aumento de R\$ 2 mil neste grupo em **outubro de 2021**, destacando a conta “*INSS a recolher*” que contabilizou o valor de R\$ 576 mil.

**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	1ºTrimestre	2ºTrimestre	3ºTrimestre	out/21
Receita Operacional Líquida					
Custos					
<b>Lucro bruto</b>	-	-	-	-	-
Despesas / receitas operacionais	(322.497)	(143.707)	(255.690)	(369.692)	(407.019)
Resultado de Equivalencia Patrimonial	(3.091.225)				
Resultado Financeiro	7.338.869	3.051.072	(1.229.474)	1.527.280	2.805.224
<b>Lucro/Prejuízo antes do IR e CS</b>	<b>3.925.147</b>	<b>2.907.365</b>	<b>(1.485.164)</b>	<b>1.157.589</b>	<b>2.398.205</b>
<b>Lucro/prejuízo líquido do exercício</b>	<b>3.925.147</b>	<b>2.907.365</b>	<b>(1.485.164)</b>	<b>1.157.589</b>	<b>2.398.205</b>

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

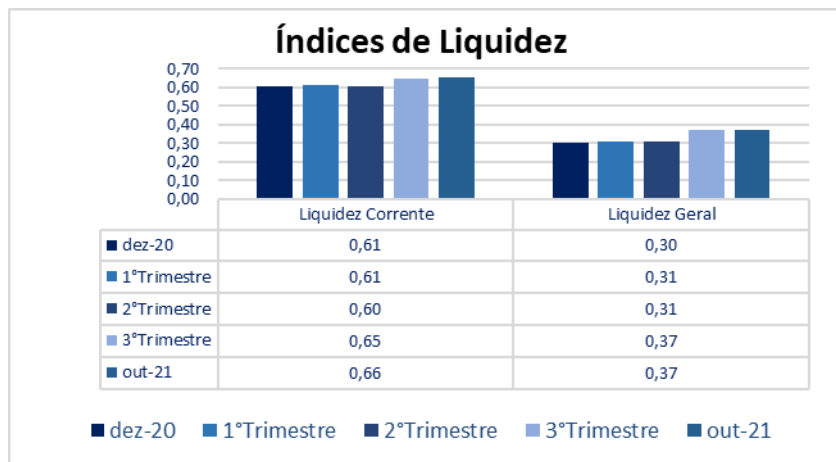


➤ A **POUSO ALEGRE** no mês de **outubro de 2021** contabilizou um *Resultado Financeiro* de R\$ 2,8 milhões referente à “*Varição Cambial no Contrato Montferrand*” em R\$ 1,6 milhões e da “*Varição Cambial negativa no Contrato Holmsting*” em R\$ 304 mil.

➤ A **POUSO ALEGRE** no mês de **outubro de 2021** contabilizou um Resultado operacional de R\$ 2,4 milhão, demonstrando o aumento de R\$ 1,2 milhão em relação ao mês anterior. A conta de “*Despesas de Serviços de Terceiros - Técnicos*” teve o aumento R\$ 30 mil, referentes as NFs de serviços. Questionada sobre a memória de cálculo da conta, a Recuperanda informou que “*O lançamento levado a essa rubrica é referente a NF 15866 de LEITE TOSTO ADVOGADOS.*”

## ➤ 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:** Verifica-se que houve movimentação se comparado ao mês anterior, justificado pela retração do ativo circulante em R\$ 496 mil, bem como, o a involução do passivo circulante em R\$ 357 mil na FOTON, informando que para cada R\$ 1,00 de dívida, tinha R\$ 0,66 para pagamento a curto prazo.
- ✓ **Índice de Liquidez Geral:** Observa-se que não houve alteração no mês analisado, decorrente da minoração de 459 mil no ativo, bem como, redução de 361 mil no passivo, demonstrando que para cada R\$ 1,00 de dívida, tinha R\$ 0,37 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 outubro de 2021** o resultado consolidado das empresas **FOTON** e **LCM** foi de prejuízo acumulado de aproximadamente R\$ 3,2 milhões, enquanto a empresa **POUSO ALEGRE** registrou um Resultado acumulado de R\$ 2,3 milhão de Lucro. A **FOTON** e **LCM** contabilizaram uma receita acumulada no mês de **outubro de 2021** de R\$ 27,6 milhões e R\$ 2.8 milhões respectivamente, a **POUSO ALEGRE** não contabilizou receitas operacionais no período.

Destaca-se, ainda, que a **FOTON** contabilizou um valor acumulado de “*Despesas Operacionais*” de R\$ 4,3 milhões que representa 135% em relação ao total acumulado no ano anterior, com a média mensal de R\$ 434 mil em 2021. Os custos da **LCM** representam 74,6% do total da receita acumulada, destaca-se a contabilização do valor de R\$ 325 mil na conta “*Despesas com Pessoal*”. A **POUSO ALEGRE** contabilizou variações cambiais no valor total de R\$ 2,8 milhão no mês de **outubro de 2021**.

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

Foi solicitado aos administradores e representantes da Recuperanda *briefing notes* sobre os impactos experimentados no cotidiano empresarial, acerca dos pontos abaixo destacados, cujos esclarecimentos são colacionados a seguir:

- **Manutenção ou interrupção parcial ou total das atividades;**

Acerca deste ponto, as Recuperandas esclareceram o seguinte:

*Mesma com a enorme dificuldade enfrentada em consequência desta, sem precedente pandemia de Covid-19 a Foton Aumark conseguiu manter suas atividades sem interrupções em 2020 e 2021. Já no final de 2020, os fabricantes de peças na China iniciaram um grande desabastecimento do setor em função da redução de jornada e interrupção de produção atrasando diversos embarques para exportação, principalmente para o Brasil que demanda peças mais específicas em função da nossa legislação de trânsito. Enfrentamos um grande aumento de custo de importação com o aumento em 500% dos fretes marítimos e principalmente com a falta de espaços nos navios. Nos últimos 10 anos os fretes que em média registravam USD 1.500,00 p/ Ctn 40'/HC passaram para mais de USD 13.000,00. Nesses últimos 18 meses a média anual dos navios em todo o mundo registrou período de mais 90 dias em 12 meses parados nos diversos portos. A cadeia não está suportando tanta demanda, causando essa escassez de espaço e alto preço. A alta volatilidade e desvalorização do Real também impactou os custos.*

*A Foton Aumark em conjunto com a Foton China vem atuando de forma direta nas negociações de frete a fim de minimizar esses impactos. Nossa rede de concessionários participa de forma atuante no varejo de forma que os preços sejam atualizados de acordo com esse novo cenário.*

*Já estamos identificando uma pequena melhora neste cenário, de forma que ao longo de 2022 inicie uma normalização mais célere.*

- **Eventual redução da jornada de trabalho e do contingente de empregados**

*As Recuperandas informaram que desde o início da pandemia até o presente momento não houve nenhuma redução na jornada de trabalho, nem no quadro de colaboradores. Inclusive a Foton Aumark contratou um Supervisor Comercial, ex-colaborador da Ford caminhões para desenvolver nossos controles de inteligência comercial, apurando mensalmente, evolução de preços do mercado, registros de licenciamentos, desempenho dos concessionários, NPVs dentre outros KPI's relevantes à nossas atividades. A LCM caminhões também contratou em 2021 uma gerente de vendas de caminhões para incrementar a força de venda, necessária dada a chegada dos caminhões.*

- **Status da operação e das vendas e pedidos (crescimento/redução)**

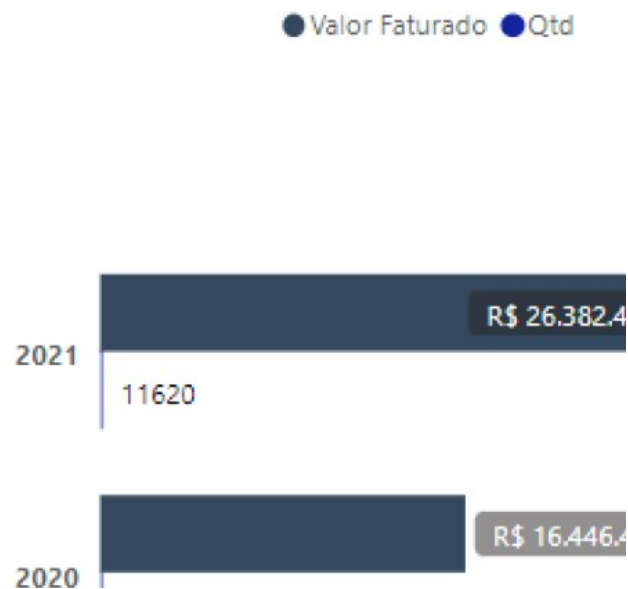
*Quanto à eventual redução ou crescimento da operação, foi esclarecido pelas Recuperandas que o desempenho de venda total em Reais no período de jan- nov 2021 já superou em 60% o mesmo período de 2020.*



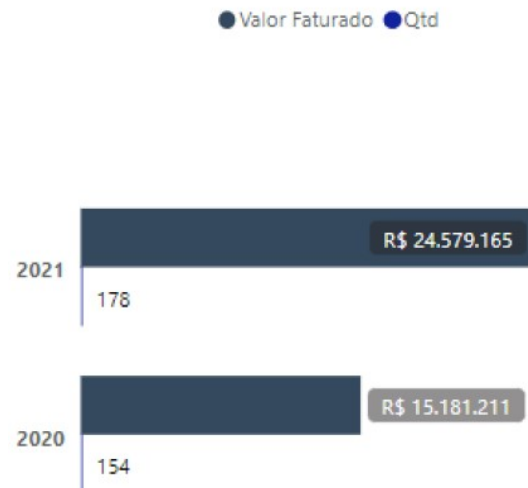
Foi informado também que *com o pedido de encomenda de 250 caminhões concluída em setembro que está embarcando em novembro, acreditamos manter esse crescimento no fechamento do ano. A introdução dos novos modelos de caminhões 6 e 11 toneladas, contribuiu com a elevação do ticket médio.*

Ainda no tocante à operação, de acordo com levantamento e informações das Recuperandas, *houve um crescimento no volume de caminhões de 16 % comparando o mesmo período de jan-nov 2021 contra 2020 e 43% nas vendas de peças de reposição:*

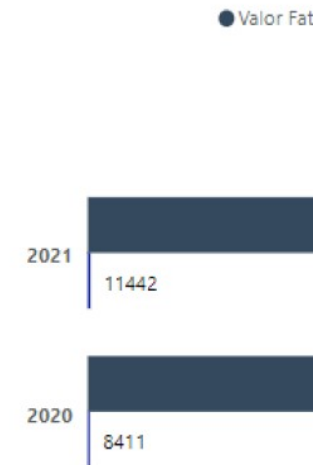
**Total por Ano**



**Total por Ano**



**Total por Ano**



- **Informações referentes à situação do imóvel em Guaíba/RS (no tocante à questão do Município, etc).**

Sobre o imóvel localizado na cidade de Guaíba/RS, em resposta à Administradora Judicial, a Recuperanda encaminhou os esclarecimentos a seguir:

*O imóvel em referência são dois terrenos no município de Guaíba e estão sendo tratados em duas situações distintas:*

*A primeira de 50ha (área menor e anexa à área do empreendimento) estamos com autorização judicial para devolução ao Estado do RS e em trâmite para que ocorra. Estamos apenas aguardando o levantamento das penhoras para assinatura da escritura. Inclusive trata-se de uma ação importante inclusive para que seja mantido um bom relacionamento com o estado do Rio Grande do Sul.*

*Esta área em questão nunca fez parte diretamente do nosso projeto. Trata-se de uma área ofertada pelo estado do Rio Grande do Sul para que a Foton oferecesse para possíveis sistemistas chineses que se interessasse em implantar uma operação fabril no Brasil com o apoio da Foton. Infelizmente com a crise enfrentada no setor em 2015-2018 não obtivemos sucesso na captação de interessados. Esta implantação tinha um prazo para ocorrer, com esse prazo expirado, procedemos a devolução da mesma, inclusive anterior ao pedido de recuperação.*

*A segunda de 100ha (área do empreendimento), esta sim faz parte do nosso projeto de fabricação no Brasil e ainda está sobre nossa posse. Já apresentamos no fim do primeiro semestre com reuniões, inclusive presencial ofício para um novo cronograma de implantação em 2023/2024. O projeto de fabricação de caminhões é estratégico para o estado e todos estão cientes das dificuldades que a pandemia*

*trouxe para todos os setores. O requerimento está sobre a análise. Esta prorrogação nos dará tempo para atingir os volumes mínimos de venda necessário, homologação já dos veículos Euro VI e captação de agentes financiadores para o projeto.*

*Ambas as áreas, no que se refere ao Município estão regulares, sendo que houve a isenção de impostos sobre as áreas até o empreendimento se realizar. Aproveitamos para destacar algumas postagens de nossos concessionárias sobre a satisfação de nossos clientes. Principalmente neste segundo semestre houve uma grande movimentação de todos as concessionárias em eventos regionais e nas mídias sociais.*

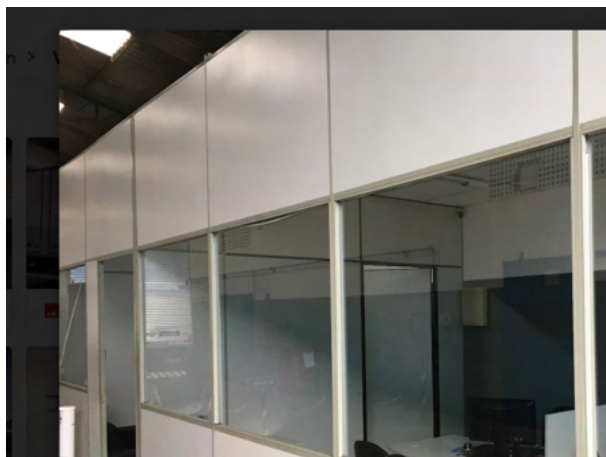


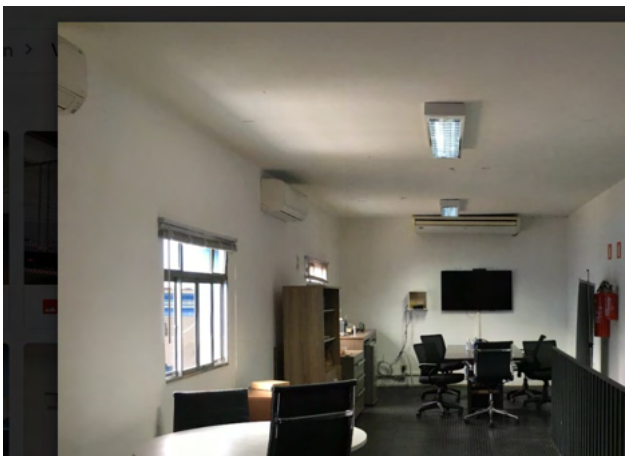
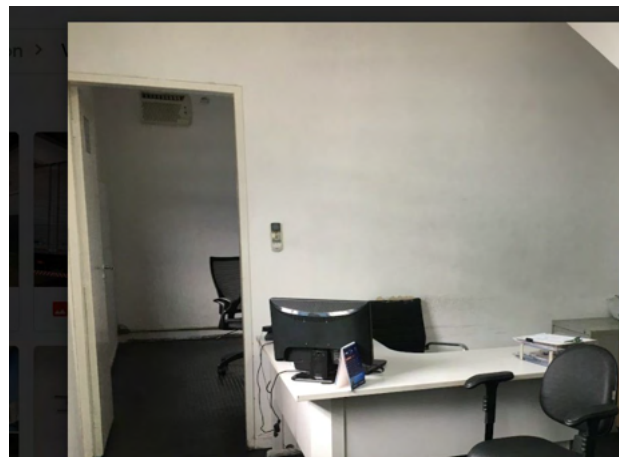
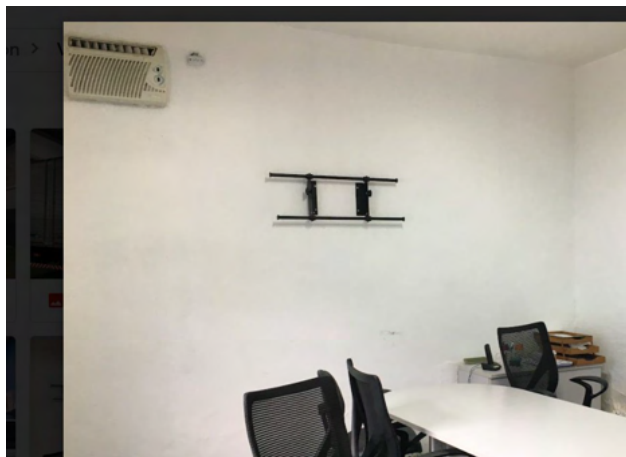
No mais, a Administradora Judicial, por meio de seu proposto, Sr. Everson Fraga, nos dias 26 e 29 de novembro, vistoriou os estabelecimentos das Recuperandas FOTON/LCM, situados à Rua Paulo Andriguetti, nº 1476, e a à Rua Cristiano Viana, 441 – Conj. 135, Cerqueira César – São Paulo – SP, cujos registros fotográficos encontram-se a seguir:

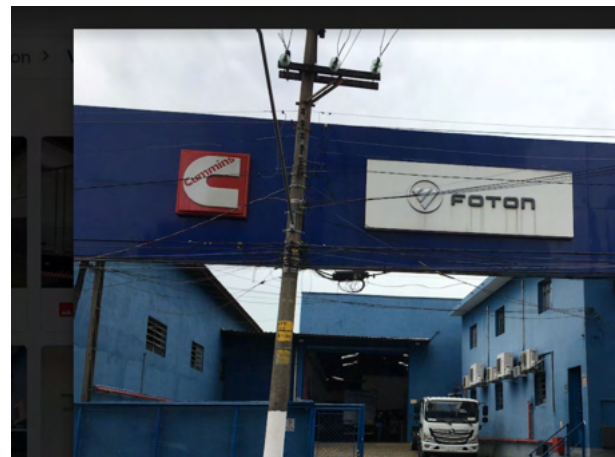
**a) SÃO PAULO – SP (Rua Paulo Andriguetti, 1476).**





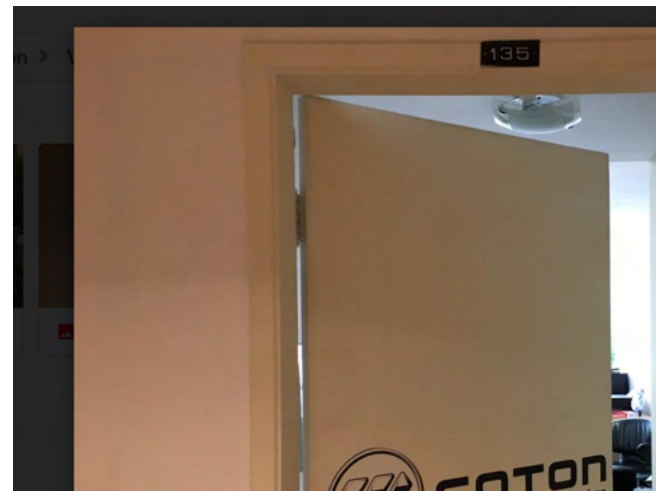






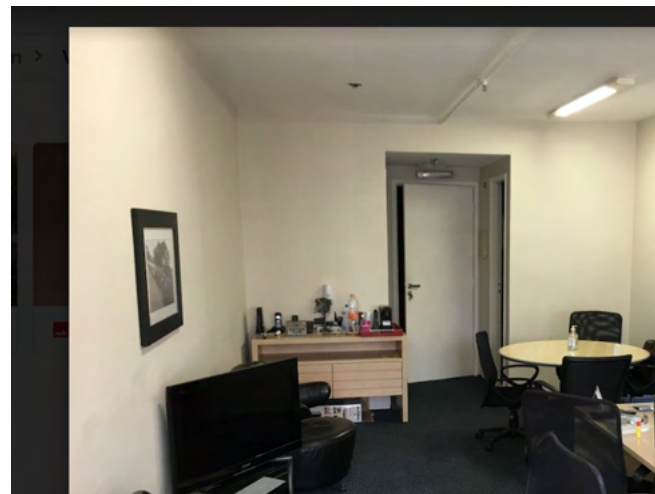
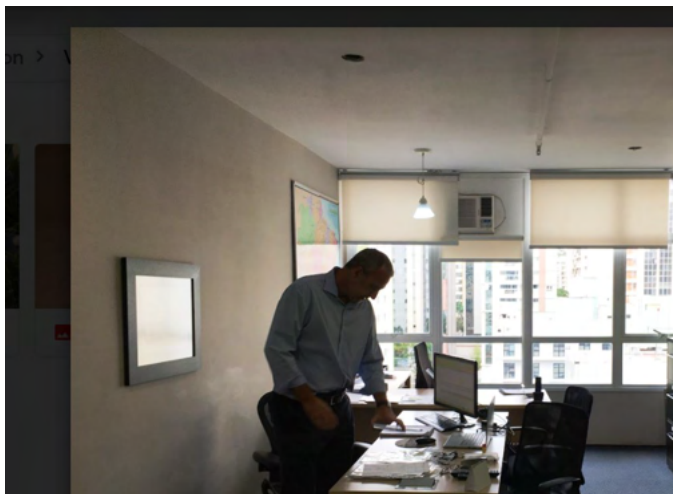
(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)

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



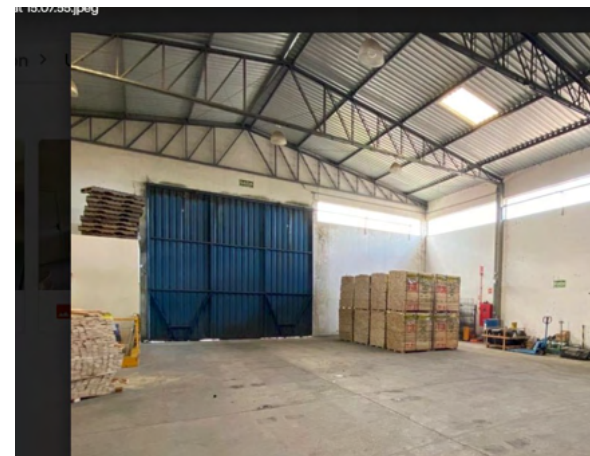
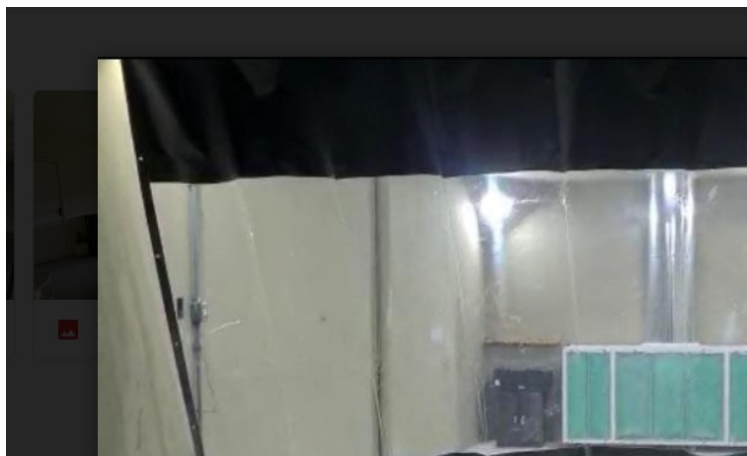
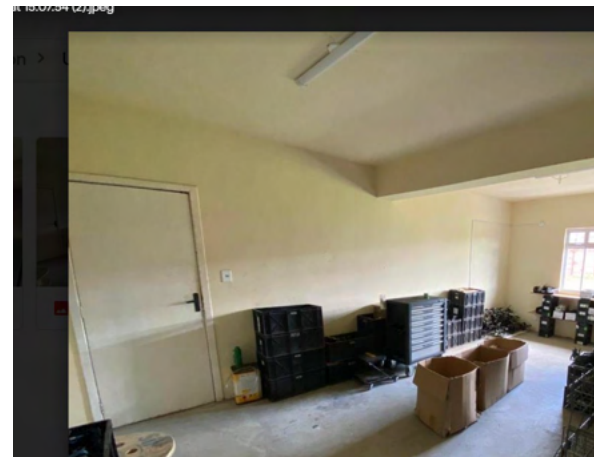
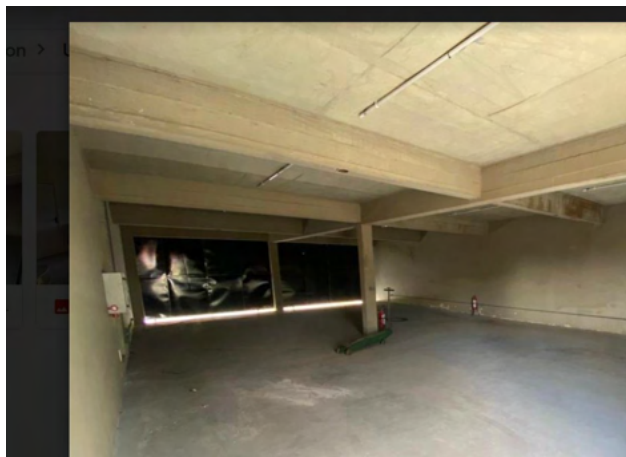
(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)





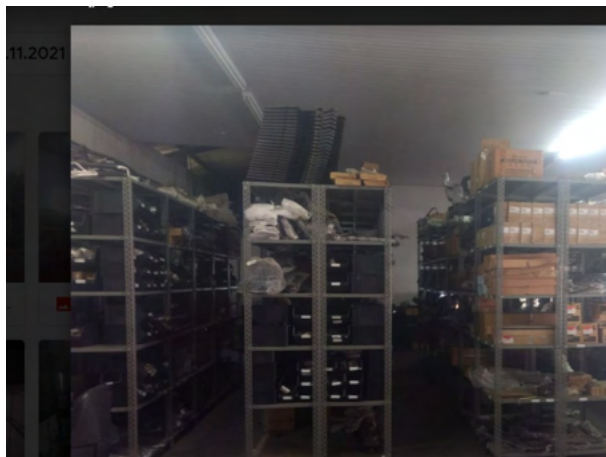
**c) GUAÍBA - RS**

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



**d) VÁRZEA PAULISTA/SP**

Por fim, fotos das unidades de Várzea Paulista/SP, abaixo reproduzidas:



(ESPAÇO INTENCIONALMENTE DEIXADO EM BRANCO)





