



**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

27º Relatório Mensal de Atividades
Competências: junho de 2024

ÍNDICE

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



INTRODUÇÃO

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

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

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

Esta Administração Judicial recebeu as demonstrações financeiras de **junho/2024, com atraso, em 26/07/2024**. Os questionamentos realizados no dia **05/08/2024**, foram respondidos em **07/08/2024**.

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.



- ✓ 16/06/2021 - 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.

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

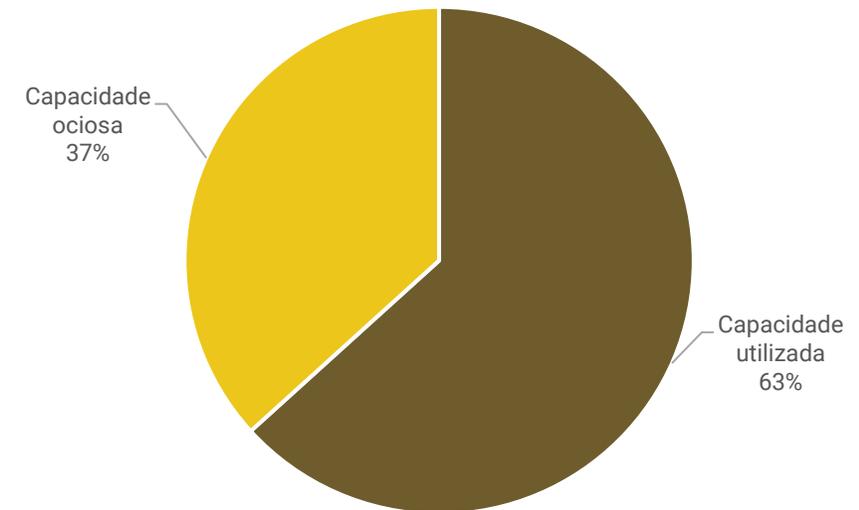
Produção de bobinas recicladoras de papel higiênico .

Receita: a receita acumulada em 2024 até o mês de junho, é de R\$ 3,1 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 junho/2024, os estoques possuíam saldo de R\$ 175,4 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



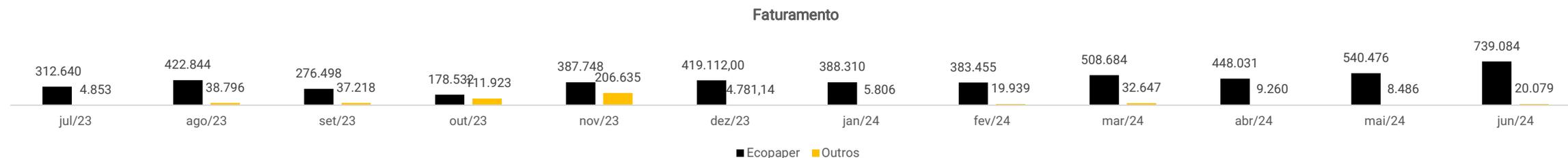


OPERAÇÃO – TRANSAÇÕES ECOPAPER

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 junho/2024, era de R\$ 5,4 milhões, sendo que R\$ 5,3 milhões está vencido.





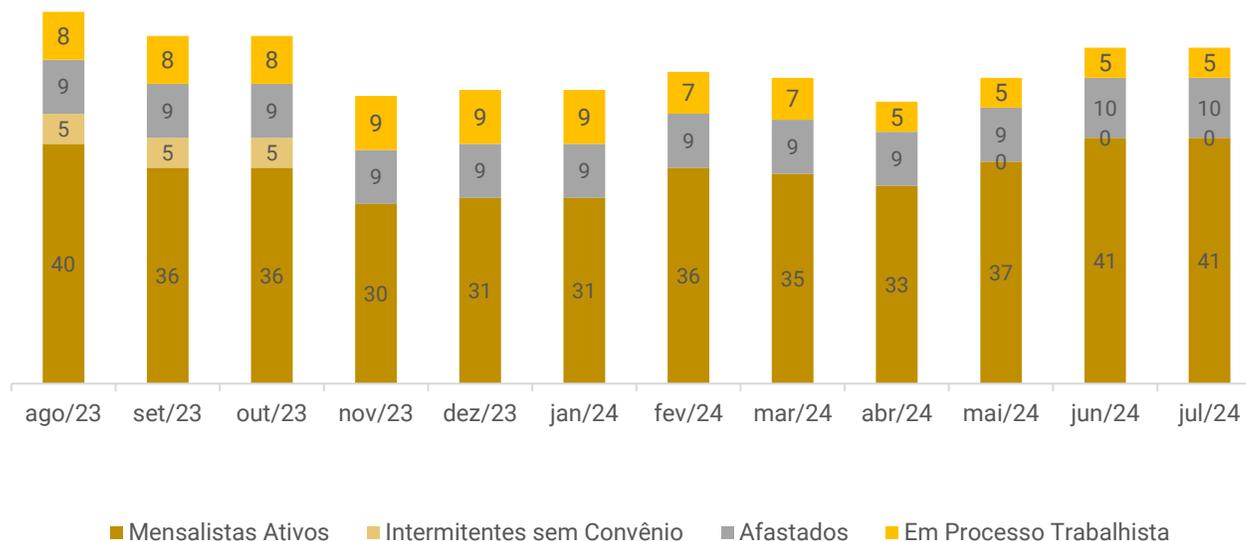
FUNCIONÁRIOS

Em junho/2024 houve 05 admissões, finalizando os períodos com 56 colaboradores contratados pelo regime CLT na Benaion. A Capam não possui funcionários.

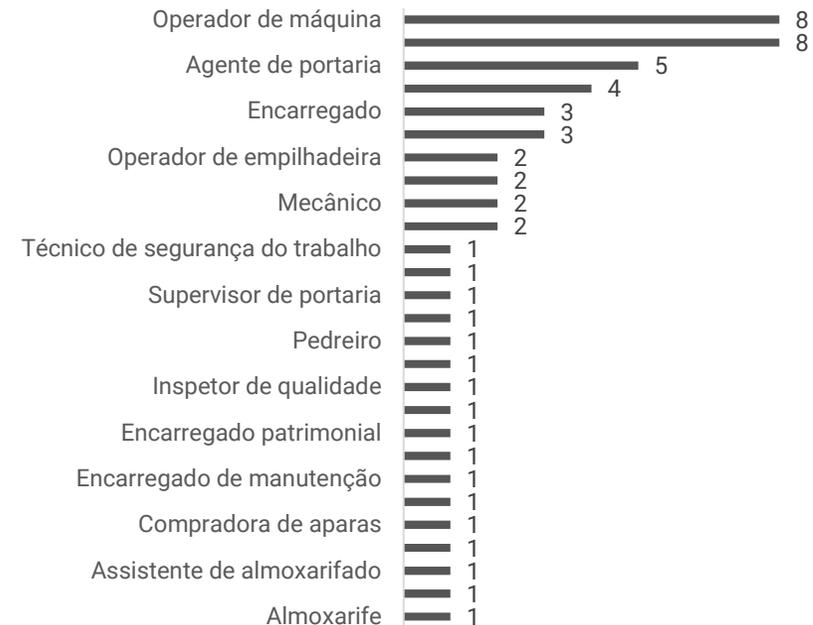
No período, houve pagamento de salários, férias e pensão alimentícia. Há saldo em aberto de R\$ 44,8 mil, referente às rescisões trabalhistas, o qual a quitação será efetivada assim que houver disponibilidade em caixa, sem data prevista.

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 até o mês de maio era de R\$ 127,5 mil, sem previsão para pagamento. O valor atualizado não foi informado e o saldo contábil não reflete a realidade. A empresa se limitou a informar que solicitou o ajuste a contabilidade e que depois enviará os documentos ajustados, o que não ocorreu até a finalização deste relatório mensal de atividades.

Funcionários



Distribuição por cargos





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO

FLUXO DE CAIXA - CONSOLIDADO	abr/24	mai/24	jun/24
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
(+/-) Resultado do exercício/Período	-142.054	-117.601	436.575
(+/-)Ajustes	-29.126	-	-2.214.656
(=) Lucro Líquido financeiro	-171.179	-117.601	-1.778.081
Aumento ou diminuição de duplicatas a receber	14.201	-167.623	86.233
Aumento ou diminuição em Outras créditos	-	-	4.957
Aumento ou diminuição de estoques	-48.558	-38.231	-26.610
Aumento ou diminuição de adiantamentos	-12.955	-68.178	-163.902
Aumento ou diminuição de impostos a recuperar	3.133	-	-
Aumento ou diminuição de fornecedores	29.235	-142.309	1.664.650
Obrigação Trabalhista	75.667	79.838	82.636
Aumento ou diminuição de impostos	105.008	95.511	-5.841
Aumento ou diminuição de contas a pagar	1.566	358.433	-
Aumento ou diminuição de demais contas a pagar	1.598	-	142.128
(=) Caixa gerado na Atividade Operacional	-2.283	-159	6.171
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
Depósitos judiciais	-	-	-5
(=) Caixa Líquido usado nas atividades de investimentos	-	-	-5
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
Empréstimos tomados	200	194	-
Empréstimos concedidos	-200	-194	-
(=) Caixa Líquido usado nas pelas Atividades de Financiamentos	-	-	-
VARIAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-2.283	-159	6.166
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	2.800	517	358
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	517	358	6.524

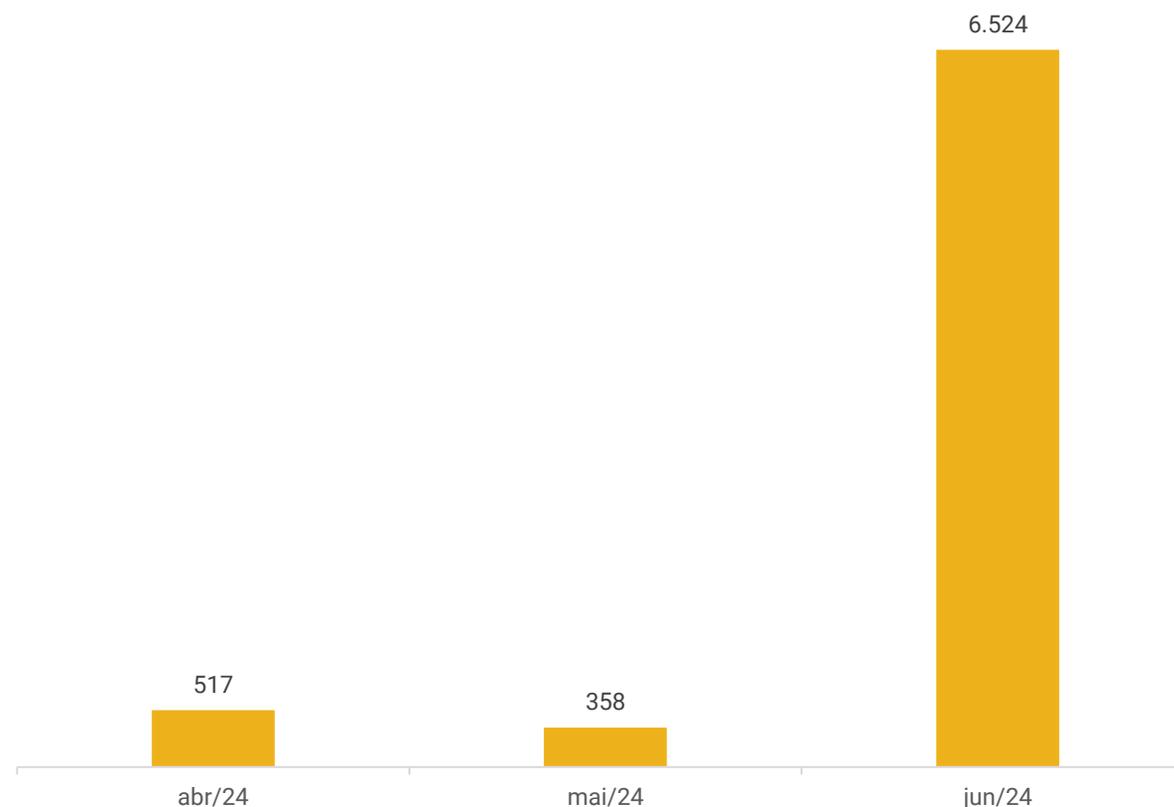
A empresa não possui, de forma estruturada, um demonstrativo do Fluxo de Caixa, portanto, as informações a seguir foram baseadas nas movimentações expostas nas demonstrações contábeis da empresa, seguindo a metodologia de elaboração do fluxo de caixa pelo método indireto, conforme normas contábeis.



Atividade Operacional: em junho, o resultado das atividades operacionais foi positivo de R\$ 6,1 mil, em sua maioria, por fornecedores (R\$ 1,6 milhão), referente aos juros e multa sobre o acordo realizado com a CIGAS; performance da atividade (R\$ 436,5 mil); e contas a pagar (R\$ 142,1 mil), motivado pelos adiantamentos recebidos de clientes. Os principais fatores negativos foram com ajustes (R\$ 2,2 milhões), sobretudo, pela contrapartida dos juros e multas sobre o acordo com a CIGAS; adiantamento realizados a fornecedores (R\$ 163,9 mil); e aquisição de estoques (R\$ 26,6 mil).

O saldo disponível era de R\$ 6,5 mil ao final de junho, 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	abr/24	mai/24	jun/24
Ativo Circulante	5.002.697	5.276.570	5.387.019
Disponibilidades	496	338	6.509
Clientes Nacionais	4.751.388	4.919.011	4.832.777
Títulos e contas a receber	80.845	80.845	80.845
Adiantamentos	58.127	126.305	290.207
Tributos a recuperar	1.217	1.217	1.217
Estoques	110.624	148.855	175.464
Ativo Não Circulante	405.041.111	405.041.304	405.036.348
Depósitos Judiciais	11.026	11.026	11.026
Empréstimos a pessoas ligadas	5.896.070	5.896.264	5.896.264
Outros créditos	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	410.043.808	410.317.875	410.423.367

BALANÇO PATRIMONIAL	abr/24	mai/24	jun/24
Passivo Circulante	15.222.019	15.592.015	11.506.184
Fornecedores	10.111.718	9.969.409	5.689.679
Obrigações trabalhistas	1.861.016	1.919.376	1.976.989
Obrigações tributárias	3.119.615	3.215.126	3.209.285
Contas a pagar	129.671	488.104	630.232
Passivo Não Circulante	394.352.475	394.373.953	400.343.163
Empréstimos e Financiamentos	2.658.641	2.658.641	2.658.641
Fornecedores LP	11.459.331	11.459.331	17.403.518
Parcelamento de tributos	7.350.669	7.350.669	7.350.669
Obrigações trabalhistas	747.210	768.688	793.712
Passivo Diferido	372.136.623	372.136.623	372.136.623
Patrimônio Líquido	861.049	861.049	-1.353.608
Capital Social	18.188.079	18.188.079	18.188.079
Prejuízos Acumulados	-17.327.030	-17.327.030	-19.541.687
Total do Passivo	410.435.543	410.827.017	410.495.740

Clientes: o maior volume de recebimentos, motivou o decréscimo de 2%. O *aging list* enviado soma R\$ 5,4 milhões, que é R\$ 575,5 mil maior que o saldo em balancete (R\$ 4,8 milhões). Além disso, conforme relatório da empresa, os saldos em aberto são, unicamente, do cliente Ecopaper, sendo que R\$ 5,3 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, fornecedores diversos (R\$ 191 mil), IPTU a apropriar (R\$ 66,2 mil) e adiantamentos Ecopaper (R\$ 23,3 milhões). As antecipações realizadas a fornecedores, ocasionaram o acréscimo de 130%.

Estoques: contempla, em sua maioria, matéria-prima de R\$ 175,4 mil, que ocasionou o aumento de 18%, devido às aquisições do período. O inventário enviado, atesta o saldo contábil e indica que os principais materiais estocados são aparas (R\$ 150,1 mil), produto acabado (R\$ 9,3 mil) e industrialização (R\$ 8,6 mil).

Fornecedores: compreende fornecedores de R\$ 5,6 milhões no curto prazo e de R\$ 17,4 milhões no longo prazo. O principal motivo pelo decréscimo de 43% no passivo circulante, foi o acordo firmado com a CIGAS, que também ocasionou o acréscimo de 52% na rubrica no longo prazo. O *aging list* do contas a pagar referente às dívidas extraconcursais no curto prazo, indica um total em aberto de R\$ 7,6 milhões, que é R\$ 1,7 milhão maior que o saldo contábil (R\$ 5,6 milhões). Destaca-se que 95% do total em aberto está vencido, sem data prevista para regularizar. Os principais saldos em junho eram de Amazonas Energia (R\$ 5 milhões), Moura & Jatahy (R\$ 378 mil) e Edir Marialva (R\$ 287,4 mil).

Contas a pagar: engloba, principalmente, adiantamento de clientes de R\$ 423,3 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 adiantamentos recebidos de clientes, motivaram o acréscimo de 29%.

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.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE BENAION

DRE	abr/24	mai/24	jun/24	2024
Receita Bruta	457.291	548.962	759.163	3.104.256
Deduções das receitas com vendas e serviços	-88.458	-108.050	-4.722	-204.029
Receita Líquida	368.832	440.912	754.441	2.900.226
Custos de Produtos e Serviços Prestados	-178.434	-273.794	-720.909	-2.374.439
Resultado Bruto	190.399	167.117	33.532	525.788
<i>Margem bruta</i>	52%	38%	4%	18%
Despesas e receitas operacionais	-310.097	-276.730	-371.058	-1.338.327
Despesa Trabalhista	-94.349	-98.644	-104.661	-438.671
Encargos sociais	-50.140	-51.439	-58.208	-216.070
Despesas administrativas	-204.430	-149.812	-253.283	-1.003.433
Despesas Tributárias	-52	-	-1.595	-1.900
Outras receitas	2.122	2.757	1.802	48.443
Recuperação de despesa	36.753	20.408	44.887	283.620
EBITDA	-119.698	-109.612	-337.526	-812.539
Resultado Operacional	-119.698	-109.612	-337.526	-812.539
<i>Margem operacional</i>	-32%	-25%	-45%	-28%
Resultado financeiro	-19.694	-7.794	774.296	740.167
Despesas financeiras	-22.297	-7.798	-140.493	-189.354
Receitas financeiras	2.603	4	914.789	929.521
Lucro/prejuízo líquido do exercício	-139.392	-117.407	436.769	-72.373
<i>Margem líquida</i>	-38%	-27%	58%	-2%

Faturamento: a receita bruta aumentou 38%. Conforme explicado, houve aumento da produção em razão do estoque de matéria-prima (aparas) e a demanda do cliente. Dessa maneira, implementou-se o terceiro turno, o que mantém a produção em alta.

Deduções de vendas: compreende, ICMS sobre vendas (R\$ 2,7 mil) e devolução de vendas (R\$ 1,9 mil) do cliente Ecopaper. Em janeiro, fevereiro, março e junho de 2024, foram apurados valores baixos de impostos, não atingindo a alíquota de 20%. Quando questionada, a Recuperanda explicou que o tributo sobre vendas foi calculado errado por um erro contábil e que irá corrigir. Contudo, os demonstrativos retificados não foram enviados até a finalização deste relatório mensal de atividades. **Destaca-se que após consulta ao CNPJ da empresa BENAION INDUSTRIA DE PAPEL E CELULOSE, verificou-se que o mesmo sofreu alteração da sua situação cadastral para INAPTA em agosto/2024, devido a omissão de declarações.**

Custos: engloba, sobretudo, custo dos produtos vendidos (R\$ 392 mil), energia elétrica (R\$ 186,6 mil) e manutenção de equipamentos (R\$ 113,8 mil). Os custos citados, também foram os principais responsáveis pelo aumento expressivo de 163%. Referente ao aumento desproporcional à receita, a empresa explicou que foram emitidas duas notas fiscais, que não são validas, por uma Cooperativa e foram importadas pelas contabilidade da empresa. Já estão tratando do cancelamento com a Cooperativa e a contabilidade será ajustada, sem data prevista informada.

Despesas operacionais: contempla, principalmente, despesas administrativas (R\$ 253,2 mil), trabalhistas (R\$ 104,6 mil) e encargos sociais (R\$ 58,2 mil). O período expôs acréscimo de 34%, em sua maioria, pelas despesas administrativas com material de uso e consumo e serviços de terceiros. Os materiais de uso e consumo são compostos, especialmente, pelo gás. Dentre os principais prestadores de serviços, estão Medeiros & Medeiros (R\$ 36 mil); Valdeci Pinheiro (R\$ 14 mil) que presta serviços de aferimento e regulagem de acordo com as regras do INMETRO da Balança Rodoviária; e Mendonça e Palheta Comércio e serviços (R\$ 7,2 mil). Ademais, abrange recuperação de despesas (R\$ 44,8 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 positivo de R\$ 774,2 mil, especialmente, pelos descontos obtidos (R\$ 914,7 mil) refere ao acordo realizado com a CIGAS. Além disso, as principais despesas foram com multas (R\$ 116,1 mil) e extra judicial (R\$ 20 mil) decorrente de processos judiciais, reembolsados à Ecopaper.

Resultado: em junho, as receitas foram suficientes para suprir os custos e despesas da operação, resultando em um lucro de R\$ 436,7 mil. Em 2024, o resultado acumulado é negativo de R\$ 72,3 mil.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS CAPAM

BALANÇO PATRIMONIAL	abr/24	mai/24	jun/24
Ativo Circulante	21	20	15
Bancos Contas Movimento	21	20	15
Ativo Não Circulante	2.673.674	2.673.674	2.673.679
Depósitos judiciais	-	-	5
Imobilizado	15.001	15.001	15.001
Empréstimos a pessoas ligadas	2.658.673	2.658.673	2.658.673
Total do Ativo	2.673.695	2.673.695	2.673.695
BALANÇO PATRIMONIAL	abr/24	mai/24	jun/24
Passivo Circulante	17.468.157	17.468.350	17.468.544
Fornecedores	36.255	36.255	36.449
Empréstimos e financiamentos	17.419.215	17.419.409	17.419.409
Obrigações Tributárias	1.069	1.069	1.069
Contas a Pagar	11.618	11.618	11.618
Passivo Não Circulante	-	-	-
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	2.682.107	2.682.301	2.682.495

DRE - CAPAM	abr/24	mai/24	jun/24	2024
Receita Bruta	-	-	-	-
Receita Líquida	-	-	-	-
Custos de Produtos e serviços prestados	-	-194	-194	-388
Resultado Bruto	-	-194	-194	-388
<i>Margem Bruta</i>	-	-	-	-
Despesas operacionais	-2.537	-	-	-7.636
Despesas Tributárias	-2.537	-	-	-2.537
EBITDA	-2.661	-194	-194	-3.902
Lucro/Prejuízo operacional antes do resultado financeiro	-124	-194	-194	-1.164
<i>Margem Operacional</i>	-	-	-	-
Despesas financeiras	-124	-1	-	-777
Lucro/ prejuízo operacional antes dos impostos	-2.661	-194	-194	-8.800
Lucro/prejuízo líquido do exercício	-2.661	-194	-194	-8.800
<i>Margem Líquida</i>	-	-	-	-



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

Ativo:

Compreende disponibilidades de R\$ 15,09, 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\$ 36,4 mil) que motivou o aumento de 1%; 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).

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.

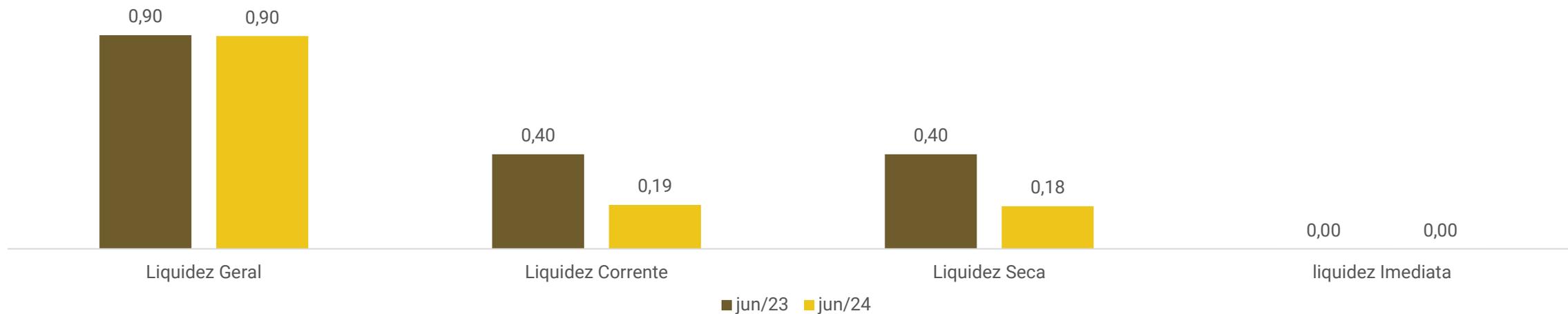
DRE:

O período exibiu prejuízo de R\$ 193,77, decorrente dos custos com telefone, internet e sistemas. O ano de 2024, acumula resultados negativos de R\$ 8.800,16.



DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ CONSOLIDADO

Índices de liquidez



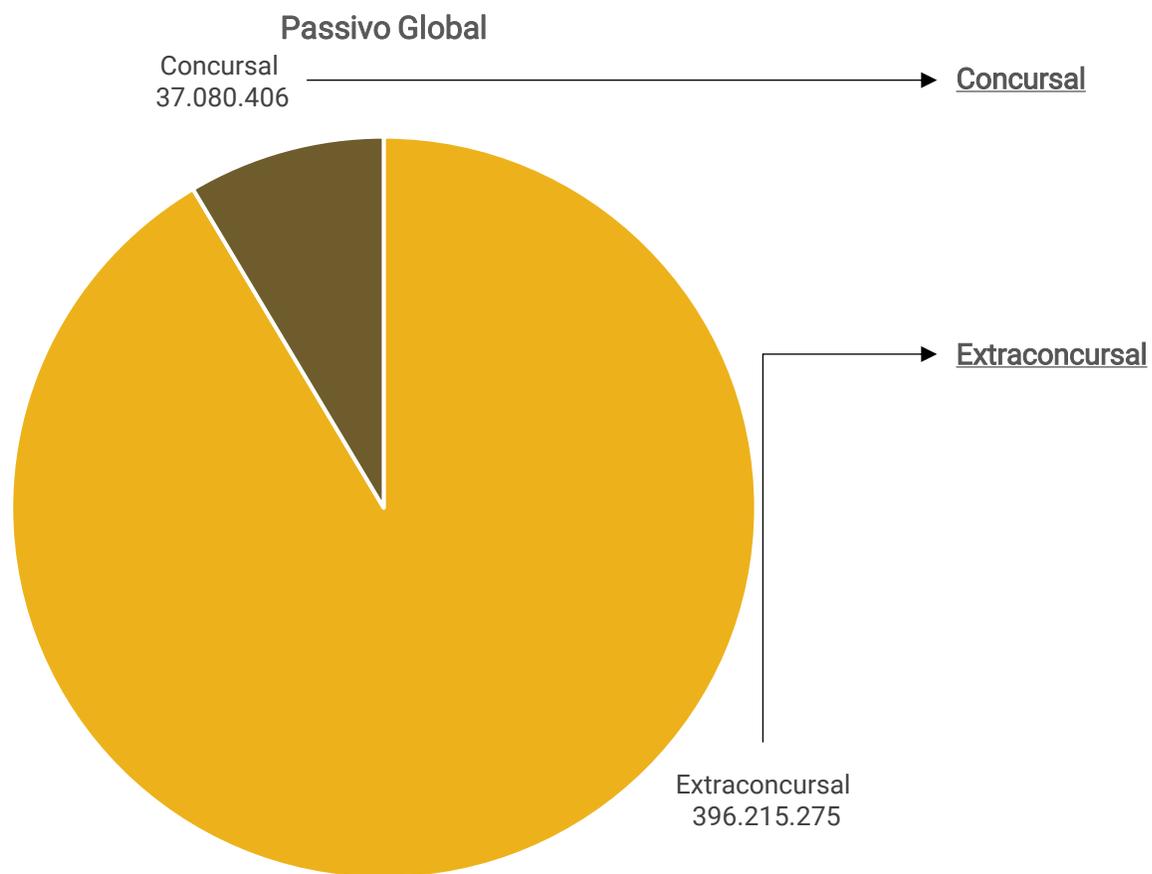
Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa em relação as suas dívidas de curto prazo, sendo esperado resultados superiores a 1.

Nos períodos analisados, as Recuperandas apresentaram índices abaixo de 1, o que indica que não há capacidade de honrar com as suas obrigações com os recursos disponíveis. De maneira geral, os índices apresentaram redução quando comparado junho/2023 à junho/2024.



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO TOTAL

Passivo global R\$ 433,2 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 junho/2024 o passivo extraconcurusal somou R\$ 396,2 milhões e é composto, especialmente, por passivo diferido, fornecedores e obrigações tributárias.





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: no curto prazo, os principais saldos em junho eram de Amazonas Energia (R\$ 5 milhões), Moura & Jatahy (R\$ 378 mil) e Edir Marialva (R\$ 287,4 mil). Conforme relatório enviado, 95% do total em aberto está vencido, sem data prevista para regularizar. O longo prazo é composto por parcelamentos realizados junto aos fornecedores Manaus Energia (R\$ 11,4 milhões) e CIGAS (R\$ 5,9 milhões). O montante devido à Manaus Energia é concursal e será liquidado conforme Plano de Recuperação Judicial, que ainda não foi aprovado. Quanto à CIGAS, o acordo firmado em abril/2024, se tratam de valores extraconcursais, negociado em 55 parcelas mensais de R\$ 123,2 mil. As primeiras amortizações, de acordo com os comprovantes disponibilizados, foram junho e julho/2024.

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 junho a dívida tributária somou R\$ 10,5 milhões, de acordo com o exposto em balancete. O período exibiu pagamento de ICMS (R\$ 11,7 mil).

Obrigações trabalhistas: os salários estão em dia, contudo, os encargos e o pró-labore estão inadimplentes, acumulando saldos em aberto. 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\$ 1,4 milhão).

Contas a pagar: contempla, principalmente, adiantamento de clientes de R\$ 423,3 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 30/07/2024, reuniram-se de maneira presencial, os Representantes da Administração Judicial e da Recuperanda

De acordo com o observado pela Administração Judicial, a empresa está em funcionamento. A Benaion opera em apenas um parque fabril (galpões próprios). A CAPAM tem sede própria, mas o imóvel está à venda. Segundo a Sra. Danyella, com a venda do imóvel o endereço da sede da empresa irá para o parque fabril da Benaion.

Sobre a geração de caixa, foi informado que a Benaion gera caixa com sua operação e a Campam depende da Benaion. A produção corresponde com o faturamento mensal. O ponto de equilíbrio (Breakeven) da Benaion é a produção de 400 toneladas de bobina, com consumo de 425 toneladas de aparas (matéria-prima), o que corresponde a um faturamento de R\$ 1.200.000,00. Atualmente, ela está trabalhando para manter a produção média de 210 toneladas de bobinas, com consumo de 250 toneladas de aparas (matéria-prima) o que corresponde a faturamento de R\$ 840.000,00. Com os ajustes mecânicos, que estão sendo providenciados, a produtividade irá aumentar, pelo aumento da velocidade de produção e, sendo realizados, alcançará a produção de 400 toneladas de bobinas tissue ao mês. Um profissional especializado realizou o diagnóstico dos ajustes que serão necessários para a elevação da produção, tais quais: Adquirir equipamentos; Equipamentos serão trabalhados em tornearia especializada e de alta precisão fora da empresa; haverá um preparo de frente de produção para uma parada de 07 a 10 dias de parada de máquina para troca do equipamento.

Os estoques estão de acordo com as demonstrações contábeis. Atualmente, a sua matéria-prima somente é recebida, triada e enfardada para manter a otimização e organização do estoque e contagem de inventário. A gestão do inventário é realizada pelo setor de almoxarifado, sua contagem é realizada diariamente, haja vista que o fluxo de entrada é diária. Todo material é pesado com liberação de romaneio, com base nesse romaneio é emitida a nota fiscal pelo fornecedor Ecopaper assim como é realizado a tramitação pelo SINIR/MTR - rastreio pelo órgão ambiental do resíduo com emissão de certificado de destinação entre as empresas. O fechamento do inventário ocorre todo último dia do mês. Os equipamentos industriais (maquinários) estão todos em uso.

O mix de produto da Benaion são Bobinas de papel tissue natural, papel tissue branca 4, papel tissue branca 1, papel toalha branca 1, guardanapo de papel branca 1, papel interfolhado branca 1, papel interfolhado natural, papel tissue institucional natural, papel tissue institucional branca 4. O recebimento das vendas dos produtos é feito através de emissão de Nota fiscal e conferência com as etiquetas de referência de cada bobina por lote. O cliente Ecopaper tem prazo de 30 dias para realizar o pagamento, devido ao contrato. O cliente MC Papéis paga 50% no pedido e 50% na retirada. Já os demais clientes pagam a vista.

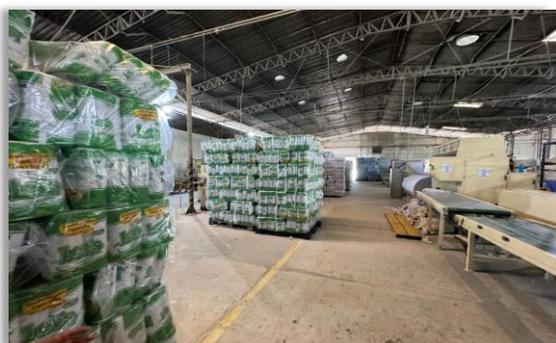
Os salários estão sendo pagos em dia. Referente aos encargos, a empresa entrou em equilíbrio em seu faturamento e fluxo de caixa e irá manter o pagamento regular a partir do mês de agosto. Os encargos sociais em aberto estão em fase de transação. Quando questionada sobre o passivo tributário, a empresa informou que iniciará o pagamento dos seus tributos dentro do prazo legal. Quanto os débitos antigos, está sendo iniciada uma transação tributária na PGE, na PGM e na PGFN. A Benaion possui um crédito tributário no âmbito federal referente ao reintegra e está em trâmite de apuração de cálculo e atualização para solicitar a compensação. Ademais, foi confirmado, em julho de 2024, crédito tributário nas contribuições sociais da folha de pagamento em torno de R\$ 190.000,00. Dessa forma, a equipe jurídica está analisando a melhor opção para a empresa, se será utilizar no vincendo ou no vencido.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Seguem imagens capturadas pela Administração Judicial, em visita técnica realizada no dia 30/07/2024:



PROPOSTA DE PAGAMENTO

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

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



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de junho/2024

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
ATIVO - [1]	410.317.874,66D	2.512.618,75	2.407.126,33	410.423.367,08D
ATIVO CIRCULANTE - [2]	5.276.570,25D	2.512.618,75	2.407.126,33	5.387.019,27D
DISPONÍVEL - [21]	337,89D	921.295,78	915.125,00	6.508,67D
BENS NUMERÁRIOS - [28]	213,71D	0,00	0,00	213,71D
CAIXA - [34937]	213,71D	0,00	0,00	213,71D
BANCOS CONTA MOVIMENTO - [49]	123,68D	921.295,78	915.124,50	6.294,96D
BANCO BMP S/A - [169748]	113,23D	921.292,96	915.121,68	6.284,51D
BANCO DO BRASIL - [3983]	0,00	2,82	2,82	0,00
BANCO OMIE CASH LETSBANK - [169650]	8,97D	0,00	0,00	8,97D
OMIE CASH- FITBANK - [169951]	1,48D	0,00	0,00	1,48D
APLICAÇÕES FINANCEIRAS - [70]	0,50D	0,00	0,50	0,00D
APLICACAO BANCO BRADESCO - [25690]	0,50D	0,00	0,50	0,00D
DIREITO REALIZÁVEL A CURTO PRAZO - [84]	5.276.232,36D	1.591.322,97	1.487.044,73	5.380.510,60D
CLIENTES NACIONAIS - [686]	4.919.010,56D	744.162,67	830.395,89	4.832.777,34D
CLIENTES DIVERSOS - [24150]	4.919.010,56D	744.162,67	830.395,89	4.832.777,34D
TÍTULOS E CONTAS A RECEBER - [700]	80.845,47D	16.802,43	16.802,43	80.845,47D
ALUGUEIS A RECEBER - [16520]	0,00D	15.000,00	15.000,00	0,00D
ROYALTIES A RECEBER - [169762]	0,00D	1.802,43	1.802,43	0,00D
VALORES EM TRANSITO - [169755]	80.845,47D	0,00	0,00	80.845,47D
ADIANTAMENTOS - [707]	126.304,88D	411.686,31	247.784,43	290.206,76D
ADIANT. FORNEC ECOPAPER - [169727]	23.315,50D	116.088,78	116.088,78	23.315,50D
ADIANT. FORNECEDORES DIVERSOS - [59570]	24.406,20D	269.769,09	103.130,21	191.045,08D
ADIANTAMENTO DE SALÁRIO - [92617]	12.324,20D	25.146,00	27.883,00	9.587,20D
IPTU A APROPRIAR - [12817]	66.258,98D	0,00	0,00	66.258,98D
SALÁRIO FAMÍLIA/MATERNIDADE A COMPENSAR - [945]	0,00D	682,44	682,44	0,00D
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES A COMPENSAR - [714]	1.216,62D	0,00	0,00	1.216,62D
COFINS A COMPENSAR - [29400]	999,35D	0,00	0,00	999,35D
PIS A COMPENSAR - [29330]	217,27D	0,00	0,00	217,27D
ESTOQUES - [728]	148.854,83D	418.671,56	392.061,98	175.464,41D
ESTOQUE- OUTRAS ENTRADAS - [168733]	9,40D	0,00	0,00	9,40D
ESTOQUE DE MATÉRIA PRIMA - [184317]	148.845,43D	418.671,56	392.061,98	175.455,01D
ATIVO NÃO CIRCULANTE - [98]	32.899.724,41D	0,00	0,00	32.899.724,41D
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO - [105]	11.025,57D	0,00	0,00	11.025,57D
DEPÓSITOS JUDICIAIS - [777]	11.025,57D	0,00	0,00	11.025,57D
DEPOSITO JUDICIAL BLOQUEIO - [111300]	11.025,57D	0,00	0,00	11.025,57D
DIREITO A RECEBER PESSOAS LIGADAS - [112]	5.896.263,82D	0,00	0,00	5.896.263,82D
EMPRÉSTIMOS A PESSOAS LIGADAS - [791]	5.896.263,82D	0,00	0,00	5.896.263,82D
EMPREST. ACREPEL - [169783]	5.896.263,82D	0,00	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 - [121800]	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 - [140784]	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 - [140777]	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
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

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
CONTAS DE COMPENSAÇÃO - [12621]	4.956,60D	0,00	4.956,60	0,00D
MERCADORIAS PARA TROCA - [12628]	4.956,60D	0,00	4.956,60	0,00D
MERCADORIA C/CONTRATO DE TROCA - [126350]	4.956,60D	0,00	4.956,60	0,00D
MERCADORIA EM CONSIGNAÇÃO- A - [161980]	4.548,00D	0,00	4.548,00	0,00D
REMESSA PARA INDUSTRIALIZAÇÃO (AC) - [170105]	408,60D	0,00	408,60	0,00D
PASSIVO - [147]	410.827.016,80C	9.013.006,76	8.681.729,97	410.495.740,01C
PASSIVO CIRCULANTE - [154]	15.592.015,00C	5.899.963,42	1.814.132,80	11.506.184,38C
FORNECEDORES - [161]	9.969.409,12C	5.265.992,90	986.262,75	5.689.678,97C
FORNECEDORES NACIONAIS - [168]	9.946.113,79C	5.265.992,90	986.262,75	5.666.383,64C
AMAZONAS DIST. DE ENERGIA - A - [115850]	5.207.665,97C	136.665,46	186.694,40	5.257.694,91C
FORNECEDORES DIVERSOS - [25130]	4.738.447,82C	5.129.327,44	799.568,35	408.688,73C
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]	1.919.376,14C	93.006,90	150.619,36	1.976.988,60C
FOLHA DE PAGAMENTO DE EMPREGADOS - [238]	162.840,40C	84.936,48	89.948,31	167.852,23C
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	5.690,34	5.337,13	3.660,49C
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 - [29540]	44.821,67C	0,00	0,00	44.821,67C
SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR - [126147]	71.885,51C	78.924,20	84.289,24	77.250,55C
FOLHA DE PAGAMENTO DE DIRIGENTES - [252]	97.587,49C	2.474,93	17.595,00	112.707,56C
PRÓ-LABORE A PAGAR - [125867]	97.587,49C	2.474,93	17.595,00	112.707,56C
ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR - [259]	1.658.948,25C	5.595,49	43.076,05	1.696.428,81C
FGTS A RECOLHER - [124047]	262.925,41C	4.913,05	6.622,78	264.635,14C
INSS A RECOLHER - [122717]	1.393.692,67C	682,44	36.453,27	1.429.463,50C
INSS RET. DE TERCEIROS A RECOLHER - [1295]	2.330,17C	0,00	0,00	2.330,17C
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS - [266]	3.215.125,89C	12.519,54	6.678,69	3.209.285,04C
IMPOSTOS RETIDOS A RECOLHER - [273]	85.265,58C	760,13	3.862,44	88.367,89C
CONTRIB. FEDERAIS LEI 10.833 - [33320]	2.610,15C	0,00	1.827,30	4.437,45C
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	585,00	4.504,23C
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]	28.820,57C	760,13	1.450,14	29.510,58C
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES S/RECEITAS - [287]	3.129.860,31C	11.759,41	2.816,25	3.120.917,15C
ICMS A RECOLHER - [44877]	2.957.324,49C	11.759,41	2.816,25	2.948.381,33C
ICMS SUBSTITUTO A PAGAR - [169909]	172.535,82C	0,00	0,00	172.535,82C
CONTAS A PAGAR - [170448]	488.103,85C	528.444,08	670.572,00	630.231,77C
CONTAS A PAGAR - [294]	140.436,87C	0,00	0,00	140.436,87C
RECICLAGEM DOIS IRMAOS - [301]	140.436,87C	0,00	0,00	140.436,87C
OUTRAS - [308]	342.710,38C	523.487,48	670.572,00	489.794,90C
ADIANT. CLIENTE - ECOPAPER - [170056]	406,48C	406,48	0,00	0,00C
ADIANTAMENTO DE CLIENTES - [51870]	275.873,00C	523.081,00	670.572,00	423.364,00C
ALVARÁ DE FUNCIONAMENTO A PAGAR - [11991]	171,92C	0,00	0,00	171,92C
IPTU A PAGAR - [3164]	66.258,98C	0,00	0,00	66.258,98C
BENS DE TERCEIROS - [3255]	4.956,60C	4.956,60	0,00	0,00D
MERCADORIA EM CONSIGNAÇÃO - P - [162050]	4.548,00C	4.548,00	0,00	0,00C
REMESSA PARA INDUSTRIALIZAÇÃO (PC) - [170112]	408,60C	408,60	0,00	0,00C
NÃO CIRCULANTE - [315]	22.237.329,49C	898.386,93	6.867.597,17	28.206.539,73C
EXIGÍVEL A LONGO PRAZO - [322]	2.658.641,33C	0,00	0,00	2.658.641,33C
EMPREST. E FINANCIAMENTOS - [10584]	2.658.641,33C	0,00	0,00	2.658.641,33C
CONTRATO MUTUO - ACREPEL - [169916]	2.658.641,33C	0,00	0,00	2.658.641,33C
FORNECEDORES A LONGO PRAZO - [3514]	11.645.657,58C	898.386,93	6.842.573,55	17.589.844,20C
PARCELAMENTO FORNEC. LONGO PRAZO - [169923]	11.459.331,34C	898.386,93	6.842.573,55	17.403.517,96C
ACORDO CIGAS - [126357]	0,00C	898.386,93	6.842.573,55	5.944.186,62C
MANAUS ENERGIA - [169930]	11.459.331,34C	0,00	0,00	11.459.331,34C

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
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]	582.361,67C	0,00	25.023,62	607.385,29C
PROVISÃO DE FÉRIAS E 13o.SALÁRIO - [6104]	582.361,67C	0,00	25.023,62	607.385,29C
PROVISÃO - 13o. SALÁRIO - [61180]	162.307,77C	0,00	7.382,27	169.690,04C
PROVISÃO - FÉRIAS - [61110]	304.903,12C	0,00	10.874,07	315.777,19C
PROVISÃO - FGTS S/13o. SALÁRIO - [61390]	1.649,67C	0,00	583,30	2.232,97C
PROVISÃO - FGTS S/FÉRIAS - [61250]	2.317,46C	0,00	860,26	3.177,72C
PROVISÃO - INSS S/13o. SALÁRIO - [61460]	6.014,05C	0,00	2.152,76	8.166,81C
PROVISÃO - INSS S/FÉRIAS - [61320]	8.448,17C	0,00	3.170,96	11.619,13C
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	2.214.656,41	0,00	1.353.607,50D
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	2.214.656,41	0,00	19.541.686,77D
PREJUÍZOS ACUMULADOS - [1337]	17.327.030,36D	2.214.656,41	0,00	19.541.686,77D
AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES - [121590]	938.998,51D	2.214.656,41	0,00	3.153.654,92D
PREJUÍZOS ACUMULADOS - [124747]	16.388.031,85D	0,00	0,00	16.388.031,85D
RECEITAS - [427]	2.445.891,37C	9.759,00	1.725.677,60	4.161.809,97C
OPERACIONAIS - [434]	2.445.891,37C	9.759,00	1.725.677,60	4.161.809,97C
RECEITA BRUTA COM VENDAS - [441]	2.345.092,96C	0,00	759.162,67	3.104.255,63C
RECEITA COM VENDAS NO PAÍS - [448]	2.345.092,96C	0,00	759.162,67	3.104.255,63C
RECEITAS DE ALUGUEL - [4809]	75.000,00C	0,00	15.000,00	90.000,00C
VENDA DE MERCADORIAS - [476]	2.269.000,96C	0,00	744.162,67	3.013.163,63C
VENDA DE SUCATAS - [169699]	1.092,00C	0,00	0,00	1.092,00C
DEDUÇÕES DAS RECEITAS COM VENDAS - [490]	199.307,15D	4.722,00	0,00	204.029,15D
DEVOLUÇÕES E DESCONTOS E ABATIMENTOS - [497]	1.476,00D	1.948,00	0,00	3.424,00D
DEVOLUÇÃO DE VENDAS - [2814]	1.476,00D	1.948,00	0,00	3.424,00D
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES S/VENDAS - [504]	197.831,15D	2.774,00	0,00	200.605,15D
ICMS S/VENDAS - [2261]	197.831,15D	2.774,00	0,00	200.605,15D
RECEITAS FINANCEIRAS - [511]	14.731,94C	0,00	914.788,61	929.520,55C
GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS - [525]	18,53C	0,00	2,82	21,35C
GANHOS COM APLICACAO FINANCEIRA - [5565]	18,53C	0,00	2,82	21,35C
JUROS E DESCONTOS OBTIDOS - [532]	14.713,41C	0,00	914.785,79	929.499,20C
DESCONTOS OBTIDOS - [2352]	14.713,41C	0,00	914.785,79	929.499,20C
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS - [546]	10.905,03C	0,00	1.802,43	12.707,46C
OUTRAS RECEITAS - [3598]	10.905,03C	0,00	1.802,43	12.707,46C
OUTRAS RECEITAS - [5607]	3.390,40C	0,00	0,00	3.390,40C
ROYALTIES - MASCAS BIPACEL - [169979]	7.514,63C	0,00	1.802,43	9.317,06C
RECUPERAÇÃO DE DESPESA - [51730]	274.468,59C	5.037,00	49.923,89	319.355,48C
RECUPERAÇÃO DESPESA - [11361]	274.468,59C	5.037,00	49.923,89	319.355,48C
RECUPERAÇÃO DESPESA - [8064]	274.468,59C	5.037,00	49.923,89	319.355,48C
CUSTOS E DESPESAS - [574]	2.955.033,51D	1.280.142,50	993,11	4.234.182,90D
CUSTOS - [581]	1.653.530,09D	721.303,18	394,40	2.374.438,87D
CUSTO - [595]	1.653.530,09D	721.303,18	394,40	2.374.438,87D
ESTOQUE INICIAL DE PRODUTOS ACABADOS - [1393]	708.509,92D	392.061,98	0,00	1.100.571,90D
CUSTO DE PRODUTOS VENDIDOS-CMV - [3871]	708.509,92D	392.061,98	0,00	1.100.571,90D

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
CUSTO MÃO-DE-OBRA DIRETA - [1407]	220.872,19D	2.239,48	0,00	223.111,67D
ADIC PERICULOSIDADE- PROD - [169986]	4.893,52D	1.234,42	0,00	6.127,94D
ADICIONAL NOTURNO - PROD - [5600]	1.813,44D	0,00	0,00	1.813,44D
ARREDONDAMENTO - [5908]	33,82D	45,06	0,00	78,88D
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
HORA EXTRA- PROD - [5586]	0,00D	960,00	0,00	960,00D
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]	719.731,22D	327.001,72	394,40	1.046.338,54D
ALIMENTAÇÃO - PROD. - [1582]	38.862,00D	8.134,50	0,00	46.996,50D
ASSISTÊNCIA MÉDICA - PROD. - [1540]	190,23D	136,32	0,00	326,55D
COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES - PROD. - [1547]	6.418,79D	0,00	0,00	6.418,79D
ENERGIA ELÉTRICA - PROD. - [1463]	629.380,87D	186.694,40	0,00	816.075,27D
FRETES E CARRETOS - [6923]	8.315,28D	6.444,94	0,00	14.760,22D
MANUT. EQUIPTOS - PROD. - [3472]	26.143,57D	113.893,03	0,00	140.036,60D
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	2.453,00	394,40	2.310,37D
SERV. PREST. P.JURÍDICA - PROD. - [1568]	5.414,47D	7.200,00	0,00	12.614,47D
TELEFONE, INTERNET E SISTEMAS - [1596]	3.233,46D	2.045,53	0,00	5.278,99D
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]	3.102,76D	0,00	0,00	3.102,76D
MANUT. REPARO DE VEICULOS - [9604]	3.102,76D	0,00	0,00	3.102,76D
DESPESAS - [602]	1.301.503,42D	558.839,32	598,71	1.859.744,03D
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]	1.242.021,65D	416.750,77	598,71	1.658.173,71D
DESPESAS TRABALHISTAS - ADMT. - [1743]	334.009,77D	105.259,45	598,71	438.670,51D
13º SALÁRIO - ADMT. - [1792]	1.382,08D	0,00	0,00	1.382,08D
ADICIONAL NOTURNO ADM - [4844]	1.740,91D	2.518,56	0,00	4.259,47D
ARREDONDAMENTO - [2408]	3,19D	0,00	0,00	3,19D
FÉRIAS - ADMT. - [1785]	31.635,98D	5.337,13	0,00	36.973,11D
PRÓ-LABORE SÓCIOS - ADMT. - [1764]	55.190,00D	17.595,00	0,00	72.785,00D
RESCISÕES E INDENIZAÇÕES - ADMT. - [3101]	2.671,28C	0,00	0,00	2.671,28C
SALÁRIOS - ADMT - [1771]	246.728,89D	79.808,76	598,71	325.938,94D
ENCARGOS SOCIAIS - ADMT. - [1750]	157.861,93D	58.207,84	0,00	216.069,77D
FGTS - ADMT. - [1806]	18.895,26D	6.622,78	0,00	25.518,04D
INSS - ADMT. - [1799]	70.942,89D	26.561,44	0,00	97.504,33D
PROV FGTS S/13 SALARIO - [6753]	1.649,67D	583,30	0,00	2.232,97D
PROV FGTS S/FERIAS - [6752]	2.317,46D	860,26	0,00	3.177,72D
PROV INSS S/13 SALARIO - [6751]	6.014,05D	2.152,76	0,00	8.166,81D
PROV INSS S/FERIAS - [6750]	8.448,17D	3.170,96	0,00	11.619,13D
PROVISAO 13 SALARIO - [6749]	20.623,41D	7.382,27	0,00	28.005,68D
PROVISAO DE FERIAS - [6748]	28.971,02D	10.874,07	0,00	39.845,09D
DESPESAS GERAIS - ADMT. - [1757]	750.149,95D	253.283,48	0,00	1.003.433,43D
CONDUÇÃO, TAXI - ADMT. - [1841]	301,12D	0,00	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]	388,90D	0,00	0,00	388,90D
MATERIAL DE USO E CONSUMO- ADM - [4893]	675.473,84D	188.877,58	0,00	864.351,42D
PEDÁGIOS, ESTACIONAMENTO - ADMT. - [1953]	20,00D	0,00	0,00	20,00D
SEGURANÇA - [2380]	0,00D	100,00	0,00	100,00D

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
SERVIÇOS CONTÁBEIS - [19761]	2.500,00D	0,00	0,00	2.500,00D
SERVIÇOS DE TERCEIROS PJ - ADMT. - [1932]	67.356,52D	64.305,89	0,00	131.662,41D
VIAGENS E ESTADAS - ADMT. - [1869]	0,00D	0,01	0,00	0,01D
DESPESAS OPERACIONAIS - FINANCEIRAS - [623]	48.860,91D	140.493,10	0,00	189.354,01D
JUROS E DESCONTOS - [2009]	48.860,91D	140.493,10	0,00	189.354,01D
DESPESAS BANCÁRIAS (TARIFA) - ADMT. - [1995]	6.196,35D	1.642,82	0,00	7.839,17D
DESPESAS EXTRA-JUDICIAL - [3458]	22.925,16D	20.000,00	0,00	42.925,16D
JUROS DE MORA, PASSIVOS - [2030]	18.349,51D	2.744,53	0,00	21.094,04D
MULTAS - [12138]	1.389,89D	116.105,75	0,00	117.495,64D
DESPESAS OPERACIONAIS - TRIBUTÁRIAS - [630]	304,46D	1.595,45	0,00	1.899,91D
IMPOSTOS E TAXAS E CONTRIBUIÇÕES - [2044]	304,46D	1.595,45	0,00	1.899,91D
IMPOSTO, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES - [1225]	304,46D	69,00	0,00	373,46D
TAXAS DIVERSAS - [2387]	0,00D	1.526,45	0,00	1.526,45D
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 ----->	410.423.367,08D	Passivo ----->	410.495.740,01C
Despesa ----->	4.234.182,90D	Receita ----->	4.161.809,97C
Apuração----->	0,00D		
=====>	414.657.549,98D	=====>	414.657.549,98C
Prejuízo =====>	72.372,93		

Valores do Período

Receita ----->	1.715.918,60C
Despesa/Custo ----->	1.279.149,39D
Lucro ----->	436.769,21C

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

TOCANDIRA CARREIRA
 BENAION:20235941204

Assinado de forma digital por
 TOCANDIRA CARREIRA
 BENAION:20235941204
 Dados: 2024.07.25 19:31:01 -04'00'

TOCANDIRA CARREIRA BENAION
 Presidente
 CPF:202.359.412-04
 RG:0271572-4 Data de expedição:
 Administrador

**E. G. SERVICOS
 CONTÁBEIS
 LTDA:10366769000
 181**

Assinado de forma digital por
 E. G. SERVICOS CONTÁBEIS
 LTDA:10366769000181
 Dados: 2024.07.25 18:56:16
 -04'00'

E G SERVIÇOS CONTÁBEIS LTDA
 CRC:000764/O
 EDNEUZA RODRIGUES CAMINHA
 CONTADOR
 CPF:474.158.782-72
 CRC:011114 O 7

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	744.162,67C
RECEITAS DE ALUGUEL	3.1.1.01.007	4809	15.000,00C
=RECEITA COM VENDAS NO PAÍS			****759.162,67C
=RECEITA BRUTA COM VENDAS			****759.162,67C
DEDUÇÕES DAS RECEITAS COM VENDAS			
DEVOLUÇÕES E DESCONTOS E ABATIMENTOS			
DEVOLUÇÃO DE VENDAS	3.1.2.01.001	2814	1.948,00D
=DEVOLUÇÕES E DESCONTOS E ABATIMENTOS			*****1.948,00D
TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES S/VENDAS			
ICMS S/VENDAS	3.1.2.02.004	2261	2.774,00D
=TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES S/VENDAS			*****2.774,00D
=DEDUÇÕES DAS RECEITAS COM VENDAS			*****4.722,00D
RECEITAS FINANCEIRAS			
GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS			
GANHOS COM APLICACAO FINANCEIRA	3.1.3.02.001	5565	2,82C
=GANHOS COM APLICAÇÕES FINANCEIRAS			*****2,82C
JUROS E DESCONTOS OBTIDOS			
DESCONTOS OBTIDOS	3.1.3.03.001	2352	914.785,79C
=JUROS E DESCONTOS OBTIDOS			****914.785,79C
=RECEITAS FINANCEIRAS			****914.788,61C
OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS			
OUTRAS RECEITAS			
ROYALTIES - MASCAS BIPACEL	3.1.5.01.008	169979	1.802,43C
=OUTRAS RECEITAS			*****1.802,43C
=OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS			*****1.802,43C
RECUPERAÇÃO DE DESPESA			
RECUPERAÇÃO DESPESA			
RECUPERAÇÃO DESPESA	3.1.6.01.002	8064	44.886,89C
=RECUPERAÇÃO DESPESA			*****44.886,89C
=RECUPERAÇÃO DE DESPESA			*****44.886,89C

Descrição	Classificação	Conta	Exercício Atual
=T o t a l - OPERACIONAIS			**1.715.918,60C
=T o t a l - RECEITAS			**1.715.918,60C
CUSTOS E DESPESAS			
CUSTOS			
CUSTO			
ESTOQUE INICIAL DE PRODUTOS ACABADOS			
CUSTO DE PRODUTOS VENDIDOS-CMV	4.1.2.02.001	3871	392.061,98D
=ESTOQUE INICIAL DE PRODUTOS ACABADOS			****392.061,98D
CUSTO MÃO-DE-OBRA DIRETA			
HORA EXTRA- PROD	4.1.2.04.008	5586	960,00D
ARREDONDAMENTO	4.1.2.04.009	5908	45,06D
ADIC PERICULOSIDADE- PROD	4.1.2.04.020	169986	1.234,42D
=CUSTO MÃO-DE-OBRA DIRETA			*****2.239,48D
GASTOS GERAIS - PROD.			
ENERGIA ELÉTRICA - PROD.	4.1.2.05.001	1463	186.694,40D
ASSISTÊNCIA MÉDICA - PROD.	4.1.2.05.012	1540	136,32D
SERV. PREST. P.JURÍDICA - PROD.	4.1.2.05.016	1568	7.200,00D
ALIMENTAÇÃO - PROD.	4.1.2.05.018	1582	8.134,50D
TELEFONE, INTERNET E SISTEMAS	4.1.2.05.020	1596	2.045,53D
MANUT. EQUIPTOS - PROD.	4.1.2.05.027	3472	113.893,03D
MATERIAL SEGURANCA	4.1.2.05.030	19775	2.058,60D
FRETES E CARRETOS	4.1.2.05.032	6923	6.444,94D
=GASTOS GERAIS - PROD.			****326.607,32D
=CUSTO			****720.908,78D
=T o t a l - CUSTOS			****720.908,78D
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	79.210,05D
FÉRIAS - ADMT.	4.2.2.01.003	1785	5.337,13D
ADICIONAL NOTURNO ADM	4.2.2.01.010	4844	2.518,56D
=DESPESAS TRABALHISTAS - ADMT.			****104.660,74D
ENCARGOS SOCIAIS - ADMT.			
INSS - ADMT.	4.2.2.02.001	1799	26.561,44D
FGTS - ADMT.	4.2.2.02.002	1806	6.622,78D
PROVISAO DE FERIAS	4.2.2.02.003	6748	10.874,07D

Descrição	Classificação	Conta	Exercício Atual
PROVISAO 13 SALARIO	4.2.2.02.004	6749	7.382,27D
PROV INSS S/FERIAS	4.2.2.02.005	6750	3.170,96D
PROV INSS S/13 SALARIO	4.2.2.02.006	6751	2.152,76D
PROV FGTS S/FERIAS	4.2.2.02.007	6752	860,26D
PROV FGTS S/13 SALARIO	4.2.2.02.008	6753	583,30D
=ENCARGOS SOCIAIS - ADMT.			*****58.207,84D
DESPESAS GERAIS - ADMT.			
VIAGENS E ESTADAS - ADMT.	4.2.2.03.009	1869	0,01D
SERVIÇOS DE TERCEIROS PJ - ADMT.	4.2.2.03.018	1932	64.305,89D
SEGURANÇA	4.2.2.03.034	2380	100,00D
MATERIAL DE USO E CONSUMO- ADM	4.2.2.03.099	4893	188.877,58D
=DESPESAS GERAIS - ADMT.			****253.283,48D
=DESPESAS OPERACIONAIS - ADMINISTRATIVAS			****416.152,06D
DESPESAS OPERACIONAIS - FINANCEIRAS			
JUROS E DESCONTOS			
JUROS DE MORA, PASSIVOS	4.2.3.02.001	2030	2.744,53D
DESPESAS BANCÁRIAS (TARIFA) - ADMT.	4.2.3.02.004	1995	1.642,82D
MULTAS	4.2.3.02.008	12138	116.105,75D
DESPESAS EXTRA-JUDICIAL	4.2.3.02.009	3458	20.000,00D
=JUROS E DESCONTOS			****140.493,10D
=DESPESAS OPERACIONAIS - FINANCEIRAS			****140.493,10D
DESPESAS OPERACIONAIS - TRIBUTÁRIAS			
IMPOSTOS E TAXAS E CONTRIBUIÇÕES			
IMPOSTO, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	4.2.4.01.006	1225	69,00D
TAXAS DIVERSAS	4.2.4.01.007	2387	1.526,45D
=IMPOSTOS E TAXAS E CONTRIBUIÇÕES			*****1.595,45D
=DESPESAS OPERACIONAIS - TRIBUTÁRIAS			*****1.595,45D
=T o t a l - DESPESAS			****558.240,61D
=T o t a l - CUSTOS E DESPESAS			**1.279.149,39D
RESULTADO DO EXERCÍCIO			

RECEITAS-----> 1.715.918,60C

DESPESAS + APURAÇÃO-----> 1.279.149,39D

LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO: *****436.769,21

Descrição	Classificação	Conta	Exercício Atual
-----------	---------------	-------	-----------------

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

TOCANDIRA

CARREIRA

BENAION:2023594120

4

Assinado de forma digital
por TOCANDIRA CARREIRA
BENAION:20235941204
Dados: 2024.07.25 19:30:04
-04'00'

E. G. SERVICOS
CONTABEIS
LTDA:1036676
9000181

Assinado de forma
digital por E. G.
SERVICOS CONTABEIS
LTDA:1036676900018
Dados: 2024.07.25
19:00:08 -04'00'

Fluxo de Caixa por Categoria Mensal

	Filtros
Período	2024/06 (Junho)

Tipo	
Grupo	
Detalhe	Mês
Cliente ou Fornecedor (Nome Fantasia)	2024/06 (Junho)
1. SALDO INICIAL	R\$ 337,39
Contas Correntes	R\$ 123,68
Caixinha	R\$ 213,71
3. RECEITAS	R\$ 921.295,78
Receitas Diretas	R\$ 125.547,34
Receitas Indiretas	R\$ 2,82
Outras Entradas	R\$ 795.745,62
4. DESPESAS	-R\$ 915.124,50
Despesas Diretas	-R\$ 289.795,58
Despesas com Pessoal	-R\$ 103.973,44
Despesas Administrativas	-R\$ 154.374,87
Despesas Financeiras / Bancos	-R\$ 1.642,82
Impostos e Taxas	-R\$ 13.590,37
Outras Despesas	-R\$ 343.459,62
Custos Operacionais	-R\$ 8.287,80
5. RESULTADO	R\$ 6.171,28
Contas Correntes	R\$ 6.171,28
Caixinha	R\$ 0,00
6. RESULTADO ACUMULADO	R\$ 6.508,67
Contas Correntes	R\$ 6.294,96
Caixinha	R\$ 213,71
7. LIMITE DE CRÉDITO	R\$ 0,00
Contas Correntes	R\$ 0,00
Caixinha	R\$ 0,00
8. LIMITE DISPONÍVEL	R\$ 6.508,67
Contas Correntes	R\$ 6.294,96
Caixinha	R\$ 213,71

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
ATIVO - [1]	2.673.694,53D	26,71	26,71	2.673.694,53D
ATIVO CIRCULANTE - [2]	20,32D	10,74	15,97	15,09D
DISPONÍVEL - [21]	20,32D	10,74	15,97	15,09D
BANCOS CONTA MOVIMENTO - [49]	20,32D	10,74	15,97	15,09D
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]	5,23D	10,74	15,97	0,00D
ATIVO NÃO CIRCULANTE - [98]	2.673.674,21D	15,97	10,74	2.673.679,44D
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO - [105]	0,00D	15,97	10,74	5,23D
DEPÓSITOS JUDICIAIS - [777]	0,00D	15,97	10,74	5,23D
DEPOSITO JUDICIAL BLOQUEIO - [111300]	0,00	15,97	10,74	5,23D
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
DEPRECIÇÃO 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]	2.682.300,92C	0,00	193,77	2.682.494,69C
PASSIVO CIRCULANTE - [154]	17.468.350,39C	0,00	193,77	17.468.544,16C
FORNECEDORES - [161]	36.254,87C	0,00	193,77	36.448,64C
FORNECEDORES NACIONAIS - [168]	36.254,87C	0,00	193,77	36.448,64C
FORNECEDORES DIVERSOS - [25130]	36.254,87C	0,00	193,77	36.448,64C
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS - [210]	17.419.408,94C	0,00	0,00	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 - [42000]	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]	559.660,56C	0,00	0,00	559.660,56C
EMPREST. BENAION IND. - [169832]	559.660,56C	0,00	0,00	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
PREJUÍZOS 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 - [134400]	2.021.838,60C	0,00	0,00	2.021.838,60C
PREJUÍZOS ACUMULADOS - [124747]	9.605.009,83D	0,00	0,00	9.605.009,83D
CUSTOS E DESPESAS - [574]	8.606,39D	193,77	0,00	8.800,16D
CUSTOS - [581]	5.092,27D	193,77	0,00	5.286,04D
CUSTO - [595]	5.092,27D	193,77	0,00	5.286,04D
GASTOS GERAIS - PROD. - [1456]	5.092,27D	193,77	0,00	5.286,04D
DEPRECIÇÃO E AMORTIZAÇÃO - PROD. - [1533]	4.898,50D	0,00	0,00	4.898,50D
TELEFONE, INTERNET E SISTEMAS - [1596]	193,77D	193,77	0,00	387,54D
DESPESAS - [602]	3.514,12D	0,00	0,00	3.514,12D

Descrição	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
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
DESPESAS OPERACIONAIS - FINANCEIRAS - [623]	776,88D	0,00	0,00	776,88D
JUROS E DESCONTOS - [2009]	776,88D	0,00	0,00	776,88D
DESPESAS BANCÁRIAS (TARIFA) - ADMT. - [1995]	631,00D	0,00	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 ----->	2.682.494,69C
Despesa ----->	8.800,16D	Receita ----->	0,00C
Apuração----->	0,00D		
=====>	2.682.494,69D	=====>	2.682.494,69C
Prejuízo =====>	8.800,16		

Valores do Período

Receita ----->	0,00D
Despesa/Custo ----->	193,77D
Prejuízo ----->	193,77

***** (XXXXXX) *****

TOCANDIRA CARREIRA
 BENAION:2023594120
 4

Assinado de forma digital por
 TOCANDIRA CARREIRA
 BENAION:20235941204
 Dados: 2024.07.18 16:08:32
 -04'00'

TOCANDIRA CARREIRA BENAION
 Sócio - Administrador
 CPF:202.359.412-04
 RG:0271572-4 Data de expedição:
 Administrador

E. G. SERVICOS
 CONTABEIS
 LTDA:103667690001
 81

Assinado de forma digital por
 E. G. SERVICOS CONTABEIS
 LTDA:10366769000181
 Dados: 2024.07.16 11:54:09
 -04'00'

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

CENTRAL DE APARAS LTDA - CAPAM - EM (00353)

E G SERVIÇOS CONTÁBEIS LTDA

CNPJ: 05.826.089/0001-63 NIRE: 13200802799 Data: 11/06/2021
Razão Geral de 01/06/2024 até 30/06/2024

Emissão: 22:33 15/07/2024
Livro :0 Folha: 23

Data	Histórico	C/P	Documento	Lote	Débito	Crédito	Saldo
OMIE CASH- FITBANK (169951) 1.1.1.02.024							
						Saldo Anterior:	5,23D
28/06/2024	Desbloqueio Judicial Bloqueio Judicial jud.20240628.152409 - Gerado automaticamente pelo Omie.CASH. Crédito Judicial Manual - Desbloqueio Judicial - 00003622720215110004 Número da Transação: 77138670	111300	20240628.1524	00013	10,74		15,97D
28/06/2024	Bloqueio Judicial Bloqueio Judicial jud.20240628.152449 - Gerado automaticamente pelo Omie.CASH. Bloqueio judicial - 00004930220215110004 Número da Transação: 7713875076	111300	20240628.1524	00013		15,97	0,00D
					TOTALS:	10,74	
						15,97	5,23C
DEPOSITO JUDICIAL BLOQUEIO (111300) 1.2.1.02.002							
28/06/2024	Desbloqueio Judicial Bloqueio Judicial jud.20240628.152409 - Gerado automaticamente pelo Omie.CASH. Crédito Judicial Manual - Desbloqueio Judicial - 00003622720215110004 Número da Transação: 77138670	169951	20240628.1524	00013		10,74	10,74C
28/06/2024	Bloqueio Judicial Bloqueio Judicial jud.20240628.152449 - Gerado automaticamente pelo Omie.CASH. Bloqueio judicial - 00004930220215110004 Número da Transação: 7713875076	169951	20240628.1524	00013	15,97		5,23D
					TOTALS:	15,97	
						10,74	5,23D
FORNECEDORES DIVERSOS (25130) 2.1.1.01.003							
						Saldo Anterior:	36.254,87C
20/06/2024	VLR NF OMIE NR 2086570	1596		00013		193,77	36.448,64C
					TOTALS:	0,00	
						193,77	193,77C
TELEFONE, INTERNET E SISTEMAS (1596) 4.1.2.05.020							
						Saldo Anterior:	193,77D
20/06/2024	VLR NF OMIE NR 2086570	25130		00013	193,77		387,54D
					TOTALS:	193,77	
						0,00	193,77D

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

TOCANDIRA
CARREIRA
BENAION:2023594
1204

Assinado de forma digital por TOCANDIRA CARREIRA BENAION:20235941204 Dados: 2024.07.18 15:55:26 -04'00'

E. G. SERVICOS
CONTABEIS
LTDA:10366769
000181

Assinado de forma digital por E. G. SERVICOS CONTABEIS LTDA:10366769000181 Dados: 2024.07.16 11:56:26 -04'00'

Fluxo de Caixa por Categoria Mensal

	Filtros
Período	2024/06 (Junho)

Tipo	
Grupo	
Detalhe	Mês
Cliente ou Fornecedor (Nome Fantasia)	2024/06 (Junho)
1. SALDO INICIAL	R\$ 20,32
Caixinha	R\$ 0,00
Contas Correntes	R\$ 20,32
3. RECEITAS	R\$ 10,74
Receitas Indiretas	R\$ 10,74
4. DESPESAS	-R\$ 15,97
Despesas Financeiras / Bancos	-R\$ 15,97
5. RESULTADO	-R\$ 5,23
Caixinha	R\$ 0,00
Contas Correntes	-R\$ 5,23
6. RESULTADO ACUMULADO	R\$ 15,09
Caixinha	R\$ 0,00
Contas Correntes	R\$ 15,09
7. LIMITE DE CRÉDITO	R\$ 0,00
Caixinha	R\$ 0,00
Contas Correntes	R\$ 0,00
8. LIMITE DISPONÍVEL	R\$ 15,09
Caixinha	R\$ 0,00
Contas Correntes	R\$ 15,09