



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

33º Relatório Mensal de Atividades
Competência: fevereiro/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 **fevereiro/2025, com atraso, em 04/04/2025**. Os questionamentos realizados em **15/04/2025**, foram respondidos , com atraso, em **23/04/2025**.

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.





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 de 2025 é de R\$ 359,9 mil, até o mês de fevereiro.

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 **fevereiro de 2025**, o saldo de estoque registrado era de R\$ 295.922,14, que confere com o inventário enviado, sendo composto por matéria-prima (R\$ 276,2 mil) e produtos acabados (R\$ 19,6 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





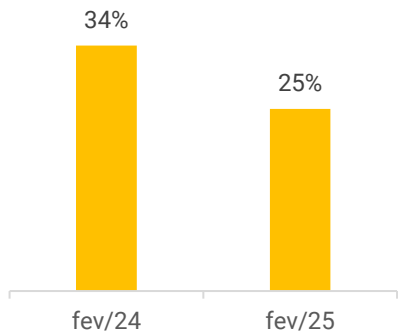
OVERVIEW FINANCEIRO

Colaboradores

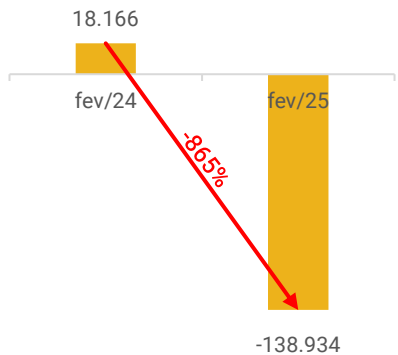


49

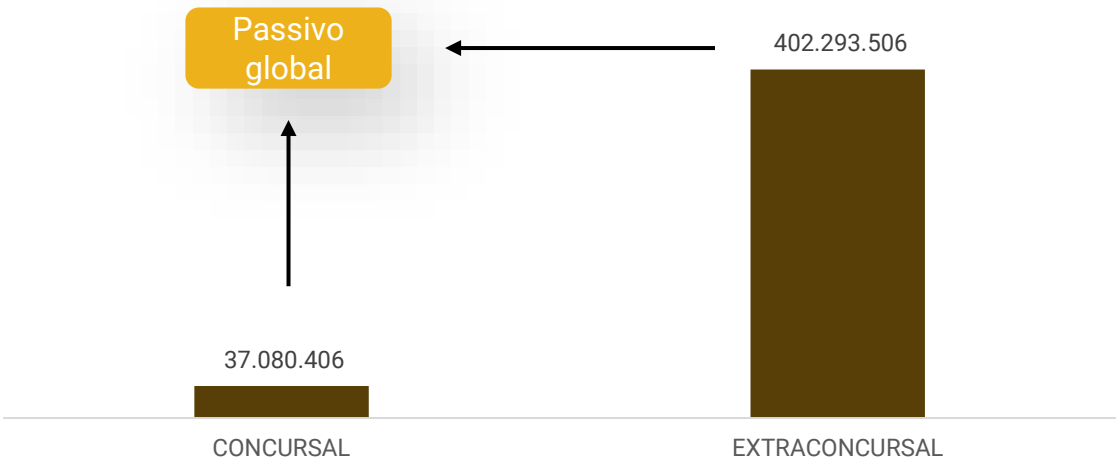
Eficiência produtiva



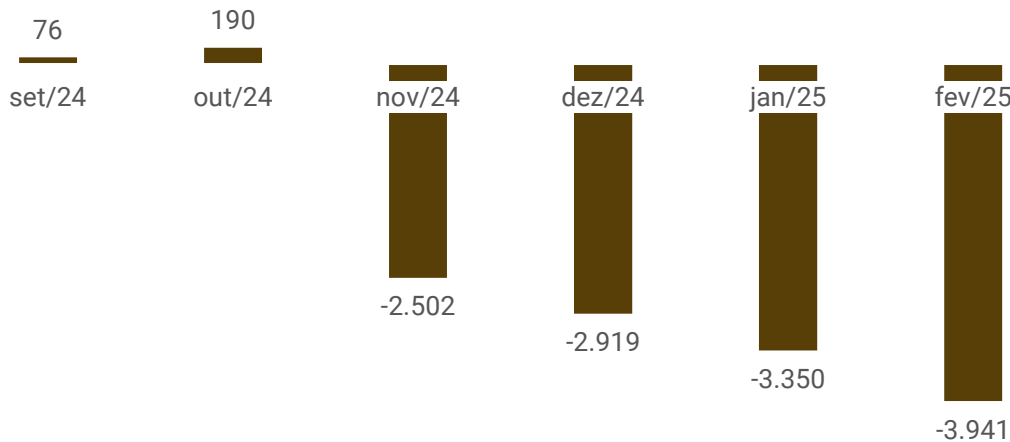
Rentabilidade



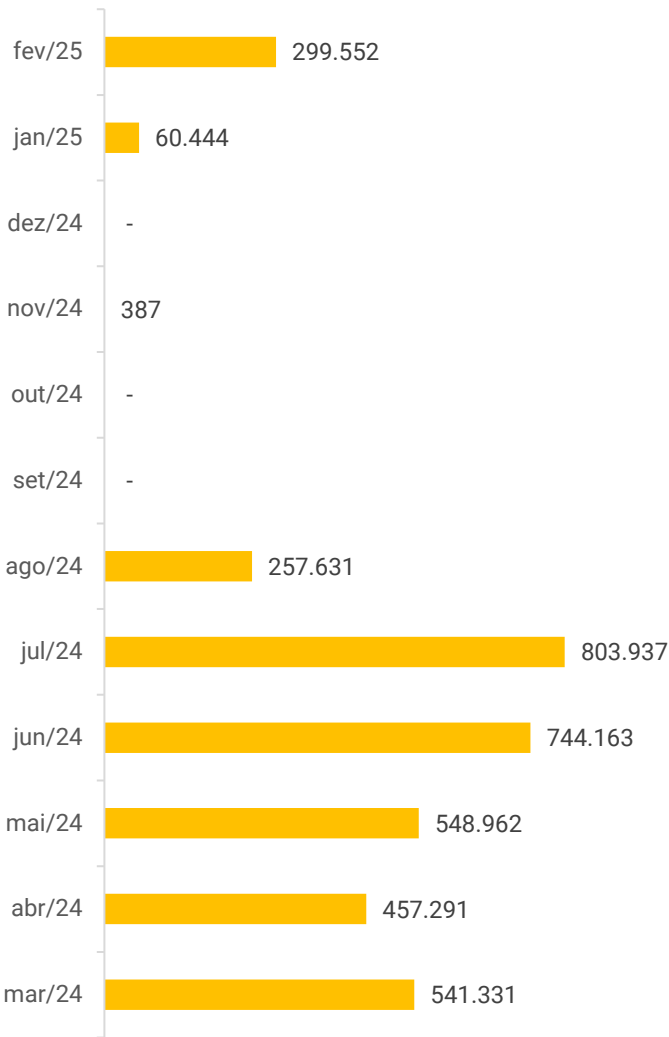
Passivo concursal vs Passivo Extraconcursal



Saldo disponível em caixa



Faturamento



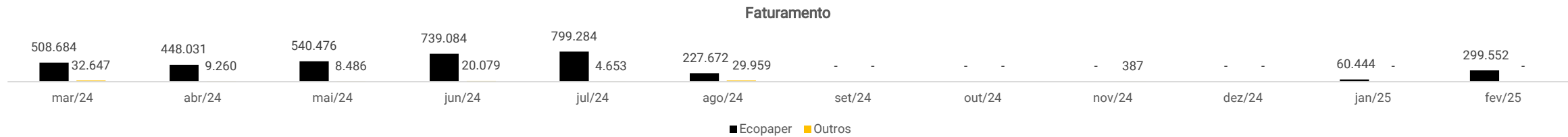


OPERAÇÃO – TRANSAÇÕES ECOPAPER

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

Faturamento:

A Benaion 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. A baixa da pendência, ocorrem 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. Em fevereiro, identificou-se o recebimento do R\$ 15 mil, referente ao valor mensal do aluguel. No entanto, há em atraso o ressarcimento de IPTU e energia, que somam R\$ 118,7 mil.

Além disso, conforme o relatório de contas a receber da Benaion, o saldo total em aberto, no valor de R\$ 4,4 milhões ao final de fevereiro/2025, é integralmente da Ecopaper e encontra-se totalmente vencido



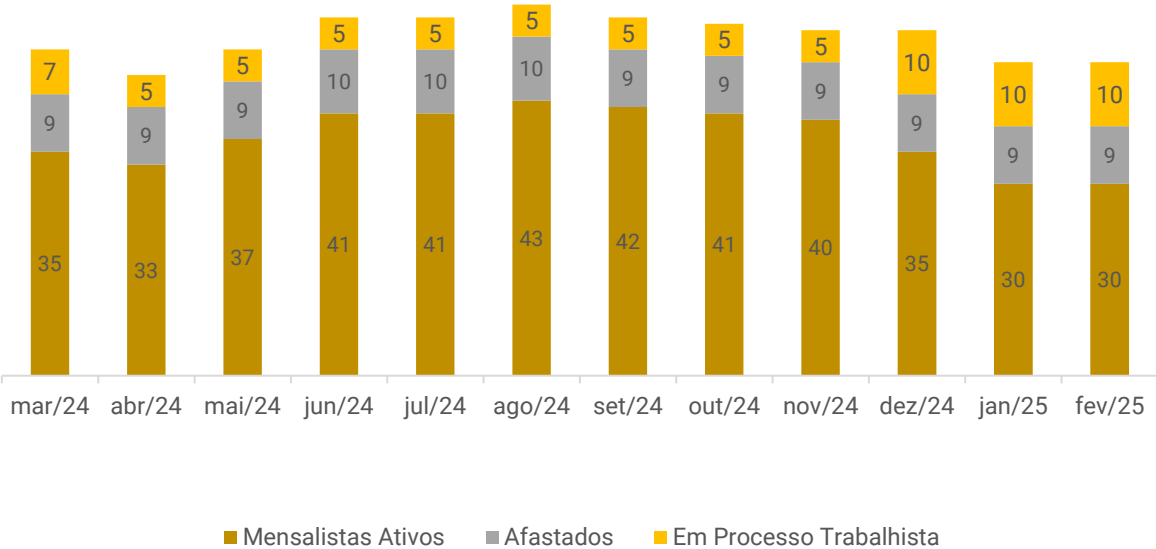


FUNCIONÁRIOS

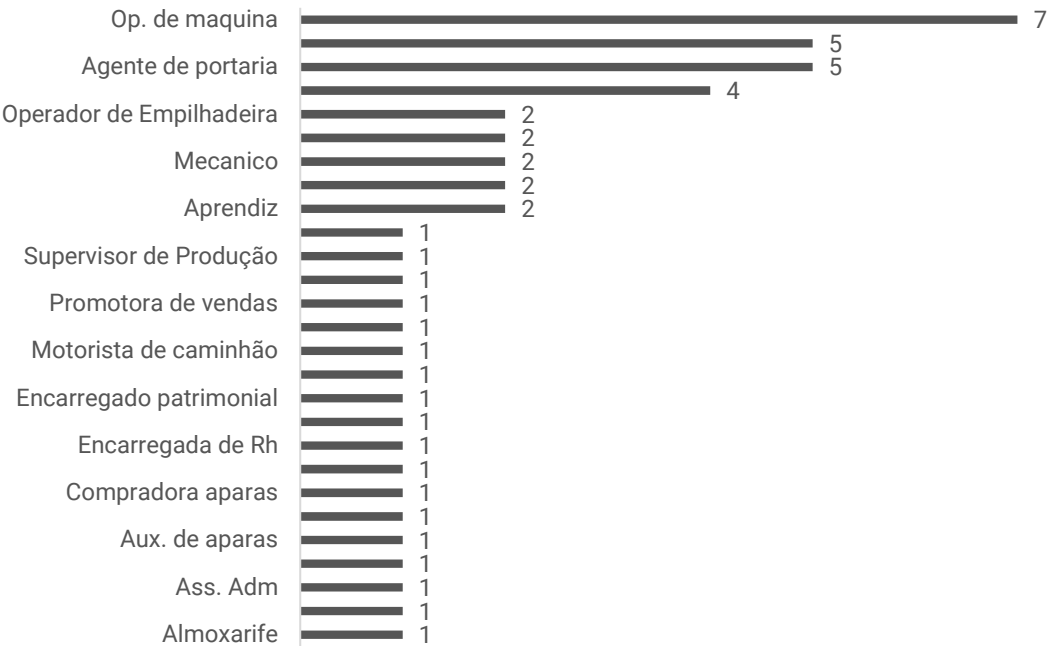
Em **fevereiro de 2025**, não houve admissões ou demissões, finalizando o período com **49 colaboradores** contratados pelo regime CLT na Benaion. A Capam permanece sem funcionários registrados. No período, houve pagamento, especialmente de salários, pró-labore e férias que motivaram o decréscimo de 1%. 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 fevereiro de 2025 era de R\$ 143,2 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\$ 193,1 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 às 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. Os principais saldos se referem a INSS (R\$ 1,7 milhão) e FGTS (R\$ 332,8 mil).

Funcionários



Distribuição por cargo





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO

FLUXO DE CAIXA - CONSOLIDADO	dez/24	jan/25	fev/25
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
(+/-) Resultado do exercício/Período	-174.175	-145.228	-139.137
(+/-)Ajustes	-	365.300	124.582
(=) Lucro líquido financeiro	-174.175	220.072	-14.555
Aumento ou diminuição de duplicatas a receber	187.113	-114.796	198.177
Aumento ou diminuição em Outras créditos	-5.933.736	5.551.541	1.063.986
Aumento ou diminuição de estoques	-	-70.219	29.546
Aumento ou diminuição de adiantamentos	30	41.489	109.077
Aumento ou diminuição de impostos a recuperar	-	-5.539	5.312
Aumento ou diminuição de fornecedores	5.931.663	-5.646.497	-1.308.602
Obrigação Trabalhista	-5.564	-1.973	-36.618
Aumento ou diminuição de impostos	-5.514	2.188	37.239
Aumento ou diminuição de outras obrigações	23.705	-	-84.152
Fornecedores longo prazo		23.507	-
(=) Caixa gerado na Atividade Operacional	23.523	-228	-591
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
Imobilizado	-23.705	-	-
(=) Caixa Líquido usado nas atividades de investimentos	-23.705	-	-
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
Empréstimos tomados	-235	-203	-203
Empréstimos concedidos	-	-	203
(=) Caixa Líquido usado nas pelas Atividades de Financiamentos	-235	-203	-
VARIAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA			
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	-2.502	-2.919	-3.350
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	-2.919	-3.350	-3.941

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

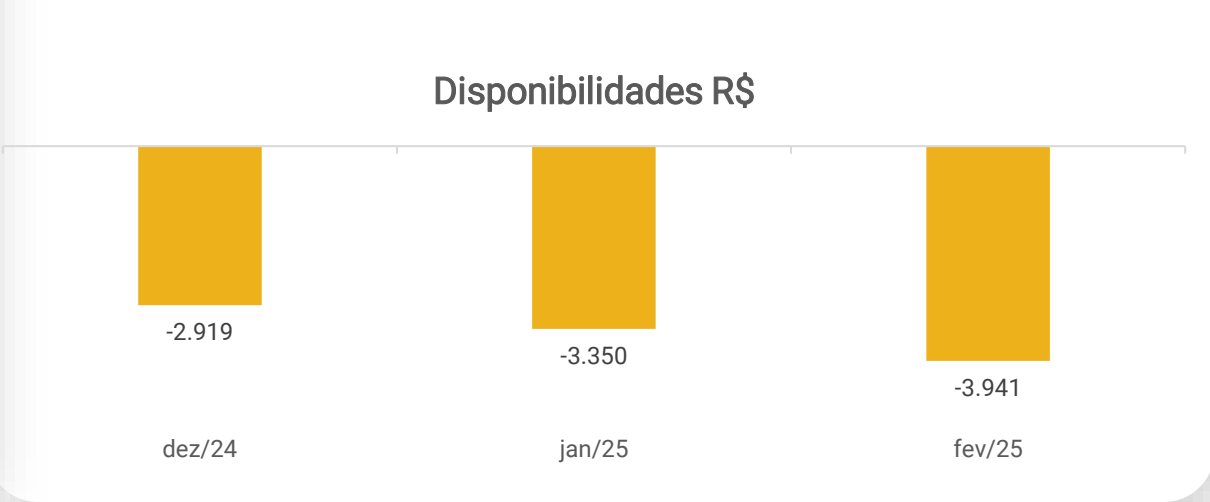
Atividade Operacional: em fevereiro de 2025, o resultado operacional foi negativo em R\$ 591,32, devido ao resultado negativo do mês (R\$ 139,1 mil), outras obrigações (R\$ 84,1 mil) decorrente do faturamento de antecipações recebidas de clientes e obrigações trabalhistas (R\$ 36,6 mil) pelos pagamentos do mês. Os principais fatores positivos foram: o recebimento de clientes, no valor de R\$ 198,1 mil; os adiantamentos, no montante de R\$ 109 mil, referentes ao recebimento de mercadorias pagas antecipadamente e à compensação de salários adiantados; e a inadimplência de obrigações tributárias, no valor de R\$ 37,2 mil.

Destaca-se que no mês, houve o valor positivo de R\$ 1 milhão em outros créditos e negativo de R\$ 1 milhão em fornecedores, que estão de forma compensada no fluxo de caixa, 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 fevereiro de 2025, o saldo disponível era negativo em R\$ 3,9 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.

Abaixo, seguem os saldos disponíveis dos últimos três meses:





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL BENAION

BALANÇO PATRIMONIAL	dez/24	jan/25	fev/25
Ativo Circulante	11.665.855	6.262.949	4.856.260
Disponibilidades	-2.935	-3.365	-3.956
Clientes Nacionais	4.368.935	4.483.731	4.285.555
Títulos e contas a receber	6.814.929	1.263.388	199.402
Adiantamentos	228.459	186.970	77.893
Tributos a recuperar	1.217	6.756	1.444
Estoques	255.249	325.468	295.922
Ativo Não Circulante	405.059.953	405.059.953	405.060.155
Depósitos Judiciais	10.926	10.926	10.926
Empréstimos a pessoas ligadas	5.896.264	5.896.264	5.896.466
Investimentos - Debentures	372.136.623	372.136.623	372.136.623
Imobilizado e Intangível	27.016.140	27.016.140	27.016.140
Total do Ativo	416.725.808	411.322.901	409.916.415
BALANÇO PATRIMONIAL	dez/24	jan/25	fev/25
Passivo Circulante	14.352.098	8.705.816	7.313.683
Fornecedores	7.459.864	1.813.367	504.765
Obrigações trabalhistas	3.054.383	3.052.410	3.015.792
Obrigações tributárias	3.448.546	3.450.734	3.487.973
Outras obrigações	389.304	389.304	305.152
Passivo Não Circulante	397.389.539	397.412.843	397.412.843
Empréstimos e Financiamentos	2.658.010	2.657.808	2.657.808
Fornecedores LP	15.057.911	15.081.417	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	4.984.170	5.204.242	5.189.889
Capital Social	18.188.079	18.188.079	18.188.079
Prejuízos Acumulados	-12.739.069	-12.838.609	-12.714.027
Resultado do Exercício	-464.840	-145.228	-284.163
Total do Passivo	416.725.808	411.322.901	409.916.415

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

Clientes: os recebimentos do período, superaram as vendas, gerando o decréscimo de 4%. O *aging list* enviado soma R\$ 4,4 milhões, sendo R\$ 118,5 mil menor que o saldo apresentado no balancete (R\$ 4,2 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 o montante de R\$ 4,3 milhões está vencido, o que representa 99% do saldo. 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, além do ressarcimento de energia de R\$ 80,6 mil e de IPTU de R\$ 37,9 mil a receber da Ecopaper. De acordo com a empresa, os valores de Energia e IPTU estão em atraso e já formalizaram um acordo com a Ecopaper, para pagamento dos valores em 03 vezes, a partir de maio/2025. A redução expressiva de 84% foi decorrente das devoluções realizadas pela Ecopaper, no valor de R\$ 1 milhão.

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 e fevereiro de 2025.

Adiantamentos: compreendem, adiantamentos a fornecedores diversos (R\$ 54,5 mil) e adiantamentos à Ecopaper (R\$ 23,3 mil). Os recebimentos de mercadorias e notas fiscais pagas de maneira antecipada, ajuste realizado na conta de IPTU a apropriar e compensação dos adiantamento de salários, geraram a retração de 58%.

Estoques: os estoques são compostos por matéria-prima (R\$ 276,2 mil) e produtos acabados (R\$ 19,6 mil), totalizando R\$ 295,9 mil, conforme confirmado pelo inventário. O consumo dos estoques de produtos acabados, gerou o decréscimo de 9%.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – BALANÇO PATRIMONIAL BENAION

BALANÇO PATRIMONIAL	dez/24	jan/25	fev/25
Ativo Circulante	11.665.855	6.262.949	4.856.260
Disponibilidades	-2.935	-3.365	-3.956
Clientes Nacionais	4.368.935	4.483.731	4.285.555
Títulos e contas a receber	6.814.929	1.263.388	199.402
Adiantamentos	228.459	186.970	77.893
Tributos a recuperar	1.217	6.756	1.444
Estoques	255.249	325.468	295.922
Ativo Não Circulante	405.059.953	405.059.953	405.060.155
Depósitos Judiciais	10.926	10.926	10.926
Empréstimos a pessoas ligadas	5.896.264	5.896.264	5.896.466
Investimentos - Debentures	372.136.623	372.136.623	372.136.623
Imobilizado e Intangível	27.016.140	27.016.140	27.016.140
Total do Ativo	416.725.808	411.322.901	409.916.415
BALANÇO PATRIMONIAL	dez/24	jan/25	fev/25
Passivo Circulante	14.352.098	8.705.816	7.313.683
Fornecedores	7.459.864	1.813.367	504.765
Obrigações trabalhistas	3.054.383	3.052.410	3.015.792
Obrigações tributárias	3.448.546	3.450.734	3.487.973
Outras obrigações	389.304	389.304	305.152
Passivo Não Circulante	397.389.539	397.412.843	397.412.843
Empréstimos e Financiamentos	2.658.010	2.657.808	2.657.808
Fornecedores LP	15.057.911	15.081.417	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	4.984.170	5.204.242	5.189.889
Capital Social	18.188.079	18.188.079	18.188.079
Prejuízos Acumulados	-12.739.069	-12.838.609	-12.714.027
Resultado do Exercício	-464.840	-145.228	-284.163
Total do Passivo	416.725.808	411.322.901	409.916.415

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\$ 504,7 mil no curto prazo e R\$ 15 milhões no longo prazo. As devoluções realizadas ao fornecedor Ecopaper foram responsáveis pela retração de 72% no passivo circulante, conforme explicado na análise da rubrica de títulos a receber, no ativo. O longo prazo não expôs oscilação. De acordo com o *aging list*, os compromissos junto a fornecedores somam R\$ 17,7 milhões, o que é R\$ 2 milhões maior que o saldo no balancete de R\$ 15,7 milhões.

Entre os maiores saldos, destacam-se Amazonas Energia (R\$ 8,4 milhões), CIGAS (R\$ 6,7 milhões) e Medeiros & Medeiros (R\$ 374 mil). Quanto ao fornecedor Companhia de Gás do Amazonas (CIGAS), os valores em aberto 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), IPTU (R\$ 140,8 mil) e remessa em comodato (R\$ 23,7 mil). O faturamento de antecipações recebidas do cliente Ecopaper, ocasionou o decréscimo de 22%.

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	dez/24	jan/25	fev/25	2025
Receita Bruta	-	60.444	299.552	359.996
Deduções das receitas com vendas e serviços	-	-12.089	-59.910	-71.999
Receita líquida	-	48.355	239.642	287.997
Custos de Produtos e Serviços Prestados	-97.007	-207.548	-307.512	-515.061
Resultado Bruto	-97.007	-159.193	-67.871	-227.064
Margem bruta	-	-329%	-28%	-79%
Despesas e receitas operacionais	-73.149	16.059	-69.074	-53.016
Despesa trabalhista/geral	-45.880	-46.036	-48.761	-94.796
Encargos sociais	-16.954	-11.964	-12.906	-24.870
Despesas administrativas	-10.315	-15.839	-22.400	-38.239
Despesas tributárias	-	-103	-8	-110
Outras receitas	-	90.000	15.000	105.000
EBITDA	-170.156	-143.134	-136.945	-280.079
Resultado Operacional	-170.156	-143.134	-136.945	-280.079
Margem operacional	-	-296%	-57%	-97%
Resultado financeiro	-3.816	-2.094	-1.989	-4.083
Despesas financeiras	-3.818	-2.095	-1.990	-4.086
Receitas financeiras	1	1	1	2
Lucro/ prejuízo operacional antes dos impostos	-173.972	-145.228	-138.934	-284.163
Lucro/prejuízo líquido do exercício	-173.972	-145.228	-138.934	-284.163
Margem líquida	-	-300%	-58%	-99%

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: o período expôs acréscimo de 396% do faturamento, devido a retomada das atividades da fábrica.

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: contempla, unicamente, ICMS gerado sobre vendas de R\$ 59,9 mil.

Custos: englobam, especialmente, combustíveis e gás (R\$ 130,2 mil), matéria prima (R\$ 67,1 mil) e mão de obra direta (R\$ 57 mil). O aumento de 48% está relacionado aos custos de combustíveis e gás e matéria-prima, uma vez que no mês anterior na produção foi inferior.

Despesas operacionais: compreendem, em sua maioria, despesas trabalhistas (R\$ 48,7 mil) e administrativas (R\$ 22,4 mil), que foram mais elevadas no mês em razão do aumento nos gastos com salários, decorrente do maior volume de horas trabalhadas em fevereiro e com material de consumo. No entanto, o principal fator responsável pelo acréscimo expressivo de 530% no período foi a ausência das outras receitas registradas no mês anterior, referentes ao aluguel recebido da Ecopaper, no valor de R\$ 90 mil. Esse montante dizia respeito às competências de agosto/2024 a janeiro/2025, que estavam em atraso e foram regularizadas. Em fevereiro, as outras receitas somaram R\$ 15 mil, originadas exclusivamente pelo aluguel recebido dentro do próprio período.

Resultado financeiro: o resultado financeiro foi negativo de R\$ 1,9 mil, pelos juros e comissões bancárias (R\$ 1,7 mil) e juros passivos (R\$ 255,71).

Resultado: as receitas de fevereiro de 2025, não foram suficientes para suprir os custos e despesas operacionais, resultando em um prejuízo de R\$ 138.934,35. O resultado acumulado de 2025 é negativo de R\$ 284.162,62.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS CAPAM

BALANÇO PATRIMONIAL	dez/24	jan/25	fev/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	dez/24	jan/25	fev/25
Passivo Circulante	17.469.184	17.469.387	17.469.589
Fornecedores	36.449	36.449	36.449
Empréstimos e financiamentos	17.420.049	17.420.252	17.420.454
Obrigações Tributárias	1.069	1.069	1.069
Outras obrigações	11.618	11.618	11.618
Passivo Não Circulante	-	-	-
Patrimônio Líquido	-14.795.683	-14.795.886	-14.796.089
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	-14.795.683	-14.795.683
Resultado do Exercício	-9.634	-203	-405
Total do Passivo	2.673.501	2.673.501	2.673.501

DRE - CAPAM	dez/24	jan/25	fev/25	2025
Receita Bruta	-	-	-	-
Resultado Bruto	-	-	-	-
Margem Bruta	-	-	-	-
Despesas operacionais	-438	-203	-203	-405
Despesas administrativas	-438	-203	-203	-405
EBITDA	-438	-203	-203	-405
Lucro/Prejuízo operacional antes do resultado financeiro	-438	-203	-203	-405
Margem Operacional	-	-	-	-
Lucro/ prejuízo operacional antes dos impostos	-438	-203	-203	-405
Lucro/prejuízo líquido do exercício	-438	-203	-203	-405
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:

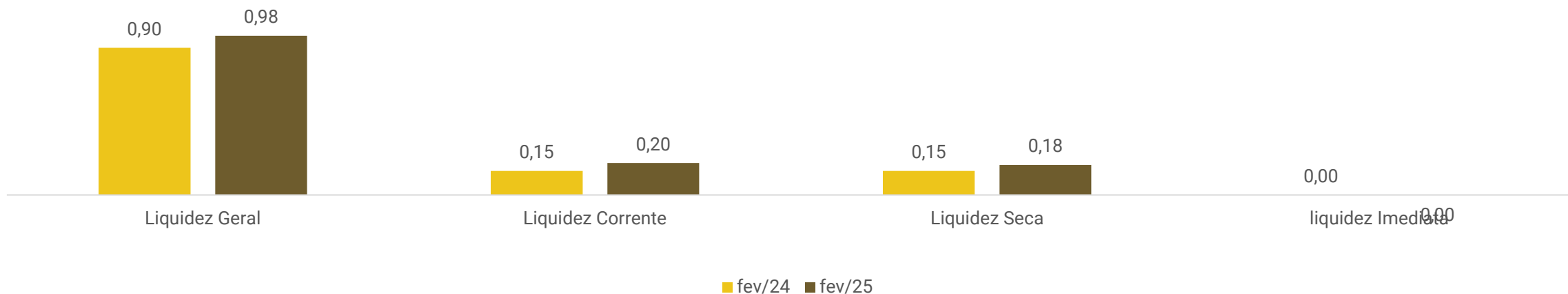
Fevereiro de 2025 exibiu prejuízo de R\$ 202,53, decorrente de serviços prestados por terceiros, se tratando do sistema.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – ÍNDICES DE LIQUIDEZ CONSOLIDADO

Índices de liquidez



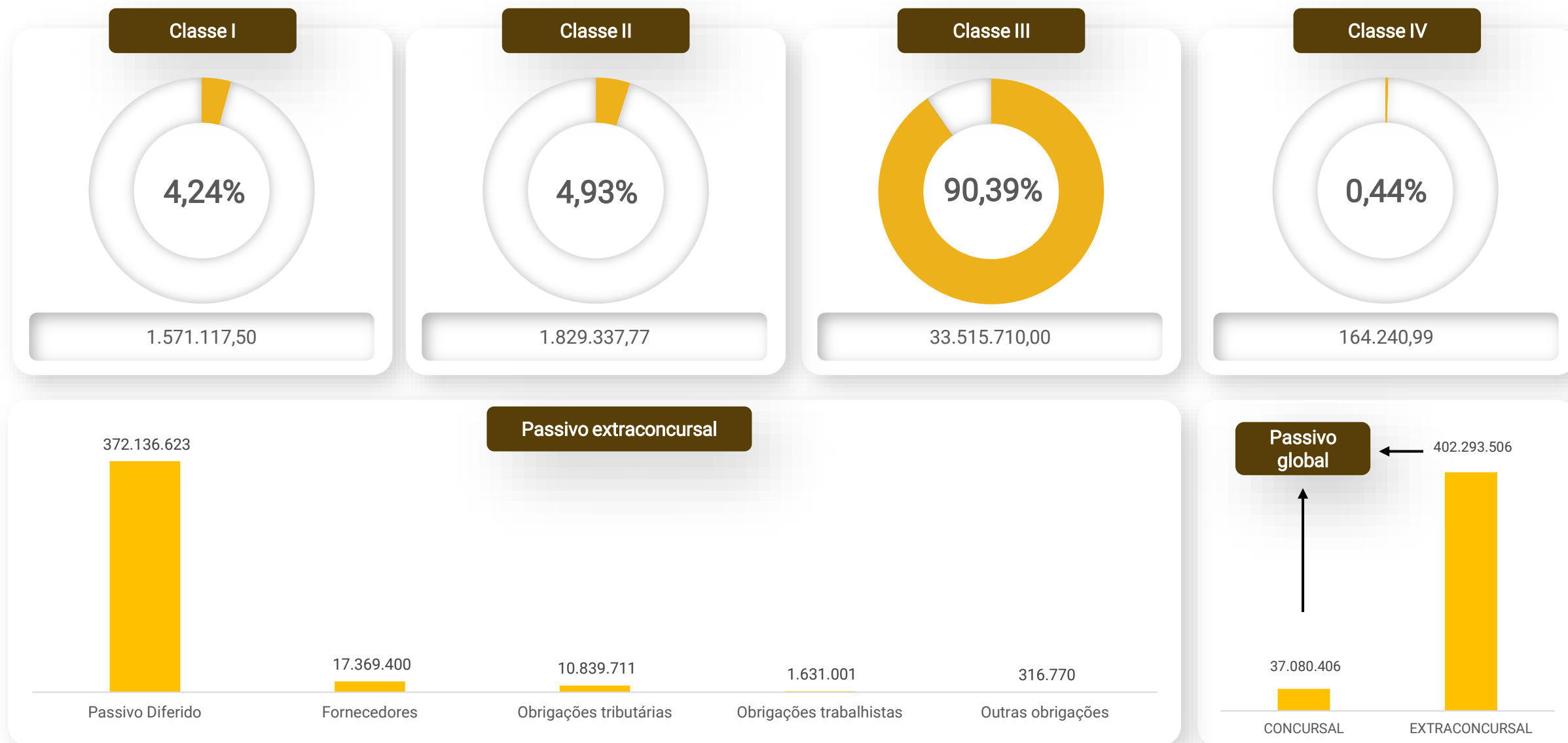
Os índices de liquidez são métricas fundamentais para avaliar a capacidade da empresa de honrar suas obrigações financeiras. Valores superiores a 1 indicam que a empresa possui ativos suficientes para cobrir suas dívidas, enquanto valores inferiores a 1 sugerem dificuldades em cumprir essas obrigações 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 **fevereiro/2024** e **fevereiro/2025**, observou-se um aumento nos índices, embora ainda permaneçam abaixo de 1.



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





ENDIVIDAMENTO – PASSIVO EXTRACONCURSAL

Passivo Extraconcursal



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

Fornecedores: ao final de fevereiro de 2025, conforme relatório de contas a pagar, a empresa registrava um total de R\$ 17,3 milhões em dívidas extraconcursais, das quais R\$ 11,5 milhões estavam vencidas, sem previsão de regularização. Entre os principais saldos extraconcursais, destacam-se as dívidas com a Amazonas Energia, no valor de R\$ 8,4 milhões, com a CIGÁS (Companhia de Gás do Amazonas), no valor de R\$ 6,7 milhões, e com a Medeiros & Medeiros, no montante de R\$ 374 mil. Após a substituição do fornecedor de gás, o contrato com a CIGÁS foi encerrado, e os valores pendentes estão atualmente em negociação em processo apartado no juízo da recuperação judicial.

Obrigações tributárias: as Recuperandas não apresentam regularidade fiscal, uma vez que não estão adimplindo os tributos correntes nem os parcelamentos anteriormente firmados, os quais, em razão da inadimplência, encontram-se inativos. Assim, conforme demonstrado no balancete, a dívida tributária totalizou R\$ 10,8 milhões ao final de fevereiro de 2025. No referido mês, a baixa correspondeu majoritariamente ao ICMS, no valor de R\$ 25,3 mil, quitado integralmente por meio de compensação de tributos. Contudo, essa compensação foi inferior ao montante efetivamente devido, resultando em um acréscimo de 1% no saldo devedor do período.

Obrigações trabalhistas: durante o período, foram realizados pagamentos relacionados principalmente a salários, pró-labore e férias, os quais contribuíram para um decréscimo de 1% no passivo trabalhista. No entanto, o FGTS não foi adimplido e o INSS foi pago apenas parcialmente. O pró-labore mensal é de R\$ 10 mil, e, conforme demonstrativos contábeis, o valor acumulado em aberto até fevereiro de 2025 somava R\$ 143,2 mil, sem previsão de quitação. Esse valor inclui competências vencidas de novembro de 2022 a setembro de 2023, além dos meses de março, julho e setembro de 2024. Quanto aos salários, o saldo em aberto totaliza R\$ 193,1 mil. Parte desse montante será quitada em março de 2025, juntamente com a competência do mês. Já em relação às rescisões trabalhistas, há um valor pendente de R\$ 64 mil, cuja quitação está condicionada à disponibilidade de caixa, ainda sem data definida. Por fim, os principais saldos de obrigações trabalhistas e previdenciárias referem-se ao INSS, com um montante de R\$ 1,7 milhão, e ao FGTS, no valor de R\$ 332,8 mil.

Outras obrigações: contempla, principalmente, 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 25/04/2025, representantes da Recuperanda e da Administração Judicial se reuniram de forma virtual para discutir a situação da empresa.

De acordo com o relatado pelas representantes da Recuperanda, em fevereiro de 2025, passaram por uma reestruturação jurídica, com a substituição da equipe responsável e está atualmente em processo de atualização das informações, especialmente relacionadas ao endividamento. A empresa aguarda o retorno da Receita Federal quanto à transação tributária iniciada, e, após sua formalização, pretende regularizar o pagamento dos honorários da administração judicial, o que está previsto para ocorrer ainda em maio.

Operacionalmente, retomaram as atividades com 100% da equipe, embora ainda funcione apenas em horário comercial, sem a implementação de três turnos. Com as modificações realizadas na máquina, tornou o processo mais veloz, sem a necessidade de turnos adicionais, temporariamente. A operação segue em fase de ajustes técnicos com a intenção de iniciar a produção com celulose virgem, ampliando o alcance de mercado. Foi iniciada também a produção de lençóis hospitalares, cuja nota fiscal é emitida pela Ecopaper. A bobina sai da Benaion, enquanto o produto final é faturado pela Ecopaper. A empresa tem buscado expandir sua atuação em segmentos anteriormente pouco explorados. Um dos principais entraves enfrentados — a dificuldade de obtenção de matéria-prima — tem sido superado por meio de novas parcerias comerciais. A Ecopaper assumiu um papel estratégico, atuando como operadora de logística reversa e intermediando a compra de insumos para a Benaion. Esta, por possuir cadastro ativo no IBAMA, é preferida por muitas indústrias parceiras.

Entre as novas parcerias, destaca-se a colaboração com a Copag, empresa do setor de baralhos, que fornece matéria-prima sem necessidade de triagem. Em contrapartida, a Ecopaper fornece papel higiênico e guardanapos.

As principais dificuldades enfrentadas atualmente são relacionadas à aquisição de aparas e à capacitação da mão de obra. Para enfrentar essas questões, foi contratado um novo gestor industrial, que passou a coordenar a operação. A Recuperanda também busca migrar para o mercado livre de energia, considerando os elevados custos da Manaus Energia. No entanto, essa transição tem sido dificultada pela Recuperação Judicial. Com relação ao faturamento, a meta mensal da Ecopaper varia entre R\$ 1,2 milhão e R\$ 2 milhões, enquanto a da Benaion está entre R\$ 800 mil e R\$ 1 milhão. A expectativa é que, até julho, a Benaion consiga atingir a média de R\$ 800 mil por mês. A Ecopaper realizou recentemente uma operação de capital de giro, o que contribuiu para a geração de caixa na Benaion.

No tocante à inadimplência de clientes, a única pendência registrada é da própria Ecopaper com a Benaion. Foi firmado um acordo para pagamento de R\$ 100 mil mensais referente aos atrasados, e os valores do mês corrente estão sendo quitados conforme o combinado.

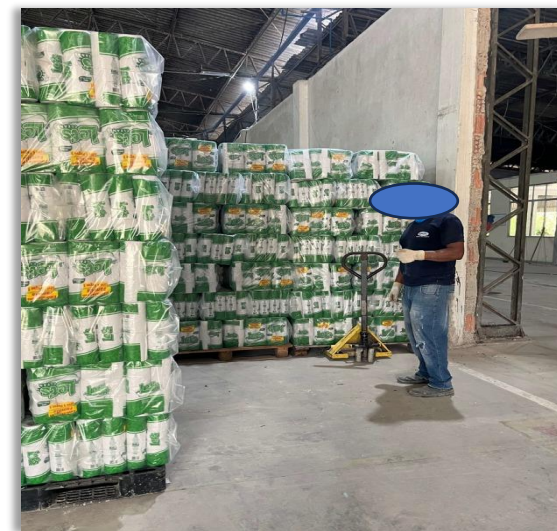
Os estoques estão devidamente alinhados com as demonstrações contábeis, e todos os bens e ativos da empresa encontram-se em uso. Quanto à inadimplência com fornecedores, estabeleceram uma ordem de prioridade para regularização: primeiro, o passivo tributário; em seguida, os honorários do administrador judicial; e, por fim, os demais fornecedores. A aprovação da transação tributária está pendente, e a empresa prevê iniciar os pagamentos em atraso ainda em maio. O ISSQN está sendo pago regularmente, e as contribuições previdenciárias e o FGTS deverão ser contemplados na transação tributária em negociação. Por fim, os salários dos colaboradores estão sendo pagos em dia, e os valores em atraso já foram regularizados. O pró-labore, contudo, ainda não foi quitado e, segundo a empresa, não é prioridade no momento.





DILIGÊNCIAS NOS ESTABELECIMENTOS DA RECUPERANDA

Seguem imagens enviadas pela Recuperanda no dia 23/04/2025:



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 fevereiro/2025

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	411.322.901,42D	1.008.402,26	2.414.888,48	409.916.415,20D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	6.262.948,62D	1.008.199,73	2.414.888,48	4.856.259,87D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	3.364,85C	317.997,19	318.588,51	3.956,17C
7	1.1.10.2	BANCOS CONTA MOVIMENTO	3.364,85C	317.997,19	318.588,51	3.956,17C
8	1.1.10.200.1	BANCO DO BRASIL	3.549,78C	1,19	584,66	4.133,25C
2184	1.1.10.200.3	BANCO BMP S/A	173,98D	317.996,00	318.003,85	166,13D
2186	1.1.10.200.5	BANCO OMIE CASH LESTBANK	9,47D	0,00	0,00	9,47D
2188	1.1.10.200.7	OMIE CASH FITBANK	1,48D	0,00	0,00	1,48D
12	1.1.2	CLIENTES	4.483.731,18D	390.614,64	588.791,23	4.285.554,59D
13	1.1.20.1	DUPLICATAS A RECEBER	4.483.731,18D	390.614,64	588.791,23	4.285.554,59D
504	1.1.20.100.1	CLIENTES DIVERSOS	4.483.731,18D	390.614,64	588.791,23	4.285.554,59D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	1.457.125,33D	255.176,98	1.433.563,00	278.739,31D
20	1.1.30.2	TÍTULOS A RECEBER	1.263.388,32D	118.556,64	1.182.542,85	199.402,11D
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	1.182.542,85D	0,00	1.182.542,85	0,00
2276	1.1.30.200.5	RESSARCIMENTO ENERGIA - GALPÃO	0,00	80.621,80	0,00	80.621,80D
2289	1.1.30.200.6	RESSARCIMENTO IPTU	0,00	37.934,84	0,00	37.934,84D
23	1.1.30.5	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	149.500,06D	116.214,92	187.821,73	77.893,25D
2193	1.1.30.500.2	ADIANTAMENTOS ECOPAPER	23.315,50D	107.539,95	107.539,95	23.315,50D
811	1.1.30.500.3	ADIANT. FORNECEDORES DIVERSOS	59.925,58D	8.674,97	14.022,80	54.577,75D
2195	1.1.30.500.4	IPTU A APROPRIAR	66.258,98D	0,00	66.258,98	0,00
24	1.1.30.6	ADIANTAMENTO A EMPREGADOS	37.470,20D	0,00	37.470,20	0,00
25	1.1.30.600.1	ADIANTAMENTO DE SALÁRIO	37.470,20D	0,00	37.470,20	0,00
28	1.1.30.8	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	6.766,75D	20.405,42	25.728,22	1.443,95D
30	1.1.30.800.2	ICMS A RECUPERAR	5.237,36D	20.080,42	25.317,78	0,00
31	1.1.30.800.3	IRRF A RECUPERAR	312,77D	0,00	85,44	227,33D
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	325,00	325,00	0,00
53	1.1.5	ESTOQUE	325.456,96D	44.410,92	73.945,74	295.922,14D
54	1.1.50.1	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	325.456,96D	44.410,92	73.945,74	295.922,14D
55	1.1.50.100.1	MERCADORIAS PARA REVENDA	0,00	30.780,00	30.780,00	0,00
56	1.1.50.100.2	MATÉRIA-PRIMA	275.978,85D	6.951,37	6.679,55	276.250,67D
59	1.1.50.100.5	PRODUTOS ACABADOS	49.478,11D	6.679,55	36.486,19	19.671,47D
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	405.059.952,80D	202,53	0,00	405.060.155,33D
76	1.2.2	OUTROS CRÉDITOS	5.907.189,38D	202,53	0,00	5.907.391,91D
79	1.2.20.3	CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	5.896.263,82D	202,53	0,00	5.896.466,35D
2197	1.2.20.300.1	EMPRESTIMOS ACREPEL	5.896.263,82D	202,53	0,00	5.896.466,35D
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

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
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	411.468.129,69C	2.012.238,24	744.686,37	410.200.577,82C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	8.705.815,60C	1.908.509,06	516.375,98	7.313.682,52C
164	2.1.3	FORNECEDORES	1.813.255,10C	1.489.783,56	181.293,45	504.764,99C
165	2.1.30.1	FORNECEDORES	1.813.255,10C	1.489.783,56	181.293,45	504.764,99C
506	2.1.30.100.1	FORNECEDORES DIVERSOS	1.789.959,77C	1.489.783,56	181.293,45	481.469,66C
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	3.450.846,19C	25.585,32	62.712,25	3.487.973,12C
170	2.1.40.1	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	3.450.846,19C	25.585,32	62.712,25	3.487.973,12C
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	45.331,05C	85,44	973,52	46.219,13C
2214	2.1.40.100.5	IRRF S/ PROLABORE	17.850,35C	0,00	1.607,24	19.457,59C
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	29.686,92C	132,10	221,09	29.775,91C
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	25.367,78	59.910,40	3.172.394,12C
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	3.052.410,33C	308.988,18	272.370,28	3.015.792,43C
186	2.1.50.1	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	507.303,86C	175.718,78	223.258,58	554.843,66C
884	2.1.50.100.1	FÉRIAS A PAGAR	4.984,03C	27.286,01	52.689,99	30.388,01C
188	2.1.50.100.2	PRÓ-LABORE A PAGAR	143.296,03C	17.595,00	17.595,00	143.296,03C
187	2.1.50.100.3	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	243.333,93C	130.491,67	80.277,63	193.119,89C
2208	2.1.50.100.4	13º SALÁRIO A PAGAR	28.603,79C	0,00	72.349,86	100.953,65C
2209	2.1.50.100.5	RESCISÕES A PAGAR	64.221,68C	0,00	0,00	64.221,68C
1232	2.1.50.100.7	PENSAO ALIMENTÍCIA A PAGAR	651,96C	346,10	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	2.008.344,17C	5.470,29	49.111,70	2.051.985,58C
191	2.1.50.200.1	INSS A RECOLHER	1.689.461,37C	5.470,29	27.638,05	1.711.629,13C
192	2.1.50.200.2	FGTS A RECOLHER	316.552,63C	0,00	16.328,36	332.880,99C
2207	2.1.50.200.5	INSS RET. DE TERCEIROS	2.330,17C	0,00	5.145,29	7.475,46C
193	2.1.50.3	PROVISÕES	536.762,30C	127.799,11	0,00	408.963,19C
194	2.1.50.300.1	PROVISÕES PARA FÉRIAS	318.915,32C	44.410,90	0,00	274.504,42C
195	2.1.50.300.2	PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	98.161,89C	72.349,86	0,00	25.812,03C
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	11.038,35	0,00	2.842,87C
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	84.152,00	0,00	305.151,98C
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	84.152,00	0,00	0,00
2218	2.1.60.100.2	ADIANTAMENTO DE CLIENTES	84.152,00C	84.152,00	0,00	0,00
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	397.412.843,36C	0,00	0,00	397.412.843,36C
217	2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	25.276.219,96C	0,00	0,00	25.276.219,96C
219	2.2.10.1	EMPRÉSTIMOS	2.657.807,50C	0,00	0,00	2.657.807,50C
2221	2.2.10.100.1	CONTRATO MÚTUO - ACREPEL	2.657.807,50C	0,00	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	15.081.417,31C	0,00	0,00	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	8.489.631,44C	0,00	0,00	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	5.349.470,73C	103.729,18	228.310,39	5.474.051,94C
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

BALANCETE						
Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
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	12.838.608,54D	103.729,18	228.310,39	12.714.027,33D
265	2.3.50.1	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	12.838.608,54D	103.729,18	228.310,39	12.714.027,33D
267	2.3.50.100.2	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS	17.515.718,96D	0,00	0,00	17.515.718,96D
2227	2.3.50.100.6	AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	4.677.110,42C	103.729,18	228.310,39	4.801.691,63C
269	3	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	283.584,76D	412.716,65	19.139,51	677.161,90D
500	3.1	CUSTOS	207.548,29D	308.022,27	509,94	515.060,62D
270	3.1.1	CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	97.313,76D	57.569,52	509,94	154.373,34D
273	3.1.10.2	MÃO-DE-OBRA DIRETA	97.313,76D	57.569,52	509,94	154.373,34D
274	3.1.10.200.1	SALÁRIOS E ORDENADOS	44.130,74D	30.235,59	422,66	73.943,67D
278	3.1.10.200.5	FÉRIAS	2.420,44D	6.344,84	0,00	8.765,28D
279	3.1.10.200.6	INSS	13.284,48D	10.486,43	0,00	23.770,91D
280	3.1.10.200.7	FGTS	5.077,84D	2.959,54	0,00	8.037,38D
281	3.1.10.200.8	INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	26.641,79D	0,00	0,00	26.641,79D
2230	3.1.10.201.1	ADICIONAL PERICULOSIDADE	1.293,30D	1.855,12	0,00	3.148,42D
2234	3.1.10.201.5	ALIMENTAÇÃO PROD.	40,00D	0,00	0,00	40,00D
2243	3.1.10.201.6	VALE TRANSPORTE PROD	3.389,00D	4.838,00	35,00	8.192,00D
2235	3.1.10.201.7	ASSISTENCIA MÉDICA PROD	1.036,17D	850,00	52,28	1.833,89D
283	3.1.2	CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	83.247,29D	183.265,60	0,00	266.512,89D
286	3.1.20.4	UTILIDADES E SERVIÇOS	0,00	848,00	0,00	848,00D
2236	3.1.20.400.1	FRETES E CARRETOS	0,00	40,00	0,00	40,00D
2238	3.1.20.400.3	MANUTENÇÃO E CONSERV. PROD	0,00	808,00	0,00	808,00D
290	3.1.20.7	COMBUSTÍVEIS E ENERGIA ELÉTRICA	83.247,29D	182.417,60	0,00	265.664,89D
292	3.1.20.700.1	COMBUSTÍVEL E GÁS	79.391,15D	130.222,15	0,00	209.613,30D
682	3.1.20.700.2	ENERGIA ELÉTRICA	3.856,14D	52.195,45	0,00	56.051,59D
514	3.1.4	CUSTOS DE MERCADORIAS	2.809,64D	0,00	0,00	2.809,64D
515	3.1.40.1	CUSTOS DE MERCADORIAS ADQUIRIDAS	2.809,64D	0,00	0,00	2.809,64D
517	3.1.40.100.2	ICMS ANTECIPAÇÃO TOTAL - ST	2.809,64D	0,00	0,00	2.809,64D
462	3.1.5	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	24.177,60D	67.187,15	0,00	91.364,75D
463	3.1.50.1	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	24.177,60D	67.187,15	0,00	91.364,75D
464	3.1.50.100.1	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	24.177,60D	67.187,15	0,00	91.364,75D
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	76.036,47D	104.694,38	18.629,57	162.101,28D
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	76.036,47D	104.694,38	18.629,57	162.101,28D
330	3.2.20.1	DESPESAS COM PESSOAL	57.999,42D	80.296,46	18.629,57	119.666,31D
331	3.2.20.100.1	SALÁRIOS E ORDENADOS	26.655,33D	45.586,38	18.629,57	53.612,14D
332	3.2.20.100.2	PRÓ-LABORE	17.595,00D	17.595,00	0,00	35.190,00D
333	3.2.20.100.3	PRÊMIOS E GRATIFICAÇÕES	800,00D	1.300,00	0,00	2.100,00D
335	3.2.20.100.5	FÉRIAS	0,00	2.079,29	0,00	2.079,29D
336	3.2.20.100.6	INSS	9.838,39D	10.575,81	0,00	20.414,20D
337	3.2.20.100.7	FGTS	2.125,42D	2.330,47	0,00	4.455,89D
2269	3.2.20.101.5	ADICIONAL NOTURNO - ADM	985,28D	829,51	0,00	1.814,79D
345	3.2.20.3	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	102,50D	7,50	0,00	110,00D
350	3.2.20.300.5	TAXAS DIVERSAS	102,50D	7,50	0,00	110,00D
353	3.2.20.4	DESPESAS GERAIS	15.839,29D	22.400,05	0,00	38.239,34D
361	3.2.20.400.8	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	0,00	8.790,00	0,00	8.790,00D
362	3.2.20.400.9	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	6.271,87D	10.366,58	0,00	16.638,45D
813	3.2.20.401.5	MATERIAL DE USO E CONSUMO	2.360,09D	3.225,75	0,00	5.585,84D
873	3.2.20.401.8	CORREIOS	86,90D	0,00	0,00	86,90D
2254	3.2.20.402.1	CONDUÇÃO E TAXI	120,43D	17,72	0,00	138,15D
2278	3.2.20.402.10	HONORARIOS ADVOCATÍCIOS	5.000,00D	0,00	0,00	5.000,00D
2256	3.2.20.402.3	GASTOS COM DIRETORIA	2.000,00D	0,00	0,00	2.000,00D
367	3.2.20.5	DESPESAS FINANCEIRAS	2.095,26D	1.990,37	0,00	4.085,63D
368	3.2.20.500.1	JUROS PASSIVOS	561,54D	255,71	0,00	817,25D
374	3.2.20.500.7	JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS	1.530,00D	1.734,66	0,00	3.264,66D
2261	3.2.20.501.1	MULTAS	3,72D	0,00	0,00	3,72D
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	138.356,49C	59.910,40	314.553,19	392.999,28C
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	138.356,49C	59.910,40	314.553,19	392.999,28C
404	4.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	60.444,00C	0,00	299.552,00	359.996,00C
405	4.1.10.1	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	60.444,00C	0,00	299.552,00	359.996,00C
408	4.1.10.100.3	VENDA DE MERCADORIAS	60.444,00C	0,00	299.552,00	359.996,00C
413	4.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	12.088,80D	59.910,40	0,00	71.999,20D
424	4.1.20.3	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	12.088,80D	59.910,40	0,00	71.999,20D
426	4.1.20.300.2	(-) ICMS	12.088,80D	59.910,40	0,00	71.999,20D
430	4.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	1,29C	0,00	1,19	2,48C
431	4.1.30.1	JUROS E DESCONTOS	1,29C	0,00	1,19	2,48C
432	4.1.30.100.1	JUROS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1,22C	0,00	1,19	2,41C
434	4.1.30.100.3	DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	0,07C	0,00	0,00	0,07C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
442	4.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	90.000,00C	0,00	15.000,00	105.000,00C
443	4.1.50.1	RECEITAS DIVERSAS	90.000,00C	0,00	15.000,00	105.000,00C
444	4.1.50.100.1	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	90.000,00C	0,00	15.000,00	105.000,00C

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	411.322.901,42D	1.008.402,26	2.414.888,48	409.916.415,20D
PASSIVO	411.468.129,69C	2.012.238,24	744.686,37	410.200.577,82C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5.349.470,73C	103.729,18	228.310,39	5.474.051,94C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	283.584,76D	412.716,65	19.139,51	677.161,90D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	138.356,49C	59.910,40	314.553,19	392.999,28C
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	411.606.486,18D	1.421.118,91	2.434.027,99	410.593.577,10D
CONTAS CREDORAS	416.955.956,91C	2.175.877,82	1.287.549,95	416.067.629,04C
RESULTADO DO MES	0,00	393.577,14	254.642,79	138.934,35D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	145.228,27D	677.161,90	392.999,28	284.162,62D

TOCANDIRA CARREIRA

BENAION:20235941204

Assinado de forma digital por
TOCANDIRA CARREIRA
BENAION:20235941204
Dados: 2025.04.04 17:29:21 -04'00'

TOCANDIRA CARREIRA BENAION

PRESIDENTE

CPF: 202.359.412-04

ADEMIR OLAVO AZEVEDO

FERREIRA FILHO:61215570287

ADEMIR OLAVO AZEVEDO FERREIRA FILHO

Reg. no CRC - AM sob o No. 011460/O-6

CPF: 612.155.702-87

Assinado de forma digital por
ADEMIR OLAVO AZEVEDO
FERREIRA FILHO:61215570287
Dados: 2025.04.01 12:09:28
-04'00'

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 28/02/2025

Descrição	Saldo Atual
RECEITA BRUTA	299.552,00
VENDA DE MERCADORIAS	299.552,00
(-) DEDUÇÕES	(59.910,40)
(-) ICMS	(59.910,40)
= RECEITA LÍQUIDA	239.641,60
(-) CUSTOS	(249.604,75)
COMBUSTÍVEL E GÁS	(130.222,15)
ENERGIA ELÉTRICA	(52.195,45)
CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	(67.187,15)
(-) MÃO-DE-OBRA	(57.907,58)
SALÁRIOS E ORDENADOS	(29.812,93)
FÉRIAS	(6.344,84)
INSS	(10.486,43)
FGTS	(2.959,54)
ADICIONAL PERICULOSIDADE	(1.855,12)
VALE TRANSPORTE PROD	(4.803,00)
ASSISTENCIA MÉDICA PROD	(797,72)
FRETES E CARRETOS	(40,00)
MANUTENÇÃO E CONSERV. PROD	(808,00)
= LUCRO BRUTO	(67.870,73)
(-) DESPESAS COM PESSOAL	(61.666,89)
SALÁRIOS E ORDENADOS	(26.956,81)
PRÓ-LABORE	(17.595,00)
PRÊMIOS E GRATIFICAÇÕES	(1.300,00)
FÉRIAS	(2.079,29)
INSS	(10.575,81)
FGTS	(2.330,47)
ADICIONAL NOTURNO - ADM	(829,51)
(-) DESPESAS GERAIS	(22.400,05)
ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	(8.790,00)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(10.366,58)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(3.225,75)
CONDUÇÃO E TAXI	(17,72)
(-) DESPESAS TRIBUTARIA	(7,50)
TAXAS DIVERSAS	(7,50)
(=) RESULTADO OPERAC ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	(151.945,17)
(+/-) RESULTADO FINANCEIRO	(1.989,18)
JUROS PASSIVOS	(255,71)
JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS	(1.734,66)
JUROS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1,19
RESULTADO OPERACIONAL	(153.934,35)
(+/-) OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	15.000,00
ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	15.000,00
RESULTADO ANTES DO IR E CSL	(138.934,35)
= RESULTADO ANTES DAS DESPESAS C/TRIBUTOS S/LUCRO	(138.934,35)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 28/02/2025

Descrição	Saldo Atual
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(138.934,35)
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(138.934,35)

MANAUS, 28 de Fevereiro de 2025

TOCANDIRA CARREIRA
BENAION:20235941204

Assinado de forma digital por
TOCANDIRA CARREIRA
BENAION:20235941204
Dados: 2025.04.04 17:29:49 -04'00'

ADEMIR OLAVO AZEVEDO
FERREIRA FILHO:61215570287

Assinado de forma digital por
ADEMIR OLAVO AZEVEDO
FERREIRA FILHO:61215570287
Dados: 2025.04.01 12:09:51
-04'00'

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

TOCANDIRA CARREIRA BENAION
PRESIDENTE
CPF: 202.359.412-04

Fluxo de Caixa por Categoria Mensal

	Filtros
Período	2025/02 (Fevereiro)

Tipo	
Grupo	
Detalhe	Mês
Cliente ou Fornecedor (Nome Fantasia)	2025/02 (Fevereiro)
1. SALDO INICIAL	-R\$ 3.364,85
Caixinha	R\$ 0,00
Contas Correntes	-R\$ 3.364,85
Banco do Brasil - Benaion Industria	-R\$ 3.549,78
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
3. RECEITAS	R\$ 317.997,19
Outras Entradas	R\$ 20,00
Receitas Diretas	R\$ 317.976,00
Receitas Indiretas	R\$ 1,19
4. DESPESAS	-R\$ 318.608,51
Despesas Administrativas	-R\$ 66.685,39
Despesas com Pessoal	-R\$ 152.042,78
Despesas Diretas	-R\$ 86.499,16
Despesas Financeiras / Bancos	-R\$ 2.734,66
Impostos e Taxas	-R\$ 1.605,45
Outras Despesas	-R\$ 9.041,07
5. RESULTADO	-R\$ 611,32
6. RESULTADO ACUMULADO	-R\$ 3.976,17
Caixinha	R\$ 0,00
Contas Correntes	-R\$ 3.976,17
Banco do Brasil - Benaion Industria	-R\$ 4.153,25
Bradesco - Benaion Industria	R\$ 0,00
Bradesco 2	R\$ 166,13
Bradesco Boletos	R\$ 0,00
Omie.CASH	R\$ 1,48
Omie.CASH Letsbank	R\$ 9,47
7. LIMITE DE CRÉDITO	R\$ 0,00

Tipo	
Grupo	
Detalhe	Mês
Cliente ou Fornecedor (Nome Fantasia)	2025/02 (Fevereiro)
8. LIMITE DISPONÍVEL	-R\$ 3.976,17

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	2.673.703,29C	0,00	202,53	2.673.905,82C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	17.469.386,75C	0,00	202,53	17.469.589,28C
382	2.1.1	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	17.420.251,53C	0,00	202,53	17.420.454,06C
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	560.503,15C	0,00	202,53	560.705,68C
534	2.1.1.02.001	EMPREST. BENAION IND	560.503,15C	0,00	202,53	560.705,68C
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	202,53D	202,53	0,00	405,06D
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	202,53D	202,53	0,00	405,06D
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	202,53D	202,53	0,00	405,06D
353	3.2.2.04	DESPESAS GERAIS	202,53D	202,53	0,00	405,06D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
362	3.2.2.04.009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	202,53D	202,53	0,00	405,06D
RESUMO DO BALANCETE						
ATIVO			2.673.500,76D	0,00	0,00	2.673.500,76D
PASSIVO			2.673.703,29C	0,00	202,53	2.673.905,82C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS			202,53D	202,53	0,00	405,06D
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			2.673.703,29D	202,53	0,00	2.673.905,82D
CONTAS CREDORAS			2.673.703,29C	0,00	202,53	2.673.905,82C
RESULTADO DO MES			0,00	202,53	0,00	202,53D
RESULTADO DO EXERCÍCIO			202,53D	405,06	0,00	405,06D

TOCANDIRA CARREIRA BENAION:20235941204

Assinado de forma digital por TOCANDIRA CARREIRA BENAION:20235941204
Dados: 2025.04.04 17:30:49 -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: 2025.04.01 12:18:34 -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 28/02/2025

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, 28 de Fevereiro de 2025

TOCANDIRA CARREIRA

BENAION:2023594120

4

Assinado de forma digital por

TOCANDIRA CARREIRA

BENAION:20235941204

Dados: 2025.04.04 17:31:17 -04'00'

ADEMIR OLAVO

AZEVEDO FERREIRA

FILHO:61215570287

Assinado de forma digital por

ADEMIR OLAVO AZEVEDO

FERREIRA FILHO:61215570287

Dados: 2025.04.01 12:23:57 -04'00'

TOCANDIRA CARREIRA BENAION

SÓCIO-ADMINISTRADOR

CPF: 202.359.412-04

ADEMIR OLAVO AZEVEDO FERREIRA FILHO

Reg. no CRC - AM sob o No. 011460/O-6

CPF: 612.155.702-87

Fluxo de Caixa por Categoria Mensal

	Filtros
Período	2025/02 (Fevereiro)

Tipo	
Grupo	
Detalhe	Mês
Cliente ou Fornecedor (Nome Fantasia)	2025/02 (Fevereiro)
1. SALDO INICIAL	R\$ 15,09
Caixinha	R\$ 0,00
Contas Correntes	R\$ 15,09
3. RECEITAS	R\$ 202,53
4. DESPESAS	-R\$ 202,53
5. RESULTADO	R\$ 0,00
6. RESULTADO ACUMULADO	R\$ 15,09
Caixinha	R\$ 0,00
Contas Correntes	R\$ 15,09
Bradesco	R\$ 0,00
Bradesco 2	R\$ 4,08
Cora - BENAION INDUSTRIA	R\$ 0,00
Cora - CAPAM	R\$ 0,00
Nubank	R\$ 0,00
Omie.CASH	R\$ 0,00
Omie.CASH Letsbank	R\$ 11,01
7. LIMITE DE CRÉDITO	R\$ 0,00
8. LIMITE DISPONÍVEL	R\$ 15,09