

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

UNIÃO EMPREENDIMENTOS TURÍSTICOS DA
BAHIA LTDA.

AUTOS: 8002097-09.2019.8.05.0274

1ª VARA CÍVEL E COMERCIAL DE VITÓRIA DA CONQUISTA

MARÇO

2020



SUMÁRIO

1. **INTRODUÇÃO**
2. **ANÁLISE PROCESSUAL**
3. **VISITAS *IN LOCO***
4. **DESTAQUES DO RELATÓRIO CONTÁBIL.**
5. **DEMANDAS OPERACIONAIS. PANDEMIA COVID-19**

1. INTRODUÇÃO

Trata-se do Relatório Mensal de Atividades (RMA) do processo de Recuperação Judicial ajuizado por UNIÃO EMPREENDIMENTOS TURÍSTICOS DA BAHIA LTDA sob condução do juízo da 1ª Vara Cível e Comercial de Vitória da Conquista, Bahia.

Os objetivos principais são relatar os fatos ocorridos desde o ajuizamento do pedido, a análise documentação acostada aos autos e/ou enviado ao Administrador Judicial e os principais andamentos processuais.

Desde a assinatura do Termo de Compromisso, a equipe de Administração Judicial passou a diligenciar no processo, tendo efetuado três visitas à sede da Recuperanda, obteve documentos e informações adicionais para elaboração deste RMA, a fim de trazer transparência e simetria de informações aos Credores e ao juízo.

As informações e documentos que compõem este RMA foram fornecidas pela própria Recuperanda (art. 22, I, “d” Lei 11.101/05) e deram origem ao relatório contábil de lavra do Sr. Matheus Ildefonso, da DO HOW CONSULTORIA E CONTABILIDADE.

Passa-se, portanto, a analisar separadamente os principais pontos.



RELATÓRIO JURÍDICO-PROCESSUAL

2. ANÁLISE DE MOVIMENTAÇÃO PROCESSUAL

No dia 11 de março, Divergência do credor DESENBAHIA ao Quadro Geral de Credores apresentado pelo Administrador Judicial (ID 48517854);

No dia 13 de março, Manifestação da Recuperanda sobre a Impugnação do Crédito feito à FAZENDAS REUNIDAS DO NORDENSTE LTDA (ID 488893299);

No dia 19 de março, Manifestação da Recuperanda solicitando a Renovação do *Stay Period* (ID 49439223)

3. VISITAS *IN LOCO*

O Administrador Judicial durante o mês de março, em decorrência da elevação da COVID-19 ao *status* de pandemia por meio da Organização Mundial de Saúde- OMS, no dia 11 de março de 2020, o Administrador Judicial não realizou visitas *in loco*, para inspeção do local e das atividades, sendo que todas providências tomadas foram inspecionadas por meios eletrônicos.

4. DESTAQUES DO RELATÓRIO CONTÁBIL.

No minucioso relatório contábil acostado a esta manifestação, destacam-se os seguintes pontos:

- a) A taxa de ocupação do hotel apresentou abrupta queda de 38,62% em relação ao mês de fevereiro, por conta da pandemia, e depois de oito meses fechou em índice abaixo do 40% de ocupação, com 36,98%;
- b) Houve tímido reforço no caixa da empresa de 1%, o que demonstra o grande impacto que a empresa sofreu já no primeiro mês de pandemia, visto que vinha de sucessivos aumentos no caixa;
- c) Apresentou queda de receita bruta em 29,38% em relação a fevereiro, totalizando prejuízo líquido de R\$ 104.000,00 (cento e quatro mil reais), o pior índice dos últimos dois anos.;



5. DEMANDAS OPERACIONAIS ADOATADAS PELA RECUPERANDA PARA ENFRENTAMENTO DA PANDEMIA COVID-19

Diante do cenário atípico instalado com a decretação do estado de calamidade em decorrência da COVID-19 precisou a recuperanda tomar uma série de medidas para amenizar os prejuízos causados, observa-se:

- a) Antecipação de férias para 16 colaboradores, a partir de 23/03/2020;
- b) Rescisão de contrato, sem ônus, de 02 colaboradores terceirizados;
- c) Bloqueio de 2 andares (64 Uhs), com desligamentos dos frigobares;
- d) Redução, com atuação da Accor, dos contratos de alguns prestadores de serviços como: Elevadores (30%), ETS TI (70%), SKY (70 pontos), Embratel (*), Totvs (*)
- e) Fechamento do Restaurante, com redução dos itens do café da manhã, servido no modelo sob demanda ou a La Carte e disponibilização como opção de Jantar, pratos prontos, servidos 24 horas no bar da recepção;
- f) Diferimento dos Tributos Federais conforme Portaria ME nº 139 de 30/04/2020, para as competências de 03/2020 e 04/2020;
- g) Suspensão de compras de quase a totalidade de insumos de consumo, revenda e manutenção;

Ante o exposto, espera o Administrador Judicial ter cumprido os deveres previstos na Lei 11.101/05, colocando-se à disposição das partes e do juízo para esclarecimento de quaisquer dúvidas remanescentes, partindo agora para análise econômica-contábil dos dados referentes a recuperanda **UNIÃO EMPREENDIMENTOS TURÍSTICOS DA BAHIA LTDA-EPP.**

Vitória da Conquista, 04 de abril de 2020.

VICTOR BARBOSA DUTRA

Administrador Judicial

OAB/BA 50.678 | OAB/MG 144.471





União Empreendimentos Turísticos da Bahia Ltda.

Relatório Mensal de Atividade - RMA

Março 2020

ade de Advogados

1
Dohow Consultoria e Contabilidade Ltda

Assinado eletronicamente por: VICTOR BARBOSA DUTRA - 08/05/2020 11:08:49
<https://pje.tjba.jus.br/pje/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=20050811084853200000053665347>
Número do documento: 20050811084853200000053665347

Num. 55637681 - Pág. 5





Vitória da Conquista, 29 de abril de 2020

Exmo. Sr. Dr. Juiz da Juiz da 1º Vara Cível de Vitória da Conquista - Ba
Dr. Leonardo Maciel Andrade

Em consonância com o disposto na alínea "c", inciso II, do artigo 22 da Lei nº 11.101/2005, submetemos à apreciação de V. Exa. nosso Relatório Mensal de Atividades RMA, com informações referentes ao mês de **março de 2020** da **Empresa União Empreendimentos Turísticos da Bahia Ltda**, denominada "Recuperanda", "Companhia" ou "Empresa".

O objetivo deste Relatório é apresentar informações referentes à atual situação da recuperanda e sua evolução ao longo do período. Nosso entendimento sobre as operações foi obtido através de procedimentos analíticos e discussões com a Administração sobre informações de natureza contábil, financeira e operacional do período de **março de 2020**, fornecidas e de responsabilidade da Administração da Recuperanda permanecendo à disposição de V.Exa. para quaisquer esclarecimentos adicionais que se fizerem necessários, subscrevemo-nos.

Atenciosamente,

Victor Barbosa Dutra
Administrador Judicial

Matheus Ildefonso Santos
Contador



- **Informações sobre a empresa**
- **Informações Fluxo de Caixa**
- **Demonstração do Resultado**
- **Balanço Patrimonial**
- **Considerações Finais**

Informações da empresa

Sem admissão e demissão no mês de março de 2020.

Sem alteração significativa na folha de pagamento.

Colaboradores da companhia

A recuperanda conta com 24 funcionários ativos, sem admissão e demissão no período.

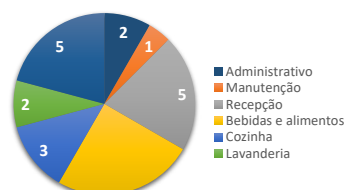
A gerência geral da companhia é exercida por René Santana Céu e a administração financeira por Cristiane Luz Santana.

Quadro de colaboradores

Quadro de colaboradores	MAR/20	Admissão	Desligamento	ABR/20
Administrativo	2	0	0	2
Manutenção	1	0	0	1
Recepção	5	0	0	5
Bebidas e alimentos	6	0	0	6
Cozinha	3	0	0	3
Lavanderia	2	0	0	2
Governança	5	0	0	5
Total	24	1	0	24

Fonte: Informações gerenciais

Colaboradores alocados por setor janeiro



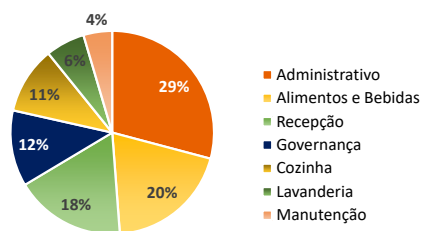
O pessoal da recepção, alimentos e bebidas e governança correspondem a 65% dos colaboradores alocados na empresa.

Informações da empresa

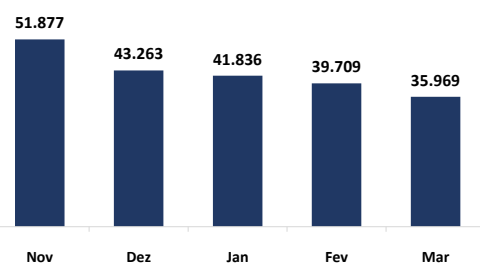
O total gasto com folha de pagamento no mês de março foi de 35 mil.

Colaboradores da companhia

Remuneração dos colaboradores por setor março



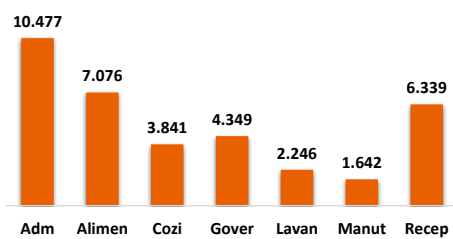
Remuneração dos colaboradores novembro a março



O total gasto com a folha de pagamento no mês de março foi de 35 mil, diminuição de 9,41% em comparação com o mês de fevereiro.

Os setores administrativo, alimentos e bebidas e recepção correspondem por mais de 66% da folha de pagamento, com um custo de 23.891.

Remuneração média dos setores de novembro a março



ade de Advogados

Dohow Consultoria e Contabilidade Ltda

Informações da empresa

Queda da taxa de ocupação em 38,62% março.

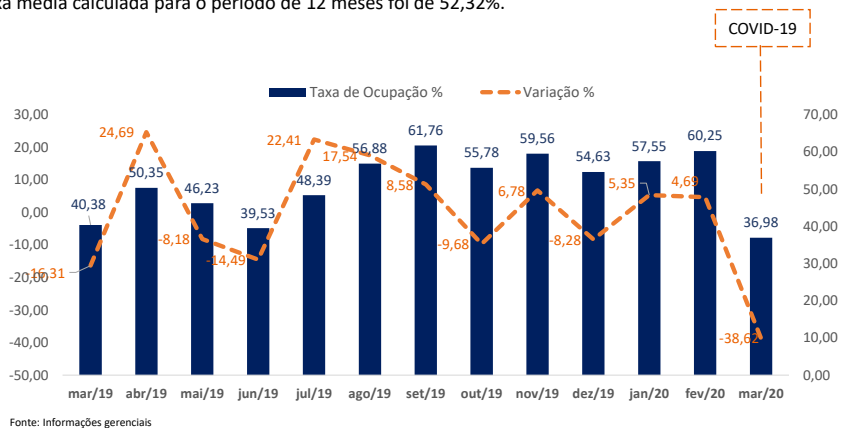
A taxa média dos últimos 12 meses ficou em 52,32%.

Taxa de ocupação da União Empreendimentos

A taxa de ocupação indica a porcentagem de unidades vendidas em relação ao total disponível.

A taxa de ocupação no mês de março teve uma queda de 38,62% em relação ao mês de fevereiro, com 36,98% de ocupação.

A taxa média calculada para o período de 12 meses foi de 52,32%.



Análise do Fluxo de Caixa

Demonstração das disponibilidades apresentadas nos balancetes mensais.

Aumento de 1,09% nas disponibilidades no mês de MARÇO em relação a FEVEREIRO.

Quadro das disponibilidades

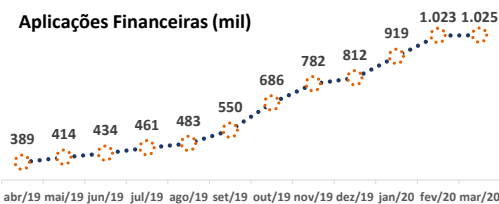
Conta	ABR/19	MAI/19	JUN/19	JUL/19	AGO/19	SET/19	OUT/19	NOV/19	DEZ/19	JAN/20	FEV/20	MAR/20
Caixa Geral	13.585	49.695	16.770	44.297	88.271	16.699	924	1.639	561	161	871	2.348
Banco Bradesco	1,00	1,00	87,56	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	139	1,00	1
Caixa Econômica Federal	0,00	29.253	26.872	64.551	0,00	23.375	0,00	5.127	80.777	42.991	13.778	21.736
Banco Bradesco	3.398	15.882	16.120	39.956	12.290	34.892	49.411	60.090	101.523	98.696	63.900	42.836
Caixa Econômica Federal	268.584	278.213	294.701	294.701	341.291	385.382	506.395	592.162	580.320	690.726	829.810	852.774
Caixa Econômica Federal	116.601	119.881	123.160	126.440	129.719	129.719	129.719	129.719	129.719	129.719	129.719	129.719
Total	402.169	492.924	477.712	569.946	571.572	590.068	686.451	788.738	892.900	962.433	1.038.080	1.049.414

Fonte: Balancetes mensais

As disponibilidades representam o caixa e equivalentes de caixa em diversas formas, caixa físico, bancos, aplicações financeiras, etc.

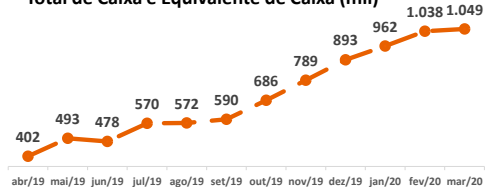
De acordo com os gráficos, a recuperanda vem acumulando caixa de forma crescente, chegando no mês de março em 1.049 mil reais, grande parte deste valor está sendo alocado em aplicações financeiras.

Aplicações Financeiras (mil)



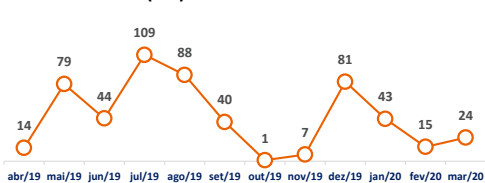
Fonte: Balancetes mensais

Total de Caixa e Equivalente de Caixa (mil)



Fonte: Balancetes mensais

Caixa e Banco (mil)



Fonte: Balancetes mensais

ade de Advogados

Análise do Fluxo de Caixa

Análise do fluxo de caixa gerencial de setembro 2019 a março de 2020.

Saldo operacional de 35mil em março.

Fluxo de caixa gerencial

Fluxo de caixa	SET/19	OUT/19	NOV/19	DEZ/19	JAN/20	FEV/20	MAR/20
Caixa inicial	571.572	590.068	686.451	788.738	892.900	962.433	1.038.080
Entradas operacionais	361.318	444.180	421.854	484.523	453.278	413.121	359.054
Saídas operacionais	(287.510)	(332.605)	(320.646)	(355.058)	(380.780)	(329.318)	(323.436)
Fornecedores bebidas e alimentos	(59.983)	(67.167)	(82.761)	(60.024)	(78.732)	(74.324)	(44.459)
Salários, encargos e benefícios	(82.574)	(85.763)	(83.215)	(133.210)	(107.657)	(81.209)	(113.613)
Água, energia, gás	(21.664)	(25.495)	(22.598)	(6.023)	(39.397)	(23.261)	(21.234)
Impostos e taxas	(45.206)	(59.740)	(51.040)	(46.830)	(61.384)	(61.684)	(53.657)
Serviço de terceiro	(34.626)	(46.209)	(35.876)	(48.334)	(39.706)	(31.970)	(43.660)
Manutenção	(10.673)	(8.327)	(9.112)	(13.898)	(10.168)	(5.007)	(6.449)
Despesa administrativa	(32.785)	(39.904)	(36.044)	(46.740)	(43.736)	(51.863)	(40.362)
Fluxo de caixa operacional	73.808	111.575	101.209	129.465	72.499	83.803	35.619
Aquisição de Máquinas e Equipamentos	0	0	0	(17.167)	(6.533)	(6.133)	(18.833)
Aquisição de Móveis e Utensílios	0	0	0	(7.966)	(1.706)	(5.384)	(5.403)
Fluxo de caixa Investimento	0	0	0	(25.134)	(8.239)	(11.517)	(24.236)
Saldo final de caixa	645.381	701.643	787.659	893.069	957.160	1.034.719	1.049.462

Fonte: Informações gerenciais

Saldo inicial ajustado com os saldos dos balancetes

DESEMBOLSOS OPERACIONAIS

Fluxo de caixa gerado pela atividade operacional

Saldo final diferente das disponibilidades constantes nos balancetes

Elaboração do fluxo de caixa gerencial

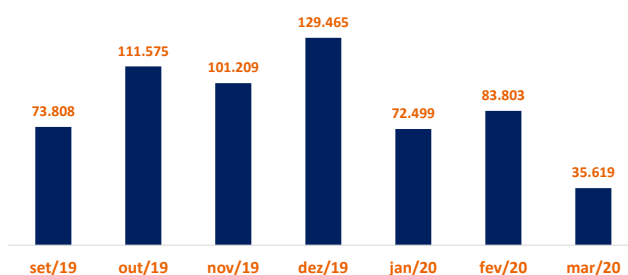
A recuperanda apresentou o fluxo de caixa gerencial resumido referente aos meses de setembro a março 2020. O demonstrativo enviado/disponibilizado não informava os saldos iniciais e finais de caixa, mas apenas o que foi recebido e pago no período. Fizemos os ajustes necessários para análise. O saldo final apresentado está divergente do saldo das disponibilidades informadas nos balancetes.

Análise do Fluxo de Caixa

Diminuição de 57,49% no fluxo das atividades operacionais no mês de março.

Diminuição nos recebimentos em 13,08%.

Saldo do fluxo da atividade operacional



Fonte: Informações gerenciais

Fluxo de caixa de março

Salários e encargos corresponderam a 35,13% dos pagamentos operacionais da recuperanda, no valor de 113.613. Os fornecedores, com 13,75% e valor de 44.459 em pagamentos. Os impostos, serviço de terceiro e despesa administrativa correspondem com mais de 442% do pagamentos operacionais no mês de março.

Análise dos Resultados

Demonstração do Resultado do Exercício - Mensal

Contas	ABR/19	MAI/19	JUN/19	JUL/19	AGO/19	SET/19	OUT/19	NOV/19	DEZ/19	JAN/20	FEV/20	MAR/20
Receita Bruta	261.335	347.268	265.320	320.822	360.745	398.099	435.135	387.396	468.985	484.033	373.665	266.652
(-) Impostos/devol/desc	(25.369)	(31.353)	(25.078)	(29.635)	(33.968)	(37.195)	(40.704)	(36.933)	(43.576)	(45.387)	(34.895)	(25.682)
Receita Líquida	235.966	315.916	240.242	291.187	326.778	360.903	394.431	350.463	425.408	438.646	338.770	240.970
(-) Custo	(286.239)	(304.309)	(299.236)	(306.697)	(291.778)	(133.688)	(218.519)	(230.966)	(257.366)	(258.423)	(239.411)	(254.726)
Lucro Bruto	(50.273)	11.607	(58.994)	(15.510)	35.000	227.216	175.912	119.497	168.043	180.223	99.359	(13.755)
Despesa Vendas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(470)	(2.191)	0,00	(2.191)	(926)	0,00	0,00
Despesa Administrativas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(97.237)	(82.565)	(78.715)	(93.899)	(102.714)	(79.127)	(86.897)
Despesas Tributárias	(2.280)	(6.723)	(3.717)	(3.928)	(3.810)	(1.614)	(8.454)	(1.592)	(1.336)	(3.745)	(5.019)	(1.233)
Outras Receitas/Despesas	1.431	1.478	(7.498)	1.633	1.368	1.127	9.354	1.162	1.461	1.135	1.095	1.443
Lucro Operacional	(51.122)	6.362	(70.209)	(17.805)	32.558	129.021	92.056	40.351	72.077	73.973	16.308	(100.442)
Resultado Financeiro	(1.514)	(2.600)	(432)	(4.040)	(1.642)	(1.649)	(1.826)	(1.643)	(1.891)	(1.660)	(2.052)	(3.694)
Lucro antes do IR/CSLL	(52.636)	3.762	(70.641)	(21.845)	30.916	127.372	90.230	38.708	70.186	72.313	14.256	(104.136)
IRPJ/CSLL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(28.799)	0,00	0,00	(39.446)	0,00	0,00	0,00
(=) Lucro ou prejuízo líquido	(52.636)	3.762	(70.641)	(21.845)	30.916	98.573	90.230	38.708	30.740	72.313	14.256	(104.136)

Fonte: Balancete mensal

A demonstração do resultado do exercício foi elaborada com base nos balancetes disponibilizados. Trazemos a planilha com os **últimos 12 meses** para melhor comparabilidade e demonstrar a evolução financeira da companhia.

Análise dos Resultados

Receita bruta e prestação de serviço acumulada no período. R\$4.369.454.

Receita bruta de venda de mercadorias acumulada no período de R\$610.364

Média de faturamento mensal do período R\$313.257

Receita Bruta

O faturamento de prestação de serviço e venda de mercadoria acumulado dos últimos 12 meses foi de **4.369.454** reais.

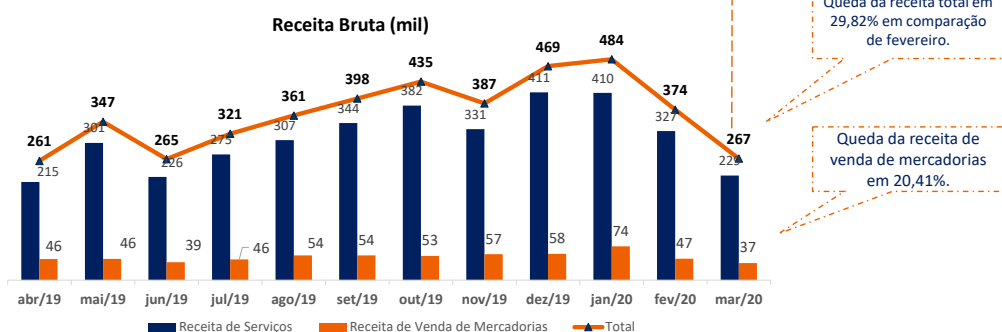
No mês de março a receita bruta de serviços em relação a fevereiro teve uma queda de 29,82% . Já as receitas de venda de mercadorias tiveram uma queda de 20,41%.

Médias dos últimos 12 meses:

Média mensal da receita **bruta total** foi de 364 mil.

Média mensal de receita bruta de **prestação de serviços** foi de 313 mil.

Média mensal de receita bruta de **venda de mercadorias** foi de 50 mil.

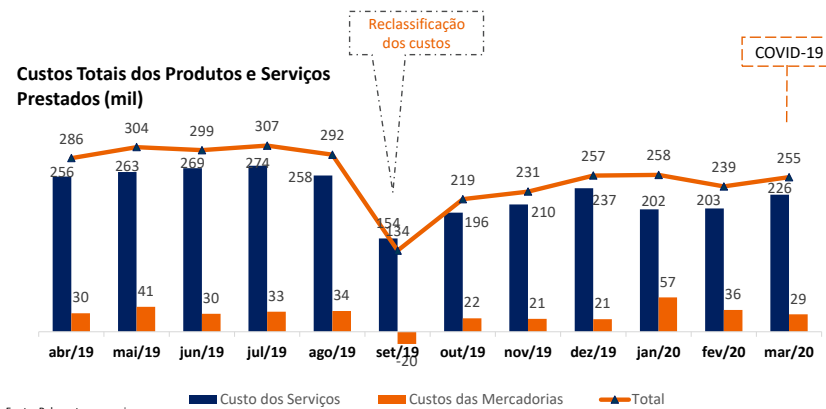


Análise dos Resultados

Os custos registrados em março foram de 255 mil.

Aumento nos custos e queda de receita.

Custos Totais dos Produtos e Serviços Prestados (mil)



Fonte: Balançetes mensais

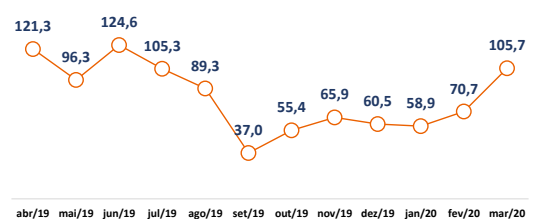
Análise dos custos

No mês de março os custos tiveram um aumento em relação a fevereiro, de 6,69%. Os custos das mercadorias vendidas caíram 19,44%, mas acompanhando a queda na receita de 20,41%.

A receita no mês de março teve uma queda de 29,82%, porém, os custos subiram 6,69%.

Conforme gráfico ao lado, os custos ultrapassaram a receita líquida no mês de março em 5,7%.

% de custos em relação a receita líquida



Fonte: Balançetes mensais

Dohow Consultoria e Contabilidade Ltda

ade de Advogados

Análise dos Resultados

Diminuição no lucro bruto no mês de março.

Margem bruta negativa.

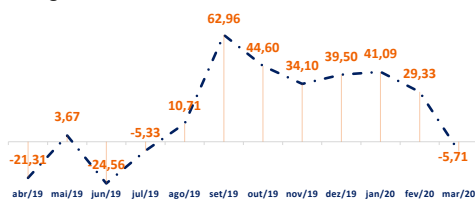
Análise do Lucro Bruto

O lucro bruto registrado em março foi negativo em 14 mil, o menor resultado desde agosto de 2019, com queda de 114% em relação ao mês de fevereiro.

O lucro acumulado no primeiro trimestre de 2020 foi de 265.826 reais.

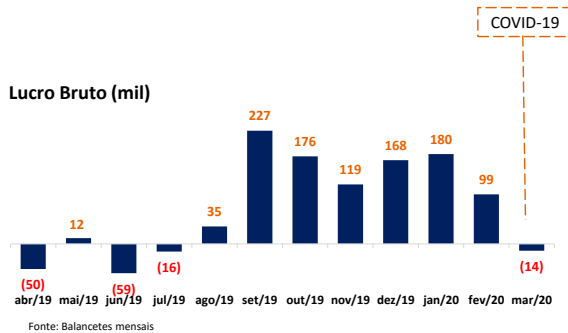
A margem bruta ficou negativa em 5,71%, pois os custos superaram a receita líquida.

Margem bruta %



Fonte: Balançetes mensais

Lucro Bruto (mil)



Fonte: Balançetes mensais

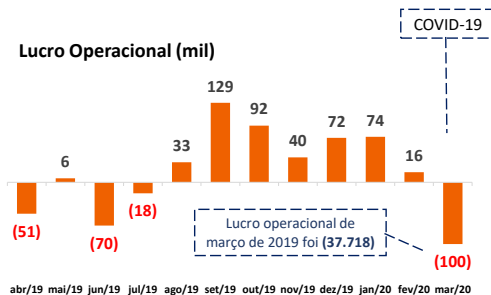
O lucro bruto acumulado dos últimos 12 meses ficou no valor positivo de **878 mil**.

Análise dos Resultados

Queda bastante significativa no lucro operacional no mês de março.

Aumento das despesas financeiras.

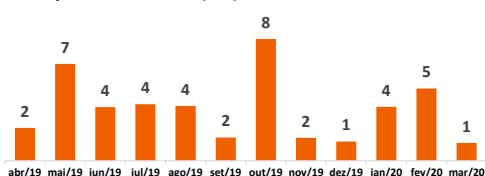
Lucro Operacional (mil)



Despesas tributárias

Sem alteração nas despesas tributárias.

Despesas tributárias (mil)



Lucro operacional

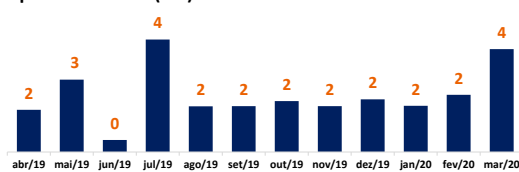
O lucro operacional da recuperanda registrado em março de 2020 foi o menor desde janeiro de 2019. Em março de 2019, o lucro operacional foi 37 mil negativo.

O lucro operacional acumulado no 1º trimestre de 2020 foi de 10 mil negativo. No mês período de 2019 foi registrado um prejuízo de 22 mil.

Despesas financeiras

As despesas financeiras no mês de março aumentou 100% em relação ao mês de fevereiro.

Despesa Financeira (mil)

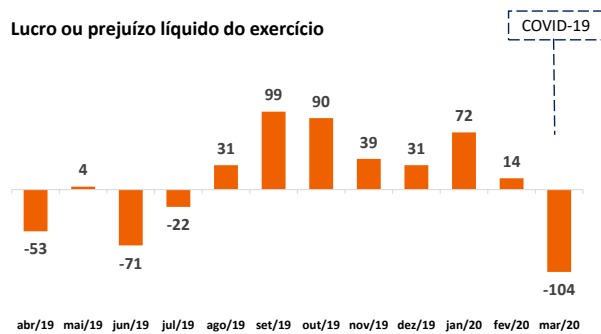


Análise dos Resultados

Queda do lucro no mês de março.

Diminuição da margem líquida.

Lucro ou prejuízo líquido do exercício



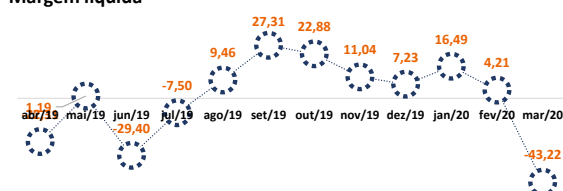
Fonte: Balançetes mensais

Lucro Líquido

O lucro líquido registrado em março foi negativo em 104 mil. Comparando-se com o mesmo período em 2019, o valor foi de negativo em 41 mil.

No primeiro trimestre de 2020 a recuperanda apresentou prejuízo de 30.250.

Margem líquida



Fonte: Balançetes mensais

Margem Líquida

A margem líquida apresentada em março ficou negativa em 43,22%.

Análise do balanço patrimonial

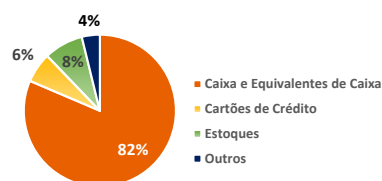
Sem alteração significativa no ativo circulante e no não circulante.

Balanço Patrimonial – Ativo

ATIVO	FEVEREIRO	MARÇO
Ativo Circulante	1.356.774	1.288.978
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.038.080	1.049.414
Duplicatas a receber	48.138	32.063
Cartões de Crédito	146.877	82.535
Estoques	108.329	107.715
Adiantamento a Empregados	0,00	0,00
Contratos de Mútuo	0,00	0,00
Adiantamento a Fornecedores	14.827	16.247
Tributos a recuperar	523	1.003
Ativo Não Circulante	23.151.964	23.093.529
Contratos de Mútuo	536.747	536.747
Franquia	254.510	249.797
Imobilizado	22.360.707	22.306.985
TOTAL	24.508.737	24.382.507

Fonte: Balançotes mensais

Ativo Circulante – Março 2020



Fonte: Balançotes mensais

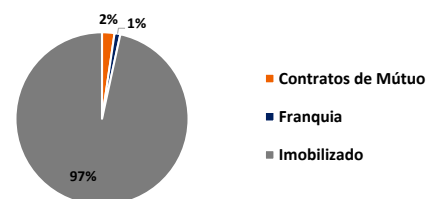
Ativo

O valor do ativo circulante no mês de março ficou registrado em 1.288.978.

O caixa e equivalentes de caixa continua representando boa parte do ativo circulante com 81,41%.

Já o ativo não circulante no valor de 23.093.529 não teve alteração significativa. O ativo imobilizado representa 96,59% do ativo não circulante.

Ativo Não Circulante – Março 2020



Fonte: Balançotes mensais

Análise do balanço patrimonial

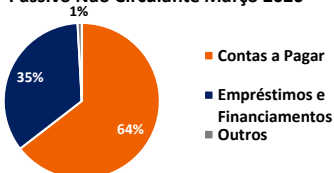
Sem alteração significativa no passivo da recuperanda.

Balanço Patrimonial - Passivo

PASSIVO	JANEIRO	MARÇO
Passivo Circulante	2.763.086	2.722.764
Obrigações Sociais e Trabalhistas	78.087	81.057
Fornecedores	97.947	66.386
Comodatos	40.420	40.420
Obrigações Fiscais	1.100.441	1.056.523
Contas a Pagar	1.446.192	1.478.378
Passivo Não Circulante	18.078.164	18.069.377
Empréstimos e Financiamentos	6.255.035	6.255.035
Obrigações Fiscais	118.629	109.842
Contrato de Mútuo	40.000	40.000
Outros	2.000	2.000
Contas a Pagar	11.662.500	11.662.500
Patrimônio Líquido	3.608.631	3.590.366
Capital Social	2.990.000	2.990.000
Lucros ou Prejuízos Acumulados	618.631	600.366
TOTAL	24.449.881	24.382.507

Fonte: Balancetes mensais

Passivo Não Circulante Março 2020



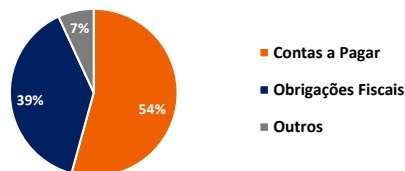
Fonte: Balancetes mensais

Passivo Circulante Março 2020

O passivo circulante representa obrigações de curto prazo. O PC da recuperanda corresponde a 11,17% do seu passivo total.

Conforme gráfico abaixo, as obrigações fiscais e contas a pagar registradas no passivo circulante representam 93,10% do total do circulante.

Passivo Circulante Março 2020



Fonte: Balancetes mensais

O passivo não circulante representa obrigações de longo prazo. O contas a pagar e os empréstimos/financiamentos representam 99% do passivo não circulante.

Empréstimo e financiamentos do **Desenbahia com 6,2 milhões.**
Fazendas Reunidas com 8,06 milhões.
Primavera Agropecuária 3,6 milhões.

Dohow Consultoria e Contabilidade Ltda

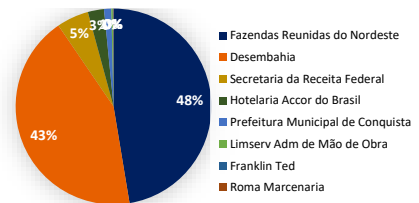
ade de Advogados

Passivo Concursal

Passivo Concursal

Credor	Valor	Origem	Classe
Fazendas Reunidas do Nordeste	8.931.006,32	Projeto de Expansão	Crédito com garantia real
Desembahia	8.120.775,61	Financiamento Hotel	Crédito com garantia real
Secretaria da Receita Federal	996.664,45	Tributos Federais	Não Concursal
Hotelaria Accor do Brasil	502.387,81	Royalties e Distribuição	Quirografário
Prefeitura Municipal de Conquista	226.075,26	Tributos ISS	Não Concursal
Limserv Adm de Mão de Obra	48.200,64	Prestação de Serviços	Crédito Micro Empresa/EPP
Franklin Ted	11.076,91	Trabalhista	Trabalhista
Roma Marcenaria	9.820,00	Móveis/Armários	Crédito Micro Empresa
Total	18.846.007,00		

Fonte: Administração da companhia

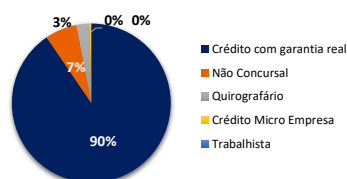


Fonte: Administração da companhia

Passivo Concursal

De acordo com o Edital da Companhia, o passivo concursal consolidado totaliza R\$18,8 mi, sendo 90% dos créditos classificados como garantia real. O quadro é composto por 8 credores. Os principais créditos concursais estão concentrados, sendo os principais credores: Fazenda Reunidas do Nordeste e Desembahia representando juntos 90% dos créditos totais.

Passivo – Por Classe



Fonte: Administração da companhia

Classe	Valor	Participação
Crédito com garantia real	17.051.781,93	90,48%
Não Concursal	1.222.739,71	6,49%
Quirografário	502.387,81	2,67%
Crédito Micro Empresa	58.020,64	0,31%
Trabalhista	11.076,91	0,06%
Total	18.846.007,00	100,00%

Fonte: Administração da companhia

Considerações Finais

Base de elaboração

O ponto de partida de nossas análises foram informações financeiras solicitadas à administração da Recuperanda. O objetivo foi apresentar as principais variações patrimoniais e de resultados reportados individualmente pela Companhia nos períodos denotados, comentando sobre motivos mais relevantes.

As informações financeiras não são auditadas e foram abordadas neste RPA na premissa de que os procedimentos contábeis, operacionais, financeiros, de controle interno e outros são consistentes ao longo dos períodos.

Representação da gerência

As informações contidas neste documento não foram revisadas pela Administração da Recuperanda.

Escopo

Nosso trabalho resumido neste Relatório foi limitado a assuntos que consideramos importantes dentro do contexto deste escopo. Este serviço foi executado de acordo com o "Comunicado Técnico IBRACON Nº 08/12". Nosso trabalho não incluiu uma auditoria nem foi realizado de acordo com práticas de auditoria ou outras normas e práticas geralmente aceitas no Brasil ou em outras jurisdições ("Procedimentos de Auditoria") e, portanto, não deve ser analisado como se tivesse sido realizado de acordo com essas normas e práticas.

Lugares visitados

Visitamos a sede da recuperanda na Avenida Deputado Ulisses Guimarães, 25, Felícia Vitória da Conquista – BA.

Conversamos e tivemos informações:

- Geraldo Meira de Souza, sócio administrador.





Dohow Consultoria e Contabilidade Ltda
Rua Maximiliano Fernandes, 33 - Centro
45000-530 – Vitória da Conquista – Ba
Tel. +55 (77) 98808-3981
www.dohow.com.br



Barbosa Dutra Sociedade de Advogados
Rua Maximiliano Fernandes, 33 - Centro
45000-530 – Vitória da Conquista – Ba
Tel. +55 (77) 3028-1100
www.barbosadutra.com.br

União Empreendimentos Turísticos da Bahia Ltda.

Relatório Mensal de Atividade - RMA

Março de 2020

