



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

32º Relatório Mensal de Atividades
Competências: janeiro/2025

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

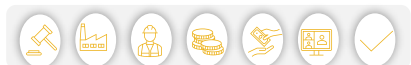
Em cumprimento ao disposto no art. 22, II, “c” da Lei 11.101/2005, o presente Relatório Mensal de Atividades (“RMA”) reúne as informações operacionais, financeiras e econômicas das empresas Central de Aparas Ltda. (CAPAM) e Benaion Indústria de Papel e Celulose S.A. (BIPACEL), tendo sido elaborado com 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 referente ao mês de **janeiro/2025, com atraso, em 10/03/2025**. Os questionamentos realizados em **18/03/2025**, foram respondidos em **21/03/2025**.

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. 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.
Fls. 5376-5380	Deferido o pedido da recuperanda para determinar que a concessionária Amazonas Energia S/A restabeleça o fornecimento de energia elétrica à recuperanda.





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 20/06/2022, 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 09/01/2023, 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.



Sector de Indústria

Produção de bobinas recicladoras de papel higiênico .

Receita: a receita acumulada em **janeiro de 2025**, foi de R\$ 60,4 mil.

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 **janeiro de 2025**, o saldo de estoque registrado era de R\$ 325.468,01, que confere com o inventário enviado, sendo composto por matéria-prima (R\$ 275,9 mil) e produtos acabados (R\$ 49,4 mil).

Capacidade Produtiva: a empresa retomou seu objetivo ao implementar melhorias na máquina, restabelecendo a meta de capacidade de produção mensal para R\$ 2.246.400,00, com uma velocidade de 405 metros por hora.



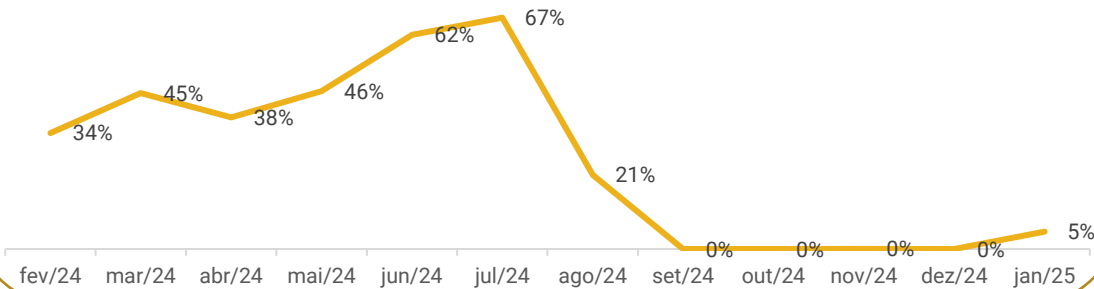
Produtos





No período analisado, o **volume de produção** foi de **5%**, expondo **aumento de 5%** na eficiência produtiva, visto que o mês anterior havia paralisação das atividades.

Eficiência Produtiva



A Recuperanda finalizou janeiro/2025 com saldo negativo de **R\$ 3,3 mil em disponibilidades**, informação que foi parcialmente ratificada pela empresa, com os extratos bancários enviados.



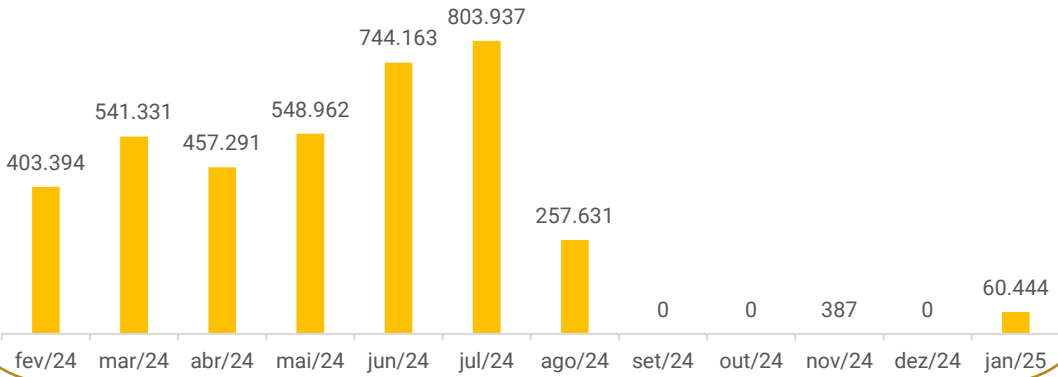
O **quadro de colaboradores** da Benaion é composto por **49 funcionários**. Durante o período analisado, houve pagamento de férias, pró-labore, salários, rescisões e pensão alimentícia. O FGTS não foi adimplido e o INSS pago de maneira parcial.



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 registrou um **faturamento de R\$ 60,4 mil em janeiro de 2025**, o que representa um aumento em relação ao período anterior, já que dezembro não havia apresentado receitas.

Faturamento Bruto



Passivo Extraconcursal
R\$ 395,4 milhões

O **passivo extraconcursal** da Recuperanda soma **R\$ 395.428.894,75** e concentra-se, majoritariamente, no passivo diferido (R\$ 372,1 milhões).

Passivo Extraconcursal



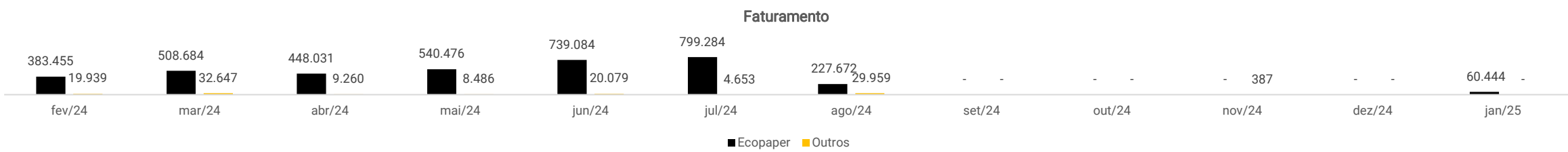


OPERAÇÃO – TRANSAÇÕES ECOPAPER

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, ocorreram, em grande parte, por meio de compensação. Destaca-se que em janeiro de 2025, foi quitado o valor em atraso de R\$ 90 mil, via transferência bancária.

Além disso, de acordo com o relatório de contas a receber da Benaion, o saldo em aberto da Ecopaper até janeiro de 2025 era de R\$ 4,3 milhões, e todo o valor encontra-se vencido.





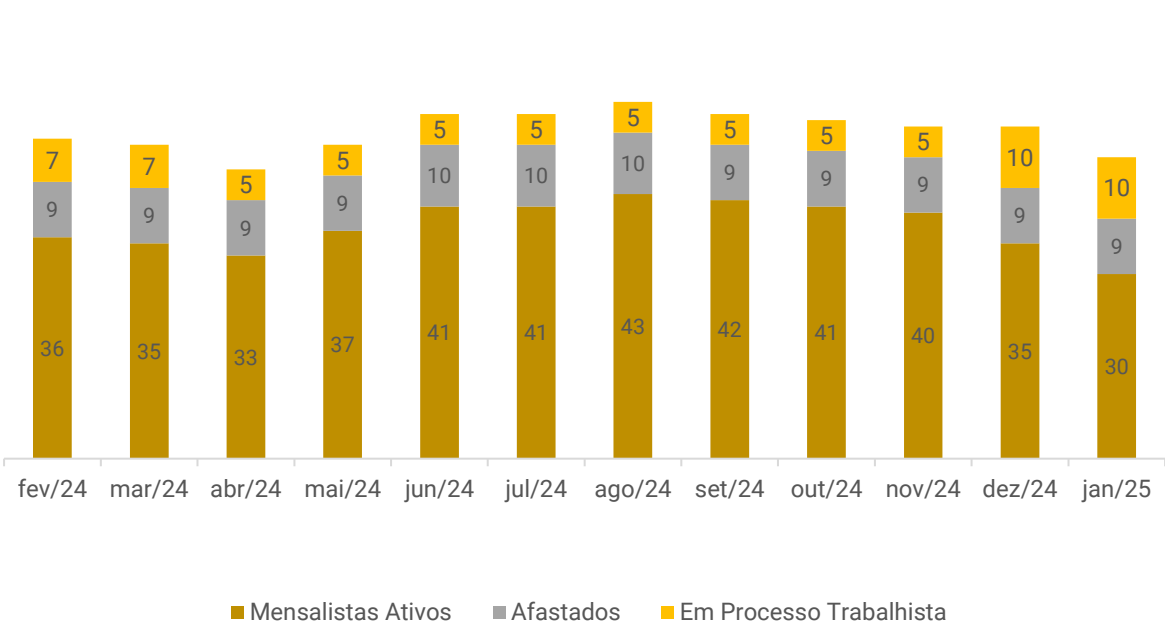
FUNCIONÁRIOS

Em **janeiro de 2025**, houve 03 admissões e 08 demissões, finalizando o período com **49 colaboradores** contratados pelo regime CLT na Benaion. A Capam permanece sem funcionários registrados.

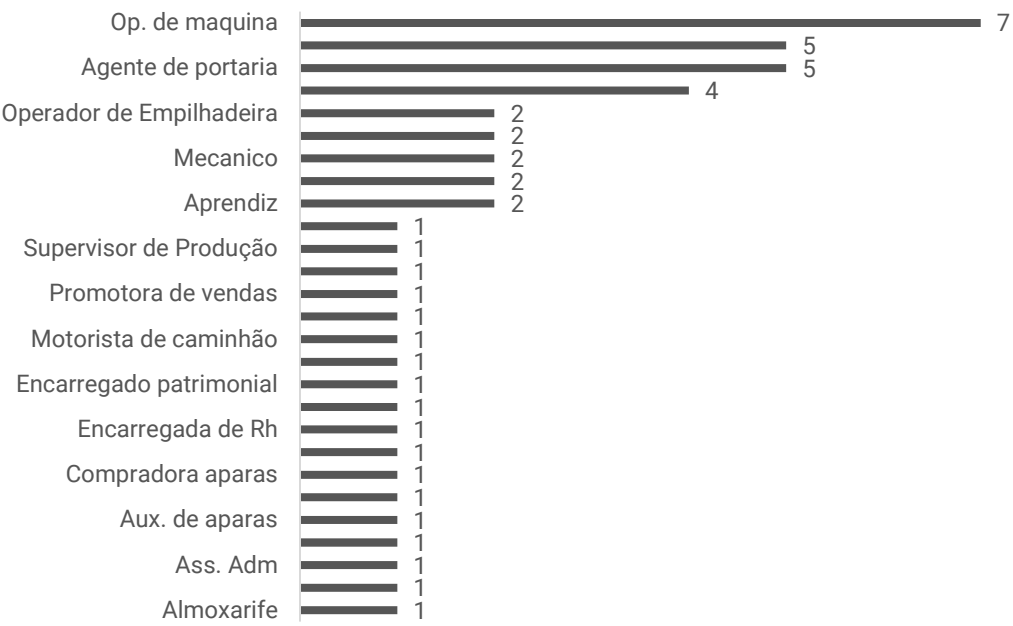
No período houve pagamento de férias, pró-labore, salários, rescisões e pensão alimentícia, gerando o decréscimo de R\$ 1,9 mil no saldo das obrigações trabalhistas. O FGTS não foi adimplido e o INSS pago de maneira parcial.

Quanto aos saldos pendentes, destaca-se que o pró-labore mensal é de R\$ 10 mil, e, conforme os demonstrativos contábeis, o montante acumulado em aberto até janeiro de 2025 era de R\$ 143,3 mil, sem previsão para quitação, sendo que há valores em atraso referente as competências de novembro/2022 a setembro/2023, março/2024, julho/2024 e setembro/2024. O saldo referente a salários soma R\$ 243,3 mil, que ainda não estão em dia, sendo que a diferença será quitada em março, junto com a competência do mês Já no que diz respeito as rescisões trabalhistas, há um valor pendente de R\$ 64 mil, que será pago assim que houver disponibilidade de caixa, sem uma data específica para a quitação.

Funcionários



Distribuição por cargo





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO

FLUXO DE CAIXA	nov/24	dez/24	jan/25
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
(+/-) Resultado do exercício/Período	-143.655	-173.972	-145.228
(+/-)Ajustes	-38.994	-	365.300
(=) Lucro líquido financeiro	-182.649	-173.972	220.072
Clientes Nacionais	36.526	187.113	-114.796
Outros créditos	-13.337	-5.933.736	5.551.541
Adiantamentos	-5.687	30	41.489
Tributos a recuperar	-	-	-5.539
Estoques	9	-	-70.219
Fornecedores	10.860	5.931.663	-5.646.497
Obrigações trabalhistas	112.933	-5.564	-1.973
Obrigações tributárias	38.650	-5.514	2.188
Outras obrigações	-	23.705	-
Parcelamento de Fornecedores	-	-	23.507
(=) Caixa gerado na Atividade Operacional	-2.693	23.726	-228
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
Imobilizado	-	-23.705	-
(=) Caixa Liquido usado nas atividades de investimentos	-	-23.705	-
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
Empréstimos e financiamentos	-	-438	-203
(=) Caixa Liquido usado nas pelas Atividades de Financiamentos	-	-438	-203
VARIAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA			
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	175	-2.518	-2.935
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	-2.518	-2.935	-3.365

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 janeiro de 2025, o resultado operacional foi negativo em R\$ 227,80, devido principalmente ao pagamento de fornecedores (R\$ 5,6 milhões), resultado negativo do mês (R\$ 145,2 mil) e vendas a prazo (R\$ 114,7 mil). Os principais fatores positivos foram outros créditos (R\$ 5,5 milhões) referente as devoluções da Ecopaper, adiantamentos (R\$ 41,4 mil) pertinente ao recebimento de mercadorias pagas de maneira antecipada e parcelamento de fornecedores (R\$ 23,5 mil) que se trata da energia elétrica apropriada no mês.

Salienta-se que houve o lançamento positivo no fluxo de R\$ 5,5 milhões em outros créditos e negativo de R\$ 5,6 milhões em fornecedores, referente às mercadorias destinadas à Ecopaper, cuja operação foi interrompida devido à seca severa no Rio Negro, motivando a devolução das notas fiscais emitidas.

Atividade de financiamentos: na atividade de financiamento, as movimentações referem-se a operações de mútuo entre as empresas.

Ao final de janeiro de 2025, o saldo disponível era negativo em R\$ 3,3 mil, valor que está de acordo com as disponibilidades apresentadas nas demonstrações contábeis. Os extratos bancários confirmam a correspondência entre os saldos e os registros contábeis, exceto no caso do saldo do Banco BMP na Capam, uma vez que a conta foi encerrada por questões de economia. Portanto, o saldo de R\$ 4,08 não reflete a realidade.

Abaixo, seguem os saldos disponíveis dos últimos três meses:





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL BENAION

BALANÇO PATRIMONIAL	nov/24	dez/24	jan/25
Ativo Circulante	5.919.679	11.665.855	6.262.949
Disponibilidades	-2.518	-2.935	-3.365
Cientes Nacionais	4.556.049	4.368.935	4.483.731
Títulos e contas a receber	881.193	6.814.929	1.263.388
Adiantamentos	228.489	228.459	186.970
Tributos a recuperar	1.217	1.217	6.756
Estoques	255.249	255.249	325.468
Ativo Não Circulante	405.036.248	405.059.953	405.059.953
Depósitos Judiciais	10.926	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	27.016.140	27.016.140
Total do Ativo	410.955.927	416.725.808	411.322.901
BALANÇO PATRIMONIAL	nov/24	dez/24	jan/25
Passivo Circulante	8.407.808	14.352.098	8.705.816
Fornecedores	1.528.202	7.459.864	1.813.367
Obrigações trabalhistas	3.059.947	3.054.383	3.052.410
Obrigações tributárias	3.454.060	3.448.546	3.450.734
Outras obrigações	365.599	389.304	389.304
Passivo Não Circulante	397.389.977	397.389.539	397.412.843
Empréstimos e Financiamentos	2.658.448	2.658.010	2.657.808
Fornecedores LP	15.057.911	15.057.911	15.081.417
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	5.158.142	4.984.170	5.204.242
Capital Social	18.188.079	18.188.079	18.188.079
Prejuízos Acumulados	-12.739.069	-12.739.069	-12.838.609
Resultado do Exercício	-290.868	-464.840	-145.228
Total do Passivo	410.955.927	416.725.808	411.322.901

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

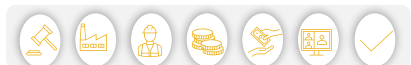
Cientes: o aumento de 3% se deu, em sua maioria, pelo ajuste de saldo a receber da Ecopaper de R\$ 323,7 mil. O *aging list* enviado soma R\$ 4,3 milhões, sendo R\$ 119,2 mil menor que o saldo apresentado no balancete (R\$ 4,4 milhões), o que não foi esclarecido de maneira satisfatória pela empresa. De acordo com o relatório, os saldos em aberto são exclusivamente do cliente Ecopaper e estão totalmente vencidos. Quando questionada sobre a política de faturamento para a Ecopaper, considerando a inadimplência expressiva e a divergência apresentada, a Recuperanda informou que o setor financeiro ainda está realizando os acertos e ajustes apontados pela auditoria.

Títulos e contas a receber: engloba valores em trânsito de R\$ 80,8 mil, relativos às operações entre as Recuperandas, devido às constantes ameaças de bloqueios judiciais às contas da Benaion, e R\$ 1,1 milhão da Ecopaper, referente a mercadorias a receber. A redução expressiva de 81% foi decorrente das devoluções realizadas pela Ecopaper, no valor de R\$ 5,5 milhões.

A Recuperanda explicou que as devoluções à Ecopaper ocorreram devido ao cancelamento de uma operação de coleta de livros nas escolas do Amazonas, causado pela seca no Rio Negro. Como as mercadorias não chegaram ao estoque da Benaion, o valor foi transferido para "Mercadorias a Receber", e as notas fiscais foram devolvidas à Ecopaper em janeiro de 2025.

Adiantamentos: compreendem, IPTU a apropriar (R\$ 66,2 mil), adiantamentos a fornecedores diversos (R\$ 59,9 mil), adiantamento de salário (R\$ 37,4 mil) e adiantamentos à Ecopaper (R\$ 23,3 mil). O decréscimo de 18%, se deu pelo recebimento de mercadorias pagas antecipadamente a fornecedores diversos, principalmente, com R.P.M. Industria (R\$ 23 mil) e Sharp Importação e Exportação de vestimentas (R\$ 26,9 mil), ambos referente a compra de insumos para a máquina de papel.

Estoques: os estoques são compostos por matéria-prima (R\$ 275,9 mil) e produtos acabados (R\$ 49,4 mil), totalizando R\$ 325,4 mil, conforme confirmado pelo inventário. As aquisições de materiais no mês, em maior volume que a utilização, motivaram o acréscimo de 28%.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL BENAION

BALANÇO PATRIMONIAL	nov/24	dez/24	jan/25
Ativo Circulante	5.919.679	11.665.855	6.262.949
Disponibilidades	-2.518	-2.935	-3.365
Clientes Nacionais	4.556.049	4.368.935	4.483.731
Títulos e contas a receber	881.193	6.814.929	1.263.388
Adiantamentos	228.489	228.459	186.970
Tributos a recuperar	1.217	1.217	6.756
Estoques	255.249	255.249	325.468
Ativo Não Circulante	405.036.248	405.059.953	405.059.953
Depósitos Judiciais	10.926	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	27.016.140	27.016.140
Total do Ativo	410.955.927	416.725.808	411.322.901
BALANÇO PATRIMONIAL	nov/24	dez/24	jan/25
Passivo Circulante	8.407.808	14.352.098	8.705.816
Fornecedores	1.528.202	7.459.864	1.813.367
Obrigações trabalhistas	3.059.947	3.054.383	3.052.410
Obrigações tributárias	3.454.060	3.448.546	3.450.734
Outras obrigações	365.599	389.304	389.304
Passivo Não Circulante	397.389.977	397.389.539	397.412.843
Empréstimos e Financiamentos	2.658.448	2.658.010	2.657.808
Fornecedores LP	15.057.911	15.057.911	15.081.417
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	5.158.142	4.984.170	5.204.242
Capital Social	18.188.079	18.188.079	18.188.079
Prejuízos Acumulados	-12.739.069	-12.739.069	-12.838.609
Resultado do Exercício	-290.868	-464.840	-145.228
Total do Passivo	410.955.927	416.725.808	411.322.901

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

Fornecedores: o total devido aos fornecedores é de R\$ 1,8 milhão no curto prazo e R\$ 15 milhões no longo prazo. As devoluções realizadas ao fornecedor Ecopaper foram responsáveis pela retração de 76% no passivo circulante, conforme explicado na análise da rubrica de títulos a receber, no ativo. No passivo não circulante, o maior valor calculado de energia elétrica, em comparação com o pagamento do mês, resultou em um aumento de R\$ 23,5 mil. Essa variação ocorreu devido à redução das atividades no período anterior.

De acordo com o *aging list*, os compromissos junto a fornecedores somam R\$ 17,6 milhões, o que é R\$ 732,8 mil maior que o saldo no balancete de R\$ 16,8 milhões. Além disso, conforme o relatório, R\$ 11,7 milhões estão vencidos.

Entre os maiores saldos, destacam-se Amazonas Energia (R\$ 8,4 milhões), CIGAS (R\$ 6,7 milhões) e Moura & Jatahy (R\$ 445,8 mil). Quanto às parcelas do acordo com a Companhia de Gás do Amazonas (CIGAS), os valores em aberto com esse fornecedor estão sendo negociados em processo separado no juízo Recuperacional.

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, IPTU (R\$ 140,8 mil) e remessa em comodato (R\$ 23,7 mil).

Empréstimos e financiamentos: refere-se aos empréstimos de mútuo com a Capam (R\$ 2,6 milhões), o qual foi pago R\$ 202,53 no mês de janeiro. Segundo informações, existe um contrato entre as partes, mas os documentos não foram disponibilizados à administração judicial até a finalização deste relatório.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – DRE BENAION

DRE	nov/24	dez/24	jan/25	2025
Receita Bruta	387	-	60.444	60.444
Deduções das receitas com vendas e serviços	-	-	-12.089	-12.089
Receita líquida	387	-	48.355	48.355
Custos de Produtos e Serviços Prestados	-84.192	-97.007	-207.548	-207.548
Resultado Bruto	-83.805	-97.007	-159.193	-159.193
Margem bruta	-21655%	-	-329%	-329%
Despesas e receitas operacionais	-58.819	-73.149	16.059	16.059
Despesa trabalhista/geral	-43.907	-45.880	-46.036	-46.036
Encargos sociais	-11.931	-16.954	-11.964	-11.964
Despesas administrativas	-2.981	-10.315	-15.839	-15.839
Despesas tributárias	-	-	-103	-103
Outras receitas	-	-	90.000	90.000
EBITDA	-142.624	-170.156	-143.134	-143.134
Resultado Operacional	-142.624	-170.156	-143.134	-143.134
Margem operacional	-36854%	-	-296%	-296%
Resultado financeiro	-1.031	-3.816	-2.094	-2.094
Despesas financeiras	-1.032	-3.818	-2.095	-2.095
Receitas financeiras	1	1	1	1
Lucro/prejuízo líquido do exercício	-143.655	-173.972	-145.228	-145.228
Margem líquida	-37120%	-	-300%	-300%

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

Faturamento: no período anterior não houve receita pois a fábrica estava parada. Em janeiro, com a retomada das atividades, o faturamento foi de R\$ 60,4 mil.

A empresa parou sua produção para realizar a troca de sua matriz energética na caldeira, substituindo o GNV fornecido pela CIGÁS pelo GLP fornecido pela FOGÁS. Esse processo de adaptação começou entre os meses de setembro e outubro, com a adequação da estrutura para receber o novo fornecimento de GLP. Além disso, foi realizado o conserto do eixo do secador da máquina de papel, visando aumentar a capacidade produtiva para acima de 15 toneladas/dia. **No dia 30/01/2025, este Administrador Judicial realizou uma visita técnica e verificou que as atividades foram retomadas.**

Deduções de vendas: compreende ICMS sobre vendas de R\$ 12 mil.

Custos: englobam, especialmente, mão de obra direta (R\$ 97,3 mil), combustível e gás (R\$ 79,3 mil) e materiais de estoque utilizados (R\$ 24,1 mil). O aumento expressivo de 114% está relacionado a esses custos, uma vez que no mês anterior não houve produção.

Despesas operacionais: compreendem, em sua maioria, as despesas trabalhistas (R\$ 46 mil) e administrativas (R\$ 15,8 mil), que não apresentaram variações significativas em comparação a dezembro. No entanto, o grupo também inclui outras receitas, que resultaram em um decréscimo de 122%, devido ao aluguel recebido da Ecopaper, no valor de R\$ 90 mil, referente as competências de agosto/2024 a janeiro/2025, que estavam em atraso, colocando em dia até o final do mês analisado.

Resultado financeiro: o resultado financeiro foi negativo de R\$ 2 mil, especialmente, pelos juros e comissões bancárias (R\$ 1,5 mil) e juros sobre empréstimos e financiamentos (R\$ 561,54).

Resultado: as receitas de janeiro de 2025, não foram suficientes para suprir os custos e despesas operacionais, resultando em um prejuízo de R\$ 145.228,27.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS CAPAM

BALANÇO PATRIMONIAL	nov/24	dez/24	jan/25
Ativo Circulante	15	15	15
Bancos Contas Movimento	15	15	15
Ativo Não Circulante	2.673.486	2.673.486	2.673.486
Depósitos judiciais	200	200	200
Imobilizado	15.001	15.001	15.001
Empréstimos a pessoas ligadas	2.658.285	2.658.285	2.658.285
Total do Ativo	2.673.501	2.673.501	2.673.501
BALANÇO PATRIMONIAL	nov/24	dez/24	jan/25
Passivo Circulante	17.468.747	17.469.184	17.469.387
Fornecedores	36.449	36.449	36.449
Empréstimos e financiamentos	17.419.611	17.420.049	17.420.252
Obrigações Tributárias	1.069	1.069	1.069
Outras obrigações	11.618	11.618	11.618
Patrimônio Líquido	-14.795.246	-14.795.683	-14.795.886
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	-14.795.683
Resultado do Exercício	-9.196	-9.634	-203
Total do Passivo	2.673.501	2.673.501	2.673.501

DRE - CAPAM	nov/24	dez/24	jan/25	2025
Receita Bruta	-	-	-	-
Receita Líquida	-	-	-	-
Custos de Produtos e serviços prestados	-	-	-	-
Resultado Bruto	-	-	-	-
Margem Bruta	-	-	-	-
Despesas operacionais	-203	-438	-203	-203
Despesas administrativas	-203	-438	-203	-203
EBITDA	-203	-438	-203	4.696
Lucro/Prejuízo operacional antes do resultado financeiro	-203	-438	-203	-203
Margem Operacional	-	-	-	-
Lucro/prejuízo líquido do exercício	-203	-438	-203	-203
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\$ 560,5 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:

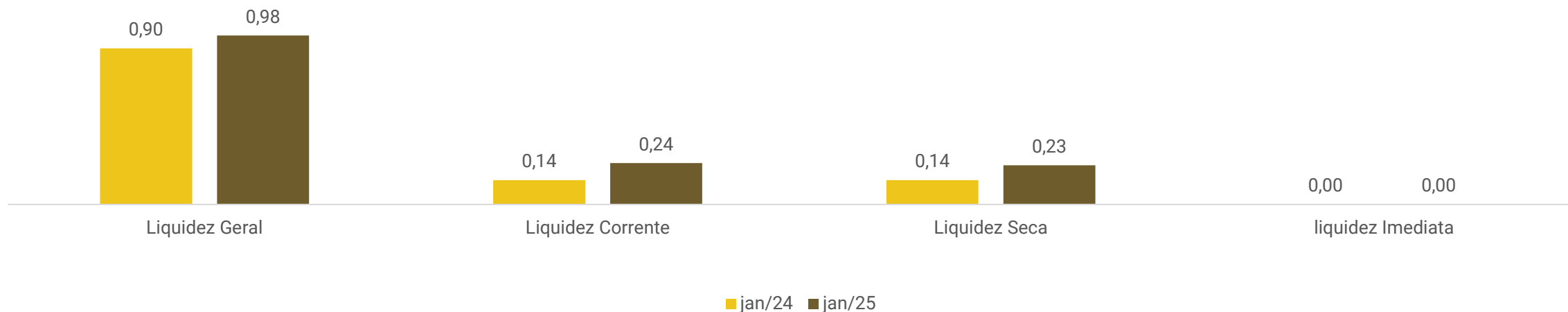
Janeiro de 2025 exibiu prejuízo de R\$ 203,53, decorrente de serviços prestados por terceiros, se tratando do sistema.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ CONSOLIDADO

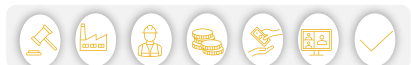
Índices de liquidez



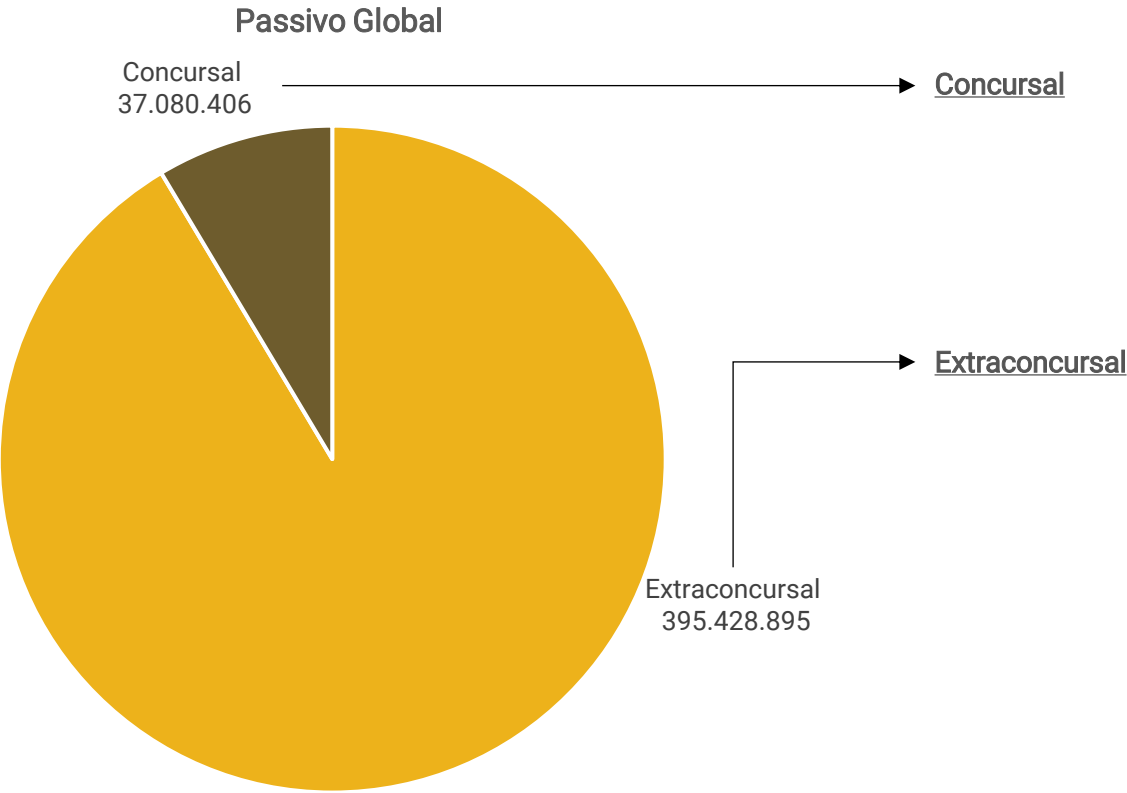
Os índices de liquidez são métricas fundamentais para avaliar a capacidade da empresa de honrar suas obrigações financeiras. Valores superiores a 1 indicam que a empresa possui ativos suficientes para cobrir suas dívidas, enquanto valores inferiores a 1 sugerem dificuldades em cumprir essas obrigações com os recursos disponíveis.

Nos períodos analisados, todos os índices de liquidez das Recuperandas (corrente, seca, geral e imediata) apresentaram valores inferiores a 1, evidenciando que a empresa não dispõe de recursos suficientes para quitar integralmente suas obrigações.

Ao comparar **janeiro/2024** e **janeiro/2025**, observou-se um aumento nos índices, embora ainda permaneçam abaixo de 1.



Passivo global R\$ 432,5 milhões.



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

Em janeiro/2025, o passivo extraconcursal somou R\$ 395,4 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 janeiro de 2025 a dívida tributária somou R\$ 10,8 milhões, de acordo com o exposto em balancete. No período, a inadimplência de IRRF sobre a folha e pró-labore, ocasionou o acréscimo de R\$ 2,1 mil no saldo das obrigações tributárias. O único pagamento foi de ICMS de R\$ 12 mil, por compensação de valor a recuperar.

Fornecedores: ao final de janeiro de 2025, conforme o relatório de contas a pagar, a empresa possuía R\$ 11,7 milhões em dívidas vencidas, sem previsão de regularização. Contudo, destaca-se que o total apresentado difere do saldo contábil. Dessa forma, foi considerado o valor do balancete para o cálculo do total extraconcursal. 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, houve a troca de fornecedor e o contrato com a CIGAS foi encerrado. Os valores em aberto estão sob negociação em processo apartado no juízo Recuperacional. Entre os principais credores, destacam-se Amazonas Energia (R\$ 8,4 milhões) e CIGAS (R\$ 6,7 milhões).

Obrigações trabalhistas: no período houve pagamento de férias, pró-labore, salários, rescisões e pensão alimentícia, gerando o decréscimo de R\$ 1,9 mil no saldo das obrigações trabalhistas. O valor pago de pró-labore no mês de janeiro de 2025 refere-se às competências dos meses de setembro de 2024 e dezembro de 2024. O FGTS não foi adimplido e o INSS pago de maneira parcial. Quanto aos saldos pendentes, destaca-se que o pró-labore mensal é de R\$ 10 mil, e, conforme os demonstrativos contábeis, o montante acumulado em aberto até janeiro de 2025 era de R\$ 143,3 mil, sem previsão para quitação, sendo que há valores em atraso referente as competências de novembro/2022 a setembro/2023, março/2024, julho/2024 e setembro/2024. O saldo referente a salários soma R\$ 243,3 mil, que ainda não estão em dia, sendo que a diferença será quitada em março, junto com a competência do mês Já no que diz respeito as rescisões trabalhistas, há um valor pendente de R\$ 64 mil, que será pago assim que houver disponibilidade de caixa, sem uma data específica para a quitação. O principal passivo trabalhista é o INSS, que soma R\$ 1,6 milhão e FGTS de R\$ 309,3 mil.

Outras obrigações: contempla, principalmente, adiantamento de clientes de R\$ 85,2 mil, o qual o relatório de controle interno não foi disponibilizado; parcelamento extraconcursal com o fornecedor Dois Irmãos (Edir Marialva) de R\$ 140,4 mil que a empresa está em negociação para iniciar a liquidação; e IPTU de R\$ 140,8 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 09/12/2024, representantes da Recuperanda e da Administração Judicial se reuniram de forma virtual para discutir a situação da empresa.

A representante da Recuperanda explicou que, atualmente, as atividades da empresa ainda estão paradas. Em visita técnica realizada em 30 de setembro de 2024, foi constatado que a produção não está ativa. A Fogas, empresa responsável pela alimentação da máquina principal, realizou uma inspeção na manutenção em andamento, com o objetivo de realizar as mudanças necessárias para a instalação de seus equipamentos, tendo aprovado a parte de concreto. A Recuperanda agora começará a instalação dos tanques, porém, não há previsão para a retomada das atividades, uma vez que a reativação depende da instalação e da aprovação da empresa responsável. A Benaion, por sua vez, informou que houve atrasos devido à avaliação da possibilidade de reativação do óleo BPF, mas constatou que essa opção não seria viável, optando, assim, por seguir com a utilização de gás. A empresa não se sentiu segura com os fornecedores de óleo. A CIGAS mantém a caldeira e o saldo em aberto com esse fornecedor não está mais sendo pago conforme o combinado.

A Recuperanda tem enfrentado dificuldades em acelerar a conclusão das novas instalações de gás, embora continue recebendo materiais para o processo. Durante este período, grande parte da equipe está em férias, e apenas 20% está trabalhando, com os setores administrativo, mecânica e manutenção se mantendo ativos. Os demais funcionários deverão compensar horas posteriormente, sendo chamados progressivamente para a manutenção do espaço.

Quanto à meta e à média de faturamento mensal, não há valor definido no momento, visto que a empresa ainda não está faturando e não tem previsão para a retomada das atividades. Não há geração de caixa, visto que a empresa não está operando. A seca que afetou a cidade neste ano também impactou negativamente as operações da Recuperanda e da Ecopaper, além do esperado.

A inadimplência com os clientes foi tratada por meio de um acordo com a Ecopaper. Em vez de a Benaion pagar à Ecopaper pela mão de obra que utiliza de sua parceira, o valor foi compensado como crédito, descontando-se dos valores a receber.

Quanto aos estoques, estes estão de acordo com as demonstrações contábeis, e a situação do passivo tributário foi analisada. A Benaion tem créditos a serem utilizados em uma transação, e os impostos correntes estão sendo pagos parcialmente, com exceção de alguns ISS menores.

No que diz respeito aos encargos sociais, estes não estão sendo adimplidos no momento. Quanto aos salários, a competência de outubro foi paga integralmente, mas os pagamentos das competências seguintes foram parciais. As rescisões estão em processo de negociação, e a expectativa é que todas as pendências sejam regularizadas até o final de 2024.

Por fim, no que tange ao Plano de Recuperação Judicial, a empresa perdeu a oportunidade de negócio devido à demora na autorização para a venda dos ativos por parte do juízo.

Em 24/01/2025, a Recuperanda retomou suas atividades, após um período de paralisação causado pela suspensão do fornecimento de gás pela companhia responsável, devido à existência de valores em aberto e à insatisfação da Benaion com os valores cobrados. Essa situação impossibilitou o funcionamento da caldeira, obrigando a empresa a realizar a troca do sistema de alimentação da máquina para outro tipo de combustível.

Vale destacar que, durante a visita realizada em 30/09/2024, o representante da Recuperanda informou que a empresa estava parada havia cerca de uma semana. No entanto, em resposta à Administração Judicial, foi informado que a paralisação havia ocorrido exatamente no dia 30/09/2024, data da visita. Posteriormente, a empresa alegou que a paralisação teve início apenas em outubro. Essa discrepância nas informações gerou contradições e impossibilitou a confirmação precisa sobre a data exata em que a empresa cessou suas operações, o que prejudica a clareza sobre o período de inatividade.

A próxima visita técnica está agendada para o dia 31/03/2025, e seguirá na no relatório da próxima competência





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Seguem imagens capturadas pela Administração Judicial em visita técnica no dia 30/01/2025:



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 janeiro/2025

2

Demonstrações contábeis retificadas de dezembro/2024

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	416.725.807,57D	952.843,17	6.355.749,32	411.322.901,42D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	11.665.854,77D	952.843,17	6.355.749,32	6.262.948,62D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	2.934,52C	373.139,02	373.569,35	3.364,85C
7	1.1.10.2	BANCOS CONTA MOVIMENTO	2.934,52C	373.139,02	373.569,35	3.364,85C
8	1.1.10.200.1	BANCO DO BRASIL	3.003,36C	1,22	547,64	3.549,78C
2184	1.1.10.200.3	BANCO BMP S/A	58,39D	369.576,67	369.461,08	173,98D
2186	1.1.10.200.5	BANCO OMIE CASH LESTBANK	8,97D	3.561,13	3.560,63	9,47D
2188	1.1.10.200.7	OMIE CASH FITBANK	1,48D	0,00	0,00	1,48D
12	1.1.2	CLIENTES	4.368.935,35D	387.740,69	272.944,86	4.483.731,18D
13	1.1.20.1	DUPLICATAS A RECEBER	4.368.935,35D	387.740,69	272.944,86	4.483.731,18D
504	1.1.20.100.1	CLIENTES DIVERSOS	4.368.935,35D	387.740,69	272.944,86	4.483.731,18D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	7.044.605,15D	34.085,76	5.621.576,63	1.457.114,28D
20	1.1.30.2	TÍTULOS A RECEBER	6.814.929,42D	0,00	5.551.541,10	1.263.388,32D
2192	1.1.30.200.3	VALORES EM TRANSITO	80.845,47D	0,00	0,00	80.845,47D
2283	1.1.30.200.4	ECOPAPER - MERCADORIAS A RECEBER	6.734.083,95D	0,00	5.551.541,10	1.182.542,85D
23	1.1.30.5	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	190.988,91D	15.682,21	57.171,06	149.500,06D
2193	1.1.30.500.2	ADIANTAMENTOS ECOPAPER	23.315,50D	0,00	0,00	23.315,50D
811	1.1.30.500.3	ADIANT. FORNECEDORES DIVERSOS	101.414,43D	15.682,21	57.171,06	59.925,58D
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	37.470,20D	0,00	0,00	37.470,20D
25	1.1.30.600.1	ADIANTAMENTO DE SALÁRIO	37.470,20D	0,00	0,00	37.470,20D
28	1.1.30.8	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	1.216,62D	18.403,55	12.864,47	6.755,70D
30	1.1.30.800.2	ICMS A RECUPERAR	0,00	17.315,11	12.088,80	5.226,31D
31	1.1.30.800.3	IRRF A RECUPERAR	0,00	312,77	0,00	312,77D
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	775,67	775,67	0,00
53	1.1.5	ESTOQUE	255.248,79D	157.877,70	87.658,48	325.468,01D
54	1.1.50.1	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	255.248,79D	157.877,70	87.658,48	325.468,01D
56	1.1.50.100.2	MATÉRIA-PRIMA	245.073,96D	94.396,82	63.480,88	275.989,90D
59	1.1.50.100.5	PRODUTOS ACABADOS	10.174,83D	63.480,88	24.177,60	49.478,11D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	405.059.952,80D	0,00	0,00	405.059.952,80D
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	24.678.533,20D	0,00	0,00	24.678.533,20D
112	1.2.40.1	IMÓVEIS	1.717.453,30D	0,00	0,00	1.717.453,30D
113	1.2.40.100.1	TERRENOS	1.198.535,73D	0,00	0,00	1.198.535,73D
114	1.2.40.100.2	EDIFÍCIOS	281.451,57D	0,00	0,00	281.451,57D
2198	1.2.40.100.3	ESTAÇÃO DE TRATAMENTO ÁGUA	182.677,00D	0,00	0,00	182.677,00D
2199	1.2.40.100.4	ESTAÇÃO DE TRATAMENTO DE ESGOTO	54.789,00D	0,00	0,00	54.789,00D
116	1.2.40.2	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	112.963,65D	0,00	0,00	112.963,65D
117	1.2.40.200.1	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	112.963,65D	0,00	0,00	112.963,65D
118	1.2.40.3	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	37.236.302,17D	0,00	0,00	37.236.302,17D
812	1.2.40.300.1	COMPUTADORES E PERIFERICOS	82.153,31D	0,00	0,00	82.153,31D
119	1.2.40.300.1	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	37.154.148,86D	0,00	0,00	37.154.148,86D
120	1.2.40.4	VEÍCULOS	393.018,17D	0,00	0,00	393.018,17D
121	1.2.40.400.1	VEÍCULOS	393.018,17D	0,00	0,00	393.018,17D
122	1.2.40.5	BENS EM COMODATO	23.705,00D	0,00	0,00	23.705,00D
683	1.2.40.500.1	BENS EM COMODATO	23.705,00D	0,00	0,00	23.705,00D
125	1.2.40.7	(-) DEPRECIAÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	14.804.909,09C	0,00	0,00	14.804.909,09C
126	1.2.40.700.1	(-) DEPRECIAÇÕES DE EDIFÍCIOS	281.087,22C	0,00	0,00	281.087,22C
127	1.2.40.700.2	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	73.970,32C	0,00	0,00	73.970,32C
128	1.2.40.700.3	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	14.112.546,89C	0,00	0,00	14.112.546,89C
129	1.2.40.700.4	(-) DEPRECIAÇÕES DE VEÍCULOS	295.881,28C	0,00	0,00	295.881,28C
2201	1.2.40.700.5	(-) DEPRECIAÇÕES DE COMP. E PERIFÉRICOS	41.423,38C	0,00	0,00	41.423,38C
502	1.2.5	INTANGÍVEL	2.337.606,82D	0,00	0,00	2.337.606,82D
123	1.2.50.1	MARCAS, DIREITOS E PATENTES	2.337.606,82D	0,00	0,00	2.337.606,82D
2200	1.2.50.100.1	MARCAS E PATENTES	2.337.606,82D	0,00	0,00	2.337.606,82D

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
149	2	PASSIVO	416.725.807,57C	7.300.182,96	2.042.505,08	411.468.129,69C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	14.352.098,11C	6.007.938,59	361.656,08	8.705.815,60C
164	2.1.3	FORNECEDORES	7.459.864,26C	5.785.826,87	139.329,81	1.813.367,20C
165	2.1.30.1	FORNECEDORES	7.459.864,26C	5.785.826,87	139.329,81	1.813.367,20C
506	2.1.30.100.1	FORNECEDORES DIVERSOS	7.436.568,93C	5.785.826,87	139.329,81	1.790.071,87C
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	3.448.546,43C	12.088,80	14.276,46	3.450.734,09C
170	2.1.40.1	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	3.448.546,43C	12.088,80	14.276,46	3.450.734,09C
171	2.1.40.100.1	CONTRIB. FEDERAIS LEI 10.833	4.437,07C	0,00	0,00	4.437,07C
2212	2.1.40.100.2	IR PESSOA FÍSICA A RECOLHER	1.816,35C	0,00	0,00	1.816,35C
2213	2.1.40.100.3	IR PESSOA JURÍDICA A RECOLHER	4.504,23C	0,00	0,00	4.504,23C
178	2.1.40.100.4	IRRF S/ FOLHA	44.750,63C	0,00	580,42	45.331,05C
2214	2.1.40.100.5	IRRF S/ PROLABORE	16.243,11C	0,00	1.607,24	17.850,35C
176	2.1.40.100.6	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	25.494,78C	0,00	0,00	25.494,78C
173	2.1.40.100.6	ISS RET. DE TERCEIROS A RECOLHER	29.574,82C	0,00	0,00	29.574,82C
177	2.1.40.100.7	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	11.338,12C	0,00	0,00	11.338,12C
172	2.1.40.100.7	ICMS A RECOLHER	3.137.851,50C	12.088,80	12.088,80	3.137.851,50C
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	3.054.383,44C	210.022,92	208.049,81	3.052.410,33C
186	2.1.50.1	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	545.731,80C	191.005,91	152.577,97	507.303,86C
884	2.1.50.100.1	FÉRIAS A PAGAR	14.042,39C	11.478,80	2.420,44	4.984,03C
188	2.1.50.100.2	PRÓ-LABORE A PAGAR	158.445,72C	32.744,69	17.595,00	143.296,03C
187	2.1.50.100.3	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	279.651,09C	129.647,25	93.330,09	243.333,93C
2208	2.1.50.100.4	13º SALÁRIO A PAGAR	28.603,79C	0,00	0,00	28.603,79C
2209	2.1.50.100.5	RESCISÕES A PAGAR	42.005,91C	16.670,57	38.886,34	64.221,68C
1232	2.1.50.100.7	PENSÃO ALIMENTÍCIA A PAGAR	770,46C	464,60	346,10	651,96C
2211	2.1.50.100.8	PLANO DE SAÚDE A PAGAR	12.831,44C	0,00	0,00	12.831,44C
2268	2.1.50.100.9	ADIANTAMENTO DE SALÁRIOS A PAGAR	9.381,00C	0,00	0,00	9.381,00C
190	2.1.50.2	OBRIGAÇÕES SOCIAIS	1.971.889,34C	19.017,01	55.471,84	2.008.344,17C
191	2.1.50.200.1	INSS A RECOLHER	1.660.209,80C	19.017,01	48.268,58	1.689.461,37C
192	2.1.50.200.2	FGTS A RECOLHER	309.349,37C	0,00	7.203,26	316.552,63C
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	536.762,30C	0,00	0,00	536.762,30C
194	2.1.50.300.1	PROVISÕES PARA FÉRIAS	318.915,32C	0,00	0,00	318.915,32C
195	2.1.50.300.2	PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	98.161,89C	0,00	0,00	98.161,89C
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
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	389.303,98C	0,00	0,00	389.303,98C
2280	2.1.60.060.3	REMESSA EM COMODATO	23.705,00C	0,00	0,00	23.705,00C
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	397.389.539,19C	164.557,26	187.861,43	397.412.843,36C
217	2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	25.252.915,79C	164.557,26	187.861,43	25.276.219,96C
219	2.2.10.1	EMPRÉSTIMOS	2.658.010,03C	202,53	0,00	2.657.807,50C
2221	2.2.10.100.1	CONTRATO MÚTUO - ACREPEL	2.658.010,03C	202,53	0,00	2.657.807,50C
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	164.354,73	187.861,43	15.081.417,31C
1420	2.2.10.800.3	COMPANHIA DE GAS DO AMAZONAS-CIGAS - ACORDO	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	164.354,73	187.861,43	8.489.631,44C
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	4.984.170,27C	1.127.687,11	1.492.987,57	5.349.470,73C
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	13.203.909,00D	1.127.687,11	1.492.987,57	12.838.608,54D

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
265	2.3.50.1	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	13.203.909,00D	1.127.687,11	1.492.987,57	12.838.608,54D
267	2.3.50.100.2	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	16.388.031,85D	1.127.687,11	0,00	17.515.718,96D
523	2.3.50.100.5	(-) PREJUÍZO ACUMULADO DO EXERCÍCIO	1.127.687,11D	0,00	1.127.687,11	0,00
2227	2.3.50.100.6	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	4.311.809,96C	0,00	365.300,46	4.677.110,42C
269	3	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	0,00	309.429,22	25.844,46	283.584,76D
500	3.1	CUSTOS	0,00	233.161,45	25.613,16	207.548,29D
270	3.1.1	CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	0,00	109.878,06	12.564,30	97.313,76D
273	3.1.10.2	MÃO-DE-OBRA DIRETA	0,00	109.878,06	12.564,30	97.313,76D
274	3.1.10.200.1	SALÁRIOS E ORDENADOS	0,00	44.408,54	277,80	44.130,74D
278	3.1.10.200.5	FÉRIAS	0,00	2.420,44	0,00	2.420,44D
279	3.1.10.200.6	INSS	0,00	13.284,48	0,00	13.284,48D
280	3.1.10.200.7	FGTS	0,00	5.077,84	0,00	5.077,84D
281	3.1.10.200.8	INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	0,00	38.825,67	12.183,88	26.641,79D
2230	3.1.10.201.1	ADICIONAL PERICULOSIDADE	0,00	1.293,30	0,00	1.293,30D
2234	3.1.10.201.5	ALIMENTAÇÃO PROD.	0,00	40,00	0,00	40,00D
2243	3.1.10.201.6	VALE TRANSPORTE PROD	0,00	3.474,00	85,00	3.389,00D
2235	3.1.10.201.7	ASSISTENCIA MÉDICA PROD	0,00	1.053,79	17,62	1.036,17D
283	3.1.2	CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	0,00	96.296,15	13.048,86	83.247,29D
290	3.1.20.7	COMBUSTÍVEIS E ENERGIA ELÉTRICA	0,00	96.296,15	13.048,86	83.247,29D
292	3.1.20.700.1	COMBUSTÍVEL E GÁS	0,00	79.391,15	0,00	79.391,15D
682	3.1.20.700.2	ENERGIA ELÉTRICA	0,00	16.905,00	13.048,86	3.856,14D
514	3.1.4	CUSTOS DE MERCADORIAS	0,00	2.809,64	0,00	2.809,64D
515	3.1.40.1	CUSTOS DE MERCADORIAS ADQUIRIDAS	0,00	2.809,64	0,00	2.809,64D
517	3.1.40.100.2	ICMS ANTECIPAÇÃO TOTAL - ST	0,00	2.809,64	0,00	2.809,64D
462	3.1.5	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	0,00	24.177,60	0,00	24.177,60D
463	3.1.50.1	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	0,00	24.177,60	0,00	24.177,60D
464	3.1.50.100.1	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	0,00	24.177,60	0,00	24.177,60D
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	76.267,77	231,30	76.036,47D
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	76.267,77	231,30	76.036,47D
330	3.2.20.1	DESPESAS COM PESSOAL	0,00	58.230,72	231,30	57.999,42D
331	3.2.20.100.1	SALÁRIOS E ORDENADOS	0,00	26.886,63	231,30	26.655,33D
332	3.2.20.100.2	PRÓ-LABORE	0,00	17.595,00	0,00	17.595,00D
333	3.2.20.100.3	PRÊMIOS E GRATIFICAÇÕES	0,00	800,00	0,00	800,00D
336	3.2.20.100.6	INSS	0,00	9.838,39	0,00	9.838,39D
337	3.2.20.100.7	FGTS	0,00	2.125,42	0,00	2.125,42D
2269	3.2.20.101.5	ADICIONAL NOTURNO - ADM	0,00	985,28	0,00	985,28D
345	3.2.20.3	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	0,00	102,50	0,00	102,50D
350	3.2.20.300.5	TAXAS DIVERSAS	0,00	102,50	0,00	102,50D
353	3.2.20.4	DESPESAS GERAIS	0,00	15.839,29	0,00	15.839,29D
362	3.2.20.400.9	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	6.271,87	0,00	6.271,87D
813	3.2.20.401.5	MATERIAL DE USO E CONSUMO	0,00	2.360,09	0,00	2.360,09D
873	3.2.20.401.8	CORREIOS	0,00	86,90	0,00	86,90D
2254	3.2.20.402.1	CONDUÇÃO E TAXI	0,00	120,43	0,00	120,43D
2278	3.2.20.402.10	HONORARIOS ADVOCATÍCIOS	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00D
2256	3.2.20.402.3	GASTOS COM DIRETORIA	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00D
367	3.2.20.5	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	2.095,26	0,00	2.095,26D
374	3.2.20.500.7	JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS	0,00	1.530,00	0,00	1.530,00D
375	3.2.20.500.8	JUROS SOBRE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	561,54	0,00	561,54D
2261	3.2.20.501.1	MULTAS	0,00	3,72	0,00	3,72D
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	0,00	12.088,80	150.445,29	138.356,49C
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	12.088,80	150.445,29	138.356,49C
404	4.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	0,00	60.444,00	60.444,00C
405	4.1.10.1	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	0,00	0,00	60.444,00	60.444,00C
408	4.1.10.100.3	VENDA DE MERCADORIAS	0,00	0,00	60.444,00	60.444,00C
413	4.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	0,00	12.088,80	0,00	12.088,80D
424	4.1.20.3	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	0,00	12.088,80	0,00	12.088,80D
426	4.1.20.300.2	(-) ICMS	0,00	12.088,80	0,00	12.088,80D
430	4.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	0,00	0,00	1,29	1,29C
431	4.1.30.1	JUROS E DESCONTOS	0,00	0,00	1,29	1,29C
432	4.1.30.100.1	JUROS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	1,22	1,22C
434	4.1.30.100.3	DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	0,00	0,00	0,07	0,07C
442	4.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	0,00	90.000,00	90.000,00C
443	4.1.50.1	RECEITAS DIVERSAS	0,00	0,00	90.000,00	90.000,00C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
444	4.1.50.100.1	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	0,00	0,00	90.000,00	90.000,00C
RESUMO DO BALANCETE						
ATIVO			416.725.807,57D	952.843,17	6.355.749,32	411.322.901,42D
PASSIVO			416.725.807,57C	7.300.182,96	2.042.505,08	411.468.129,69C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			4.984.170,27C	1.127.687,11	1.492.987,57	5.349.470,73C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS			0,00	309.429,22	25.844,46	283.584,76D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS			0,00	12.088,80	150.445,29	138.356,49C
CONTAS DE APURAÇÃO			0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS			416.725.807,57D	1.262.272,39	6.381.593,78	411.606.486,18D
CONTAS CREDORAS			421.709.977,84C	8.439.958,87	3.685.937,94	416.955.956,91C
RESULTADO DO MES			0,00	283.584,76	138.356,49	145.228,27D
RESULTADO DO EXERCÍCIO			0,00	283.584,76	138.356,49	145.228,27D

TOCANDIRA CARREIRA

BENAION:2023594120

4

Assinado de forma digital por
TOCANDIRA CARREIRA
BENAION:20235941204
Dados: 2025.03.10 10:45:16
-04'00'

TOCANDIRA CARREIRA BENAION

PRESIDENTE

CPF: 202.359.412-04

ADEMIR OLAVO

AZEVEDO FERREIRA

FILHO:61215570287

Assinado de forma digital por
ADEMIR OLAVO AZEVEDO
FERREIRA FILHO:61215570287
Dados: 2025.02.24 08:33:10
-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 31/01/2025

Descrição	Saldo Atual
RECEITA BRUTA	60.444,00
VENDA DE MERCADORIAS	60.444,00
(-) DEDUÇÕES	(12.088,80)
(-) ICMS	(12.088,80)
= RECEITA LÍQUIDA	48.355,20
(-) CUSTOS	(110.234,53)
COMBUSTÍVEL E GÁS	(79.391,15)
ENERGIA ELÉTRICA	(3.856,14)
ICMS ANTECIPAÇÃO TOTAL - ST	(2.809,64)
CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	(24.177,60)
(-) MÃO-DE-OBRA	(97.313,76)
SALÁRIOS E ORDENADOS	(44.130,74)
FÉRIAS	(2.420,44)
INSS	(13.284,48)
FGTS	(5.077,84)
INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	(26.641,79)
ADICIONAL PERICULOSIDADE	(1.293,30)
ALIMENTAÇÃO PROD.	(40,00)
VALE TRANSPORTE PROD	(3.389,00)
ASSISTENCIA MÉDICA PROD	(1.036,17)
= LUCRO BRUTO	(159.193,09)
(-) DESPESAS COM PESSOAL	(57.999,42)
SALÁRIOS E ORDENADOS	(26.655,33)
PRÓ-LABORE	(17.595,00)
PRÊMIOS E GRATIFICAÇÕES	(800,00)
INSS	(9.838,39)
FGTS	(2.125,42)
ADICIONAL NOTURNO - ADM	(985,28)
(-) DESPESAS GERAIS	(15.839,29)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(6.271,87)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(2.360,09)
CORREIOS	(86,90)
CONDUÇÃO E TAXI	(120,43)
HONORARIOS ADVOCATÍCIOS	(5.000,00)
GASTOS COM DIRETORIA	(2.000,00)
(-) DESPESAS TRIBUTARIA	(102,50)
TAXAS DIVERSAS	(102,50)
(=) RESULTADO OPERAC ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	(233.134,30)
(+/-) RESULTADO FINANCEIRO	(2.093,97)
JUROS PASSIVOS	(561,54)
JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS	(1.530,00)
MULTAS	(3,72)
JUROS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1,22
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	0,07
RESULTADO OPERACIONAL	(235.228,27)
(+/-) OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	90.000,00
ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	90.000,00
RESULTADO ANTES DO IR E CSL	(145.228,27)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/01/2025

Descrição	Saldo Atual
= RESULTADO ANTES DAS DESPESAS C/TRIBUTOS S/LUCRO	(145.228,27)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(145.228,27)
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(145.228,27)

MANAUS, 31 de Janeiro de 2025

TOCANDIRA CARREIRA
BENAION:2023594120
4

Assinado de forma digital por
TOCANDIRA CARREIRA
BENAION:20235941204
Dados: 2025.03.10 10:45:40 -04'00'

TOCANDIRA CARREIRA BENAION
PRESIDENTE
CPF: 202.359.412-04

ADEMIR OLAVO
AZEVEDO FERREIRA
FILHO:61215570287

Assinado de forma digital por
ADEMIR OLAVO AZEVEDO
FERREIRA FILHO:61215570287
Dados: 2025.02.24 08:33:52
-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	2025/01 (Janeiro)

Tipo	
Grupo	
Detalhe	Mês
Cliente ou Fornecedor (Nome Fantasia)	2025/01 (Janeiro)
1. SALDO INICIAL	-R\$ 2.934,52
Caixinha	R\$ 0,00
Contas Correntes	-R\$ 2.934,52
2. TRANSFERÊNCIAS E AJUSTES DE SALDO	R\$ 0,00
3. RECEITAS	R\$ 369.577,17
Outras Entradas	R\$ 10.193,44
Receitas Diretas	R\$ 359.383,73
4. DESPESAS	-R\$ 369.461,08
Despesas Administrativas	-R\$ 181.012,77
Despesas com Pessoal	-R\$ 156.156,10
Despesas Diretas	-R\$ 11.240,19
Despesas Financeiras / Bancos	-R\$ 1.530,00
Impostos e Taxas	-R\$ 2.952,14
Outras Despesas	-R\$ 16.569,88
5. RESULTADO	R\$ 116,09
Caixinha	R\$ 0,00
Contas Correntes	R\$ 116,09
6. RESULTADO ACUMULADO	-R\$ 2.818,43
Caixinha	R\$ 0,00
Contas Correntes	-R\$ 2.818,43
7. LIMITE DE CRÉDITO	R\$ 0,00
Caixinha	R\$ 0,00
Contas Correntes	R\$ 0,00
8. LIMITE DISPONÍVEL	-R\$ 2.818,43
Caixinha	R\$ 0,00
Contas Correntes	-R\$ 2.818,43
Banco do Brasil - Benaion Industria	-R\$ 3.003,36
Bradesco - Benaion Industria	R\$ 0,00
Bradesco 2	R\$ 173,98
Bradesco Boletos	R\$ 0,00
Omie.CASH	R\$ 1,48
Omie.CASH Letsbank	R\$ 9,47

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	2.673.500,76D	0,00	0,00	2.673.500,76D
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	2.673.485,67D	0,00	0,00	2.673.485,67D
76	1.2.2	OUTROS CRÉDITOS	2.658.484,79D	0,00	0,00	2.658.484,79D
82	1.2.2.06	DEPÓSITOS JUDICIAIS	200,23D	0,00	0,00	200,23D
527	1.2.2.06.001	DEPOSITO JUDICIAL BLOQUEIO	200,23D	0,00	0,00	200,23D
86	1.2.2.10	DEPÓSITOS POR INCENTIVOS FISCAIS	2.658.284,56D	0,00	0,00	2.658.284,56D
529	1.2.2.11.001	EMPREST. BENAION IND DE PAPEL S/A	2.658.284,56D	0,00	0,00	2.658.284,56D
111	1.2.4	IMOBILIZADO	15.000,88D	0,00	0,00	15.000,88D
112	1.2.4.01	IMÓVEIS	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	2.673.500,76C	0,00	202,53	2.673.703,29C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	17.469.184,22C	0,00	202,53	17.469.386,75C
382	2.1.1	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	17.420.049,00C	0,00	202,53	17.420.251,53C
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	560.300,62C	0,00	202,53	560.503,15C
534	2.1.1.02.001	EMPREST. BENAION IND	560.300,62C	0,00	202,53	560.503,15C
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	14.795.683,46D	0,00	0,00	14.795.683,46D
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	14.795.683,46D	0,00	0,00	14.795.683,46D
265	2.3.5.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	14.795.683,46D	0,00	0,00	14.795.683,46D
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	9.614.643,82D	0,00	0,00	9.614.643,82D
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	0,00	202,53	0,00	202,53D
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	0,00	202,53	0,00	202,53D
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,00	202,53	0,00	202,53D
353	3.2.2.04	DESPESAS GERAIS	0,00	202,53	0,00	202,53D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
362	3.2.2.04.009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	0,00	202,53	0,00	202,53D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	2.673.500,76D	0,00	0,00	2.673.500,76D
PASSIVO	2.673.500,76C	0,00	202,53	2.673.703,29C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	0,00	202,53	0,00	202,53D
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	2.673.500,76D	202,53	0,00	2.673.703,29D
CONTAS CREDORAS	2.673.500,76C	0,00	202,53	2.673.703,29C
RESULTADO DO MES	0,00	202,53	0,00	202,53D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	202,53	0,00	202,53D

TOCANDIRA
CARREIRA
BENAION:202359412
04

Assinado de forma digital
por TOCANDIRA CARREIRA
BENAION:20235941204
Dados: 2025.03.10 12:53:10
-04'00'

TOCANDIRA CARREIRA BENAION
SÓCIO-ADMINISTRADOR
CPF: 202.359.412-04

ADEMIR OLAVO
AZEVEDO FERREIRA
FILHO:61215570287

Assinado de forma digital por
ADEMIR OLAVO AZEVEDO
FERREIRA FILHO:61215570287
Dados: 2025.02.24 09:56:51
-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 31/01/2025

Descrição	Saldo Atual
RECEITA LÍQUIDA	0,00
LUCRO BRUTO	0,00
DESPESAS OPERACIONAIS	(202,53)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(202,53)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(202,53)
RESULTADO OPERACIONAL	(202,53)
RESULTADO ANTES DO IR E CSL	(202,53)
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(202,53)

MANAUS, 31 de Janeiro de 2025

TOCANDIRA CARREIRA
BENAION:20235941204

Assinado de forma digital por
TOCANDIRA CARREIRA
BENAION:20235941204
Dados: 2025.03.10 12:53:37 -04'00'

TOCANDIRA CARREIRA BENAION
SÓCIO-ADMINISTRADOR
CPF: 202.359.412-04

ADEMIR OLAVO
AZEVEDO FERREIRA
FILHO:61215570287

Assinado de forma digital por
ADEMIR OLAVO AZEVEDO
FERREIRA FILHO:61215570287
Dados: 2025.02.24 09:57:16
-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	2025/01 (Janeiro)

Tipo	
Grupo	
Detalhe	Mês
Cliente ou Fornecedor (Nome Fantasia)	2025/01 (Janeiro)
1. SALDO INICIAL	R\$ 15,09
3. RECEITAS	R\$ 202,53
Outras Entradas	R\$ 202,53
4. DESPESAS	-R\$ 202,53
Investimento	-R\$ 202,53
5. RESULTADO	R\$ 0,00
Caixinha	R\$ 0,00
Contas Correntes	R\$ 0,00
6. RESULTADO ACUMULADO	R\$ 15,09
7. LIMITE DE CRÉDITO	R\$ 0,00
8. LIMITE DISPONÍVEL	R\$ 15,09
Caixinha	R\$ 0,00
Contas Correntes	R\$ 15,09

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	410.955.927,13D	6.178.112,52	408.232,08	416.725.807,57D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	5.919.679,33D	6.154.407,52	408.232,08	11.665.854,77D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	2.517,50C	187.114,40	187.531,42	2.934,52C
7	1.1.10.2	BANCOS CONTA MOVIMENTO	2.517,50C	187.114,40	187.531,42	2.934,52C
8	1.1.10.200.1	BANCO DO BRASIL	2.528,54C	1,10	475,92	3.003,36C
2184	1.1.10.200.3	BANCO BMP S/A	0,59D	187.113,30	187.055,50	58,39D
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	4.556.048,65D	0,00	187.113,30	4.368.935,35D
13	1.1.20.1	DUPLICATAS A RECEBER	4.556.048,65D	0,00	187.113,30	4.368.935,35D
504	1.1.20.100.1	CLIENTES DIVERSOS	4.556.048,65D	0,00	187.113,30	4.368.935,35D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	1.110.899,39D	5.967.293,12	33.587,36	7.044.605,15D
20	1.1.30.2	TÍTULOS A RECEBER	881.193,42D	5.933.736,00	0,00	6.814.929,42D
2192	1.1.30.200.3	VALORES EM TRANSITO	80.845,47D	0,00	0,00	80.845,47D
2283	1.1.30.200.4	ECOPAPER - MERCADORIAS A RECEBER	800.347,95D	5.933.736,00	0,00	6.734.083,95D
23	1.1.30.5	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	190.988,91D	0,00	0,00	190.988,91D
2193	1.1.30.500.2	ADIANTAMENTOS ECOPAPER	23.315,50D	0,00	0,00	23.315,50D
811	1.1.30.500.3	ADIANT. FORNECEDORES DIVERSOS	101.414,43D	0,00	0,00	101.414,43D
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	32.812,64	32.842,88	37.470,20D
25	1.1.30.600.1	ADIANTAMENTO DE SALÁRIO	37.470,20D	0,00	0,00	37.470,20D
26	1.1.30.600.2	ADIANTAMENTO DE 13º SALÁRIO	0,00	32.494,28	32.494,28	0,00
885	1.1.30.600.5	ADIANTAMENTO DE FÉRIAS	30,24D	318,36	348,60	0,00
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	255.248,79D	0,00	0,00	255.248,79D
54	1.1.50.1	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	255.248,79D	0,00	0,00	255.248,79D
56	1.1.50.100.2	MATÉRIA-PRIMA	245.073,96D	0,00	0,00	245.073,96D
59	1.1.50.100.5	PRODUTOS ACABADOS	10.174,83D	0,00	0,00	10.174,83D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	405.036.247,80D	23.705,00	0,00	405.059.952,80D
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	23.705,00	0,00	24.678.533,20D
112	1.2.40.1	IMÓVEIS	1.717.453,30D	0,00	0,00	1.717.453,30D
113	1.2.40.100.1	TERRENOS	1.198.535,73D	0,00	0,00	1.198.535,73D
114	1.2.40.100.2	EDIFÍCIOS	281.451,57D	0,00	0,00	281.451,57D
2198	1.2.40.100.3	ESTAÇÃO DE TRATAMENTO ÁGUA	182.677,00D	0,00	0,00	182.677,00D
2199	1.2.40.100.4	ESTAÇÃO DE TRATAMENTO DE ESGOTO	54.789,00D	0,00	0,00	54.789,00D
116	1.2.40.2	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	112.963,65D	0,00	0,00	112.963,65D
117	1.2.40.200.1	MÓVEIS E UTENSÍLIOS	112.963,65D	0,00	0,00	112.963,65D
118	1.2.40.3	MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	37.236.302,17D	0,00	0,00	37.236.302,17D
812	1.2.40.300.1	COMPUTADORES E PERIFERICOS	82.153,31D	0,00	0,00	82.153,31D
119	1.2.40.300.1	MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	37.154.148,86D	0,00	0,00	37.154.148,86D
120	1.2.40.4	VEÍCULOS	393.018,17D	0,00	0,00	393.018,17D
121	1.2.40.400.1	VEÍCULOS	393.018,17D	0,00	0,00	393.018,17D
122	1.2.40.5	BENS EM COMODATO	0,00	23.705,00	0,00	23.705,00D
683	1.2.40.500.1	BENS EM COMODATO	0,00	23.705,00	0,00	23.705,00D
125	1.2.40.7	(-) DEPRECIAÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	14.804.909,09C	0,00	0,00	14.804.909,09C
126	1.2.40.700.1	(-) DEPRECIAÇÕES DE EDIFÍCIOS	281.087,22C	0,00	0,00	281.087,22C
127	1.2.40.700.2	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÓVEIS E UTENSÍLIOS	73.970,32C	0,00	0,00	73.970,32C
128	1.2.40.700.3	(-) DEPRECIAÇÕES DE MÁQUINAS, EQUIP. FER	14.112.546,89C	0,00	0,00	14.112.546,89C
129	1.2.40.700.4	(-) DEPRECIAÇÕES DE VEÍCULOS	295.881,28C	0,00	0,00	295.881,28C
2201	1.2.40.700.5	(-) DEPRECIAÇÕES DE COMP. E PERIFÉRICOS	41.423,38C	0,00	0,00	41.423,38C
502	1.2.5	INTANGÍVEL	2.337.606,82D	0,00	0,00	2.337.606,82D
123	1.2.50.1	MARCAS, DIREITOS E PATENTES	2.337.606,82D	0,00	0,00	2.337.606,82D
2200	1.2.50.100.1	MARCAS E PATENTES	2.337.606,82D	0,00	0,00	2.337.606,82D

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
149	2	PASSIVO	411.246.794,91C	331.341,74	6.275.194,28	417.190.647,45C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	8.407.808,04C	330.904,21	6.275.194,28	14.352.098,11C
164	2.1.3	FORNECEDORES	1.528.201,65C	2.073,39	5.933.736,00	7.459.864,26C
165	2.1.30.1	FORNECEDORES	1.528.201,65C	2.073,39	5.933.736,00	7.459.864,26C
506	2.1.30.100.1	FORNECEDORES DIVERSOS	1.504.906,32C	2.073,39	5.933.736,00	7.436.568,93C
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	3.454.060,13C	9.366,50	3.852,80	3.448.546,43C
170	2.1.40.1	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	3.454.060,13C	9.366,50	3.852,80	3.448.546,43C
171	2.1.40.100.1	CONTRIB. FEDERAIS LEI 10.833	4.437,07C	0,00	0,00	4.437,07C
2212	2.1.40.100.2	IR PESSOA FÍSICA A RECOLHER	1.816,35C	0,00	0,00	1.816,35C
2213	2.1.40.100.3	IR PESSOA JURÍDICA A RECOLHER	4.504,23C	0,00	0,00	4.504,23C
178	2.1.40.100.4	IRRF S/ FOLHA	44.352,67C	0,00	397,96	44.750,63C
2214	2.1.40.100.5	IRRF S/ PROLABORE	14.624,64C	0,00	1.618,47	16.243,11C
176	2.1.40.100.6	IMPOSTO DE RENDA A RECOLHER	25.494,78C	0,00	0,00	25.494,78C
173	2.1.40.100.6	ISS RET. DE TERCEIROS A RECOLHER	29.574,82C	0,00	0,00	29.574,82C
177	2.1.40.100.7	CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECOLHER	11.338,12C	0,00	0,00	11.338,12C
172	2.1.40.100.7	ICMS A RECOLHER	3.145.381,63C	9.366,50	1.836,37	3.137.851,50C
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	3.059.947,28C	319.464,32	313.900,48	3.054.383,44C
186	2.1.50.1	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	548.344,03C	229.329,69	226.717,46	545.731,80C
884	2.1.50.100.1	FÉRIAS A PAGAR	13.724,03C	434,21	752,57	14.042,39C
188	2.1.50.100.2	PRÓ-LABORE A PAGAR	174.220,79C	33.370,07	17.595,00	158.445,72C
187	2.1.50.100.3	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	275.789,54C	99.607,41	103.468,96	279.651,09C
2208	2.1.50.100.4	13º SALÁRIO A PAGAR	19.629,14C	95.047,78	104.022,43	28.603,79C
2209	2.1.50.100.5	RESCISÕES A PAGAR	42.005,91C	0,00	0,00	42.005,91C
1232	2.1.50.100.7	PENSÃO ALIMENTÍCIA A PAGAR	762,18C	870,22	878,50	770,46C
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	1.901.079,83C	16.373,51	87.183,02	1.971.889,34C
191	2.1.50.200.1	INSS A RECOLHER	1.598.678,64C	16.373,51	77.904,67	1.660.209,80C
192	2.1.50.200.2	FGTS A RECOLHER	300.071,02C	0,00	9.278,35	309.349,37C
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	610.523,42C	73.761,12	0,00	536.762,30C
194	2.1.50.300.1	PROVISÕES PARA FÉRIAS	318.915,32C	0,00	0,00	318.915,32C
195	2.1.50.300.2	PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	169.690,04C	71.528,15	0,00	98.161,89C
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	2.232,97	0,00	0,00
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	23.705,00	389.303,98C
2280	2.1.60.060.3	REMESSA EM COMODATO	0,00	0,00	23.705,00	23.705,00C
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	397.389.976,72C	437,53	0,00	397.389.539,19C
217	2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	25.253.353,32C	437,53	0,00	25.252.915,79C
219	2.2.10.1	EMPRÉSTIMOS	2.658.447,56C	437,53	0,00	2.658.010,03C
2221	2.2.10.100.1	CONTRATO MÚTUO - ACREPEL	2.658.447,56C	437,53	0,00	2.658.010,03C
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 - ACORDO	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 CONVERSÍVEL	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	5.449.010,15C	0,00	0,00	5.449.010,15C
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

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
264	2.3.5	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	12.739.069,12D	0,00	0,00	12.739.069,12D
265	2.3.50.1	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	12.739.069,12D	0,00	0,00	12.739.069,12D
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	662.847,23D	0,00	0,00	662.847,23D
2227	2.3.50.100.6	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	4.311.809,96C	0,00	0,00	4.311.809,96C
269	3	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	291.606,58D	176.994,25	3.021,05	465.579,78D
500	3.1	CUSTOS	171.137,38D	99.676,89	2.669,94	268.144,33D
270	3.1.1	CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	170.887,38D	98.776,89	2.669,94	266.994,33D
273	3.1.10.2	MÃO-DE-OBRA DIRETA	170.887,38D	98.776,89	2.669,94	266.994,33D
274	3.1.10.200.1	SALÁRIOS E ORDENADOS	112.149,36D	57.432,78	2.419,94	167.162,20D
278	3.1.10.200.5	FÉRIAS	7.734,31D	242,04	0,00	7.976,35D
279	3.1.10.200.6	INSS	33.806,44D	30.580,49	0,00	64.386,93D
280	3.1.10.200.7	FGTS	11.208,34D	5.212,16	0,00	16.420,50D
281	3.1.10.200.8	INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	63,09D	0,00	0,00	63,09D
2230	3.1.10.201.1	ADICIONAL PERICULOSIDADE	2.468,84D	1.234,42	0,00	3.703,26D
2233	3.1.10.201.4	CESTA BÁSICA	0,00	0,00	30,00	30,00C
2234	3.1.10.201.5	ALIMENTAÇÃO PROD.	3,00D	700,00	135,00	568,00D
2243	3.1.10.201.6	VALE TRANSPORTE PROD	3.454,00D	3.375,00	85,00	6.744,00D
283	3.1.2	CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	250,00D	900,00	0,00	1.150,00D
286	3.1.20.4	UTILIDADES E SERVIÇOS	250,00D	900,00	0,00	1.150,00D
2237	3.1.20.400.2	MANUT. EQUIPAMENTOS	250,00D	900,00	0,00	1.150,00D
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	120.469,20D	77.317,36	351,11	197.435,45D
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	120.469,20D	77.317,36	351,11	197.435,45D
330	3.2.20.1	DESPESAS COM PESSOAL	110.723,49D	63.169,02	335,83	173.556,68D
331	3.2.20.100.1	SALÁRIOS E ORDENADOS	46.262,43D	26.679,43	280,83	72.661,03D
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	1.300,00D	800,00	0,00	2.100,00D
335	3.2.20.100.5	FÉRIAS	1.729,56D	192,17	0,00	1.921,73D
336	3.2.20.100.6	INSS	18.772,12D	15.120,38	0,00	33.892,50D
337	3.2.20.100.7	FGTS	4.553,05D	1.833,22	0,00	6.386,27D
338	3.2.20.100.8	INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	1.326,19D	0,00	0,00	1.326,19D
492	3.2.20.101.0	VALE TRANSPORTE	115,00C	0,00	55,00	170,00C
2269	3.2.20.101.5	ADICIONAL NOTURNO - ADM	1.705,14D	948,82	0,00	2.653,96D
353	3.2.20.4	DESPESAS GERAIS	8.093,55D	10.330,77	15,28	18.409,04D
361	3.2.20.400.8	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	0,00	4.150,86	0,00	4.150,86D
362	3.2.20.400.9	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	6.181,55D	3.579,91	15,28	9.746,18D
2278	3.2.20.402.10	HONORARIOS ADVOCATÍCIOS	1.412,00D	0,00	0,00	1.412,00D
2256	3.2.20.402.3	GASTOS COM DIRETORIA	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00D
2257	3.2.20.402.4	LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS	300,00D	0,00	0,00	300,00D
2282	3.2.20.403.1	COMBUSTÍVEIS	200,00D	600,00	0,00	800,00D
367	3.2.20.5	DESPESAS FINANCEIRAS	1.652,16D	3.817,57	0,00	5.469,73D
368	3.2.20.500.1	JUROS PASSIVOS	204,07D	347,64	0,00	551,71D
374	3.2.20.500.7	JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS	1.438,54D	1.965,92	0,00	3.404,46D
2261	3.2.20.501.1	MULTAS	0,00	1.504,01	0,00	1.504,01D
2281	3.2.20.501.3	IOF	9,55D	0,00	0,00	9,55D
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	738,80C	0,00	1,10	739,90C
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	738,80C	0,00	1,10	739,90C
404	4.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	387,00C	0,00	0,00	387,00C
405	4.1.10.1	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	387,00C	0,00	0,00	387,00C
409	4.1.10.100.4	VENDA DE SUCATAS	387,00C	0,00	0,00	387,00C
430	4.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	2,16C	0,00	1,10	3,26C
431	4.1.30.1	JUROS E DESCONTOS	2,16C	0,00	1,10	3,26C
432	4.1.30.100.1	JUROS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,89C	0,00	1,10	1,99C
434	4.1.30.100.3	DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	1,27C	0,00	0,00	1,27C
442	4.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	349,64C	0,00	0,00	349,64C
443	4.1.50.1	RECEITAS DIVERSAS	349,64C	0,00	0,00	349,64C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
445	4.1.50.100.2	OUTRAS RECEITAS	349,64C	0,00	0,00	349,64C

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	410.955.927,13D	6.178.112,52	408.232,08	416.725.807,57D
PASSIVO	411.246.794,91C	331.341,74	6.275.194,28	417.190.647,45C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5.449.010,15C	0,00	0,00	5.449.010,15C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	291.606,58D	176.994,25	3.021,05	465.579,78D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	738,80C	0,00	1,10	739,90C
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	411.247.533,71D	6.355.106,77	411.253,13	417.191.387,35D
CONTAS CREDORAS	416.696.543,86C	331.341,74	6.275.195,38	422.640.397,50C
RESULTADO DO MES	0,00	173.973,20	1,10	173.972,10D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	290.867,78D	465.579,78	739,90	464.839,88D

TOCANDIRA CARREIRA

BENAION:2023594120

4

Assinado de forma digital por
TOCANDIRA CARREIRA
BENAION:20235941204
Dados: 2025.03.21 07:54:21 -04'00'

TOCANDIRA CARREIRA BENAION

PRESIDENTE

CPF: 202.359.412-04

ADEMIR OLAVO

AZEVEDO FERREIRA

FILHO:61215570287

FILHO:61215570287

Assinado de forma digital por
ADEMIR OLAVO AZEVEDO
FERREIRA
FILHO:61215570287
Dados: 2025.03.19 14:36:24
-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 31/12/2024

Descrição	Saldo Atual
= RECEITA LÍQUIDA	0,00
(-) MÃO-DE-OBRA	(97.006,95)
SALÁRIOS E ORDENADOS	(55.012,84)
FÉRIAS	(242,04)
INSS	(30.580,49)
FGTS	(5.212,16)
ADICIONAL PERICULOSIDADE	(1.234,42)
CESTA BÁSICA	30,00
ALIMENTAÇÃO PROD.	(565,00)
VALE TRANSPORTE PROD	(3.290,00)
MANUT. EQUIPAMENTOS	(900,00)
= LUCRO BRUTO	(97.006,95)
(-) DESPESAS COM PESSOAL	(62.833,19)
SALÁRIOS E ORDENADOS	(26.398,60)
PRÓ-LABORE	(17.595,00)
PRÊMIOS E GRATIFICAÇÕES	(800,00)
FÉRIAS	(192,17)
INSS	(15.120,38)
FGTS	(1.833,22)
VALE TRANSPORTE	55,00
ADICIONAL NOTURNO - ADM	(948,82)
(-) DESPESAS GERAIS	(10.315,49)
ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	(4.150,86)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(3.564,63)
GASTOS COM DIRETORIA	(2.000,00)
COMBUSTÍVEIS	(600,00)
(=) RESULTADO OPERAC ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	(170.155,63)
(+/-) RESULTADO FINANCEIRO	(3.816,47)
JUROS PASSIVOS	(347,64)
JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS	(1.965,92)
MULTAS	(1.504,01)
JUROS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1,10
RESULTADO OPERACIONAL	(173.972,10)
RESULTADO ANTES DO IR E CSL	(173.972,10)
= RESULTADO ANTES DAS DESPESAS C/TRIBUTOS S/LUCRO	(173.972,10)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31/12/2024

Descrição	Saldo Atual
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(173.972,10)
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(173.972,10)

MANAUS, 31 de Dezembro de 2024

TOCANDIRA CARREIRA
BENAION:2023594120
4

Assinado de forma digital por
TOCANDIRA CARREIRA
BENAION:20235941204
Dados: 2025.03.21 07:53:28
-04'00'

TOCANDIRA CARREIRA BENAION
PRESIDENTE
CPF: 202.359.412-04

ADEMIR OLAVO
AZEVEDO FERREIRA
FILHO:61215570287

Assinado de forma digital
por ADEMIR OLAVO
AZEVEDO FERREIRA
FILHO:61215570287
Dados: 2025.03.19 14:37:44
-04'00'

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