



medeiros²
administração judicial

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

RECUPERAÇÃO JUDICIAL
Nº 0675959-05.2021.8.04.0001

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

26º Relatório Mensal de Atividades
Competências: maio de 2024

ÍNDICE

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



INTRODUÇÃO

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

A análise técnica contábil apresentada neste RMA é limitada às informações disponibilizadas pelas recuperandas, de sua responsabilidade e de forma não exaustiva, uma vez que os administradores foram mantidos na condução das empresas, de acordo com o disposto no artigo 64 da Lei n.º 11.101/2005. As recuperandas vêm cumprindo regularmente suas obrigações processuais com a apresentação das contas demonstrativas mensais (art. 52, IV, da LREF).

O prazo para envio das informações contábeis é o dia 25 do mês subsequente ao encerramento da competência. A partir do recebimento, a Administração Judicial dispõe do prazo de 30 dias para a análise e elaboração do presente Relatório Mensal de Atividades.

Esta Administração Judicial recebeu as demonstrações financeiras de **maio/2024, com atraso, em 21/06/2024**. Os questionamentos realizados no dia **19/07/2024**, foram respondidos em **24/07/2024**.

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.



- ✓ 16/01/2021 - 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. 3618-3623	Decisão do Juízo recuperacional (i) prorrogando o <i>stay period</i> até a realização da assembleia geral de credores, (ii) vedando o corte de gás e (iii) determinando audiência para tentativa de conciliação entre as recuperandas e a Companhia de Gás do Amazonas – CIGÁS.
Fls. 3638-3655	Apresentação do Relatório Mensal de Atividades da competência de março de 2023.
Fls. 3671-3673	Audiência de conciliação incidental entre as recuperandas e a Companhia de Gás do Amazonas – CIGÁS
Fls. 3720-3748	Apresentação do Relatório Mensal de Atividades da competência de abril de 2023.
Fls. 3755-3772	Apresentação do Relatório Mensal de Atividades da competência de maio de 2023.
Fls. 3783-3795	Requerimento da Companhia de Gás do Amazonas – CIGÁS para suspensão do fornecimento de gás natural.
Fls. 5027-5028	Homologação do pedido de desistência do Agravo de Instrumento interposto por Companhia de Gás do Amazonas – CIGÁS para suspensão do fornecimento de gás natural.



Fls.

5037-5045

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



OPERAÇÃO – ESTRUTURA SOCIETÁRIA

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



Últimas alterações societárias:

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

- Em 07/06/2022, ocorreu uma Assembleia Geral Ordinária e Extraordinária, para comunicar a substituição da acionista Luiza Benaion Tabasnik, que cedeu suas ações para a empresa CENTRAL DE APARAS LTDA CAPAM - EM RECUPERAÇÃO JUDICIAL, que passa a possuir o total de R\$ 340.395,00 em ações, representando 2%.
- Em 02/01/2023, houve integralização de capital, com o recebimento de 03 terrenos que estavam em nome do sócio, Sr. Tocandira, e passaram a contemplar o ativo imobilizado da Benaion.

CENTRAL DE APARAS LTDA – CAPAM:

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

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





OPERAÇÃO

A Benaion é uma indústria de papel e celulose fundada em 1991 e atua há mais de 30 anos com reciclagem de papel higiênico e no processamento de papeis como revistas, jornais, papelão e papel branco. Trata-se de bem intermediário no processo produtivo industrial que não há incidência tributária, o que a nível de estratégia de negócio retira a carga tributária na venda do bem, passando a atuar no ramo do B2B, ou seja, venda de indústria para indústria, na modalidade de produção puxada com contratos de fornecimento de bobinas garantindo faturamento certo e programado por anos. Em 2003, visando a expansão dos negócios e para atender às demandas do mercado, criou-se a Acrepel (hoje denominada como Capam), com o intuito de fabricar papel branco A4.



Setor de Indústria

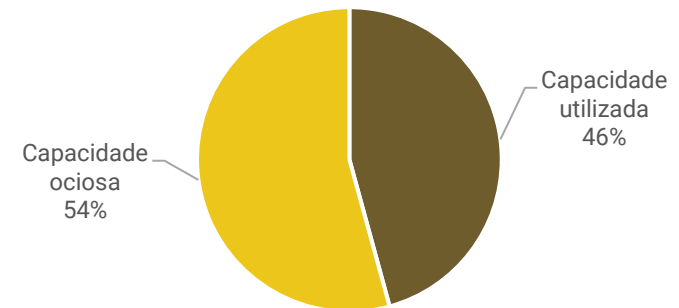
Produção de bobinas recicladoras de papel higiênico .

Receita: a receita acumulada em 2024 até o mês de maio, é de R\$ 2,3 milhões.

Estoques: a empresa possui os seguintes processos: registro das entradas de aparas com romaneio por fornecedor e emissão da NF de entrada, bem como análise de amostras com percentual de umidade; controle do processo de produção e das bobinas produzidas; e controle de estoque físico e das saídas com o faturamento ao cliente. Ao final de maio/2024, os estoques possuíam saldo de R\$ 148,8 mil, que confere com o inventário enviado.

Capacidade Produtiva: anteriormente, com a máquina e todos os processos em perfeita ordem, a capacidade total de produção mensal e velocidade da máquina a 405 metros/horas, era de R\$ 2.246.400,00 sendo 600 toneladas de aparas, 54 bobinas/dia, ou 1.404 bobinas/mês. Contudo, atualmente, a capacidade de produção é de R\$ 1.200.000,00, visto que não há melhorias na máquina de papel.

Capacidade de produção



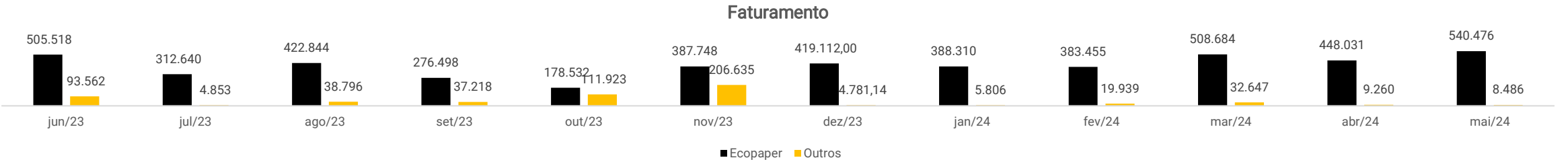


OPERAÇÃO – TRANSAÇÕES ECOPAPER

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

Faturamento:

Inicialmente, destaca-se que há um contrato de fornecimento de materiais junto a empresa Ecopaper, a qual garante a compra de 400 toneladas/mês pelo valor de R\$ 3,00/kg. Ou seja, o faturamento esperado para esse cliente, conforme contrato firmado em 01/11/2020, com aditivo em 30/07/2021, é de R\$ 1,2 milhão ao mês. A Benaion explicou que quando o contrato foi firmado, foi informado o total da capacidade da máquina ao mês, porém, a empresa não está conseguindo produzir toda a quantidade no momento, mas está trabalhando para isso. Além de não atingir o que foi firmado inicialmente, o faturamento das Recuperandas está concentrado, em sua maior parte, nesse único cliente. Segue abaixo demonstrativo dos últimos 12 meses analisados:



Vínculo Societário:

A estrutura societária da Recuperanda Benaion é composta pelo sócio Tocandira Carreira Benaion (98,13%) e Central de Aparas Ltda – Capam (1,87%). Já a Recuperanda Capam é formada pelo sócio Tocandira Carreira Benaion (49%) e Benaion Indústria de Papel e Celulosa S.A – Bipacel (51%).

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

Por fim, destaca-se que a empresa Ecopaper é locatária de galpão junto a empresa Benaion, pelo valor mensal de R\$ 15 mil mensal, conforme contrato assinado entre as partes em 15/03/2021. Em alguns períodos os valores apresentam atrasos, onde não há pagamentos regulares e as baixas tem ocorrido, sobretudo, por meio de compensação. Ademais, conforme relatório do contas a receber, o saldo em aberto do cliente Ecopaper, até maio/2024, era de R\$ 5,4 milhões, sendo que R\$ 5 milhões está vencido.





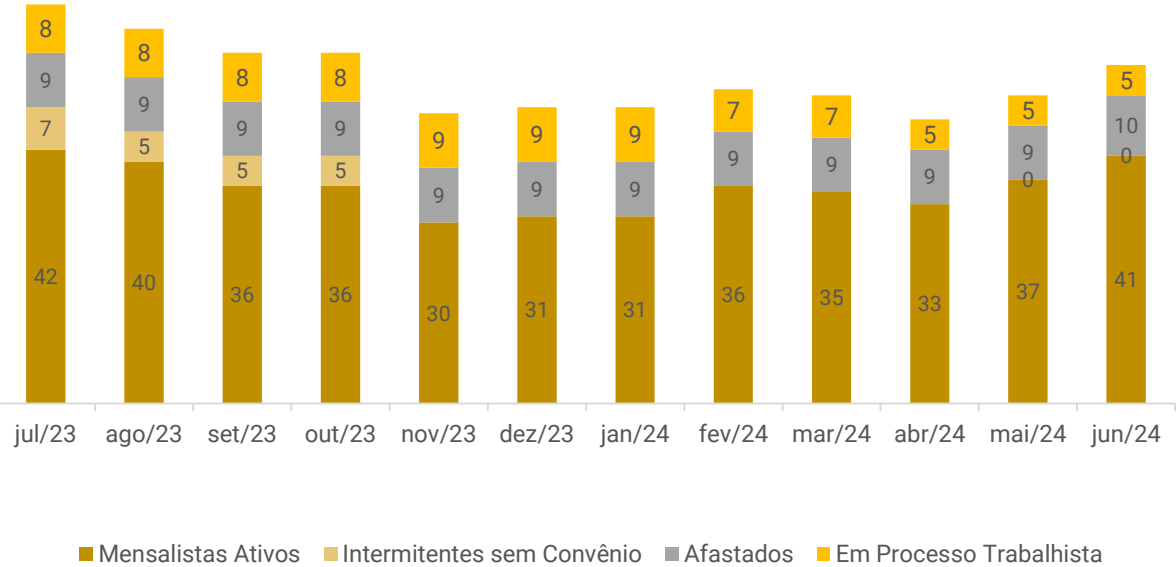
FUNCIONÁRIOS

Em maio/2024 houve 04 admissões, finalizando os períodos com 51 colaboradores contratados pelo regime CLT na Benaion. A Capam não possui funcionários.

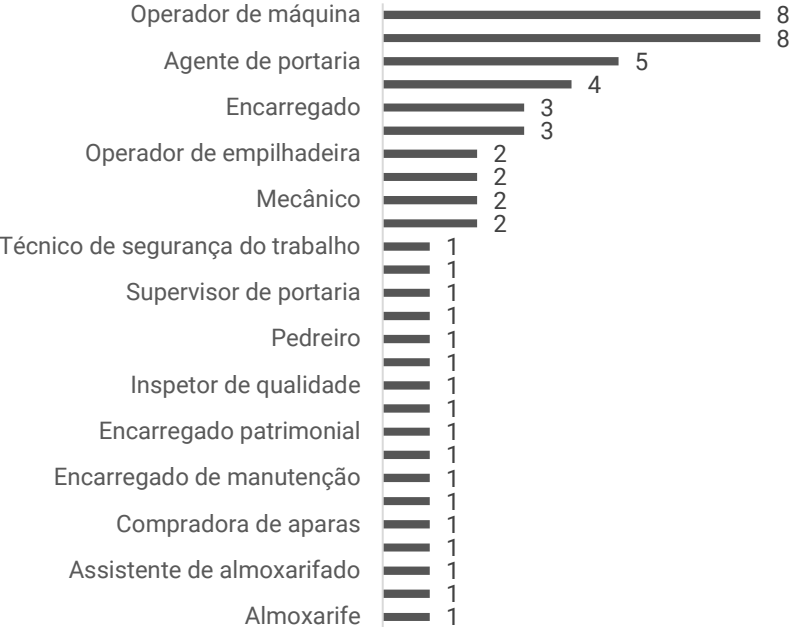
No período, houve pagamento de salários, rescisões, férias e pensão alimentícia. Há saldo em aberto de R\$ 44,8 mil, referente às rescisões trabalhistas, o qual a quitação será efetivada assim que houver disponibilidade em caixa, sem data prevista.

O acréscimo de 3% do saldo das obrigações trabalhistas no curto prazo foi motivado pela inadimplência dos encargos e do pró-labore. O longo prazo aumentou 3%, motivado pelas provisões de férias e décimo terceiro salário. Ainda, o valor mensal do pró labore é de 10 mil, e, conforme a Recuperanda, o valor em atraso é de R\$ 127,5 mil, sem previsão para pagamento.

Funcionários



Distribuição por cargos





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO

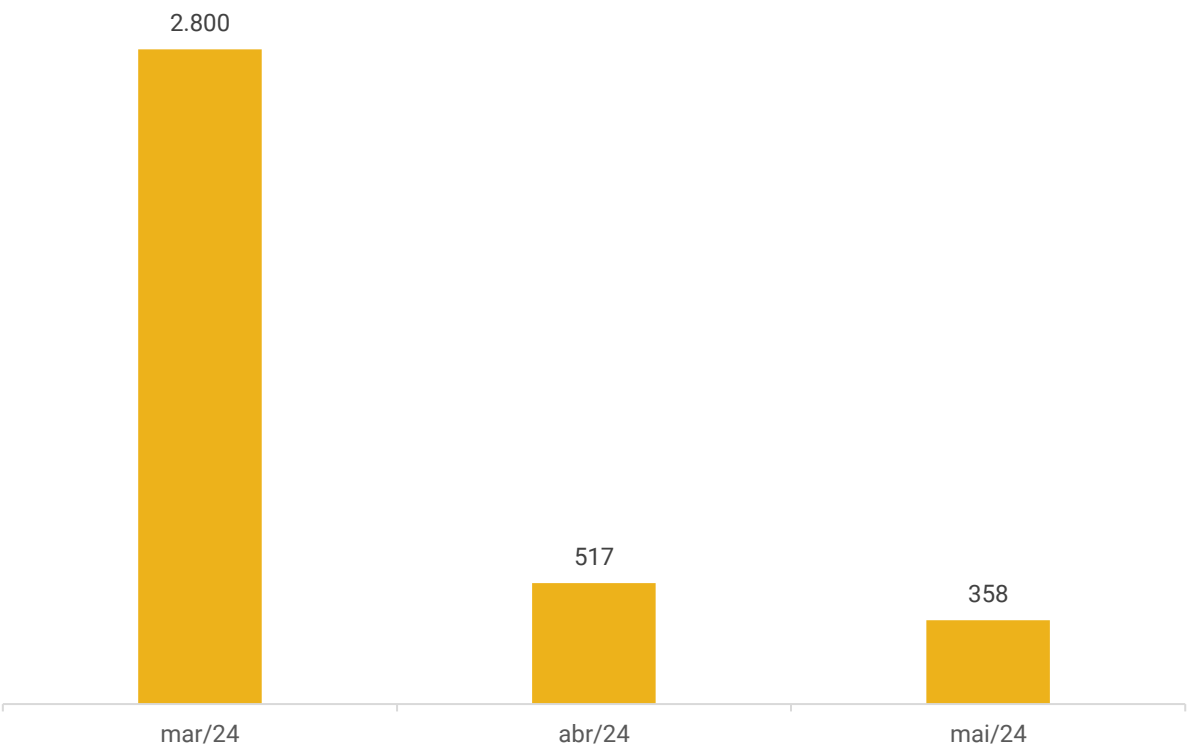
FLUXO DE CAIXA - CONSOLIDADO	mar/24	abr/24	mai/24
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
(+/-) Resultado do exercício/Período	36.252	-142.054	-117.601
(+/-)Ajustes	-123.800	-29.126	-
(=) Lucro líquido financeiro	-87.548	-171.179	-117.601
Aumento ou diminuição de duplicatas a receber	-136.644	14.201	-167.623
Aumento ou diminuição em Outras créditos	-409	-	-
Aumento ou diminuição de estoques	-39.384	-48.558	-38.231
Aumento ou diminuição de adiantamentos	-3.795	-12.955	-68.178
Aumento ou diminuição de impostos a recuperar	-1.285	3.133	-
Aumento ou diminuição de fornecedores	228.759	29.235	-142.309
Obrigação Trabalhista	47.227	75.667	79.838
Aumento ou diminuição de impostos	-6.289	105.008	95.511
Aumento ou diminuição de contas a pagar	1.124	1.566	358.433
Aumento ou diminuição de demais contas a pagar	-	1.598	-
(=) Caixa gerado na Atividade Operacional	1.755	-2.283	-159
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
(=) Caixa Liquido usado nas atividades de investimentos	-	-	-
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
Empréstimos tomados	3.130	200	194
Empréstimos concedidos	-3.130	-200	-194
(=) Caixa Liquido usado nas pelas Atividades de Financiamentos	-	-	-
VARIAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	1.755	-2.283	-159
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	1.045	2.800	517
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	2.800	517	358

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 da empresa, seguindo a metodologia de elaboração do fluxo de caixa pelo método indireto, conforme normas contábeis.

Atividade Operacional: em maio, o resultado das atividades operacionais foi negativo de R\$ 158,86, em sua maioria, pelas vendas a prazo (R\$ 167,6 mil), pagamento a fornecedores (R\$ 142,3 mil) e prejuízo do período (R\$ 117,6 mil). Os fatores positivos foram com contas a pagar (R\$ 358,4 mil), especialmente, pelos adiantamentos de clientes; inadimplência dos impostos (R\$ 95,5 mil) e de obrigações trabalhistas (R\$ 79,8 mil).

O saldo disponível era de R\$ 358,21, ao final de maio, que confere com o apresentando nas disponibilidades das demonstrações contábeis. Os extratos bancários atestam os saldos contábeis.

Saldo em caixa R\$





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL BENAION

BALANÇO PATRIMONIAL	mar/24	abr/24	mai/24
Ativo Circulante	4.959.745	5.002.697	5.276.570
Disponibilidades	1.722	496	338
Clientes Nacionais	4.765.589	4.751.388	4.919.011
Títulos e contas a receber	80.845	80.845	80.845
Adiantamentos	45.172	58.127	126.305
Tributos a recuperar	4.350	1.217	1.217
Estoques	62.066	110.624	148.855
Ativo Não Circulante	405.040.911	405.041.111	405.041.304
Depósitos Judiciais	11.026	11.026	11.026
Empréstimos a pessoas ligadas	5.895.870	5.896.070	5.896.264
Outros créditos	4.957	4.957	4.957
Investimentos - Debentures	372.136.623	372.136.623	372.136.623
Imobilizado	26.992.435	26.992.435	26.992.435
Total do Ativo	410.000.656	410.043.808	410.317.875
BALANÇO PATRIMONIAL	mar/24	abr/24	mai/24
Passivo Circulante	15.031.282	15.222.019	15.592.015
Fornecedores	10.082.289	10.111.718	9.969.409
Obrigações trabalhistas	1.806.282	1.861.016	1.919.376
Obrigações tributárias	3.014.606	3.119.615	3.215.126
Contas a pagar	128.105	129.671	488.104
Passivo Não Circulante	394.331.542	394.352.475	394.373.953
Empréstimos e Financiamentos	2.658.641	2.658.641	2.658.641
Parcelamento de Fornecedores	11.459.331	11.459.331	11.459.331
Parcelamento de tributos	7.350.669	7.350.669	7.350.669
Obrigações trabalhistas	726.277	747.210	768.688
Passivo Diferido	372.136.623	372.136.623	372.136.623
Patrimônio Líquido	891.075	861.049	861.049
Capital Social	18.188.079	18.188.079	18.188.079
Prejuízos Acumulados	-17.297.005	-17.327.030	-17.327.030
Total do Passivo	410.253.899	410.435.543	410.827.017

Clientes: o aumento das vendas a prazo, motivou o acréscimo de 4% da rubrica. O *aging list* enviado soma R\$ 5,4 milhões, que é R\$ 500,2 mil maior que o saldo em balancete (R\$ 4,9 milhões). Além disso, conforme relatório da empresa, os saldos em aberto são, unicamente, do cliente Ecopaper, sendo que R\$ 5 milhões está vencido. Anteriormente, quando questionada sobre como são as políticas de faturamento para a Ecopaper, diante da inadimplência expressiva, a Recuperanda se limitou a informar que o financeiro ainda está realizando os acertos e ajustes apontados pela Auditoria.

Títulos e contas a receber: engloba valores em trânsito (R\$ 80,8 mil), que se trata das operações entre as recuperandas, devido às constantes ameaças de bloqueios judiciais às contas da Benaion.

Adiantamentos: compreende, especialmente, IPTU a apropriar (R\$ 66,2 mil), fornecedores diversos (R\$ 24,4 mil) e adiantamento Ecopaper (R\$ 23,3 milhões). O acréscimo 117% do saldo, se deu, sobretudo, pelo IPTU a apropriar referente ao ano 2024.

Estoques: contempla, em sua maioria, matéria-prima de R\$ 148,8 mil, que ocasionou o aumento de 35%, devido às aquisições do período. O inventário enviado, atesta o saldo contábil e indica que os principais materiais estocados são aparas (R\$ 129,4 mil), industrialização (R\$ 10,3 mil) e produtos químicos (R\$ 7,5 mil).

Fornecedores: os pagamentos do mês motivaram o decréscimo de 1%. O *aging list* do contas a pagar referente às dívidas extraconcursais, indica um total em aberto de R\$ 11,9 milhões, que é R\$ 2 milhões maior que o saldo contábil (R\$ 9,9 milhões). Destaca-se que 99% do total em aberto está vencido, sem data prevista para regularizar. Os principais saldos em maio eram de Amazonas Energia (R\$ 5 milhões) e Companhia de Gás do Amazonas (R\$ 4,6 milhões).

Contas a pagar: engloba, principalmente, adiantamento de clientes de R\$ 276,2 mil, o qual o relatório de controle interno não foi disponibilizado; parcelamento extraconcursal com o fornecedor Dois Irmãos (Edir Marialva) de R\$ 140,4 mil; e IPTU (R\$ 66,2 mil). Os principais responsáveis pelo acréscimo de 276%, foram os adiantamentos de clientes e valor apropriado de IPTU a pagar.

Empréstimos e financiamentos: se refere aos empréstimos de mútuo com a Capam (R\$ 2,6 milhões). Segundo informações, há contrato entre as partes, no entanto, os documentos não foram disponibilizados à administração judicial até a finalização deste relatório.

Parcelamento fornecedores: contempla Manaus Energia de R\$ 11,4 milhões, no longo prazo.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE BENAION

DRE	mar/24	abr/24	mai/24	2024
Receita Bruta	541.331	457.291	548.962	2.345.093
Deduções das receitas com vendas e serviços	-1.040	-88.458	-108.050	-199.307
Receita líquida	540.291	368.832	440.912	2.145.786
Custos de Produtos e Serviços Prestados	-240.274	-178.434	-273.794	-1.653.530
Resultado Bruto	300.017	190.399	167.117	492.256
<i>Margem bruta</i>	56%	52%	38%	23%
Despesas e receitas operacionais	-256.757	-310.097	-276.730	-967.269
Despesa Trabalhista	-90.340	-94.349	-98.644	-334.010
Encargos sociais	-55.204	-50.140	-51.439	-157.862
Despesas administrativas	-148.164	-204.430	-149.812	-750.150
Despesas Tributárias	-	-52	-	-304
Outras receitas	36.950	2.122	2.757	46.641
Recuperação de despesa	-	36.753	20.408	238.733
EBITDA	43.260	-119.698	-109.612	-475.013
Resultado Operacional	43.260	-119.698	-109.612	-475.013
<i>Margem operacional</i>	8%	-32%	-25%	-22%
Resultado financeiro	-6.538	-19.694	-7.794	-34.129
Despesas financeiras	-6.541	-22.297	-7.798	-48.861
Receitas financeiras	3	2.603	4	14.732
Lucro/prejuízo líquido do exercício	36.722	-139.392	-117.407	-509.142
<i>Margem líquida</i>	7%	-38%	-27%	-24%

Faturamento: a receita bruta exibiu aumento de 20%. Conforme explicado, houve aumento na produção no mês de maio, resultante do início dos trabalhos de produção do 3º turno.

Deduções de vendas: compreende, ICMS sobre vendas (R\$ 106,5 mil) e devolução de vendas (R\$ 1,4 mil). Destaca-se que em janeiro, fevereiro e março de 2024, foram apurados valores baixos de impostos, não atingindo a alíquota de 20%. Quando questionada, a Recuperanda explicou que o tributo sobre vendas está sendo calculado errado e que irá retificar o período de 05 anos, iniciando pelo mais antigo e, posteriormente, os valores atuais.

Custos: engloba, em sua maioria, energia elétrica (R\$ 136,6 mil), custo dos produtos vendidos (R\$ 108 mil) e alimentação (R\$ 9,6 mil). Os custos citados, motivaram o acréscimo de 53%, resultante do aumento das vendas.

Despesas operacionais: compreende, principalmente, despesas administrativas (R\$ 149,8 mil), trabalhistas (R\$ 98,6 mil) e encargos sociais (R\$ 51,4 mil). O período expôs decréscimo de 11%, sobretudo, pelas despesas administrativas com material de uso e consumo. As despesas administrativas contemplam serviços de terceiros (R\$ 18,9 mil), onde destacam-se os prestadores EG Serviços (R\$ 14 mil) e Pinheiros Hotel (R\$ 2,2 mil). Ademais, abrange recuperação de despesas (R\$ 20,4 mil), destacando-se os descontos realizados junto aos funcionários com gastos de vale transporte e arredondamento da folha, além do reembolso de energia da Ecopaper.

Resultado financeiro: o resultado financeiro foi negativo de R\$ 7,7 mil, em virtude dos juros de mora (R\$ 6,3 mil), despesas bancárias (R\$ 1,3 mil) e multas (R\$ 103,39).

Resultado: em maio, as receitas não foram suficientes para suprir os custos e despesas da operação, ocasionando um prejuízo de R\$ 117,4 mil. Em 2024, o resultado acumulado é negativo de R\$ 509,1 mil.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS CAPAM

BALANÇO PATRIMONIAL	mar/24	abr/24	mai/24
Ativo Circulante	1.078	21	20
Bancos Contas Movimento	1.078	21	20
Ativo Não Circulante	2.673.674	2.673.674	2.673.674
Imobilizado	15.001	15.001	15.001
Empréstimos a pessoas ligadas	2.658.673	2.658.673	2.658.673
Total do Ativo	2.674.752	2.673.695	2.673.695
BALANÇO PATRIMONIAL	mar/24	abr/24	mai/24
Passivo Circulante	17.466.552	17.468.157	17.468.350
Fornecedores	36.449	36.255	36.255
Empréstimos e financiamentos	17.419.015	17.419.215	17.419.409
Obrigações Tributárias	1.069	1.069	1.069
Contas a Pagar	10.019	11.618	11.618
Patrimônio Líquido	-14.786.049	-14.786.049	-14.786.049
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	-7.583.171	-7.583.171	-7.583.171
Resultado do Exercício	-7.202.878	-7.202.878	-7.202.878
Total do Passivo	2.680.503	2.682.107	2.682.301

DRE - CAPAM	mar/24	abr/24	mai/24	2024
Receita Bruta	-	-	-	-
Deduções das vendas	-	-	-	-
Receita Líquida	-	-	-	-
Custos de Produtos e serviços prestados			(194)	(194)
Resultado Bruto	-	-	(194)	(194)
Margem Bruta	-	-	-	-
Despesas operacionais	-	(2.537)	-	(7.636)
Despesas Tributárias	-	(2.537)		(2.537)
Despesas Gerais	-			(5.098)
EBITDA	(470)	(2.661)	(194)	(3.708)
Lucro/Prejuízo operacional antes do resultado financeiro	(470)	(124)	(194)	(970)
Margem Operacional	-	-	-	-
Despesas financeiras	(470)	(124)	(1)	(777)
Lucro/prejuízo líquido do exercício	(470)	(2.661)	(194)	(8.606)
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\$ 20,32, saldo de empréstimo e mutuo a receber da Benaion de R\$ 2,6 milhões e imobilizado de R\$ 15 mil. Segundo informações, há contrato dos mútuos entre as partes, no entanto, os documentos não foram disponibilizados à administração judicial até a finalização deste relatório.

Passivo:

O passivo é composto, em sua maioria, por fornecedores (R\$ 36,2 mil); e empréstimos e financiamentos (R\$ 17,4 milhões) que engloba saldos a pagar para Banco Bradesco (16,7 milhões), Caixa Econômica Federal (R\$ 73 mil), Daycoval (R\$ 20 mil) e Benaion (R\$ 559,4 mil), que motivou o aumento de R\$ 193,77.

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

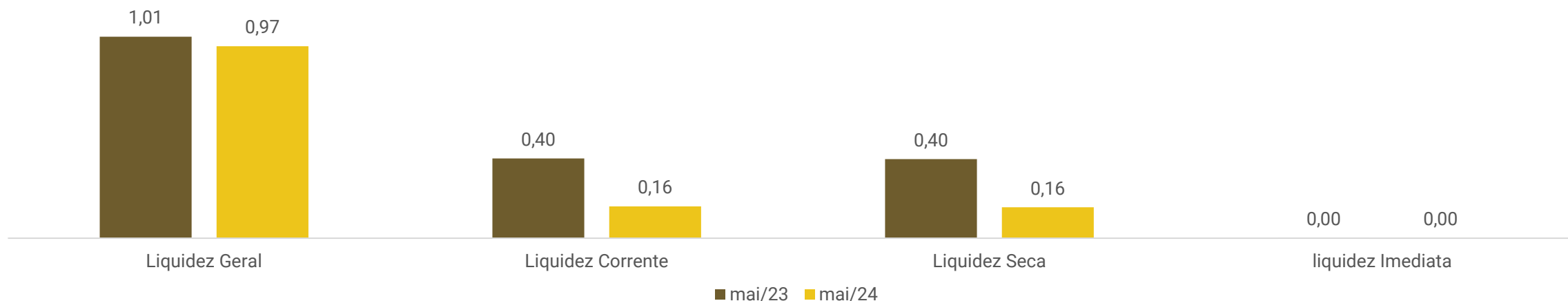
DRE:

O período exibiu prejuízo de R\$ 194,27, decorrente do empréstimo tomado com a Benaion. O ano de 2024, acumula resultados negativos de R\$ 8.606,39.



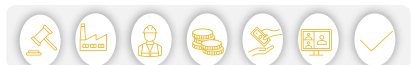
DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ CONSOLIDADO

Índices de liquidez

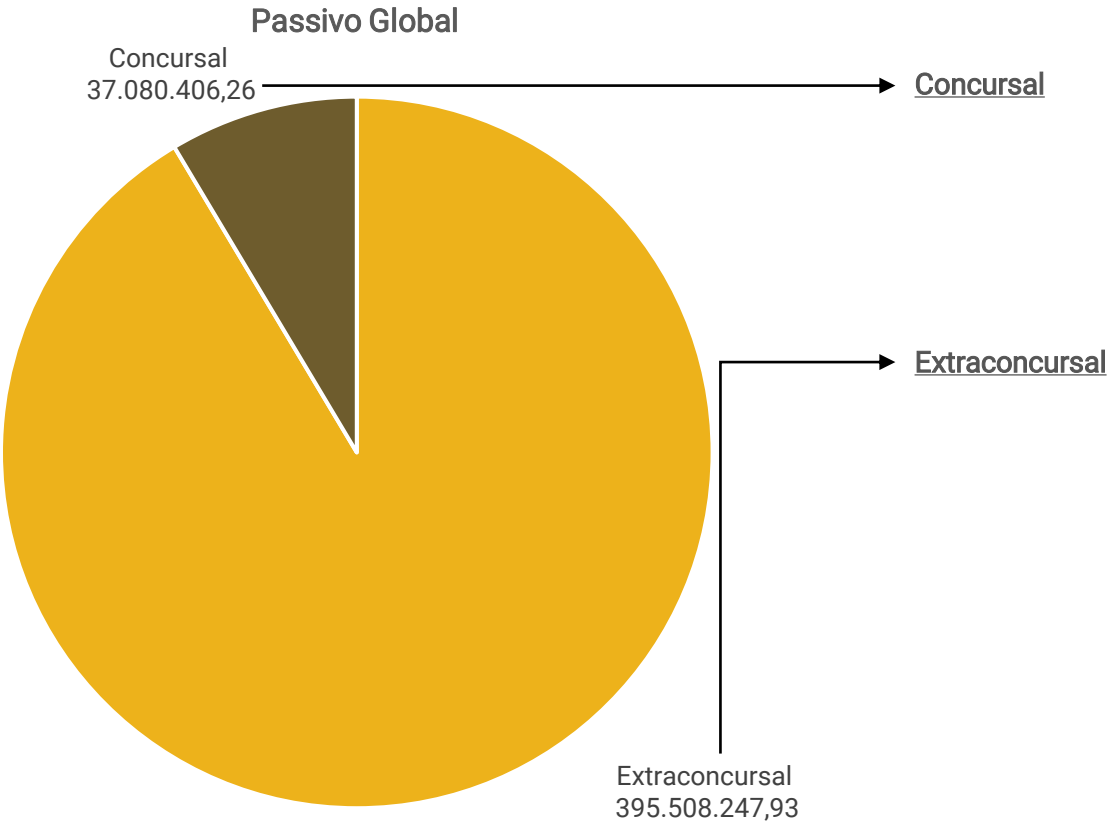


Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa em relação as suas dívidas de curto prazo, sendo esperado resultados superiores a 1.

Nos períodos analisados, as Recuperandas apresentaram, em sua maioria, índices abaixo de 1, o que indica que não há capacidade de honrar com as suas obrigações com os recursos disponíveis. O único índice acima de 01, foi o de liquidez geral de maio/2023, período em que os ativos eram suficientes para quitar os passivos. **De maneira geral, os índices apresentaram redução quando comparado maio/2023 à maio/2024.**



Passivo global R\$ 432,5 milhões.



Natureza	Quantidade de credores	% quantidade de credores	Valor total R\$	% Valor total
Trabalhista	62	60%	1.571.118	4,24%
Garantia Real	1	1%	1.829.338	4,93%
Quirografário	19	18%	33.515.710	90,39%
Microempresa	22	21%	164.241	0,44%
Total	104	100%	37.080.406	100%

Em maio/2024 o passivo extraconcursal somou R\$ 395,5 milhões e é composto, especialmente, por passivo diferido, obrigações tributárias e fornecedores.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

Passivo Extraconcursal



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

Fornecedores: os principais saldos em maio eram de Amazonas Energia (R\$ 5 milhões) e Companhia de Gás do Amazonas (R\$ 4,6 milhões). Além disso, conforme relatório enviado, 99% do total em aberto está vencido, sem data prevista para regularizar.

Obrigações tributárias: as Recuperandas não possuem regularidade fiscal, tendo em vista que não estão adimplindo os impostos correntes e os parcelamentos, os quais, devido à inadimplência, estão inativos. Assim, ao final de maio a dívida tributária somou R\$ 10,5 milhões, de acordo com o exposto em balancete. O período exibiu pagamento parcial de ICMS (R\$ 11,2 mil).

Obrigações trabalhistas: os salários estão em dia e os encargos não estão sendo pagos dentro do mês de competência. Conforme relatado, o FGTS está sendo adimplido somente no momento das rescisões. Há saldo em aberto de R\$ 44,8 mil referente as rescisões trabalhistas, o qual a quitação será efetivada assim que houver disponibilidade em caixa, sem data prevista. O principal saldo em aberto da rubrica é de INSS (R\$ 1,3 milhão).

Contas a pagar: contempla, principalmente, adiantamento de clientes de R\$ 276,2 mil, o qual o relatório de controle interno não foi disponibilizado; parcelamento extraconcursal com o fornecedor Dois Irmãos (Edir Marialva) de R\$ 140,4 mil que a empresa está em negociação para iniciar a liquidação; e IPTU (R\$ 66,2 mil), o qual a Recuperanda está aderindo a uma transação com anistia e parcelamento junto ao órgão municipal.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

No dia 23/07/2024, reuniram-se de maneira virtual as representantes da empresa e da administração judicial.

A Representante da Recuperanda relatou que o cenário é bem positivo. Estão organizando o fluxo de caixa, da seguinte maneira: primeira semana pagamento de funcionários; segunda semana pagamento de insumos; terceira semana a liquidação da energia e parcial do gás; quarta semana, outra parte do gás e pagamento de terceiros. Estão tentando regularizar o passivo extraconcursal. Há boas perspectivas para os próximos meses.

Em maio receberam um consultor especializado na manutenção da máquina utilizada na fábrica. Ele passou um diagnóstico para solucionar os problemas de funcionamento e aumentar a velocidade da produção. Hoje roda 200 metros por minuto e a intenção é aumentar de 400 a 600. Desta forma, o faturamento passa para cerca de 2 milhões mensal. Contudo, as peças vão ser compradas em forma gradativa e vai demandar investimento. A previsão para finalizar os ajustes é de aproximadamente 3 meses. Além disso, para o conserto, será necessária uma parada de 7 dias.

Ainda, conforme relatado, conseguiram dar uma guinada na captação de fornecedores, o qual consideram a maior vitória, pois antes tinha custo muito alto. Dentre as dificuldades enfrentadas, a maior é a de pulverizar a sua carteira de clientes, que, atualmente, é composta por 90% da Ecopaper. A empresa está gerando caixa com a sua operação. A Benaion não negocia títulos, mas a Ecopaper trabalha com uma linha de crédito que fomenta a matéria prima, creditando os valores para a Benaion, como seu fornecedor.

Quando questionada sobre a inadimplência do cliente Ecopaper, a empresa explicou que está sendo compensado dos valores a pagar, decorrente de um acordo realizado entre as empresas. Quanto ao passivo tributário, há um processo de transação junto a PGFN e com a Secretaria do Estado, sendo executado por um escritório especializado. O objetivo até final do ano é estar com as certidões negativas dos impostos. A nível municipal estão pagando ISS e a prefeitura abriu um plano anistia do IPTU e alvará, os quais realizaram um pedido de adesão.

Imagens enviadas pela Recuperanda em 24/07/2024:



PROPOSTA DE PAGAMENTO

RESUMO DO PLANO											
CLASSE	Subclasse	VALOR RJ	DESÁGIO	CARÊNCIA	INÍCIO DOS PAGAMENTOS	FIM DOS PAGAMENTOS	N° PARCELAS	PERIODICIDADE	CORREÇÃO	RECURSOS UTILIZADOS	OBSERVAÇÃO DA ADMINISTRAÇÃO JUDICIAL
Classe I - Trabalhista	credores líquidos	1.147.074,86	-	180 dias	a contar da homologação do PRJ	5º mês após carência	5	mensal	-	Geração de caixa	Os pagamentos irão iniciar após transcorrido 6 meses de carência.
	credores ilíquidos	424.042,64	-	-	a contar da homologação do PRJ	12 meses após homologação do PRJ	1	única	-	depósito judicial	O pagamento será efetuado mediante depósito judicial nos autos do respectivo processo somente após o trânsito em julgado da decisão judicial que homologar o valor devido.
Classe II - Garantia real	-	1.829.337,77	66,71%	120 meses	a contar da homologação do PRJ	30º mês após carência	30	mensal	TR	Geração de caixa	Os pagamentos irão iniciar após transcorrido 120 meses de carência.
Classe III - Quirografários	-	33.515.710,00	66,71%	120 meses	a contar da homologação do PRJ	300 meses após carência	300	mensal	TR	Geração de caixa	Os pagamentos irão iniciar após transcorrido 120 meses de carência.
Classe IV - ME e EPP	créditos até R\$ 1.000,00	4.076,00	-	120 meses	a contar da homologação do PRJ	1º mês após carência	1	única	TR	Geração de caixa	Os pagamentos irão iniciar após transcorrido 120 meses de carência.
	créditos superiores a R\$ 1.000,00	160.164,99	66,71%	120 meses	a contar da homologação do PRJ	456 meses após carência	456	mensal	TR	Geração de caixa	Os pagamentos irão iniciar após transcorrido 120 meses de carência.
TOTAL		37.080.406,26									

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



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de maio/2024

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
ATIVO - [1]	410.043.807,77D	1.565.484,55	1.291.417,66	410.317.874,66D
ATIVO CIRCULANTE - [2]	5.002.697,13D	1.565.287,87	1.291.414,75	5.276.570,25D
DISPONÍVEL - [21]	496,25D	599.647,07	599.805,43	337,89D
BENS NUMERÁRIOS - [28]	434,88D	0,00	221,17	213,71D
CAIXA - [34937]	434,88D	0,00	221,17	213,71D
BANCOS CONTA MOVIMENTO - [49]	60,87D	599.647,07	599.584,26	123,68D
BANCO BMP S/A - [169748]	40,01D	595.745,42	595.672,20	113,23D
BANCO BRADESCO S/A - [24850]	2,91D	12,91	15,82	0,00
BANCO DO BRASIL - [3983]	0,00	2,74	2,74	0,00
BANCO OMIE CASH LETSBANK - [169650]	8,97D	0,00	0,00	8,97D
CONTA TRANSITORIA - [168719]	0,00D	1.476,00	1.476,00	0,00D
OMIE CASH- FITBANK - [169951]	8,98D	2.410,00	2.417,50	1,48D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - [70]	0,50D	0,00	0,00	0,50D
APLICACAO BANCO BRADESCO - [2569]	0,50D	0,00	0,00	0,50D
DIREITO REALIZÁVEL A CURTO PRAZO - [84]	5.002.200,88D	965.640,80	691.609,32	5.276.232,36D
CLIENTES NACIONAIS - [686]	4.751.387,93D	533.961,68	366.339,05	4.919.010,56D
CLIENTES DIVERSOS - [2415]	4.751.387,93D	533.961,68	366.339,05	4.919.010,56D
TÍTULOS E CONTAS A RECEBER - [700]	80.845,47D	17.757,44	17.757,44	80.845,47D
ALUGUEIS A RECEBER - [16520]	0,00D	15.000,00	15.000,00	0,00D
ROYALTIES A RECEBER - [169762]	0,00D	2.757,44	2.757,44	0,00D
VALORES EM TRANSITO - [169755]	80.845,47D	0,00	0,00	80.845,47D
ADIANTAMENTOS - [707]	58.126,93D	264.137,30	195.959,35	126.304,88D
ADIANT. FORNEC ECOPAPER - [169727]	23.315,50D	83.339,63	83.339,63	23.315,50D
ADIANT. FORNECEDORES DIVERSOS - [59570]	22.346,23D	88.789,21	86.729,24	24.406,20D
ADIANTAMENTO DE SALÁRIO - [92617]	12.465,20D	25.005,00	25.146,00	12.324,20D
IPTU A APROPRIAR - [12817]	0,00D	66.258,98	0,00	66.258,98D
SALÁRIO FAMÍLIA/MATERNIDADE A COMPENSAR - [945]	0,00D	744,48	744,48	0,00D
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR - [714]	1.216,62D	3.481,20	3.481,20	1.216,62D
COFINS A COMPENSAR - [29400]	999,35D	0,00	0,00	999,35D
ICMS A COMPENSAR - [26180]	0,00	3.481,20	3.481,20	0,00
PIS A COMPENSAR - [29330]	217,27D	0,00	0,00	217,27D
ESTOQUES - [728]	110.623,93D	146.303,18	108.072,28	148.854,83D
ESTOQUE- OUTRAS ENTRADAS - [168733]	9,40D	0,00	0,00	9,40D
ESTOQUE DE MATÉRIA PRIMA - [184317]	110.614,53D	146.303,18	108.072,28	148.845,43D
ATIVO NÃO CIRCULANTE - [98]	32.899.530,64D	196,68	2,91	32.899.724,41D
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO - [105]	11.025,57D	2,91	2,91	11.025,57D
DEPÓSITOS JUDICIAIS - [777]	11.025,57D	2,91	2,91	11.025,57D
DEPOSITO JUDICIAL BLOQUEIO - [111300]	11.025,57D	2,91	2,91	11.025,57D
DIREITO A RECEBER PESSOAS LIGADAS - [112]	5.896.070,05D	193,77	0,00	5.896.263,82D
EMPRÉSTIMOS A PESSOAS LIGADAS - [791]	5.896.070,05D	193,77	0,00	5.896.263,82D
EMPREST. ACREPEL - [169783]	5.896.070,05D	193,77	0,00	5.896.263,82D
IMOBILIZADO - [126]	26.992.435,02D	0,00	0,00	26.992.435,02D
BENS E DIREITOS EM USO - [868]	41.797.344,11D	0,00	0,00	41.797.344,11D
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS - [104237]	82.153,31D	0,00	0,00	82.153,31D
EDIFÍCIOS - [1071]	281.451,57D	0,00	0,00	281.451,57D
ESTAÇÃO DE TRAT. ÁGUA/RESERV. - [169790]	182.677,00D	0,00	0,00	182.677,00D
ESTAÇÃO DE TRATAMENTO DE ESGOTO - [169797]	54.789,00D	0,00	0,00	54.789,00D
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS - [191177]	37.154.148,86D	0,00	0,00	37.154.148,86D
MARCAS E PATENTES - [1106]	2.337.606,82D	0,00	0,00	2.337.606,82D
MÓVEIS E UTENSÍLIOS - [115437]	112.963,65D	0,00	0,00	112.963,65D
TERRENOS - [111797]	1.198.535,73D	0,00	0,00	1.198.535,73D
VEÍCULOS - [53067]	393.018,17D	0,00	0,00	393.018,17D
DEPRECIACÃO ACUMULADA - [1155]	14.804.909,09C	0,00	0,00	14.804.909,09C
DEPREC. ACUMUL. COMPUTADORES E PERIFÉRICOS - [12180]	41.423,38C	0,00	0,00	41.423,38C
DEPREC. ACUMUL. EDIFÍCIOS - [120267]	281.087,22C	0,00	0,00	281.087,22C
DEPREC. ACUMUL. MÓVEIS E UTENSÍLIOS - [1190]	73.970,32C	0,00	0,00	73.970,32C
DEPREC. ACUMUL. VEÍCULOS - [120274]	295.881,28C	0,00	0,00	295.881,28C
DEPREC.ACUMUL. MÁQUINAS E EQUIPAMENTO - [1183]	14.112.546,89C	0,00	0,00	14.112.546,89C
PARTICIPAÇÕES - [11326]	372.136.623,40D	0,00	0,00	372.136.623,40D

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
ATIVO DIFERIDO - [140]	372.136.623,40D	0,00	0,00	372.136.623,40D
EMPRESA EM FASE PRÉ-OPERACIONAL - [1169]	372.136.623,40D	0,00	0,00	372.136.623,40D
DEBENTURES - FINAM - [169804]	372.136.623,40D	0,00	0,00	372.136.623,40D
CONTAS DE COMPENSAÇÃO - [12621]	4.956,60D	0,00	0,00	4.956,60D
MERCADORIAS PARA TROCA - [12628]	4.956,60D	0,00	0,00	4.956,60D
MERCADORIA C/CONTRATO DE TROCA - [12635]	4.956,60D	0,00	0,00	4.956,60D
MERCADORIA EM CONSIGNAÇÃO- A - [161980]	4.548,00D	0,00	0,00	4.548,00D
REMESSA PARA INDUSTRIALIZAÇÃO (AC) - [170105]	408,60D	0,00	0,00	408,60D
PASSIVO - [147]	410.435.543,27C	785.045,17	1.176.518,70	410.827.016,80C
PASSIVO CIRCULANTE - [154]	15.222.019,46C	784.845,17	1.154.840,71	15.592.015,00C
FORNECEDORES - [161]	10.111.718,05C	592.068,35	449.759,42	9.969.409,12C
FORNECEDORES NACIONAIS - [168]	10.088.422,72C	592.068,35	449.759,42	9.946.113,79C
AMAZONAS DIST. DE ENERGIA - A - [115850]	5.180.159,92C	109.159,41	136.665,46	5.207.665,97C
FORNECEDORES DIVERSOS - [2513]	4.908.262,80C	482.908,94	313.093,96	4.738.447,82C
FORNECEDORES NACIONAIS DE IMOBILIZADO - [189]	23.295,33C	0,00	0,00	23.295,33C
FORNECEDORES DE IMOBILIZADO - DIVERSOS - [1701]	23.295,33C	0,00	0,00	23.295,33C
OBRIGAÇÕES TRABALHISTA - [231]	1.861.016,25C	82.013,26	140.373,15	1.919.376,14C
FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS - [238]	157.989,80C	78.793,85	83.644,45	162.840,40C
13º SALARIOS A PAGAR - [3787]	19.629,14C	0,00	0,00	19.629,14C
ADIANTAMENTO SALARIOS A PAGAR - [169881]	9.381,00C	0,00	0,00	9.381,00C
FÉRIAS A PAGAR - [24290]	4.013,70C	4.518,15	4.518,15	4.013,70C
PENSÃO ALIMENTÍCIA A PAGAR - [24220]	321,94C	321,94	321,94	321,94C
PLANO DE SAUDE A PAGAR - [169874]	12.787,44C	0,00	0,00	12.787,44C
RESCISÃO A PAGAR - [2954]	48.409,99C	3.588,32	0,00	44.821,67C
SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR - [126147]	63.446,59C	70.365,44	78.804,36	71.885,51C
FOLHA DE PAGAMENTO DE DIRIGENTES - [252]	82.467,42C	2.474,93	17.595,00	97.587,49C
PRÓ-LABORE A PAGAR - [125867]	82.467,42C	2.474,93	17.595,00	97.587,49C
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - [259]	1.620.559,03C	744,48	39.133,70	1.658.948,25C
FGTS A RECOLHER - [124047]	256.905,87C	0,00	6.019,54	262.925,41C
INSS A RECOLHER - [122717]	1.361.322,99C	744,48	33.114,16	1.393.692,67C
INSS RET. DE TERCEIROS A RECOLHER - [1295]	2.330,17C	0,00	0,00	2.330,17C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - [266]	3.119.614,62C	11.211,56	106.722,83	3.215.125,89C
IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER - [273]	85.144,45C	0,00	121,13	85.265,58C
CONTRIB. FEDERAIS LEI 10.833 - [33320]	2.610,15C	0,00	0,00	2.610,15C
IRF PESSOA FÍSICA A RECOLHER - [1281]	1.816,35C	0,00	0,00	1.816,35C
IRF PESSOA JURÍDICA A RECOLHER - [158347]	3.919,23C	0,00	0,00	3.919,23C
IRRF S/FOLHA - [28980]	43.185,46C	0,00	0,00	43.185,46C
IRRF S/PROLABORE - [5502]	4.913,82C	0,00	0,00	4.913,82C
ISS RET. DE TERCEIROS A RECOLHER - [128527]	28.699,44C	0,00	121,13	28.820,57C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS - [287]	3.034.470,17C	11.211,56	106.601,70	3.129.860,31C
ICMS A RECOLHER - [1316]	2.861.934,35C	11.211,56	106.601,70	2.957.324,49C
ICMS SUBSTITUTO A PAGAR - [169909]	172.535,82C	0,00	0,00	172.535,82C
CONTAS A PAGAR - [170448]	129.670,54C	99.552,00	457.985,31	488.103,85C
CONTAS A PAGAR - [294]	120.374,54C	0,00	20.062,33	140.436,87C
RECICLAGEM DOIS IRMAOS - [301]	120.374,54C	0,00	20.062,33	140.436,87C
OUTRAS - [308]	4.339,40C	99.552,00	437.922,98	342.710,38C
ADIANT. CLIENTE - ECOPAPER - [170056]	406,48C	0,00	0,00	406,48C
ADIANTAMENTO DE CLIENTES - [51870]	3.761,00C	99.552,00	371.664,00	275.873,00C
ALVARÁ DE FUNCIONAMENTO A PAGAR - [11991]	171,92C	0,00	0,00	171,92C
IPTU A PAGAR - [3164]	0,00C	0,00	66.258,98	66.258,98C
BENS DE TERCEIROS - [3255]	4.956,60C	0,00	0,00	4.956,60C
MERCADORIA EM CONSIGNAÇÃO - P - [162050]	4.548,00C	0,00	0,00	4.548,00C
REMESSA PARA INDUSTRIALIZAÇÃO (PC) - [170112]	408,60C	0,00	0,00	408,60C
NÃO CIRCULANTE - [315]	22.215.851,50C	200,00	21.677,99	22.237.329,49C
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO - [322]	2.658.641,33C	200,00	200,00	2.658.641,33C
EMPREST. E FINANCIAMENTOS - [10584]	2.658.641,33C	200,00	200,00	2.658.641,33C
CONTRATO MUTUO - ACREPEL - [169916]	2.658.641,33C	0,00	0,00	2.658.641,33C
EMPRESTIMOS - [8449]	0,00	200,00	200,00	0,00

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
FORNECEDORES A LONGO PRAZO - [3514]	11.645.657,58C	0,00	0,00	11.645.657,58C
PARCELAMENTO FORNEC. LONGO PRAZO - [169923]	11.459.331,34C	0,00	0,00	11.459.331,34C
MANAUS ENERGIA - [169930]	11.459.331,34C	0,00	0,00	11.459.331,34C
OBRIGACOES TRABALHISTAS - [169937]	186.326,24C	0,00	0,00	186.326,24C
OBRIGACOES TRABALHISTAS A PAGAR - [169944]	186.326,24C	0,00	0,00	186.326,24C
PARCELAMENTOS E OBRIGAÇÕES - [5614]	7.350.668,91C	0,00	0,00	7.350.668,91C
PARCELTO - [8330]	7.350.668,91C	0,00	0,00	7.350.668,91C
TRIBUTOS FEDERAIS - PARCLT - [187460]	7.350.668,91C	0,00	0,00	7.350.668,91C
PROVISÕES FÉRIA E 13o.SALÁRIO - [6097]	560.883,68C	0,00	21.477,99	582.361,67C
PROVISÃO DE FÉRIAS E 13o.SALÁRIO - [6104]	560.883,68C	0,00	21.477,99	582.361,67C
PROVISÃO - 13o. SALÁRIO - [6118]	155.265,16C	0,00	7.042,61	162.307,77C
PROVISÃO - FÉRIAS - [61110]	296.286,62C	0,00	8.616,50	304.903,12C
PROVISÃO - FGTS S/13o. SALÁRIO - [6139]	1.086,33C	0,00	563,34	1.649,67C
PROVISÃO - FGTS S/FÉRIAS - [61250]	1.628,21C	0,00	689,25	2.317,46C
PROVISÃO - INSS S/13o. SALÁRIO - [6146]	3.960,40C	0,00	2.053,65	6.014,05C
PROVISÃO - INSS S/FÉRIAS - [61320]	5.935,53C	0,00	2.512,64	8.448,17C
PROVISÃO DE FGTS - [169895]	13.881,22C	0,00	0,00	13.881,22C
PROVISÃO DE INSS - [169902]	82.840,21C	0,00	0,00	82.840,21C
RESULTADOS DIFERIDOS - [329]	372.136.623,40C	0,00	0,00	372.136.623,40C
RESULTADOS DE EXERCÍCIO DIFERIDO - [336]	372.136.623,40C	0,00	0,00	372.136.623,40C
(-) CUSTO DIFERIDO - [10591]	372.136.623,40C	0,00	0,00	372.136.623,40C
DEBENTURES CONVERSIVEL - [170042]	279.102.542,42C	0,00	0,00	279.102.542,42C
DEBENTURES INCONVERSIVEL - [170049]	93.034.080,98C	0,00	0,00	93.034.080,98C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO - [343]	861.048,91C	0,00	0,00	861.048,91C
CAPITAL - [350]	18.188.079,27C	0,00	0,00	18.188.079,27C
CAPITAL SOCIAL - [357]	18.188.079,27C	0,00	0,00	18.188.079,27C
CAPITAL SOCIAL - [364]	18.188.079,27C	0,00	0,00	18.188.079,27C
(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS - [420]	17.327.030,36D	0,00	0,00	17.327.030,36D
PREJUIZOS ACUMULADOS - [1337]	17.327.030,36D	0,00	0,00	17.327.030,36D
AJUSTE DE EXERCICIOS ANTERIORES - [121590]	938.998,51D	0,00	0,00	938.998,51D
PREJUIZOS ACUMULADOS - [124747]	16.388.031,85D	0,00	0,00	16.388.031,85D
RECEITAS - [427]	1.981.810,56C	111.887,94	575.968,75	2.445.891,37C
OPERACIONAIS - [434]	1.981.810,56C	111.887,94	575.968,75	2.445.891,37C
RECEITA BRUTA COM VENDAS - [441]	1.796.131,28C	0,00	548.961,68	2.345.092,96C
RECEITA COM VENDAS NO PAÍS - [448]	1.796.131,28C	0,00	548.961,68	2.345.092,96C
RECEITAS DE ALUGUEL - [4809]	60.000,00C	0,00	15.000,00	75.000,00C
VENDA DE MERCADORIAS - [476]	1.736.131,28C	0,00	532.869,68	2.269.000,96C
VENDA DE SUCATAS - [169699]	0,00C	0,00	1.092,00	1.092,00C
DEDUÇÕES DAS RECEITAS COM VENDAS - [490]	91.257,21D	108.049,94	0,00	199.307,15D
DEVOLUÇÕES E DESCONTOS E ABATIMENTOS - [497]	0,00D	1.476,00	0,00	1.476,00D
DEVOLUÇÃO DE VENDAS - [2814]	0,00D	1.476,00	0,00	1.476,00D
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES S/VENDAS - [504]	91.257,21D	106.573,94	0,00	197.831,15D
ICMS S/VENDAS - [2261]	91.257,21D	106.573,94	0,00	197.831,15D
RECEITAS FINANCEIRAS - [511]	14.728,20C	0,00	3,74	14.731,94C
GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS - [525]	15,79C	0,00	2,74	18,53C
GANHOS COM APLICACAO FINANCEIRA - [5565]	15,79C	0,00	2,74	18,53C
JUROS E DESCONTOS OBTIDOS - [532]	14.712,41C	0,00	1,00	14.713,41C
DESCONTOS OBTIDOS - [2352]	14.712,41C	0,00	1,00	14.713,41C
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS - [546]	8.147,59C	0,00	2.757,44	10.905,03C
OUTRAS RECEITAS - [3598]	8.147,59C	0,00	2.757,44	10.905,03C
OUTRAS RECEITAS - [5607]	3.390,40C	0,00	0,00	3.390,40C
ROYALTIES - MASCAS BIPACEL - [169979]	4.757,19C	0,00	2.757,44	7.514,63C
RECUPERAÇÃO DE DESPESA - [5173]	254.060,70C	3.838,00	24.245,89	274.468,59C
RECUPERAÇÃO DESPESA - [11361]	254.060,70C	3.838,00	24.245,89	274.468,59C
RECUPERAÇÃO DESPESA - [8064]	254.060,70C	3.838,00	24.245,89	274.468,59C
CUSTOS E DESPESAS - [574]	2.373.546,06D	581.782,35	294,90	2.955.033,51D
CUSTOS - [581]	1.379.735,62D	273.794,47	0,00	1.653.530,09D

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
CUSTO - [595]	1.379.735,62D	273.794,47	0,00	1.653.530,09D
ESTOQUE INICIAL DE PRODUTOS ACABADOS - [1393]	600.437,64D	108.072,28	0,00	708.509,92D
CUSTO DE PRODUTOS VENDIDOS-CMV - [3871]	600.437,64D	108.072,28	0,00	708.509,92D
CUSTO MÃO-DE-OBRA DIRETA - [1407]	219.637,77D	1.234,42	0,00	220.872,19D
ADIC PERICULOSIDADE- PROD - [169986]	3.659,10D	1.234,42	0,00	4.893,52D
ADICIONAL NOTURNO - PROD - [5600]	1.813,44D	0,00	0,00	1.813,44D
ARREDONDAMENTO - [5908]	33,82D	0,00	0,00	33,82D
CESTA BASICA - [16576]	11.988,00D	0,00	0,00	11.988,00D
FERIAS- PROD - [5551]	12.420,33D	0,00	0,00	12.420,33D
FGTS - PROD. - [1449]	10.532,00D	0,00	0,00	10.532,00D
INSS - PROD. - [1442]	46.552,04D	0,00	0,00	46.552,04D
RESCISÕES E INDENIZAÇÕES TRAB.- PROD. - [1435]	828,62D	0,00	0,00	828,62D
SALÁRIOS - PROD. - [1421]	131.810,42D	0,00	0,00	131.810,42D
GASTOS GERAIS - PROD. - [1456]	558.346,21D	161.385,01	0,00	719.731,22D
ALIMENTAÇÃO - PROD. - [1582]	29.229,50D	9.632,50	0,00	38.862,00D
ASSISTÊNCIA MÉDICA - PROD. - [1540]	190,23D	0,00	0,00	190,23D
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES - PROD. - [1547]	6.418,79D	0,00	0,00	6.418,79D
ENERGIA ELÉTRICA - PROD. - [1463]	492.715,41D	136.665,46	0,00	629.380,87D
FRETES E CARRETOS - [6923]	4.094,26D	4.221,02	0,00	8.315,28D
MANUT. EQUIPTOS - PROD. - [3472]	17.422,00D	8.721,57	0,00	26.143,57D
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO - PROD. - [1526]	540,90D	0,00	0,00	540,90D
MATERIAL DE LIMPEZA - PROD. - [1505]	880,88D	0,00	0,00	880,88D
MATERIAL SEGURANCA - [19775]	251,77D	0,00	0,00	251,77D
SERV. PREST. P.JURÍDICA - PROD. - [1568]	5.414,47D	0,00	0,00	5.414,47D
TELEFONE, INTERNET E SISTEMAS - [1596]	1.089,00D	2.144,46	0,00	3.233,46D
VALE TRANSPORTES - PROD. - [1554]	99,00D	0,00	0,00	99,00D
ESTOQUE FINAL PROD.EM ELABORAÇÃO (-) - [1631]	1.314,00D	0,00	0,00	1.314,00D
ESTOQUE FINAL DE PROD. ELABORAÇÃO - [1638]	1.314,00D	0,00	0,00	1.314,00D
CUSTO DOS SERVIÇOS VENDIDOS - [9583]	0,00	3.102,76	0,00	3.102,76D
MANUT. REPARO DE VEICULOS - [9604]	0,00	3.102,76	0,00	3.102,76D
DESPESAS - [602]	993.810,44D	307.987,88	294,90	1.301.503,42D
DESPESAS OPERACIONAIS - COMERCIAIS - [609]	150,00D	0,00	0,00	150,00D
DESPESAS GERAIS - COMERCIAL - [1736]	150,00D	0,00	0,00	150,00D
AMOSTRA GRÁTIS - [12733]	150,00D	0,00	0,00	150,00D
DESPESAS OPERACIONAIS - ADMINISTRATIVAS - [616]	942.126,73D	300.189,82	294,90	1.242.021,65D
DESPESAS TRABALHISTAS - ADMT. - [1743]	235.366,06D	98.938,61	294,90	334.009,77D
13º SALÁRIO - ADMT. - [1792]	1.382,08D	0,00	0,00	1.382,08D
ADICIONAL NOTURNO ADM - [4844]	562,54D	1.178,37	0,00	1.740,91D
ARREDONDAMENTO - [2408]	3,19D	0,00	0,00	3,19D
FÉRIAS - ADMT. - [1785]	27.117,83D	4.518,15	0,00	31.635,98D
PRÓ-LABORE SÓCIOS - ADMT. - [1764]	37.595,00D	17.595,00	0,00	55.190,00D
RESCISÕES E INDENIZAÇÕES - ADMT. - [3101]	2.671,28C	0,00	0,00	2.671,28C
SALÁRIOS - ADMT - [1771]	171.376,70D	75.647,09	294,90	246.728,89D
ENCARGOS SOCIAIS - ADMT. - [1750]	106.422,70D	51.439,23	0,00	157.861,93D
FGTS - ADMT. - [1806]	12.875,72D	6.019,54	0,00	18.895,26D
INSS - ADMT. - [1799]	47.001,19D	23.941,70	0,00	70.942,89D
PROV FGTS S/13 SALARIO - [6753]	1.086,33D	563,34	0,00	1.649,67D
PROV FGTS S/FERIAS - [6752]	1.628,21D	689,25	0,00	2.317,46D
PROV INSS S/13 SALARIO - [6751]	3.960,40D	2.053,65	0,00	6.014,05D
PROV INSS S/FERIAS - [6750]	5.935,53D	2.512,64	0,00	8.448,17D
PROVISAO 13 SALARIO - [6749]	13.580,80D	7.042,61	0,00	20.623,41D
PROVISAO DE FERIAS - [6748]	20.354,52D	8.616,50	0,00	28.971,02D
DESPESAS GERAIS - ADMT. - [1757]	600.337,97D	149.811,98	0,00	750.149,95D
CONDUÇÃO, TAXI - ADMT. - [1841]	281,95D	19,17	0,00	301,12D
CORREIOS E MALOTES - ADMT. - [1848]	95,25D	0,00	0,00	95,25D
DESPESA COM CARTÓRIO - [2338]	985,74D	0,00	0,00	985,74D
DOAÇÕES - [9961]	119,00D	0,00	0,00	119,00D
GASTOS C/ DIRETORIA - [12929]	166,58D	0,00	0,00	166,58D
LOCAÇÃO EQUIPTOS- ADM - [6762]	1.500,00D	0,00	0,00	1.500,00D
MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO - ADMT. - [1876]	1.199,00D	0,00	0,00	1.199,00D
MATERIAL DE COPA E COZINHA - [2345]	44,00D	0,00	0,00	44,00D
MATERIAL DE EXPEDIENTE - ADMT. - [1834]	163,90D	225,00	0,00	388,90D
MATERIAL DE USO E CONSUMO- ADM - [4893]	544.824,51D	130.649,33	0,00	675.473,84D

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
PEDÁGIOS, ESTACIONAMENTO - ADMT. - [1953]	20,00D	0,00	0,00	20,00D
SERVIÇOS CONTÁBEIS - [19761]	2.500,00D	0,00	0,00	2.500,00D
SERVIÇOS DE TERCEIROS PJ - ADMT. - [1932]	48.438,04D	18.918,48	0,00	67.356,52D
DESPESAS OPERACIONAIS - FINANCEIRAS - [623]	41.062,85D	7.798,06	0,00	48.860,91D
JUROS E DESCONTOS - [2009]	41.062,85D	7.798,06	0,00	48.860,91D
DESPESAS BANCÁRIAS (TARIFA) - ADMT. - [1995]	4.860,20D	1.336,15	0,00	6.196,35D
DESPESAS EXTRA-JUDICIAL - [3458]	22.925,16D	0,00	0,00	22.925,16D
JUROS DE MORA, PASSIVOS - [2030]	11.990,99D	6.358,52	0,00	18.349,51D
MULTAS - [12138]	1.286,50D	103,39	0,00	1.389,89D
DESPESAS OPERACIONAIS - TRIBUTÁRIAS - [630]	304,46D	0,00	0,00	304,46D
IMPOSTOS E TAXAS E CONTRIBUIÇÕES - [2044]	304,46D	0,00	0,00	304,46D
IMPOSTO,TAXA S E CONTRIBUIÇÕES - [1225]	304,46D	0,00	0,00	304,46D
DESPESAS INDEDUTÍVEIS - [3129]	10.166,40D	0,00	0,00	10.166,40D
DESPESAS INDEDUTÍVEIS - [3136]	10.166,40D	0,00	0,00	10.166,40D
DESPESAS INDEDUTÍVEIS - [9975]	10.166,40D	0,00	0,00	10.166,40D

Análise do Balancete			
Ativo ----->	410.317.874,66D	Passivo ----->	410.827.016,80C
Despesa ----->	2.955.033,51D	Receita ----->	2.445.891,37C
Apuração----->	0,00D		
=====>	413.272.908,17D	=====>	413.272.908,17C
Prejuízo =====>	509.142,14		

Valores do Período	
Receita ----->	464.080,81C
Despesa/Custo ----->	581.487,45D
Prejuízo ----->	117.406,64

***** (XXXXX) *****

TOCANDIRA CARREIRA

BENAION:20235941204

Assinado de forma digital por
TOCANDIRA CARREIRA
BENAION:20235941204
Dados: 2024.06.21 20:13:54 -04'00'

EDNEUZA RODRIGUES

CAMINHA:47415878272

272

Assinado de forma digital
por EDNEUZA RODRIGUES
CAMINHA:47415878272
Dados: 2024.06.21
19:10:29 -04'00'

TOCANDIRA CARREIRA BENAION

Presidente

CPF:202.359.412-04

RG:0271572-4 Data de expedição:
Administrador

E G SERVIÇOS CONTÁBEIS LTDA

CRC:014688 CNPJ:10366769000181

EDNEUZA RODRIGUES CAMINHA

CONTADOR

CPF:474.158.782-72 CRC:011114 O 7

RG:09830170 Data de expedição:17/07/2008

Descrição	Classificação	Conta	Exercício Atual
RECEITAS			
OPERACIONAIS			
RECEITA BRUTA COM VENDAS			
RECEITA COM VENDAS NO PAÍS			
VENDA DE MERCADORIAS	3.1.1.01.002	476	532.869,68C
RECEITAS DE ALUGUEL	3.1.1.01.007	4809	15.000,00C
VENDA DE SUCATAS	3.1.1.01.014	169699	1.092,00C
=RECEITA COM VENDAS NO PAÍS			****548.961,68C
 =RECEITA BRUTA COM VENDAS			 ****548.961,68C
DEDUÇÕES DAS RECEITAS COM VENDAS			
DEVOLUÇÕES E DESCONTOS E ABATIMENTOS			
DEVOLUÇÃO DE VENDAS	3.1.2.01.001	2814	1.476,00D
=DEVOLUÇÕES E DESCONTOS E ABATIMENTOS			*****1.476,00D
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES S/VENDAS			
ICMS S/VENDAS	3.1.2.02.004	2261	106.573,94D
=TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES S/VENDAS			****106.573,94D
 =DEDUÇÕES DAS RECEITAS COM VENDAS			 ****108.049,94D
RECEITAS FINANCEIRAS			
GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS			
GANHOS COM APLICACAO FINANCEIRA	3.1.3.02.001	5565	2,74C
=GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS			*****2,74C
JUROS E DESCONTOS OBTIDOS			
DESCONTOS OBTIDOS	3.1.3.03.001	2352	1,00C
=JUROS E DESCONTOS OBTIDOS			*****1,00C
 =RECEITAS FINANCEIRAS			 *****3,74C
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS			
OUTRAS RECEITAS			
ROYALTIES - MASCAS BIPACEL	3.1.5.01.008	169979	2.757,44C
=OUTRAS RECEITAS			*****2.757,44C
 =OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS			 *****2.757,44C
RECUPERAÇÃO DE DESPESA			
RECUPERAÇÃO DESPESA			
RECUPERAÇÃO DESPESA	3.1.6.01.002	8064	20.407,89C
=RECUPERAÇÃO DESPESA			*****20.407,89C

Descrição	Classificação	Conta	Exercício Atual
=RECUPERAÇÃO DE DESPESA			*****20.407,89C
=T o t a l - OPERACIONAIS			****464.080,81C
=T o t a l - RECEITAS			****464.080,81C
CUSTOS E DESPESAS			
CUSTOS			
CUSTO			
ESTOQUE INICIAL DE PRODUTOS ACABADOS			
CUSTO DE PRODUTOS VENDIDOS-CMV	4.1.2.02.001	3871	108.072,28D
=ESTOQUE INICIAL DE PRODUTOS ACABADOS			****108.072,28D
CUSTO MÃO-DE-OBRA DIRETA			
ADIC PERICULOSIDADE- PROD	4.1.2.04.020	169986	1.234,42D
=CUSTO MÃO-DE-OBRA DIRETA			*****1.234,42D
GASTOS GERAIS - PROD.			
ENERGIA ELÉTRICA - PROD.	4.1.2.05.001	1463	136.665,46D
ALIMENTAÇÃO - PROD.	4.1.2.05.018	1582	9.632,50D
TELEFONE, INTERNET E SISTEMAS	4.1.2.05.020	1596	2.144,46D
MANUT. EQUIPTOS - PROD.	4.1.2.05.027	3472	8.721,57D
FRETES E CARRETOS	4.1.2.05.032	6923	4.221,02D
=GASTOS GERAIS - PROD.			****161.385,01D
CUSTO DOS SERVIÇOS VENDIDOS			
MANUT. REPARO DE VEICULOS	4.1.2.09.003	9604	3.102,76D
=CUSTO DOS SERVIÇOS VENDIDOS			*****3.102,76D
=CUSTO			****273.794,47D
=T o t a l - CUSTOS			****273.794,47D
DESPESAS			
DESPESAS OPERACIONAIS - ADMINISTRATIVAS			
DESPESAS TRABALHISTAS - ADMT.			
PRÓ-LABORE SÓCIOS - ADMT.	4.2.2.01.001	1764	17.595,00D
SALÁRIOS - ADMT	4.2.2.01.002	1771	75.352,19D
FÉRIAS - ADMT.	4.2.2.01.003	1785	4.518,15D
ADICIONAL NOTURNO ADM	4.2.2.01.010	4844	1.178,37D
=DESPESAS TRABALHISTAS - ADMT.			*****98.643,71D
ENCARGOS SOCIAIS - ADMT.			
INSS - ADMT.	4.2.2.02.001	1799	23.941,70D
FGTS - ADMT.	4.2.2.02.002	1806	6.019,54D
PROVISAO DE FERIAS	4.2.2.02.003	6748	8.616,50D

Descrição	Classificação	Conta	Exercício Atual
PROVISAO 13 SALARIO	4.2.2.02.004	6749	7.042,61D
PROV INSS S/FERIAS	4.2.2.02.005	6750	2.512,64D
PROV INSS S/13 SALARIO	4.2.2.02.006	6751	2.053,65D
PROV FGTS S/FERIAS	4.2.2.02.007	6752	689,25D
PROV FGTS S/13 SALARIO	4.2.2.02.008	6753	563,34D

=ENCARGOS SOCIAIS - ADMT.

*****51.439,23D

DESPESAS GERAIS - ADMT.

MATERIAL DE EXPEDIENTE - ADMT.	4.2.2.03.004	1834	225,00D
CONDUÇÃO, TAXI - ADMT.	4.2.2.03.005	1841	19,17D
SERVIÇOS DE TERCEIROS PJ - ADMT.	4.2.2.03.018	1932	18.918,48D
MATERIAL DE USO E CONSUMO- ADM	4.2.2.03.099	4893	130.649,33D

=DESPESAS GERAIS - ADMT.

*****149.811,98D

=DESPESAS OPERACIONAIS - ADMINISTRATIVAS

*****299.894,92D

DESPESAS OPERACIONAIS - FINANCEIRAS

JUROS E DESCONTOS

JUROS DE MORA, PASSIVOS	4.2.3.02.001	2030	6.358,52D
DESPESAS BANCÁRIAS (TARIFA) - ADMT.	4.2.3.02.004	1995	1.336,15D
MULTAS	4.2.3.02.008	12138	103,39D

=JUROS E DESCONTOS

*****7.798,06D

=DESPESAS OPERACIONAIS - FINANCEIRAS

*****7.798,06D

=T o t a l - DESPESAS

*****307.692,98D

=T o t a l - CUSTOS E DESPESAS

*****581.487,45D

RESULTADO DO EXERCÍCIO

RECEITAS-----> 464.080,81C

DESPESAS + APURAÇÃO-----> 581.487,45D

PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO: *****117.406,64

***** (XXXXX) *****

TOCANDIRA CARREIRA

BENAION:2023594120

4

Assinado de forma digital por
TOCANDIRA CARREIRA
BENAION:20235941204
Dados: 2024.06.21 20:16:32
-04'00'

EDNEUZA

RODRIGUES

CAMINHA:474158

78272

Assinado de forma digital
por EDNEUZA RODRIGUES
CAMINHA:47415878272
Dados: 2024.06.21
19:23:52 -04'00'

Fluxo de Caixa por Categoria Mensal

	Filtros
Período	2024/05 (Maio)

Tipo	
Grupo	
Detalhe	Mês
Cliente ou Fornecedor (Nome Fantasia)	2024/05 (Maio)
1. SALDO INICIAL	R\$ 495,75
Contas Correntes	R\$ 60,87
Caixinha	R\$ 434,88
2. TRANSFERÊNCIAS E AJUSTES DE SALDO	R\$ 0,00
3. RECEITAS	R\$ 595.751,07
Receitas Diretas	R\$ 196.958,68
Receitas Indiretas	R\$ 5,65
Outras Entradas	R\$ 398.786,74
4. DESPESAS	-R\$ 595.909,43
Despesas Diretas	-R\$ 255.615,21
Despesas com Pessoal	-R\$ 104.213,78
Despesas Administrativas	-R\$ 134.555,24
Despesas Financeiras / Bancos	-R\$ 1.339,06
Impostos e Taxas	-R\$ 7.730,36
Outras Despesas	-R\$ 91.259,85
Custos Operacionais	-R\$ 1.195,93
5. RESULTADO	-R\$ 158,36
6. RESULTADO ACUMULADO	R\$ 337,39
Contas Correntes	R\$ 123,68
Caixinha	R\$ 213,71
7. LIMITE DE CRÉDITO	R\$ 0,00
Contas Correntes	R\$ 0,00
Caixinha	R\$ 0,00
8. LIMITE DISPONÍVEL	R\$ 337,39

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
ATIVO - [1]	2.673.695,03D	193,77	194,27	2.673.694,53D
ATIVO CIRCULANTE - [2]	20,82D	193,77	194,27	20,32D
DISPONÍVEL - [21]	20,82D	193,77	194,27	20,32D
BANCOS CONTA MOVIMENTO - [49]	20,82D	193,77	194,27	20,32D
BANCO BMP S/A - [169748]	4,08D	0,00	0,00	4,08D
BANCO OMIE CASH LETSBANK - [169650]	11,01D	0,00	0,00	11,01D
OMIE CASH- FITBANK - [169951]	5,73D	193,77	194,27	5,23D
ATIVO NÃO CIRCULANTE - [98]	2.673.674,21D	0,00	0,00	2.673.674,21D
DIREITO A RECEBER PESSOAS LIGADAS - [112]	2.658.673,33D	0,00	0,00	2.658.673,33D
EMPRÉSTIMOS A PESSOAS LIGADAS - [791]	2.658.673,33D	0,00	0,00	2.658.673,33D
EMPREST. BENAION IND. DE PAPEL S/A - [169825]	2.658.673,33D	0,00	0,00	2.658.673,33D
IMOBILIZADO - [126]	15.000,88D	0,00	0,00	15.000,88D
BENS E DIREITOS EM USO - [868]	161.954,78D	0,00	0,00	161.954,78D
TERRENOS - [111797]	15.000,00D	0,00	0,00	15.000,00D
VEÍCULOS - [53067]	146.954,78D	0,00	0,00	146.954,78D
DEPRECIACÃO ACUMULADA - [1155]	146.953,90C	0,00	0,00	146.953,90C
DEPREC. ACUMUL. VEÍCULOS - [120274]	146.953,90C	0,00	0,00	146.953,90C
PASSIVO - [147]	2.682.107,15C	193,77	387,54	2.682.300,92C
PASSIVO CIRCULANTE - [154]	17.468.156,62C	193,77	387,54	17.468.350,39C
FORNECEDORES - [161]	36.254,87C	193,77	193,77	36.254,87C
FORNECEDORES NACIONAIS - [168]	36.254,87C	193,77	193,77	36.254,87C
FORNECEDORES DIVERSOS - [2513]	36.254,87C	193,77	193,77	36.254,87C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS - [210]	17.419.215,17C	0,00	193,77	17.419.408,94C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS - [217]	16.859.748,38C	0,00	0,00	16.859.748,38C
EMPREST. BANCO DAYCOVAL S/A - [169853]	20.000,00C	0,00	0,00	20.000,00C
EMPREST. BCO BRADESCO - [4200]	15.713.000,00C	0,00	0,00	15.713.000,00C
EMPREST. BCO BRADESCO CARTAO BNDS - [169860]	1.053.748,38C	0,00	0,00	1.053.748,38C
EMPREST. CAIXA ECONOMICA - [2590]	73.000,00C	0,00	0,00	73.000,00C
EMPRÉSTIMOS DE PESSOAS LIGADAS - [224]	559.466,79C	0,00	193,77	559.660,56C
EMPREST. BENAION IND. - [169832]	559.466,79C	0,00	193,77	559.660,56C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - [266]	1.068,98C	0,00	0,00	1.068,98C
IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER - [273]	1.068,98C	0,00	0,00	1.068,98C
ISS RET. DE TERCEIROS A RECOLHER - [128527]	1.068,98C	0,00	0,00	1.068,98C
CONTAS A PAGAR - [170448]	11.617,60C	0,00	0,00	11.617,60C
OUTRAS - [308]	11.617,60C	0,00	0,00	11.617,60C
ADIANT. CLIENTE- BENAION - [169720]	1.050,00C	0,00	0,00	1.050,00C
ALVARÁ DE FUNCIONAMENTO A PAGAR - [11991]	2.585,61C	0,00	0,00	2.585,61C
IPTU A PAGAR - [3164]	7.981,99C	0,00	0,00	7.981,99C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO - [343]	14.786.049,47D	0,00	0,00	14.786.049,47D
CAPITAL - [350]	0,00C	0,00	0,00	0,00C
CAPITAL SOCIAL - [357]	0,00C	0,00	0,00	0,00C
CAPITAL SOCIAL - [364]	981.000.000,00C	0,00	0,00	981.000.000,00C
CAPITAL SOCIAL A INTEGRALIZAR - [378]	981.000.000,00D	0,00	0,00	981.000.000,00D
(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS - [420]	14.786.049,47D	0,00	0,00	14.786.049,47D
PREJUIZOS ACUMULADOS - [1337]	14.786.049,47D	0,00	0,00	14.786.049,47D
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - [121590]	7.202.878,24D	0,00	0,00	7.202.878,24D
LUCROS ACUMULADOS - [13440]	1.994.321,07C	0,00	0,00	1.994.321,07C
PREJUIZOS ACUMULADOS - [124747]	9.577.492,30D	0,00	0,00	9.577.492,30D
CUSTOS E DESPESAS - [574]	8.412,12D	194,27	0,00	8.606,39D
CUSTOS - [581]	4.898,50D	193,77	0,00	5.092,27D
CUSTO - [595]	4.898,50D	193,77	0,00	5.092,27D
GASTOS GERAIS - PROD. - [1456]	4.898,50D	193,77	0,00	5.092,27D
DEPRECIACÃO E AMORTIZAÇÃO - PROD. - [1533]	4.898,50D	0,00	0,00	4.898,50D
TELEFONE, INTERNET E SISTEMAS - [1596]	0,00D	193,77	0,00	193,77D
DESPESAS - [602]	3.513,62D	0,50	0,00	3.514,12D
DESPESAS OPERACIONAIS - COMERCIAIS - [609]	199,99D	0,00	0,00	199,99D
DESPESAS GERAIS - COMERCIAL - [1736]	199,99D	0,00	0,00	199,99D
AMOSTRA GRÁTIS - [12733]	199,99D	0,00	0,00	199,99D

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
DESPESAS OPERACIONAIS - FINANCEIRAS - [623]	776,38D	0,50	0,00	776,88D
JUROS E DESCONTOS - [2009]	776,38D	0,50	0,00	776,88D
DESPESAS BANCÁRIAS (TARIFA) - ADMT. - [1995]	630,50D	0,50	0,00	631,00D
JUROS DE MORA, PASSIVOS - [2030]	145,88D	0,00	0,00	145,88D
DESPESAS OPERACIONAIS - TRIBUTÁRIAS - [630]	2.537,25D	0,00	0,00	2.537,25D
IMPOSTOS E TAXAS E CONTRIBUIÇÕES - [2044]	2.537,25D	0,00	0,00	2.537,25D
ALVARÁ DE FUNCIONAMENTO - [2086]	2.537,25D	0,00	0,00	2.537,25D

Análise do Balancete

Ativo ----->	2.673.694,53D	Passivo ----->	2.682.300,92C
Despesa ----->	8.606,39D	Receita ----->	0,00C
Apuração----->	0,00D		
=====>	2.682.300,92D	=====>	2.682.300,92C
Prejuízo =====>	8.606,39		

Valores do Período

Receita ----->	0,00D
Despesa/Custo ----->	194,27D
Prejuízo ----->	194,27

***** (XXXXX) *****

TOCANDIRA CARREIRA

BENAION:20235941204

Assinado de forma digital por
TOCANDIRA CARREIRA
BENAION:20235941204
Dados: 2024.06.21 20:12:33
-04'00'

EDNEUZA RODRIGUES

CAMINHA:47415878272

Assinado de forma digital por
EDNEUZA RODRIGUES
CAMINHA:47415878272
Dados: 2024.06.21 19:32:24
-04'00'

TOCANDIRA CARREIRA BENAION

Sócio - Administrador

CPF:202.359.412-04

RG:0271572-4 Data de expedição:
Administrador

E G SERVIÇOS CONTÁBEIS LTDA

CRC:014688 CNPJ:10366769000181

EDNEUZA RODRIGUES CAMINHA

CONTADOR

CPF:474.158.782-72 CRC:011114 O 7

RG:09830170 Data de expedição:17/07/2008

Descrição	Classificação	Conta	Exercicio Atual
CUSTOS E DESPESAS			
CUSTOS			
CUSTO			
GASTOS GERAIS - PROD.			
TELEFONE, INTERNET E SISTEMAS	4.1.2.05.020	1596	193,77D
=GASTOS GERAIS - PROD.			*****193,77D
 =CUSTO			 *****193,77D
 =T o t a l - CUSTOS			 *****193,77D
 DESPESAS			
DESPESAS OPERACIONAIS - FINANCEIRAS			
JUROS E DESCONTOS			
DESPESAS BANCÁRIAS (TARIFA) - ADMT.	4.2.3.02.004	1995	0,50D
=JUROS E DESCONTOS			*****0,50D
 =DESPESAS OPERACIONAIS - FINANCEIRAS			 *****0,50D
 =T o t a l - DESPESAS			 *****0,50D
 =T o t a l - CUSTOS E DESPESAS			 *****194,27D

RESULTADO DO EXERCÍCIO

RECEITAS-----> 0,00C

DESPESAS + APURAÇÃO-----> 194,27D

PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO: *****194,27

***** (XXXXX) *****

TOCANDIRA
CARREIRA
BENAION:20235941204
04

Assinado de forma digital
por TOCANDIRA CARREIRA
BENAION:20235941204
Dados: 2024.06.21
20:11:58 -04'00'

EDNEUZA
RODRIGUES
CAMINHA:47415878272
878272

Assinado de forma digital
por EDNEUZA
RODRIGUES
CAMINHA:47415878272
Dados: 2024.06.21
19:33:08 -04'00'

Fluxo de Caixa por Categoria Mensal

	Filtros
Período	2024/05 (Maio)

Tipo	
Grupo	
Detalhe	Mês
Cliente ou Fornecedor (Nome Fantasia)	2024/05 (Maio)
1. SALDO INICIAL	R\$ 20,82
Contas Correntes	R\$ 20,82
Caixinha	R\$ 0,00
3. RECEITAS	R\$ 193,77
Outras Entradas	R\$ 193,77
4. DESPESAS	-R\$ 194,27
Investimento	-R\$ 194,27
5. RESULTADO	-R\$ 0,50
Contas Correntes	-R\$ 0,50
Caixinha	R\$ 0,00
6. RESULTADO ACUMULADO	R\$ 20,32
Contas Correntes	R\$ 20,32
Caixinha	R\$ 0,00
7. LIMITE DE CRÉDITO	R\$ 0,00
Contas Correntes	R\$ 0,00
Caixinha	R\$ 0,00
8. LIMITE DISPONÍVEL	R\$ 20,32
Contas Correntes	R\$ 20,32
Caixinha	R\$ 0,00