



**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)** – Grupo Foton, por seus representantes infra-assinados, vem respeitosamente à presença de V. Excelência, nos termos do artigo 22, II, “a” e “c”, da Lei nº 11.101/05, apresentar o anexo **Relatório Mensal de Atividades das Recuperandas** relativo às informações contábeis do mês de setembro 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, 29 de outubro de 2021.

**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

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 **setembro 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)

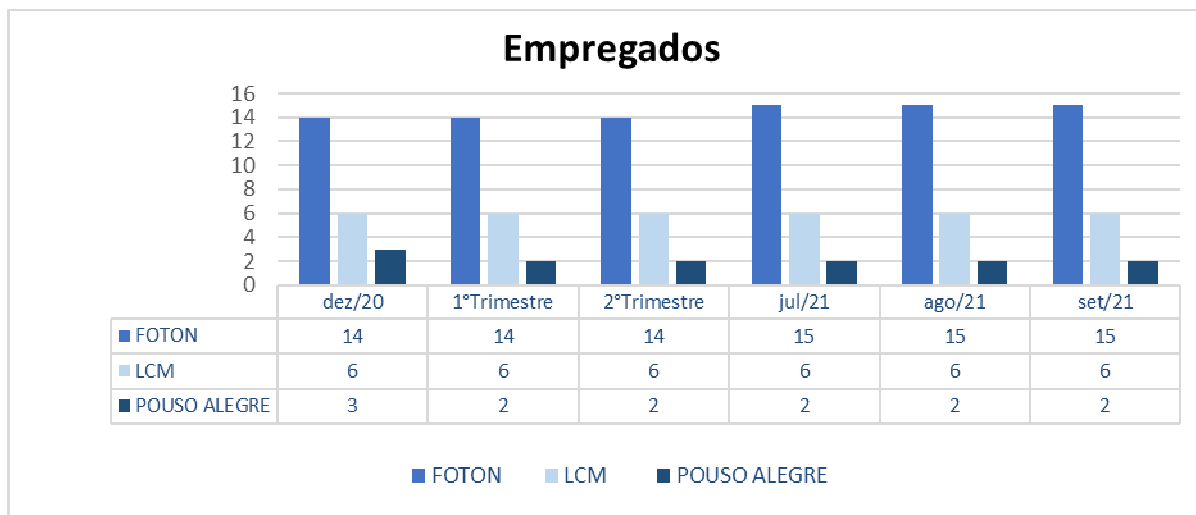
**1. CALENDÁRIO PROCESSUAL**

<b>RECUPERAÇÃO JUDICIAL - GRUPO FOTON</b>		
<b>Processo nº 1128854-59.2018.8.26.0100 - 1ª VFRJ DA CAPITAL/SP</b>		
<b>DATA</b>	<b>EVENTO</b>	<b>LEI 11.101/05</b>
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

RECUPERAÇÃO JUDICIAL - GRUPO FOTON		
Processo nº 1128854-59.2018.8.26.0100 - 1ª VFRJ DA CAPITAL/SP		
DATA	EVENTO	LEI 11.101/05
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:



- Denota-se que, no mês de **setembro de 2021** a **FOTON**, a **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

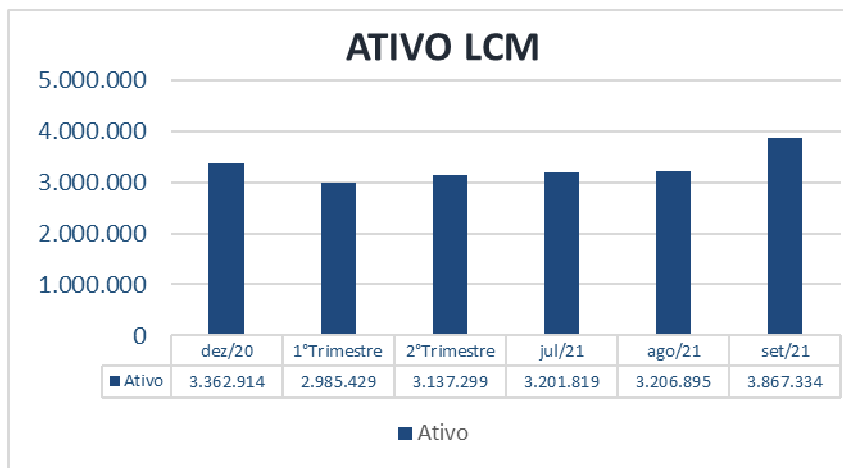
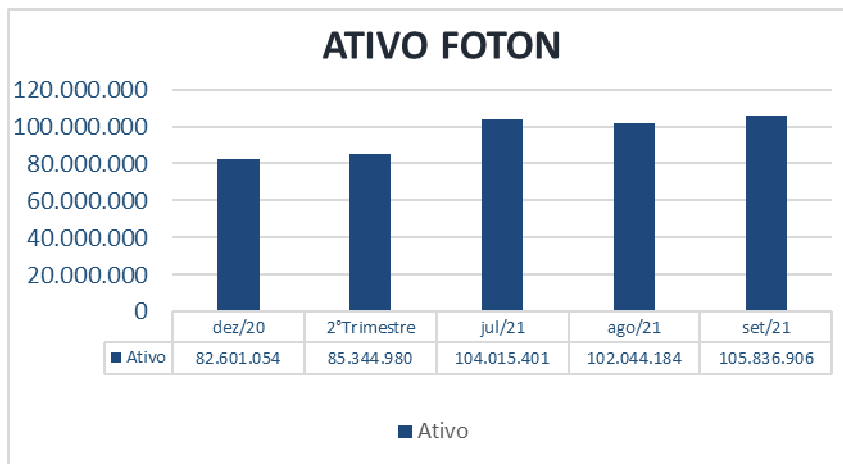
Demonstra-se a seguir a composição do *Ativo* com destaque para os pontos de maior relevância:

Foton Aumark do Brasil imp e exp Ltda						
Balanços Patrimoniais						
Ativo	dez/20	1º Trimestre	2º Trimestre	jul/21	ago/21	set/21
<b>Circulante</b>	<b>31.169.433</b>	<b>34.338.900</b>	<b>33.733.815</b>	<b>52.317.141</b>	<b>50.371.657</b>	<b>54.096.290</b>
Disponível	42.922	14.998	12.331	16.451	12.762	107.989
Clientes	3.861.561	6.489.486	2.689.007	3.609.348	3.072.439	3.897.225
Outros Créditos e adiant a fornecedores	16.012.257	17.690.142	20.918.672	37.231.257	36.379.208	36.920.243
Tributos a recuperar	5.475.754	5.731.867	5.807.232	6.015.407	6.385.406	6.941.839
Estoques	6.190.410	4.613.882	4.503.678	5.810.962	4.892.788	6.149.752
Contas Transitórias	(413.471)	(201.476)	(197.105)	(366.283)	(370.946)	79.242
<b>Não Circulante</b>	<b>7.025.751</b>	<b>7.124.666</b>	<b>7.373.031</b>	<b>7.407.186</b>	<b>7.441.618</b>	<b>7.553.773</b>
Outros créditos e partes relacionadas	6.181.275	6.280.190	6.528.555	6.562.710	6.597.142	6.709.297
Depósitos judiciais	86.650	86.650	86.650	86.650	86.650	86.650
Investimentos	757.826	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>44.291.074</b>	<b>44.230.908</b>	<b>44.186.843</b>
Imobilizado	19.731.441	19.595.335	19.467.341	19.462.476	19.374.505	19.330.439
Intangível	1.483.314	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	23.345.285	23.373.090	23.373.090
<b>Total Ativo</b>	<b>82.601.054</b>	<b>85.741.930</b>	<b>85.344.980</b>	<b>104.015.401</b>	<b>102.044.184</b>	<b>105.836.906</b>



LCM Caminhos Ltda						
Balanços Patrimoniais						
Ativo	dez/20	1º Trimestre	2º Trimestre	jul/21	ago/21	set/21
<b>Circulante</b>	<b>2.678.553</b>	<b>2.313.953</b>	<b>2.478.707</b>	<b>2.547.522</b>	<b>2.556.893</b>	<b>3.221.627</b>
Disponível	5.631	3.778	4.870	10.223	4.567	16.447
Clientes	1.024.333	945.118	1.066.506	1.113.102	1.141.962	1.205.437
Outros Créditos e adiant a fornecedores	51.653	51.653	51.654	51.654	51.654	51.654
Tributos a recuperar	376.995	371.540	371.252	371.252	370.927	370.927
Estoques	1.219.941	941.864	984.426	1.001.291	987.782	1.577.162
<b>Não Circulante</b>	<b>684.361</b>	<b>671.476</b>	<b>658.592</b>	<b>654.297</b>	<b>650.002</b>	<b>645.708</b>
Outros créditos e partes relacionadas	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Depósitos judiciais	102.156	102.156	102.156	102.156	102.156	102.156
Imobilizado	578.205	565.320	552.436	548.141	543.846	539.552
<b>Total Ativo</b>	<b>3.362.914</b>	<b>2.985.429</b>	<b>3.137.299</b>	<b>3.201.819</b>	<b>3.206.895</b>	<b>3.867.335</b>

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

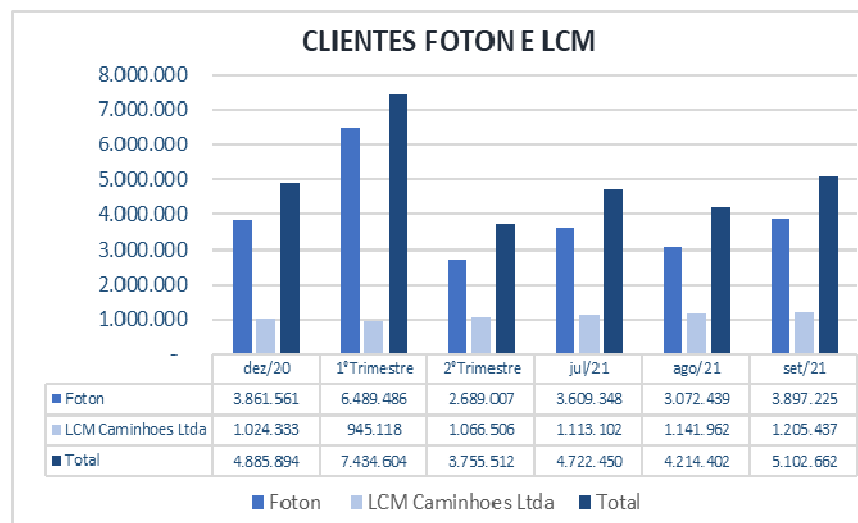


➤ Em **setembro de 2021**, a **FOTON** encerrou o período com saldo de R\$ 105,8 milhões no **ATIVO**, aumento de 3,7%, aproximadamente R\$ 3.8 milhões em relação ao mês anterior. Destaca-se o aumento de R\$ 54 mil na conta “*Outros Créditos e Adiantamento a Fornecedores*”<sup>3</sup> e o aumento de R\$ 1.2 milhão em “*Estoques*”.

➤ A **LCM** encerrou o mês de agosto de 2021 com saldo de R\$ 3,8 milhões no **ATIVO**, verificando-se o aumento de 20,6%, aproximadamente R\$ 660 mil em relação ao mês anterior.

➤ Destacam-se os aumentos de aproximadamente R\$ 589 mil em “*Estoques*”, R\$ 11 mil em “*Disponível*” e R\$ 63 mil em “*Cientes*”.

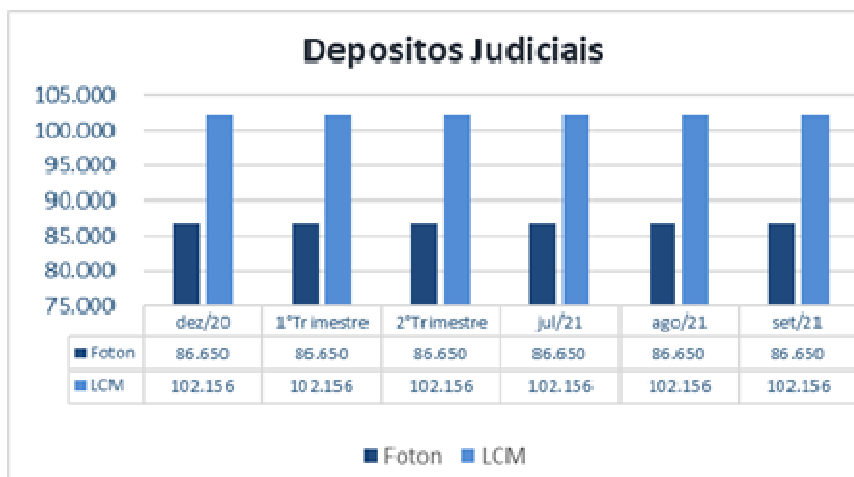
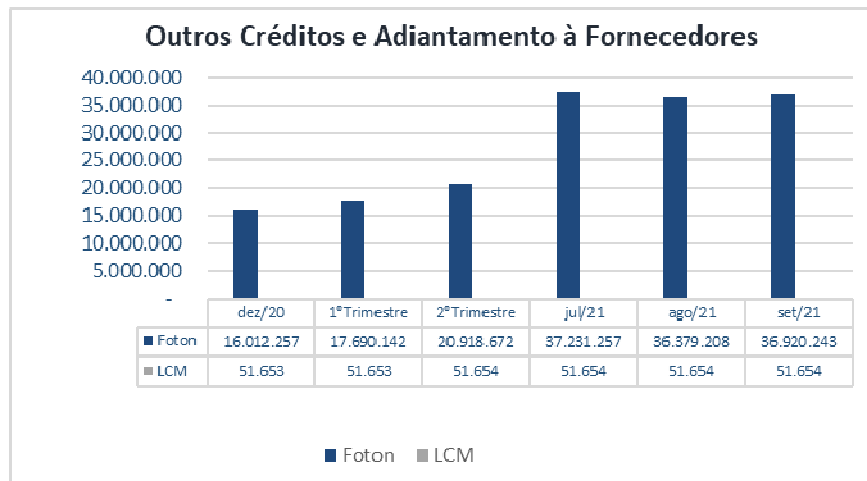
<sup>3</sup> Conforme pontuado no relatório anterior os representantes das Recuperandas informaram que “*Os valores correspondentes ao Grupo serão recebidos e ou liquidados com apresentação de Notas Fiscais (por serviços, prestações, projetos e maquinários) interrompidos por falta de pagamentos, sendo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



- Em **setembro de 2021**, a conta *Clientes* da **FOTON** e da **LCM** encerrou o período com um saldo de R\$ 5,1 milhões, com aumento de aproximadamente R\$ 888 mil em comparação ao mês anterior.

- Referente aos reembolsos observados na conta de título a receber (parte do grupo de clientes), a Recuperanda informou que:

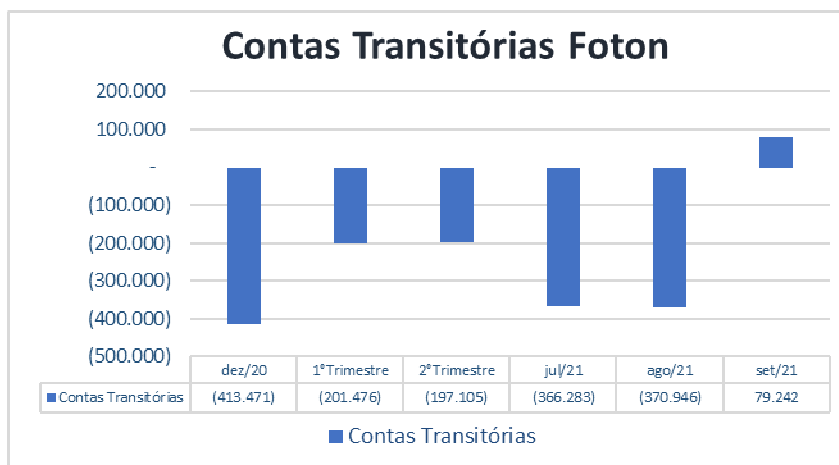
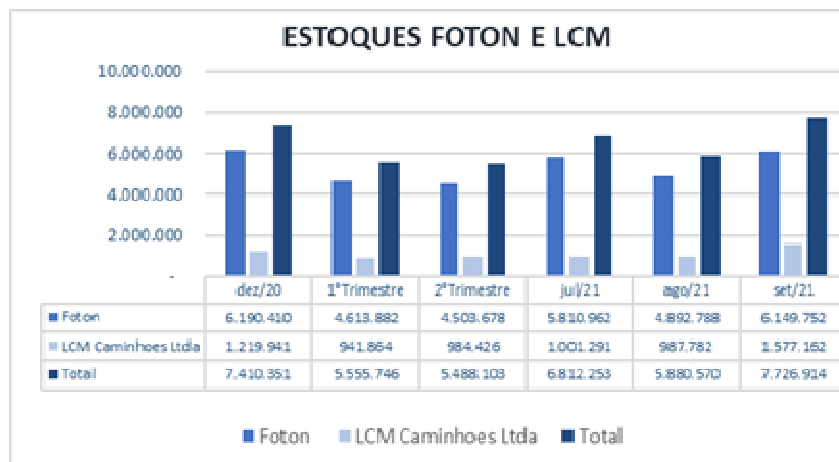
- Os reembolsos são referentes as garantias dos caminhões de responsabilidade da China reembolsados pela FMB no Brasil, garantias estas previstas em contrato;
- Da redução das despesas na contabilização, esclarece: *“Os processos de Garantias passam pela FOTON e são despesa[da]s através das notas fiscais emitidas pelos Dealers contra a FOTON, os valores reembolsados através de ND contra a FMB são levadas a mesma conta de origem dos débitos lançados, ficando assim registrado apenas as Revisões que são de nossa responsabilidade.”*



➤ Em setembro de 2021, a FOTON e a 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 aumento na conta “Adiantamento a Fornecedores” em aproximadamente R\$ 541 mil. “Parte dos adiantamentos se regulariza com a chegada das 228 unidades previstas para o mês de 12/2021.” Esclarece.

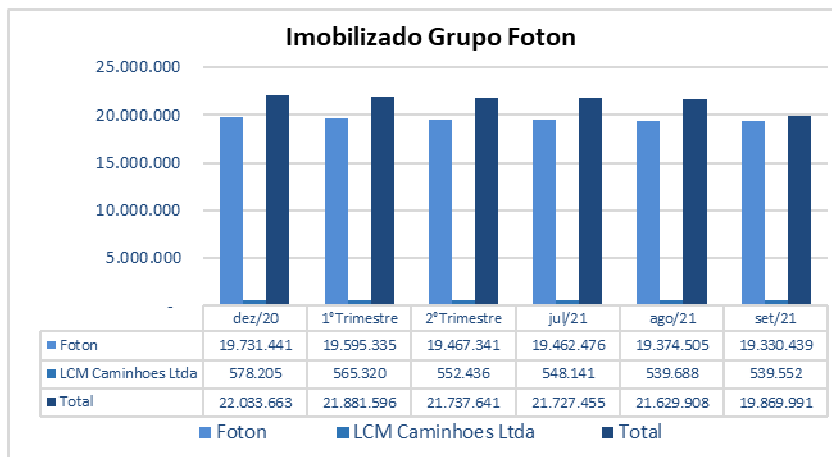
➤ Conforme esclarecido pelos seus representantes das Recuperandas, o saldo da conta “Depósitos Judiciais” da FOTON refere-se a bloqueios realizados em ações judiciais promovidas por empregados e fornecedores, listados e habilitados na RJ, e que com os pagamentos dos referidos credores, nos termos do plano, os valores serão compensados.

➤ Os depósitos judiciais não apresentaram variação no período.

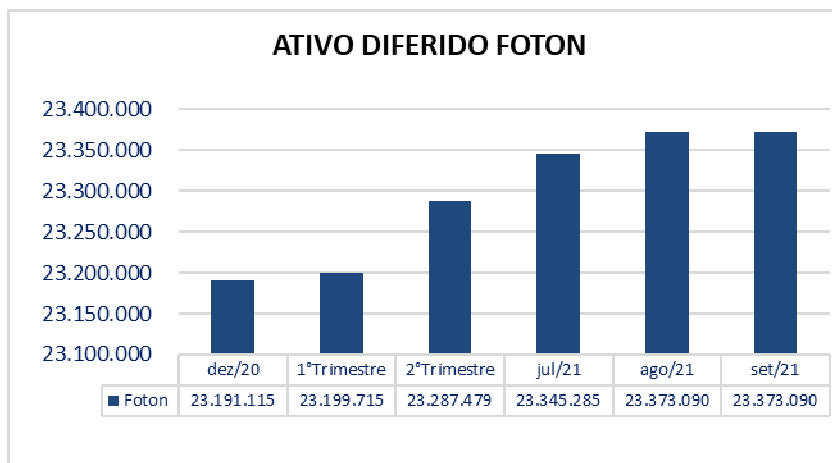


➤ Em **setembro de 2021**, a **FOTON** e **LCM** apresentaram o saldo no *Estoque* no valor de R\$ 7,7 milhões, o que representa o aumento de aproximadamente R\$ 1,8 milhão em relação ao mês anterior.

➤ Em **setembro de 2021**, o grupo contábil “*Contas Transitórias*” da **FOTON**, contabilizou o saldo de R\$ 79 mil, o que representa o aumento de R\$ 450 mil, no período. A Recuperanda informou 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 **setembro 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, e a **LCM** registrou um saldo de *Imobilizado* de R\$ 539 mil. As baixas decorrem pelas respectivas depreciações no período em cada empresa.



➤ Em **setembro de 2021**, a **FOTON** registrou o saldo de R\$ 23,3 milhões no grupo Ativo Diferido, sem variações no período.

**B) PASSIVO**

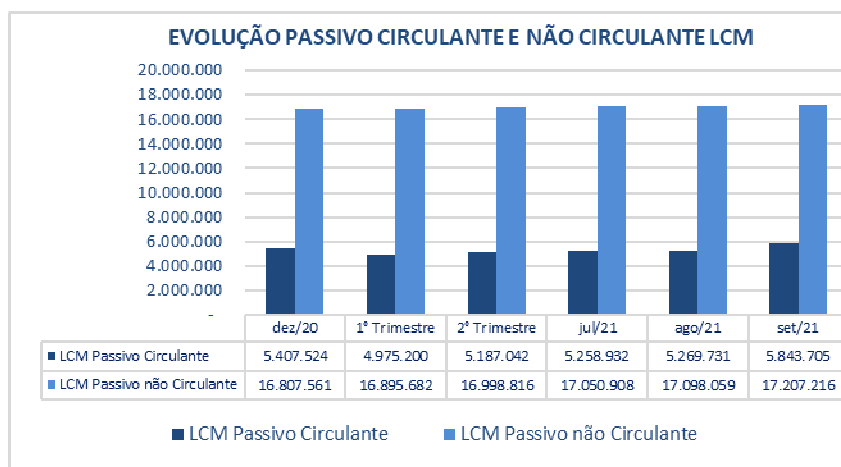
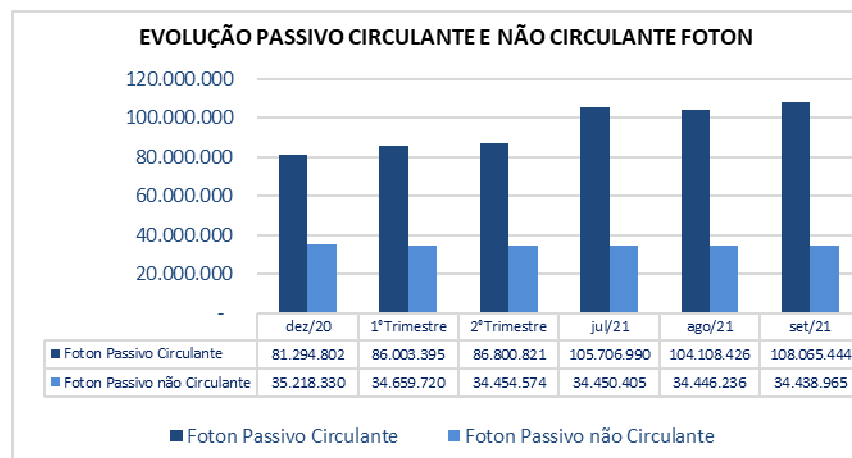
No tocante ao *Passivo* demonstra-se a evolução abaixo, bem como se faz as seguintes considerações:

Foton Aumark do Brasil imp e exp Ltda						
Passivo	dez/20	1ºTrimestre	2ºTrimestre	jul/21	ago/21	set/21
<b>Circulante</b>	<b>81.294.802</b>	<b>86.003.395</b>	<b>86.800.821</b>	<b>105.706.990</b>	<b>104.108.426</b>	<b>108.065.444</b>
Empréstimos e financiamentos Circulante	3.507.078	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	56.950.425	59.849.736	62.103.880
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	9.941.579	10.176.409	10.271.443	10.342.967	10.411.279	10.498.392
Impostos e contribuições a recolher	10.397.498	10.911.507	11.109.993	11.186.894	11.730.866	12.509.995
Outras obrigações	338.230	6.587.630	6.587.630	23.049.505	17.939.347	18.775.979
Provisões	375.979	375.979	375.979	375.979	375.979	375.979
Contas Transitórias	294.142	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>34.450.405</b>	<b>34.446.236</b>	<b>34.438.965</b>
Empréstimos e Financiamentos não circulante	31.792.446	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	352.199
Empresas Ligadas	2.415.868	1.857.258	1.652.111	1.647.942	1.643.773	1.636.502
Outros Exigíveis a Longo prazo	657.817	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>(36.141.993)</b>	<b>(36.510.477)</b>	<b>(36.667.503)</b>
Capital Social	106.700.000	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)	(140.612.078)
Lucros ou Prejuízos no Exercício Corrente	(2.244.989)	(1.009.106)	(1.998.337)	(2.229.915)	(2.598.399)	(2.755.424)
<b>Total Passivo</b>	<b>82.601.054</b>	<b>85.741.930</b>	<b>85.344.980</b>	<b>104.015.401</b>	<b>102.044.184</b>	<b>105.836.906</b>

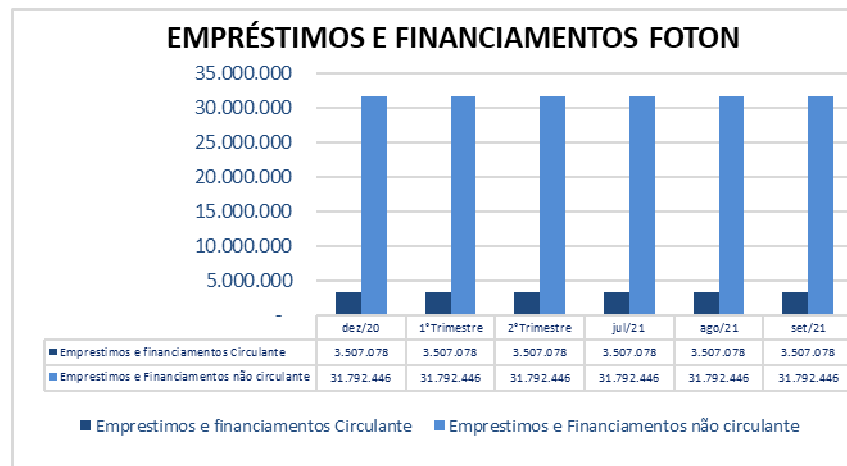
LCM Caminhos Ltda						
Passivo	dez/20	1ºTrimestre	2ºTrimestre	jul/21	ago/21	set/21
<b>Circulante</b>	<b>5.407.524</b>	<b>4.975.200</b>	<b>5.187.042</b>	<b>5.258.932</b>	<b>5.269.731</b>	<b>5.843.705</b>
Fornecedores	1.227.042	758.096	934.747	992.649	986.717	1.527.923
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	3.421.900	3.463.851	3.499.251	3.512.905	3.528.626	3.548.839
Impostos e contribuições a recolher	671.577	666.248	666.039	666.372	667.382	679.938
Outras obrigações	61.526	61.526	61.526	61.526	61.526	61.527
Provisões	25.479	25.479	25.479	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>17.050.908</b>	<b>17.098.059</b>	<b>17.207.216</b>
Empréstimos e Financiamentos não circulante	445.918	535.372	633.099	679.191	720.065	745.221
Empresas Ligadas	16.356.643	16.355.310	16.360.717	16.366.717	16.372.994	16.456.994
Outros Exigíveis a Longo prazo	5.000	5.000	5.000	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>(19.108.020)</b>	<b>(19.160.895)</b>	<b>(19.183.586)</b>
Capital Social	5.000.000	5.000.000	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)	(23.689.092)	(23.689.092)	(23.689.092)
Lucros ou Prejuízos no Exercício Corrente	(329.115)	(33.282)	(196.388)	(255.849)	(308.724)	(331.415)
<b>Total Passivo</b>	<b>3.362.914</b>	<b>2.985.429</b>	<b>3.137.299</b>	<b>3.201.819</b>	<b>3.206.895</b>	<b>3.867.335</b>

(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

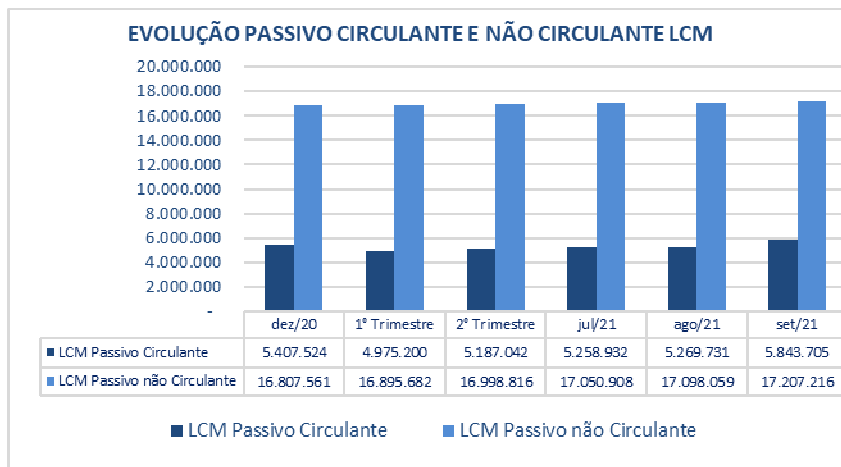




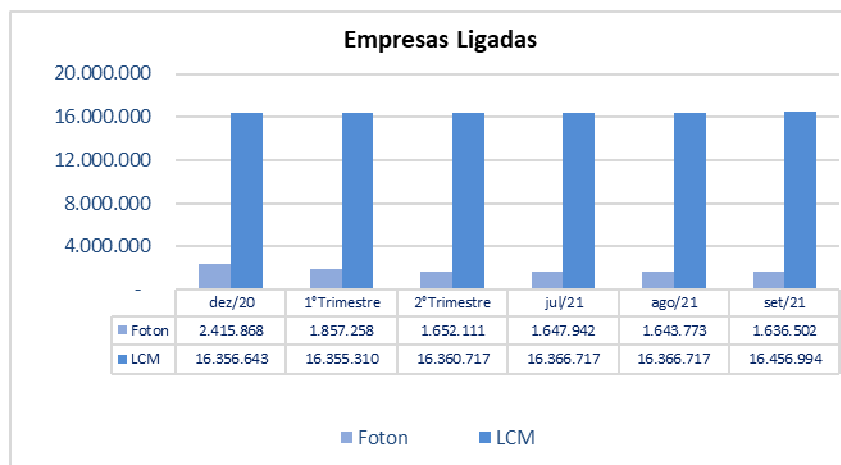
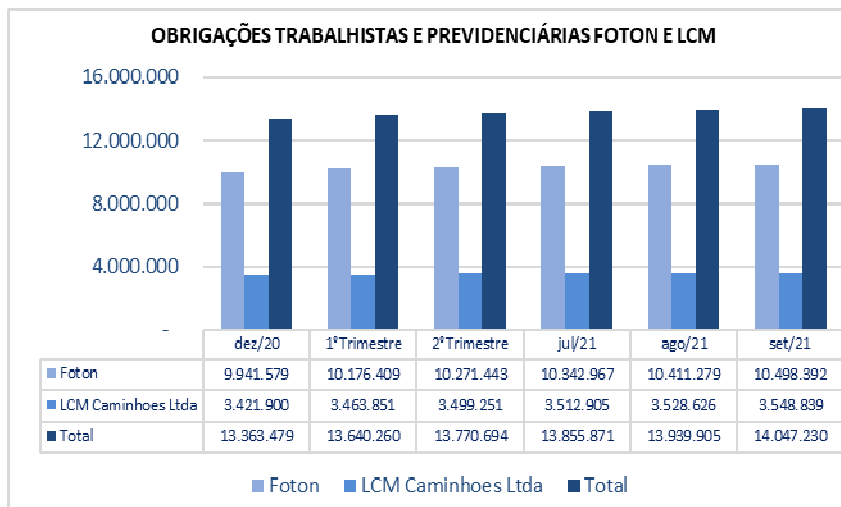
- Em **setembro de 2021**, a **FOTON** encerrou o período com um saldo no *Passivo Circulante* de R\$ 108 milhões, onde a conta de “*Fornecedores Nacionais*” apresentou aumento de R\$ 2,2 milhões, encerrando o período com saldo de R\$ 55,8 milhões. Houve aumento de saldos na conta de “*Adiantamentos de Clientes*”, registrada dentro do grupo contábil “*Outras Obrigações*” em R\$ 837 mil.
- O *Passivo não Circulante* encerrou o mês com saldo de R\$ 34,4 milhões, redução de R\$ 7,2 mil na conta “*Foton Motor do Brasil Vendas Ltda*”, referentes ao grupo de “*Empresas Ligadas*”.
- A **LCM** encerrou o período com saldo no *Passivo Circulante* de R\$ 5,8 milhões, a conta de “*INSS à Recolher*” apresentou aumento de R\$ 10,4 mil. O *Passivo não Circulante* encerrou o mês com saldo de R\$ 17,2 milhões, a conta de “*Foton Aumark do Brasil - FAB*”, do grupo de “*Empresas ligadas*”, aumentou em R\$ 84 mil.



➤ Em **setembro 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*”, sem alterações em relação ao período anterior.



➤ Em **setembro de 2021**, a conta de “*Empréstimos e Financiamentos – Não Circulante*” da **LCM**, encerrou o período com saldo de aproximadamente R\$ 745 mil, registrando o aumento de R\$ 25 mil decorrente da contabilização de “*Empréstimos a Pagar – Antecipação Getnet*”.



- Em **setembro de 2021**, o *Passivo Trabalhista* da **FOTON** encerrou o período com um saldo de R\$ 10,4 milhões, compostos por “*Obrigações com pessoal*”, “*Obrigações Sociais a Recolher*” e “*Provisões e Encargos Sociais a Recolher*”, com aumento de R\$ 87 mil. 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*” teve um aumento de R\$ 10,4 mil.
- Em **setembro de 2021**, a **FOTON** registrou um saldo de R\$ 1.6 milhões em “*Empresas Ligadas*”, com redução de R\$ 7,2 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 o aumento de R\$ 84 mil no período do qual serão solicitados esclarecimentos.

### C) DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS

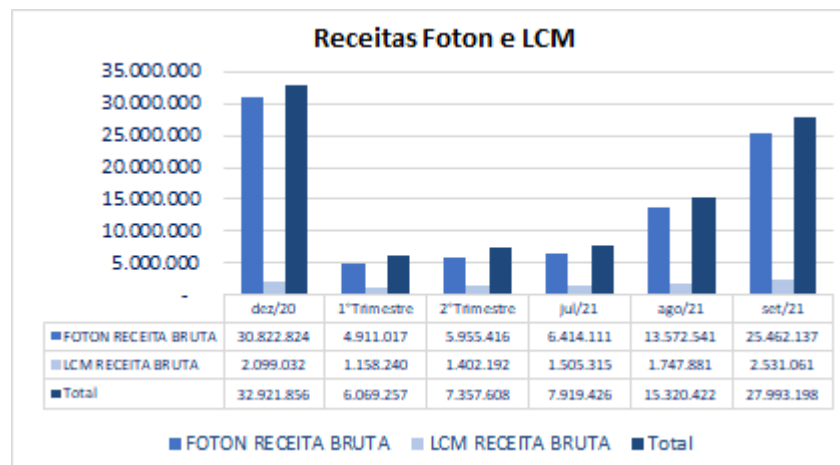
Com base na documentação enviada pelas Recuperandas, apresenta-se a demonstração abaixo e destaca-se o que segue:

Foton Aumark do Brasil imp e exp Ltda						
Demonstrações dos Resultados dos Exercícios						
	dez/20	1ºTrimestre	2ºTrimestre	jul/21	ago/21	set/21
Receita Bruta de Vendas	30.822.824	4.911.017	5.955.416	6.414.111	13.572.541	25.462.137
(-) Deduções sobre receita de Vendas	(5.247.656)	(841.024)	(1.109.829)	(1.228.286)	(2.018.886)	(3.229.339)
(-) Custo dos produtos vendidos	(24.609.851)	(3.590.791)	(4.068.590)	(4.316.341)	(10.591.868)	(20.889.371)
<b>Lucro bruto</b>	<b>965.316</b>	<b>479.202</b>	<b>776.998</b>	<b>869.483</b>	<b>961.787</b>	<b>1.343.427</b>
Despesas / receitas operacionais	(3.221.703)	(1.487.817)	(2.780.391)	(3.112.100)	(3.576.691)	(4.132.275)
Receita Financeira	104.773	1.987	9.760	18.052	22.877	50.015
Despesa Financeira	(93.376)	(2.479)	(4.703)	(5.350)	(6.371)	(16.591)
<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>(2.229.915)</b>	<b>(2.598.399)</b>	<b>(2.755.424)</b>
<b>Lucro/prejuízo líquido do exercício</b>	<b>(2.244.989)</b>	<b>(1.009.106)</b>	<b>(1.998.337)</b>	<b>(2.229.915)</b>	<b>(2.598.399)</b>	<b>(2.755.424)</b>

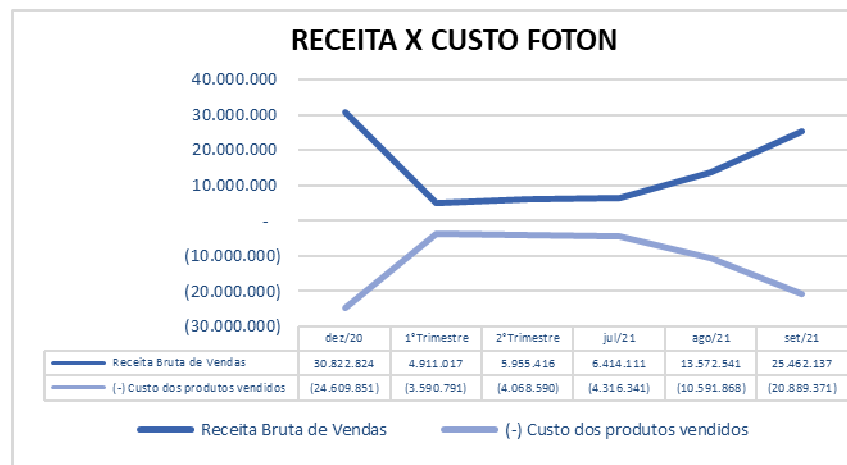
(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

LCM Caminhoes Ltda						
Demonstrações dos Resultados dos Exercícios						
	dez/20	1ºTrimestre	2ºTrimestre	jul/21	ago/21	set/21
Receita Bruta de Vendas	1.982.228	1.137.732	1.348.434	1.441.110	1.747.881	2.432.528
(-) Deduções sobre receita de Vendas	(116.440)	(145.904)	(151.774)	(153.555)	(160.870)	(195.888)
(-) Custo dos produtos vendidos	(1.427.583)	(775.685)	(904.851)	(970.912)	(1.149.761)	(1.793.647)
<b>Lucro bruto</b>	<b>555.009</b>	<b>236.651</b>	<b>345.567</b>	<b>380.848</b>	<b>437.250</b>	<b>541.526</b>
Despesas / receitas operacionais	(848.222)	(269.175)	(534.023)	(625.110)	(729.350)	(845.630)
Receita Financeira	232	2.646	4.029	4.029	4.029	4.029
Despesa Financeira	(36.134)	(3.404)	(11.961)	(15.616)	(20.653)	(31.340)
<b>Lucro/Prejuízo antes do IR e CS</b>	<b>(329.115)</b>	<b>(33.282)</b>	<b>(196.388)</b>	<b>(255.849)</b>	<b>(308.724)</b>	<b>(331.415)</b>
<b>Lucro/prejuízo líquido do exercício</b>	<b>(329.115)</b>	<b>(33.282)</b>	<b>(196.388)</b>	<b>(255.849)</b>	<b>(308.724)</b>	<b>(331.415)</b>

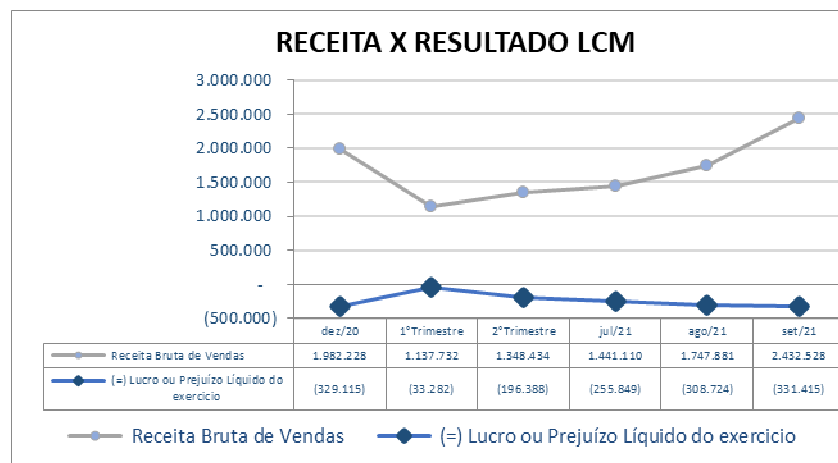
(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)



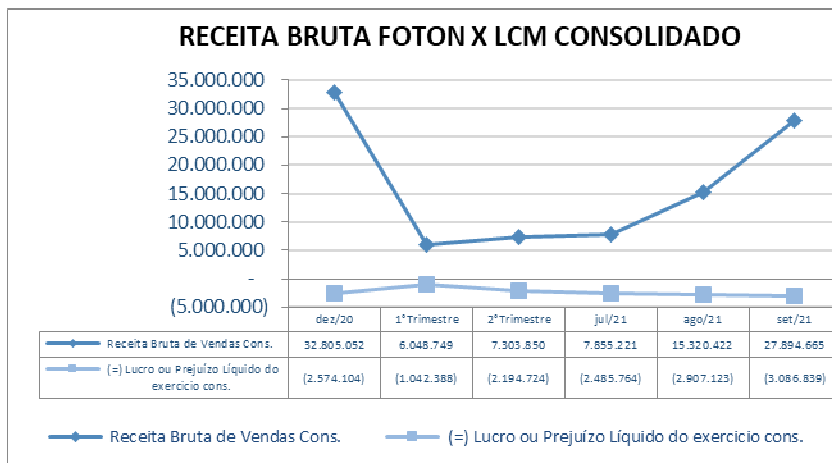
- Em **setembro de 2021**, a **FOTON e LCM** contabilizaram uma *Receita Bruta* de R\$ 25,4 milhões e R\$ 2,4 milhões, respectivamente, apresentando aumento de R\$ 11,8 mi na receita da **FOTON**, com destaque para o aumento de R\$ 9,5 mi na conta de “Receita Bruta de Vendas de Produtos – Importado”, além do aumento de R\$ 684 mil nas receitas da **LCM** no período, totalizando juntas o montante de R\$ 27.9 milhões.



- A **FOTON** encerrou o período com o *Custo* de R\$ 20,8 milhões, que representa 82% do seu resultado bruto. Destaca-se a conta “*Custo dos Caminhões Vendidos*” que contabilizou no mês de **setembro de 2021** o valor acumulado de R\$ 19,8 milhões.



- Em **setembro de 2021**, a **LCM** encerrou o período com uma *Receita Acumulada* de R\$ 2,4 milhão e um *Resultado Negativo* (Prejuízo) de R\$ 331 mil. A conta “*Custo dos Produtos Vendidos*” totalizou R\$ 1,7 mi, o que representa 73,7% da receita. Destaca-se também a conta “*Despesas com Pessoal*” que totalizou R\$ 286 mil no período o que representa 33,8 % das despesas operacionais no período.



- Em **setembro 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\$ 3 milhões.

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

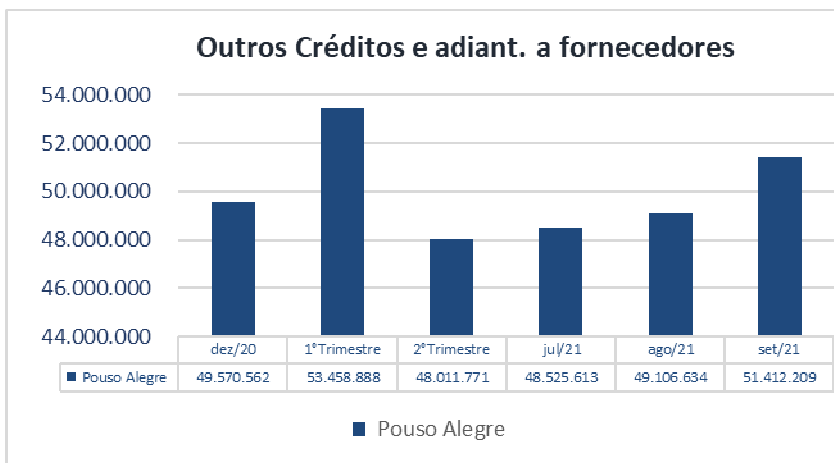
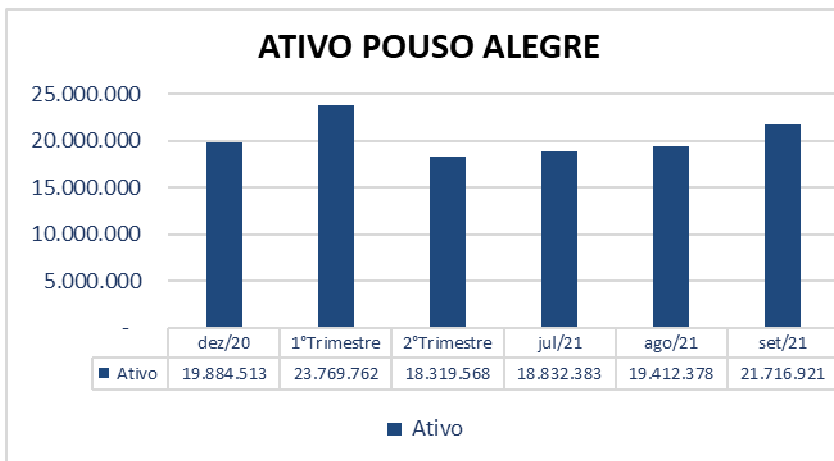
#### A) ATIVO

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

Pouso Alegre						
Balancos Patrimoniais						
Ativo	dez/20	1ºTrimestre	2ºTrimestre	jul/21	ago/21	set/21
<b>Circulante</b>	<b>49.570.580</b>	<b>53.458.906</b>	<b>48.011.789</b>	<b>48.525.629</b>	<b>49.106.650</b>	<b>51.412.218</b>
Disponível	18	18	18	16	16	9
Outros Créditos e adiant a fornecedores	49.570.562	53.458.888	48.011.771	48.525.613	49.106.634	51.412.209
<b>Não Circulante</b>	<b>(29.686.067)</b>	<b>(29.689.144)</b>	<b>(29.692.221)</b>	<b>(29.693.246)</b>	<b>(29.694.272)</b>	<b>(29.695.297)</b>
Outros créditos e partes relacionadas	20.183.242	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)	(51.593.327)
Imobilizado	1.724.018	1.720.941	1.717.864	1.716.838	1.715.813	1.714.787
<b>Total Ativo</b>	<b>19.884.513</b>	<b>23.769.762</b>	<b>18.319.568</b>	<b>18.832.383</b>	<b>19.412.378</b>	<b>21.716.921</b>

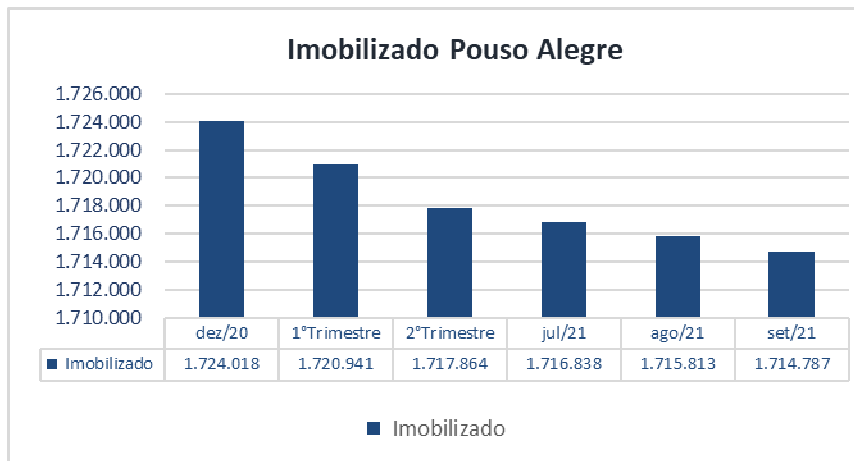
(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)





➤ Em setembro de 2021, a **POUSO ALEGRE** registrou um **ATIVO** de R\$ 21,7 milhões, com o aumento de aproximadamente R\$ 2,3 milhão, decorrente substancialmente 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\$ 2.3 milhões, 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.

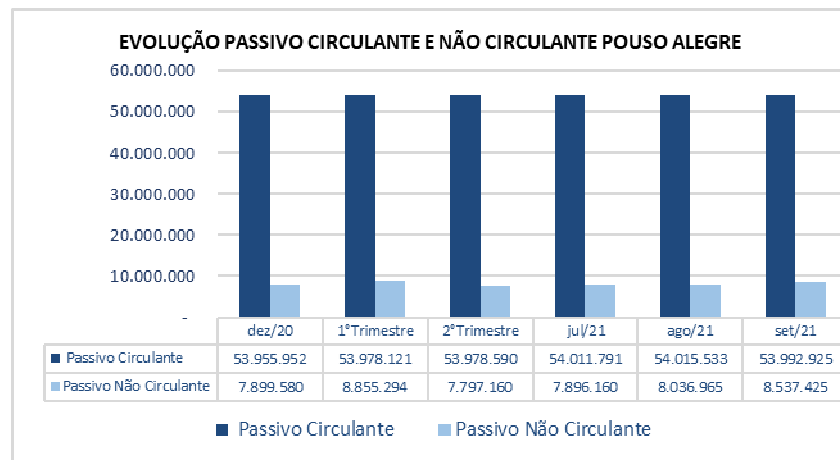
(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

**B) PASSIVO**

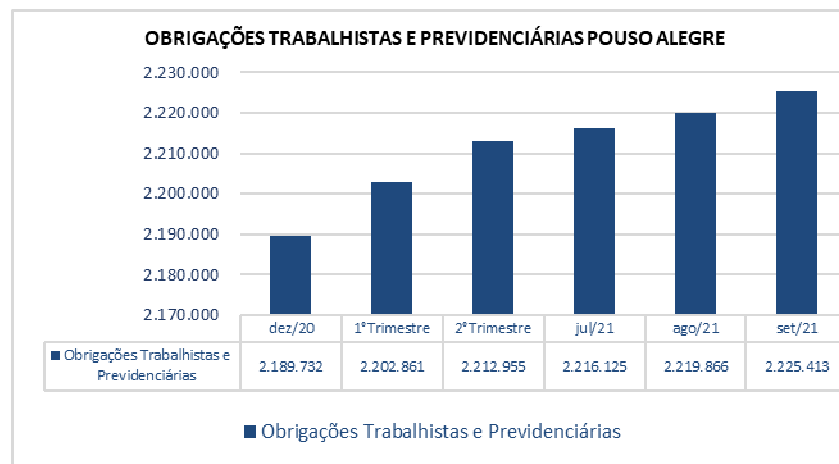
Demonstra-se a seguir a composição do *Passivo* com destaque para os pontos de maior relevância:

Pouso Alegre						
Passivo	dez/20	1ºTrimestre	2ºTrimestre	jul/21	ago/21	set/21
<b>Circulante</b>	<b>53.955.952</b>	<b>53.978.121</b>	<b>53.978.590</b>	<b>54.011.791</b>	<b>54.015.533</b>	<b>53.992.925</b>
Emprestimos e financiamentos Circulante	45.980.945	45.980.946	45.980.945	45.980.945	45.980.945	45.980.945
Fornecedores	552.354	561.395	551.770	581.802	581.802	553.647
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	2.189.732	2.202.861	2.212.955	2.216.125	2.219.866	2.225.413
outras obrigações	5.232.920	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>7.896.160</b>	<b>8.036.965</b>	<b>8.537.425</b>
Emprestimos e Financiamentos não circulante	7.795.050	8.646.300	7.503.300	7.602.300	7.714.950	8.159.100
Empresas Ligadas	104.530	208.994	293.860	293.860	322.015	378.325
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>(41.971.017)</b>	<b>(39.063.653)</b>	<b>(43.456.181)</b>	<b>(43.075.568)</b>	<b>(42.640.119)</b>	<b>(40.813.429)</b>
Capital Social	136.301.794	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)	(178.272.811)
Lucros ou Prejuízos no Exercício Corrente	3.925.147	2.907.365	(1.485.164)	(1.104.551)	(669.102)	1.157.589
<b>Total Passivo</b>	<b>19.884.515</b>	<b>23.769.762</b>	<b>18.319.568</b>	<b>18.832.383</b>	<b>19.412.378</b>	<b>21.716.921</b>

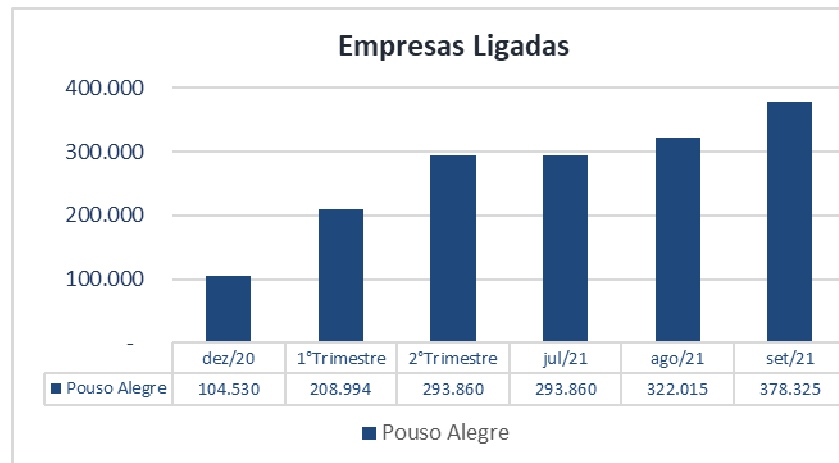
(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)



- A **POUSO ALEGRE** encerrou o período com saldo no *Passivo Circulante* de R\$ 53.9 milhões, com redução de R\$ 22 mil e no *Passivo não Circulante* com um saldo de R\$ 8,5 milhões, com aumento de aproximadamente R\$ 501 mil, em relação ao mês anterior.
- Destacamos também o aumento de R\$ 444 mil nos empréstimos a longo prazo referente a variação cambial do contrato Holmsting.



- A **POUSO ALEGRE** registrou no *Passivo Trabalhista* um saldo a pagar no valor de R\$ 2.2 milhões, com aumento de R\$ 5,5 mil neste grupo em **setembro de 2021**, destacando a conta “*INSS a recolher*” que contabilizou o valor de R\$ 574 mil.
- A **POUSO ALEGRE** apresentou saldo de R\$ 378 mil em “*Foton Aumark Brasil Importadora*”, registrando aumento R\$ 56 mil.



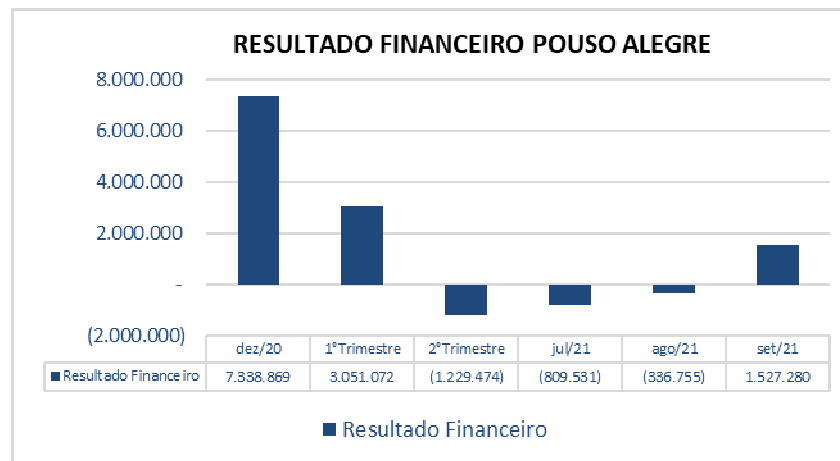
(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)

### C) DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS

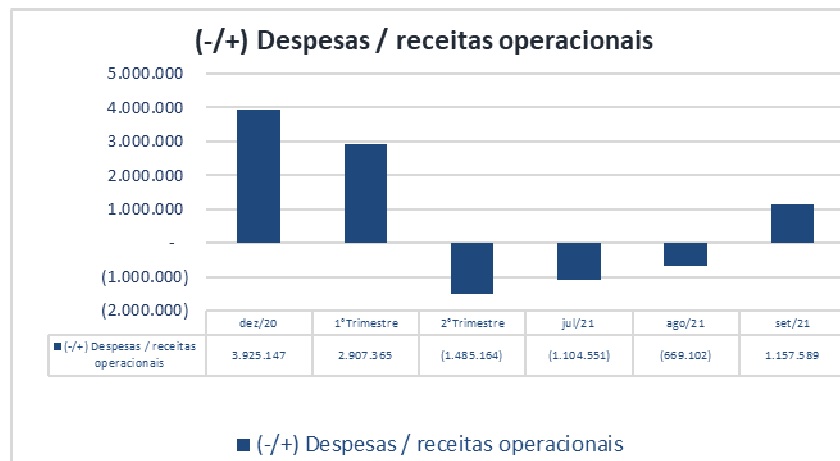
Com base na documentação enviada pelas Recuperandas, apresenta-se a demonstração abaixo e destaca-se o que segue:

Pouso Alegre						
Demonstrações dos Resultados dos Exercícios						
	dez/20	1º Trimestre	2º Trimestre	jul/21	ago/21	set/21
Receita Operacional Líquida						
Custos						
<b>Lucro bruto</b>	-	-	-	-	-	-
Despesas / receitas operacionais	(322.497)	(143.707)	(255.690)	(295.019)	(332.347)	(369.692)
Resultado de Equivalência Patrimonial	(3.091.225)					
Resultado Financeiro	7.338.869	3.051.072	(1.229.474)	(809.531)	(336.755)	1.527.280
<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>(1.104.551)</b>	<b>(669.102)</b>	<b>1.157.589</b>
<b>Lucro/prejuízo líquido do exercício</b>	<b>3.925.147</b>	<b>2.907.365</b>	<b>(1.485.164)</b>	<b>(1.104.551)</b>	<b>(669.102)</b>	<b>1.157.589</b>

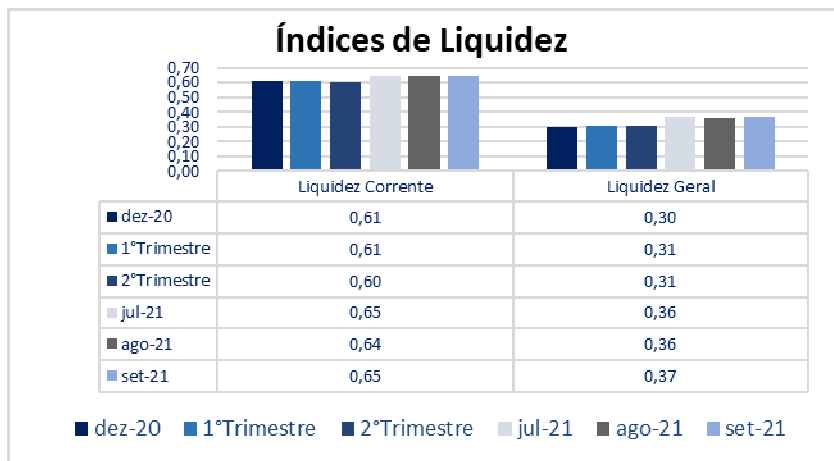
(ESPAÇO INTENCIONALMENTE EM BRANCO)



➤ A **POUSO ALEGRE** no mês de **setembro de 2021** contabilizou um *Resultado Financeiro* de R\$ 1,5 milhão, referente à “*Varição Cambial no Contrato Montferrand*” em R\$ 2,3 milhões e da “*Varição Cambial negativa no Contrato Holmsting*” em R\$ 444 mil.



➤ A **POUSO ALEGRE** no mês de **setembro de 2021** contabilizou um Resultado operacional de R\$ 1,2 milhão, demonstrando o aumento de R\$ 1,8 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.



- **Índices de Liquidez<sup>4</sup>:** As três empresas estão operando com sua capacidade de pagamentos abaixo do esperado. Nota-se leve aumento dos índices de Liquidez Corrente no período, representando leve melhora na capacidade de cumprimento das Obrigações de Curto Prazo. A Liquidez Geral também apresentou leve melhora, passando para 0,37 em seus índices, porém, ainda com dificuldade para cumprir com suas obrigações de Longo Prazo.

<sup>3</sup>Para melhor entendimento dessas análises, destacamos que:  
 Resultado > 1: bom grau de liquidez;  
 Resultado = 1: recursos se igualam ao valor dos pagamentos;  
 Resultado < 1: não possui recursos para quitar suas dívidas no momento.



### 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 setembro de 2021** o resultado consolidado das empresas **FOTON** e **LCM** foi de prejuízo acumulado de aproximadamente R\$ 3,1 milhões, enquanto a empresa **POUSO ALEGRE** registrou um Resultado acumulado de R\$ 1.1 milhão, revertendo seu saldo negativo. A **FOTON** e **LCM** contabilizaram uma receita acumulada no mês de **setembro de 2021** de R\$ 25.4 milhões e R\$ 2.5 milhões respectivamente, a **POUSO ALEGRE** não contabilizou receitas no período.

Destaca-se, ainda, que a **FOTON** contabilizou um valor acumulado de “*Despesas Operacionais*” de R\$ 4,1 milhões que representa 28% em relação ao total acumulado no ano anterior, com a média mensal de R\$ 447 mil em 2021. Os custos da **LCM** representam 73,7% do total da receita acumulada, destaca-se a contabilização do valor de R\$ 286 mil na conta “*Despesas com Pessoal*”. A **POUSO ALEGRE** contabilizou variações cambiais no valor total de R\$ 1,5 milhão no mês de **setembro de 2021**, do qual solicitaremos maiores esclarecimentos e registrou um saldo na conta “*Despesas com Serviços de Terceiros - Técnicos*” no valor de R\$ 30 mil.

As três empresas estão operando com sua capacidade de pagamentos abaixo do esperado, com concentração dos recursos nos saldos do Ativo Não Circulante.

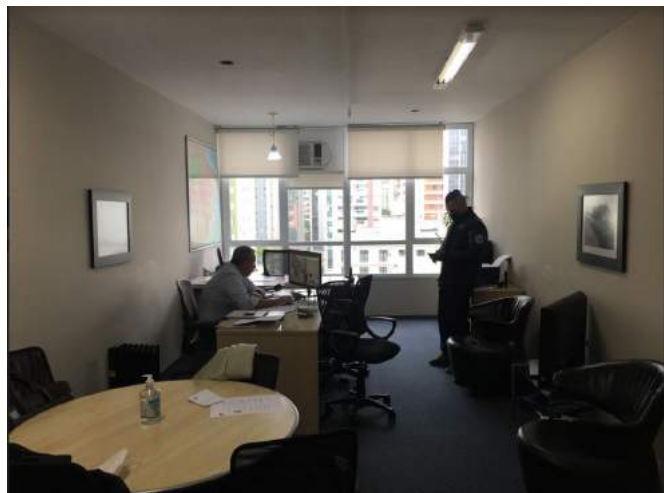
Sendo estas as considerações finais que entende pertinentes apresentar, esta Administradora Judicial encerra o presente relatório mensal e se coloca à disposição do MM. Juízo, do I. Ministério Público e credores para quaisquer esclarecimentos que se façam necessários.

#### 4. DA FISCALIZAÇÃO DAS ATIVIDADES DA RECUPERANDA

A Administradora Judicial, por meio de seu proposto, Sr. Everson Fraga, vistoriou a sede administrativa das Recuperandas sito à Rua Cristiano Viana, 441 – Conj. 135, Cerqueira César – São Paulo – SP e no dia 27 de setembro de 2021, o mesmo preposto, dirigiu-se ao estabelecimento da Recuperanda **FOTON/LCM**, situado à Rua Paulo Andrigueti, nº 1476, Alto do Pari, São Paulo, SP, conforme fotos abaixo reproduzidas.

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



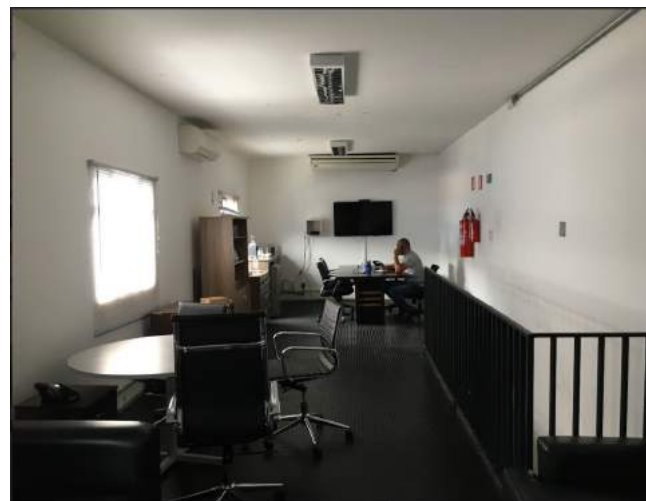


**SÃO PAULO – SP (Rua Paulo Andriguetti, 1476).**











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



