



medeiros²
administração judicial

**BENAION INDÚSTRIA DE PAPEL E CELULOSE S.A.
e
CENTRAL DE APARAS LTDA.**

**RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 0675959-05.2021.8.04.0001**

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

**37º Relatório Mensal de Atividades
Competência: junho de 2025**

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual Últimos eventos relevantes
	Operação Estrutura societária Operação Overview financeiro Transações Ecopaper
	Funcionários
	Dados contábeis e informações financeiras Fluxo de caixa Balanco patrimonial Demonstração do resultado do exercício Índices de liquidez
	Endividamento Passivo total Passivo extraconcursal
	Diligências nos estabelecimentos da Recuperanda
	Proposta de pagamento do Plano de Recuperação Judicial



INTRODUÇÃO

Em cumprimento ao disposto no art. 22, II, “c” da Lei 11.101/2005, o presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne as informações operacionais, financeiras e econômicas das empresas **Central de Aparas Ltda. (CAPAM)** e **Benaion Indústria de Papel e Celulose S.A. (BIPACEL)**, tendo sido elaborado com base em documentos extraídos dos autos do processo de Recuperação Judicial, solicitados às Recuperandas, além de visitas técnicas ocorridas e/ou a partir de reuniões realizadas com os seus representantes e respectivos procuradores.

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pelas recuperandas, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, uma vez que os administradores foram mantidos na condução das empresas, de acordo com o disposto no artigo 64 da Lei n.º 11.101/2005.

As recuperandas vêm cumprindo **regularmente** suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF). **O prazo para envio das informações contábeis é o dia 25 do mês subsequente ao encerramento da competência.** A partir do recebimento, a Administração Judicial dispõe do prazo de 30 dias para a análise e elaboração do presente Relatório Mensal de Atividades.

Esta Administração Judicial recebeu as demonstrações financeiras referente ao mês de **junho/2025, dentro do prazo, em 22/07/2025.** Os questionamentos realizados em **25/07/2025**, não foram respondidos até a finalização deste relatório mensal de atividades.

Informações adicionais ou complementares podem ser obtidas diretamente com a Administração Judicial, por intermédio da central de atendimento **0800 150 1111**, pelo WhatsApp **(51) 99871-1170**, e-mail contato@administradorjudicial.adv.br ou no endereço eletrônico: www.administradorjudicial.adv.br



- ✓ 16/06/2021 - Apresentação do pedido de recuperação judicial.
- ✓ 23/08/2021 - Deferimento da RJ.
- ✓ 26/08/2021 - Publicação do deferimento no D.O.
- ✓ 23/10/2021 - Apresentação do plano de recuperação judicial ao Juízo.
- ✓ 26/10/2022 - Publicação do 1º edital de credores no Diário da Justiça Eletrônico.
- ✓ 10/11/2022 - Fim do prazo para apresentar habilitações e divergências administrativas.
- ✓ 02/02/2023 - Apresentação do 2º edital de credores.
- ✓ 17/02/2023 - Publicação conjunta, no D.O., do 2º edital de credores e do aviso sobre o recebimento do PRJ.
- ✓ 03/03/2023 - Fim do prazo para apresentar impugnações ao Juízo.
- ✓ 23/03/2023 - Fim do prazo para apresentar objeções ao PRJ.

- 🕒 Publicação do quadro geral de credores no Diário da Justiça Eletrônico.
- 🕒 Publicação do edital de convocação para votação do PRJ em AGC.
- 🕒 AGC – 1ª convocação.
- 🕒 AGC – 2ª convocação
- 🕒 Homologação do PRJ e concessão da recuperação Judicial.
- 🕒 Fim do prazo de recuperação judicial, se cumpridas todas as obrigações previstas no PRJ.



ÚLTIMOS EVENTOS RELEVANTES

Fls.

5027-5028

Homologação do pedido de desistência do Agravo de Instrumento interposto por Companhia de Gás do Amazonas – CIGÁS para suspensão do fornecimento de gás natural.

Fls.

5037-5045

Parecer do ministério Público requerendo que seja determinado ao Administrador Judicial ou seja nomeado perito judicial para que seja respondido a quesitação apresentada sobre a documentação apresentada pelas empresas Recuperandas.

Fls.

5088-5100

Respondidos os quesitos do Ministério Público pela administração judicial, além de requerida a regularização do pagamento dos honorários da administração.

Fls.

5376-5380

Deferido o pedido da recuperanda para determinar que a concessionária Amazonas Energia S/A restabeleça o fornecimento de energia elétrica à recuperanda.

Fls.

5587-55620

Apresentação do Relatório Mensal de Atividades da competência de março de 2025.

Fls.

5793-5810

Apresentação de manifestação das Recuperandas requerendo a inclusão da empresa Copaper no processo de recuperação judicial, além do pedido de consolidação substancial.

Fls.

5817-5818

Decisão do Juízo recuperacional determinando a intimação do Administrador Judicial e Ministério Público.





OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

Fundada em 1991, tem sede na Rua José Monte Fusco, nº 750, Galpão 02 – Bairro Santa Etelvina – Manaus/AM.



Últimas alterações societárias:

Benaion Indústria de Papel e Celulose S.A – Bipacel:

- Em 20/06/2022, ocorreu uma assembleia geral ordinária e extraordinária, para comunicar a substituição da acionista Luiza Benaion Tabasnik, que cedeu suas ações para a empresa Central de Aparas LTDA Capam – Em Recuperação Judicial, que passa a possuir o total de R\$ 340.395,00 em ações, representando 2%.
- Em 09/01/2023, houve integralização de capital, com o recebimento de 03 terrenos que estavam em nome do sócio, Sr. Tocandira, e passaram a contemplar o ativo imobilizado da Benaion.

Central de Aparas LTDA – Capam:

Em 14/07/2022, houve modificação do contrato social da empresa ACREPEL. De acordo com os documentos enviados, as alterações foram as seguintes:

- Alteração do nome empresarial para Central de Aparas Ltda – CAPAM- Em Recuperação Judicial;
- Admissão na sociedade a empresa Benaion Indústria de Papel e Celulose S/A- Em Recuperação Judicial, detendo 51% das quotas, pelo preço de R\$ 500.310,00 já integralizado;
- Alteração de endereço para Rua João Monte Fusco nº 5, Lote 03, Chácara Bom Jardim, Santa Etelvina, CEP: 69.059-500 Manaus- AM;
- Exclusão do objeto social 17.21-4-00 – Fabricação de papel.
- Inclusão do objeto social 6.87-7-01 – Comércio atacadista de resíduos de papel e papelão.





OPERAÇÃO

A Benaion, fundada em 1991, é uma indústria de papel e celulose especializada em reciclagem de papel higiênico e processamento de papéis como revistas, jornais e papelão. Com isenção tributária na venda de seus produtos intermediários, a empresa opera no modelo B2B, oferecendo contratos de fornecimento de bobinas para garantir faturamento estável. Em 2003, criou a Capam (anteriormente Acrepel) para fabricar papel branco A4, expandindo seus negócios para atender à demanda do mercado.



Setor de Indústria

Produção de bobinas recicladoras de papel higiênico .

Receita: a receita acumulada de 2025 é de R\$ 1,8 milhão, até o mês de junho.

Estoques: a empresa possui processos rigorosos de controle de estoque, que incluem:

- Registro das entradas de aparas, com romaneio por fornecedor e emissão de nota fiscal de entrada.
- Análise das amostras, incluindo o percentual de umidade.
- Controle da produção e das bobinas geradas.
- Controle do estoque físico, além do registro das saídas com o respectivo faturamento aos clientes.

Ao final de **junho de 2025**, o saldo de estoque registrado era de R\$ 50.696,84, contudo o inventário não foi enviado, impossibilitando atestar o saldo.

Capacidade Produtiva: a máquina de papel está rodando na velocidade de 240 metros por minuto. Em termos de faturamento a Ecopaper atinge cerca de R\$ 800 mil ao mês, enquanto a Benaion na monta de R\$ 400 mil. A meta é de R\$ 1,2 milhão a R\$ 1,5 milhão na Ecopaper e de R\$ 600 mil a R\$ 750 mil na Benaion.



Produtos





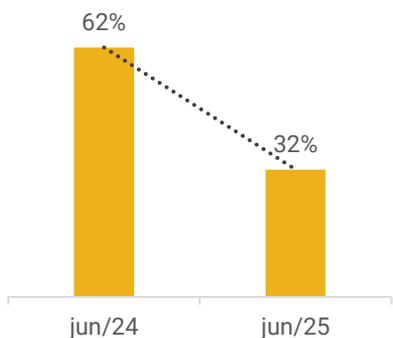
OVERVIEW FINANCEIRO

Colaboradores

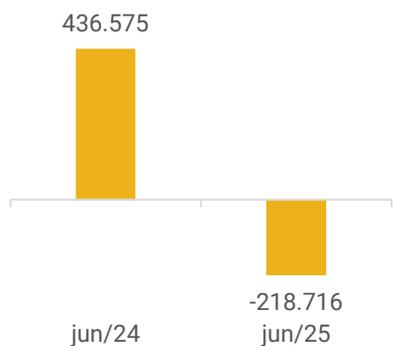


48

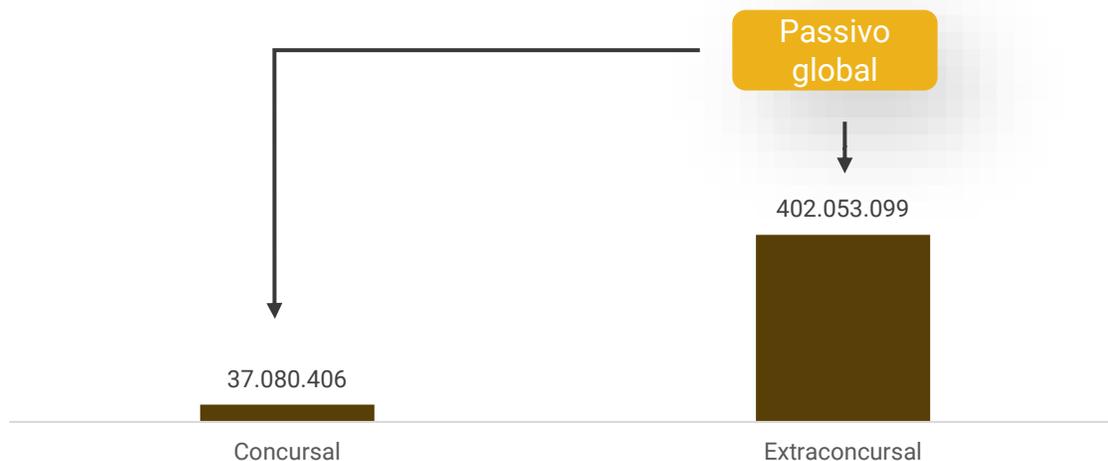
Eficiência produtiva



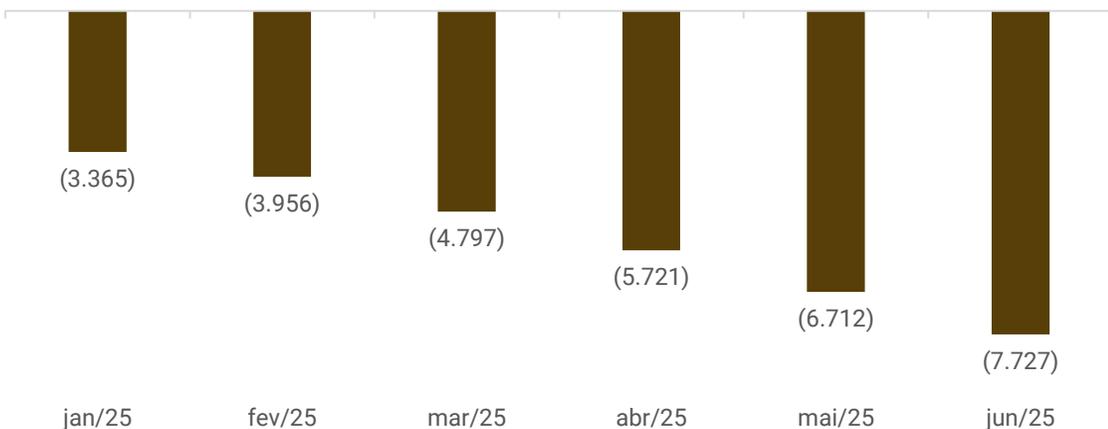
Rentabilidade



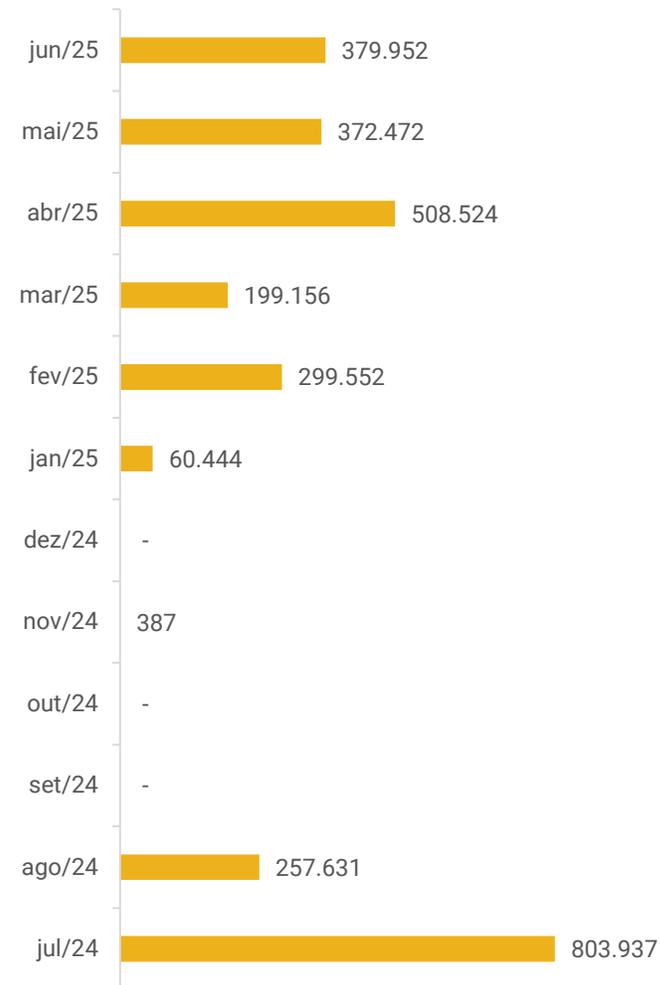
Passivo concursal x Passivo Extraconcursal



Saldo disponível em caixa e equivalentes de caixa:



Faturamento

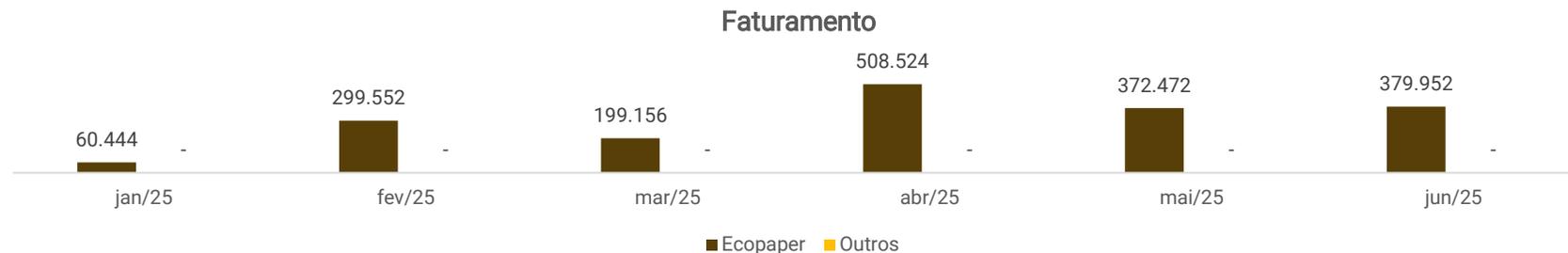




OPERAÇÃO – TRANSAÇÕES ECOPAPER

Considerando as intensas transações realizadas entre a Recuperanda e a Ecopaper, realizou-se um estudo de caso pela Administração Judicial.

Faturamento: A Benaion possui um contrato de fornecimento de materiais com a empresa Ecopaper, que garante a compra de 400 toneladas/mês ao valor de R\$ 3,00/kg. Isso resulta em um faturamento esperado de R\$ 1,2 milhão por mês com esse cliente, conforme contrato firmado em 01/11/2020, com aditivo em 30/07/2021. A empresa explicou que, na ocasião da assinatura do contrato, foi informado o total da capacidade produtiva mensal da máquina. No entanto, atualmente, a Benaion não está conseguindo produzir a quantidade estipulada no contrato, embora esteja trabalhando para atingir essa meta. Além disso, o faturamento proveniente das Recuperandas está, em grande parte, concentrado nesse único cliente.



Vínculo Societário: A estrutura societária da Recuperanda Benaion é composta pelo sócio Tocandira Carreira Benaion, que detém 98,13% das ações, e pela Central de Aparas Ltda – Capam, que possui 1,87%. Por sua vez, a Recuperanda Capam tem em sua composição Tocandira Carreira Benaion como sócio, com participação de 49%, e a Benaion Indústria de Papel e Celulosa S.A. – Bipacel, com 51%.

Em consulta ao quadro societário da empresa Ecopaper, verificou-se que o mesmo é formado por Danyelle Jatahy Benaion (filha do Sr. Tocandira) e Grace Mara da Silva Jatahy.

- Em pesquisa ao histórico da empresa Ecopaper, que anteriormente possuía a razão social Macapel Indústria de Papel e Celulose Ltda., observou-se que o Sr. Tocandira Carreira Benaion, sócio das empresas Recuperandas, já fez parte do quadro societário da empresa em questão. Contudo, não foi possível apurar a data que o mesmo se retirou da sociedade.
- Quanto as sócias Danyelle Jatahy Benaion e Grace Mara da Silva Jatahy, verificou-se que as mesmas entraram no quadro societário da empresa Ecopaper, próximo a data do pedido de Recuperação Judicial da Benaion, que foi dia 16/06/2021.
- Ainda, é possível encontrar diversos processos que envolvem o Sr. Tocandira com a empresa Macapel Indústria de Papel e Celulose S/A, atualmente nomeada como Ecopaper.

Por fim, destaca-se que a Ecopaper é locatária de um galpão pertencente à Benaion, com valor mensal de locação de R\$ 15 mil, conforme contrato firmado entre as partes em 15/03/2021. No entanto, em alguns períodos, foram observados atrasos nos pagamentos, com a regularidade das quitações comprometida. A baixa da pendência, ocorre em grande parte, por meio de compensação.



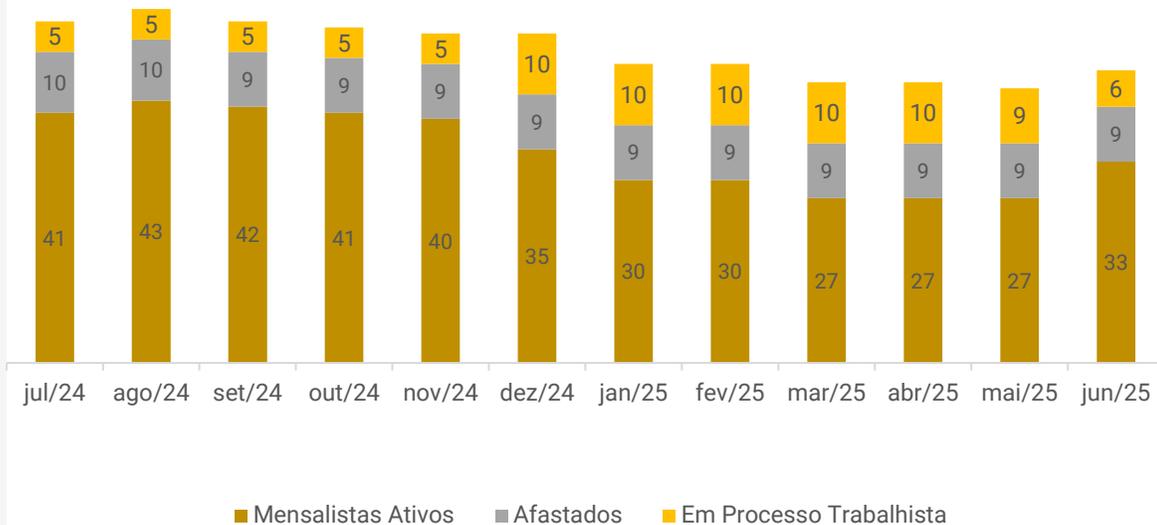


FUNCIONÁRIOS

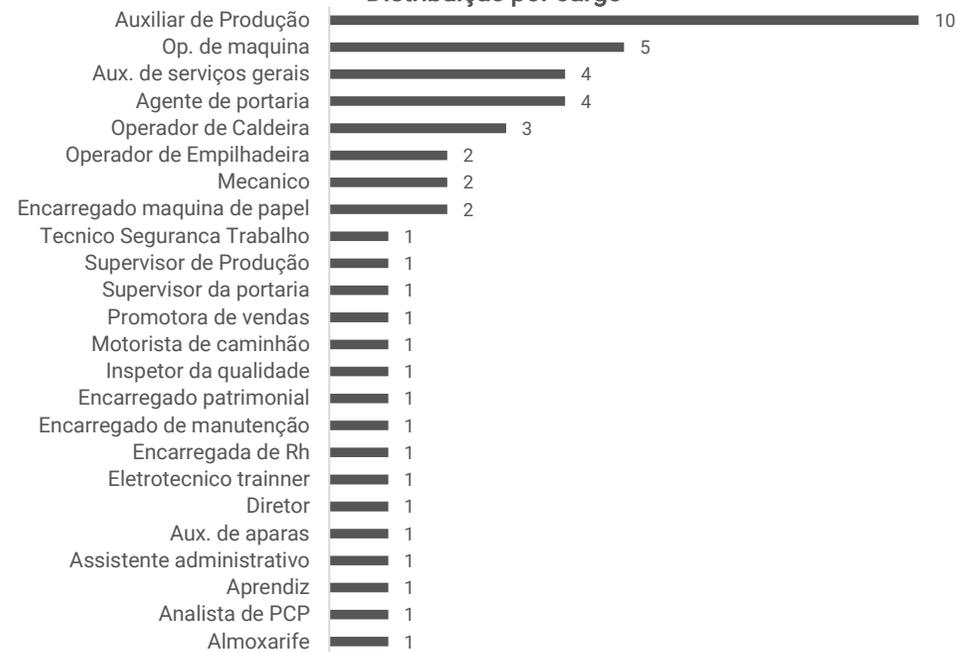
Em **junho de 2025**, houve 06 admissões, finalizando o período com **48 colaboradores** contratados pelo regime CLT na Benaion, sendo 33 ativos, 09 afastados e 06 em processo trabalhista. A Capam permanece sem funcionários registrados. Os principais pagamentos realizados no mês referem-se a salários, pró-labore e férias. O acréscimo de 1% no passivo circulante está relacionado, principalmente, à inclusão de dívidas no âmbito da Recuperação Judicial, decorrentes de ajustes contábeis.

O pró-labore mensal é de R\$ 10 mil e, conforme os demonstrativos contábeis, o valor acumulado em aberto até junho de 2025 totaliza R\$ 127,9 mil, ainda sem previsão de quitação. Os salários dos funcionários ativos foram pagos regularmente até o referido mês. Para os colaboradores que optaram por não permanecer na empresa, foram firmados acordos extrajudiciais por meio do CEJUSC-JT e, em alguns casos, acordos judiciais no âmbito de ações trabalhistas. Em relação às rescisões trabalhistas, permanece pendente o valor de R\$ 40,2 mil extraconcursal, a ser quitado conforme disponibilidade de caixa. Os principais saldos em aberto referem-se a obrigações previdenciárias e trabalhistas, sendo R\$ 1,8 milhão em contribuições ao INSS e R\$ 315 mil em FGTS.

Funcionários



Distribuição por cargo





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO

FLUXO DE CAIXA - CONSOLIDADO	abr/25	mai/25	jun/25
ATIVIDADES OPERACIONAIS			
(+/-) Resultado do exercício	-74.223	-155.882	-218.716
(+/-)Ajustes	306	-388.987	-
(=) Lucro líquido financeiro	-73.917	-544.870	-218.716
Aumento ou diminuição de duplicatas a receber	-207.985	-113.856	56.951
Aumento ou diminuição em Outras créditos	-	199.402	-
Aumento ou diminuição de estoques	42.498	86.764	34.796
Aumento ou diminuição de adiantamentos	1.486	22.490	17.026
Aumento ou diminuição de impostos a recuperar	94	-36	-55
Aumento ou diminuição de fornecedores	77.283	16.830	44.127
Obrigação Trabalhista	14.373	242.722	19.980
Aumento ou diminuição de impostos	77.620	48.700	53.871
Aumento ou diminuição de outras obrigações	68.567	47.908	-8.772
Aumento ou diminuição de demais contas a pagar	-947	-364	-364
(=) Caixa gerado na Atividade Operacional	-928	5.689	-1.156
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
Depósitos judiciais	-	-	141
Imobilizado	-	-6.680	-
(=) Caixa gerado na Atividade de Investimos	-	-6.680	141
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
(=) Caixa gerado na Atividade de Financiamentos	=	=	=
Varição no caixa e equivalentes de caixa	-928	-991	-1.015
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	-4.782	-5.710	-6.701
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	-5.710	-6.701	-7.716

A empresa não possui, de forma estruturada, um demonstrativo do Fluxo de Caixa, portanto, as informações a seguir foram baseadas nas movimentações expostas nas demonstrações contábeis, seguindo a metodologia de elaboração do fluxo de caixa pelo método indireto, conforme normas contábeis.

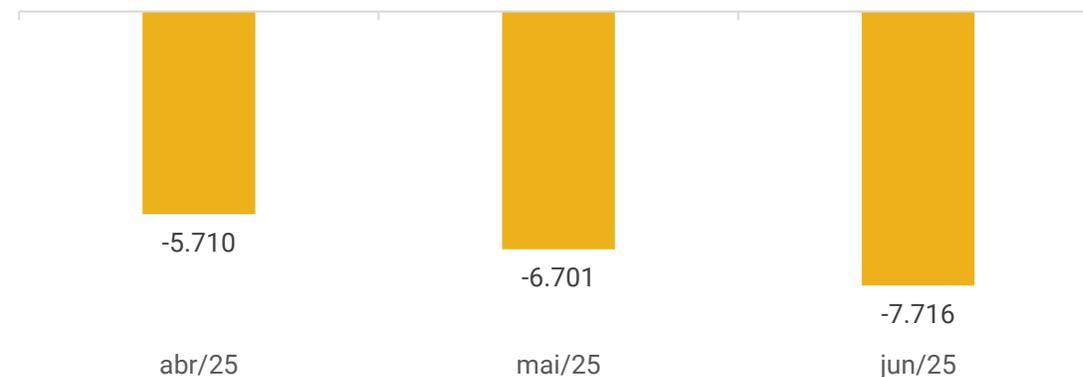
Atividades operacionais: em junho de 2025, o resultado operacional foi negativo de R\$ 1,1 mil, impulsionado pelo prejuízo do período (R\$ 218,7 mil), outras obrigações (R\$ 8,7 mil), pertinente ao pagamento do IPTU; e demais contas a pagar (R\$ 364,33), decorrente do IPTU da empresa CAPAM. Os fatores positivos, foram em grande parte, pelo recebimento de vendas (R\$ 56,9 mil), pagamento parcial dos impostos (R\$ 53,8 mil); e compras a prazo (R\$ 44,1 mil).

Atividades de investimentos: o saldo das atividades de investimentos foi positivo de R\$ 141,09, em razão, exclusivamente, do desbloqueio judicial.

Ao final de junho de 2025, o saldo disponível era negativo em R\$ 7,7 mil, valor que está de acordo com as disponibilidades apresentadas nas demonstrações contábeis. Os extratos bancários confirmam a correspondência entre os saldos e os registros contábeis.

Abaixo, seguem os saldos disponíveis dos últimos três meses:

Disponibilidades em caixa





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL BENAION

BALANÇO PATRIMONIAL	abr/25	mai/25	jun/25
Ativo Circulante	4.793.487	4.597.732	4.487.999
Disponibilidades	-5.721	-6.712	-7.727
Clientes Nacionais	4.378.340	4.492.196	4.435.246
Títulos e contas a receber	199.402	-	-
Adiantamentos	47.991	25.501	8.475
Tributos a recuperar	1.217	1.253	1.308
Estoques	172.257	85.493	50.697
Ativo Não Circulante	405.060.155	405.066.835	405.066.694
Depósitos Judiciais	10.926	10.926	10.784
Empréstimos a pessoas ligadas	5.896.466	5.896.466	5.896.466
Investimentos - Debentures	372.136.623	372.136.623	372.136.623
Imobilizado e Intangível	27.016.140	27.022.820	27.022.820
Total do Ativo	409.853.642	409.664.567	409.554.693
BALANÇO PATRIMONIAL	abr/25	mai/25	jun/25
Passivo Circulante	7.586.540	7.953.828	8.063.035
Fornecedores	491.508	508.338	552.465
Obrigações trabalhistas	3.022.401	3.276.253	3.296.233
Obrigações tributárias	3.582.385	3.631.085	3.684.956
Outras obrigações	490.245	538.152	529.380
Passivo Não Circulante	397.380.091	397.368.395	397.367.828
Empréstimos e Financiamentos	2.656.430	2.655.863	2.655.296
Fornecedores LP	15.081.417	15.081.417	15.081.417
Parcelamento de tributos	7.350.669	7.350.669	7.350.669
Obrigações trabalhistas	154.951	143.822	143.822
Passivo Diferido	372.136.623	372.136.623	372.136.623
Patrimônio Líquido	5.470.279	5.080.848	5.080.848
Capital Social	18.188.079	18.188.079	18.188.079
Prejuízos Acumulados	-12.717.800	-13.107.231	-13.107.231
Resultado do Exercício	-583.268	-738.947,67	-957.461,39
Total do Passivo	409.853.642	409.664.123	409.554.249

Este Administrador Judicial identificou uma prática recorrente de retificação de saldos anteriores na contabilidade da empresa, o que sugere falhas nos processos de apuração e controle de informações. Essa situação compromete a confiabilidade das demonstrações financeiras, fato que foi comunicado à Recuperanda e será um ponto de atenção na análise e elaboração de relatórios futuros.

Clientes: os recebimentos de clientes motivaram a redução de 1%. O *aging list* não foi enviado. Quando questionada sobre a política de faturamento para a Ecopaper, considerando a inadimplência expressiva, a Recuperanda informou que o setor financeiro ainda está realizando os acertos e ajustes apontados pela auditoria.

Títulos e contas a receber: o saldo incluía valores em trânsito no montante de R\$ 80,8 mil, decorrentes de operações entre as empresas Recuperandas, em razão das recorrentes ameaças de bloqueios judiciais às contas da Benaion. Também estavam registrados créditos a receber da empresa ligada Ecopaper, sendo R\$ 80,6 mil referentes ao ressarcimento de despesas com energia elétrica e R\$ 37,9 mil relativos ao reembolso de IPTU. No entanto, todo o saldo foi baixado em maio, mediante lançamento na conta de ajustes. Apesar de questionada acerca da natureza dessas baixas, especialmente pela ausência de entradas correspondentes nas disponibilidades, a Recuperanda não apresentou justificativas ou documentação comprobatória. **Tendo em vista que a Ecopaper possui vínculo societário com a Recuperanda, conforme já mencionado na página 9, a baixa de valores expressivos sem o devido suporte documental levanta preocupações no âmbito da fiscalização da Recuperação Judicial. A ausência de esclarecimentos quanto à efetiva compensação ou recebimento desses créditos pode configurar prejuízo ao patrimônio da Recuperanda em benefício de empresa ligada, em potencial conflito com os princípios da transparência e preservação da empresa previstos na Lei nº 11.101/2005.**

Adiantamentos: compreende valores antecipados a fornecedores diversos, totalizando R\$ 8,4 mil. A retração de 67% no saldo da conta é decorrente do recebimento de mercadorias e de notas fiscais relativas a pagamentos realizados de forma antecipada. Adicionalmente, embora o saldo de adiantamentos à empresa ligada Ecopaper tenha encerrado o período zerado, foram identificadas movimentações no montante de R\$ 110,8 mil. Tais valores referem-se à baixa de pagamentos efetuados pela Ecopaper em nome da Benaion, incluindo despesas com salários, fornecedores e taxas, cuja contrapartida foi registrada como baixa de notas fiscais a receber da Ecopaper, caracterizando compensação de valores entre as empresas. **A Recuperanda justificou que essas operações ocorreram em razão dos bloqueios judiciais nas contas bancárias da Benaion, o que teria motivado o suporte financeiro temporário da empresa ligada.**

Estoques: os estoques são compostos por matéria-prima (R\$ 50,6 mil). O inventário não foi enviado. O decréscimo de 41%, se deu pela utilização dos estoques.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL BENAION

BALANÇO PATRIMONIAL	abr/25	mai/25	jun/25
Ativo Circulante	4.793.487	4.597.732	4.487.999
Disponibilidades	-5.721	-6.712	-7.727
Clientes Nacionais	4.378.340	4.492.196	4.435.246
Títulos e contas a receber	199.402	-	-
Adiantamentos	47.991	25.501	8.475
Tributos a recuperar	1.217	1.253	1.308
Estoques	172.257	85.493	50.697
Ativo Não Circulante	405.060.155	405.066.835	405.066.694
Depósitos Judiciais	10.926	10.926	10.784
Empréstimos a pessoas ligadas	5.896.466	5.896.466	5.896.466
Investimentos - Debentures	372.136.623	372.136.623	372.136.623
Imobilizado e Intangível	27.016.140	27.022.820	27.022.820
Total do Ativo	409.853.642	409.664.567	409.554.693
BALANÇO PATRIMONIAL	abr/25	mai/25	jun/25
Passivo Circulante	7.586.540	7.953.828	8.063.035
Fornecedores	491.508	508.338	552.465
Obrigações trabalhistas	3.022.401	3.276.253	3.296.233
Obrigações tributárias	3.582.385	3.631.085	3.684.956
Outras obrigações	490.245	538.152	529.380
Passivo Não Circulante	397.380.091	397.368.395	397.367.828
Empréstimos e Financiamentos	2.656.430	2.655.863	2.655.296
Fornecedores LP	15.081.417	15.081.417	15.081.417
Parcelamento de tributos	7.350.669	7.350.669	7.350.669
Obrigações trabalhistas	154.951	143.822	143.822
Passivo Diferido	372.136.623	372.136.623	372.136.623
Patrimônio Líquido	5.470.279	5.080.848	5.080.848
Capital Social	18.188.079	18.188.079	18.188.079
Prejuízos Acumulados	-12.717.800	-13.107.231	-13.107.231
Resultado do Exercício	-583.268	-738.947,67	-957.461,39
Total do Passivo	409.853.642	409.664.123	409.554.249

Fornecedores: o total devido aos fornecedores é de R\$ 552,4 mil no curto prazo e R\$ 15 milhões no longo prazo. As compras a prazo foram as responsáveis pelo acréscimo de R\$ 44,1 mil. As principais aquisições do mês foram junto a FOGAS e Ecopaper. Quanto ao fornecedor Companhia de Gás do Amazonas (CIGAS), os valores em aberto estão sendo negociados em processo separado no juízo Recuperacional.

Outras obrigações: compreendem, principalmente, o parcelamento extraconcursal com o fornecedor Dois Irmãos – Edir Marialva, no montante de R\$ 140,4 mil, além de débitos de IPTU (R\$ 191,8 mil) e alvará (R\$ 116,7 mil). Em junho, apresentou redução de R\$ 8,7 mil pelo pagamento do IPTU.

Empréstimos e financiamentos: refere-se aos empréstimos de mútuo com a Capam (R\$ 2,6 milhões). Segundo informações, existe um contrato entre as partes, mas os documentos não foram disponibilizados à administração judicial até a finalização deste relatório.

Este Administrador Judicial identificou uma prática recorrente de retificação de saldos anteriores na contabilidade da empresa, o que sugere falhas nos processos de apuração e controle de informações. Essa situação compromete a confiabilidade das demonstrações financeiras, fato que foi comunicado à Recuperanda e será um ponto de atenção na análise e elaboração de relatórios futuros.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE BENAION

DRE	abr/25	mai/25	jun/25	2025
Receita Bruta	508.524	372.472	379.952	1.820.100
Deduções das receitas	-101.705	-74.494	-75.990	-374.664
Receita Líquida	406.819	297.978	303.962	1.445.436
Custos de Produtos e Serviços Prestados	-340.207	-433.383	-400.792	-1.990.182
Resultado Bruto	66.612	-135.405	-96.830	-544.746
<i>Margem bruta</i>	<i>16%</i>	<i>-45%</i>	<i>-32%</i>	<i>-38%</i>
Despesas e receitas operacionais	-138.801	-19.273	-79.563	-366.682
Despesas trabalhistas	-43.680	-43.118	-44.146	-285.856
Encargos sociais	-10.948	-10.667	-10.837	-70.999
Despesas administrativas/gerais	-12.756	-18.159	-24.575	-110.961
Despesas tributárias	-86.417	-10	-5	-86.547
Outras receitas/despesas operacionais	15.000	52.682	-	187.682
EBITDA	-72.189	-154.678	-176.393	-911.428
Resultado Operacional	-72.189	-154.678	-176.393	-911.428
<i>Margem operacional</i>	<i>-18%</i>	<i>-52%</i>	<i>-58%</i>	<i>-63%</i>
Resultado financeiro	-1.802	-1.002	-42.121	-46.033
Despesas financeiras	-1.802	-1.434	-42.121	-51.268
Receitas financeiras	-	432	-	5.234
Lucro/prejuízo líquido do exercício	-73.991	-155.680	-218.514	-957.461
<i>Margem líquida</i>	<i>-18%</i>	<i>-52%</i>	<i>-72%</i>	<i>-66%</i>

Este Administrador Judicial identificou uma prática recorrente de retificação de saldos anteriores na contabilidade da empresa, o que sugere falhas nos processos de apuração e controle de informações. Essa situação compromete a confiabilidade das demonstrações financeiras, fato que foi comunicado à Recuperanda e será um ponto de atenção na análise e elaboração de relatórios futuros.

Receitas: o mês de junho apresentou acréscimo de 2% no faturamento. A Recuperanda não informou o motivo da variação.

Deduções: as deduções de vendas totalizaram R\$ 75,9 mil, compostas, unicamente, pelo ICMS sobre vendas.

Custos: compreendem, principalmente, os custos dos combustíveis e gás (R\$ 160,3 mil), energia elétrica (R\$ 102,8 mil) e produtos vendidos (R\$ 80,7 mil). Consumiram 132% da receita líquida e demonstraram redução de 8% em relação ao mês anterior. O principal motivo foi o menor volume de custos com produtos vendidos. Salienta-se que a variação se mostra desproporcional diante do aumento no volume de vendas no período, sem que a Recuperanda tenha apresentado justificativas ou documentos que esclareçam essa divergência. O Administrador Judicial continuará acompanhando a evolução desses custos.

Despesas operacionais: foram compostas, majoritariamente, por salários (R\$ 36,9 mil), serviços prestados por terceiros (R\$ 19,8 mil) e pró-labore (R\$ 17,5 mil). Em junho, observou-se aumento expressivo de 313% em relação ao mês anterior, motivado principalmente pela ausência receitas operacionais e maior volume de serviços prestados por terceiros. **Salienta-se que em junho, não houve recebimento de aluguel da Ecopaper. O motivo não foi informado mesmo após questionamento.**

Anteriormente, houve receitas de R\$ 52,6 mil, composto pela recuperação de despesa no montante de R\$ 37,9 mil, referente à baixa de valores a receber de IPTU da empresa ligada Ecopaper. Contudo, os valores correspondentes não foram identificados nas contas de disponibilidades, o que compromete a rastreabilidade da operação.

Resultado financeiro: o resultado financeiro foi negativo de R\$ 42,1 mil, especialmente, pela baixa de saldo de clientes inadimplentes (R\$ 43,9 mil); juros e comissões bancárias (R\$ 1,8 mil) e juros passivos (R\$ 103,65). Em contrapartida, houve receitas com descontos financeiros obtidos (R\$ 3,8 mil) e juros de aplicações financeiras (R\$ 1,40).

Resultado: as receitas de junho de 2025, não foram suficientes para suprir os custos e despesas operacionais, resultando em um prejuízo de R\$ 218.513,72. O resultado acumulado de 2025 é negativo de R\$ 957.461,39.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS CAPAM

BALANÇO PATRIMONIAL	abr/25	mai/25	jun/25
Ativo Circulante	11	11	11
Bancos Contas Movimento	11	11	11
Ativo Não Circulante	2.673.486	2.673.486	2.673.486
Depósitos judiciais	200	200	200
Imobilizado	15.001	15.001	15.001
Empréstimos a pessoas ligadas	2.658.285	2.658.285	2.658.285
Total do Ativo	2.673.497	2.673.497	2.673.497
BALANÇO PATRIMONIAL	abr/25	mai/25	jun/25
Passivo Circulante	17.526.032	17.526.234	17.526.437
Empréstimos e financiamentos	17.421.831	17.422.398	17.422.965
Obrigações Tributárias	1.924	1.924	1.924
Outras obrigações	102.276	101.912	101.548
Patrimônio Líquido	-14.852.535	-14.852.738	-14.852.940
Capital Social	981.000.000	981.000.000	981.000.000
Capital Social a Integralizar	-981.000.000	-981.000.000	-981.000.000
Prejuízos Acumulados	-14.847.834	-14.847.834	-14.847.834
Resultado do Exercício	-4.701	-4.904	-5.106
Total do Passivo	2.673.497	2.673.497	2.673.497

DRE - CAPAM	abr/25	mai/25	jun/25	2025
Receita Bruta	-	-	-	-
Deduções das vendas	-	-	-	-
Receita Líquida	-	-	-	-
Custos de Produtos e serviços prestados	-	-	-	-
Resultado Bruto	-	-	-	-
<i>Margem Bruta</i>	-%	-%	-%	-%
Despesas operacionais	-232	-203	-203	-5.106
Despesas administrativas	-232	-203	-203	-5.106
EBITDA	-232	-203	-203	-5.106
Resultado operacional antes do resultado financeiro	-232	-203	-203	-5.106
<i>Margem Operacional</i>	-%	-%	-%	-%
Lucro/prejuízo líquido do exercício	-232	-203	-203	-5.106
<i>Margem Líquida</i>	-%	-%	-%	-%

Inicialmente, cumpre informar que a CAPAM, atual denominação de ACREPEL, não possui operação desde a sua constituição, e de acordo com a empresa, neste CNPJ foram realizadas apenas aquisições de empréstimos.

Ativo:

Compreende disponibilidades de R\$ 11,01, depósitos judiciais (R\$ 200,23), saldo de empréstimo e mutuo a receber da Benaion de R\$ 2,6 milhões e imobilizado de R\$ 15 mil. Segundo informações, há contrato dos mútuos entre as partes, no entanto, os documentos não foram disponibilizados à administração judicial até a finalização deste relatório.

Passivo:

O passivo é composto, principalmente, por empréstimos e financiamentos no total de R\$ 17,4 milhões, distribuídos entre os seguintes credores: Banco Bradesco (R\$ 16,7 milhões), Caixa Econômica Federal (R\$ 73 mil), Banco Daycoval (R\$ 20 mil) e Benaion (R\$ 562,6 mil). Além disso, há outras obrigações no valor de R\$ 101,5 mil e obrigações tributárias de R\$ 1,9 mil.

Durante o período, o decréscimo de R\$ 364,33 de outras obrigações se deu pelo pagamento de IPTU. Enquanto o acréscimo de R\$ 566,86 nos empréstimos e financiamentos é referente ao mútuo com Benaion.

Salienta-se que em novembro/2023, houve a amortização concursal com o Banco Sicoob pertencente a classe II. O valor pago, corresponde ao valor arrolado na RJ de R\$ 1.829.337,77, descontando os 75,40%, previstos no Plano de Recuperação Judicial. Contudo, cabe ressaltar que o Plano ainda não foi homologado, e o pagamento do crédito foi realizado pela Ecopaper Ind. e Fábrica De Papel. A administração judicial solicitou documentos complementares para análise sobre assunção de crédito ou ocorrência de beneficiamento de credor.

DRE:

Em junho de 2025, foi apurado um prejuízo de R\$ 202,53, impactado unicamente por serviços prestados por terceiros, relacionados ao sistema. Com isso, o acumulado do ano de 2025 registra um resultado negativo de R\$ 5.106,20.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ CONSOLIDADO

Liquidez Corrente

Junho/2025

0,18

Junho/2024

0,22

↘ 21%

As Recuperandas não apresentam capacidade de pagamento em relação à liquidez corrente, pois dispõe de **R\$ 0,18** para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo.

Em comparação a **junho de 2024**, observa-se um **decréscimo de 21%** neste indicador.

Liquidez Seca

Junho/2025

0,17

Junho/2024

0,21

↘ 19%

As empresas também demonstram insuficiência de recursos para cobrir suas obrigações de curto prazo, considerando a liquidez seca. Possuem apenas **R\$ 0,17** para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo, desconsiderando os estoques.

Em comparação a **junho de 2024**, observa-se um **redução de 19%** neste índice.

Liquidez Imediata

Junho/2025

0,00

Junho/2024

0,00

↔ -%

Quanto à liquidez imediata, as Recuperandas apresentam uma posição ainda mais restrita, com **R\$ 0,00** disponíveis para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo, considerando apenas as disponibilidades.

Em comparação a **junho de 2024**, não houve oscilação expressiva neste indicador.

Liquidez Geral

Junho/2025

0,97

Junho/2024

0,90

↗ 8%

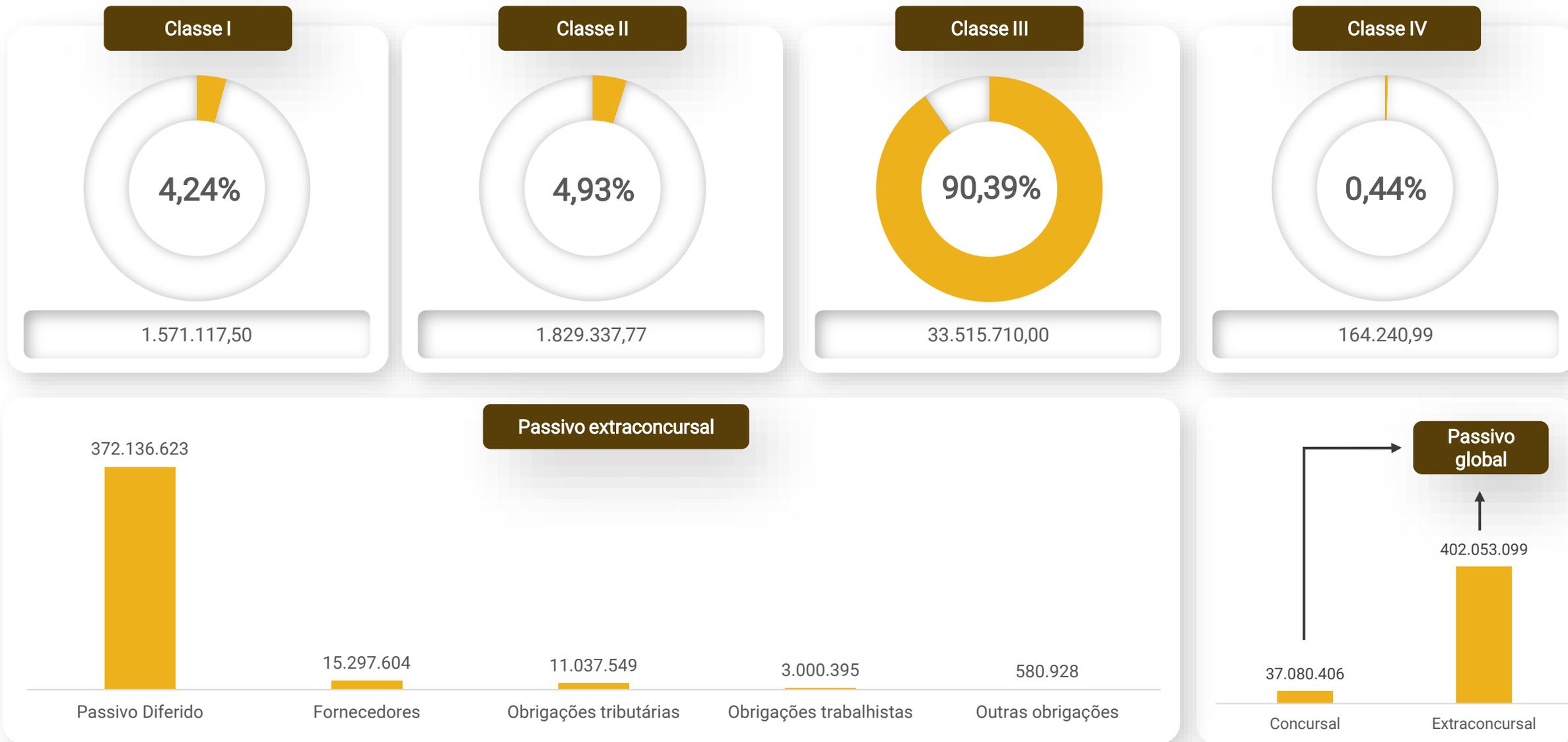
No período analisado, as empresas Benaion e Capam não apresentam capacidade de pagamento em relação à liquidez geral, uma vez que possui apenas **R\$ 0,97** disponíveis para cada R\$ 1,00 de dívida de curto e longo prazo, mesmo com o ativo realizável a LP.

Em comparação a **junho de 2024**, observa-se um **acréscimo de 8%** na liquidez.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO GLOBAL

O *dashboard* a seguir resume o **passivo global**, ou seja, o valor total do passivo concursal e extraconcursal:





Passivo Extraconcursal - Consolidado



Passivo Diferido: refere-se à dívidas captadas através de debêntures junto ao FINAM. As condições e previsão de pagamento não foram informadas.

Fornecedores: ao final de junho de 2025, a empresa registrava um total de R\$ 15,2 milhões em dívidas. Após a substituição do fornecedor de gás, o contrato com a CIGÁS foi encerrado, e os valores pendentes estão atualmente em negociação em processo apartado no juízo da recuperação judicial.

Obrigações tributárias: as Recuperandas não apresentam regularidade fiscal, uma vez que não estão adimplindo os tributos correntes nem os parcelamentos anteriormente firmados, os quais, em razão da inadimplência, encontram-se inativos. Assim, conforme demonstrado no balancete, a dívida tributária totalizou R\$ 11 milhões ao final de junho de 2025. O principal pagamento do mês foi de ICMS de R\$ 25,4 mil por compensação de impostos a recuperar, que ocorreu de maneira parcial, resultando no acréscimo de 1%.

Obrigações trabalhistas: os salários dos funcionários ativos foram pagos regularmente até o referido mês. Para os colaboradores que optaram por não permanecer na empresa, foram firmados acordos extrajudiciais por meio do CEJUSC-JT e, em alguns casos, acordos judiciais no âmbito de ações trabalhistas. Em relação às rescisões trabalhistas, permanece pendente o valor de R\$ 40,2 mil extraconcursal, a ser quitado assim que houver disponibilidade de caixa. O pró-labore mensal é de R\$ 10 mil e, conforme os demonstrativos contábeis, o valor acumulado em aberto até junho de 2025 totaliza R\$ 127,9 mil, ainda sem previsão de quitação. Os principais saldos em aberto referem-se a obrigações previdenciárias e trabalhistas, sendo R\$ 1,8 milhão em contribuições ao INSS e R\$ 315 mil em FGTS.

Outras obrigações: incluem, principalmente, débitos de IPTU (R\$ 191,8 mil), parcelamento com fornecedor Dois Irmãos - Edir Marialva (R\$ 140,4 mil) e alvará (R\$ 116,7 mil).





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

No dia 24/07/2025, representantes da Recuperanda e da Administração Judicial se reuniram de forma virtual para discutir a situação da empresa.

Atualmente, a operação da empresa sofreu redução, com a atuação limitada a apenas um turno de trabalho. Essa medida foi adotada em virtude da necessidade de manutenção da caldeira, sendo que, há cerca de duas semanas, as atividades estão concentradas nesse único turno. Está programada uma paralisação total entre os dias 25 e 28 de julho, período destinado à execução dos reparos necessários na caldeira.

A expectativa futura contempla a retomada do terceiro turno, com o consequente aumento da velocidade da máquina, contudo, não há previsão definida para essa expansão, uma vez que os ajustes exigem investimentos que, diante das restrições atuais de caixa, não podem ser integralmente executados. A gestão está focada no equilíbrio entre entradas e saídas de recursos, embora haja desencaixe no fluxo de caixa.

A geração de caixa tem se concentrado na empresa Benaion, exclusivamente por meio das vendas realizadas à Ecopaper, que, por sua vez, revende aos demais clientes. A empresa Benaion encontra-se sem capacidade produtiva para atender clientes externos, motivo pelo qual não realiza atualmente vendas diretas. Essa estratégia visa evitar o fornecimento de produtos a empresas concorrentes da Ecopaper.

Em termos de faturamento, a Ecopaper atinge mensalmente cerca de R\$ 800 mil, enquanto a Benaion fatura pouco mais de R\$ 400 mil. A meta do grupo é alcançar um faturamento mensal de R\$ 1,2 milhão a R\$ 1,5 milhão na Ecopaper e entre R\$ 600 mil e R\$ 750 mil na Benaion.

Dentre as dificuldades enfrentadas, destaca-se a instabilidade na oferta de matéria-prima, especialmente aparas. Apesar da existência de resíduo de papel na região, grande parte é composta por papelão com carga mineral e baixa concentração de fibras, o que não atende aos requisitos técnicos do processo produtivo. O material adequado, geralmente encontrado em livros, cadernos e papel ofício (A4), possui fibras de melhor qualidade, sendo menos disponível. Além disso, a empresa segue enfrentando bloqueios judiciais, especialmente execuções fiscais direcionadas à Benaion.

Em relação à inadimplência dos clientes, a empresa informou que está realizando acordos para recebimento de saldos antigos da Ecopaper, com repasses mensais da ordem de R\$ 100 mil. As vendas correntes estão sendo recebidas regularmente dentro do mês, demonstrando controle sobre os créditos recentes.

Quanto aos estoques, a empresa informou que consome integralmente as aparas adquiridas, mantendo estoque mínimo e enxuto, de acordo com o inventário encaminhado.

No tocante à inadimplência com fornecedores, relatou-se que o foco atual está voltado à quitação das dívidas trabalhistas. Todo recurso excedente tem sido destinado à regularização dessa obrigação, inclusive com priorização de acordos rescisórios que viabilizem o recolhimento do FGTS no momento do pagamento da rescisão. Os salários estão sendo pagos em dia, contudo, o FGTS ainda não está sendo recolhido regularmente para os empregados ativos. Os demais débitos com fornecedores antigos não estão sendo liquidados, embora a empresa esteja se esforçando para evitar o crescimento desse passivo.

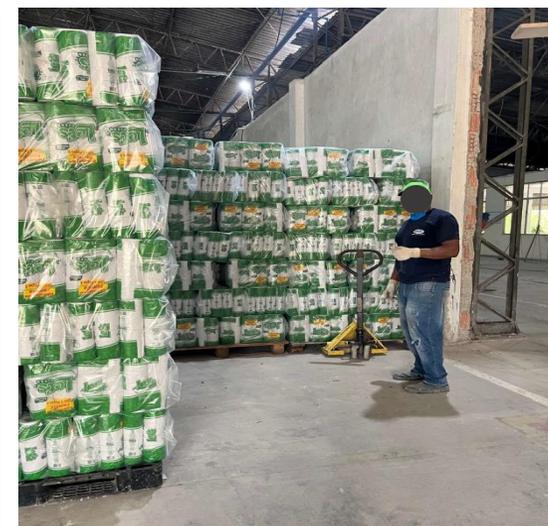
Em relação ao passivo tributário, a empresa permanece com valores mensais em aberto, já que a transação tributária ainda não foi autorizada. Assim, os tributos correntes estão se acumulando até que seja formalizado o parcelamento, cuja aprovação é aguardada com expectativa.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Seguem imagens enviadas pela Recuperanda no dia 23/04/2025:



Embora solicitado pela Administração Judicial fotos atualizadas da Recuperanda, não houve retorno até a finalização deste relatório mensal.



PROPOSTA DE PAGAMENTO

RESUMO DO PLANO											
CLASSE	SUBCLASSE	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	Nº PARCELAS	PERIODICIDADE	CORREÇÃO	RECURSOS UTILIZADOS	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe I - Trabalhista	credores líquidos	1.147.074,86	-	180 dias	a contar da homologação do PRJ	5º mês após carência	5	mensal	-	Geração de caixa	Os pagamentos irão iniciar após transcorrido 6 meses de carência.
	credores ilíquidos	424.042,64	-	-	a contar da homologação do PRJ	12 meses após homologação do PRJ	1	única	-	depósito judicial	O pagamento será efetuado mediante depósito judicial nos autos do respectivo processo somente após o trânsito em julgado da decisão judicial que homologar o valor devido.
Classe II - Garantia real	-	1.829.337,77	66,71%	120 meses	a contar da homologação do PRJ	30º mês após carência	30	mensal	TR	Geração de caixa	Os pagamentos irão iniciar após transcorrido 120 meses de carência.
Classe III - Quirografários	-	33.515.710,00	66,71%	120 meses	a contar da homologação do PRJ	300 meses após carência	300	mensal	TR	Geração de caixa	Os pagamentos irão iniciar após transcorrido 120 meses de carência.
Classe IV - ME e EPP	créditos até R\$ 1.000,00	4.076,00	-	120 meses	a contar da homologação do PRJ	1º mês após carência	1	única	TR	Geração de caixa	Os pagamentos irão iniciar após transcorrido 120 meses de carência.
	créditos superiores a R\$ 1.000,00	160.164,99	66,71%	120 meses	a contar da homologação do PRJ	456 meses após carência	456	mensal	TR	Geração de caixa	Os pagamentos irão iniciar após transcorrido 120 meses de carência.
TOTAL		37.080.406,26									

Em novembro/2023, ocorreu a amortização concursal com o Banco Sicoob pertencente a classe II. Os lançamentos envolvem amortização de R\$ 450 mil e desconto obtido pelo deságio. Salienta-se que o valor pago, corresponde ao valor arrolado na RJ de R\$ 1.829 337,77, descontando os 75,40%, previstos no Plano de Recuperação Judicial. Contudo, cabe ressaltar que o Plano ainda não foi homologado, e o pagamento do crédito foi realizado pela Ecopaper Ind. e Fab. De Papel. A administração judicial solicitou documentos complementares para análise sobre assunção de crédito ou ocorrência de beneficiamento de credor.



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de junho/2025

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	409.664.567,39D	845.566,54	955.440,78	409.554.693,15D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	4.597.732,06D	845.566,54	955.299,69	4.487.998,91D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	6.711,82C	282.424,72	283.439,84	7.726,94C
7	1.1.10.2	BANCOS CONTA MOVIMENTO	6.711,82C	282.424,72	283.439,84	7.726,94C
8	1.1.10.200.1	BANCO DO BRASIL	6.778,84C	142,49	1.231,64	7.867,99C
2184	1.1.10.200.3	BANCO BMP S/A	56,07D	282.282,23	282.208,20	130,10D
2186	1.1.10.200.5	BANCO OMIE CASH LESTBANK	9,47D	0,00	0,00	9,47D
2188	1.1.10.200.7	OMIE CASH FITBANK	1,48D	0,00	0,00	1,48D
12	1.1.2	CLIENTES	4.492.196,46D	379.952,00	436.902,63	4.435.245,83D
13	1.1.20.1	DUPLICATAS A RECEBER	4.492.196,46D	379.952,00	436.902,63	4.435.245,83D
504	1.1.20.100.1	CLIENTES DIVERSOS	4.492.196,46D	379.952,00	436.902,63	4.435.245,83D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	26.754,19D	136.917,12	153.888,13	9.783,18D
23	1.1.30.5	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	25.501,29D	111.432,33	128.458,26	8.475,36D
2193	1.1.30.500.2	ADIANTAMENTOS ECOMPAPER	0,00	110.875,97	110.875,97	0,00
811	1.1.30.500.3	ADIANT. FORNECEDORES DIVERSOS	25.501,29D	556,36	17.582,29	8.475,36D
28	1.1.30.8	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	1.252,90D	25.484,79	25.429,87	1.307,82D
30	1.1.30.800.2	ICMS A RECUPERAR	0,00	25.395,21	25.395,21	0,00
31	1.1.30.800.3	IRRF A RECUPERAR	36,28D	54,92	0,00	91,20D
36	1.1.30.800.8	COFINS RETIDO A COMPENSAR	999,35D	0,00	0,00	999,35D
37	1.1.30.800.9	PIS RETIDO A COMPENSAR	217,27D	0,00	0,00	217,27D
38	1.1.30.801.0	INSS A COMPENSAR	0,00	34,66	34,66	0,00
53	1.1.5	ESTOQUE	85.493,23D	46.272,70	81.069,09	50.696,84D
54	1.1.50.1	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	85.493,23D	46.272,70	81.069,09	50.696,84D
55	1.1.50.100.1	MERCADORIAS PARA REVENDA	0,00	40.827,25	40.827,25	0,00
56	1.1.50.100.2	MATÉRIA-PRIMA	85.493,23D	5.445,45	40.241,84	50.696,84D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	405.066.835,33D	0,00	141,09	405.066.694,24D
76	1.2.2	OUTROS CRÉDITOS	5.907.391,91D	0,00	141,09	5.907.250,82D
79	1.2.20.3	CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	5.896.466,35D	0,00	0,00	5.896.466,35D
2197	1.2.20.300.1	EMPRESTIMOS ACREPEL	5.896.466,35D	0,00	0,00	5.896.466,35D
82	1.2.20.6	DEPÓSITOS JUDICIAIS	10.925,56D	0,00	141,09	10.784,47D
2196	1.2.20.600.1	DEPOSITO JUDICIAL BLOQUEIO	10.925,56D	0,00	141,09	10.784,47D
88	1.2.3	INVESTIMENTOS	372.136.623,40D	0,00	0,00	372.136.623,40D
96	1.2.30.3	OUTRAS PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	372.136.623,40D	0,00	0,00	372.136.623,40D
2202	1.2.30.300.1	DEBENTURES - FINAM	372.136.623,40D	0,00	0,00	372.136.623,40D
111	1.2.4	IMOBILIZADO	24.685.213,20D	0,00	0,00	24.685.213,20D
112	1.2.40.1	IMÓVEIS	1.717.453,30D	0,00	0,00	1.717.453,30D
113	1.2.40.100.1	TERRENOS	1.198.535,73D	0,00	0,00	1.198.535,73D
114	1.2.40.100.2	EDIFÍCIOS	281.451,57D	0,00	0,00	281.451,57D
2198	1.2.40.100.3	ESTAÇÃO DE TRATAMENTO ÁGUA	182.677,00D	0,00	0,00	182.677,00D
2199	1.2.40.100.4	ESTAÇÃO DE TRATAMENTO DE ESGOTO	54.789,00D	0,00	0,00	54.789,00D
116	1.2.40.2	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	112.963,65D	0,00	0,00	112.963,65D
117	1.2.40.200.1	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	112.963,65D	0,00	0,00	112.963,65D
118	1.2.40.3	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	37.236.302,17D	0,00	0,00	37.236.302,17D
812	1.2.40.300.1	COMPUTADORES E PERIFERICOS	82.153,31D	0,00	0,00	82.153,31D
119	1.2.40.300.1	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	37.154.148,86D	0,00	0,00	37.154.148,86D
120	1.2.40.4	VEÍCULOS	393.018,17D	0,00	0,00	393.018,17D
121	1.2.40.400.1	VEÍCULOS	393.018,17D	0,00	0,00	393.018,17D
122	1.2.40.5	BENS EM COMODATO	30.385,00D	0,00	0,00	30.385,00D
683	1.2.40.500.1	BENS EM COMODATO	30.385,00D	0,00	0,00	30.385,00D
125	1.2.40.7	(-) DEPRECIações, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	14.804.909,09C	0,00	0,00	14.804.909,09C
126	1.2.40.700.1	(-) DEPRECIações DE EDIFÍCIOS	281.087,22C	0,00	0,00	281.087,22C
127	1.2.40.700.2	(-) DEPRECIações DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	73.970,32C	0,00	0,00	73.970,32C
128	1.2.40.700.3	(-) DEPRECIações DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	14.112.546,89C	0,00	0,00	14.112.546,89C
129	1.2.40.700.4	(-) DEPRECIações DE VEÍCULOS	295.881,28C	0,00	0,00	295.881,28C
2201	1.2.40.700.5	(-) DEPRECIações DE COMP. E PERIFÉRICOS	41.423,38C	0,00	0,00	41.423,38C
502	1.2.5	INTANGÍVEL	2.337.606,82D	0,00	0,00	2.337.606,82D
123	1.2.50.1	MARCAS, DIREITOS E PATENTES	2.337.606,82D	0,00	0,00	2.337.606,82D
2200	1.2.50.100.1	MARCAS E PATENTES	2.337.606,82D	0,00	0,00	2.337.606,82D
149	2	PASSIVO	410.403.071,00C	397.301,13	505.940,61	410.511.710,48C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	7.953.828,34C	396.734,27	505.940,61	8.063.034,68C
164	2.1.3	FORNECEDORES	508.337,93C	186.449,23	230.576,66	552.465,36C
165	2.1.30.1	FORNECEDORES	508.337,93C	186.449,23	230.576,66	552.465,36C
506	2.1.30.100.1	FORNECEDORES DIVERSOS	172.058,92C	186.449,23	230.576,66	216.186,35C
2306	2.1.30.100.2	FORNECEDORES DIVERSOS (RECUP. JUDICIAL)	336.279,01C	0,00	0,00	336.279,01C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	3.631.085,08C	25.876,65	79.747,45	3.684.955,88C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
170	2.1.40.1	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	3.631.085,08C	25.876,65	79.747,45	3.684.955,88C
171	2.1.40.100.1	CONTRIB. FEDERAIS LEI 10.833	4.437,07C	0,00	0,00	4.437,07C
2212	2.1.40.100.2	IR PESSOA FÍSICA A RECOLHER	1.816,35C	0,00	0,00	1.816,35C
2213	2.1.40.100.3	IR PESSOA JURÍDICA A RECOLHER	4.504,23C	0,00	0,00	4.504,23C
178	2.1.40.100.4	IRRF S/ FOLHA	48.642,92C	0,00	1.320,60	49.963,52C
2214	2.1.40.100.5	IRRF S/ PROLABORE	24.266,58C	0,00	1.594,51	25.861,09C
176	2.1.40.100.6	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	25.494,78C	0,00	0,00	25.494,78C
173	2.1.40.100.6	ISS RET. DE TERCEIROS A RECOLHER	22.885,94C	381,44	0,00	22.504,50C
177	2.1.40.100.7	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	11.338,12C	0,00	0,00	11.338,12C
172	2.1.40.100.7	ICMS A RECOLHER	3.315.163,27C	25.495,21	75.990,40	3.365.658,46C
1040	2.1.40.100.8	ICMS SUBSTITUTO A PAGAR	172.535,82C	0,00	0,00	172.535,82C
183	2.1.40.101.3	ISS RETIDO A RECOLHER	0,00	0,00	841,94	841,94C
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	3.276.252,94C	175.514,53	195.494,99	3.296.233,40C
186	2.1.50.1	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	722.509,98C	136.258,57	120.039,55	706.290,96C
884	2.1.50.100.1	FÉRIAS A PAGAR	23.819,02C	13.713,21	6.075,21	16.181,02C
188	2.1.50.100.2	PRÓ-LABORE A PAGAR	128.188,69C	17.869,60	17.595,00	127.914,09C
187	2.1.50.100.3	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	104.020,20C	98.194,97	96.023,24	101.848,47C
2208	2.1.50.100.4	13º SALÁRIO A PAGAR	7.761,91C	0,00	0,00	7.761,91C
2209	2.1.50.100.5	RESCISÕES A PAGAR	45.794,13C	5.527,69	0,00	40.266,44C
1232	2.1.50.100.7	PENSÃO ALIMENTÍCIA A PAGAR	346,10C	346,10	346,10	346,10C
2211	2.1.50.100.8	PLANO DE SAÚDE A PAGAR	12.831,44C	0,00	0,00	12.831,44C
2268	2.1.50.100.9	ADIANTAMENTO DE SALÁRIOS A PAGAR	9.381,00C	607,00	0,00	8.774,00C
2301	2.1.50.110.1	FÉRIAS A PAGAR (RECUP. JUDICIAL)	20.489,00C	0,00	0,00	20.489,00C
2302	2.1.50.110.2	13º SALÁRIO A PAGAR (RECUP. JUDICIAL)	91.979,00C	0,00	0,00	91.979,00C
2303	2.1.50.110.3	RESCISÕES A PAGAR (RECUP. JUDICIAL)	277.899,49C	0,00	0,00	277.899,49C
190	2.1.50.2	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	2.144.779,77C	39.255,96	75.455,44	2.180.979,25C
191	2.1.50.200.1	INSS A RECOLHER	1.789.081,30C	34,66	29.911,01	1.818.957,65C
192	2.1.50.200.2	FGTS A RECOLHER	347.993,96C	39.221,30	6.323,13	315.095,79C
2207	2.1.50.200.5	INSS RET. DE TERCEIROS	7.475,46C	0,00	0,00	7.475,46C
2300	2.1.50.200.7	FGTS CONSIGNADO A RECOLHER	229,05C	0,00	0,00	229,05C
2307	2.1.50.200.8	FGTS A RECOLHER (RECUP. JUDICIAL)	0,00	0,00	39.221,30	39.221,30C
193	2.1.50.3	PROVISÕES	408.963,19C	0,00	0,00	408.963,19C
194	2.1.50.300.1	PROVISÕES PARA FÉRIAS	274.504,42C	0,00	0,00	274.504,42C
195	2.1.50.300.2	PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	25.812,03C	0,00	0,00	25.812,03C
196	2.1.50.300.3	INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	11.619,13C	0,00	0,00	11.619,13C
197	2.1.50.300.4	INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	8.166,81C	0,00	0,00	8.166,81C
198	2.1.50.300.5	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	3.177,72C	0,00	0,00	3.177,72C
495	2.1.50.300.7	PROVISÕES DE FGTS	2.842,87C	0,00	0,00	2.842,87C
496	2.1.50.300.8	PROVISÕES DE INSS	82.840,21C	0,00	0,00	82.840,21C
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	538.152,39C	8.893,86	121,51	529.380,04C
2280	2.1.60.060.3	REMESSA EM COMODATO	30.385,00C	0,00	0,00	30.385,00C
202	2.1.60.2	CONTAS A PAGAR	507.767,39C	8.893,86	121,51	498.995,04C
510	2.1.60.200.1	RECICLAGEM DOIS IRMÃOS	140.436,87C	0,00	0,00	140.436,87C
2215	2.1.60.200.2	ALVARÁ A PAGAR	116.735,89C	0,00	0,00	116.735,89C
2216	2.1.60.200.3	IPTU A PAGAR	200.594,63C	8.893,86	121,51	191.822,28C
2305	2.1.60.200.4	SEGURANÇA PATRIMONIAL (RECUP. JUDICIAL)	50.000,00C	0,00	0,00	50.000,00C
503	2.2	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	397.368.394,75C	566,86	0,00	397.367.827,89C
217	2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	25.231.771,35C	566,86	0,00	25.231.204,49C
219	2.2.10.1	EMPRÉSTIMOS	2.655.863,28C	566,86	0,00	2.655.296,42C
2221	2.2.10.100.1	CONTRATO MÚTUO - ACREPEL	2.655.863,28C	566,86	0,00	2.655.296,42C
226	2.2.10.6	OUTROS DÉBITOS COM SÓCIOS, ADM, PESSOAS	143.821,85C	0,00	0,00	143.821,85C
2223	2.2.10.600.1	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS A PAGAR	133.750,41C	0,00	0,00	133.750,41C
2304	2.2.10.600.2	AÇÕES TRABALHISTAS (RECUP. JUDICIAL)	10.071,44C	0,00	0,00	10.071,44C
227	2.2.10.8	FORNECEDORES	15.081.417,31C	0,00	0,00	15.081.417,31C
1420	2.2.10.800.3	COMPANHIA DE GAS DO AMAZONAS - ACORDO	6.591.785,87C	0,00	0,00	6.591.785,87C
2205	2.2.10.800.4	AMAZONAS DIST. DE ENERGIA	8.489.631,44C	0,00	0,00	8.489.631,44C
232	2.2.10.9	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	7.350.668,91C	0,00	0,00	7.350.668,91C
2224	2.2.10.900.1	TRIBUTOS FEDERAIS	7.350.668,91C	0,00	0,00	7.350.668,91C
224	2.2.17	TÍTULOS A PAGAR	372.136.623,40C	0,00	0,00	372.136.623,40C
2225	2.2.17.100.1	DEBENTURES CONVERTÍVEL	279.102.542,42C	0,00	0,00	279.102.542,42C
2226	2.2.17.100.2	DEBENTURES INCONVERSÍVEL	93.034.080,98C	0,00	0,00	93.034.080,98C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5.080.847,91C	0,00	0,00	5.080.847,91C
243	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	18.188.079,27C	0,00	0,00	18.188.079,27C
244	2.3.10.1	CAPITAL SUBSCRITO	18.188.079,27C	0,00	0,00	18.188.079,27C
245	2.3.10.100.1	CAPITAL SOCIAL	18.188.079,27C	0,00	0,00	18.188.079,27C
264	2.3.5	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	13.107.231,36D	0,00	0,00	13.107.231,36D
265	2.3.50.1	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	13.107.231,36D	0,00	0,00	13.107.231,36D
267	2.3.50.100.2	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	17.515.718,96D	0,00	0,00	17.515.718,96D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2227	2.3.50.100.6	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	4.408.487,60C	0,00	0,00	4.408.487,60C
269	3	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	2.073.579,17D	576.977,83	50.674,24	2.599.882,76D
500	3.1	CUSTOS	1.592.095,84D	437.852,17	37.060,42	1.992.887,59D
270	3.1.1	CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	334.409,26D	85.415,45	12.308,23	407.516,48D
273	3.1.10.2	MÃO-DE-OBRA DIRETA	334.409,26D	85.415,45	12.308,23	407.516,48D
274	3.1.10.200.1	SALÁRIOS E ORDENADOS	167.263,68D	44.144,31	12.178,23	199.229,76D
276	3.1.10.200.3	HORAS EXTRAS	5.260,07D	10.813,10	0,00	16.073,17D
278	3.1.10.200.5	FÉRIAS	20.454,82D	6.010,55	0,00	26.465,37D
279	3.1.10.200.6	INSS	55.297,57D	13.834,06	0,00	69.131,63D
280	3.1.10.200.7	FGTS	16.934,99D	3.904,31	0,00	20.839,30D
281	3.1.10.200.8	INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	28.174,74D	0,00	0,00	28.174,74D
282	3.1.10.200.9	UNIFORMES E EPI'S	312,00D	0,00	0,00	312,00D
2230	3.1.10.201.1	ADICIONAL PERICULOSIDADE	8.713,79D	1.855,12	0,00	10.568,91D
2234	3.1.10.201.5	ALIMENTAÇÃO PROD.	7.446,00D	0,00	85,00	7.361,00D
2243	3.1.10.201.6	VALE TRANSPORTE PROD	18.367,00D	4.764,00	45,00	23.086,00D
2235	3.1.10.201.7	ASSISTENCIA MÉDICA PROD	6.184,60D	90,00	0,00	6.274,60D
283	3.1.2	CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	823.218,60D	271.652,43	24.752,19	1.070.118,84D
286	3.1.20.4	UTILIDADES E SERVIÇOS	35.394,74D	8.439,32	48,07	43.785,99D
2236	3.1.20.400.1	FRETES E CARRETOS	1.696,63D	686,73	48,07	2.335,29D
2237	3.1.20.400.2	MANUT. EQUIPAMENTOS	18.558,11D	7.752,59	0,00	26.310,70D
2238	3.1.20.400.3	MANUTENÇÃO E CONSERV. PROD	6.338,00D	0,00	0,00	6.338,00D
2239	3.1.20.400.4	MATERIAL DE LIMPEZA	4.926,00D	0,00	0,00	4.926,00D
2240	3.1.20.400.5	MATERIAL DE SEGURANÇA	3.876,00D	0,00	0,00	3.876,00D
290	3.1.20.7	COMBUSTÍVEIS E ENERGIA ELÉTRICA	787.823,86D	263.213,11	24.704,12	1.026.332,85D
292	3.1.20.700.1	COMBUSTÍVEL E GÁS	563.091,05D	160.314,24	0,00	723.405,29D
682	3.1.20.700.2	ENERGIA ELÉTRICA	224.732,81D	102.898,87	24.704,12	302.927,56D
514	3.1.4	CUSTOS DE MERCADORIAS	3.791,85D	0,00	0,00	3.791,85D
515	3.1.40.1	CUSTOS DE MERCADORIAS ADQUIRIDAS	3.791,85D	0,00	0,00	3.791,85D
517	3.1.40.100.2	ICMS ANTECIPAÇÃO TOTAL - ST	3.791,85D	0,00	0,00	3.791,85D
462	3.1.5	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	430.676,13D	80.784,29	0,00	511.460,42D
463	3.1.50.1	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	430.676,13D	80.784,29	0,00	511.460,42D
464	3.1.50.100.1	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	430.676,13D	80.784,29	0,00	511.460,42D
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	481.483,33D	139.125,66	13.613,82	606.995,17D
296	3.2.1	DESPESAS COM VENDAS	43,53D	43.983,48	0,00	44.027,01D
311	3.2.10.4	DESPESAS COM ENTREGA	43,53D	0,00	0,00	43,53D
312	3.2.10.400.1	FRETES E CARRETOS	43,53D	0,00	0,00	43,53D
327	3.2.10.7	PERDAS NO RECEBIMENTO DE CRÉDITOS	0,00	43.983,48	0,00	43.983,48D
328	3.2.10.700.1	CRÉDITOS VENCIDOS E NÃO LIQUIDADOS	0,00	43.983,48	0,00	43.983,48D
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	481.439,80D	95.142,18	13.613,82	562.968,16D
330	3.2.20.1	DESPESAS COM PESSOAL	302.125,69D	68.596,69	13.613,82	357.108,56D
331	3.2.20.100.1	SALÁRIOS E ORDENADOS	118.678,70D	36.946,51	13.508,82	142.116,39D
332	3.2.20.100.2	PRÓ-LABORE	87.975,00D	17.595,00	0,00	105.570,00D
333	3.2.20.100.3	PRÊMIOS E GRATIFICAÇÕES	10.674,91D	1.300,00	0,00	11.974,91D
335	3.2.20.100.5	FÉRIAS	15.717,73D	0,00	0,00	15.717,73D
336	3.2.20.100.6	INSS	49.065,31D	8.928,13	0,00	57.993,44D
337	3.2.20.100.7	FGTS	11.096,87D	1.908,85	0,00	13.005,72D
338	3.2.20.100.8	INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	3.654,00D	0,00	0,00	3.654,00D
492	3.2.20.101.0	VALE TRANSPORTE	511,50D	924,00	52,50	1.383,00D
521	3.2.20.101.2	DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	0,00	0,00	52,50	52,50C
886	3.2.20.101.3	HORA EXTRA - ADM	253,20D	0,00	0,00	253,20D
2269	3.2.20.101.5	ADICIONAL NOTURNO - ADM	4.498,47D	994,20	0,00	5.492,67D
345	3.2.20.3	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	86.542,32D	5,00	0,00	86.547,32D
348	3.2.20.300.3	IPTU	86.111,30D	0,00	0,00	86.111,30D
350	3.2.20.300.5	TAXAS DIVERSAS	234,77D	5,00	0,00	239,77D
2294	3.2.20.300.8	ALVARÁ	196,25D	0,00	0,00	196,25D
353	3.2.20.4	DESPESAS GERAIS	83.192,82D	24.575,05	0,00	107.767,87D
359	3.2.20.400.6	MATERIAL DE EXPEDIENTE	120,00D	0,00	0,00	120,00D
361	3.2.20.400.8	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	22.452,00D	4.554,00	0,00	27.006,00D
362	3.2.20.400.9	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	39.777,39D	19.805,05	0,00	59.582,44D
813	3.2.20.401.5	MATERIAL DE USO E CONSUMO	11.725,38D	57,00	0,00	11.782,38D
872	3.2.20.401.7	CARTÓRIO	0,00	159,00	0,00	159,00D
873	3.2.20.401.8	CORREIOS	86,90D	0,00	0,00	86,90D
2254	3.2.20.402.1	CONDUÇÃO E TAXI	138,15D	0,00	0,00	138,15D
2278	3.2.20.402.10	HONORÁRIOS ADVOCATÍCIOS	5.000,00D	0,00	0,00	5.000,00D
2255	3.2.20.402.2	DOAÇÕES	500,00D	0,00	0,00	500,00D
2256	3.2.20.402.3	GASTOS COM DIRETORIA	2.000,00D	0,00	0,00	2.000,00D
2296	3.2.20.403.2	CURSOS	1.393,00D	0,00	0,00	1.393,00D
367	3.2.20.5	DESPESAS FINANCEIRAS	9.578,97D	1.965,44	0,00	11.544,41D
368	3.2.20.500.1	JUROS PASSIVOS	817,35D	103,65	0,00	921,00D
372	3.2.20.500.5	JUROS DE MORA	175,44D	0,00	0,00	175,44D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
374	3.2.20.500.7	JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS	8.264,03D	1.831,64	0,00	10.095,67D
2261	3.2.20.501.1	MULTAS	322,15D	30,15	0,00	352,30D
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	1.335.075,56C	75.990,40	383.780,27	1.642.865,43C
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	1.335.075,56C	75.990,40	383.780,27	1.642.865,43C
404	4.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	1.440.148,00C	0,00	379.952,00	1.820.100,00C
405	4.1.10.1	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	1.440.148,00C	0,00	379.952,00	1.820.100,00C
408	4.1.10.100.3	VENDA DE MERCADORIAS	1.440.148,00C	0,00	379.952,00	1.820.100,00C
413	4.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	298.673,60D	75.990,40	0,00	374.664,00D
414	4.1.20.1	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUÇÕES	10.644,00D	0,00	0,00	10.644,00D
417	4.1.20.100.3	(-) DEVOLUÇÃO DE VENDA DE MERCADORIAS	10.644,00D	0,00	0,00	10.644,00D
424	4.1.20.3	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	288.029,60D	75.990,40	0,00	364.020,00D
426	4.1.20.300.2	(-) ICMS	288.029,60D	75.990,40	0,00	364.020,00D
430	4.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	5.666,32C	0,00	3.828,27	9.494,59C
431	4.1.30.1	JUROS E DESCONTOS	5.666,32C	0,00	3.828,27	9.494,59C
432	4.1.30.100.1	JUROS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	6,19C	0,00	1,40	7,59C
434	4.1.30.100.3	DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	5.660,13C	0,00	3.826,87	9.487,00C
439	4.1.4	RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	37.934,84C	0,00	0,00	37.934,84C
441	4.1.40.2	REVERSÃO DE PROVISÕES	37.934,84C	0,00	0,00	37.934,84C
2229	4.1.40.200.1	RECUPERAÇÃO DE DESPESA	37.934,84C	0,00	0,00	37.934,84C
442	4.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	150.000,00C	0,00	0,00	150.000,00C
443	4.1.50.1	RECEITAS DIVERSAS	150.000,00C	0,00	0,00	150.000,00C
444	4.1.50.100.1	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	150.000,00C	0,00	0,00	150.000,00C

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	409.664.567,39D	845.566,54	955.440,78	409.554.693,15D
PASSIVO	410.403.071,00C	397.301,13	505.940,61	410.511.710,48C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5.080.847,91C	0,00	0,00	5.080.847,91C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	2.073.579,17D	576.977,83	50.674,24	2.599.882,76D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	1.335.075,56C	75.990,40	383.780,27	1.642.865,43C
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTROS	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	411.738.146,56D	1.422.544,37	1.006.115,02	412.154.575,91D
CONTAS CREDORAS	416.818.994,47C	473.291,53	889.720,88	417.235.423,82C
RESULTADO DO MES	0,00	526.303,59	307.789,87	218.513,72D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	738.503,61D	2.599.882,76	1.642.865,43	957.017,33D

Assinado de forma digital por TOCANDIRA CARREIRA BENAION:20235941204
Dados: 2025.07.22 16:51:48 -04'00'

TOCANDIRA CARREIRA BENAION
PRESIDENTE
CPF: 202.359.412-04

Assinado de forma digital por ADEMIR OLAVO AZEVEDO FERREIRA FILHO:61215570287
Dados: 2025.07.17 10:50:38 -04'00'

ADEMIR OLAVO AZEVEDO FERREIRA FILHO
Reg. no CRC - AM sob o No. 011460/O-6
CPF: 612.155.702-87

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	2.673.496,68D	0,00	0,00	2.673.496,68D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	11,01D	0,00	0,00	11,01D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	11,01D	0,00	0,00	11,01D
7	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	11,01D	0,00	0,00	11,01D
9	1.1.1.02.002	BANCO OMIE CASH LETSBANK	11,01D	0,00	0,00	11,01D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	2.673.485,67D	0,00	0,00	2.673.485,67D
76	1.2.2	OUTROS CRÉDITOS	2.658.484,79D	0,00	0,00	2.658.484,79D
82	1.2.2.06	DEPÓSITOS JUDICIAIS	200,23D	0,00	0,00	200,23D
527	1.2.2.06.001	DEPOSITO JUDICIAL BLOQUEIO	200,23D	0,00	0,00	200,23D
86	1.2.2.10	DEPÓSITOS POR INCENTIVOS FISCAIS	2.658.284,56D	0,00	0,00	2.658.284,56D
529	1.2.2.11.001	EMPREST. BENAION IND DE PAPEL S/A	2.658.284,56D	0,00	0,00	2.658.284,56D
111	1.2.4	IMOBILIZADO	15.000,88D	0,00	0,00	15.000,88D
112	1.2.4.01	IMÓVEIS	15.000,00D	0,00	0,00	15.000,00D
113	1.2.4.01.001	TERRENOS	15.000,00D	0,00	0,00	15.000,00D
120	1.2.4.04	VEÍCULOS	146.954,78D	0,00	0,00	146.954,78D
121	1.2.4.04.001	VEÍCULOS	146.954,78D	0,00	0,00	146.954,78D
125	1.2.4.07	(-) DEPRECIações, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	146.953,90C	0,00	0,00	146.953,90C
129	1.2.4.07.004	(-) DEPRECIações DE VEÍCULOS	146.953,90C	0,00	0,00	146.953,90C
149	2	PASSIVO	2.678.400,35C	364,33	566,86	2.678.602,88C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	17.526.234,43C	364,33	566,86	17.526.436,96C
382	2.1.1	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	17.422.398,28C	0,00	566,86	17.422.965,14C
151	2.1.1.01	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCARIOS	16.859.748,38C	0,00	0,00	16.859.748,38C
152	2.1.1.01.001	EMPREST.BANCO DAYCOVAL S/A	20.000,00C	0,00	0,00	20.000,00C
531	2.1.1.01.002	EMPREST.BANCO BRADESCO	15.713.000,00C	0,00	0,00	15.713.000,00C
532	2.1.1.01.003	EMPREST.BANCO BRADESCO CARTAO BNDS	1.053.748,38C	0,00	0,00	1.053.748,38C
533	2.1.1.01.004	EMPREST.CAIXA ECONOMICA	73.000,00C	0,00	0,00	73.000,00C
153	2.1.1.02	EMPRESTIMOS DE PESSOAS LIGADAS	562.649,90C	0,00	566,86	563.216,76C
534	2.1.1.02.001	EMPREST. BENAION IND	562.649,90C	0,00	566,86	563.216,76C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.924,28C	0,00	0,00	1.924,28C
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	1.924,28C	0,00	0,00	1.924,28C
535	2.1.4.01.027	ISS RET. DE TERCEIROS A RECOLHER	1.924,28C	0,00	0,00	1.924,28C
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	101.911,87C	364,33	0,00	101.547,54C
202	2.1.6.02	CONTAS A PAGAR	101.911,87C	364,33	0,00	101.547,54C
536	2.1.6.02.002	ALVARA A PAGAR	2.585,61C	0,00	0,00	2.585,61C
537	2.1.6.02.003	IPU A PAGAR	21.293,02C	364,33	0,00	20.928,69C
540	2.1.6.02.004	IPVA A PAGAR	7.497,45C	0,00	0,00	7.497,45C
541	2.1.6.02.005	SERVIÇOS ADVOCATÍCIOS	52.380,02C	0,00	0,00	52.380,02C
542	2.1.6.02.006	PLANO DE SAÚDE	12.020,91C	0,00	0,00	12.020,91C
543	2.1.6.02.007	INTERNET	1.287,00C	0,00	0,00	1.287,00C
544	2.1.6.02.008	TOCANDIRA BENAION	4.847,86C	0,00	0,00	4.847,86C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	14.847.834,08D	0,00	0,00	14.847.834,08D
243	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
244	2.3.1.01	CAPITAL SUBSCRITO	981.000.000,00C	0,00	0,00	981.000.000,00C
245	2.3.1.01.001	CAPITAL SOCIAL	981.000.000,00C	0,00	0,00	981.000.000,00C
246	2.3.1.02	(-) CAPITAL A INTEGRALIZAR	981.000.000,00D	0,00	0,00	981.000.000,00D
247	2.3.1.02.001	CAPITAL A INTEGRALIZAR	981.000.000,00D	0,00	0,00	981.000.000,00D
264	2.3.5	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	14.847.834,08D	0,00	0,00	14.847.834,08D
265	2.3.5.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	14.847.834,08D	0,00	0,00	14.847.834,08D
266	2.3.5.01.001	LUCROS ACUMULADOS	2.021.838,60C	0,00	0,00	2.021.838,60C
267	2.3.5.01.002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	9.614.643,82D	0,00	0,00	9.614.643,82D
538	2.3.5.01.006	(-) AJUSTE DE EXERCICIOS ANTERIORES	7.255.028,86D	0,00	0,00	7.255.028,86D
269	3	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	4.903,67D	202,53	0,00	5.106,20D
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	4.903,67D	202,53	0,00	5.106,20D
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	4.903,67D	202,53	0,00	5.106,20D
345	3.2.2.03	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	3.861,36D	0,00	0,00	3.861,36D
348	3.2.2.03.003	IPU	3.643,30D	0,00	0,00	3.643,30D
351	3.2.2.03.006	ALVARA DE FUNCIONAMENTO	218,06D	0,00	0,00	218,06D
353	3.2.2.04	DESPESAS GERAIS	1.012,65D	202,53	0,00	1.215,18D
362	3.2.2.04.009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	1.012,65D	202,53	0,00	1.215,18D
367	3.2.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	29,66D	0,00	0,00	29,66D
368	3.2.2.05.001	DESPESAS BANCARIAS	4,08D	0,00	0,00	4,08D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
372	3.2.2.05.005	JUROS DE MORA	25,58D	0,00	0,00	25,58D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	2.673.496,68D	0,00	0,00	2.673.496,68D
PASSIVO	2.678.400,35C	364,33	566,86	2.678.602,88C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	4.903,67D	202,53	0,00	5.106,20D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	14.847.834,08D	0,00	0,00	14.847.834,08D
CONTAS DEVEDORAS	2.678.400,35D	202,53	0,00	2.678.602,88D
CONTAS CREDORAS	12.169.433,73D	364,33	566,86	12.169.231,20D
RESULTADO DO MES	0,00	202,53	0,00	202,53D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	4.903,67D	5.106,20	0,00	5.106,20D

TOCANDIRA CARREIRA
BENAION:20235941204

Assinado de forma digital por
TOCANDIRA CARREIRA
BENAION:20235941204
Dados: 2025.07.22 16:46:33 -04'00'

TOCANDIRA CARREIRA BENAION
SÓCIO-ADMINISTRADOR
CPF: 202.359.412-04

ADEMIR OLAVO
AZEVEDO FERREIRA
FILHO:61215570287

Assinado de forma digital
por ADEMIR OLAVO
AZEVEDO FERREIRA
FILHO:61215570287
Dados: 2025.07.17 10:49:52
-04'00'

ADEMIR OLAVO AZEVEDO FERREIRA FILHO
Reg. no CRC - AM sob o No. 011460/O-6
CPF: 612.155.702-87