



**medeiros<sup>2</sup>**  
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**

**43º Relatório Mensal de Atividades  
Competência: janeiro de 2026**

# ÍNDICE

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



# 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 referentes ao mês de **janeiro/2026, assinadas, em 26/02/2026.** Os questionamentos realizados em **06/03/2026**, foram respondidos em **12/03/2026.**

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](mailto:contato@administradorjudicial.adv.br) ou no endereço eletrônico: [www.administradorjudicial.adv.br](http://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.**

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.**

5587-5620

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 Ecopaper 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.

**Fls.**

5887-5897

Manifestação da administração judicial requerendo intimação das recuperandas para emendarem o pedido de recuperação judicial da empresa Ecopaper.

**Fls.**

6047-6059

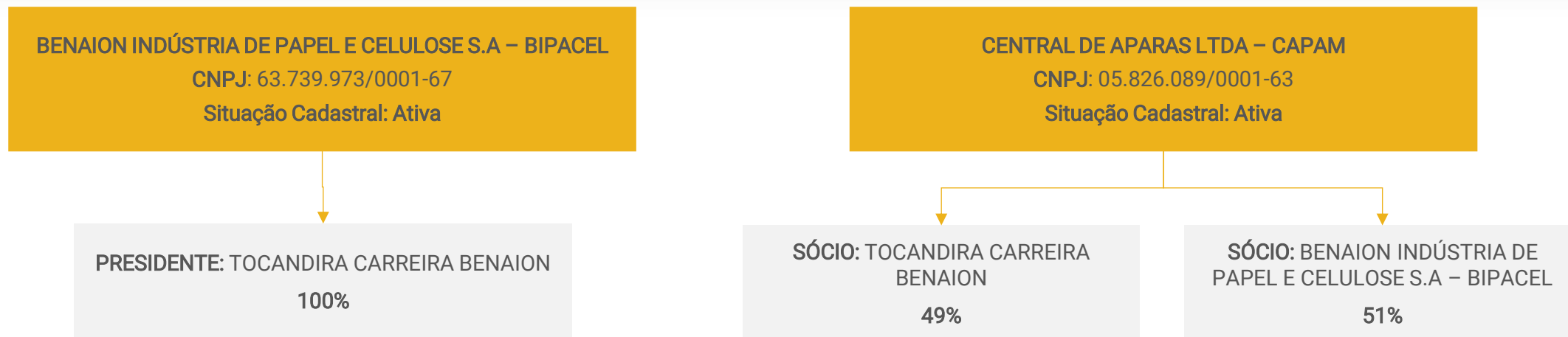
Deferido o pedido de consolidação substancial para incluir a empresa Ecopaper, concedida a tutela provisória para suspender as ações e execuções movidas em face da Ecopaper, acolhido o parecer da Administração Judicial para que a empresa Ecopaper apresente a documentação dos arts. 48 e 51 da Lei n. 11.101/2005. Além disso, houve determinação para que as empresas apresentassem novo plano de recuperação judicial.





# OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

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



## Últimas alterações societárias:

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

- 09/01/2023 - 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:**

- 14/07/2022 - 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.
- 09/10/2025 – penhora das cotas de Tocandira Carreira Benaion, referente ao processo nº 1003003-73.2019.8.26.0100 (TJSP). As alterações contratuais também demonstram que a CAPAM, antes detentora de 2% da Benaion, deixou o quadro societário, permanecendo apenas o Sr. Tocandira como sócio pessoa física.
- 12/02/2026 – penhora de cotas que se refere a determinação judicial no processo nº 1003003-73.2019.8.26.0100 (Banco Sofisa), que resultou na penhora das cotas da CAPAM na BIPACEL, realizada durante o *stay period*. A Recuperanda informou que está adotando medidas para sua reversão.





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 – Central de Aparas LTDA (anteriormente Acrepel – Acre Indústria de Papel e Celulose LTDA), para fabricar papel branco A4, expandindo seus negócios para atender à demanda do mercado.



## Setor de Indústria

Produção de bobinas recicladas de papel higiênico .

**Receita:** a receita de janeiro de 2026, foi de R\$ 187,5 mil.

**Clientes:** atualmente, o Grupo Recuperando realiza vendas exclusivamente para a empresa ligada Ecopaper, que atua como intermediária na comercialização dos produtos, repassando-os posteriormente a outros clientes finais. Essa estrutura evidencia alta concentração de receita em um único comprador, reforçando a dependência comercial do Grupo em relação à Ecopaper. As informações detalhadas sobre essa relação, incluindo as condições contratuais e operacionais, constam no tópico “Operação – Transações Ecopaper” deste relatório.

**Estoques:** a empresa mantém controles rigorosos de estoque, abrangendo o registro de entradas de aparas com romaneio por fornecedor e nota fiscal de entrada, análise das amostras (percentual de umidade), controle da produção e das bobinas geradas, bem como o controle físico e de saídas com faturamento correspondente. Em **janeiro de 2026**, o saldo contabilizado era de **R\$ 82,1 mil**, valor que confere com o inventário encaminhado.

**Capacidade Produtiva:** a máquina de papel está operando a 240 metros por minuto. A meta de produção e faturamento 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





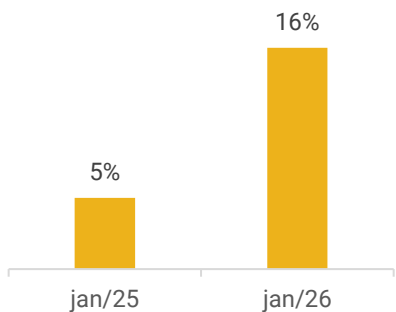
# OVERVIEW FINANCEIRO

## Colaboradores

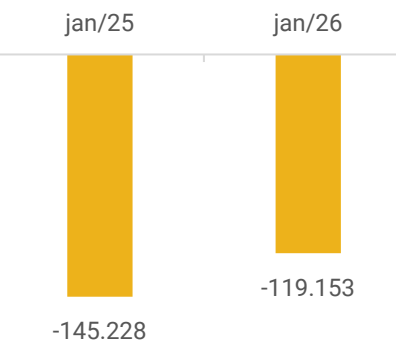


43

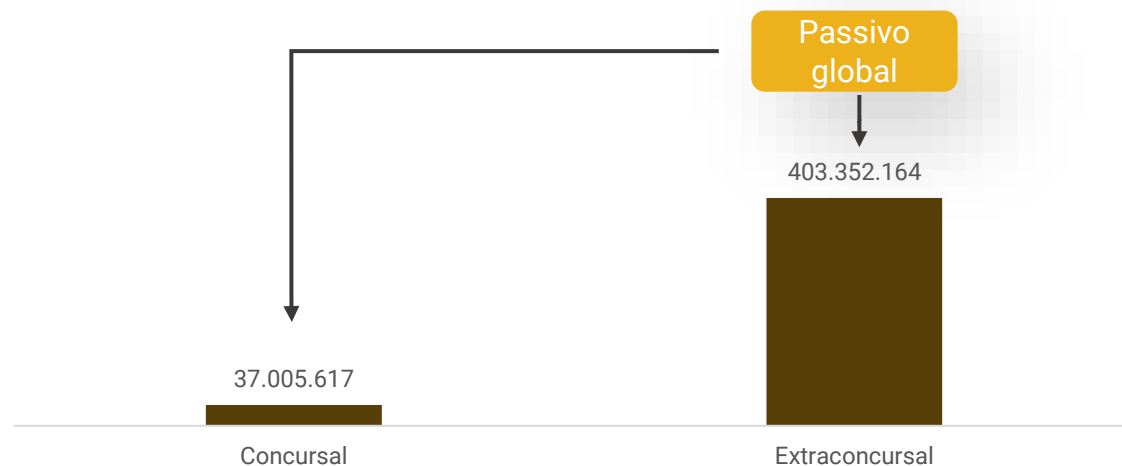
## Eficiência produtiva



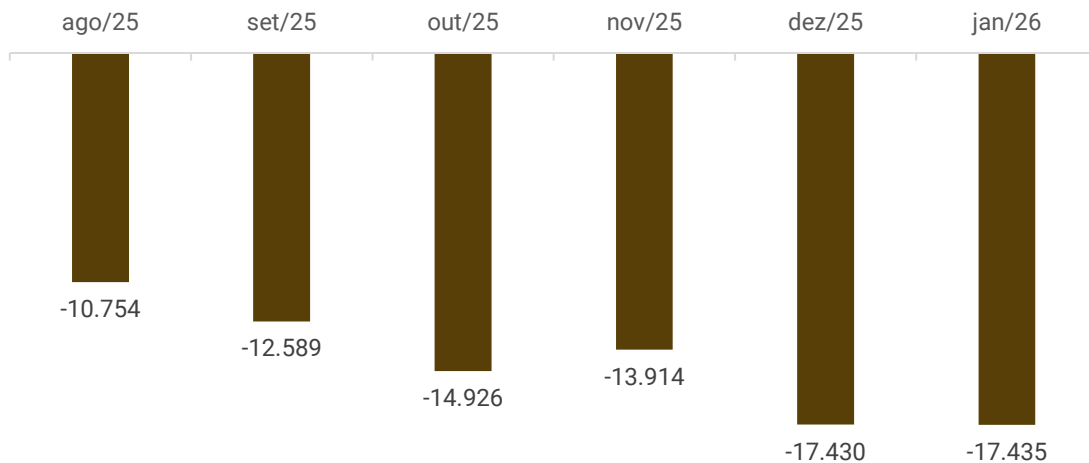
## Rentabilidade



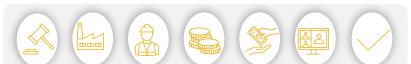
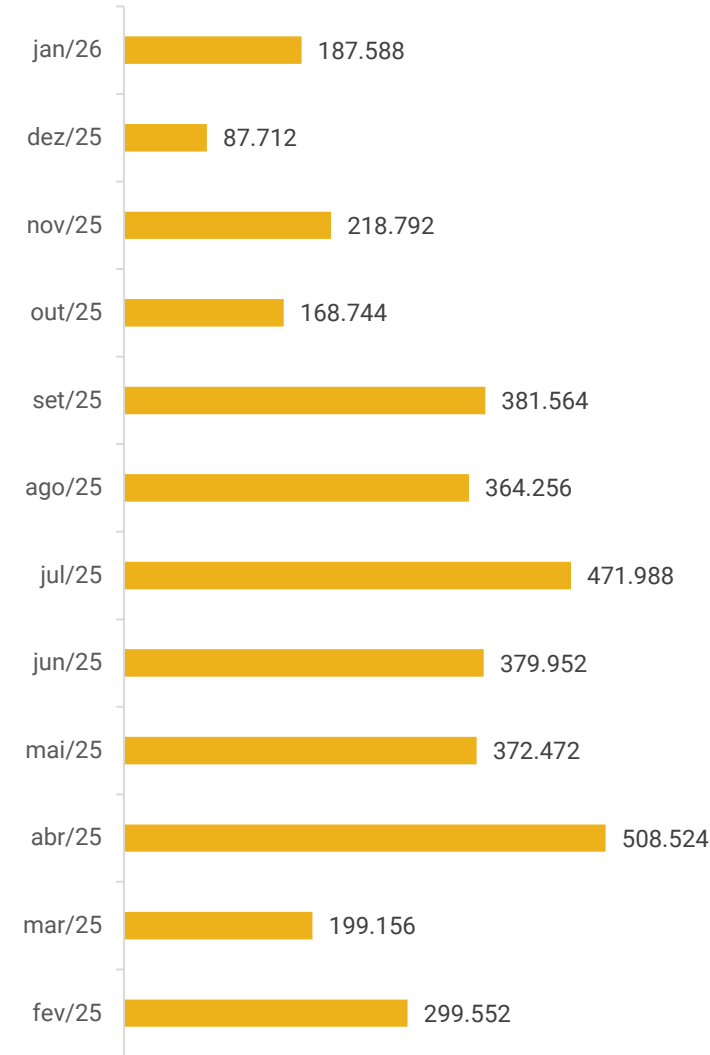
## Passivo concursal x Passivo Extraconcursal



## Saldo disponível em caixa e equivalentes de caixa:



## Faturamento

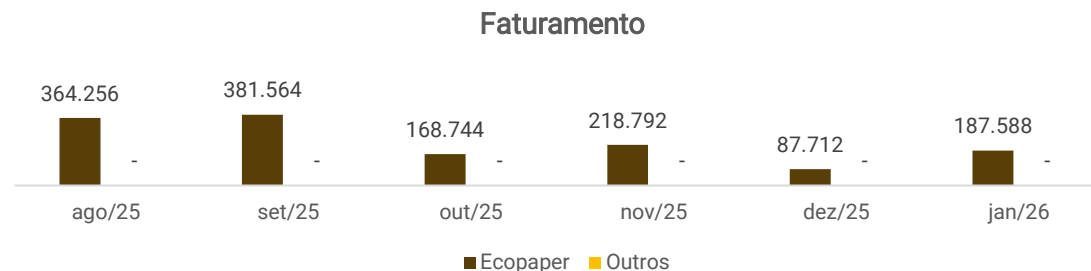




# OPERAÇÃO – TRANSAÇÕES ECOPAPER

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

**Faturamento:** a Benaion mantém contrato de fornecimento com a Ecopaper (400 t/mês a R\$ 3,00/kg), o que resultaria em uma receita de R\$ 1,2 milhão/mês. Contudo, a capacidade atual não permite atingir esse volume, e o faturamento efetivo da Benaion tem sido menor que o projetado. Destaca-se que 99,8% da totalidade do saldo de clientes apresentado no relatório interno do contas a receber refere-se à Ecopaper, sendo que 95,9% do montante encontra-se vencido. A Recuperanda informou estar realizando acordos para amortização dos saldos antigos, no valor aproximado de R\$ 100 mil/mês. Além disso, o faturamento proveniente das Recuperandas está concentrado nesse cliente.



**Vínculo Societário:** A estrutura societária da Recuperanda Benaion é composta pelo sócio Tocandira Carreira Benaion, que detém 100% das ações. 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 Celulose 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 às 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.





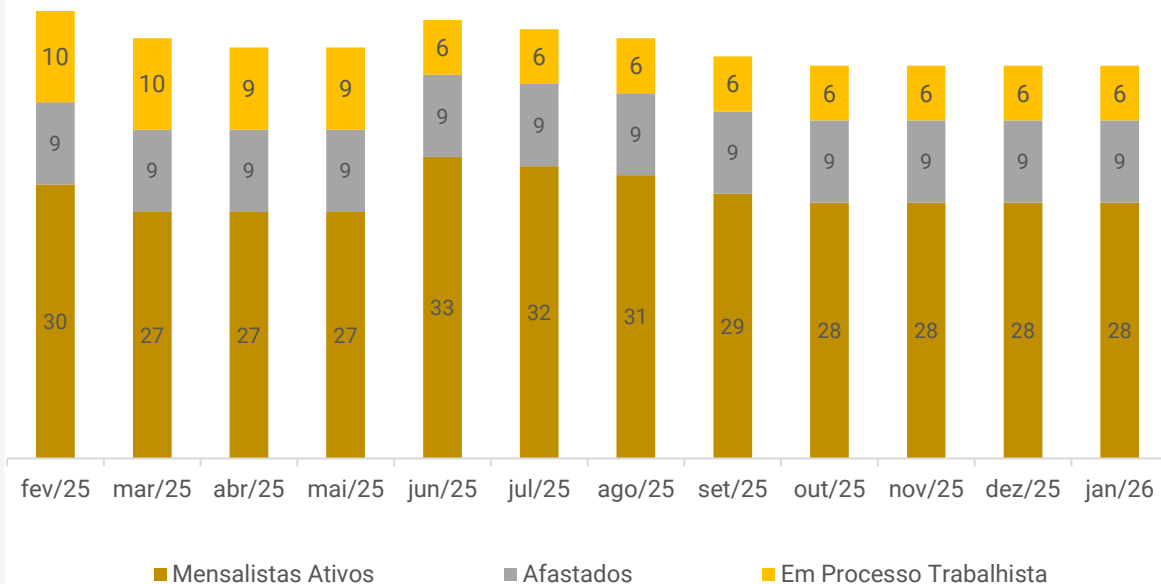
# FUNCIONÁRIOS

Em **janeiro de 2026**, não houve admissões ou demissões, permanecendo com **43 colaboradores** contratados pelo regime CLT na Benaion, sendo 28 ativos, 09 afastados e 06 em processo trabalhista. A Capam permanece sem funcionários registrados. Os principais pagamentos realizados nos períodos referem-se a salários, pró-labore e férias.

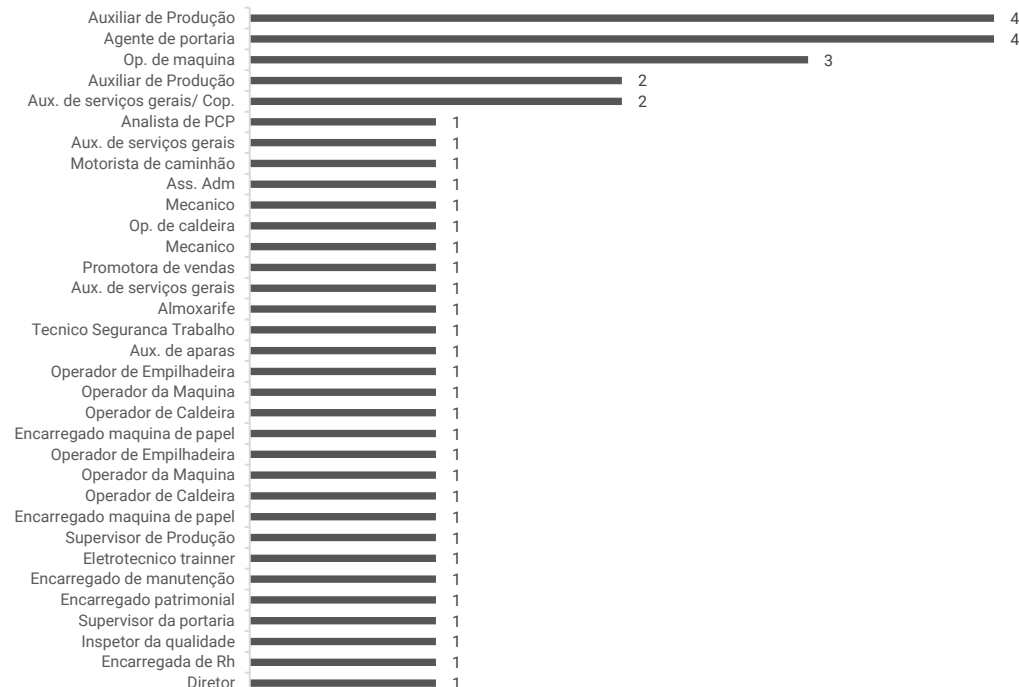
O acréscimo de 1% do saldo das obrigações trabalhistas no mês analisado, foi decorrente da inadimplência dos encargos sociais. O pró-labore foi pago na monta de R\$ 17, mil, contudo apresenta saldo em aberto de R\$ 127 mil, sem previsão de quitação. Os salários ativos estão em dia. Em outro momento foi informado que para os desligamentos, são firmados acordos extrajudiciais e, em alguns casos, acordos judiciais em ações trabalhistas.

Permanece pendente o valor de R\$ 40,2 mil em rescisões extraconcursais, a serem quitadas conforme disponibilidade de caixa. Os principais débitos em aberto referem-se a obrigações previdenciárias e trabalhistas, sendo de INSS (R\$ 2 milhões) e FGTS (R\$ 353,3 mil). A recuperanda não informou previsão de parcelamento dos encargos sociais.

## Funcionários



## Distribuição por cargos





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO

FLUXO DE CAIXA - CONSOLIDADO	nov/25	dez/25	jan/26
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>			
(+/-) Resultado do exercício	-17.546	-251.674	-119.153
(+/-)Ajustes	-	-835	-
<b>(=) Lucro líquido financeiro</b>	<b>-17.546</b>	<b>-252.509</b>	<b>-119.153</b>
Aumento ou diminuição de duplicatas a receber	74.449	158.522	67.728
Aumento ou diminuição de estoques	16.041	-32.435	6.237
Aumento ou diminuição de adiantamentos	-31.597	29.211	-5.915
Aumento ou diminuição de fornecedores	-61.450	35.114	5.450
Obrigação Trabalhista	26.883	55.898	30.947
Aumento ou diminuição de impostos	28.697	8.452	20.157
Fornecedores longo prazo	-34.466	-5.767	-5.457
<b>(=) Caixa gerado na Atividade Operacional</b>	<b>1.011</b>	<b>-3.516</b>	<b>-5</b>
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>			
<b>(=) Caixa gerado na Atividade de Investimos</b>	<b>=</b>	<b>=</b>	<b>=</b>
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>			
Empréstimos tomados	208	208	208
Empréstimos concedidos	-208	-208	-208
<b>(=) Caixa gerado na Atividade de Financiamentos</b>	<b>=</b>	<b>=</b>	<b>=</b>
<b>Vari�o no caixa e equivalentes de caixa</b>	<b>1.011</b>	<b>-3.516</b>	<b>-5</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa no Inicio do Período	-14.926	-13.914	-17.430
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	-13.914	-17.430	-17.435

A empresa não possui, de forma estruturada, um demonstrativo do Fluxo de Caixa, portanto, as informa es a seguir foram baseadas nas movimenta es expostas nas demonstra es contábeis, seguindo a metodologia de elabora o do fluxo de caixa pelo método indireto, conforme normas contábeis.

**Atividades operacionais:** o resultado das opera es foi negativo em R\$ 5,16, em razão do resultado operacional deficitário (R\$ 119,1 mil), dos adiantamentos a fornecedores (R\$ 5,9 mil) e dos pagamentos a fornecedores (R\$ 5,4 mil). Por outro lado, contribuir am positivamente para o fluxo, sobretudo, os recebimentos de clientes (R\$ 67,7 mil), bem como a inadimplência das obriga es trabalhistas (R\$ 30,9 mil) e tributárias (R\$ 20,1 mil).

**Atividades financiamento:** os lançamentos registrados como empréstimos tomados e concedidos referem-se a opera es de mútuo entre empresas ligadas, nas quais a Benaion concede recursos   Capam para pagamento de obriga es correntes. As movimenta es se compensam entre si, não havendo impacto líquido no caixa da atividade de financiamentos.

Ao final de janeiro de 2026, o saldo disponível era negativo em R\$ 17,4 mil, compatível com as demonstra es contábeis. A concilia o bancária   parcial, considerando o encerramento da conta do Banco BMP, que ainda apresenta saldo contábil de R\$ 130,10, decorrente de bloqueios judiciais. Quanto ao Banco do Brasil, cujo saldo negativo   de R\$ 17,5 mil, a Recuperanda informou que o extrato não está disponível em razão de bloqueio de acesso, estando em avalia o medidas societárias e o possível cancelamento da conta, visto que o débito decorre apenas de tarifas bancárias.

Ressalta-se que, embora o fluxo de caixa evidencie corretamente o saldo negativo ao final do período, a manuten o de valores negativos na rubrica de disponibilidades, especialmente junto ao Banco do Brasil, não representa recursos disponíveis, mas sim obriga o junto   institui o financeira. Tal classifica o pode distorcer a análise da posi o de liquidez da Recuperanda.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL BENAION

BALANÇO PATRIMONIAL	nov/25	dez/25	jan/26
<b>Ativo Circulante</b>	<b>4.179.563</b>	<b>4.020.750</b>	<b>3.952.694</b>
Disponibilidades	-13.925	-17.441	-17.446
Clientes Nacionais	4.104.442	3.945.921	3.878.192
Adiantamentos	31.843	2.632	8.547
Tributos a recuperar	1.217	1.217	1.217
Estoques	55.986	88.422	82.184
<b>Ativo Não Circulante</b>	<b>405.066.897</b>	<b>405.066.897</b>	<b>405.066.897</b>
Depósitos Judiciais	10.784	10.784	10.784
Empréstimos a pessoas ligadas	5.896.669	5.896.669	5.896.669
Investimentos - Debentures	372.136.623	372.136.623	372.136.623
Imobilizado e Intangível	27.022.820	27.022.820	27.022.820
<b>Total do Ativo</b>	<b>409.246.459</b>	<b>409.087.647</b>	<b>409.019.591</b>
BALANÇO PATRIMONIAL	nov/25	dez/25	jan/26
<b>Passivo Circulante</b>	<b>7.815.942</b>	<b>7.915.406</b>	<b>7.971.960</b>
Fornecedores	381.207	416.321	421.770
Obrigações trabalhistas	3.025.759	3.081.657	3.112.605
Obrigações tributárias	3.897.141	3.905.593	3.925.750
Outras obrigações	511.835	511.835	511.835
<b>Passivo Não Circulante</b>	<b>397.288.433</b>	<b>397.282.457</b>	<b>397.276.792</b>
Empréstimos e Financiamentos	2.653.752	2.653.544	2.653.335
Fornecedores LP	15.133.817	15.128.050	15.122.593
Parcelamento de tributos	7.350.669	7.350.669	7.350.669
Obrigações trabalhistas	13.571	13.571	13.571
Passivo Diferido	372.136.623	372.136.623	372.136.623
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>4.142.085</b>	<b>3.889.783</b>	<b>3.770.838</b>
Capital Social	18.188.079	18.188.079	18.188.079
Prejuízos Acumulados	-12.568.018	-14.298.296	-14.298.296
Resultado do exercício em curso	-1.477.977	-1.729.443	-118.945
<b>Total do Passivo</b>	<b>409.246.459</b>	<b>409.087.647</b>	<b>409.019.591</b>

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 geraram decréscimo de 2%. O *aging list* encaminhado atesta o saldo contábil de R\$ 3,8 milhões, sendo R\$ 3,8 milhões do cliente Ecopaper e R\$ 7 mil da Associação de Catadores Reciclar e Preciso (A.C.R.P.). Até o final do período analisado, R\$ 3,7 milhões encontram-se vencidos, representando cerca de 96% do total. Quando questionada sobre a política de faturamento para a Ecopaper, considerando a inadimplência expressiva, a Recuperanda informou que o setor financeiro ainda está realizando acertos e ajustes apontados pela auditoria. Contudo, apesar da justificativa apresentada, o saldo permanece elevado, sem maiores detalhamentos ou evidências de regularização até o período analisado.

**Adiantamentos:** compreendem valores antecipados a fornecedores diversos (R\$ 8,5 mil). As novas antecipações realizadas no mês, ocasionaram o acréscimo de R\$ 5,9 mil. Adicionalmente, embora o saldo de adiantamentos à empresa ligada Ecopaper tenha encerrado o período zerado, foram identificadas movimentações que se compensaram a débito e crédito no montante de R\$ 22 mil. Tais valores referem-se à baixa de pagamentos efetuados pela Ecopaper em nome da Benaion, incluindo despesas com salários e fornecedores, 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\$ 82,1 mil). Em janeiro verificou-se redução de 7%, em razão da utilização de materiais do estoque, em maior volume que as aquisições. O inventário encaminhado atesta o montante contábil registrado.

**Fornecedores:** no passivo circulante, o total devido aos fornecedores corresponde a R\$ 421,7 mil, tendo as compras a prazo motivado acréscimo de 1% no período. No passivo não circulante, o saldo de fornecedores totaliza R\$ 15,1 milhões, com redução de R\$ 5,4 mil, em razão de pagamentos realizados à Amazonas Energia. O *aging list* disponibilizado soma R\$ 16.691.526,90, enquanto o saldo contábil é de R\$ 15.208.084,11, evidenciando diferença de R\$ 1.483.442,79, a qual não foi esclarecida de forma satisfatória pela Recuperanda.

**Outras obrigações:** compreendem, principalmente, IPTU de R\$ 174,2 mil, parcelamento extraconcursal com o fornecedor Dois Irmãos – Edir Marialva no montante de R\$ 140,4 mil e débitos de alvará de R\$ 116,7 mil, que não exibiram movimentação.

**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.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE BENAION

DRE	nov/25	dez/25	jan/26	2026
<b>Receita Bruta</b>	<b>218.792</b>	<b>87.712</b>	<b>187.588</b>	<b>187.588</b>
Deduções das receitas	-43.758	-17.542	-37.518	-37.518
<b>Receita Líquida</b>	<b>175.034</b>	<b>70.170</b>	<b>150.070</b>	<b>150.070</b>
Custos de Produtos e Serviços Prestados	-137.022	-423.707	-183.734	-183.734
<b>Resultado Bruto</b>	<b>38.012</b>	<b>-353.538</b>	<b>-33.664</b>	<b>-33.664</b>
<i>Margem bruta %</i>	<i>22%</i>	<i>-504%</i>	<i>-22%</i>	<i>-22%</i>
<b>Despesas e receitas operacionais</b>	<b>-47.764</b>	<b>102.905</b>	<b>-84.398</b>	<b>-84.398</b>
Despesas trabalhistas	-52.246	-136.044	-60.670	-60.670
Despesas administrativas/gerais	-19.618	-9.926	-70.134	-70.134
Despesas tributárias	-71	-	-5	-5
Outras receitas/despesas operacionais	24.171	248.876	46.412	46.412
<b>Resultado Operacional</b>	<b>-9.752</b>	<b>-250.633</b>	<b>-118.062</b>	<b>-118.062</b>
<b>EBITDA</b>	<b>-9.752</b>	<b>-250.633</b>	<b>-118.062</b>	<b>-118.062</b>
<i>Margem operacional %</i>	<i>-6%</i>	<i>-357%</i>	<i>-79%</i>	<i>-79%</i>
<b>Resultado financeiro</b>	<b>-7.586</b>	<b>-833</b>	<b>-883</b>	<b>-883</b>
Despesas financeiras	-7.586	-994	-883	-883
Receitas financeiras	-	161	-	-
<b>Lucro/prejuízo operacional antes dos impostos</b>	<b>-17.337</b>	<b>-251.466</b>	<b>-118.945</b>	<b>-118.945</b>
<b>Lucro/prejuízo líquido do exercício</b>	<b>-17.337</b>	<b>-251.466</b>	<b>-118.945</b>	<b>-118.945</b>
<i>Margem líquida %</i>	<i>-10%</i>	<i>-358%</i>	<i>-79%</i>	<i>-79%</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 faturamento de janeiro apresentou crescimento de 114%, justificado pela sazonalidade em relação ao período anterior, em que as vendas ficaram concentradas até meados de dezembro, além do recesso operacional e da realização de adequações estruturais para atendimento às exigências do Corpo de Bombeiros.

**Deduções:** as deduções de vendas totalizaram R\$ 37,5 mil, sendo compostas, unicamente, pelo ICMS sobre vendas.

**Custos:** englobam, principalmente, o custo dos produtos vendidos, mão de obra e energia elétrica. Em janeiro, apresentaram redução de 57%, em razão da retração dos custos com mão de obra. No mês anterior, havia sido registrado montante expressivo, decorrente do pagamento do décimo terceiro salário (R\$ 40,8 mil) e do reconhecimento concentrado de despesas acumuladas com cesta básica (R\$ 110,1 mil) e alimentação da produção/refeitório (R\$ 123,6 mil). Conforme esclarecido pela Recuperanda, tais lançamentos referem-se a valores acumulados de cesta básica (fev/2023 a nov/2025) e alimentação do refeitório (ago/2024 a nov/2025), passando essas despesas a ser registradas mensalmente a partir de janeiro de 2026.

**Despesas operacionais:** compostas majoritariamente por despesas administrativas (R\$ 70,1 mil) e trabalhistas (R\$ 60,6 mil). Dentre as despesas administrativas, destaca-se material de uso e consumo, principalmente gás fornecido pela FOGAS, além de despesas com mão de obra. O grupo apresentou decréscimo expressivo de 182%, reflexo dos montantes registrados no mês anterior com pessoal, especialmente relacionados a alimentação, décimo terceiro salário e férias.

Houve, ainda, o reconhecimento de outras receitas no valor de R\$ 46,4 mil. Em janeiro, tais receitas decorreram, principalmente, do aluguel recebido da empresa Ecopaper (R\$ 15 mil), da recuperação de despesas (R\$ 13,9 mil), referente à participação da Ecopaper nos custos de energia, e de bonificação (R\$ 9,3 mil), a qual, conforme esclarecido pela empresa, refere-se à doação de aparas (matéria-prima) recebidas diretamente pela Bipacel, com emissão de notas fiscais.

**Resultado financeiro:** o resultado financeiro foi negativo de R\$ 883,11, principalmente pelos juros e comissões bancárias de R\$ 553,99 e juros passivos de R\$ 304,85.

**Resultado:** as receitas de janeiro não foram suficientes para suprir os custos e despesas operacionais, resultando em prejuízo de R\$ 118,9 mil





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS CAPAM

<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>	<b>nov/25</b>	<b>dez/25</b>	<b>jan/26</b>
<b>Ativo Circulante</b>	11	11	11
<b>Ativo Não Circulante</b>	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
<b>Total do Ativo</b>	<b>2.673.497</b>	<b>2.673.497</b>	<b>2.673.497</b>
<b>BALANÇO PATRIMONIAL</b>	<b>nov/25</b>	<b>dez/25</b>	<b>jan/26</b>
<b>Passivo Circulante</b>	<b>17.527.455</b>	<b>17.527.664</b>	<b>17.527.872</b>
Empréstimos e financiamentos	17.424.712	17.424.920	17.425.129
Obrigações tributárias	1.924	1.924	1.924
Outras obrigações	100.819	100.819	100.819
<b>Passivo Não Circulante</b>	-	-	-
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>-14.853.959</b>	<b>-14.854.167</b>	<b>-14.854.375</b>
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	-14.854.167	-14.854.167
Resultado do exercício em curso	-6.125	-6.333	-208
<b>Total do Passivo</b>	<b>2.673.497</b>	<b>2.673.497</b>	<b>2.673.497</b>

<b>DRE - CAPAM</b>	<b>nov/25</b>	<b>dez/25</b>	<b>jan/26</b>	<b>2026</b>
<b>Receita Bruta</b>	-	-	-	-
<b>Receita Líquida</b>	-	-	-	-
<b>Resultado Bruto</b>	-	-	-	-
<i>Margem Bruta %</i>	-	-	-	-
<b>Despesas operacionais</b>	<b>-208</b>	<b>-208</b>	<b>-208</b>	<b>-208</b>
Despesas administrativas	-208	-208	-208	-208
<b>EBITDA</b>	<b>-208</b>	<b>-208</b>	<b>-208</b>	<b>-208</b>
<b>Resultado operacional antes do resultado financeiro</b>	<b>-208</b>	<b>-208</b>	<b>-208</b>	<b>-208</b>
<i>Margem Operacional %</i>	-	-	-	-
<b>Lucro/prejuízo operacional antes dos impostos</b>	<b>-208</b>	<b>-208</b>	<b>-208</b>	<b>-208</b>
<b>Lucro/prejuízo líquido do exercício</b>	<b>-208</b>	<b>-208</b>	<b>-208</b>	<b>-208</b>
<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 de R\$ 200,23, saldo de empréstimo e mútuo 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\$ 565,1 mil). Além disso, há outras obrigações no valor de R\$ 100,8 mil e obrigações tributárias de R\$ 1,9 mil.

O acréscimo de R\$ 208,26 nos empréstimos e financiamentos, é referente ao mútuo com a 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 Copaper 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 janeiro de 2026, foi apurado prejuízo de R\$ 208,26, impactado unicamente por serviços prestados por terceiros, relacionados ao sistema.





# DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ CONSOLIDADO

## Liquidez Corrente

Janeiro/2026

0,16

Janeiro/2025

0,24

↘ 35%

As Recuperandas não apresentam capacidade de pagamento em relação à liquidez corrente, pois dispõe de **R\$ 0,16** para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo.

Em comparação a **janeiro de 2025**, observa-se um **decréscimo de 35%** neste indicador.

## Liquidez Seca

Janeiro/2026

0,15

Janeiro/2025

0,23

↘ 33%

As empresas também demonstram insuficiência de recursos para cobrir suas obrigações de curto prazo, considerando a liquidez seca. Possuem apenas **R\$ 0,15** para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo, desconsiderando os estoques.

Em comparação a **janeiro de 2025**, observa-se uma **redução de 33%** neste índice.

## Liquidez Imediata

Janeiro/2026

0,00

Janeiro/2025

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 **janeiro de 2025**, não houve oscilação expressiva neste indicador.

## Liquidez Geral

Janeiro/2026

0,97

Janeiro/2025

0,98

↘ 0,37%

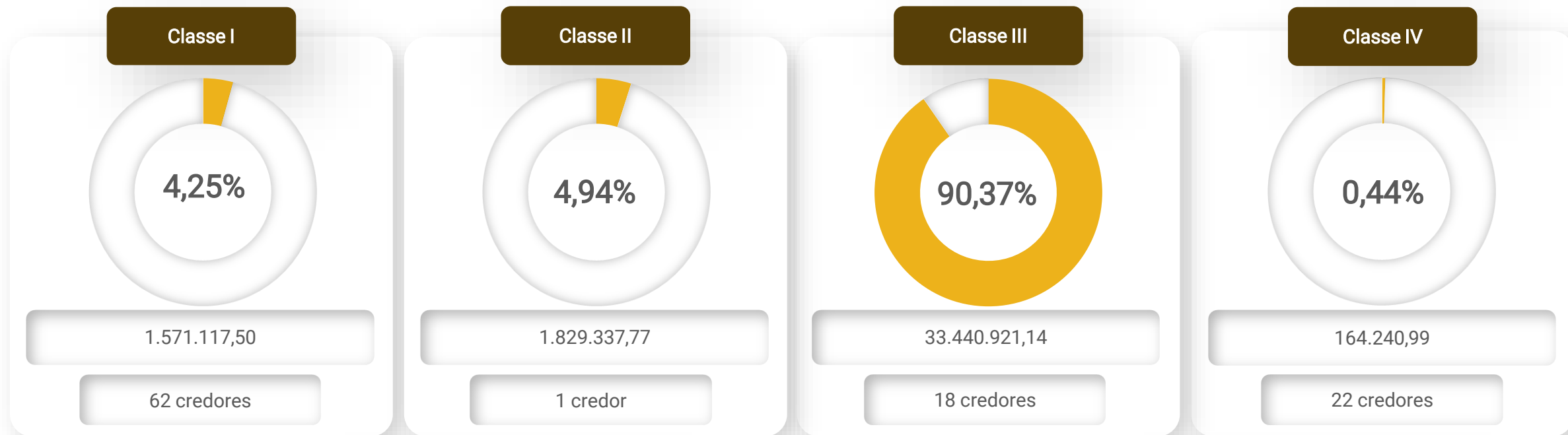
No período analisado, as empresas Benaion e Capam não apresentam capacidade de pagamento em relação à liquidez geral, uma vez que possuem **R\$ 0,97** disponíveis para cada R\$ 1,00 de dívida de curto e longo prazo, mesmo com o ativo realizável a LP.

Em comparação a **janeiro de 2025**, foi verificado decréscimo de 0,37%.



# ENDIVIDAMENTO – PASSIVO GLOBAL

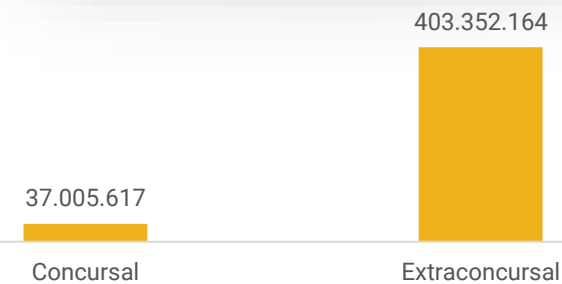
O *dashboard* a seguir resume o **passivo global**, ou seja, o valor total do passivo concursal e extraconcursal:



## Principais credores

- DJF FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITÓRIOS NÃO PADRONIZADOS – CLASSE III – R\$ 18.244.085,59
- AMAZONAS ENERGIA – CLASSE III - R\$ 14.000.000,00
- SICOOB COOP. DE CRÉDITO DE LIVRE ADMISSÃO DE ASSOCIADOS DE MANAUS. – CLASSE II – R\$ 1.829.337,77
- BANCO BRADESCO S.A. – CLASSE III – R\$ 949.167,00
- NUBIA DA SILVA DAMASCENO – CLASSE I – R\$ 264.674,64
- GENIVAL DA SILVA – CLASSE I – R\$ 96.265,60

## Passivo global





## Passivo Extraconcursal - Consolidado



Considerando o balancete encaminhado e desconsiderando os valores já arrolados na recuperação judicial, procedeu-se ao levantamento do passivo extraconcursal, com base exclusivamente nas informações contábeis apresentadas pela Recuperanda. O objetivo desta análise é demonstrar a composição, evolução e riscos associados às obrigações que não se submetem aos efeitos da recuperação judicial, permitindo o adequado acompanhamento da sustentabilidade operacional e financeira.

**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 janeiro de 2026, as empresas registravam um total de R\$ 16,6 milhões em dívidas extraconcursais, sendo R\$ 12 milhões vencidos. Os principais saldos concentram-se nos fornecedores CIGÁS (R\$ 8,8 milhões) e Amazonas Energia (R\$ 5,3 milhões). As Recuperandas informaram que tais obrigações estão em trâmite judicial, com suas respectivas cobranças judicializadas.

**Obrigações tributárias:** as Recuperandas não apresentam regularidade fiscal, uma vez que não vêm adimplindo integralmente os tributos correntes nem os parcelamentos anteriormente firmados, os quais, em razão da inadimplência, encontram-se atualmente inativos. Assim, conforme evidenciado no balancete, a dívida tributária totalizou R\$ 11,2 milhões ao final de janeiro de 2026. No mês, a principal liquidação de tributo refere-se ao ICMS, no montante de R\$ 19,4 mil, realizada por meio de compensação com impostos a recuperar. A referida compensação ocorreu de forma parcial, resultando em acréscimo do saldo tributário de R\$ 8,4 mil.

**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 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\$ 17,5 mil e, conforme os demonstrativos contábeis, o valor acumulado em aberto até dezembro de 2025 totaliza R\$ 127 mil, ainda sem previsão de quitação. Os principais saldos em aberto referem-se a obrigações previdenciárias e trabalhistas, sendo R\$ 2 milhões em contribuições ao INSS e R\$ 353,3 mil em FGTS.

**Outras obrigações:** incluem, principalmente, débitos de IPTU (R\$ 194,4 mil), parcelamento com o fornecedor Dois Irmãos – Edir Marialva (R\$ 140,4 mil) e alvará (R\$ 119,3 mil). Ademais, há saldo de remessa em comodato de R\$ 30,3 mil, referente a tanques da Fogás. Conforme informado, a totalidade das obrigações registradas nessas rubricas refere-se a contas extraconcursais e encontra-se em aberto.





# DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

No dia 10/02/2026, representantes das Recuperandas e da Administração Judicial se reuniram de forma virtual para discutir a situação da empresa.

Em reunião, a Recuperanda informou que o final de ano é, historicamente, um período de menor demanda, com expectativa de reaquecimento entre o final de janeiro e fevereiro. Nesse contexto, por meio da Ecopaper, foi celebrado contrato de exclusividade para fornecimento de papel higiênico, com faturamento mínimo mensal estimado em R\$ 700 mil, o que confere maior previsibilidade de caixa e viabiliza a ampliação do mix de produtos com maior valor agregado e prazos de recebimento mais curtos. Com a capacidade atual, estima-se faturamento mensal em torno de R\$ 700 mil, com potencial adicional entre R\$ 200 mil e R\$ 500 mil a partir de março, após adaptação da equipe.

As principais dificuldades operacionais referem-se à sazonalidade no fornecimento de matéria-prima (aparas). A empresa informou que realiza antecipação de duplicatas por meio da Ecopaper, conseguindo manter o giro da atividade, embora não esteja conseguindo amortizar saldos de dívidas extraconcursais, as quais não vêm sendo ampliadas. Ressaltou-se a priorização de passivos trabalhistas no exercício anterior. No que se refere à Ecopaper, foi relatado que houve bloqueios judiciais até a concessão de liminar no âmbito do pedido de recuperação judicial, estando a empresa, no momento, respaldada pelas certidões apresentadas. O saldo de contas a receber da Benaion perante a Ecopaper permanece elevado, embora haja amortizações em curso no período.

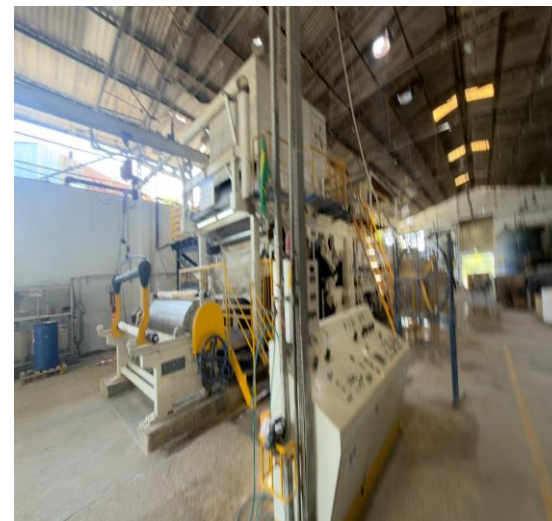
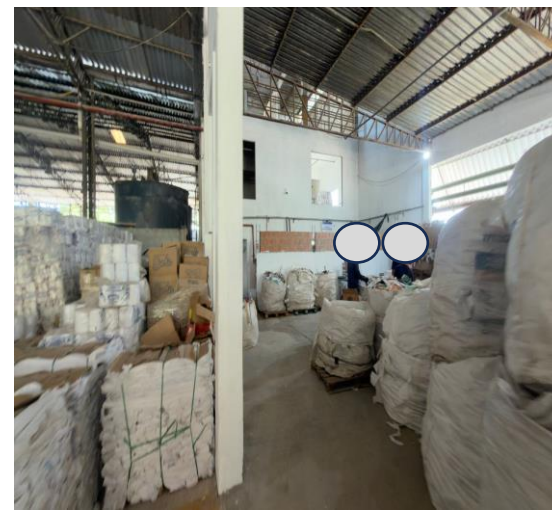
Em relação aos estoques, a apuração é realizada mensalmente e os saldos estão compatíveis com as demonstrações contábeis. Os bens e ativos encontram-se em uso regular. Quanto ao passivo tributário da Ecopaper, os tributos correntes vêm sendo, em regra, adimplidos, com atrasos pontuais de INSS e FGTS ao final de 2025. Salários e décimo terceiro foram informados como pagos em dia. Ademais, a Recuperanda relatou a realização de adequações estruturais para atendimento às exigências do Corpo de Bombeiros, visando à obtenção do AVCB e do alvará de funcionamento, com custos adicionais no período.





# DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Fotos capturadas em 05/03/2026:



# 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	-	33.440.921,14	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.
<b>TOTAL</b>		<b>37.005.617,40</b>									

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 Copaper 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 janeiro/2026

**BALANCETE**

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>409.087.646,73D</b>	<b>560.005,46</b>	<b>628.061,45</b>	<b>409.019.590,74D</b>
<b>2</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>4.020.749,96D</b>	<b>560.005,46</b>	<b>628.061,45</b>	<b>3.952.693,97D</b>
<b>3</b>	<b>1.1.1</b>	<b>DISPONÍVEL</b>	<b>17.441,09C</b>	<b>270.510,43</b>	<b>270.515,59</b>	<b>17.446,25C</b>
<b>7</b>	<b>1.1.10.2</b>	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>17.441,09C</b>	<b>270.510,43</b>	<b>270.515,59</b>	<b>17.446,25C</b>
8	1.1.10.200.1	BANCO DO BRASIL	17.592,14C	0,00	0,00	17.592,14C
2184	1.1.10.200.3	BANCO BMP S/A C/C 227380-3	130,10D	150,00	150,00	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
2387	1.1.10.200.9	BANCO BMP S/A C/C 910555-2	10,00D	270.360,43	270.365,59	4,84D
<b>12</b>	<b>1.1.2</b>	<b>CLIENTES</b>	<b>3.945.920,57D</b>	<b>194.630,00</b>	<b>262.358,26</b>	<b>3.878.192,31D</b>
<b>13</b>	<b>1.1.20.1</b>	<b>DUPLICATAS A RECEBER</b>	<b>3.945.920,57D</b>	<b>194.630,00</b>	<b>262.358,26</b>	<b>3.878.192,31D</b>
504	1.1.20.100.1	CLIENTES DIVERSOS	3.945.920,57D	194.630,00	262.358,26	3.878.192,31D
<b>18</b>	<b>1.1.3</b>	<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>3.848,92D</b>	<b>55.505,67</b>	<b>49.591,07</b>	<b>9.763,52D</b>
<b>23</b>	<b>1.1.30.5</b>	<b>ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES</b>	<b>2.632,30D</b>	<b>35.718,28</b>	<b>29.803,68</b>	<b>8.546,90D</b>
2193	1.1.30.500.2	ADIANTAMENTOS ECOPEPER	0,00	22.066,52	22.066,52	0,00
811	1.1.30.500.3	ADIANT. FORNECEDORES DIVERSOS	2.632,30D	13.651,76	7.737,16	8.546,90D
<b>28</b>	<b>1.1.30.8</b>	<b>TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR</b>	<b>1.216,62D</b>	<b>19.787,39</b>	<b>19.787,39</b>	<b>1.216,62D</b>
30	1.1.30.800.2	ICMS A RECUPERAR	0,00	19.449,69	19.449,69	0,00
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	337,70	337,70	0,00
<b>53</b>	<b>1.1.5</b>	<b>ESTOQUE</b>	<b>88.421,56D</b>	<b>39.359,36</b>	<b>45.596,53</b>	<b>82.184,39D</b>
<b>54</b>	<b>1.1.50.1</b>	<b>MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS</b>	<b>88.421,56D</b>	<b>39.359,36</b>	<b>45.596,53</b>	<b>82.184,39D</b>
56	1.1.50.100.2	MATÉRIA-PRIMA	88.421,56D	39.359,36	45.596,53	82.184,39D
<b>501</b>	<b>1.2</b>	<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>405.066.896,77D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>405.066.896,77D</b>
<b>76</b>	<b>1.2.2</b>	<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>5.907.453,35D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.907.453,35D</b>
<b>79</b>	<b>1.2.20.3</b>	<b>CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS</b>	<b>5.896.668,88D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.896.668,88D</b>
2197	1.2.20.300.1	EMPRESTIMOS ACREPEL	5.896.668,88D	0,00	0,00	5.896.668,88D
<b>82</b>	<b>1.2.20.6</b>	<b>DEPÓSITOS JUDICIAIS</b>	<b>10.784,47D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.784,47D</b>
2196	1.2.20.600.1	DEPOSITO JUDICIAL BLOQUEIO	10.784,47D	0,00	0,00	10.784,47D
<b>88</b>	<b>1.2.3</b>	<b>INVESTIMENTOS</b>	<b>372.136.623,40D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>372.136.623,40D</b>
<b>96</b>	<b>1.2.30.3</b>	<b>OUTRAS PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS</b>	<b>372.136.623,40D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>372.136.623,40D</b>
2202	1.2.30.300.1	DEBENTURES - FINAM	372.136.623,40D	0,00	0,00	372.136.623,40D
<b>111</b>	<b>1.2.4</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>24.685.213,20D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.685.213,20D</b>
<b>112</b>	<b>1.2.40.1</b>	<b>IMÓVEIS</b>	<b>1.717.453,30D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.717.453,30D</b>
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
<b>116</b>	<b>1.2.40.2</b>	<b>MÓVEIS E UTENSÍLIOS</b>	<b>112.963,65D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>112.963,65D</b>
117	1.2.40.200.1	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	112.963,65D	0,00	0,00	112.963,65D
<b>118</b>	<b>1.2.40.3</b>	<b>MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS</b>	<b>37.236.302,17D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37.236.302,17D</b>
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
<b>120</b>	<b>1.2.40.4</b>	<b>VEÍCULOS</b>	<b>393.018,17D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>393.018,17D</b>
121	1.2.40.400.1	VEÍCULOS	393.018,17D	0,00	0,00	393.018,17D
<b>122</b>	<b>1.2.40.5</b>	<b>BENS EM COMODATO</b>	<b>30.385,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.385,00D</b>
683	1.2.40.500.1	BENS EM COMODATO	30.385,00D	0,00	0,00	30.385,00D
<b>125</b>	<b>1.2.40.7</b>	<b>(-) DEPRECIações, AMORT. E EXAUS. ACUMUL</b>	<b>14.804.909,09C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.804.909,09C</b>
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
<b>502</b>	<b>1.2.5</b>	<b>INTANGÍVEL</b>	<b>2.337.606,82D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.337.606,82D</b>
<b>123</b>	<b>1.2.50.1</b>	<b>MARCAS, DIREITOS E PATENTES</b>	<b>2.337.606,82D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.337.606,82D</b>
2200	1.2.50.100.1	MARCAS E PATENTES	2.337.606,82D	0,00	0,00	2.337.606,82D
<b>149</b>	<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>409.087.646,73C</b>	<b>249.065,21</b>	<b>299.954,29</b>	<b>409.138.535,81C</b>
<b>150</b>	<b>2.1</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>7.915.405,88C</b>	<b>179.827,31</b>	<b>236.381,92</b>	<b>7.971.960,49C</b>
<b>164</b>	<b>2.1.3</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>416.320,63C</b>	<b>43.187,75</b>	<b>48.637,55</b>	<b>421.770,43C</b>
<b>165</b>	<b>2.1.30.1</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>416.320,63C</b>	<b>43.187,75</b>	<b>48.637,55</b>	<b>421.770,43C</b>
506	2.1.30.100.1	FORNECEDORES DIVERSOS	80.041,62C	43.187,75	48.637,55	85.491,42C
2306	2.1.30.100.2	FORNECEDORES DIVERSOS (RECUP. JUDICIAL)	336.279,01C	0,00	0,00	336.279,01C
<b>169</b>	<b>2.1.4</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>3.905.592,62C</b>	<b>19.449,69</b>	<b>39.607,02</b>	<b>3.925.749,95C</b>
<b>170</b>	<b>2.1.40.1</b>	<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER</b>	<b>3.905.592,62C</b>	<b>19.449,69</b>	<b>39.607,02</b>	<b>3.925.749,95C</b>
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

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
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	53.912,41C	0,00	395,44	54.307,85C
2214	2.1.40.100.5	IRRF S/ PROLABORE	35.428,15C	0,00	1.584,88	37.013,03C
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	23.659,14C	0,00	109,10	23.768,24C
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	3.572.250,93C	19.449,69	37.517,60	3.590.318,84C
1040	2.1.40.100.8	ICMS SUBSTITUTO A PAGAR	172.535,82C	0,00	0,00	172.535,82C
182	2.1.40.101.2	CRF A RECOLHER	205,07C	0,00	0,00	205,07C
489	2.1.40.102.1	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL RETIDA A RECOLHER	10,55C	0,00	0,00	10,55C
<b>185</b>	<b>2.1.5</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA</b>	<b>3.081.657,29C</b>	<b>117.189,87</b>	<b>148.137,35</b>	<b>3.112.604,77C</b>
<b>186</b>	<b>2.1.50.1</b>	<b>OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL</b>	<b>680.888,50C</b>	<b>116.571,25</b>	<b>113.534,29</b>	<b>677.851,54C</b>
884	2.1.50.100.1	FÉRIAS A PAGAR	24.386,02C	16.353,64	8.764,46	16.796,84C
188	2.1.50.100.2	PRÓ-LABORE A PAGAR	127.073,46C	17.620,37	17.595,00	127.048,09C
187	2.1.50.100.3	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	71.649,03C	82.597,24	87.174,83	76.226,62C
2208	2.1.50.100.4	13º SALÁRIO A PAGAR	5.538,12C	0,00	0,00	5.538,12C
2209	2.1.50.100.5	RESCISÕES A PAGAR	40.268,94C	0,00	0,00	40.268,94C
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	8.774,00C	0,00	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
<b>190</b>	<b>2.1.50.2</b>	<b>OBRIGAÇÕES SOCIAIS</b>	<b>2.400.768,79C</b>	<b>618,62</b>	<b>34.603,06</b>	<b>2.434.753,23C</b>
191	2.1.50.200.1	INSS A RECOLHER	2.002.640,70C	337,70	28.580,17	2.030.883,17C
192	2.1.50.200.2	FGTS A RECOLHER	348.226,92C	280,92	5.368,34	353.314,34C
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	3.204,41C	0,00	654,55	3.858,96C
2307	2.1.50.200.8	FGTS A RECOLHER (RECUP. JUDICIAL)	39.221,30C	0,00	0,00	39.221,30C
<b>200</b>	<b>2.1.6</b>	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	<b>511.835,34C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>511.835,34C</b>
2280	2.1.60.060.3	REMESSA EM COMODATO	30.385,00C	0,00	0,00	30.385,00C
<b>202</b>	<b>2.1.60.2</b>	<b>CONTAS A PAGAR</b>	<b>481.450,34C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>481.450,34C</b>
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	174.277,58C	0,00	0,00	174.277,58C
2305	2.1.60.200.4	SEGURANÇA PATRIMONIAL (RECUP. JUDICIAL)	50.000,00C	0,00	0,00	50.000,00C
<b>503</b>	<b>2.2</b>	<b>PASSIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>397.282.457,36C</b>	<b>69.237,90</b>	<b>63.572,37</b>	<b>397.276.791,83C</b>
<b>217</b>	<b>2.2.1</b>	<b>PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO</b>	<b>25.145.833,96C</b>	<b>69.237,90</b>	<b>63.572,37</b>	<b>25.140.168,43C</b>
<b>219</b>	<b>2.2.10.1</b>	<b>EMPRÉSTIMOS</b>	<b>2.653.543,65C</b>	<b>208,26</b>	<b>0,00</b>	<b>2.653.335,39C</b>
2221	2.2.10.100.1	CONTRATO MÚTUO - ACREPEL	2.653.543,65C	208,26	0,00	2.653.335,39C
<b>226</b>	<b>2.2.10.6</b>	<b>OUTROS DÉBITOS COM SÓCIOS, ADM, PESSOAS</b>	<b>13.571,44C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.571,44C</b>
2304	2.2.10.600.2	AÇÕES TRABALHISTAS (RECUP. JUDICIAL)	13.571,44C	0,00	0,00	13.571,44C
<b>227</b>	<b>2.2.10.8</b>	<b>FORNECEDORES</b>	<b>15.128.049,96C</b>	<b>69.029,64</b>	<b>63.572,37</b>	<b>15.122.592,69C</b>
1420	2.2.10.800.3	COMPANHIA DE GAS DO AMAZONAS-CIGAS	6.591.785,87C	0,00	0,00	6.591.785,87C
2205	2.2.10.800.4	AMAZONAS DIST. DE ENERGIA	8.536.264,09C	69.029,64	63.572,37	8.530.806,82C
<b>232</b>	<b>2.2.10.9</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>7.350.668,91C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.350.668,91C</b>
2224	2.2.10.900.1	TRIBUTOS FEDERAIS	7.350.668,91C	0,00	0,00	7.350.668,91C
<b>224</b>	<b>2.2.17</b>	<b>TÍTULOS A PAGAR</b>	<b>372.136.623,40C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>372.136.623,40C</b>
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
<b>242</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>3.889.783,49C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.889.783,49C</b>
<b>243</b>	<b>2.3.1</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>18.188.079,27C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.188.079,27C</b>
<b>244</b>	<b>2.3.10.1</b>	<b>CAPITAL SUBSCRITO</b>	<b>18.188.079,27C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.188.079,27C</b>
245	2.3.10.100.1	CAPITAL SOCIAL	18.188.079,27C	0,00	0,00	18.188.079,27C
<b>264</b>	<b>2.3.5</b>	<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>14.298.295,78D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.298.295,78D</b>
<b>265</b>	<b>2.3.50.1</b>	<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>14.298.295,78D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.298.295,78D</b>
267	2.3.50.100.2	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	14.298.295,78D	0,00	0,00	14.298.295,78D
<b>269</b>	<b>3</b>	<b>CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS</b>	<b>0,00</b>	<b>355.275,36</b>	<b>39.848,14</b>	<b>315.427,22D</b>
<b>500</b>	<b>3.1</b>	<b>CUSTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>211.692,74</b>	<b>27.958,59</b>	<b>183.734,15D</b>
<b>270</b>	<b>3.1.1</b>	<b>CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO</b>	<b>0,00</b>	<b>88.767,30</b>	<b>11.789,86</b>	<b>76.977,44D</b>
<b>273</b>	<b>3.1.10.2</b>	<b>MÃO-DE-OBRA DIRETA</b>	<b>0,00</b>	<b>88.767,30</b>	<b>11.789,86</b>	<b>76.977,44D</b>
274	3.1.10.200.1	SALÁRIOS E ORDENADOS	0,00	49.030,11	11.669,86	37.360,25D
278	3.1.10.200.5	FÉRIAS	0,00	4.620,85	0,00	4.620,85D
279	3.1.10.200.6	INSS	0,00	13.174,86	0,00	13.174,86D
280	3.1.10.200.7	FGTS	0,00	3.547,02	0,00	3.547,02D
2230	3.1.10.201.1	ADICIONAL PERICULOSIDADE	0,00	2.659,87	0,00	2.659,87D
2234	3.1.10.201.5	ALIMENTAÇÃO PROD.	0,00	13.403,68	80,00	13.323,68D
2243	3.1.10.201.6	VALE TRANSPORTE PROD	0,00	2.148,00	40,00	2.108,00D
2235	3.1.10.201.7	ASSISTENCIA MÉDICA PROD	0,00	182,91	0,00	182,91D
<b>283</b>	<b>3.1.2</b>	<b>CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO</b>	<b>0,00</b>	<b>78.395,33</b>	<b>16.168,73</b>	<b>62.226,60D</b>
<b>286</b>	<b>3.1.20.4</b>	<b>UTILIDADES E SERVIÇOS</b>	<b>0,00</b>	<b>14.822,96</b>	<b>275,64</b>	<b>14.547,32D</b>

**BALANCETE**

<b>Código</b>	<b>Classificação</b>	<b>Descrição da conta</b>	<b>Saldo Anterior</b>	<b>Débito</b>	<b>Crédito</b>	<b>Saldo Atual</b>
2236	3.1.20.400.1	FRETES E CARRETOS	0,00	14.822,96	275,64	14.547,32D
<b>290</b>	<b>3.1.20.7</b>	<b>COMBUSTÍVEIS E ENERGIA ELÉTRICA</b>	<b>0,00</b>	<b>63.572,37</b>	<b>15.893,09</b>	<b>47.679,28D</b>
682	3.1.20.700.2	ENERGIA ELÉTRICA	0,00	63.572,37	15.893,09	47.679,28D
<b>462</b>	<b>3.1.5</b>	<b>CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS</b>	<b>0,00</b>	<b>44.530,11</b>	<b>0,00</b>	<b>44.530,11D</b>
<b>463</b>	<b>3.1.50.1</b>	<b>CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS</b>	<b>0,00</b>	<b>44.530,11</b>	<b>0,00</b>	<b>44.530,11D</b>
464	3.1.50.100.1	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	0,00	44.530,11	0,00	44.530,11D
<b>295</b>	<b>3.2</b>	<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>143.582,62</b>	<b>11.889,55</b>	<b>131.693,07D</b>
<b>296</b>	<b>3.2.1</b>	<b>DESPESAS COM VENDAS</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00D</b>
<b>311</b>	<b>3.2.10.4</b>	<b>DESPESAS COM ENTREGA</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00D</b>
312	3.2.10.400.1	FRETES E CARRETOS	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00D
<b>329</b>	<b>3.2.2</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>0,00</b>	<b>142.582,62</b>	<b>11.889,55</b>	<b>130.693,07D</b>
<b>330</b>	<b>3.2.20.1</b>	<b>DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>0,00</b>	<b>72.559,95</b>	<b>11.889,55</b>	<b>60.670,40D</b>
331	3.2.20.100.1	SALÁRIOS E ORDENADOS	0,00	33.012,26	11.809,55	21.202,71D
332	3.2.20.100.2	PRÓ-LABORE	0,00	17.595,00	0,00	17.595,00D
333	3.2.20.100.3	PRÊMIOS E GRATIFICAÇÕES	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00D
335	3.2.20.100.5	FÉRIAS	0,00	4.305,21	0,00	4.305,21D
336	3.2.20.100.6	INSS	0,00	8.764,89	0,00	8.764,89D
337	3.2.20.100.7	FGTS	0,00	1.821,32	0,00	1.821,32D
492	3.2.20.101.0	VALE TRANSPORTE	0,00	1.656,00	40,00	1.616,00D
521	3.2.20.101.2	DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	0,00	3.432,00	40,00	3.392,00D
2269	3.2.20.101.5	ADICIONAL NOTURNO - ADM	0,00	673,27	0,00	673,27D
<b>345</b>	<b>3.2.20.3</b>	<b>IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES</b>	<b>0,00</b>	<b>5,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5,00D</b>
350	3.2.20.300.5	TAXAS DIVERSAS	0,00	5,00	0,00	5,00D
<b>353</b>	<b>3.2.20.4</b>	<b>DESPESAS GERAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>69.134,37</b>	<b>0,00</b>	<b>69.134,37D</b>
362	3.2.20.400.9	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	5.185,09	0,00	5.185,09D
813	3.2.20.401.5	MATERIAL DE USO E CONSUMO	0,00	63.949,28	0,00	63.949,28D
<b>367</b>	<b>3.2.20.5</b>	<b>DESPESAS FINANCEIRAS</b>	<b>0,00</b>	<b>883,30</b>	<b>0,00</b>	<b>883,30D</b>
368	3.2.20.500.1	JUROS PASSIVOS	0,00	304,85	0,00	304,85D
374	3.2.20.500.7	JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS	0,00	553,99	0,00	553,99D
2261	3.2.20.501.1	MULTAS	0,00	24,46	0,00	24,46D
<b>402</b>	<b>4</b>	<b>CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS</b>	<b>0,00</b>	<b>37.517,60</b>	<b>233.999,75</b>	<b>196.482,15C</b>
<b>403</b>	<b>4.1</b>	<b>RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>37.517,60</b>	<b>233.999,75</b>	<b>196.482,15C</b>
<b>404</b>	<b>4.1.1</b>	<b>RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>187.588,00</b>	<b>187.588,00C</b>
<b>405</b>	<b>4.1.10.1</b>	<b>RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>187.588,00</b>	<b>187.588,00C</b>
408	4.1.10.100.3	VENDA DE MERCADORIAS	0,00	0,00	187.588,00	187.588,00C
<b>413</b>	<b>4.1.2</b>	<b>(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA</b>	<b>0,00</b>	<b>37.517,60</b>	<b>0,00</b>	<b>37.517,60D</b>
<b>424</b>	<b>4.1.20.3</b>	<b>(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS</b>	<b>0,00</b>	<b>37.517,60</b>	<b>0,00</b>	<b>37.517,60D</b>
426	4.1.20.300.2	(-) ICMS	0,00	37.517,60	0,00	37.517,60D
<b>439</b>	<b>4.1.4</b>	<b>RECUPERAÇÃO DE DESPESAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.989,79</b>	<b>13.989,79C</b>
<b>441</b>	<b>4.1.40.2</b>	<b>REVERSÃO DE PROVISÕES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.989,79</b>	<b>13.989,79C</b>
2229	4.1.40.200.1	RECUPERAÇÃO DE DESPESA	0,00	0,00	13.989,79	13.989,79C
<b>442</b>	<b>4.1.5</b>	<b>OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32.421,96</b>	<b>32.421,96C</b>
<b>443</b>	<b>4.1.50.1</b>	<b>RECEITAS DIVERSAS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32.421,96</b>	<b>32.421,96C</b>
444	4.1.50.100.1	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00C
1233	4.1.50.100.2	BONIFICAÇÃO	0,00	0,00	9.301,06	9.301,06C
445	4.1.50.100.2	OUTRAS RECEITAS	0,00	0,00	7.042,00	7.042,00C

**BALANCETE**

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2228	4.1.50.100.6	ROYALTIES - BIPACEL	0,00	0,00	1.078,90	1.078,90C

**RESUMO DO BALANCETE**

ATIVO			409.087.646,73D	560.005,46	628.061,45	409.019.590,74D
PASSIVO			409.087.646,73C	249.065,21	299.954,29	409.138.535,81C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			3.889.783,49C	0,00	0,00	3.889.783,49C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS			0,00	355.275,36	39.848,14	315.427,22D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS			0,00	37.517,60	233.999,75	196.482,15C
CONTAS DE APURAÇÃO			0,00	0,00	0,00	0,00
OUTROS			0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS			409.087.646,73D	915.280,82	667.909,59	409.335.017,96D
CONTAS CREDORAS			412.977.430,22C	286.582,81	533.954,04	413.224.801,45C
RESULTADO DO MES			0,00	315.427,22	196.482,15	118.945,07D
RESULTADO DO EXERCÍCIO			0,00	315.427,22	196.482,15	118.945,07D

TOCANDIRA CARREIRA  
BENAION:20235941204

Assinado de forma digital por  
TOCANDIRA CARREIRA  
BENAION:20235941204  
Dados: 2026.02.26 16:14:05  
-04'00'

TOCANDIRA CARREIRA BENAION  
PRESIDENTE  
CPF: 202.359.412-04

ADEMIR OLAVO  
AZEVEDO FERREIRA  
FILHO:61215570287

Assinado de forma digital por  
ADEMIR OLAVO AZEVEDO  
FERREIRA  
FILHO:61215570287  
Dados: 2026.02.25 14:11:12  
-04'00'

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

C.N.P.J.: 63.739.973/0001-67

Insc. Junta Comercial: 13300004541 Data: 01/08/2024

Endereço: R JOAO MONTE FUSCO, 750, SANTA ETELVINA, MANAUS/AM, CEP 69059-500

Período: 01/01/2026 - 31/01/2026

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/01/2026**

<b>Descrição</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>RECEITA BRUTA</b>	<b>187.588,00</b>
VENDA DE MERCADORIAS	187.588,00
<b>(-) DEDUÇÕES</b>	<b>(37.517,60)</b>
(-) ICMS	(37.517,60)
<b>= RECEITA LÍQUIDA</b>	<b>150.070,40</b>
<b>(-) CUSTOS</b>	<b>(106.756,71)</b>
FRETES E CARRETOS	(14.547,32)
ENERGIA ELÉTRICA	(47.679,28)
CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	(44.530,11)
<b>(-) MÃO-DE-OBRA</b>	<b>(76.977,44)</b>
SALÁRIOS E ORDENADOS	(37.360,25)
FÉRIAS	(4.620,85)
INSS	(13.174,86)
FGTS	(3.547,02)
ADICIONAL PERICULOSIDADE	(2.659,87)
ALIMENTAÇÃO PROD.	(13.323,68)
VALE TRANSPORTE PROD	(2.108,00)
ASSISTENCIA MÉDICA PROD	(182,91)
<b>= LUCRO BRUTO</b>	<b>(33.663,75)</b>
<b>(-) DESPESAS COM PESSOAL</b>	<b>(60.670,40)</b>
SALÁRIOS E ORDENADOS	(21.202,71)
PRÓ-LABORE	(17.595,00)
PRÊMIOS E GRATIFICAÇÕES	(1.300,00)
FÉRIAS	(4.305,21)
INSS	(8.764,89)
FGTS	(1.821,32)
VALE TRANSPORTE	(1.616,00)
DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	(3.392,00)
ADICIONAL NOTURNO - ADM	(673,27)
<b>(-) DESPESAS GERAIS</b>	<b>(70.134,37)</b>
FRETES E CARRETOS	(1.000,00)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(5.185,09)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(63.949,28)
<b>(-) DESPESAS TRIBUTARIA</b>	<b>(5,00)</b>
TAXAS DIVERSAS	(5,00)
<b>(=) RESULTADO OPERAC ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>(164.473,52)</b>
<b>(+/-) RESULTADO FINANCEIRO</b>	<b>(883,30)</b>
JUROS PASSIVOS	(304,85)
JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS	(553,99)
MULTAS	(24,46)
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>	<b>(165.356,82)</b>
<b>(+/-) OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>46.411,75</b>
RECUPERAÇÃO DE DESPESA	13.989,79
ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	15.000,00
BONIFICAÇÃO	9.301,06
OUTRAS RECEITAS	7.042,00
ROYALTIES - BIPACEL	1.078,90
<b>RESULTADO ANTES DO IR E CSL</b>	<b>(118.945,07)</b>

C.N.P.J.: 63.739.973/0001-67

Insc. Junta Comercial: 13300004541 Data: 01/08/2024

Endereço: R JOAO MONTE FUSCO, 750, SANTA ETELVINA, MANAUS/AM, CEP 69059-500

Período: 01/01/2026 - 31/01/2026

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/01/2026**

<b>Descrição</b>	<b>Saldo Atual</b>
<b>= RESULTADO ANTES DAS DESPESAS C/TRIBUTOS S/LUCRO</b>	<b>(118.945,07)</b>
<b>RESULTADO DO EXERCÍCIO</b>	<b>(118.945,07)</b>
<b>PREJUÍZO DO EXERCÍCIO</b>	<b>(118.945,07)</b>

MANAUS, 31 de Janeiro de 2026

TOCANDIRA CARREIRA  
BENAION:20235941204

Assinado de forma digital por  
TOCANDIRA CARREIRA  
BENAION:20235941204  
Dados: 2026.02.26 16:14:34  
-04'00'

TOCANDIRA CARREIRA BENAION  
PRESIDENTE  
CPF: 202.359.412-04

ADEMIR OLAVO  
AZEVEDO FERREIRA  
FILHO:61215570287

Assinado de forma digital por  
ADEMIR OLAVO AZEVEDO  
FERREIRA FILHO:61215570287  
Dados: 2026.02.25 14:12:40  
-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
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>ATIVO</b>	<b>2.673.496,68D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.673.496,68D</b>
<b>2</b>	<b>1.1</b>	<b>ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>11,01D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11,01D</b>
<b>3</b>	<b>1.1.1</b>	<b>DISPONÍVEL</b>	<b>11,01D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11,01D</b>
<b>7</b>	<b>1.1.1.02</b>	<b>BANCOS CONTA MOVIMENTO</b>	<b>11,01D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11,01D</b>
9	1.1.1.02.002	BANCO OMIE CASH LETSBANK	11,01D	0,00	0,00	11,01D
<b>501</b>	<b>1.2</b>	<b>ATIVO NÃO-CIRCULANTE</b>	<b>2.673.485,67D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.673.485,67D</b>
<b>76</b>	<b>1.2.2</b>	<b>OUTROS CRÉDITOS</b>	<b>2.658.484,79D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.658.484,79D</b>
<b>82</b>	<b>1.2.2.06</b>	<b>DEPÓSITOS JUDICIAIS</b>	<b>200,23D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200,23D</b>
527	1.2.2.06.001	DEPOSITO JUDICIAL BLOQUEIO	200,23D	0,00	0,00	200,23D
<b>86</b>	<b>1.2.2.10</b>	<b>DEPÓSITOS POR INCENTIVOS FISCAIS</b>	<b>2.658.284,56D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.658.284,56D</b>
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
<b>111</b>	<b>1.2.4</b>	<b>IMOBILIZADO</b>	<b>15.000,88D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.000,88D</b>
<b>112</b>	<b>1.2.4.01</b>	<b>IMÓVEIS</b>	<b>15.000,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.000,00D</b>
113	1.2.4.01.001	TERRENOS	15.000,00D	0,00	0,00	15.000,00D
<b>120</b>	<b>1.2.4.04</b>	<b>VEÍCULOS</b>	<b>146.954,78D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>146.954,78D</b>
121	1.2.4.04.001	VEÍCULOS	146.954,78D	0,00	0,00	146.954,78D
<b>125</b>	<b>1.2.4.07</b>	<b>(-) DEPRECIÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL</b>	<b>146.953,90C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>146.953,90C</b>
129	1.2.4.07.004	(-) DEPRECIÇÕES DE VEÍCULOS	146.953,90C	0,00	0,00	146.953,90C
<b>149</b>	<b>2</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>2.673.496,68C</b>	<b>0,00</b>	<b>208,26</b>	<b>2.673.704,94C</b>
<b>150</b>	<b>2.1</b>	<b>PASSIVO CIRCULANTE</b>	<b>17.527.663,60C</b>	<b>0,00</b>	<b>208,26</b>	<b>17.527.871,86C</b>
<b>382</b>	<b>2.1.1</b>	<b>EMPÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS</b>	<b>17.424.920,44C</b>	<b>0,00</b>	<b>208,26</b>	<b>17.425.128,70C</b>
<b>151</b>	<b>2.1.1.01</b>	<b>EMPÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCARIOS</b>	<b>16.859.748,38C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.859.748,38C</b>
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
<b>153</b>	<b>2.1.1.02</b>	<b>EMPÉSTIMOS DE PESSOAS LIGADAS</b>	<b>565.172,06C</b>	<b>0,00</b>	<b>208,26</b>	<b>565.380,32C</b>
534	2.1.1.02.001	EMPREST. BENAION IND	565.172,06C	0,00	208,26	565.380,32C
<b>169</b>	<b>2.1.4</b>	<b>OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS</b>	<b>1.924,28C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.924,28C</b>
<b>170</b>	<b>2.1.4.01</b>	<b>IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER</b>	<b>1.924,28C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.924,28C</b>
535	2.1.4.01.027	ISS RET. DE TERCEIROS A RECOLHER	1.924,28C	0,00	0,00	1.924,28C
<b>200</b>	<b>2.1.6</b>	<b>OUTRAS OBRIGAÇÕES</b>	<b>100.818,88C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.818,88C</b>
<b>202</b>	<b>2.1.6.02</b>	<b>CONTAS A PAGAR</b>	<b>100.818,88C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.818,88C</b>
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	IPTU A PAGAR	20.200,03C	0,00	0,00	20.200,03C
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
<b>242</b>	<b>2.3</b>	<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>	<b>14.854.166,92D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.854.166,92D</b>
<b>243</b>	<b>2.3.1</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>244</b>	<b>2.3.1.01</b>	<b>CAPITAL SUBSCRITO</b>	<b>981.000.000,00C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>981.000.000,00C</b>
245	2.3.1.01.001	CAPITAL SOCIAL	981.000.000,00C	0,00	0,00	981.000.000,00C
<b>246</b>	<b>2.3.1.02</b>	<b>(-) CAPITAL A INTEGRALIZAR</b>	<b>981.000.000,00D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>981.000.000,00D</b>
247	2.3.1.02.001	CAPITAL A INTEGRALIZAR	981.000.000,00D	0,00	0,00	981.000.000,00D
<b>264</b>	<b>2.3.5</b>	<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>14.854.166,92D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.854.166,92D</b>
<b>265</b>	<b>2.3.5.01</b>	<b>LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS</b>	<b>14.854.166,92D</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.854.166,92D</b>
267	2.3.5.01.002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	14.854.166,92D	0,00	0,00	14.854.166,92D
<b>269</b>	<b>3</b>	<b>CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS</b>	<b>0,00</b>	<b>208,26</b>	<b>0,00</b>	<b>208,26D</b>
<b>295</b>	<b>3.2</b>	<b>DESPESAS OPERACIONAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>208,26</b>	<b>0,00</b>	<b>208,26D</b>
<b>329</b>	<b>3.2.2</b>	<b>DESPESAS ADMINISTRATIVAS</b>	<b>0,00</b>	<b>208,26</b>	<b>0,00</b>	<b>208,26D</b>
<b>353</b>	<b>3.2.2.04</b>	<b>DESPESAS GERAIS</b>	<b>0,00</b>	<b>208,26</b>	<b>0,00</b>	<b>208,26D</b>

**BALANCETE**

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
362	3.2.2.04.009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	208,26	0,00	208,26D

**RESUMO DO BALANCETE**

ATIVO			2.673.496,68D	0,00	0,00	2.673.496,68D
PASSIVO			2.673.496,68C	0,00	208,26	2.673.704,94C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS			0,00	208,26	0,00	208,26D
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			14.854.166,92D	0,00	0,00	14.854.166,92D
CONTAS DEVEDORAS			2.673.496,68D	208,26	0,00	2.673.704,94D
CONTAS CREDORAS			12.180.670,24D	0,00	208,26	12.180.461,98D
RESULTADO DO MES			0,00	208,26	0,00	208,26D
RESULTADO DO EXERCÍCIO			0,00	208,26	0,00	208,26D

TOCANDIRA CARREIRA Assinado de forma digital por  
 BENAION:2023594120 TOCANDIRA CARREIRA  
 4 BENAION:202359412004  
 Dados: 2026.02.26 15:00:21 -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: 2026.02.25 14:12:06  
 -04'00'

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

## Fluxo de Caixa por Categoria Mensal

	Filtros
Período	2026/01 (Janeiro)

Tipo	
Grupo	
Detalhe	Mês
Cliente ou Fornecedor (Nome Fantasia)	2026/01 (Janeiro)
1. SALDO INICIAL REALIZADO	R\$ 11,01
Caixinha	R\$ 0,00
Contas Correntes	R\$ 11,01
3. RECEITAS REALIZADAS	R\$ 208,26
Outras Entradas	R\$ 208,26
4. DESPESAS REALIZADAS	-R\$ 208,26
Investimento	-R\$ 208,26
5. RESULTADO REALIZADO	R\$ 0,00
6. RESULTADO ACUMULADO REALIZADO	R\$ 11,01
Caixinha	R\$ 0,00
Contas Correntes	R\$ 11,01
7. LIMITE DE CRÉDITO	R\$ 0,00
8. LIMITE DISPONÍVEL REALIZADO	R\$ 11,01
Caixinha	R\$ 0,00
Contas Correntes	R\$ 11,01