



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

35º Relatório Mensal de Atividades
Competência: abril/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 **abril/2025, em 20/05/2025.** Os questionamentos realizados em **27/05/2025,** foram respondidos em **28/05/2025.**

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



CRONOGRAMA PROCESSUAL

- ✓ 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.

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.

Fls.

5587-5620

Apresentação do Relatório Mensal de Atividades da competência de março de 2025.





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\$ 1 milhão, até o mês de abril.

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 **abril de 2025**, o saldo de estoque registrado era de R\$ 172.257,23, que confere com o inventário enviado, sendo composto por matéria-prima (R\$ 172,2 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





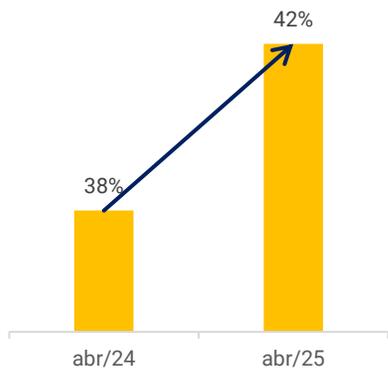
OVERVIEW FINANCEIRO

Colaboradores

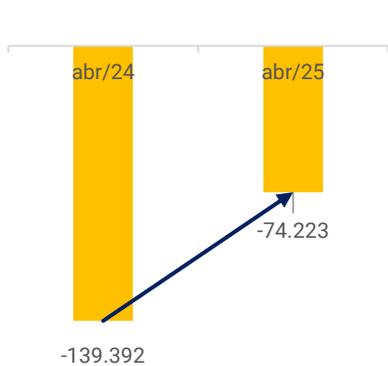


46

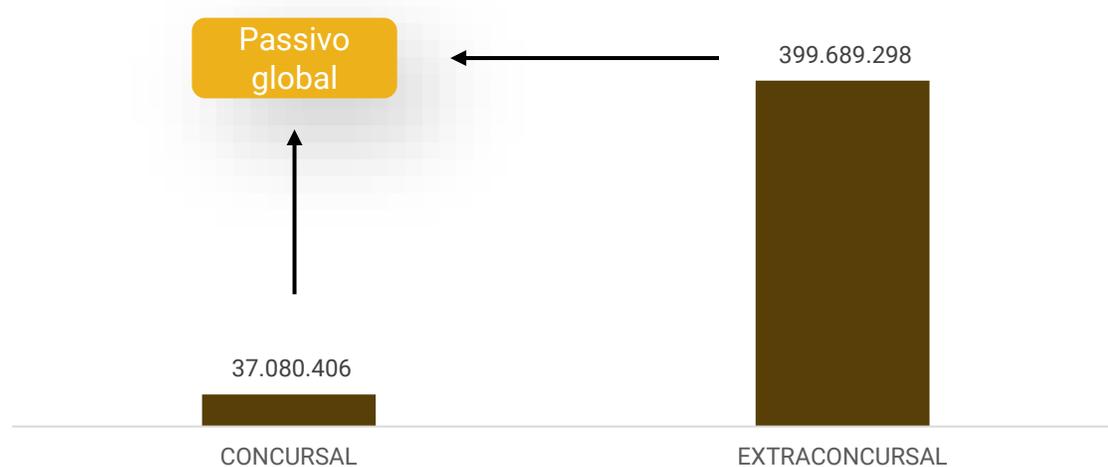
Eficiência produtiva



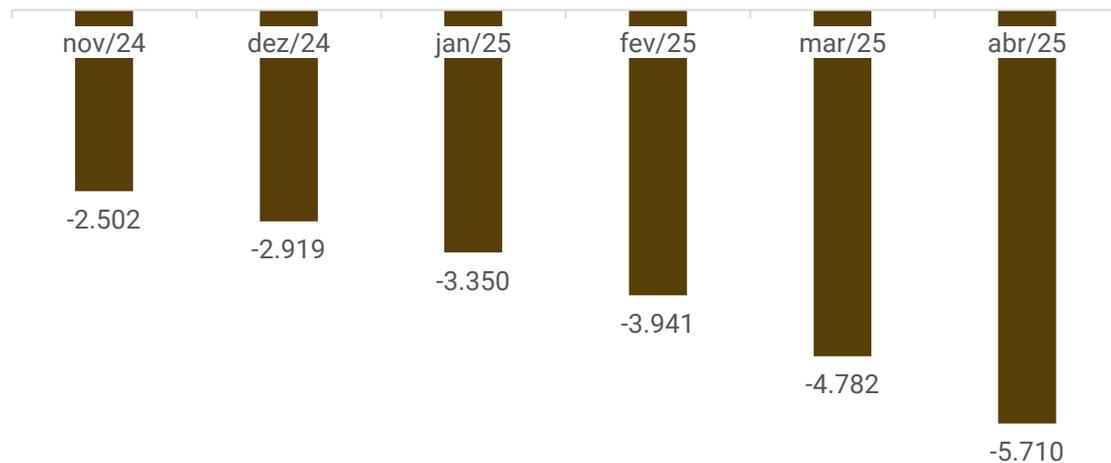
Rentabilidade



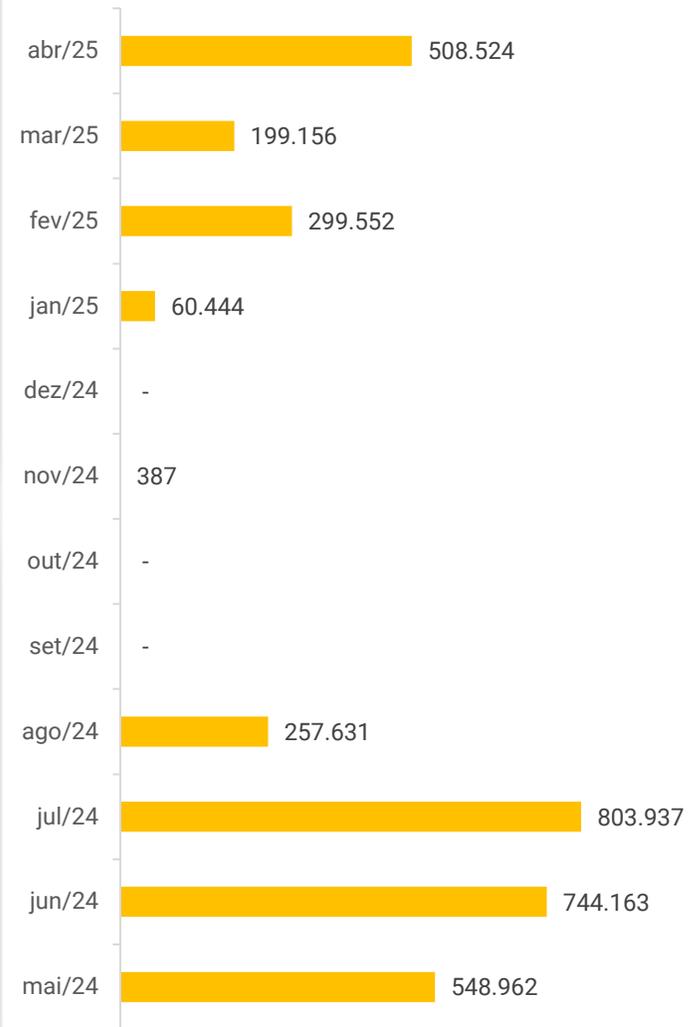
Passivo concursal vs Passivo Extraconcursal



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 06 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, ocorre 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 abril, 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\$ 118,5 mil.

Além disso, conforme o relatório de contas a receber da Benaion, o saldo total em aberto, no valor de R\$ 4,5 milhões ao final de abril/2025, é integralmente da Ecopaper e 89% encontra-se vencido.



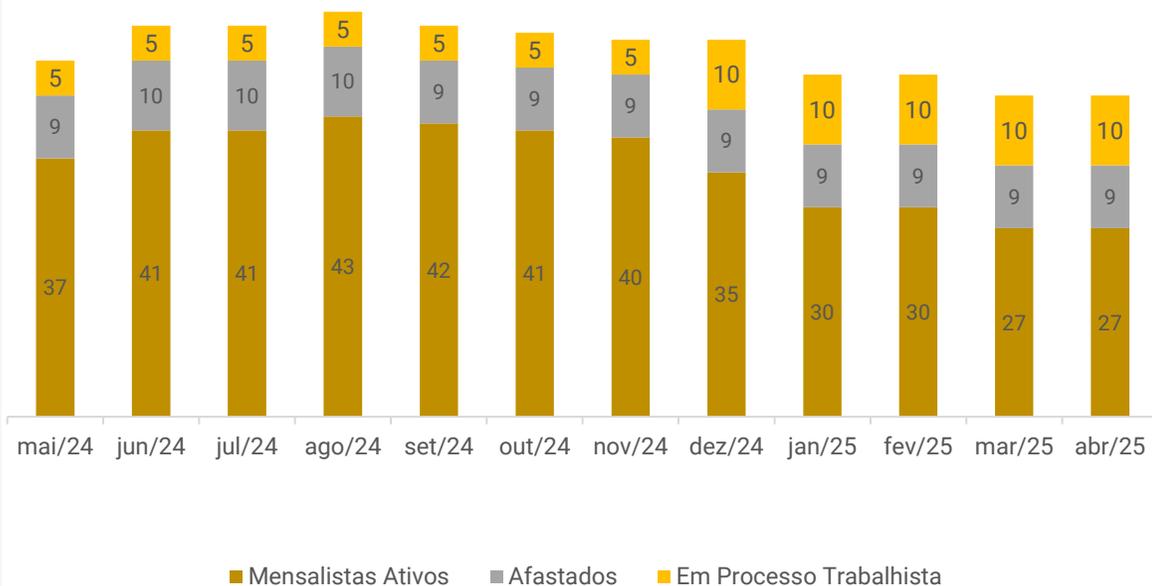


FUNCIONÁRIOS

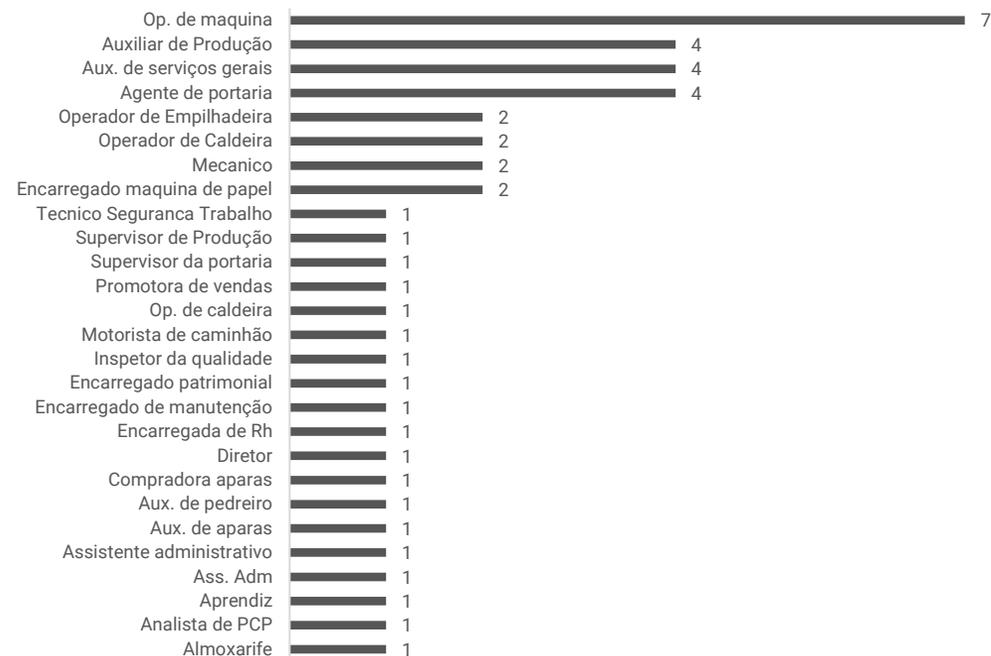
Em **abril de 2025**, não houve admissões ou demissões, finalizando o período com **46 colaboradores** contratados pelo regime CLT na Benaion. A Capam permanece sem funcionários registrados. Durante o período analisado, foram realizados pagamentos referentes a férias, pró-labore e salários no curto prazo, refletindo o cumprimento parcial das obrigações trabalhistas correntes. Observa-se, no entanto, um acréscimo de 1% nas obrigações de curto prazo, atribuído, em sua maioria, à inadimplência no recolhimento das contribuições previdenciárias (INSS) e do Fundo de Garantia por Tempo de Serviço (FGTS). No longo prazo, foi identificada a redução de R\$ 8,3 mil, que se tratam de rescisões acordadas via extrajudicial no mês de janeiro de 2025 na presença de advogados das partes, que ao final serão homologados na CEJUSC-JT.

O pró-labore mensal é de R\$ 10 mil, e, conforme os demonstrativos contábeis, o valor acumulado em aberto até abril de 2025 totaliza R\$ 128,1 mil, sem previsão de quitação até o momento. Os salários dos funcionários que permaneceram ativos foram pagos normalmente até abril. Para os colaboradores que optaram por não continuar, foram firmados acordos extrajudiciais por meio da CEJUSC-JT e, em alguns casos, acordos judiciais no âmbito de processos trabalhistas. Em relação às rescisões trabalhistas, há um valor pendente de R\$ 137,7 mil, que será quitado assim que houver disponibilidade de caixa, ainda sem uma data definida. Os principais saldos em aberto referem-se a obrigações previdenciárias e trabalhistas, sendo R\$ 1,7 milhão em INSS e R\$ 342,8 mil em FGTS.

Funcionários



Distribuição por cargo





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS – FLUXO DE CAIXA CONSOLIDADO

FLUXO DE CAIXA - CONSOLIDADO	fev/25	mar/25	abr/25
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS			
(+/-) Resultado do exercício/Período	-139.137	-229.179	-74.223
(+/-)Ajustes	124.582	-56.229	306
(=) Lucro líquido financeiro	-14.555	-285.408	-73.917
Aumento ou diminuição de duplicatas a receber	198.177	115.199	-207.985
Aumento ou diminuição em Outras créditos	1.063.986	-	-
Aumento ou diminuição de estoques	29.546	81.166	42.498
Aumento ou diminuição de adiantamentos	109.077	28.417	1.486
Aumento ou diminuição de impostos a recuperar	5.312	133	94
Aumento ou diminuição de fornecedores	-1.308.602	-126.988	77.283
Obrigação Trabalhista	-36.618	-39.139	14.373
Aumento ou diminuição de impostos	37.239	17.647	77.620
Aumento ou diminuição de outras obrigações	-84.152	116.526	68.567
Aumento ou diminuição de demais contas a pagar	-	91.605	-947
(=) Caixa gerado na Atividade Operacional	-591	-841	-928
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
(=) Caixa Líquido usado nas atividades de investimentos	-	-	-
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
Empréstimos tomados	-203	-203	-1.175
Empréstimos concedidos	203	203	1.175
(=) Caixa Líquido usado nas pelas Atividades de Financiamentos	-	-	-
VARIAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-591	-841	-928
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Período	-3.350	-3.941	-4.782
Caixa e Equivalentes de Caixa no Fim do Período	-3.941	-4.782	-5.710

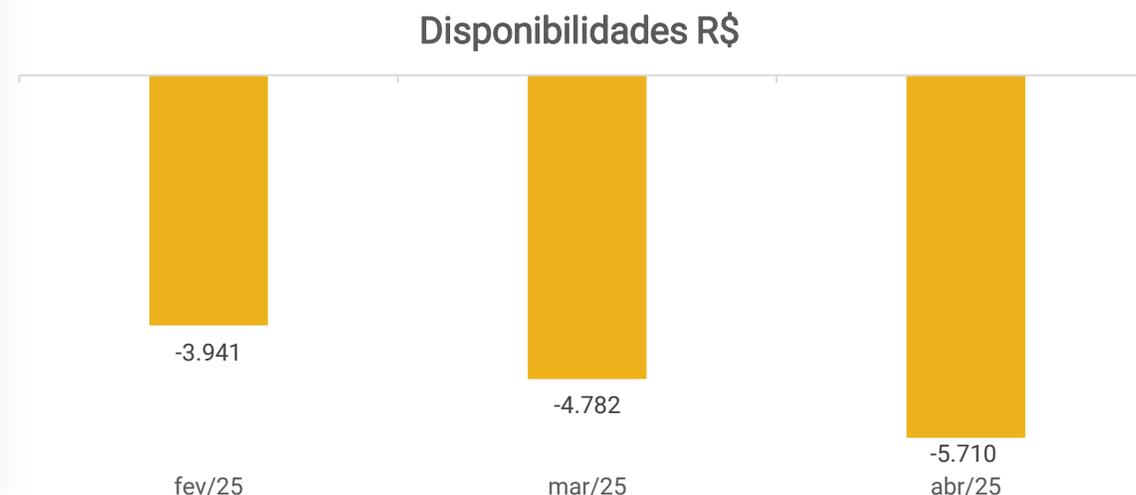
A empresa não possui, de forma estruturada, um demonstrativo do Fluxo de Caixa, portanto, as informações a seguir foram baseadas nas movimentações expostas nas demonstrações contábeis, seguindo a metodologia de elaboração do fluxo de caixa pelo método indireto, conforme normas contábeis.

Atividade Operacional: em abril de 2025, o resultado operacional foi negativo em R\$ 927,94, impulsionado principalmente pelas vendas a prazo, que totalizaram R\$ 207,9 mil, comprometendo o fluxo de caixa, e o desempenho operacional deficitário do mês, que registrou um resultado negativo de R\$ 74,2 mil. Os principais fatores positivos foram a inadimplência tributária, no valor de R\$ 77,6 mil, as compras a prazo de R\$ 77,2 mil e outras obrigações no montante de R\$ 68,5 mil, destacando-se a apropriação do IPTU de 2025.

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

Ao final de abril de 2025, o saldo disponível era negativo em R\$ 5,7 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	fev/25	mar/25	abr/25
Ativo Circulante	4.856.260	4.630.504	4.793.487
Disponibilidades	-3.956	-4.797	-5.721
Clientes Nacionais	4.285.555	4.170.355	4.378.340
Títulos e contas a receber	199.402	199.402	199.402
Adiantamentos	77.893	49.477	47.991
Tributos a recuperar	1.444	1.311	1.217
Estoques	295.922	214.756	172.257
Ativo Não Circulante	405.060.155	405.060.155	405.060.155
Depósitos Judiciais	10.926	10.926	10.926
Empréstimos a pessoas ligadas	5.896.466	5.896.466	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	409.916.415	409.690.659	409.853.642
BALANÇO PATRIMONIAL	fev/25	mar/25	abr/25
Passivo Circulante	7.313.683	7.340.315	7.586.540
Fornecedores	504.765	414.226	491.508
Obrigações trabalhistas	3.015.792	2.999.647	3.022.401
Obrigações tributárias	3.487.973	3.504.765	3.582.385
Outras obrigações	305.152	421.678	490.245
Passivo Não Circulante	397.412.843	397.389.647	397.380.091
Empréstimos e Financiamentos	2.657.808	2.657.605	2.656.430
Fornecedores LP	15.081.417	15.081.417	15.081.417
Parcelamento de tributos	7.350.669	7.350.669	7.350.669
Obrigações trabalhistas	186.326	163.333	154.951
Passivo Diferido	372.136.623	372.136.623	372.136.623
Patrimônio Líquido	5.189.889	4.960.696	4.887.011
Capital Social	18.188.079	18.188.079	18.188.079
Prejuízos Acumulados	-12.714.027	-12.718.106	-12.717.800
Resultado do Exercício	-284.163	-509.277	-583.268
Total do Passivo	409.916.415	409.690.659	409.853.642

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: a elevação das vendas a prazo, motivaram o aumento de 5%. O *aging list* enviado soma R\$ 4,5 milhões, sendo R\$ 143,8 mil maior que o saldo apresentado no balancete (R\$ 4,3 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 milhões está vencido, o que representa 89% 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.

Adiantamentos: compreendem, adiantamentos a fornecedores diversos (R\$ 49,4 mil). O recebimento de mercadorias e notas fiscais pagas de maneira antecipada, geraram a retração de 3%.

Estoques: os estoques são compostos por matéria-prima (R\$ 172,2 mil), conforme confirmado pelo inventário enviado. O decréscimo de 20%, se deu pela utilização dos estoques de matéria-prima e produtos acabados.

Fornecedores: o total devido aos fornecedores é de R\$ 491,5 mil no curto prazo e R\$ 15 milhões no longo prazo. As compras a prazo (R\$ 209,3 mil), em maior volume que os pagamentos (R\$ 132 mil), geraram o acréscimo de 19%. As principais aquisições do mês foram junto a FOGAS e Ecopaper. De acordo com o *aging list*, os compromissos junto a fornecedores somam R\$ 14,4 milhões, o que é R\$ 1,6 milhão menor que o saldo no balancete de R\$ 16 milhões.

Entre os maiores saldos extraconcursais, destacam-se CIGAS (R\$ 6,7 milhões), Amazonas Energia (R\$ 5,2 milhões) e Medeiros & Medeiros (R\$ 415,7 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: incluem, principalmente, o parcelamento extraconcursal com o fornecedor Dois Irmãos (Edir Marialva), no valor de R\$ 140,4 mil, além de débitos de IPTU (R\$ 209,3 mil) e alvará a pagar (R\$ 116,7 mil). O acréscimo de 16 %, se deu pela inclusão do valor a pagar de IPTU referente a 2025 de R\$ 86,6 mil. Em contrapartida, houve a amortização das parcelas 01 e 02 que somaram R\$ 18 mil.

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	fev/25	mar/25	abr/25	2025
Receita Bruta	299.552	199.156	508.524	1.067.676
Deduções das receitas com vendas e serviços	-59.910	-50.475	-101.705	-224.179
Receita líquida	239.642	148.681	406.819	843.497
Custos de Produtos e Serviços Prestados	-307.512	-300.740	-340.207	-1.156.008
Resultado Bruto	-67.871	-152.059	66.612	-312.511
<i>Margem bruta</i>	<i>-28%</i>	<i>-102%</i>	<i>16%</i>	<i>-37%</i>
Despesas e receitas operacionais	-69.074	-76.030	-138.801	-267.847
Despesa trabalhista/geral	-48.761	-60.116	-43.680	-198.592
Encargos sociais	-12.906	-13.677	-10.948	-49.495
Despesas administrativas	-22.400	-17.232	-12.756	-68.227
Despesas tributárias	-8	-6	-86.417	-86.532
Outras receitas	15.000	15.000	15.000	135.000
EBITDA	-136.945	-228.089	-72.189	-580.357
Resultado Operacional	-136.945	-228.089	-72.189	-580.357
<i>Margem operacional</i>	<i>-57%</i>	<i>-153%</i>	<i>-18%</i>	<i>-69%</i>
Resultado financeiro	-1.989	2.974	-1.802	-2.911
Despesas financeiras	-1.990	-1.825	-1.802	-7.713
Receitas financeiras	1	4.800	-	4.802
Lucro/prejuízo operacional antes dos impostos	-138.934	-225.115	-73.991	-583.268
Lucro/prejuízo líquido do exercício	-138.934	-225.115	-73.991	-583.268
<i>Margem líquida</i>	<i>-58%</i>	<i>-151%</i>	<i>-18%</i>	<i>-69%</i>

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 mês de abril apresentou um acréscimo de 155% nas receitas, impactado por ajustes mecânicos realizados nas instalações do cliente Ecopaper em março, sendo que a produção foi compensada no faturamento de abril.

Deduções de vendas: as deduções de vendas totalizaram R\$ 101,7 mil, composto unicamente por ICMS sobre vendas.

Custos: englobam, especialmente combustíveis e gás (R\$ 188,8 mil), matéria prima (R\$ 81,6 mil) e mão de obra direta (R\$ 54,5 mil). O aumento de 13%, está relacionado sobretudo, aos custos de combustíveis e gás, uma vez que no mês anterior a produção foi inferior.

Despesas operacionais: foram compostas, majoritariamente, por despesas tributárias (R\$ 86,4 mil), trabalhistas (R\$ 43,6 mil) e administrativas (R\$ 12,7 mil), representando um acréscimo de 83% em relação ao mês anterior. Esse crescimento foi impulsionado principalmente pelas despesas tributárias referente ao IPTU de 2025. Destaca-se que as outras receitas de R\$ 15 mil, se tratam do aluguel recebido da Ecopaper.

Resultado financeiro: o resultado financeiro foi negativo de R\$ 1,8 mil, especialmente, pelos juros e comissões bancárias (R\$ 1,7 mil), multas (R\$ 318,43) e juros de mora (R\$ 175,44). Em contrapartida, houve receitas com descontos financeiros obtidos (R\$ 430,55) e juros de aplicações financeiras (R\$ 1,28).

Resultado: as receitas de abril de 2025, não foram suficientes para suprir os custos e despesas operacionais, resultando em um prejuízo de R\$ 73.990,70. O resultado acumulado de 2025 é negativo de R\$ 583.268,03.





DADOS CONTÁBEIS E INFORMAÇÕES FINANCEIRAS CAPAM

BALANÇO PATRIMONIAL	fev/25	mar/25	abr/25
Ativo Circulante	15	15	11
Bancos Contas Movimento	15	15	11
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	2.673.497
BALANÇO PATRIMONIAL	fev/25	mar/25	abr/25
Passivo Circulante	17.469.589	17.525.804	17.526.032
Fornecedores	36.449	-	-
Empréstimos e financiamentos	17.420.454	17.420.657	17.421.831
Obrigações Tributárias	1.069	1.924	1.924
Outras obrigações	11.618	103.223	102.276
Passivo Não Circulante	-	-	-
Patrimônio Líquido	-14.796.089	-14.852.303	-14.852.535
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	-14.795.683	-14.847.834	-14.847.834
Resultado do Exercício	-405	-4.469	-4.701
Total do Passivo	2.673.501	2.673.501	2.673.497

DRE - CAPAM	fev/25	mar/25	abr/25	2025
Receita Bruta	-	-	-	-
Receita Líquida	-	-	-	-
Resultado Bruto	-	-	-	-
<i>Margem Bruta</i>	-	-	-	-
Despesas operacionais	-203	-4.064	-232	-4.701
Despesas administrativas	-203	-4.064	-232	-4.701
EBITDA	-203	-4.064	-232	-4.701
Lucro/Prejuízo operacional antes do resultado financeiro	-203	-4.064	-232	-4.701
<i>Margem Operacional</i>	-	-	-	-
Lucro/ prejuízo operacional antes dos impostos	-203	-4.064	-232	-4.701
Lucro/prejuízo líquido do exercício	-203	-4.064	-232	-4.701
<i>Margem Líquida</i>	-	-	-	-

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

Ativo:

Compreende disponibilidades de R\$ 11,01, 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, principalmente, por empréstimos e financiamentos no total de R\$ 17,4 milhões, distribuídos entre os seguintes credores: Banco Bradesco (R\$ 16,7 milhões), Caixa Econômica Federal (R\$ 73 mil), Banco Daycoval (R\$ 20 mil) e Benaion (R\$ 562 mil). Além disso, há outras obrigações no valor de R\$ 102,2 mil e obrigações tributárias de R\$ 1,9 mil.

Durante o período, o decréscimo de R\$ 946,72 de outras obrigações se deu pelo pagamento de IPTU de R\$ 728,66 e alvará de R\$ 218,06.

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:

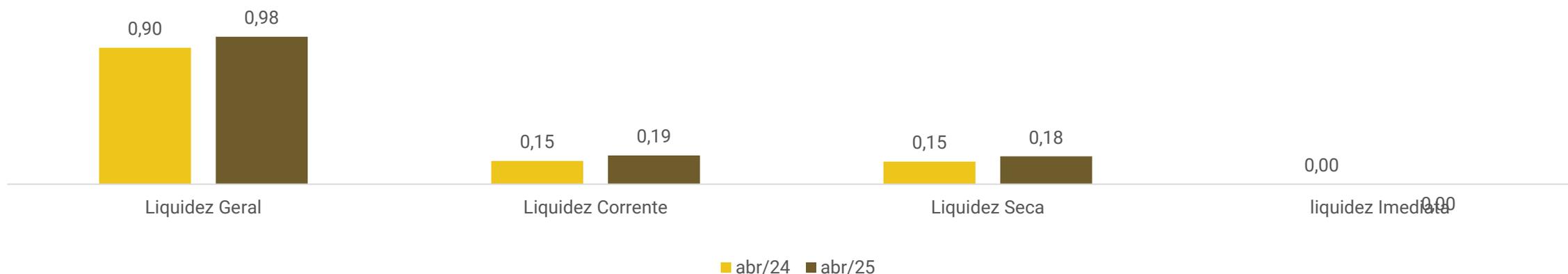
Em abril de 2025, foi apurado um prejuízo de R\$ 232,19, impactado por serviços prestados por terceiros, relacionados ao sistema (R\$ 202,53), além de juros de mora (R\$ 25,58) e tarifa bancária (R\$ 4,08). Com isso, o acumulado do ano de 2025 registra um resultado negativo de R\$ 4.701,14.





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.

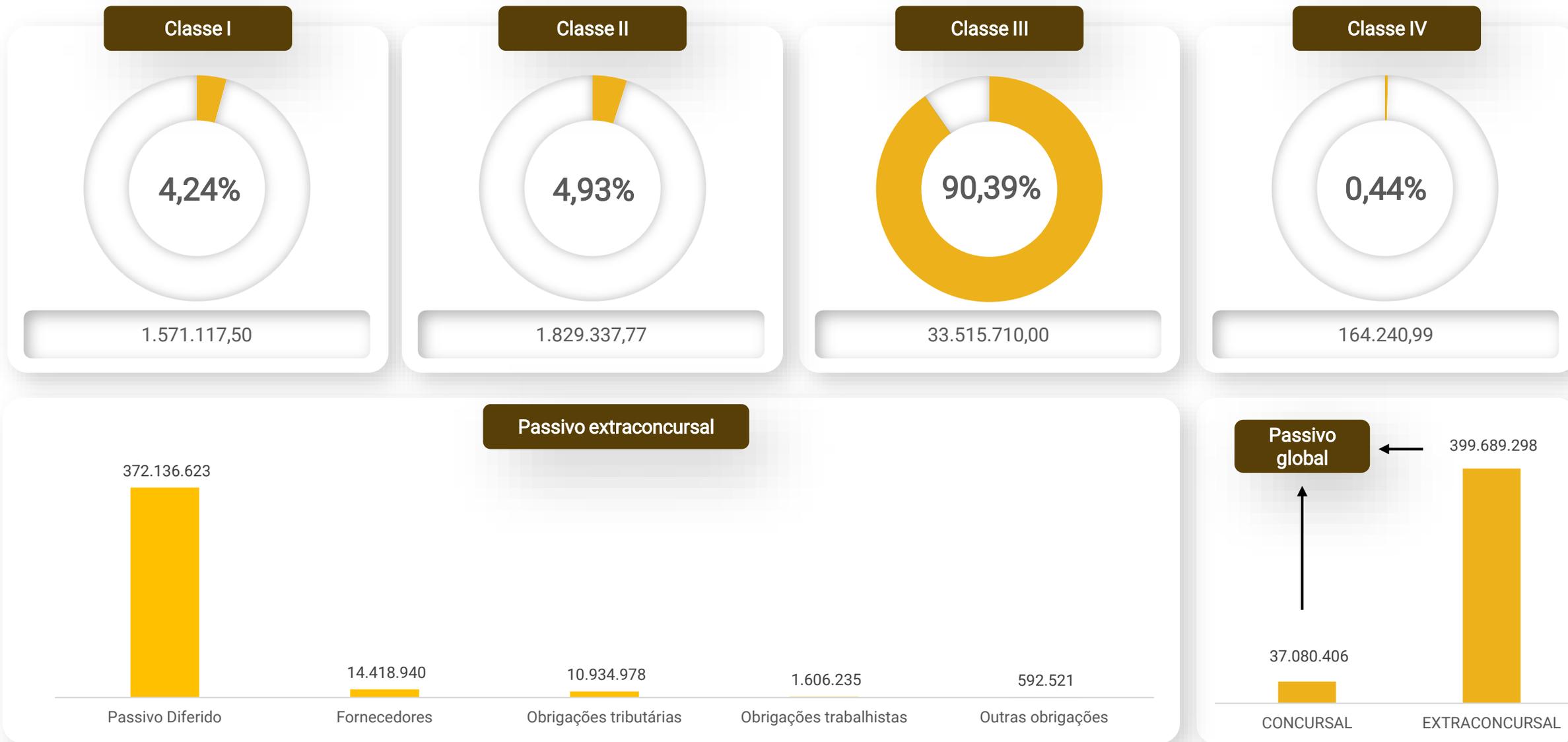
Nos períodos analisados, todos os índices de liquidez das Recuperandas (corrente, seca, geral e imediata) apresentaram valores inferiores a 1, evidenciando que a empresa não dispõe de recursos suficientes para quitar integralmente suas obrigações.

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



ENDIVIDAMENTO – PASSIVO GLOBAL

O *dashboard* a seguir resume o **passivo global**, ou seja, o valor total do passivo concursal e 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 abril de 2025, conforme relatório de contas a pagar, a empresa registrava um total de R\$ 14,4 milhões em dívidas extraconcursais, das quais R\$ 8,6 milhões estavam vencidas, sem previsão de regularização. Entre os principais saldos extraconcursais, destacam-se as dívidas com a CIGÁS (Companhia de Gás do Amazonas), no valor de R\$ 6,7 milhões, com a Amazonas Energia, no valor de R\$ 5,2 milhões e com a Medeiros & Medeiros, no montante de R\$ 415,7 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\$ 10,9 milhões ao final de abril de 2025. O principal pagamento do mês foi de ICMS de R\$ 26,4 mil por compensação de impostos a recuperar, que ocorreu de maneira parcial, resultando no acréscimo de 2%.

Obrigações trabalhistas: Durante o período analisado, foram realizados pagamentos referentes a férias, pró-labore e salários no curto prazo, refletindo o cumprimento parcial das obrigações trabalhistas correntes. Observa-se, no entanto, um acréscimo de 1% nas obrigações de curto prazo, atribuído, em sua maioria, à inadimplência no recolhimento das contribuições previdenciárias (INSS) e do Fundo de Garantia por Tempo de Serviço (FGTS). No longo prazo, foi identificada a redução de R\$ 8,3 mil, que se tratam de rescisões acordadas via extrajudicial no mês de janeiro de 2025 na presença de advogados das partes, ao final serão homologados na CEJUSC-JT.

O pró-labore mensal é de R\$ 10 mil, e, conforme demonstrativos contábeis, o valor acumulado em aberto até abril de 2025 somava R\$ 128,1 mil, sem previsão de quitação. Quanto aos salários, os funcionários que permaneceram ativos foram pagos normalmente até abril. Para os colaboradores que optaram por não continuar, foram firmados acordos extrajudiciais e, em alguns casos, acordos judiciais no âmbito de processos trabalhistas. Já em relação às rescisões trabalhistas, há um valor pendente de R\$ 137,7 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\$ 342,8 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; IPTU de R\$ 209,3 mil, o qual a Recuperanda está aderindo a uma transação com anistia e parcelamento junto ao órgão municipal; e alvará a pagar (R\$ 116,7 mil).





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

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



ANEXOS

1

Demonstrações contábeis de abril/2025

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	409.690.659,23D	924.479,55	761.496,95	409.853.641,83D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	4.630.503,90D	924.479,55	761.496,95	4.793.486,50D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	4.796,74C	275.595,61	276.519,47	5.720,60C
7	1.1.10.2	BANCOS CONTA MOVIMENTO	4.796,74C	275.595,61	276.519,47	5.720,60C
8	1.1.10.200.1	BANCO DO BRASIL	4.887,26C	1,28	869,80	5.755,78C
2184	1.1.10.200.3	BANCO BMP S/A	79,57D	275.594,33	275.649,67	24,23D
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	4.170.355,20D	508.524,00	300.539,13	4.378.340,07D
13	1.1.20.1	DUPLICATAS A RECEBER	4.170.355,20D	508.524,00	300.539,13	4.378.340,07D
504	1.1.20.100.1	CLIENTES DIVERSOS	4.170.355,20D	508.524,00	300.539,13	4.378.340,07D
18	1.1.3	OUTROS CRÉDITOS	250.189,75D	71.401,21	72.981,16	248.609,80D
20	1.1.30.2	TÍTULOS A RECEBER	199.402,11D	0,00	0,00	199.402,11D
2192	1.1.30.200.3	VALORES EM TRANSITO	80.845,47D	0,00	0,00	80.845,47D
2276	1.1.30.200.5	RESSARCIMENTO ENERGIA - GALPÃO	80.621,80D	0,00	0,00	80.621,80D
2289	1.1.30.200.6	RESSARCIMENTO IPTU	37.934,84D	0,00	0,00	37.934,84D
23	1.1.30.5	ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	49.476,75D	44.407,47	45.893,15	47.991,07D
2193	1.1.30.500.2	ADIANTAMENTOS ECOPAPER	0,00	39.944,80	39.944,80	0,00
811	1.1.30.500.3	ADIANT. FORNECEDORES DIVERSOS	49.476,75D	4.462,67	5.948,35	47.991,07D
28	1.1.30.8	TRIBUTOS A RECUPERAR/COMPENSAR	1.310,89D	26.993,74	27.088,01	1.216,62D
30	1.1.30.800.2	ICMS A RECUPERAR	0,00	26.408,74	26.408,74	0,00
31	1.1.30.800.3	IRRF A RECUPERAR	94,27D	0,00	94,27	0,00
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	585,00	585,00	0,00
53	1.1.5	ESTOQUE	214.755,69D	68.958,73	111.457,19	172.257,23D
54	1.1.50.1	MERCADORIAS, PRODUTOS E INSUMOS	214.755,69D	68.958,73	111.457,19	172.257,23D
55	1.1.50.100.1	MERCADORIAS PARA REVENDA	0,00	35.194,80	35.194,80	0,00
56	1.1.50.100.2	MATÉRIA-PRIMA	197.319,03D	4.702,90	29.764,70	172.257,23D
59	1.1.50.100.5	PRODUTOS ACABADOS	17.436,66D	29.061,03	46.497,69	0,00
501	1.2	ATIVO NÃO-CIRCULANTE	405.060.155,33D	0,00	0,00	405.060.155,33D
76	1.2.2	OUTROS CRÉDITOS	5.907.391,91D	0,00	0,00	5.907.391,91D
79	1.2.20.3	CONTROLADORA, CONTROLADAS E COLIGADAS	5.896.466,35D	0,00	0,00	5.896.466,35D
2197	1.2.20.300.1	EMPRESTIMOS ACREPEL	5.896.466,35D	0,00	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
123	1.2.50.1	MARCAS, DIREITOS E PATENTES	2.337.606,82D	0,00	0,00	2.337.606,82D
2200	1.2.50.100.1	MARCAS E PATENTES	2.337.606,82D	0,00	0,00	2.337.606,82D
149	2	PASSIVO	410.199.936,56C	293.795,63	530.768,93	410.436.909,86C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	7.340.315,47C	284.238,94	530.463,07	7.586.539,60C

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
164	2.1.3	FORNECEDORES	414.225,61C	132.053,80	209.336,54	491.508,35C
165	2.1.30.1	FORNECEDORES	414.225,61C	132.053,80	209.336,54	491.508,35C
506	2.1.30.100.1	FORNECEDORES DIVERSOS	390.930,28C	132.053,80	209.336,54	468.213,02C
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	3.504.765,05C	26.763,31	104.383,45	3.582.385,19C
170	2.1.40.1	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	3.504.765,05C	26.763,31	104.383,45	3.582.385,19C
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	47.050,62C	94,27	849,52	47.805,87C
2214	2.1.40.100.5	IRRF S/ PROLABORE	21.064,83C	0,00	1.607,24	22.672,07C
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	22.764,80C	260,30	221,89	22.726,39C
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	3.193.758,43C	26.408,74	101.704,80	3.269.054,49C
1040	2.1.40.200.8	ICMS SUBSTITUTO A PAGAR	172.535,82C	0,00	0,00	172.535,82C
185	2.1.5	OBRIGAÇÕES TRABALHISTA E PREVIDENCIÁRIA	2.999.646,67C	107.383,26	130.137,91	3.022.401,32C
186	2.1.50.1	OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	506.145,37C	106.798,26	100.783,02	500.130,13C
884	2.1.50.100.1	FÉRIAS A PAGAR	39.228,59C	1.102,94	6.749,37	44.875,02C
188	2.1.50.100.2	PRÓ-LABORE A PAGAR	128.175,96C	17.595,00	17.595,00	128.175,96C
187	2.1.50.100.3	SALÁRIOS E ORDENADOS A PAGAR	74.423,54C	83.176,54	75.977,18	67.224,18C
2208	2.1.50.100.4	13º SALÁRIO A PAGAR	100.639,39C	763,50	0,00	99.875,89C
2209	2.1.50.100.5	RESCISÕES A PAGAR	141.274,96C	3.508,32	0,00	137.766,64C
1232	2.1.50.100.7	PENSÃO ALIMENTÍCIA A PAGAR	190,49C	651,96	461,47	0,00
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	2.084.538,11C	585,00	29.354,89	2.113.308,00C
191	2.1.50.200.1	INSS A RECOLHER	1.738.883,10C	585,00	24.644,28	1.762.942,38C
192	2.1.50.200.2	FGTS A RECOLHER	338.179,55C	0,00	4.710,61	342.890,16C
2207	2.1.50.200.5	INSS RET. DE TERCEIROS	7.475,46C	0,00	0,00	7.475,46C
193	2.1.50.3	PROVISÕES	408.963,19C	0,00	0,00	408.963,19C
194	2.1.50.300.1	PROVISÕES PARA FÉRIAS	274.504,42C	0,00	0,00	274.504,42C
195	2.1.50.300.2	PROVISÕES PARA 13º SALÁRIO	25.812,03C	0,00	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	PROVISÕES DE FGTS	2.842,87C	0,00	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	421.678,14C	18.038,57	86.605,17	490.244,74C
2280	2.1.60.060.3	REMESSA EM COMODATO	23.705,00C	0,00	0,00	23.705,00C
202	2.1.60.2	CONTAS A PAGAR	397.973,14C	18.038,57	86.605,17	466.539,74C
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	116.735,89C	0,00	0,00	116.735,89C
2216	2.1.60.200.3	IPTU A PAGAR	140.800,38C	18.038,57	86.605,17	209.366,98C
503	2.2	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	397.389.647,49C	9.556,69	0,00	397.380.090,80C
217	2.2.1	PASSIVO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO	25.253.024,09C	9.556,69	0,00	25.243.467,40C
219	2.2.10.1	EMPRÉSTIMOS	2.657.604,97C	1.174,83	0,00	2.656.430,14C
2221	2.2.10.100.1	CONTRATO MÚTUO - ACREPEL	2.657.604,97C	1.174,83	0,00	2.656.430,14C
226	2.2.10.6	OUTROS DÉBITOS COM SÓCIOS, ADM, PESSOAS	163.332,90C	8.381,86	0,00	154.951,04C
2223	2.2.10.600.1	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS A PAGAR	163.332,90C	8.381,86	0,00	154.951,04C
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 INCONVERSÍVEL	93.034.080,98C	0,00	0,00	93.034.080,98C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5.469.973,60C	0,00	305,86	5.470.279,46C
243	2.3.1	CAPITAL SOCIAL	18.188.079,27C	0,00	0,00	18.188.079,27C
244	2.3.10.1	CAPITAL SUBSCRITO	18.188.079,27C	0,00	0,00	18.188.079,27C
245	2.3.10.100.1	CAPITAL SOCIAL	18.188.079,27C	0,00	0,00	18.188.079,27C
264	2.3.5	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	12.718.105,67D	0,00	305,86	12.717.799,81D
265	2.3.50.1	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	12.718.105,67D	0,00	305,86	12.717.799,81D
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	4.797.613,29C	0,00	305,86	4.797.919,15C
269	3	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	1.070.757,07D	539.293,77	43.052,04	1.566.998,80D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
500	3.1	CUSTOS	818.950,61D	371.306,65	31.099,61	1.159.157,65D
270	3.1.1	CUSTOS DIRETOS DE PRODUÇÃO	219.571,09D	61.227,45	6.669,85	274.128,69D
273	3.1.10.2	MÃO-DE-OBRA DIRETA	219.571,09D	61.227,45	6.669,85	274.128,69D
274	3.1.10.200.1	SALÁRIOS E ORDENADOS	107.174,70D	36.317,47	6.569,85	136.922,32D
276	3.1.10.200.3	HORAS EXTRAS	0,00	305,73	0,00	305,73D
278	3.1.10.200.5	FÉRIAS	9.741,40D	5.625,45	0,00	15.366,85D
279	3.1.10.200.6	INSS	33.671,95D	10.172,68	0,00	43.844,63D
280	3.1.10.200.7	FGTS	10.831,66D	2.871,00	0,00	13.702,66D
281	3.1.10.200.8	INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	28.174,74D	0,00	0,00	28.174,74D
282	3.1.10.200.9	UNIFORMES E EPI'S	312,00D	0,00	0,00	312,00D
2230	3.1.10.201.1	ADICIONAL PERICULOSIDADE	5.003,54D	1.855,12	0,00	6.858,66D
2234	3.1.10.201.5	ALIMENTAÇÃO PROD.	7.633,50D	0,00	70,00	7.563,50D
2243	3.1.10.201.6	VALE TRANSPORTE PROD	10.843,00D	4.080,00	30,00	14.893,00D
2235	3.1.10.201.7	ASSISTENCIA MÉDICA PROD	6.184,60D	0,00	0,00	6.184,60D
283	3.1.2	CUSTOS INDIRETOS DE PRODUÇÃO	405.680,73D	228.386,71	24.429,76	609.637,68D
286	3.1.20.4	UTILIDADES E SERVIÇOS	18.771,03D	15.134,11	0,00	33.905,14D
2236	3.1.20.400.1	FRETES E CARRETOS	507,03D	0,00	0,00	507,03D
2237	3.1.20.400.2	MANUT. EQUIPAMENTOS	8.050,00D	10.208,11	0,00	18.258,11D
2238	3.1.20.400.3	MANUTENÇÃO E CONSERV. PROD	6.338,00D	0,00	0,00	6.338,00D
2239	3.1.20.400.4	MATERIAL DE LIMPEZA	0,00	4.926,00	0,00	4.926,00D
2240	3.1.20.400.5	MATERIAL DE SEGURANÇA	3.876,00D	0,00	0,00	3.876,00D
290	3.1.20.7	COMBUSTÍVEIS E ENERGIA ELÉTRICA	386.909,70D	213.252,60	24.429,76	575.732,54D
292	3.1.20.700.1	COMBUSTÍVEL E GÁS	271.544,41D	151.449,62	0,00	422.994,03D
682	3.1.20.700.2	ENERGIA ELÉTRICA	115.365,29D	61.802,98	24.429,76	152.738,51D
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	190.889,15D	81.692,49	0,00	272.581,64D
463	3.1.50.1	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	190.889,15D	81.692,49	0,00	272.581,64D
464	3.1.50.100.1	CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	190.889,15D	81.692,49	0,00	272.581,64D
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	251.806,46D	167.987,12	11.952,43	407.841,15D
296	3.2.1	DESPESAS COM VENDAS	0,00	19,66	0,00	19,66D
311	3.2.10.4	DESPESAS COM ENTREGA	0,00	19,66	0,00	19,66D
312	3.2.10.400.1	FRETES E CARRETOS	0,00	19,66	0,00	19,66D
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	251.806,46D	167.967,46	11.952,43	407.821,49D
330	3.2.20.1	DESPESAS COM PESSOAL	193.458,68D	66.580,93	11.952,43	248.087,17D
331	3.2.20.100.1	SALÁRIOS E ORDENADOS	73.301,78D	34.511,42	11.952,43	95.860,77D
332	3.2.20.100.2	PRÓ-LABORE	52.785,00D	17.595,00	0,00	70.380,00D
333	3.2.20.100.3	PRÊMIOS E GRATIFICAÇÕES	7.196,29D	2.178,62	0,00	9.374,91D
335	3.2.20.100.5	FÉRIAS	15.273,79D	443,94	0,00	15.717,73D
336	3.2.20.100.6	INSS	31.586,65D	8.682,92	0,00	40.269,57D
337	3.2.20.100.7	FGTS	6.960,17D	2.265,23	0,00	9.225,40D
338	3.2.20.100.8	INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	3.654,00D	0,00	0,00	3.654,00D
2269	3.2.20.101.5	ADICIONAL NOTURNO - ADM	2.701,00D	903,80	0,00	3.604,80D
345	3.2.20.3	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	115,50D	86.416,82	0,00	86.532,32D
348	3.2.20.300.3	IPTU	0,00	86.111,30	0,00	86.111,30D
350	3.2.20.300.5	TAXAS DIVERSAS	115,50D	109,27	0,00	224,77D
2294	3.2.20.300.8	ALVARÁ	0,00	196,25	0,00	196,25D
353	3.2.20.4	DESPESAS GERAIS	52.321,38D	12.736,04	0,00	65.057,42D
359	3.2.20.400.6	MATERIAL DE EXPEDIENTE	120,00D	0,00	0,00	120,00D
361	3.2.20.400.8	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	13.344,00D	4.554,00	0,00	17.898,00D
362	3.2.20.400.9	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	20.541,26D	5.682,89	0,00	26.224,15D
813	3.2.20.401.5	MATERIAL DE USO E CONSUMO	11.091,07D	606,15	0,00	11.697,22D
873	3.2.20.401.8	CORREIOS	86,90D	0,00	0,00	86,90D
2254	3.2.20.402.1	CONDUÇÃO E TAXI	138,15D	0,00	0,00	138,15D
2278	3.2.20.402.10	HONORARIOS ADVOCATÍCIOS	5.000,00D	0,00	0,00	5.000,00D
2255	3.2.20.402.2	DOAÇÕES	0,00	500,00	0,00	500,00D
2256	3.2.20.402.3	GASTOS COM DIRETORIA	2.000,00D	0,00	0,00	2.000,00D
2296	3.2.20.403.2	CURSOS	0,00	1.393,00	0,00	1.393,00D
367	3.2.20.5	DESPESAS FINANCEIRAS	5.910,90D	2.233,67	0,00	8.144,57D
368	3.2.20.500.1	JUROS PASSIVOS	817,35D	0,00	0,00	817,35D
372	3.2.20.500.5	JUROS DE MORA	0,00	175,44	0,00	175,44D
374	3.2.20.500.7	JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS	5.089,83D	1.739,80	0,00	6.829,63D
2261	3.2.20.501.1	MULTAS	3,72D	318,43	0,00	322,15D
402	4	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	561.479,74C	101.704,80	523.955,83	983.730,77C
403	4.1	RECEITAS OPERACIONAIS	561.479,74C	101.704,80	523.955,83	983.730,77C
404	4.1.1	RECEITA BRUTA DE VENDAS E SERVIÇOS	559.152,00C	0,00	508.524,00	1.067.676,00C
405	4.1.10.1	RECEITA BRUTAS DE VENDAS E MERCADORIAS	559.152,00C	0,00	508.524,00	1.067.676,00C
408	4.1.10.100.3	VENDA DE MERCADORIAS	559.152,00C	0,00	508.524,00	1.067.676,00C
413	4.1.2	(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	122.474,40D	101.704,80	0,00	224.179,20D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
414	4.1.20.1	(-) CANCELAMENTO E DEVOLUÇÕES	10.644,00D	0,00	0,00	10.644,00D
417	4.1.20.100.3	(-) DEVOLUÇÃO DE VENDA DE MERCADORIAS	10.644,00D	0,00	0,00	10.644,00D
424	4.1.20.3	(-) IMPOSTOS SOBRE VENDAS E SERVIÇOS	111.830,40D	101.704,80	0,00	213.535,20D
426	4.1.20.300.2	(-) ICMS	111.830,40D	101.704,80	0,00	213.535,20D
430	4.1.3	RECEITAS FINANCEIRAS	4.802,14C	0,00	431,83	5.233,97C
431	4.1.30.1	JUROS E DESCONTOS	4.802,14C	0,00	431,83	5.233,97C
432	4.1.30.100.1	JUROS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	3,57C	0,00	1,28	4,85C
434	4.1.30.100.3	DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	4.798,57C	0,00	430,55	5.229,12C
442	4.1.5	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	120.000,00C	0,00	15.000,00	135.000,00C
443	4.1.50.1	RECEITAS DIVERSAS	120.000,00C	0,00	15.000,00	135.000,00C
444	4.1.50.100.1	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	120.000,00C	0,00	15.000,00	135.000,00C

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	409.690.659,23D	924.479,55	761.496,95	409.853.641,83D
PASSIVO	410.199.936,56C	293.795,63	530.768,93	410.436.909,86C
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	5.469.973,60C	0,00	305,86	5.470.279,46C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	1.070.757,07D	539.293,77	43.052,04	1.566.998,80D
CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	561.479,74C	101.704,80	523.955,83	983.730,77C
CONTAS DE APURAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTAS DEVEDORAS	410.761.416,30D	1.463.773,32	804.548,99	411.420.640,63D
CONTAS CREDORAS	416.231.389,90C	395.500,43	1.055.030,62	416.890.920,09C
RESULTADO DO MES	0,00	496.241,73	422.251,03	73.990,70D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	509.277,33D	1.566.998,80	983.730,77	583.268,03D

TOCANDIRA CARREIRA
BENAION:2023594120
4

Assinado de forma digital por
TOCANDIRA CARREIRA
BENAION:20235941204
Dados: 2025.05.19 12:55:14 -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: 2025.05.19 11:21:28
-04'00'

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

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 30/04/2025

Descrição	Saldo Atual
RECEITA BRUTA	508.524,00
VENDA DE MERCADORIAS	508.524,00
(-) DEDUÇÕES	(101.704,80)
(-) ICMS	(101.704,80)
= RECEITA LÍQUIDA	406.819,20
(-) CUSTOS	(285.649,44)
MANUT. EQUIPAMENTOS	(10.208,11)
MATERIAL DE LIMPEZA	(4.926,00)
COMBUSTÍVEL E GÁS	(151.449,62)
ENERGIA ELÉTRICA	(37.373,22)
CUSTOS DOS PRODUTOS VENDIDOS	(81.692,49)
(-) MÃO-DE-OBRA	(54.557,60)
SALÁRIOS E ORDENADOS	(29.747,62)
HORAS EXTRAS	(305,73)
FÉRIAS	(5.625,45)
INSS	(10.172,68)
FGTS	(2.871,00)
ADICIONAL PERICULOSIDADE	(1.855,12)
ALIMENTAÇÃO PROD.	70,00
VALE TRANSPORTE PROD	(4.050,00)
= LUCRO BRUTO	66.612,16
(-) DESPESAS COM PESSOAL	(54.628,50)
SALÁRIOS E ORDENADOS	(22.558,99)
PRÓ-LABORE	(17.595,00)
PRÊMIOS E GRATIFICAÇÕES	(2.178,62)
FÉRIAS	(443,94)
INSS	(8.682,92)
FGTS	(2.265,23)
ADICIONAL NOTURNO - ADM	(903,80)
(-) DESPESAS GERAIS	(12.755,70)
FRETES E CARRETOS	(19,66)
ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	(4.554,00)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(5.682,89)
MATERIAL DE USO E CONSUMO	(606,15)
DOAÇÕES	(500,00)
CURSOS	(1.393,00)
(-) DESPESAS TRIBUTARIA	(86.416,82)
IPTU	(86.111,30)
TAXAS DIVERSAS	(109,27)
ALVARÁ	(196,25)
(=) RESULTADO OPERAC ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	(87.188,86)
(+/-) RESULTADO FINANCEIRO	(1.801,84)
JUROS DE MORA	(175,44)
JUROS E COMISSÕES BANCÁRIAS	(1.739,80)
MULTAS	(318,43)
JUROS DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	1,28
DESCONTOS FINANCEIROS OBTIDOS	430,55
RESULTADO OPERACIONAL	(88.990,70)
(+/-) OUTRAS RECEITAS E DESPESAS OPERACIONAIS	15.000,00
ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS	15.000,00

C.N.P.J.: 63.739.973/0001-67

Insc. Junta Comercial: 13300004541 Data: 01/08/2024

Endereço: R JOAO MONTE FUSCO, 750, SANTA ETELVINA, MANAUS/AM, CEP 69059-500

Período: 01/04/2025 - 30/04/2025

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 30/04/2025

Descrição	Saldo Atual
RESULTADO ANTES DO IR E CSL	(73.990,70)
= RESULTADO ANTES DAS DESPESAS C/TRIBUTOS S/LUCRO	(73.990,70)
RESULTADO DO EXERCÍCIO	(73.990,70)
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(73.990,70)

MANAUS, 30 de Abril de 2025

TOCANDIRA CARREIRA
BENAION:2023594120
4

Assinado de forma digital por
TOCANDIRA CARREIRA
BENAION:20235941204
Dados: 2025.05.19 12:47:35 -04'00'

ADEMIR OLAVO
AZEVEDO FERREIRA
FILHO:61215570287

Assinado de forma digital por
ADEMIR OLAVO AZEVEDO
FERREIRA FILHO:61215570287
Dados: 2025.05.19 11:22:06
-04'00'

TOCANDIRA CARREIRA BENAION
PRESIDENTE
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	2025/04 (Abril)

Tipo	
Grupo	
Detalhe	Mês
Cliente ou Fornecedor (Nome Fantasia)	2025/04 (Abril)
1. SALDO INICIAL	-R\$ 4.816,74
Caixinha	R\$ 0,00
Contas Correntes	-R\$ 4.816,74
3. RECEITAS	R\$ 275.595,61
Receitas Diretas	R\$ 275.594,33
Receitas Indiretas	R\$ 1,28
4. DESPESAS	-R\$ 276.519,47
Custos Operacionais	-R\$ 4.783,72
Despesas Administrativas	-R\$ 93.891,82
Despesas com Pessoal	-R\$ 93.164,59
Despesas de Vendas e Marketing	-R\$ 19,66
Despesas Diretas	-R\$ 76.269,98
Despesas Financeiras / Bancos	-R\$ 1.739,80
Impostos e Taxas	-R\$ 1.841,13
Outras Despesas	-R\$ 4.808,77
5. RESULTADO	-R\$ 923,86
Caixinha	R\$ 0,00
Contas Correntes	-R\$ 923,86
6. RESULTADO ACUMULADO	-R\$ 5.740,60
7. LIMITE DE CRÉDITO	R\$ 0,00
8. LIMITE DISPONÍVEL	-R\$ 5.740,60
Caixinha	R\$ 0,00
Contas Correntes	-R\$ 5.740,60

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
1	1	ATIVO	2.673.500,76D	0,00	4,08	2.673.496,68D
2	1.1	ATIVO CIRCULANTE	15,09D	0,00	4,08	11,01D
3	1.1.1	DISPONÍVEL	15,09D	0,00	4,08	11,01D
7	1.1.1.02	BANCOS CONTA MOVIMENTO	15,09D	0,00	4,08	11,01D
8	1.1.1.02.001	BANCO BMP S/A	4,08D	0,00	4,08	0,00
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	(-) DEPRECIÇÕES, AMORT. E EXAUS. ACUMUL	146.953,90C	0,00	0,00	146.953,90C
129	1.2.4.07.004	(-) DEPRECIÇÕES DE VEÍCULOS	146.953,90C	0,00	0,00	146.953,90C
149	2	PASSIVO	2.677.969,71C	946,72	1.174,83	2.678.197,82C
150	2.1	PASSIVO CIRCULANTE	17.525.803,79C	946,72	1.174,83	17.526.031,90C
382	2.1.1	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	17.420.656,59C	0,00	1.174,83	17.421.831,42C
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	560.908,21C	0,00	1.174,83	562.083,04C
534	2.1.1.02.001	EMPREST. BENAION IND	560.908,21C	0,00	1.174,83	562.083,04C
169	2.1.4	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	1.924,28C	0,00	0,00	1.924,28C
170	2.1.4.01	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	1.924,28C	0,00	0,00	1.924,28C
535	2.1.4.01.027	ISS RET. DE TERCEIROS A RECOLHER	1.924,28C	0,00	0,00	1.924,28C
200	2.1.6	OUTRAS OBRIGAÇÕES	103.222,92C	946,72	0,00	102.276,20C
202	2.1.6.02	CONTAS A PAGAR	103.222,92C	946,72	0,00	102.276,20C
536	2.1.6.02.002	ALVARA A PAGAR	2.803,67C	218,06	0,00	2.585,61C
537	2.1.6.02.003	IPTU A PAGAR	22.386,01C	728,66	0,00	21.657,35C
540	2.1.6.02.004	IPVA A PAGAR	7.497,45C	0,00	0,00	7.497,45C
541	2.1.6.02.005	SERVIÇOS ADVOCATÍCIOS	52.380,02C	0,00	0,00	52.380,02C
542	2.1.6.02.006	PLANO DE SAÚDE	12.020,91C	0,00	0,00	12.020,91C
543	2.1.6.02.007	INTERNET	1.287,00C	0,00	0,00	1.287,00C
544	2.1.6.02.008	TOCANDIRA BENAION	4.847,86C	0,00	0,00	4.847,86C
242	2.3	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	14.847.834,08D	0,00	0,00	14.847.834,08D
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	14.847.834,08D	0,00	0,00	14.847.834,08D
265	2.3.5.01	LUCROS OU PREJUÍZOS ACUMULADOS	14.847.834,08D	0,00	0,00	14.847.834,08D
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	7.255.028,86D	0,00	0,00	7.255.028,86D
269	3	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	4.468,95D	232,19	0,00	4.701,14D
295	3.2	DESPESAS OPERACIONAIS	4.468,95D	232,19	0,00	4.701,14D
329	3.2.2	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	4.468,95D	232,19	0,00	4.701,14D
345	3.2.2.03	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	3.861,36D	0,00	0,00	3.861,36D
348	3.2.2.03.003	IPTU	3.643,30D	0,00	0,00	3.643,30D
351	3.2.2.03.006	ALVARA DE FUNCIONAMENTO	218,06D	0,00	0,00	218,06D
353	3.2.2.04	DESPESAS GERAIS	607,59D	202,53	0,00	810,12D
362	3.2.2.04.009	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	607,59D	202,53	0,00	810,12D
367	3.2.2.05	DESPESAS FINANCEIRAS	0,00	29,66	0,00	29,66D
368	3.2.2.05.001	DESPESAS BANCARIAS	0,00	4,08	0,00	4,08D

BALANCETE

Código	Classificação	Descrição da conta	Saldo Anterior	Débito	Crédito	Saldo Atual
372	3.2.2.05.005	JUROS DE MORA	0,00	25,58	0,00	25,58D

RESUMO DO BALANCETE

ATIVO	2.673.500,76D	0,00	4,08	2.673.496,68D
PASSIVO	2.677.969,71C	946,72	1.174,83	2.678.197,82C
CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	4.468,95D	232,19	0,00	4.701,14D
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	2.677.969,71D	232,19	4,08	2.678.197,82D
CONTAS CREDORAS	2.677.969,71C	946,72	1.174,83	2.678.197,82C
RESULTADO DO MES	0,00	232,19	0,00	232,19D
RESULTADO DO EXERCÍCIO	4.468,95D	4.701,14	0,00	4.701,14D

TOCANDIRA CARREIRA
BENAION:20235941204

Assinado de forma digital por
TOCANDIRA CARREIRA
BENAION:20235941204
Dados: 2025.05.19 09:18:57 -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: 2025.05.12 10:57:21
-04'00'

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

C.N.P.J.: 05.826.089/0001-63

Insc. Junta Comercial: Data: 15/08/2024

Endereço: R JOAO MONTE FUSCO, 5, LOTE 3 CHACARA BOM, SANTA ETELVINA, MANAUS/AM, CEP 69059-500

Período: 01/04/2025 - 30/04/2025

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 30/04/2025

Descrição	Saldo Atual
RECEITA LÍQUIDA	0,00
LUCRO BRUTO	0,00
DESPESAS OPERACIONAIS	(232,19)
DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(232,19)
SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(202,53)
DESPESAS BANCARIAS	(4,08)
JUROS DE MORA	(25,58)
RESULTADO OPERACIONAL	(232,19)
RESULTADO ANTES DO IR E CSL	(232,19)
PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(232,19)

MANAUS, 30 de Abril de 2025

Assinado de forma digital por
TOCANDIRA CARREIRA
BENAION:20235941204
Dados: 2025.05.19 09:17:34
-04'00'

TOCANDIRA CARREIRA BENAION
SÓCIO-ADMINISTRADOR
CPF: 202.359.412-04

Assinado de forma digital por
ADEMIR OLAVO AZEVEDO
FERREIRA FILHO:61215570287
Dados: 2025.05.12 10:57:44
-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	2025/04 (Abril)

Tipo	
Grupo	
Detalhe	Mês
Cliente ou Fornecedor (Nome Fantasia)	2025/04 (Abril)
1. SALDO INICIAL	R\$ 15,09
Caixinha	R\$ 0,00
Contas Correntes	R\$ 15,09
3. RECEITAS	R\$ 1.174,83
Outras Entradas	R\$ 1.174,83
4. DESPESAS	-R\$ 1.178,91
Despesas Administrativas	-R\$ 972,30
Despesas Financeiras / Bancos	-R\$ 4,08
Investimento	-R\$ 202,53
5. RESULTADO	-R\$ 4,08
6. RESULTADO ACUMULADO	R\$ 11,01
7. LIMITE DE CRÉDITO	R\$ 0,00
8. LIMITE DISPONÍVEL	R\$ 11,01
Caixinha	R\$ 0,00
Contas Correntes	R\$ 11,01