



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

29º Relatório Mensal de Atividades
Competências: setembro de 2024

ÍNDICE

	Aspectos jurídicos Cronograma processual Últimos eventos relevantes
	Operação Estrutura societária Operação Overview financeiro Transações Ecopaper
	Funcionários
	Dados contábeis e informações financeiras Fluxo de caixa Balanço patrimonial Demonstração do resultado do exercício Índices de liquidez
	Endividamento Passivo 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 **setembro/2024** com atraso, em **01/11/2024**. Os questionamentos realizados em **25/11/2024** foram respondidos, também com atraso, em **03/12/2024**.

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

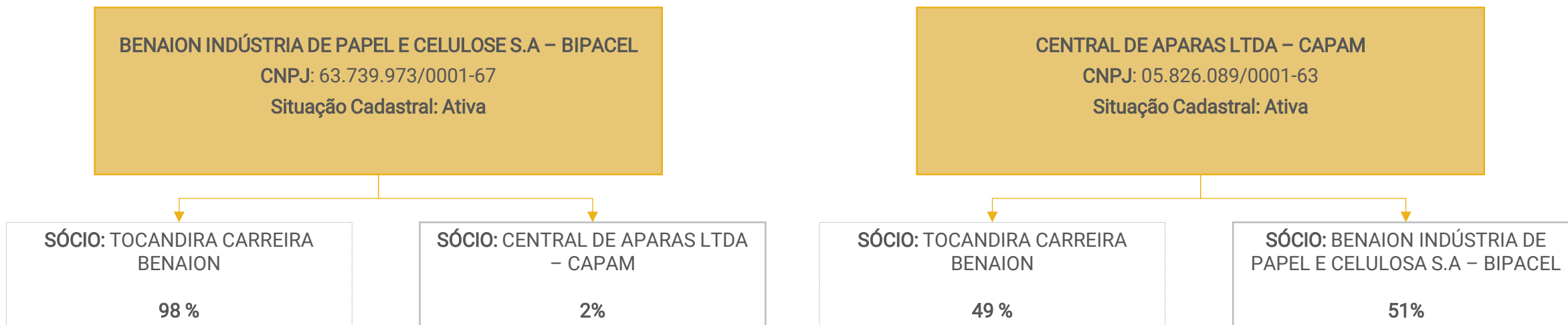
Fls. 3671-3673	Audiência de conciliação incidental entre as recuperandas e a Companhia de Gás do Amazonas – CIGÁS.
Fls. 3720-3748	Apresentação do Relatório Mensal de Atividades da competência de abril de 2023.
Fls. 3755-3772	Apresentação do Relatório Mensal de Atividades da competência de maio de 2023.
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.
Fls. 5088-5100	Respondidos os quesitos do Ministério Público pela administração judicial, além de requerida a regularização do pagamento dos honorários da administração.





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

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





OPERAÇÃO

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



Setor de Indústria

Produção de bobinas recicladoras de papel higiênico .

Receita: a receita acumulada até setembro de 2024 foi de R\$ 4,1 milhões.

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

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

Ao final de setembro de 2024, o saldo de estoque registrado era de R\$ 1 milhão. No entanto, o inventário enviado indicou um total de R\$ 255,2 mil, resultando em uma diferença de R\$ 787 mil, cuja causa não foi esclarecida de maneira satisfatória pela Recuperanda.

Capacidade Produtiva: anteriormente, com a máquina e os processos em perfeitas condições, a capacidade de produção mensal era de R\$ 2.246.400,00, com uma velocidade de 405 metros por hora. Isso correspondia a 600 toneladas de aparas, 54 bobinas por dia ou 1.404 bobinas por mês. No entanto, atualmente, a capacidade produtiva caiu para R\$ 1.200.000,00 devido à falta de melhorias na máquina de papel.



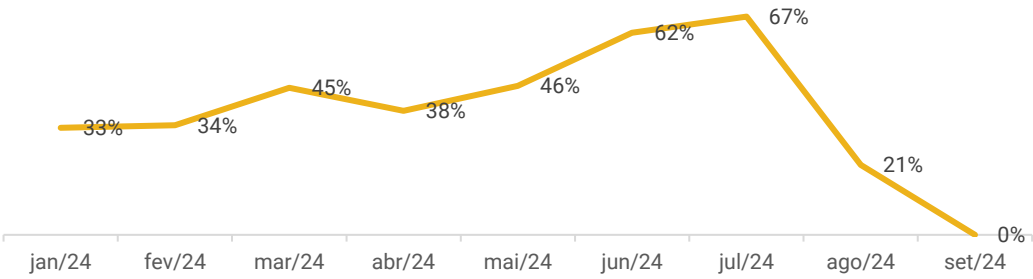
Produtos





No período, o **volume de produção foi de 0%**, com redução de 21%, na eficiência produtiva, decorrente da ausência de receitas.

Eficiência Produtiva



A Recuperanda finalizou agosto/2024 com **R\$ 60,96 em disponibilidades**, informação ratificada pela empresa e extratos bancários enviados.



O quadro de colaboradores da Benaion é composto por **56 funcionários**. No entanto, de acordo com os demonstrativos contábeis, os salários foram pagos de forma parcial. Além disso, existem pendências significativas, como atrasos no pagamento de FGTS, INSS, pró-labore e nas rescisões dos funcionários.



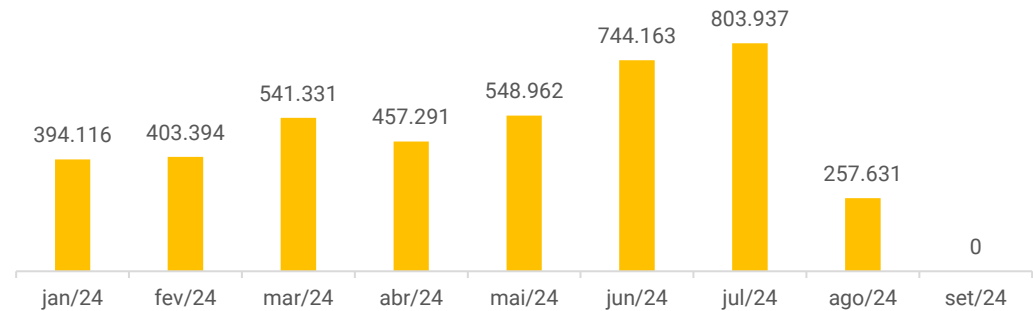
As Recuperandas apresentam **passivo concursal de R\$ 37.080.406,26**, distribuídos em 62 credores trabalhistas (R\$ 1,5 milhão), 1 garantia real (R\$ 1,8 milhão), 19 quirografários (R\$ 33,5 milhões) e 22 ME/EPP (R\$ 164,2 mil).

A Recuperanda não faturou em setembro/2024, expondo redução de 100% (R\$ 257,6 mil) em relação ao mês anterior.



100%

Faturamento Bruto



Passivo Extraconcursal

R\$ 395,1 milhões

O **passivo extraconcursal** da Recuperanda soma **R\$ 395.141.267,87** e concentra-se, majoritariamente, no passivo diferido (R\$ 372,1 milhões).

Passivo Extraconcursal



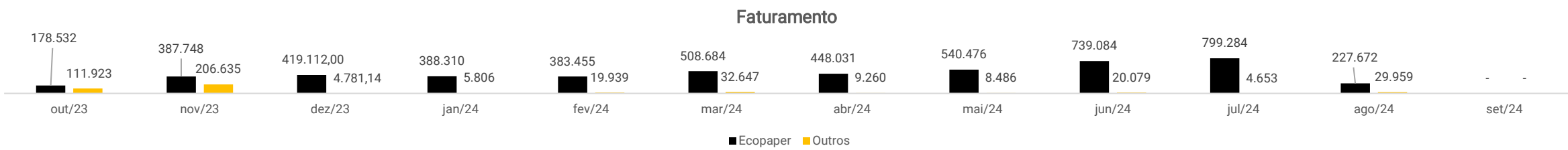


OPERAÇÃO – TRANSAÇÕES ECOPAPER

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

Faturamento:

A Benaion possui um contrato de fornecimento de materiais com a empresa Ecopaper, que garante a compra de 400 toneladas/mês ao valor de R\$ 3,00/kg. Isso resulta em um faturamento esperado de R\$ 1,2 milhão por mês com esse cliente, conforme contrato firmado em 01/11/2020, com aditivo em 30/07/2021. A empresa explicou que, na ocasião da assinatura do contrato, foi informado o total da capacidade produtiva mensal da máquina. No entanto, atualmente, a Benaion não está conseguindo produzir a quantidade estipulada no contrato, embora esteja trabalhando para atingir essa meta. Além disso, o faturamento proveniente das Recuperandas está, em grande parte, concentrado nesse único cliente. Segue abaixo o demonstrativo dos últimos 12 meses analisados:



Vínculo Societário:

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

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

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

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

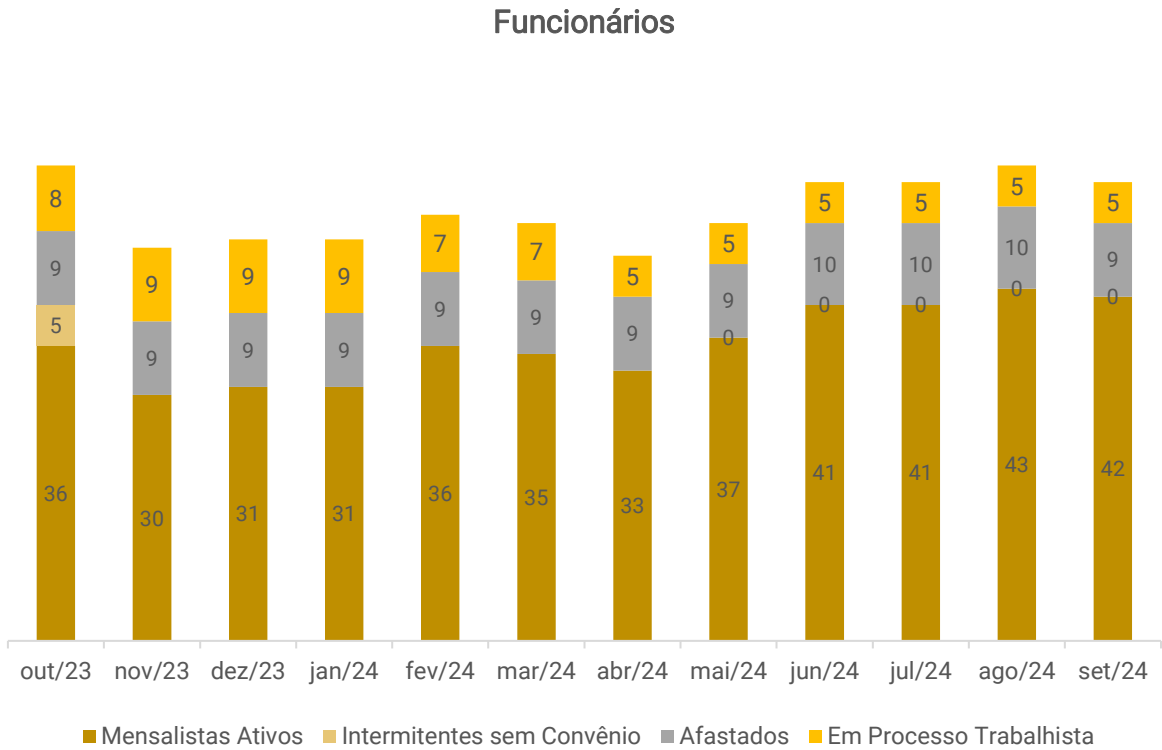
Além disso, de acordo com o relatório de contas a receber da Benaion, o saldo em aberto da Ecopaper até setembro de 2024 era de R\$ 5,2 milhões, e todo o valor encontra-se vencido.



Em **setembro** de 2024, ocorreram 02 demissões, finalizando o período com **56 colaboradores** contratados pelo regime CLT na Benaion. A Capam permanece sem funcionários registrados.

Durante o mês, foram realizados pagamentos parciais de salários, férias, pensão alimentícia, rescisões e pró-labore. Quando questionada, a empresa informou que pretende regularizar esses pagamentos até dezembro de 2024, mas não detalhou quais competências permanecem em atraso. O pró-labore mensal é de R\$ 10 mil, e, conforme os demonstrativos contábeis, o montante acumulado em aberto até setembro de 2024 era de R\$ 149,7 mil, sem previsão para quitação. Já o saldo em aberto referente a salários soma R\$ 158 mil. As rescisões trabalhistas apresentam um valor pendente de R\$ 40,7 mil, que será pago assim que houver disponibilidade em caixa, sem uma data específica prevista.

Por fim, as obrigações trabalhistas de curto prazo tiveram um acréscimo de 4% em decorrência da inadimplência, principalmente relacionada a encargos, salários e pró-labore.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO

FLUXO DE CAIXA	jul/24	ago/24	set/24
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
(+/-) Resultado do exercício/Período	-265.588	-162.633	-125.370
(+/-)Ajustes	7.477.924	-	-
(=) Lucro líquido financeiro	7.212.336	-162.633	-125.370
Clientes Nacionais	-31.086	164.127	76.437
Adiantamentos	47.849	29.652	-1.796
Estoques	103.668	-143.912	-826.562
Fornecedores	197.549	107.734	778.130
Obrigações trabalhistas	43.319	90.411	97.295
Obrigações tributárias	161.366	40.975	1.899
Outras obrigações	-138.185	-126.448	-
Parcelamento de Fornecedores	-7.603.302	-	-
(=) Caixa gerado na Atividade Operacional	-6.485	-95	33
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
Depósitos Judiciais	-	100	-
(=) Caixa Liquido usado nas atividades de investimentos	-	100	-
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
(=) Caixa Liquido usado nas pelas Atividades de Financiamentos	-	-	-
VARIAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-6.485	5	33
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	6.509	23	28
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	23	28	61

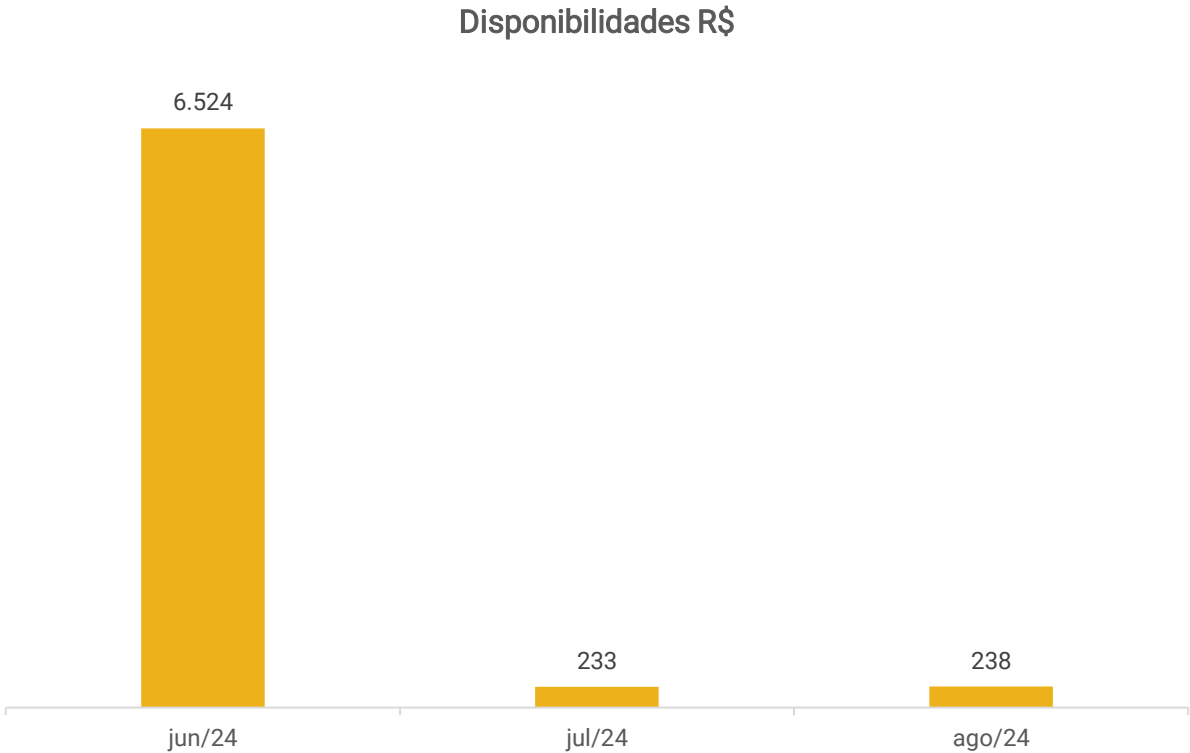
A empresa não possui, de forma estruturada, um demonstrativo do Fluxo de Caixa, portanto, as informações a seguir foram baseadas nas movimentações expostas nas demonstrações contábeis da empresa, seguindo a metodologia de elaboração do fluxo de caixa pelo método indireto, conforme normas contábeis.

Destaca-se que em julho houve ajuste expressivo, em sua maioria na rubrica de fornecedores de R\$ 7 milhões, após o envio dos demonstrativos para a Administração Judicial.

Atividade Operacional: em setembro de 2024, o resultado operacional foi positivo em R\$ 32,72, devido principalmente à inadimplência com fornecedores no valor de R\$ 778,1 mil, às obrigações trabalhistas inadimplentes de R\$ 97,2 mil e ao recebimento de clientes no montante de R\$ 76,4 mil. Por outro lado, os fatores negativos incluíram as aquisições de estoque, que totalizaram R\$ 826,5 mil, a performance negativa do mês, que impactou em um prejuízo de R\$ 125,3 mil, e os adiantamentos a fornecedores, no valor de R\$ 1,7 mil.

Ao final de setembro de 2024, o saldo disponível era de R\$ 60,96, valor que confere com as disponibilidades apresentadas nas demonstrações contábeis. Os extratos bancários atestam a correspondência desses saldos com os registros contábeis.

Abaixo, seguem os saldos disponíveis dos últimos três meses:





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL BENAION

BALANÇO PATRIMONIAL	jul/24	ago/24	set/24
Ativo Circulante	5.260.102	5.210.240	5.962.194
Disponibilidades	23	28	61
Cientes Nacionais	4.863.863	4.699.736	4.623.300
Títulos e contas a receber	80.845	80.845	80.845
Adiantamentos	242.357	212.705	214.501
Tributos a recuperar	1.217	1.217	1.217
Estoques	71.796	215.708	1.042.269
Ativo Não Circulante	405.036.348	405.036.248	405.036.248
Depósitos Judiciais	11.026	10.926	10.926
Empréstimos a pessoas ligadas	5.896.264	5.896.264	5.896.264
Investimentos - Debentures	372.136.623	372.136.623	372.136.623
Imobilizado e Intangível	26.992.435	26.992.435	26.992.435
Total do Ativo	410.296.450	410.246.488	410.998.441

BALANÇO PATRIMONIAL	jul/24	ago/24	set/24
Passivo Circulante	7.130.223	7.242.894	8.120.218
Fornecedores	629.533	737.267	1.515.396
Obrigações trabalhistas	2.637.992	2.728.403	2.825.698
Obrigações tributárias	3.370.651	3.411.626	3.413.525
Outras obrigações	492.047	365.599	365.599
Passivo Não Circulante	397.390.170	397.390.170	397.390.170
Empréstimos e Financiamentos	2.658.641	2.658.641	2.658.641
Fornecedores LP	15.057.911	15.057.911	15.057.911
Parcelamento de tributos	7.350.669	7.350.669	7.350.669
Obrigações trabalhistas	186.326	186.326	186.326
Passivo Diferido	372.136.623	372.136.623	372.136.623
Patrimônio Líquido	5.776.057	5.613.423	5.488.053
Capital Social	18.188.079	18.188.079	18.188.079
Resultado do Exercício	-265.588	-428.222	-553.592
Prejuízos Acumulados	-12.146.434	-12.146.434	-12.146.434
Total do Passivo	410.296.450	410.246.488	410.998.441

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

Cientes: os recebimentos do cliente Ecopaper, motivaram o decréscimo de 2%. O *aging list* enviado soma R\$ 5,2 milhões, sendo R\$ 589,1 mil maior que o saldo apresentado no balancete (R\$ 4,6 milhões). De acordo com o relatório da empresa, os saldos em aberto são exclusivamente do cliente Ecopaper, e o total está vencido. Quando questionada sobre a política de faturamento para a Ecopaper, diante da inadimplência expressiva, a Recuperanda limitou-se a informar que o setor financeiro ainda está realizando os acertos e ajustes apontados pela auditoria.

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

Adiantamentos: compreende, principalmente, adiantamentos a fornecedores diversos (R\$ 87,4 mil), IPTU a apropriar (R\$ 66,2 mil) e adiantamentos à Ecopaper (R\$ 23,3 mil). O período analisado exibiu acréscimo de 1%, pelos adiantamentos realizados aos fornecedores Claudio Armando Zenteno Avida de R\$ 1,6 mil e Brasim Comércio de R\$ 189,28.

Estoques: os estoques são compostos, em sua maioria, por matéria-prima, totalizando R\$ 1 milhão. As aquisições de matéria-prima junto ao seu cliente Ecopaper, resultaram em um acréscimo de R\$ 826,5 mil em setembro, sem explicações cabíveis. O inventário enviado indicou um total de R\$ 255,2 mil, resultando em uma diferença de R\$ 787 mil em relação ao saldo contábil, cuja causa não foi esclarecida de maneira satisfatória pela Recuperanda.

Fornecedores: os fornecedores somam R\$ 1,5 milhão no curto prazo e R\$ 15 milhões no longo prazo. O aumento de 106% no passivo circulante decorreu de compras a prazo e inadimplência. Desde julho de 2024, não houve pagamento de parcelas do acordo realizado com a Companhia de Gás do Amazonas (CIGAS), que está em atraso com as parcelas 03/55 e 04/55. A empresa informou que está substituindo o GNV fornecido pela CIGAS pelo GLP da empresa FOGAS. As dívidas extraconcursais totalizam R\$ 17,9 milhões, com R\$ 10,6 milhões vencidos. Incluindo dívidas concursais, o saldo chega a R\$ 18,4 milhões, R\$ 1,9 milhão acima do registrado nas demonstrações contábeis, sem explicação para a divergência. Entre os maiores credores estão Amazonas Energia (R\$ 8,3 milhões) e CIGAS (R\$ 6,7 milhões).

Outras obrigações: engloba, principalmente, o parcelamento extraconcursal com o fornecedor Dois Irmãos (Edir Marialva) (R\$ 140,4 mil), adiantamento de clientes (R\$ 84,1 mil) – cujo relatório de controle interno não foi disponibilizado – e IPTU (R\$ 66,2 mil). O período não exibiu movimentação.

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





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE BENAION

DRE	jul/24	ago/24	set/24	2024
Receita Bruta	803.937	257.631	-	4.150.823
Deduções das receitas com vendas e serviços	-158.365	-114.031	-	-476.425
Receita Líquida	645.572	143.600	-	3.674.398
Custos de Produtos e Serviços Prestados	-672.672	-213.900	-91.152	-3.251.980
Resultado Bruto	-27.100	-70.299	-91.152	422.419
Margem bruta	-4%	-49%	-	11%
Despesas e receitas operacionais	-234.248	-85.962	-31.418	-1.775.138
Despesa Trabalhista	-46.772	-53.509	-49.646	-588.598
Encargos sociais	-2.156	-12.656	-12.230	-243.112
Despesas administrativas	-168.487	-36.660	-18.848	-1.327.611
Despesas comerciais	-	-	-	-150
Despesas Tributárias	-75.235	-	-	-77.135
Outras receitas	2.393	16.863	-	82.699
Despesas Indedutíveis	-	-	-	-10.166
Recuperação de despesa	56.008	-	49.306	388.935
EBITDA	-261.348	-156.261	-122.570	-1.352.719
Resultado Operacional	-261.348	-156.261	-122.570	-1.352.719
Margem operacional	-40%	-109%	-	-37%
Resultado financeiro	-4.240	-6.372	-2.800	726.754
Despesas financeiras	-4.243	-6.535	-2.802	-202.934
Receitas financeiras	3	163	1	929.688
Lucro/prejuízo operacional antes dos impostos	-265.588	-162.633	-125.370	-625.965
Lucro/prejuízo líquido do exercício	-265.588	-162.633	-125.370	-625.965
Margem líquida	-41%	-113%	-	-17%

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

Faturamento: em setembro de 2024, não houve receitas. Segundo a empresa, a produção foi direcionada ao estoque, já que o principal cliente suspendeu as compras devido ao alto nível de seus próprios estoques.

Deduções de vendas: não houve movimentação no mês, devido à ausência das receitas.

Nos meses de janeiro, fevereiro, março e junho de 2024, foram apurados valores de impostos abaixo do esperado, não atingindo a alíquota mínima de 20%. Quando questionada, a Recuperanda explicou que os tributos sobre vendas foram calculados erroneamente por uma falha contábil, e que as devidas correções seriam feitas. No entanto, os demonstrativos retificados não foram enviados. Após os questionamentos, uma consulta ao CNPJ da Benaion Indústria de Papel e Celulose revelou que sua situação cadastral foi alterada para INAPTA em agosto/2024, devido à omissão de declarações fiscais. A situação foi regularizada em 19/09/2024, passando o CNPJ a constar como ativo.

Custos: os custos incluem mão de obra direta e combustível. Não houve custos com energia, pois a Recuperanda decidiu migrar para o mercado livre de energia com o objetivo de reduzir despesas. Para isso, está investindo na modernização de seu Grupo Gerador, com previsão de liberação total de energia na fábrica até 15/12/2024, segundo os técnicos. O decréscimo de 57% nos custos está relacionado à ausência de vendas no período.

Em relação aos custos de combustíveis, apesar de não haver receitas, a empresa informou que as notas fiscais foram emitidas em julho, mas os pagamentos ocorreram somente em setembro.

Despesas operacionais: as despesas operacionais somaram R\$ 80,6 mil, sendo compostas principalmente por despesas trabalhistas e encargos sociais (R\$ 61,8 mil) e administrativas (R\$ 18,8 mil). Houve uma redução de 63% no total de despesas, atribuída principalmente à recuperação de valores de R\$ 49,3 mil, referentes ao reembolso de energia fornecida pela Ecopaper.

Resultado financeiro: o resultado financeiro foi negativo de R\$ 2,8 mil, principalmente devido a juros passivos (R\$ 2,2 mil) e juros e comissões bancárias (R\$ 530,00).

Resultado: no período analisado, as receitas não foram suficientes para cobrir os custos e despesas operacionais, resultando no prejuízo de R\$ 125,3 mil. Em 2024, o resultado acumulado até agora é negativo em R\$ 625,9 mil.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS CAPAM

BALANÇO PATRIMONIAL	jul/24	ago/24	set/24
Ativo Circulante	210	15	15
Bancos Contas Movimento	210	15	15
Ativo Não Circulante	2.673.485	2.673.679	2.673.679
Depósitos judiciais	5	200	200
Imobilizado	15.001	15.001	15.001
Empréstimos a pessoas ligadas	2.658.478	2.658.478	2.658.478
Total do Ativo	2.673.695	2.673.695	2.673.695
BALANÇO PATRIMONIAL	jul/24	ago/24	set/24
Passivo Circulante	17.468.544	17.468.544	17.468.544
Fornecedores	36.449	36.449	36.449
Empréstimos e financiamentos	17.419.409	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	-14.794.850	-14.794.850	-14.794.850
Capital Social	981.000.000	981.000.000	981.000.000
Capital Social a Integralizar	-981.000.000	-981.000.000	-981.000.000
Prejuízos Acumulados	-14.786.049	-14.786.049	-14.786.049
Resultado do Exercício	-8.800	-8.800	-8.800
Total do Passivo	2.673.695	2.673.695	2.673.695

DRE - CAPAM	jul/24	ago/24	set/24	2024
Receita Bruta	-	-	-	-
Receita Líquida	-	-	-	-
Resultado Bruto	-	-	-	-388
Margem Bruta	-	-	-	-
Despesas operacionais	-	-	-	-7.636
Despesas Tributárias	-	-	-	-2.537
Despesas Gerais	-	-	-	-5.098
EBITDA	-	-	-	-3.902
Lucro/Prejuízo operacional antes do resultado financeiro	-	-	-	-1.164
Margem Operacional	-	-	-	-
Despesas financeiras	-	-	-	-777
Lucro/ prejuízo operacional antes dos impostos	-	-	-	-8.800
Lucro/prejuízo líquido do exercício	-	-	-	-8.800
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\$ 15,09, depósitos judiciais (R\$ 200,23), saldo de empréstimo e mutuo a receber da Benaion de R\$ 2,6 milhões e imobilizado de R\$ 15 mil. Segundo informações, há contrato dos mútuos entre as partes, no entanto, os documentos não foram disponibilizados à administração judicial até a finalização deste relatório.

Passivo:

O passivo é composto, em sua maioria, por fornecedores (R\$ 36,4 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).

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:

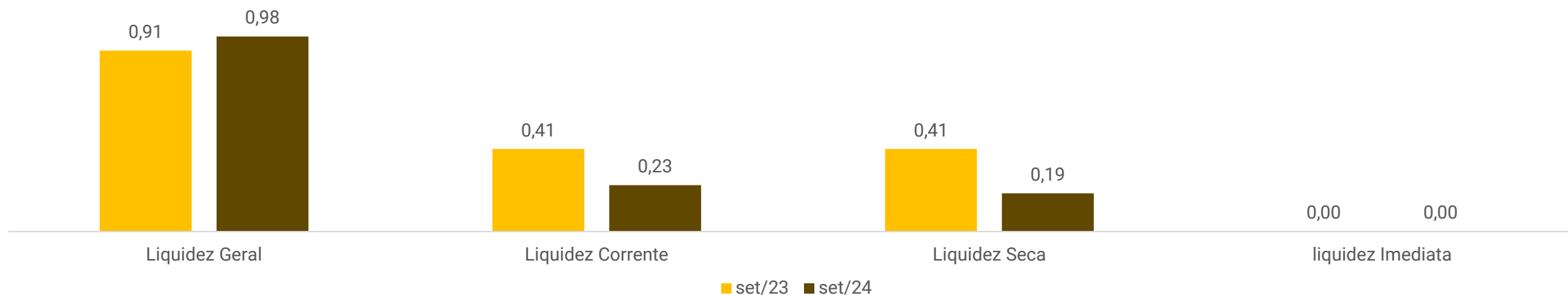
O período não exibiu movimentações. O ano de 2024, acumula resultados negativos de R\$ 8.800,16.





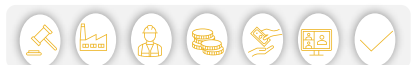
DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ CONSOLIDADO

Índices de liquidez

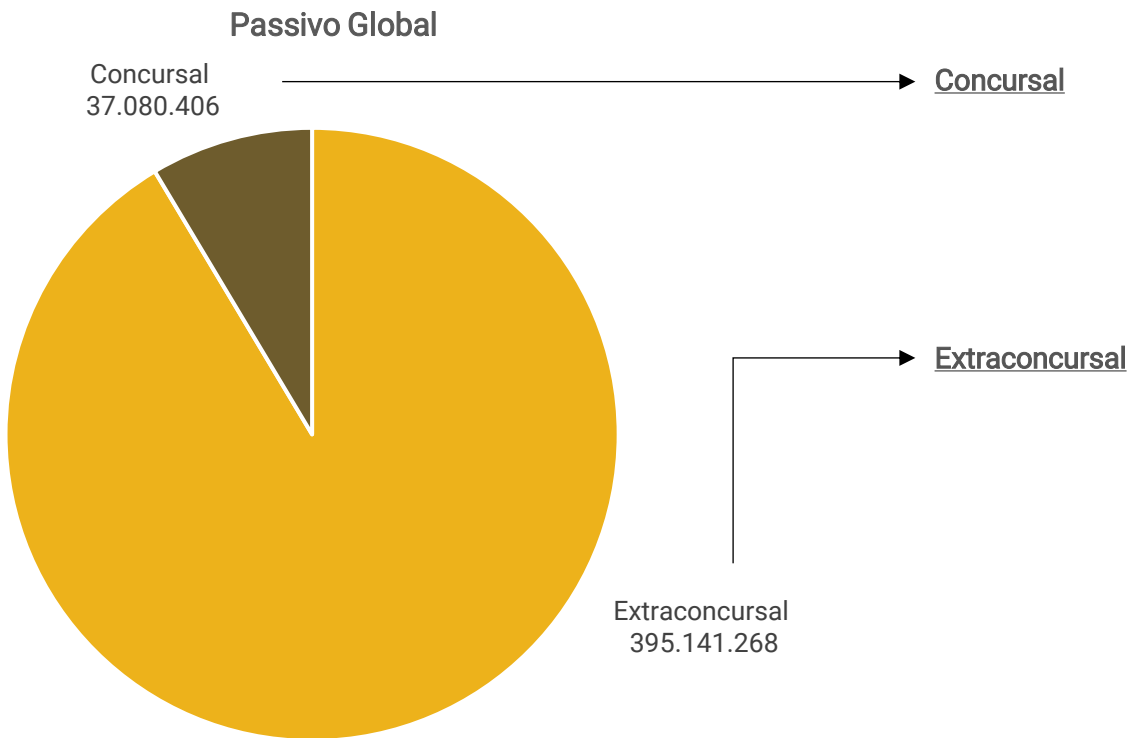


Os índices de liquidez evidenciam a capacidade de pagamento da empresa em relação as suas dívidas de curto prazo, sendo esperado resultados superiores a 1.

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 setembro/2023 à setembro/2024.**



Passivo global R\$ 432,2 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 setembro/2024 o passivo extraconcurisal somou R\$ 395,1 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.

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 setembro a dívida tributária somou R\$ 10,7 milhões, de acordo com o exposto em balancete.

Fornecedores: ao final de setembro de 2024 a empresa possuía R\$ 10,6 milhões em dívidas vencidas, sem previsão de regularização. Entre os principais credores, destacam-se Amazonas Energia (R\$ 8,3 milhões), Companhia de Gás do Amazonas (CIGAS) (R\$ 6,7 milhões), Medeiros & Medeiros Administração Judicial (R\$ 749,5 mil) e Ricardo Jeronimo Mello Sociedade de Advogados (R\$ 395 mil). Em relação à dívida com a CIGAS, foi firmado um acordo em abril de 2024, com parcelamento em 55 meses e prestações de R\$ 123,2 mil cada. No entanto, as parcelas de agosto e setembro ainda não foram pagas.

Obrigações trabalhistas: durante o mês, a empresa efetuou pagamentos parciais de salários, férias, pensão alimentícia, rescisões e pró-labore. Apesar de informar a intenção de regularizar os pagamentos até dezembro de 2024, não detalhou quais competências estão em atraso. Os valores em aberto incluem R\$ 40,7 mil referentes a rescisões trabalhistas, R\$ 149,7 mil de pró-labore e R\$ 158 mil de salários. O principal passivo trabalhista é o INSS, que soma R\$ 1,5 milhão.

Outras obrigações: contempla, principalmente, adiantamento de clientes de R\$ 84,1 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 de 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 30/09/2024, a Administração Judicial realizou uma visita técnica na sede da Recuperanda.

Durante a visita, o responsável pela Administração Judicial constatou que não havia operação na empresa. Em seguida, a representante da Benaion chegou ao local e explicou que a paralisação se devia a uma manutenção na máquina, com o objetivo de reduzir os custos operacionais. Diante dessa situação, o Administrador Judicial solicitou alguns esclarecimentos adicionais, que foram respondidos de maneira formal e administrativa. Abaixo seguem os esclarecimentos fornecidos:

➤ Haverá comunicação da ausência de operação no processo?

A Recuperanda entende que não há necessidade de informação nos autos do processo dessa parada em razão dela ser técnica e mecânica, com base em decisão de gestão que a presidência do grupo tomou pelas seguintes razões:

- a) transformação da caldeira para torná-la híbrida, ou seja, para que possa receber tanto o gás natural quanto o óleo BPF ou outra fonte de combustão, haja vista que constatou-se que o gás natural, apesar de ser uma energia menos poluente que o óleo, o seu custo-benefício não vale a pena.
- b) aproveitou-se para realizar manutenção necessária em nossa subestação e instalação de gerador de energia, pois o que temos precisa de manutenção severa. Trata-se de uma estratégia de redução de custo na energia.
- c) como há estoque de bobinas e de matéria-prima para dois meses de produção e também há estoque de produto acabado de produção de 01 mês na frente, coordenou-se essa parada estratégica para reduzir custos no processo produtivo e assim melhorar a margem do negócio.

➤ Por gentileza, informar data da parada da operação e da retomada. Caso ainda não estejam operando, informar a data prevista para retorno.

Iniciou-se a parada dia 30 de setembro previsão de retorno está entre os dias 20 a 25 de outubro, podendo ser antes. haja vista que se trata de parada programada e estratégica de gestão.

➤ Há pedidos em carteira? A parada ocasionou atrasos nas entregas ou danos financeiros à empresa?

Trata-se de uma parada programada e estratégica para reduzir custos operacionais no processo produtivo.

➤ Como negociaram esses dias de parada, com os funcionários?

A mecânica, portaria, refeitório e administrativo seguem trabalhando uma parte em home-office e outra *in loco*. Quanto aos demais operadores de máquinas, será realizado compensação de horas com o banco de horas que é regulamentado pelo sindicato.

Cabe salientar que na data da visita, no dia 30/09/2024, representante da Recuperanda informou que a empresa estava parada há cerca de uma semana. No entanto, em resposta à Administração Judicial, a informação fornecida foi de que a paralisação ocorreu exatamente no dia 30/09/2024, mesma data da visita. Essa discrepância nos esclarecimentos gerou contradições, impossibilitando a confirmação precisa sobre a data em que a empresa realmente cessou suas operações.

Em resposta aos questionamentos deste relatório mensal de atividades, protocolado em dezembro de 2024, a Recuperanda informou que permanece sem operar desde setembro de 2024. A paralisação ocorreu devido à suspensão do fornecimento de gás pela companhia responsável, em razão da existência de valores em aberto e da insatisfação da Benaion com os valores cobrados, o que impossibilitou o funcionamento da caldeira.

A empresa está trabalhando na troca do sistema de alimentação da máquina para outro tipo de combustível. Contudo, segue inoperante por um período significativo, sem uma previsão clara de resolução para a situação, pois, embora tenha informado que pretende retomar as operações ainda em dezembro, os prazos anteriores não foram cumpridos.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Seguem imagens capturadas pela Administração Judicial, em visita técnica realizada no dia 30/09/2024:



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 setembro/2024

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	410.246.487,96D	954.844,75	202.891,33	410.998.441,38D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	5.210.240,16D	954.844,75	202.891,33	5.962.193,58D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	28,24D	125.742,99	125.710,27	60,96D
7	1.1.10.2	BANCOS CONTA MOVIMENTO	28,24D	125.742,99	125.710,27	60,96D
2184	1.1.10.200.3	BANCO BMP S/A	17,79D	125.742,99	125.710,27	50,51D
2186	1.1.10.200.5	BANCO OMIE CASH LESTBANK	8,97D	0,00	0,00	8,97D
2188	1.1.10.200.7	OMIE CASH FITBANK	1,48D	0,00	0,00	1,48D
12	1.1.2	CLIENTES	4.699.736,49D	0,00	76.436,58	4.623.299,91D
13	1.1.20.1	DUPLICATAS A RECEBER	4.699.736,49D	0,00	76.436,58	4.623.299,91D
504	1.1.20.100.1	CLIENTES DIVERSOS	4.699.736,49D	0,00	76.436,58	4.623.299,91D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	294.767,44D	2.540,26	744,48	296.563,22D
20	1.1.30.2	TÍTULOS A RECEBER	80.845,47D	0,00	0,00	80.845,47D
2192	1.1.30.200.3	VALORES EM TRANSITO	80.845,47D	0,00	0,00	80.845,47D
23	1.1.30.5	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	175.204,91D	1.795,78	0,00	177.000,69D
2193	1.1.30.500.2	ADIANTAMENTOS ECPAPER	23.315,50D	0,00	0,00	23.315,50D
811	1.1.30.500.3	ADIANT. FORNECEDORES DIVERSOS	85.630,43D	1.795,78	0,00	87.426,21D
2195	1.1.30.500.4	IPTU A APROPRIAR	66.258,98D	0,00	0,00	66.258,98D
24	1.1.30.6	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	37.500,44D	0,00	0,00	37.500,44D
25	1.1.30.600.1	ADIANTAMENTO DE SALÁRIO	37.470,20D	0,00	0,00	37.470,20D
885	1.1.30.600.5	ADIANTAMENTO DE FÉRIAS	30,24D	0,00	0,00	30,24D
28	1.1.30.8	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	1.216,62D	744,48	744,48	1.216,62D
36	1.1.30.800.8	COFINS RETIDO A COMPENSAR	999,35D	0,00	0,00	999,35D
37	1.1.30.800.9	PIS RETIDO A COMPENSAR	217,27D	0,00	0,00	217,27D
38	1.1.30.801.0	INSS A COMPENSAR	0,00	744,48	744,48	0,00
53	1.1.5	ESTOQUE	215.707,99D	826.561,50	0,00	1.042.269,49D
54	1.1.50.1	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	215.707,99D	826.561,50	0,00	1.042.269,49D
56	1.1.50.100.2	MATÉRIA-PRIMA	215.698,59D	826.561,50	0,00	1.042.260,09D
58	1.1.50.100.4	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	9,40D	0,00	0,00	9,40D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	405.036.247,80D	0,00	0,00	405.036.247,80D
76	1.2.2	OUTROS CRÉDITOS	5.907.189,38D	0,00	0,00	5.907.189,38D
79	1.2.20.3	CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	5.896.263,82D	0,00	0,00	5.896.263,82D
2197	1.2.20.300.1	EMPRESTIMOS ACREPEL	5.896.263,82D	0,00	0,00	5.896.263,82D
82	1.2.20.6	DEPÓSITOS JUDICIAIS	10.925,56D	0,00	0,00	10.925,56D
2196	1.2.20.600.1	DEPOSITO JUDICIAL BLOQUEIO	10.925,56D	0,00	0,00	10.925,56D
88	1.2.3	INVESTIMENTOS	372.136.623,40D	0,00	0,00	372.136.623,40D
96	1.2.30.3	OUTRAS PARTICIPAÇÕES SOCIETÁRIAS	372.136.623,40D	0,00	0,00	372.136.623,40D
2202	1.2.30.300.1	DEBENTURES - FINAM	372.136.623,40D	0,00	0,00	372.136.623,40D
111	1.2.4	IMOBILIZADO	24.654.828,20D	0,00	0,00	24.654.828,20D
112	1.2.40.1	IMÓVEIS	1.717.453,30D	0,00	0,00	1.717.453,30D
113	1.2.40.100.1	TERRENOS	1.198.535,73D	0,00	0,00	1.198.535,73D
114	1.2.40.100.2	EDIFÍCIOS	281.451,57D	0,00	0,00	281.451,57D
2198	1.2.40.100.3	ESTAÇÃO DE TRATAMENTO ÁGUA	182.677,00D	0,00	0,00	182.677,00D
2199	1.2.40.100.4	ESTAÇÃO DE TRATAMENTO DE ESGOTO	54.789,00D	0,00	0,00	54.789,00D
116	1.2.40.2	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	112.963,65D	0,00	0,00	112.963,65D
117	1.2.40.200.1	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	112.963,65D	0,00	0,00	112.963,65D
118	1.2.40.3	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	37.236.302,17D	0,00	0,00	37.236.302,17D
812	1.2.40.300.1	COMPUTADORES E PERIFERICOS	82.153,31D	0,00	0,00	82.153,31D
119	1.2.40.300.1	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	37.154.148,86D	0,00	0,00	37.154.148,86D
120	1.2.40.4	VEÍCULOS	393.018,17D	0,00	0,00	393.018,17D
121	1.2.40.400.1	VEÍCULOS	393.018,17D	0,00	0,00	393.018,17D
125	1.2.40.7	(-) DEPRECIAÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	14.804.909,09C	0,00	0,00	14.804.909,09C
126	1.2.40.700.1	(-) DEPRECIAÇÕES DE EDIFÍCIOS	281.087,22C	0,00	0,00	281.087,22C
127	1.2.40.700.2	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	73.970,32C	0,00	0,00	73.970,32C
128	1.2.40.700.3	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	14.112.546,89C	0,00	0,00	14.112.546,89C
129	1.2.40.700.4	(-) DEPRECIAÇÕES DE VEÍCULOS	295.881,28C	0,00	0,00	295.881,28C
2201	1.2.40.700.5	(-) DEPRECIAÇÕES DE COMP. E PERIFÉRICOS	41.423,38C	0,00	0,00	41.423,38C
502	1.2.5	INTANGÍVEL	2.337.606,82D	0,00	0,00	2.337.606,82D
123	1.2.50.1	MARCAS, DIREITOS E PATENTES	2.337.606,82D	0,00	0,00	2.337.606,82D
2200	1.2.50.100.1	MARCAS E PATENTES	2.337.606,82D	0,00	0,00	2.337.606,82D
149	2	PASSIVO	410.674.709,67C	177.176,17	1.054.500,05	411.552.033,55C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	7.242.893,99C	177.176,17	1.054.500,05	8.120.217,87C
164	2.1.3	FORNECEDORES	737.266,65C	82.600,58	860.730,28	1.515.396,35C
165	2.1.30.1	FORNECEDORES	737.266,65C	82.600,58	860.730,28	1.515.396,35C
506	2.1.30.100.1	FORNECEDORES DIVERSOS	713.971,32C	82.600,58	860.730,28	1.492.101,02C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
2206	2.1.30.100.3	FORNECEDORES DE IMOBILIZADO	23.295,33C	0,00	0,00	23.295,33C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	3.411.625,82C	14,18	1.913,15	3.413.524,79C
170	2.1.40.1	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	3.411.625,82C	14,18	1.913,15	3.413.524,79C
171	2.1.40.100.1	CONTRIB. FEDERAIS LEI 10.833	4.451,25C	14,18	0,00	4.437,07C
2212	2.1.40.100.2	IR PESSOA FÍSICA A RECOLHER	1.816,35C	0,00	0,00	1.816,35C
2213	2.1.40.100.3	IR PESSOA JURÍDICA A RECOLHER	4.504,23C	0,00	0,00	4.504,23C
178	2.1.40.100.4	IRRF S/ FOLHA	43.656,73C	0,00	294,68	43.951,41C
2214	2.1.40.100.5	IRRF S/ PROLABORE	9.769,23C	0,00	1.618,47	11.387,70C
173	2.1.40.100.6	ISS RET. DE TERCEIROS A RECOLHER	29.510,58C	0,00	0,00	29.510,58C
172	2.1.40.100.7	ICMS A RECOLHER	3.145.381,63C	0,00	0,00	3.145.381,63C
1040	2.1.40.200.8	ICMS SUBSTITUTO A PAGAR	172.535,82C	0,00	0,00	172.535,82C
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	2.728.402,54C	94.561,41	191.856,62	2.825.697,75C
186	2.1.50.1	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	342.550,71C	75.575,59	132.208,65	399.183,77C
884	2.1.50.100.1	FÉRIAS A PAGAR	8.460,72C	6.566,92	6.566,92	8.460,72C
188	2.1.50.100.2	PRÓ-LABORE A PAGAR	136.682,14C	4.531,25	17.595,00	149.745,89C
187	2.1.50.100.3	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	108.112,52C	49.958,62	99.911,97	158.065,87C
2208	2.1.50.100.4	13º SALÁRIO A PAGAR	19.629,14C	0,00	0,00	19.629,14C
2209	2.1.50.100.5	RESCISÕES A PAGAR	47.131,81C	14.196,86	7.812,82	40.747,77C
1232	2.1.50.100.7	PENSÃO ALIMENTÍCIA A PAGAR	321,94C	321,94	321,94	321,94C
2211	2.1.50.100.8	PLANO DE SAÚDE A PAGAR	12.831,44C	0,00	0,00	12.831,44C
2268	2.1.50.100.9	ADIANTAMENTO DE SALÁRIOS A PAGAR	9.381,00C	0,00	0,00	9.381,00C
190	2.1.50.2	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	1.778.466,54C	18.985,82	59.647,97	1.819.128,69C
191	2.1.50.200.1	INSS A RECOLHER	1.498.574,60C	18.985,82	52.900,11	1.532.488,89C
192	2.1.50.200.2	FGTS A RECOLHER	277.561,77C	0,00	6.747,86	284.309,63C
2207	2.1.50.200.5	INSS RET. DE TERCEIROS	2.330,17C	0,00	0,00	2.330,17C
193	2.1.50.3	PROVISÕES	607.385,29C	0,00	0,00	607.385,29C
194	2.1.50.300.1	PROVISÕES PARA FÉRIAS	315.777,19C	0,00	0,00	315.777,19C
195	2.1.50.300.2	PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	169.690,04C	0,00	0,00	169.690,04C
196	2.1.50.300.3	INSS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	11.619,13C	0,00	0,00	11.619,13C
197	2.1.50.300.4	INSS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	8.166,81C	0,00	0,00	8.166,81C
198	2.1.50.300.5	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA FÉRIAS	3.177,72C	0,00	0,00	3.177,72C
199	2.1.50.300.6	FGTS SOBRE PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	2.232,97C	0,00	0,00	2.232,97C
495	2.1.50.300.7	PROVISOES DE FGTS	13.881,22C	0,00	0,00	13.881,22C
496	2.1.50.300.8	PROVISÕES DE INSS	82.840,21C	0,00	0,00	82.840,21C
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	365.598,98C	0,00	0,00	365.598,98C
201	2.1.60.1	ADIANTAMENTOS A CLIENTES	84.152,00C	0,00	0,00	84.152,00C
2218	2.1.60.100.2	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	84.152,00C	0,00	0,00	84.152,00C
202	2.1.60.2	CONTAS A PAGAR	281.446,98C	0,00	0,00	281.446,98C
510	2.1.60.200.1	RECICLAGEM DOIS IRMÃOS	140.436,87C	0,00	0,00	140.436,87C
2215	2.1.60.200.2	ALVARÁ A PAGAR	209,73C	0,00	0,00	209,73C
2216	2.1.60.200.3	IPTU A PAGAR	140.800,38C	0,00	0,00	140.800,38C
503	2.2	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	397.390.170,49C	0,00	0,00	397.390.170,49C
217	2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	25.253.547,09C	0,00	0,00	25.253.547,09C
219	2.2.10.1	EMPRÉSTIMOS	2.658.641,33C	0,00	0,00	2.658.641,33C
2221	2.2.10.100.1	CONTRATO MÚTUO - ACREPEL	2.658.641,33C	0,00	0,00	2.658.641,33C
226	2.2.10.6	OUTROS DÉBITOS COM SÓCIOS, ADM, PESSOAS	186.326,24C	0,00	0,00	186.326,24C
2223	2.2.10.600.1	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS A PAGAR	186.326,24C	0,00	0,00	186.326,24C
227	2.2.10.8	FORNECEDORES	15.057.910,61C	0,00	0,00	15.057.910,61C
1420	2.2.10.800.3	COMPANHIA DE GAS DO AMAZONAS-CIGAS	6.591.785,87C	0,00	0,00	6.591.785,87C
2205	2.2.10.800.4	AMAZONAS DIST. DE ENERGIA	8.466.124,74C	0,00	0,00	8.466.124,74C
232	2.2.10.9	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	7.350.668,91C	0,00	0,00	7.350.668,91C
2224	2.2.10.900.1	TRIBUTOS FEDERAIS	7.350.668,91C	0,00	0,00	7.350.668,91C
224	2.2.17	TÍTULOS A PAGAR	372.136.623,40C	0,00	0,00	372.136.623,40C
2225	2.2.17.100.1	DEBENTURES CONVERTÍVEL	279.102.542,42C	0,00	0,00	279.102.542,42C
2226	2.2.17.100.2	DEBENTURES INCONVERSIVEL	93.034.080,98C	0,00	0,00	93.034.080,98C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	6.041.645,19C	0,00	0,00	6.041.645,19C
243	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	18.188.079,27C	0,00	0,00	18.188.079,27C
244	2.3.10.1	CAPITAL SUBSCRITO	18.188.079,27C	0,00	0,00	18.188.079,27C
245	2.3.10.100.1	CAPITAL SOCIAL	18.188.079,27C	0,00	0,00	18.188.079,27C
264	2.3.5	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	12.146.434,08D	0,00	0,00	12.146.434,08D
265	2.3.50.1	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	12.146.434,08D	0,00	0,00	12.146.434,08D
267	2.3.50.100.2	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	16.388.031,85D	0,00	0,00	16.388.031,85D
523	2.3.50.100.5	(-) PREJUÍZO ACUMULADO DO EXERCÍCIO	72.372,93D	0,00	0,00	72.372,93D
2227	2.3.50.100.6	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	4.313.970,70C	0,00	0,00	4.313.970,70C
269	3	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	1.292.824,48D	184.128,56	9.450,42	1.467.502,62D
500	3.1	CUSTOS	886.571,44D	97.304,07	6.152,06	977.723,45D
270	3.1.1	CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	197.875,17D	97.304,07	6.152,06	289.027,18D

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
273	3.1.10.2	MÃO-DE-OBRA DIRETA	197.875,17D	97.304,07	6.152,06	289.027,18D
274	3.1.10.200.1	SALÁRIOS E ORDENADOS	109.590,85D	52.751,61	20,00	162.322,46D
278	3.1.10.200.5	FÉRIAS	10.703,72D	5.970,28	5.879,06	10.794,94D
279	3.1.10.200.6	INSS	43.724,79D	16.797,52	0,00	60.522,31D
280	3.1.10.200.7	FGTS	8.939,61D	4.608,24	0,00	13.547,85D
2230	3.1.10.201.1	ADICIONAL PERICULOSIDADE	1.796,24D	1.234,42	0,00	3.030,66D
2231	3.1.10.201.2	ADICIONAL NOTURNO	1.256,48D	0,00	0,00	1.256,48D
2232	3.1.10.201.3	ARREDONDAMENTO	0,74C	0,00	0,00	0,74C
2233	3.1.10.201.4	CESTA BÁSICA	0,00	0,00	33,00	33,00C
2234	3.1.10.201.5	ALIMENTAÇÃO PROD.	16.277,00D	0,00	135,00	16.142,00D
2243	3.1.10.201.6	VALE TRANSPORTE PROD	5.587,22D	15.942,00	85,00	21.444,22D
283	3.1.2	CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	390.944,44D	0,00	0,00	390.944,44D
286	3.1.20.4	UTILIDADES E SERVIÇOS	19.758,95D	0,00	0,00	19.758,95D
2236	3.1.20.400.1	FRETES E CARRETOS	8.439,96D	0,00	0,00	8.439,96D
2237	3.1.20.400.2	MANUT. EQUIPAMENTOS	6.650,00D	0,00	0,00	6.650,00D
2239	3.1.20.400.4	MATERIAL DE LIMPEZA	2.710,00D	0,00	0,00	2.710,00D
2240	3.1.20.400.5	MATERIAL DE SEGURANÇA	9,99D	0,00	0,00	9,99D
2242	3.1.20.400.7	TELEFONE, INTERNET E SISTEMAS	1.949,00D	0,00	0,00	1.949,00D
290	3.1.20.7	COMBUSTÍVEIS E ENERGIA ELÉTRICA	371.185,49D	0,00	0,00	371.185,49D
292	3.1.20.700.1	COMBUSTÍVEL	184.491,09D	0,00	0,00	184.491,09D
682	3.1.20.700.2	ENERGIA ELÉTRICA	186.694,40D	0,00	0,00	186.694,40D
468	3.1.7	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	297.751,83D	0,00	0,00	297.751,83D
469	3.1.70.1	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	297.751,83D	0,00	0,00	297.751,83D
470	3.1.70.100.1	CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS	297.751,83D	0,00	0,00	297.751,83D
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	406.253,04D	86.824,49	3.298,36	489.779,17D
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	406.253,04D	86.824,49	3.298,36	489.779,17D
330	3.2.20.1	DESPESAS COM PESSOAL	115.093,43D	65.174,57	3.298,36	176.969,64D
331	3.2.20.100.1	SALÁRIOS E ORDENADOS	51.585,10D	24.560,95	72,06	76.073,99D
332	3.2.20.100.2	PRÓ-LABORE	35.190,00D	17.595,00	0,00	52.785,00D
333	3.2.20.100.3	PRÊMIOS E GRATIFICAÇÕES	4.500,00D	1.968,17	0,00	6.468,17D
335	3.2.20.100.5	FÉRIAS	166,08D	0,00	0,00	166,08D
336	3.2.20.100.6	INSS	10.420,47D	10.090,37	0,00	20.510,84D
337	3.2.20.100.7	FGTS	4.391,91D	2.139,62	0,00	6.531,53D
338	3.2.20.100.8	INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	2.412,38D	7.812,82	3.111,30	7.113,90D
492	3.2.20.101.0	VALE TRANSPORTE	5.023,33D	0,00	60,00	4.963,33D
521	3.2.20.101.2	DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	0,00	5,00	55,00	50,00C
2269	3.2.20.101.5	ADICIONAL NOTURNO - ADM	1.404,23D	1.002,64	0,00	2.406,87D
2270	3.2.20.101.6	ARREDONDAMENTO - ADM	0,07C	0,00	0,00	0,07C
345	3.2.20.3	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	75.234,61D	0,00	0,00	75.234,61D
348	3.2.20.300.3	IPTU	74.541,40D	0,00	0,00	74.541,40D
350	3.2.20.300.5	TAXAS DIVERSAS	693,21D	0,00	0,00	693,21D
353	3.2.20.4	DESPESAS GERAIS	205.146,28D	18.848,19	0,00	223.994,47D
361	3.2.20.400.8	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	8.000,00D	5.000,00	0,00	13.000,00D
362	3.2.20.400.9	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS - PJ	98.810,38D	5.046,35	0,00	103.856,73D
365	3.2.20.401.2	DESPESAS LEGAIS E JUDICIAIS	30.660,00D	0,00	0,00	30.660,00D
813	3.2.20.401.5	MATERIAL DE USO E CONSUMO	64.605,90D	59,00	0,00	64.664,90D
873	3.2.20.401.8	CORREIOS	20,00D	0,00	0,00	20,00D
2254	3.2.20.402.1	CONDUÇÃO E TAXI	50,00D	0,00	0,00	50,00D
2278	3.2.20.402.10	HONORARIOS ADVOCATÍCIOS	0,00	7.242,84	0,00	7.242,84D
2256	3.2.20.402.3	GASTOS COM DIRETORIA	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00D
2257	3.2.20.402.4	LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS	3.000,00D	0,00	0,00	3.000,00D
367	3.2.20.5	DESPESAS FINANCEIRAS	10.778,72D	2.801,73	0,00	13.580,45D
368	3.2.20.500.1	JUROS PASSIVOS	7.437,55D	2.271,73	0,00	9.709,28D
371	3.2.20.500.4	DESCONTO CONCEDIDOS	158,10D	0,00	0,00	158,10D
374	3.2.20.500.7	JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS	3.126,35D	530,00	0,00	3.656,35D
2261	3.2.20.501.1	MULTAS	56,72D	0,00	0,00	56,72D
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	864.602,77C	0,00	49.307,68	913.910,45C
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	864.602,77C	0,00	49.307,68	913.910,45C
404	4.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	1.061.567,60C	0,00	0,00	1.061.567,60C
405	4.1.10.1	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	1.061.567,60C	0,00	0,00	1.061.567,60C
408	4.1.10.100.3	VENDA DE MERCADORIAS	1.061.567,60C	0,00	0,00	1.061.567,60C
413	4.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	272.395,70D	0,00	0,00	272.395,70D
414	4.1.20.1	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUÇÕES	62.432,00D	0,00	0,00	62.432,00D
417	4.1.20.100.3	(-) DEVOLUÇÃO DE VENDA DE MERCADORIAS	62.432,00D	0,00	0,00	62.432,00D
424	4.1.20.3	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	209.963,70D	0,00	0,00	209.963,70D
426	4.1.20.300.2	(-) ICMS	209.963,70D	0,00	0,00	209.963,70D
430	4.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	166,35C	0,00	1,27	167,62C
431	4.1.30.1	JUROS E DESCONTOS	166,35C	0,00	1,27	167,62C
432	4.1.30.100.1	JUROS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	166,34C	0,00	0,00	166,34C

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
434	4.1.30.100.3	DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	0,01C	0,00	1,27	1,28C
439	4.1.4	RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	56.008,32C	0,00	49.306,41	105.314,73C
441	4.1.40.2	REVERSÃO DE PROVISÕES	56.008,32C	0,00	49.306,41	105.314,73C
2229	4.1.40.200.1	RECUPERAÇÃO DE DESPESA	56.008,32C	0,00	49.306,41	105.314,73C
442	4.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	19.256,20C	0,00	0,00	19.256,20C
443	4.1.50.1	RECEITAS DIVERSAS	19.256,20C	0,00	0,00	19.256,20C
444	4.1.50.100.1	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	15.000,00C	0,00	0,00	15.000,00C
2228	4.1.50.100.6	ROYALTIES - BIPACEL	4.256,20C	0,00	0,00	4.256,20C

RESUMO DO BALANCETE				
ATIVO	410.246.487,96D	954.844,75	202.891,33	410.998.441,38D
PASSIVO	410.674.709,67C	177.176,17	1.054.500,05	411.552.033,55C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	6.041.645,19C	0,00	0,00	6.041.645,19C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	1.292.824,48D	184.128,56	9.450,42	1.467.502,62D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	864.602,77C	0,00	49.307,68	913.910,45C
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	411.539.312,44D	1.138.973,31	212.341,75	412.465.944,00D
CONTAS CREDORAS	417.580.957,63C	177.176,17	1.103.807,73	418.507.589,19C
RESULTADO DO MES	0,00	174.678,14	49.307,68	125.370,46D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	428.221,71D	1.467.502,62	913.910,45	553.592,17D

TOCANDIRA CARREIRA BENAION
PRESIDENTE
CPF: 202.359.412-04

ADEMIR OLAVO AZEVEDO FERREIRA FILHO:61215570287

Assinado de forma digital por ADEMIR OLAVO AZEVEDO FERREIRA FILHO:61215570287
Dados: 2024.11.27 15:07:38 -04'00'

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

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 30/09/2024

Código Classificação	Descrição	Saldo Atual
	= RECEITA LÍQUIDA	0,00
	(-) CUSTOS	(91.152,01)
274 3.1.10.200.1	SALÁRIOS E ORDENADOS	(52.731,61)
278 3.1.10.200.5	FÉRIAS	(91,22)
279 3.1.10.200.6	INSS	(16.797,52)
280 3.1.10.200.7	FGTS	(4.608,24)
2230 3.1.10.201.1	ADICIONAL PERICULOSIDADE	(1.234,42)
2233 3.1.10.201.4	CESTA BÁSICA	33,00
2234 3.1.10.201.5	ALIMENTAÇÃO PROD.	135,00
2243 3.1.10.201.6	VALE TRANSPORTE PROD	(15.857,00)
	= LUCRO BRUTO	(91.152,01)
	(-) DESPESAS COM PESSOAL	(61.876,21)
331 3.2.20.100.1	SALÁRIOS E ORDENADOS	(24.488,89)
332 3.2.20.100.2	PRÓ-LABORE	(17.595,00)
333 3.2.20.100.3	PRÊMIOS E GRATIFICAÇÕES	(1.968,17)
336 3.2.20.100.6	INSS	(10.090,37)
337 3.2.20.100.7	FGTS	(2.139,62)
338 3.2.20.100.8	INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	(4.701,52)
492 3.2.20.101.0	VALE TRANSPORTE	60,00
521 3.2.20.101.2	DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	50,00
2269 3.2.20.101.5	ADICIONAL NOTURNO - ADM	(1.002,64)
	(-) DESPESAS GERAIS	(18.848,19)
361 3.2.20.400.8	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	(5.000,00)
362 3.2.20.400.9	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS - PJ	(5.046,35)
813 3.2.20.401.5	MATERIAL DE USO E CONSUMO	(59,00)
2278 3.2.20.402.10	HONORARIOS ADVOCATÍCIOS	(7.242,84)
2256 3.2.20.402.3	GASTOS COM DIRETORIA	(1.500,00)
	(=) RESULTADO OPERAC ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	(171.876,41)
	(+/-) RESULTADO FINANCEIRO	(2.800,46)
368 3.2.20.500.1	JUROS PASSIVOS	(2.271,73)
374 3.2.20.500.7	JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS	(530,00)
434 4.1.30.100.3	DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	1,27
	RESULTADO OPERACIONAL	(174.676,87)
	(+/-) OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	49.306,41
2229 4.1.40.200.1	RECUPERAÇÃO DE DESPESA	49.306,41
	RESULTADO ANTES DO IR E CSL	(125.370,46)
	= RESULTADO ANTES DAS DESPESAS C/TRIBUTOS S/LUCRO	(125.370,46)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 30/09/2024

Código Classificação	Descrição	Saldo Atual
	RESULTADO DO EXERCÍCIO	(125.370,46)
	PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(125.370,46)

TOCANDIRA CARREIRA BENAION
PRESIDENTE
CPF: 202.359.412-04

ADEMIR OLAVO
AZEVEDO FERREIRA
FILHO:61215570287

Assinado de forma digital por
ADEMIR OLAVO AZEVEDO
FERREIRA FILHO:61215570287
Dados: 2024.11.27 15:11:48
-04'00'

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

Fluxo de Caixa por Categoria Mensal

	Filtros
Período	2024/09 (Setembro)

Tipo	
Grupo	
Detalhe	Mês
Cliente ou Fornecedor (Nome Fantasia)	2024/09 (Setembro)
1. SALDO INICIAL	R\$ 28,24
Caixinha	R\$ 0,00
Contas Correntes	R\$ 28,24
3. RECEITAS	R\$ 125.742,99
Outras Entradas	R\$ 49.306,41
Receitas Diretas	R\$ 76.436,58
4. DESPESAS	-R\$ 125.710,27
Despesas Administrativas	-R\$ 15.928,61
Despesas com Pessoal	-R\$ 30.043,11
Despesas Diretas	-R\$ 77.412,77
Despesas Financeiras / Bancos	-R\$ 530,00
Outras Despesas	-R\$ 1.795,78
5. RESULTADO	R\$ 32,72
Caixinha	R\$ 0,00
Contas Correntes	R\$ 32,72
6. RESULTADO ACUMULADO	R\$ 60,96
Caixinha	R\$ 0,00
Contas Correntes	R\$ 60,96
7. LIMITE DE CRÉDITO	R\$ 0,00
Caixinha	R\$ 0,00
Contas Correntes	R\$ 0,00
8. LIMITE DISPONÍVEL	R\$ 60,96
Caixinha	R\$ 0,00
Contas Correntes	R\$ 60,96

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	2.673.694,53D	0,00	0,00	2.673.694,53D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	15,09D	0,00	0,00	15,09D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	15,09D	0,00	0,00	15,09D
7	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	15,09D	0,00	0,00	15,09D
8	1.1.1.02.001	BANCO BMP S/A	4,08D	0,00	0,00	4,08D
9	1.1.1.02.002	BANCO OMIE CASH LETSBANK	11,01D	0,00	0,00	11,01D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	2.673.679,44D	0,00	0,00	2.673.679,44D
76	1.2.2	OUTROS CRÉDITOS	2.658.678,56D	0,00	0,00	2.658.678,56D
82	1.2.2.06	DEPÓSITOS JUDICIAIS	200,23D	0,00	0,00	200,23D
527	1.2.2.06.001	DEPOSITO JUDICIAL BLOQUEIO	200,23D	0,00	0,00	200,23D
86	1.2.2.10	DEPÓSITOS POR INCENTIVOS FISCAIS	2.658.478,33D	0,00	0,00	2.658.478,33D
529	1.2.2.11.001	EMPREST. BENAION IND DE PAPEL S/A	2.658.478,33D	0,00	0,00	2.658.478,33D
111	1.2.4	IMOBILIZADO	15.000,88D	0,00	0,00	15.000,88D
112	1.2.4.01	IMÓVEIS	161.954,78D	0,00	0,00	161.954,78D
113	1.2.4.01.001	TERRENOS	15.000,00D	0,00	0,00	15.000,00D
530	1.2.4.01.004	VEICULOS	146.954,78D	0,00	0,00	146.954,78D
125	1.2.4.07	(-) DEPRECIAÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	146.953,90C	0,00	0,00	146.953,90C
129	1.2.4.07.004	(-) DEPRECIAÇÕES DE VEÍCULOS	146.953,90C	0,00	0,00	146.953,90C
149	2	PASSIVO	2.682.494,69C	0,00	0,00	2.682.494,69C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	17.468.544,16C	0,00	0,00	17.468.544,16C
382	2.1.1	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	17.419.408,94C	0,00	0,00	17.419.408,94C
151	2.1.1.01	EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS BANCARIOS	16.859.748,38C	0,00	0,00	16.859.748,38C
152	2.1.1.01.001	EMPREST.BANCO DAYCOVAL S/A	20.000,00C	0,00	0,00	20.000,00C
531	2.1.1.01.002	EMPREST.BANCO BRADESCO	15.713.000,00C	0,00	0,00	15.713.000,00C
532	2.1.1.01.003	EMPREST.BANCO BRADESCO CARTAO BNDS	1.053.748,38C	0,00	0,00	1.053.748,38C
533	2.1.1.01.004	EMPREST.CAIXA ECONOMICA	73.000,00C	0,00	0,00	73.000,00C
153	2.1.1.02	EMPRESTIMOS DE PESSOAS LIGADAS	559.660,56C	0,00	0,00	559.660,56C
534	2.1.1.02.001	EMPREST. BENAION IND	559.660,56C	0,00	0,00	559.660,56C
164	2.1.3	FORNECEDORES	36.448,64C	0,00	0,00	36.448,64C
165	2.1.3.01	FORNECEDORES	36.448,64C	0,00	0,00	36.448,64C
506	2.1.3.01.001	FORNECEDORES DIVERSOS	36.448,64C	0,00	0,00	36.448,64C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.068,98C	0,00	0,00	1.068,98C
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	1.068,98C	0,00	0,00	1.068,98C
535	2.1.4.01.027	ISS RET. DE TERCEIROS A RECOLHER	1.068,98C	0,00	0,00	1.068,98C
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	11.617,60C	0,00	0,00	11.617,60C
202	2.1.6.02	CONTAS A PAGAR	11.617,60C	0,00	0,00	11.617,60C
510	2.1.6.02.001	ADIANT CLIENTE BENAION	1.050,00C	0,00	0,00	1.050,00C
536	2.1.6.02.002	ALVARA DE FUNCIONAMENTO A PAGAR	2.585,61C	0,00	0,00	2.585,61C
537	2.1.6.02.003	IPTU A PAGAR	7.981,99C	0,00	0,00	7.981,99C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	14.786.049,47D	0,00	0,00	14.786.049,47D
243	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
244	2.3.1.01	CAPITAL SUBSCRITO	981.000.000,00C	0,00	0,00	981.000.000,00C
245	2.3.1.01.001	CAPITAL SOCIAL	981.000.000,00C	0,00	0,00	981.000.000,00C
246	2.3.1.02	(-) CAPITAL A INTEGRALIZAR	981.000.000,00D	0,00	0,00	981.000.000,00D
247	2.3.1.02.001	CAPITAL A INTEGRALIZAR	981.000.000,00D	0,00	0,00	981.000.000,00D
264	2.3.5	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	14.786.049,47D	0,00	0,00	14.786.049,47D
265	2.3.5.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	14.786.049,47D	0,00	0,00	14.786.049,47D
266	2.3.5.01.001	LUCROS ACUMULADOS	2.021.838,60C	0,00	0,00	2.021.838,60C
267	2.3.5.01.002	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	9.605.009,83D	0,00	0,00	9.605.009,83D
538	2.3.5.01.006	(-) AJUSTE DE EXERCICIOS ANTERIORES	7.202.878,24D	0,00	0,00	7.202.878,24D
269	3	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	8.800,16D	0,00	0,00	8.800,16D
500	3.1	CUSTOS	5.286,04D	0,00	0,00	5.286,04D
283	3.1.2	CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	5.286,04D	0,00	0,00	5.286,04D
290	3.1.2.07	GASTOS GERAIS PROD	5.286,04D	0,00	0,00	5.286,04D
292	3.1.2.07.001	DEPRECIACAO E AMORTIZACAO PROD	4.898,50D	0,00	0,00	4.898,50D
539	3.1.2.07.002	TELEFONE INTERNET E SISTEMAS	387,54D	0,00	0,00	387,54D
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	3.514,12D	0,00	0,00	3.514,12D
296	3.2.1	DESPESAS COM VENDAS	199,99D	0,00	0,00	199,99D
309	3.2.1.03	PROPAGANDA E PUBLICIDADE	199,99D	0,00	0,00	199,99D
310	3.2.1.03.002	AMOSTRAS GRÁTIS	199,99D	0,00	0,00	199,99D
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	3.314,13D	0,00	0,00	3.314,13D
345	3.2.2.03	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	2.537,25D	0,00	0,00	2.537,25D
351	3.2.2.03.006	ALVARA DE FUNCIONAMENTO	2.537,25D	0,00	0,00	2.537,25D
367	3.2.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	776,88D	0,00	0,00	776,88D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
368	3.2.2.05.001	DESPESAS BANCARIAS	631,00D	0,00	0,00	631,00D
372	3.2.2.05.005	JUROS DE MORA	145,88D	0,00	0,00	145,88D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	2.673.694,53D	0,00	0,00	2.673.694,53D
PASSIVO	2.682.494,69C	0,00	0,00	2.682.494,69C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	8.800,16D	0,00	0,00	8.800,16D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	2.682.494,69D	0,00	0,00	2.682.494,69D
CONTAS CREDORAS	2.682.494,69C	0,00	0,00	2.682.494,69C
RESULTADO DO MES	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO DO EXERCÍCIO	8.800,16D	8.800,16	0,00	8.800,16D

TOCANDIRA CARREIRA BENAION:20235941204

Assinado de forma digital por TOCANDIRA CARREIRA BENAION:20235941204
Dados: 2024.11.01 10:39:08 -04'00'

TOCANDIRA CARREIRA BENAION

CPF: 202.359.412-04

ADEMIR OLAVO AZEVEDO FERREIRA FILHO:61215570287

Assinado de forma digital por ADEMIR OLAVO AZEVEDO FERREIRA FILHO:61215570287
Dados: 2024.11.01 10:28:59 -04'00'

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

Fluxo de Caixa por Categoria Mensal

	Filtros
Período	2024/09 (Setembro)

Tipo	
Grupo	
Detalhe	Mês
Cliente ou Fornecedor (Nome Fantasia)	2024/09 (Setembro)
1. SALDO INICIAL	R\$ 15,09
Caixinha	R\$ 0,00
Contas Correntes	R\$ 15,09
5. RESULTADO	R\$ 0,00
Caixinha	R\$ 0,00
Contas Correntes	R\$ 0,00
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