



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

46º Relatório Mensal de Atividades
Competência: abril de 2026

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 Balanço patrimonial Demonstração do resultado do exercício Índices de liquidez
	Endividamento Passivo global 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 referentes ao mês de **abril/2026, assinadas e com atraso, em 11/06/2026.** Os questionamentos realizados em **17/06/2026** foram respondidos em **18/06/2026.**

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 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. 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.
Seq. 697	Juntada da decisão de 2º grau que suspendeu os efeitos da decisão que deferiu o ingresso da empresa Ecopaper no polo ativo da RJ.





OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

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

BENAION INDÚSTRIA DE PAPEL E CELULOSE S.A – BIPACEL

CNPJ: 63.739.973/0001-67

Situação Cadastral: INAPTA

PRESIDENTE: TOCANDIRA CARREIRA BENAION

100%

Cumpre informar que, no curso da elaboração do presente RMA, verificou-se que a BIPACEL se encontra com situação cadastral inapta perante a Receita Federal, desde 15/06/2026, por omissão de declarações. Considerando que se trata de fato superveniente ao período de competência analisado (abril/2026), esta Administração Judicial informa que já entrou em contato com a Devedora para que sejam prestados os devidos esclarecimentos, os quais serão analisados e consignados no próximo Relatório Mensal de Atividades.

CENTRAL DE APARAS LTDA – CAPAM

CNPJ: 05.826.089/0001-63

Situação Cadastral: Ativa

SÓCIO: TOCANDIRA CARREIRA BENAION

49%

SÓCIO: BENAION INDÚSTRIA DE PAPEL E CELULOSE S.A – BIPACEL

51%

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 ter adotado medidas judiciais visando à reversão da penhora das cotas da CAPAM na BIPACEL, aguardando análise do juízo competente.**





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 – 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: o ano de 2026 acumula faturamento de **R\$ 1,0 milhão** até o mês de abril.

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 **abril de 2026**, o saldo contabilizado era de **R\$ 82,7 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





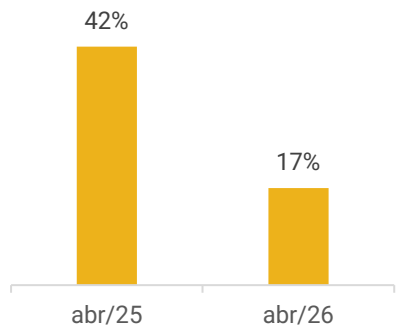
OVERVIEW FINANCEIRO

Colaboradores

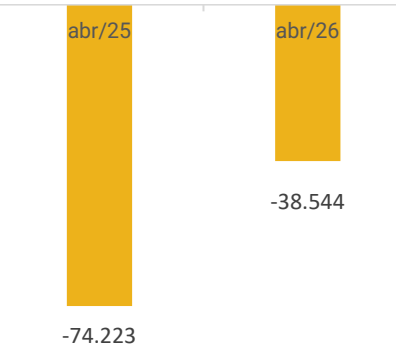


39

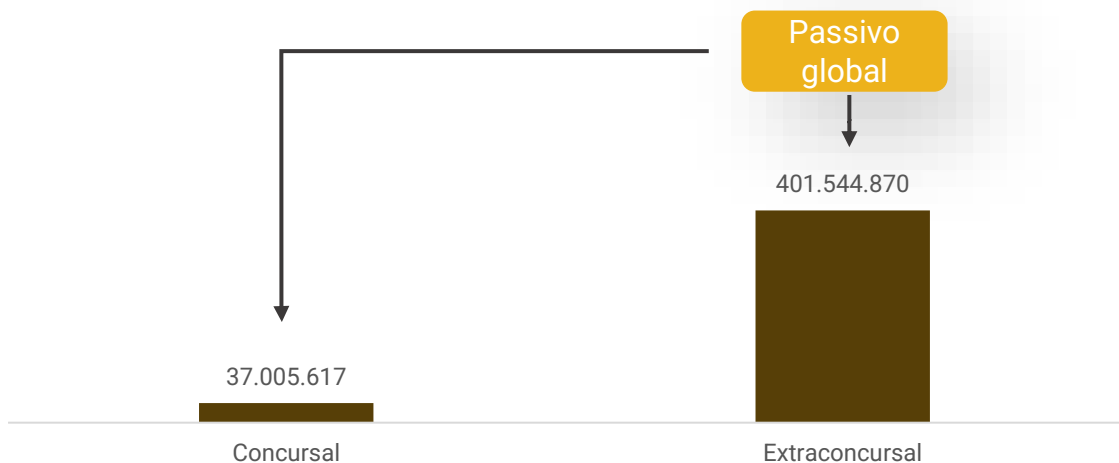
Eficiência produtiva



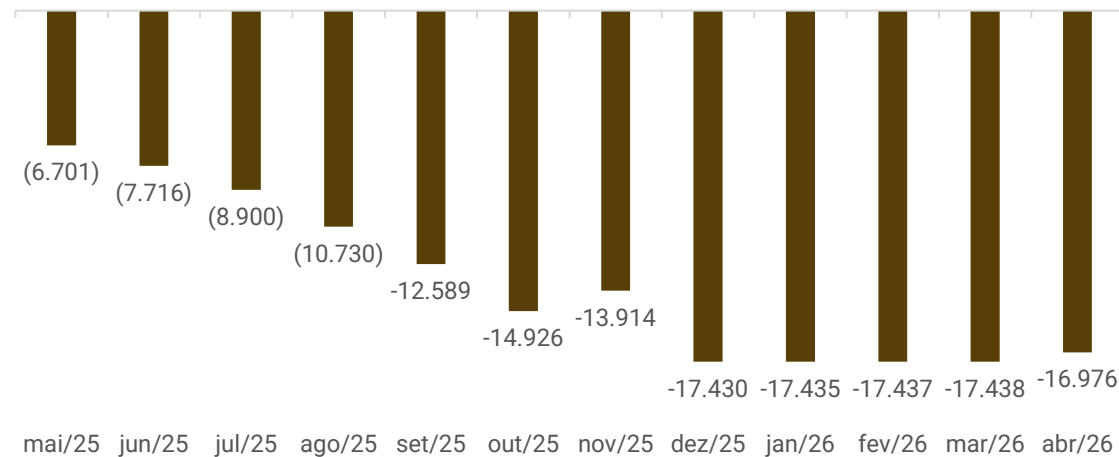
Rentabilidade



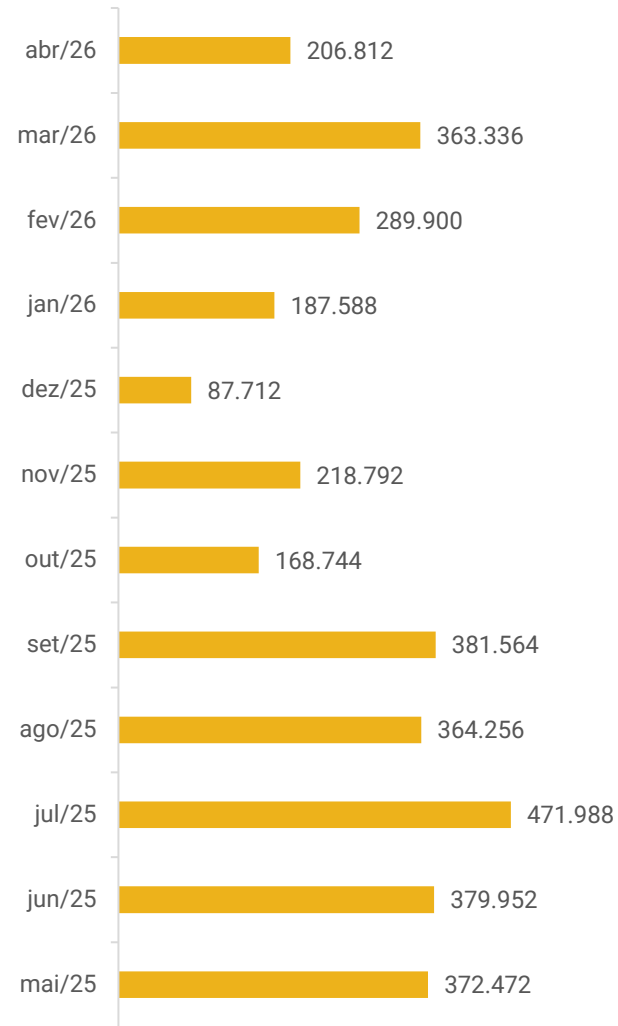
Passivo concursal x Passivo Extraconcursal



Saldo disponível em caixa e equivalentes de caixa:



Faturamento

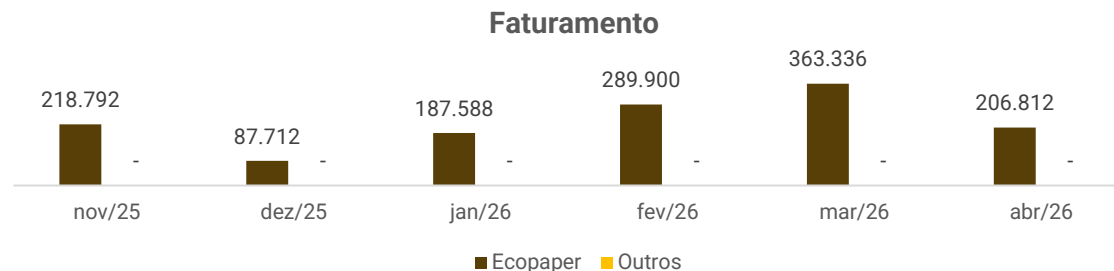




OPERAÇÃO – TRANSAÇÕES ECOPAPER

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. 100% da totalidade do saldo de clientes apresentado no relatório interno do contas a receber refere-se à Ecopaper, sendo que 94,7% 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 da Recuperanda 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 é composto 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.



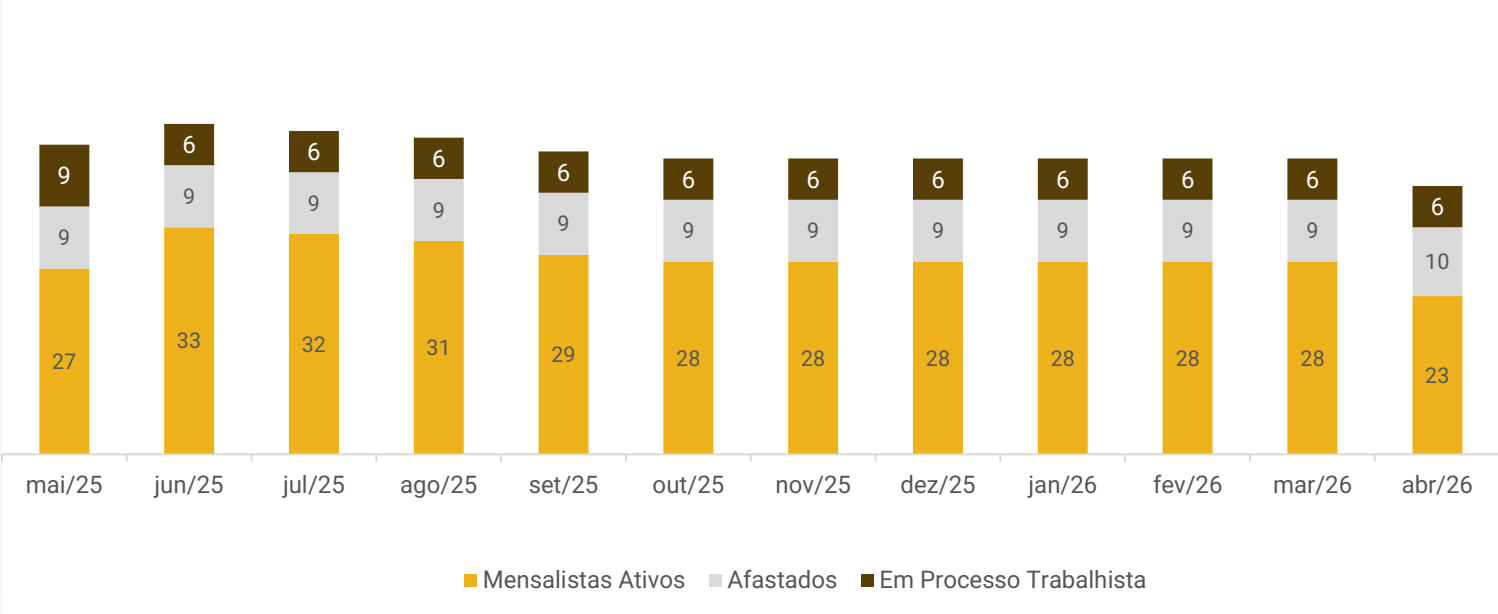


FUNCIONÁRIOS

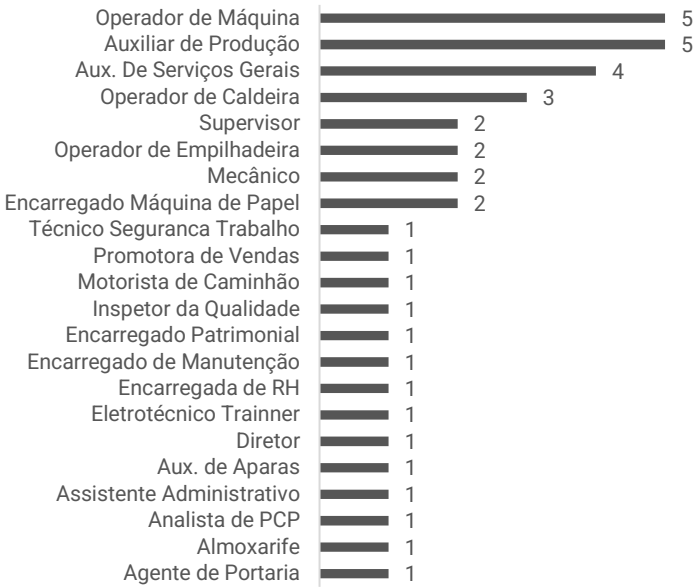
Em **abril de 2026**, ocorreram quatro desligamentos, **encerrando o período com 39 colaboradores**, dos quais 23 ativos, 10 afastados e 06 em processo trabalhista. A Capam permanece sem funcionários registrados.

O pró-labore de R\$ 17,5 mil foi pago regularmente, porém o saldo acumulado em aberto avançou para R\$ 142,1 mil (ante R\$ 127,0 mil em março), sem previsão de quitação. Os salários correntes permanecem em dia. As rescisões extraconcursais totalizaram R\$ 66,8 mil, com acréscimo de R\$ 26,6 mil no mês, e serão quitadas conforme a disponibilidade de caixa. O aumento de 1,9% nas obrigações trabalhistas decorreu, principalmente, da inadimplência dos encargos sociais, cujos principais saldos em aberto referem-se ao INSS (R\$ 2,1 milhões) e ao FGTS (R\$ 369,7 mil). A Recuperanda não apresentou previsão para parcelamento dessas obrigações.

Número de Funcionários



Distribuição por cargos





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO

FLUXO DE CAIXA - CONSOLIDADO	fev/26	mar/26	abr/26
ATIVIDADES OPERACIONAIS			
(+/-) Resultado do exercício	-40.527	-199.053	-38.544
(=) Lucro líquido financeiro	-40.527	-199.053	-38.544
Aumento ou diminuição de duplicatas a receber	-60.216	76.236	119.980
Aumento ou diminuição de estoques	871	-1.161	-263
Aumento ou diminuição de adiantamentos	-12.124	11.411	1.577
Aumento ou diminuição de fornecedores	-7.249	11.419	-8.045
Obrigação Trabalhista	49.896	37.648	62.454
Aumento ou diminuição de impostos	38.754	38.176	27.812
Aumento ou diminuição de outras obrigações	-	1.400	-
Fornecedores longo prazo	30.592	25.323	-164.510
(=) Caixa gerado na Atividade Operacional	-1	1.399	462
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
Imobilizado	-	-1.400	-
(=) Caixa gerado na Atividade de Investimos	-	-1.400	-
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
Empréstimos tomados	-	-	375
Empréstimos concedidos	-	-	-375
(=) Caixa gerado na Atividade de Financiamentos	-	-	-
Variação no caixa e equivalentes de caixa	-1	-1	462
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	-17.435	-17.437	-17.438
Caixa e equivalentes de caixa no fim do período	-17.437	-17.438	-16.976

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: apresentaram geração líquida de caixa positiva de R\$ 462,17. O resultado foi favorecido, principalmente, pelos recebimentos de clientes (R\$ 119,9 mil) e pela inadimplência das obrigações trabalhistas (R\$ 62,5 mil) e tributárias (R\$ 27,8 mil). Em sentido contrário, destacaram-se as amortizações de fornecedores de longo prazo, no montante de R\$ 164,5 mil, referentes, principalmente, aos pagamentos realizados à CIGÁS (R\$ 148,6 mil) e à Amazonas Energia (R\$ 15,9 mil), além do resultado operacional deficitário de R\$ 38,5 mil, que exerceu impacto negativo sobre a geração de caixa do período.

Atividades de financiamento: houve movimentação *intercompany* de R\$ 374,86 entre Benaion e Capam (empréstimo concedido e tomado simultaneamente), que se anula no consolidado e não representa geração efetiva de caixa.

Ao final de abril de 2026, o saldo disponível era negativo em R\$ 16,9 mil, compatível com as demonstrações contábeis e extratos bancários. A manutenção de disponibilidades negativas – especialmente junto ao Banco do Brasil (saldo negativo de R\$ 17,5 mil em razão exclusivamente de tarifas bancárias, sem disponibilidade de acesso ao extrato) – representa obrigação junto à instituição financeira, não recursos disponíveis, e pode distorcer a análise de liquidez imediata.

Ressalta-se que o extrato da conta mantida junto ao Banco do Brasil não foi disponibilizado à Administração Judicial até a finalização deste relatório, em razão de bloqueio de acesso informado pela Recuperanda, atribuído à ausência de renovação dos poderes de representação da sociedade. Dessa forma, restou prejudicada a conciliação do respectivo saldo, configurando limitação de análise.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL BENAION

BALANÇO PATRIMONIAL	fev/26	mar/26	abr/26
Ativo Circulante	4.024.161	3.937.675	3.816.843
Disponibilidades	-17.448	-17.449	-16.987
Clientes Nacionais	3.938.409	3.862.173	3.742.192
Adiantamentos	20.670	9.260	7.683
Tributos a recuperar	1.217	1.217	1.217
Estoques	81.314	82.475	82.737
Ativo Não Circulante	405.066.897	405.068.297	405.068.297
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	27.024.220	27.024.220
Total do Ativo	409.091.058	409.005.972	408.885.140
BALANÇO PATRIMONIAL	fev/26	mar/26	abr/26
Passivo Circulante	8.053.362	8.142.005	8.224.227
Fornecedores	414.522	425.941	417.896
Obrigações trabalhistas	3.162.501	3.200.149	3.262.604
Obrigações tributárias	3.964.504	4.002.680	4.030.492
Outras obrigações	511.835	513.235	513.235
Passivo Não Circulante	397.307.384	397.332.708	397.167.823
Empréstimos e Financiamentos	2.653.335	2.653.335	2.652.961
Fornecedores LP	15.153.185	15.178.508	15.013.998
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
Patrimônio Líquido	3.730.312	3.531.259	3.493.090
Capital Social	18.188.079	18.188.079	18.188.079
Prejuízos Acumulados	-14.298.296	-14.353.839	-14.353.839
Resultado do exercício em curso	-159.472	-302.981	-341.150
Total do Passivo	409.091.058	409.005.972	408.885.140

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 geraram decréscimo de 3,1% (R\$ 119,9 mil), encerrando em R\$ 3,7 milhões. O *aging list* encaminhado atesta o saldo contábil, sendo a totalidade (100%) referente à Ecopaper, com 94,7% do montante vencido. Conforme informado pela Recuperanda, as baixas relacionadas à inadimplência da Ecopaper tiveram início em maio de 2026, reduzindo o saldo em aberto para R\$ 3,3 milhões. Contudo, não foram apresentados esclarecimentos quanto à natureza dessas baixas, sua contrapartida contábil ou documentação comprobatória, permanecendo elevada a concentração e a inadimplência da carteira.

Adiantamentos: compreendem valores antecipados a fornecedores diversos (R\$ 7,7 mil). As baixas realizadas no mês ocasionaram redução de R\$ 1,6 mil no saldo da rubrica. **Adicionalmente, embora o saldo de adiantamentos à empresa ligada Ecopaper tenha encerrado o período zerado, foram identificadas movimentações compensadas a débito e crédito no montante de R\$ 126,4 mil. Segundo a Recuperanda, tais operações decorreram de pagamentos efetuados pela Ecopaper em nome da Benaion, incluindo despesas com salários e fornecedores, em razão dos bloqueios judiciais nas contas bancárias da Recuperanda, cuja contrapartida foi registrada mediante baixa de notas fiscais a receber da empresa ligada. Contudo, não foi encaminhado relatório de suporte ou documentação comprobatória das movimentações realizadas, o que configura limitação de análise.**

Estoques: compostos exclusivamente por matéria-prima (R\$ 82,7 mil), com variação positiva mínima de 0,3% (R\$ 262,72), decorrente de entradas ligeiramente superiores ao consumo. O inventário encaminhado atesta o montante contábil registrado.

Fornecedores: o saldo devido a fornecedores no passivo circulante reduziu para R\$ 417,9 mil (-1,9%), dos quais R\$ 391,8 mil referem-se a créditos concursais sem movimentação no período e R\$ 26,1 mil a obrigações extraconcursais correntes. No passivo não circulante, os fornecedores extraconcursais totalizaram R\$ 15,0 milhões (-1,1%), em razão das amortizações parciais realizadas junto à CIGÁS (R\$ 148,6 mil) e Amazonas Energia (R\$ 15,9 mil). O relatório de contas a pagar extraconcursal foi encaminhado e apresentou saldo de R\$ 14,6 milhões, divergindo em R\$ 242,2 mil do montante registrado no balancete (15 milhões), sem justificativa apresentada, o que limita a conciliação dos valores.

Outras obrigações: totalizam R\$ 513,2 mil, sem variação no mês. Incluem IPTU (R\$ 174,3 mil), parcelamento extraconcursal com o fornecedor Dois Irmãos (R\$ 140,4 mil), débitos de alvará (R\$ 116,7 mil) e segurança patrimonial (R\$ 50,0 mil). A totalidade dessas obrigações encontra-se em aberto.

Empréstimos e financiamentos: refere-se ao contrato mútuo com a Capam (R\$ 2,7 milhões), com ligeira redução de R\$ 375 no período. Os documentos do contrato não foram disponibilizados à Administração Judicial até a finalização deste relatório.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE BENAION

DRE	fev/26	mar/26	abr/26	2026
Receita Bruta	289.900	363.336	206.812	1.047.636
Devoluções e Abatimentos	-	-	-736	-736
Deduções das receitas	-70.138	-72.667	-41.215	-221.538
Receita líquida	219.762	290.669	164.861	825.362
Custos de Produtos e Serviços Prestados	-216.073	-256.515	-158.903	-815.225
Resultado Bruto	3.689	34.154	5.958	10.137
Margem bruta %	2%	12%	4%	1%
Despesas e receitas operacionais	-44.071	-173.299	-41.216	-342.984
Despesas trabalhistas	-66.270	-67.170	-74.031	-268.142
Despesas administrativas/gerais	-29.286	-171.116	-15.236	-285.773
Despesas tributárias	-211	-140	-	-356
Outras receitas/despesas operacionais	51.696	65.127	48.051	211.286
Resultado Operacional	-40.382	-139.145	-35.258	-332.847
EBITDA	-40.382	-139.145	-35.258	-332.847
Margem operacional %	-18%	-48%	-21%	-40%
Resultado financeiro	-145	-4.364	-2.910	-8.303
Despesas financeiras	-145	-4.364	-3.152	-8.545
Receitas financeiras	-	-	242	242
Lucro/ prejuízo operacional antes dos impostos	-40.527	-143.509	-38.169	-341.150
Lucro/prejuízo líquido do exercício	-40.527	-143.509	-38.169	-341.150
Margem líquida %	-18%	-49%	-23%	-41%

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 abril foi de R\$ 206,8 mil, com retração de 43,1% em relação a março. A totalidade das vendas permanece concentrada na Ecopaper. Segundo a Recuperanda, a queda decorreu de ajustes operacionais e produtivos realizados tanto pela empresa quanto pelo principal cliente, com expectativa de retomada gradual das vendas a partir de junho de 2026.

Deduções: totalizaram R\$ 41,9 mil (20,3% da receita bruta), compostas por ICMS (R\$ 41,2 mil) e devoluções de vendas (R\$ 736,00). O ICMS efetivo de 20% sobre a receita permanece elevado.

Custos: somaram R\$ 158,9 mil (96,4% da receita líquida), redução de 38,1% em relação a março (R\$ 256,5 mil). A retração decorreu, principalmente, do menor custo dos produtos vendidos (-77,4%) e dos gastos com energia elétrica (-31,0%). Em contrapartida, houve aumento nas despesas com fretes, em razão da contratação de transporte para coleta de aparas, e nos gastos com manutenção de equipamentos, relacionados à manutenção do *soft starter* utilizado no *Hidrapulper*. A Recuperanda informou, ainda, que os lançamentos referentes à cesta básica foram reclassificados para a rubrica de salários e ordenados, por se tratarem de descontos em folha.

Despesas operacionais: totalizaram R\$ 89,3 mil, compostas por despesas com pessoal (R\$ 74,0 mil) e despesas gerais (R\$ 15,2 mil), redução de 62,6% em relação a março (R\$ 238,4 mil). A variação decorre, principalmente, da queda nas despesas gerais, que recuaram de R\$ 171,1 mil para R\$ 15,2 mil (-91,1%), influenciada pela redução de material de uso e consumo. Em sentido contrário, as despesas com pessoal cresceram 10,2%, em razão do reconhecimento de R\$ 22,3 mil em indenizações e aviso prévio decorrentes das rescisões do período, parcialmente compensado pela redução de salários e pelo encerramento das férias administrativas reconhecidas em março.

Outras receitas operacionais: totalizaram R\$ 48,1 mil, compostas por recuperação de despesas (R\$ 26,6 mil), aluguel da Ecopaper (R\$ 15,0 mil), bonificações (R\$ 5,0 mil) e royalties da Bipacel (R\$ 1,4 mil), redução de 26,2% em relação a março (R\$ 65,1 mil), em razão da menor recuperação de despesas junto à Ecopaper (-40,7%). O aluguel da Ecopaper e os royalties da Bipacel permaneceram estáveis, enquanto as receitas com bonificações apresentaram aumento de 29,0%.

Resultado financeiro: negativo em R\$ 2,9 mil, composto por multas (R\$ 1,6 mil), juros passivos (R\$ 1,3 mil) e juros e comissões bancárias (R\$ 122,00), parcialmente compensado por descontos obtidos (R\$ 241,96).

Resultado: as receitas não foram suficientes para suprir os custos e despesas operacionais, resultando em prejuízo mensal de R\$ 38,2 mil. O resultado acumulado do ano de 2026 é negativo em R\$ 341,1 mil, com margem líquida de -23% no mês e -41% no acumulado.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS CAPAM

BALANÇO PATRIMONIAL	fev/26	mar/26	abr/26	
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	fev/26	mar/26	abr/26	
Passivo Circulante	17.527.872	17.527.872	17.528.247	
Empréstimos e financiamentos	17.425.129	17.425.129	17.425.504	
Obrigações tributárias	1.924	1.924	1.924	
Outras obrigações	100.819	100.819	100.819	
Passivo Não Circulante	-	-	-	
Patrimônio Líquido	-14.854.375	-14.854.375	-14.854.750	
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	-14.854.167	-14.854.167	-14.854.167	
Resultado do exercício em curso	-208	-208	-583	
Total do Passivo	2.673.497	2.673.497	2.673.497	
DRE - CAPAM	fev/26	mar/26	abr/26	2026
Receita Bruta	-	-	-	-
Receita líquida	-	-	-	-
Resultado Bruto	-	-	-	-
Margem Bruta %	-%	-%	-%	-%
Despesas operacionais	-	-	-375	-583
Despesas administrativas	-	-	-375	-583
EBITDA	-	-	-375	-583
Resultado operacional antes do resultado financeiro	-	-	-375	-583
Margem Operacional %	-%	-%	-%	-%
Lucro/ prejuízo operacional antes dos impostos	-	-	-375	-583
Lucro/prejuízo líquido do exercício	-	-	-375	-583
Margem Líquida %	-%	-%	-%	-%

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, imobilizado de R\$ 15,0 mil e saldo de empréstimo e mútuo a receber da Benaion de R\$ 2,7 milhões. Segundo informações prestadas, existem contratos de mútuo firmados entre as partes, contudo, os respectivos documentos não foram disponibilizados à Administração Judicial até a finalização deste relatório. Ademais, verificou-se divergência de R\$ 5.324,03 entre o saldo registrado pela CAPAM no ativo (R\$ 2.658.284,56) e o correspondente passivo contabilizado pela Benaion (R\$ 2.652.960,53), sem justificativa apresentada.

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\$ 16,8 milhões, incluindo cartão BNDES de R\$ 1,1 milhão), Benaion (R\$ 565,8 mil), Caixa Econômica Federal (R\$ 73,0 mil), e Banco Daycoval (R\$ 20,0 mil). Em abril, o empréstimo junto à Benaion apresentou acréscimo de R\$ 374,86 em razão do reconhecimento de juros. Há ainda outras obrigações no valor de R\$ 100,8 mil e obrigações tributárias de R\$ 1,9 mil.

Salienta-se que em novembro/2023, houve a amortização concursal com o Banco Sicoob pertencente à Classe II. O valor pago corresponde ao 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 abril de 2026, o resultado foi negativo em R\$ 374,86, em razão de despesas com serviços prestados por terceiros. O saldo acumulado do ano de 2026 é negativo de R\$ 583,12.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ CONSOLIDADO

Liquidez Corrente

Abril/2026

0,15

Abril/2025

0,19

↘ 18%

As Recuperandas não apresentam capacidade de pagamento em relação à liquidez corrente, pois dispõem de **R\$ 0,15** para cada R\$ 1,00 de dívida de curto prazo.

Em comparação a **abril de 2025**, observa-se um **decréscimo de 18%** neste indicador.

Liquidez Seca

Abril/2026

0,15

Abril/2025

0,18

↘ 15%

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 **abril de 2025**, observa-se uma **redução de 15%** neste índice.

Liquidez Imediata

Abril/2026

-0,0007

Abril/2025

-0,0002

↗ 253%

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 **abril de 2025**, observa-se um **aumento de 253%** neste índice.

Liquidez Geral

Abril/2026

0,97

Abril/2025

0,98

↘ 0,34%

No período analisado, as empresas Benaion e Capam não apresentam capacidade plena 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 **abril de 2025**, foi verificado decréscimo de 0,34%.

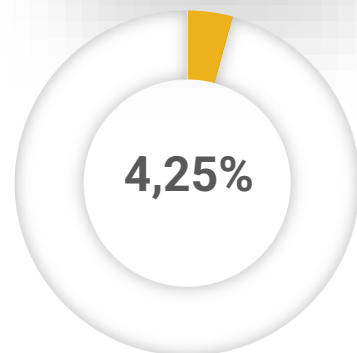




ENDIVIDAMENTO – PASSIVO GLOBAL

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

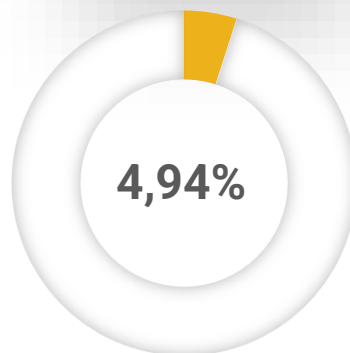
Classe I



1.571.117,50

62 credores

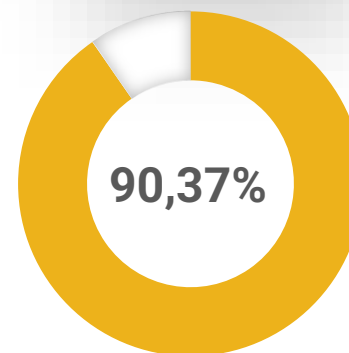
Classe II



1.829.337,77

01 credor

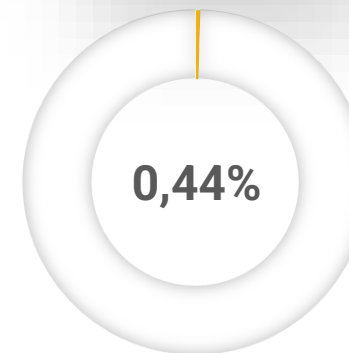
Classe III



33.440.921,14

18 credores

Classe IV



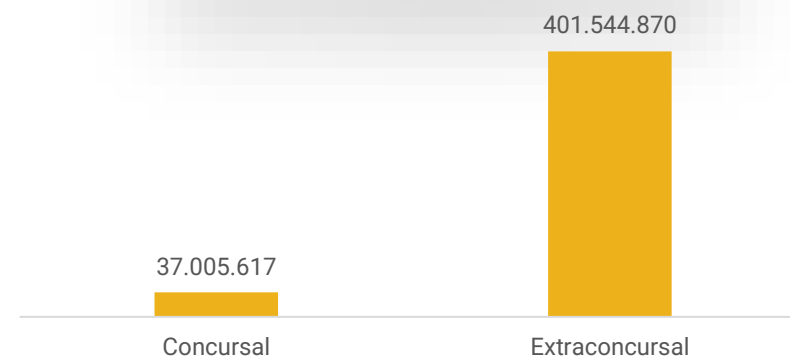
164.240,99

22 credores

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





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

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 a dívidas captadas através de debêntures junto ao FINAM. As condições e previsão de pagamento não foram informadas.

Fornecedores: ao final de abril de 2026, as Recuperandas registravam R\$ 14,6 milhões em dívidas extraconcursais com fornecedores, concentradas em Amazonas Energia (R\$ 8,6 milhões) e CIGÁS (R\$ 6,4 milhões). No período, foram realizadas amortizações parciais de R\$ 164,5 mil, sendo R\$ 148,6 mil junto à CIGÁS e R\$ 15,9 mil junto à Amazonas Energia. Segundo as Recuperandas, tais obrigações encontram-se em discussão judicial e vêm sendo objeto de tratativas, por meio de assessoria jurídica, visando à regularização dos débitos. Do total extraconcursal, R\$ 10,5 milhões (71,0%) estavam vencidos em 30/04/2026, destacando-se Amazonas Energia (R\$ 5,3 milhões), CIGÁS (R\$ 2,7 milhões) e Medeiros & Medeiros (R\$ 667,0 mil). Em relação a este último credor, as Recuperandas informaram ter retomado o pagamento das obrigações correntes e aguardam proposta para renegociação dos valores em aberto.

Obrigações tributárias: as Recuperandas não apresentam regularidade fiscal, uma vez que não vêm adimplindo integralmente os tributos correntes. Conforme evidenciado no balancete, a dívida tributária totalizou R\$ 11,4 milhões ao final de abril de 2026 (R\$ 4,0 milhões no circulante e R\$ 7,4 milhões no longo prazo). No mês, a principal liquidação de tributo refere-se ao ICMS, no montante de R\$ 41,2 mil, realizada por meio de compensação com impostos a recuperar (ICMS a recuperar zerado). A referida compensação ocorreu de forma parcial, resultando em acréscimo do saldo tributário de R\$ 27,8 mil. Os parcelamentos anteriormente firmados encontram-se atualmente inativos por inadimplência.

Obrigações trabalhistas: engloba obrigações extraconcursais no montante de R\$ 2,8 milhões. Os salários dos funcionários ativos foram pagos regularmente até o referido mês. Em abril, foram reconhecidas novas indenizações e aviso prévio no valor total de R\$ 27,5 mil, decorrentes de rescisões no período. As rescisões trabalhistas extraconcursais encerraram o mês em R\$ 66,8 mil (acréscimo de R\$ 26,6 mil), a serem quitadas conforme disponibilidade de caixa. O pró-labore mensal é de R\$ 17,5 mil e o valor acumulado em aberto até abril de 2026 totaliza R\$ 142,1 mil, ainda sem previsão de quitação. Os principais saldos em aberto referem-se a obrigações previdenciárias: INSS (R\$ 2,1 milhões) e FGTS (R\$ 369,7 mil).

Outras obrigações: incluem, principalmente, débitos de IPTU (R\$ 174,3 mil), parcelamento com o fornecedor Dois Irmãos – Edir Marialva (R\$ 140,4 mil), alvará (R\$ 116,7 mil) e segurança patrimonial (R\$ 50,0 mil). Há também saldo de remessa em comodato de R\$ 31,8 mil, referente a tanques da Fogás. A totalidade das obrigações registradas nessas rubricas 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.

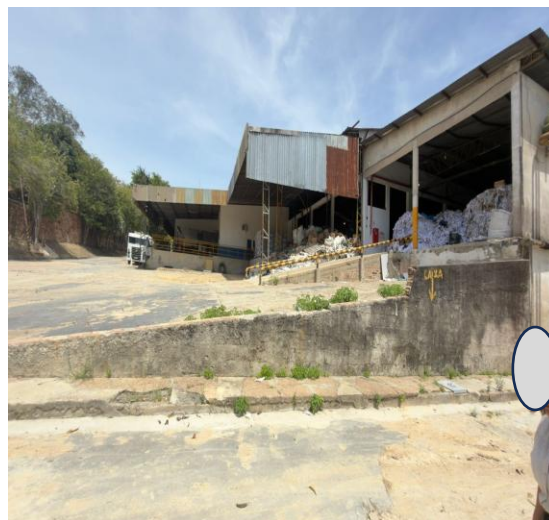
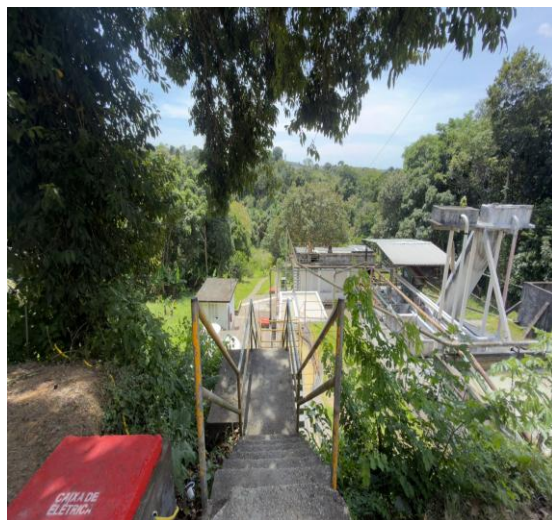
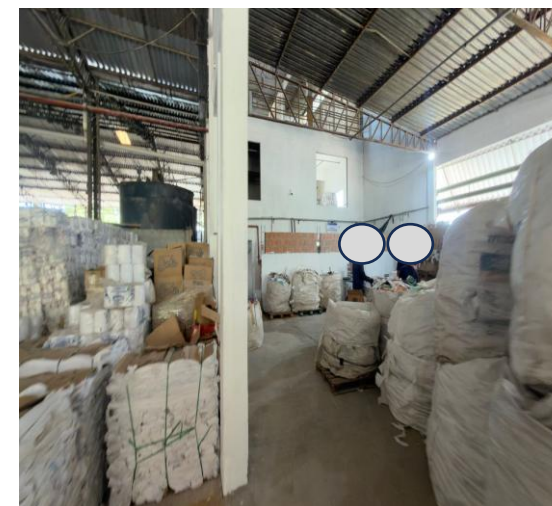
A próxima reunião entre as Recuperandas e a Administração Judicial foi agendada para 02/07/2026, sendo que as informações e deliberações decorrentes serão reportadas no relatório da próxima competência.





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.
TOTAL		37.005.617,40									

Em novembro/2023, ocorreu a amortização concursal com o Banco Sicoob pertencente à 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 abril/2026

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	409.005.971,76D	692.215,05	813.047,27	408.885.139,54D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	3.937.674,99D	692.215,05	813.047,27	3.816.842,77D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	17.448,91C	243.576,71	243.114,54	16.986,74C
4	1.1.10.1	CAIXA	0,00	2.016,00	2.016,00	0,00
5	1.1.10.100.1	CAIXA GERAL	0,00	2.016,00	2.016,00	0,00
7	1.1.10.2	BANCOS CONTA MOVIMENTO	17.448,91C	241.560,71	241.098,54	16.986,74C
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	0,00	280,10D
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	2,18D	241.410,71	241.098,54	314,35D
12	1.1.2	CLIENTES	3.862.172,96D	215.415,02	335.395,50	3.742.192,48D
13	1.1.20.1	DUPLICATAS A RECEBER	3.862.172,96D	215.415,02	335.395,50	3.742.192,48D
504	1.1.20.100.1	CLIENTES DIVERSOS	3.862.172,96D	215.415,02	335.395,50	3.742.192,48D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	10.476,25D	186.056,55	187.633,18	8.899,62D
23	1.1.30.5	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	9.259,63D	169.901,69	171.478,32	7.683,00D
2193	1.1.30.500.2	ADIANTAMENTOS ECOPAPER	0,00	126.414,69	126.414,69	0,00
811	1.1.30.500.3	ADIANT. FORNECEDORES DIVERSOS	9.259,63D	43.487,00	45.063,63	7.683,00D
28	1.1.30.8	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	1.216,62D	16.154,86	16.154,86	1.216,62D
30	1.1.30.800.2	ICMS A RECUPERAR	0,00	15.652,81	15.652,81	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	502,05	502,05	0,00
53	1.1.5	ESTOQUE	82.474,69D	47.166,77	46.904,05	82.737,41D
54	1.1.50.1	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	82.474,69D	47.166,77	46.904,05	82.737,41D
56	1.1.50.100.2	MATÉRIA-PRIMA	82.474,69D	23.787,95	23.525,23	82.737,41D
59	1.1.50.100.5	PRODUTOS ACABADOS	0,00	23.378,82	23.378,82	0,00
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	405.068.296,77D	0,00	0,00	405.068.296,77D
76	1.2.2	OUTROS CRÉDITOS	5.907.453,35D	0,00	0,00	5.907.453,35D
79	1.2.20.3	CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	5.896.668,88D	0,00	0,00	5.896.668,88D
2197	1.2.20.300.1	EMPRESTIMOS ACREPEL	5.896.668,88D	0,00	0,00	5.896.668,88D
82	1.2.20.6	DEPÓSITOS JUDICIAIS	10.784,47D	0,00	0,00	10.784,47D
2196	1.2.20.600.1	DEPOSITO JUDICIAL BLOQUEIO	10.784,47D	0,00	0,00	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	24.686.613,20D	0,00	0,00	24.686.613,20D
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	31.785,00D	0,00	0,00	31.785,00D
683	1.2.40.500.1	BENS EM COMODATO	31.785,00D	0,00	0,00	31.785,00D
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

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
149	2	PASSIVO	409.308.952,75C	385.675,80	303.012,23	409.226.289,18C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	8.142.005,40C	159.453,25	241.674,66	8.224.226,81C
164	2.1.3	FORNECEDORES	425.941,22C	40.143,02	32.097,75	417.895,95C
165	2.1.30.1	FORNECEDORES	425.941,22C	40.143,02	32.097,75	417.895,95C
506	2.1.30.100.1	FORNECEDORES DIVERSOS	34.118,57C	40.143,02	32.097,75	26.073,30C
2306	2.1.30.100.2	FORNECEDORES DIVERSOS (RECUP. JUDICIAL)	391.822,65C	0,00	0,00	391.822,65C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	4.002.679,64C	15.652,81	43.465,16	4.030.491,99C
170	2.1.40.1	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	4.002.679,64C	15.652,81	43.465,16	4.030.491,99C
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	55.322,43C	0,00	517,88	55.840,31C
2214	2.1.40.100.5	IRRF S/ PROLABORE	40.182,79C	0,00	1.584,88	41.767,67C
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	23.658,04C	0,00	0,00	23.658,04C
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	3.663.174,39C	15.652,81	41.362,40	3.688.883,98C
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
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	3.200.149,20C	103.657,42	166.111,75	3.262.603,53C
186	2.1.50.1	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	691.083,79C	102.436,69	131.829,30	720.476,40C
884	2.1.50.100.1	FÉRIAS A PAGAR	24.386,02C	6.403,01	6.403,01	24.386,02C
188	2.1.50.100.2	PRÓ-LABORE A PAGAR	127.048,09C	2.517,19	17.595,00	142.125,90C
187	2.1.50.100.3	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	81.869,69C	92.508,14	80.271,92	69.633,47C
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	1.008,35	27.559,37	66.819,96C
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
190	2.1.50.2	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	2.509.065,41C	1.220,73	34.282,45	2.542.127,13C
191	2.1.50.200.1	INSS A RECOLHER	2.093.320,52C	502,05	28.010,67	2.120.829,14C
192	2.1.50.200.2	FGTS A RECOLHER	365.635,01C	718,68	4.771,92	369.688,25C
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	3.413,12C	0,00	1.499,86	4.912,98C
2307	2.1.50.200.8	FGTS A RECOLHER (RECUP. JUDICIAL)	39.221,30C	0,00	0,00	39.221,30C
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	513.235,34C	0,00	0,00	513.235,34C
2280	2.1.60.060.3	REMESSA EM COMODATO	31.785,00C	0,00	0,00	31.785,00C
202	2.1.60.2	CONTAS A PAGAR	481.450,34C	0,00	0,00	481.450,34C
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
503	2.2	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	397.332.707,50C	226.222,55	61.337,57	397.167.822,52C
217	2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	25.196.084,10C	226.222,55	61.337,57	25.031.199,12C
219	2.2.10.1	EMPRÉSTIMOS	2.653.335,39C	374,86	0,00	2.652.960,53C
2221	2.2.10.100.1	CONTRATO MÚTUO - ACREPEL	2.653.335,39C	374,86	0,00	2.652.960,53C
226	2.2.10.6	OUTROS DÉBITOS COM SÓCIOS, ADM, PESSOAS	13.571,44C	0,00	0,00	13.571,44C
2304	2.2.10.600.2	AÇÕES TRABALHISTAS (RECUP. JUDICIAL)	13.571,44C	0,00	0,00	13.571,44C
227	2.2.10.8	FORNECEDORES	15.178.508,36C	225.847,69	61.337,57	15.013.998,24C
1420	2.2.10.800.3	COMPANHIA DE GAS DO AMAZONAS-CIGAS	6.591.785,87C	148.622,75	0,00	6.443.163,12C
2205	2.2.10.800.4	AMAZONAS DIST. DE ENERGIA	8.586.722,49C	77.224,94	61.337,57	8.570.835,12C
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 INCONVERSIVEL	93.034.080,98C	0,00	0,00	93.034.080,98C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	3.834.239,85C	0,00	0,00	3.834.239,85C
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	14.353.839,42D	0,00	0,00	14.353.839,42D

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
265	2.3.50.1	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	14.353.839,42D	0,00	0,00	14.353.839,42D
267	2.3.50.100.2	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	14.298.295,78D	0,00	0,00	14.298.295,78D
2227	2.3.50.100.6	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	55.543,64D	0,00	0,00	55.543,64D
269	3	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	1.126.718,50D	290.101,79	38.779,14	1.378.041,15D
500	3.1	CUSTOS	656.321,78D	185.932,71	27.029,65	815.224,84D
270	3.1.1	CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	242.475,99D	90.816,76	11.670,45	321.622,30D
273	3.1.10.2	MÃO-DE-OBRA DIRETA	242.475,99D	90.816,76	11.670,45	321.622,30D
274	3.1.10.200.1	SALÁRIOS E ORDENADOS	112.187,02D	45.565,77	11.530,45	146.222,34D
276	3.1.10.200.3	HORAS EXTRAS	5.467,88D	0,00	0,00	5.467,88D
278	3.1.10.200.5	FÉRIAS	11.022,75D	5.731,14	0,00	16.753,89D
279	3.1.10.200.6	INSS	42.667,24D	12.399,97	0,00	55.067,21D
280	3.1.10.200.7	FGTS	11.487,27D	3.230,99	0,00	14.718,26D
281	3.1.10.200.8	INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	0,00	5.209,38	0,00	5.209,38D
2230	3.1.10.201.1	ADICIONAL PERICULOSIDADE	7.954,39D	2.659,87	0,00	10.614,26D
2233	3.1.10.201.4	CESTA BÁSICA	17.237,15D	0,00	0,00	17.237,15D
2234	3.1.10.201.5	ALIMENTAÇÃO PROD.	26.718,38D	14.619,64	90,00	41.248,02D
2243	3.1.10.201.6	VALE TRANSPORTE PROD	7.551,00D	1.400,00	50,00	8.901,00D
2235	3.1.10.201.7	ASSISTENCIA MÉDICA PROD	182,91D	0,00	0,00	182,91D
283	3.1.2	CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	215.746,76D	71.737,13	15.359,20	272.124,69D
286	3.1.20.4	UTILIDADES E SERVIÇOS	43.476,97D	10.399,56	24,81	53.851,72D
2236	3.1.20.400.1	FRETES E CARRETOS	37.423,62D	5.560,30	24,81	42.959,11D
2237	3.1.20.400.2	MANUT. EQUIPAMENTOS	3.753,35D	4.839,26	0,00	8.592,61D
2239	3.1.20.400.4	MATERIAL DE LIMPEZA	2.300,00D	0,00	0,00	2.300,00D
290	3.1.20.7	COMBUSTÍVEIS E ENERGIA ELÉTRICA	172.269,79D	61.337,57	15.334,39	218.272,97D
682	3.1.20.700.2	ENERGIA ELÉTRICA	172.269,79D	61.337,57	15.334,39	218.272,97D
462	3.1.5	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	198.099,03D	23.378,82	0,00	221.477,85D
463	3.1.50.1	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	198.099,03D	23.378,82	0,00	221.477,85D
464	3.1.50.100.1	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	198.099,03D	23.378,82	0,00	221.477,85D
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	470.396,72D	104.169,08	11.749,49	562.816,31D
296	3.2.1	DESPESAS COM VENDAS	6.690,00D	0,00	0,00	6.690,00D
311	3.2.10.4	DESPESAS COM ENTREGA	6.690,00D	0,00	0,00	6.690,00D
312	3.2.10.400.1	FRETES E CARRETOS	6.690,00D	0,00	0,00	6.690,00D
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	463.706,72D	104.169,08	11.749,49	556.126,31D
330	3.2.20.1	DESPESAS COM PESSOAL	194.110,84D	85.780,18	11.749,49	268.141,53D
331	3.2.20.100.1	SALÁRIOS E ORDENADOS	71.732,70D	30.748,55	11.689,49	90.791,76D
332	3.2.20.100.2	PRÓ-LABORE	52.785,00D	17.595,00	0,00	70.380,00D
333	3.2.20.100.3	PRÊMIOS E GRATIFICAÇÕES	6.656,52D	1.300,00	0,00	7.956,52D
335	3.2.20.100.5	FÉRIAS	15.593,37D	0,00	0,00	15.593,37D
336	3.2.20.100.6	INSS	27.140,92D	9.128,59	0,00	36.269,51D
337	3.2.20.100.7	FGTS	5.691,77D	1.540,93	0,00	7.232,70D
338	3.2.20.100.8	INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	0,00	22.320,72	0,00	22.320,72D
492	3.2.20.101.0	VALE TRANSPORTE	3.576,00D	480,00	30,00	4.026,00D
521	3.2.20.101.2	DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	9.228,78D	2.469,64	30,00	11.668,42D
2269	3.2.20.101.5	ADICIONAL NOTURNO - ADM	1.705,78D	196,75	0,00	1.902,53D
345	3.2.20.3	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	355,84D	0,00	0,00	355,84D
350	3.2.20.300.5	TAXAS DIVERSAS	145,00D	0,00	0,00	145,00D
2294	3.2.20.300.8	ALVARÁ	210,84D	0,00	0,00	210,84D
353	3.2.20.4	DESPESAS GERAIS	263.846,43D	15.236,47	0,00	279.082,90D
361	3.2.20.400.8	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	4.872,50D	4.871,00	0,00	9.743,50D
362	3.2.20.400.9	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	18.414,27D	9.863,19	0,00	28.277,46D
366	3.2.20.401.3	SISTEMAS E SOFTWARES	639,41D	0,00	0,00	639,41D
813	3.2.20.401.5	MATERIAL DE USO E CONSUMO	239.920,25D	502,28	0,00	240.422,53D
367	3.2.20.5	DESPESAS FINANCEIRAS	5.393,61D	3.152,43	0,00	8.546,04D
368	3.2.20.500.1	JUROS PASSIVOS	1.421,57D	1.396,53	0,00	2.818,10D
374	3.2.20.500.7	JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS	1.501,99D	122,00	0,00	1.623,99D
2261	3.2.20.501.1	MULTAS	2.470,05D	1.633,90	0,00	4.103,95D
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	823.737,51C	42.098,40	255.252,40	1.036.891,51C
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	823.737,51C	42.098,40	255.252,40	1.036.891,51C
404	4.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	840.824,00C	0,00	206.812,00	1.047.636,00C
405	4.1.10.1	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	840.824,00C	0,00	206.812,00	1.047.636,00C
408	4.1.10.100.3	VENDA DE MERCADORIAS	840.824,00C	0,00	206.812,00	1.047.636,00C
413	4.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	180.322,80D	42.098,40	147,20	222.274,00D
414	4.1.20.1	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUÇÕES	12.158,00D	736,00	0,00	12.894,00D
417	4.1.20.100.3	(-) DEVOLUÇÃO DE VENDA DE MERCADORIAS	12.158,00D	736,00	0,00	12.894,00D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
424	4.1.20.3	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	168.164,80D	41.362,40	147,20	209.380,00D
426	4.1.20.300.2	(-) ICMS	168.164,80D	41.362,40	147,20	209.380,00D
430	4.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	1,50C	0,00	241,96	243,46C
431	4.1.30.1	JUROS E DESCONTOS	1,50C	0,00	241,96	243,46C
434	4.1.30.100.3	DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	1,50C	0,00	241,96	243,46C
439	4.1.4	RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	77.949,14C	0,00	26.638,72	104.587,86C
441	4.1.40.2	REVERSÃO DE PROVISÕES	77.949,14C	0,00	26.638,72	104.587,86C
2229	4.1.40.200.1	RECUPERAÇÃO DE DESPESA	77.949,14C	0,00	26.638,72	104.587,86C
442	4.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	85.285,67C	0,00	21.412,52	106.698,19C
443	4.1.50.1	RECEITAS DIVERSAS	85.285,67C	0,00	21.412,52	106.698,19C
444	4.1.50.100.1	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	45.000,00C	0,00	15.000,00	60.000,00C
1233	4.1.50.100.2	BONIFICAÇÃO	21.763,90C	0,00	5.002,32	26.766,22C
445	4.1.50.100.2	OUTRAS RECEITAS	15.141,60C	0,00	0,00	15.141,60C
2228	4.1.50.100.6	ROYALTIES - BIPACEL	3.380,17C	0,00	1.410,20	4.790,37C

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	409.005.971,76D	692.215,05	813.047,27	408.885.139,54D
PASSIVO	409.308.952,75C	385.675,80	303.012,23	409.226.289,18C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	3.834.239,85C	0,00	0,00	3.834.239,85C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	1.126.718,50D	290.101,79	38.779,14	1.378.041,15D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	823.737,51C	42.098,40	255.252,40	1.036.891,51C
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTROS	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	410.132.690,26D	982.316,84	851.826,41	410.263.180,69D
CONTAS CREDORAS	413.966.930,11C	427.774,20	558.264,63	414.097.420,54C
RESULTADO DO MES	0,00	251.322,65	213.154,00	38.168,65D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	302.980,99D	1.378.041,15	1.036.891,51	341.149,64D

Assinado de forma digital por
 TOCANDIRA CARREIRA BENAION
 BENAION:20235941204
 Dados: 2026.06.05 15:39:25 -04'00'

TOCANDIRA CARREIRA BENAION
 PRESIDENTE
 CPF: 202.359.412-04

Assinado de forma digital
 por ADEMIR OLAVO
 AZEVEDO FERREIRA
 FILHO:61215570287
 Dados: 2026.06.05 14:04:52 -04'00'

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

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 30/04/2026

Descrição	Saldo Atual
RECEITA BRUTA	206.812,00
VENDA DE MERCADORIAS	206.812,00
(-) DEDUÇÕES	(41.951,20)
(-) DEVOLUÇÃO DE VENDA DE MERCADORIAS	(736,00)
(-) ICMS	(41.215,20)
= RECEITA LÍQUIDA	164.860,80
(-) CUSTOS	(79.756,75)
FRETES E CARRETOS	(5.535,49)
MANUT. EQUIPAMENTOS	(4.839,26)
ENERGIA ELÉTRICA	(46.003,18)
CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	(23.378,82)
(-) MÃO-DE-OBRA	(79.146,31)
SALÁRIOS E ORDENADOS	(34.035,32)
FÉRIAS	(5.731,14)
INSS	(12.399,97)
FGTS	(3.230,99)
INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	(5.209,38)
ADICIONAL PERICULOSIDADE	(2.659,87)
ALIMENTAÇÃO PROD.	(14.529,64)
VALE TRANSPORTE PROD	(1.350,00)
= LUCRO BRUTO	5.957,74
(-) DESPESAS COM PESSOAL	(74.030,69)
SALÁRIOS E ORDENADOS	(19.059,06)
PRÓ-LABORE	(17.595,00)
PRÊMIOS E GRATIFICAÇÕES	(1.300,00)
INSS	(9.128,59)
FGTS	(1.540,93)
INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	(22.320,72)
VALE TRANSPORTE	(450,00)
DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	(2.439,64)
ADICIONAL NOTURNO - ADM	(196,75)
(-) DESPESAS GERAIS	(15.236,47)
ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	(4.871,00)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(9.863,19)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(502,28)
(=) RESULTADO OPERAC ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	(83.309,42)
(+/-) RESULTADO FINANCEIRO	(2.910,47)
JUROS PASSIVOS	(1.396,53)
JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS	(122,00)
MULTAS	(1.633,90)
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	241,96
RESULTADO OPERACIONAL	(86.219,89)
(+/-) OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	48.051,24
RECUPERAÇÃO DE DESPESA	26.638,72
ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	15.000,00
BONIFICAÇÃO	5.002,32
ROYALTIES - BIPACEL	1.410,20
RESULTADO ANTES DO IR E CSL	(38.168,65)
= RESULTADO ANTES DAS DESPESAS C/TRIBUTOS S/LUCRO	(38.168,65)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 30/04/2026

Descrição	Saldo Atual
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(38.168,65)
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(38.168,65)

Assinado de forma digital por
TOCANDIRA CARREIRA
BENAION:20235941204
Dados: 2026.06.05 15:54:26
-04'00'

TOCANDIRA CARREIRA BENAION
PRESIDENTE
CPF: 202.359.412-04

Assinado de forma digital por
ADEMIR OLAVO AZEVEDO
FERREIRA FILHO:61215570287
Dados: 2026.06.05 14:04:34
-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	2026/04 (Abril)

Tipo	
Grupo	
Detalhe	Mês
Cliente ou Fornecedor (Nome Fantasia)	2026/04 (Abril)
1. SALDO INICIAL REALIZADO	-R\$ 17.448,91
Caixinha	R\$ 0,00
Contas Correntes	-R\$ 17.448,91
2. TRANSFERÊNCIAS E AJUSTES DE SALDO	R\$ 0,00
3. RECEITAS REALIZADAS	R\$ 241.410,71
Receitas Diretas	R\$ 241.410,71
4. DESPESAS REALIZADAS	-R\$ 240.948,54
Custos Operacionais	-R\$ 2.177,67
Despesas Administrativas	-R\$ 93.695,93
Despesas com Pessoal	-R\$ 40.922,91
Despesas Diretas	-R\$ 100.543,03
Despesas Financeiras / Bancos	-R\$ 122,00
Outras Despesas	-R\$ 3.487,00
5. RESULTADO REALIZADO	R\$ 462,17
Caixinha	R\$ 0,00
Contas Correntes	R\$ 462,17
6. RESULTADO ACUMULADO REALIZADO	-R\$ 16.986,74
7. LIMITE DE CRÉDITO	R\$ 0,00
8. LIMITE DISPONÍVEL REALIZADO	-R\$ 16.986,74
Caixinha	R\$ 0,00
Contas Correntes	-R\$ 16.986,74

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	1.2.2.10.001	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	2.673.704,94C	0,00	374,86	2.674.079,80C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	17.527.871,86C	0,00	374,86	17.528.246,72C
382	2.1.1	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	17.425.128,70C	0,00	374,86	17.425.503,56C
151	2.1.1.01	EMPRESTIMOS 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	565.380,32C	0,00	374,86	565.755,18C
534	2.1.1.02.001	EMPREST. BENAION IND	565.380,32C	0,00	374,86	565.755,18C
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	100.818,88C	0,00	0,00	100.818,88C
202	2.1.6.02	CONTAS A PAGAR	100.818,88C	0,00	0,00	100.818,88C
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
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	14.854.166,92D	0,00	0,00	14.854.166,92D
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	14.854.166,92D	0,00	0,00	14.854.166,92D
265	2.3.5.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	14.854.166,92D	0,00	0,00	14.854.166,92D
267	2.3.5.01.002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	14.854.166,92D	0,00	0,00	14.854.166,92D
269	3	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	208,26D	374,86	0,00	583,12D
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	208,26D	374,86	0,00	583,12D
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	208,26D	374,86	0,00	583,12D
353	3.2.2.04	DESPESAS GERAIS	208,26D	374,86	0,00	583,12D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
362	3.2.2.04.009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	208,26D	374,86	0,00	583,12D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	2.673.496,68D	0,00	0,00	2.673.496,68D
PASSIVO	2.673.704,94C	0,00	374,86	2.674.079,80C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	208,26D	374,86	0,00	583,12D
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	2.673.704,94D	374,86	0,00	2.674.079,80D
CONTAS CREDORAS	12.180.461,98D	0,00	374,86	12.180.087,12D
RESULTADO DO MES	0,00	374,86	0,00	374,86D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	208,26D	583,12	0,00	583,12D

TOCANDIRA
CARREIRA
BENAION:20235941
204

Assinado de forma digital
por TOCANDIRA CARREIRA
BENAION:20235941204
Dados: 2026.06.05 15:53:05
-04'00'

ADEMIR OLAVO
AZEVEDO FERREIRA
FILHO:61215570287

Assinado de forma digital por
ADEMIR OLAVO AZEVEDO
FERREIRA FILHO:61215570287
Dados: 2026.06.05 14:06:43
-04'00'

TOCANDIRA CARREIRA BENAION
SÓCIO-ADMINISTRADOR
CPF: 202.359.412-04

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

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 30/04/2026

Descrição	Saldo Atual
RECEITA LÍQUIDA	0,00
LUCRO BRUTO	0,00
DESPESAS OPERACIONAIS	(374,86)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(374,86)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(374,86)
RESULTADO OPERACIONAL	(374,86)
RESULTADO ANTES DO IR E CSL	(374,86)
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(374,86)

TOCANDIRA CARREIRA
BENAION:2023594120
4

Assinado de forma digital
por TOCANDIRA CARREIRA
BENAION:20235941204
Dados: 2026.06.05 15:55:39
-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: 2026.06.05 14:09:31
-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	2026/04 (Abril)

Tipo	
Grupo	
Detalhe	Mês
Cliente ou Fornecedor (Nome Fantasia)	2026/04 (Abril)
1. SALDO INICIAL REALIZADO	R\$ 11,01
3. RECEITAS REALIZADAS	R\$ 374,86
Outras Entradas	R\$ 374,86
4. DESPESAS REALIZADAS	-R\$ 374,86
Investimento	-R\$ 374,86
5. RESULTADO REALIZADO	R\$ 0,00
6. RESULTADO ACUMULADO REALIZADO	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