

# 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

NOVEMBRO

2020

---



## SUMÁRIO

1. INTRODUÇÃO
2. ANÁLISE DE MOVIMENTAÇÃO PROCESSUAL
3. VISITAS *IN LOCO*
4. DESTAQUES DO RELATÓRIO CONTÁBIL

### 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 cinco 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 nº 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 10 de novembro, juntada de Edital referente ao quadro de credores e seus respectivos créditos e classes (ID 80841260);

No dia 23 de novembro, juntada de Petição pela credora FAZENDA REUNIDAS NO NORDESTE LTDA requerendo a devida observância dos prazos e diligências necessárias previstas na Lei nº 11.101/2005 a fim de evitar futuras alegações de nulidade do Plano de Recuperação Judicial (ID 82603527);

No dia 23 de novembro, juntada de Petição de Hinaldo Mota (advogado da Recuperanda) manifestando-se acerca da atualização dos débitos da empresa (ID 82638280);

No dia 27 de novembro, juntada de Petição de Objeção ao Plano de Recuperação Judicial pelo credor BANCO BRADESCO S/A (ID 83207328);

### 3. VISITAS *IN LOCO*

O Administrador Judicial durante o mês de novembro, em decorrência da elevação da COVID-19 ao *status* de pandemia por meio da Organização Mundial de Saúde – OMS e em atendimento à Recomendação 63/2020 do CNJ, o Administrador Judicial não realizou visitas *in loco*, para inspeção do local e das atividades, sendo todas realizadas por meio virtual/remoto.

### 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 no mês de novembro teve um aumento de 9,32% em relação ao mês de outubro, ficando com a taxa de 54,09% de ocupação e representando o melhor índice no período da pandemia;
- b) O saldo do fluxo de caixa da atividade operacional no mês de novembro foi positivo, no valor de R\$ 122.212,00 (cento e doze mil, duzentos e doze reais), sendo o melhor saldo apresentado desde o início da pandemia, atingindo os patamares pré-pandemia;
- c) As receitas de venda de mercadorias somaram R\$ 61.214,00 (sessenta e um mil, duzentos e quatorze reais) e tiveram um aumento de 22,94% em relação ao mês de outubro;
- d) O lucro operacional da Recuperanda registrado em novembro foi de R\$ 21.000,00 (vinte e um mil reais) positivo;
- e) O lucro bruto no mês de novembro foi de R\$ 96.000,00 (noventa e seis mil reais) positivo, demonstrando uma queda de 25,58% em relação ao mês de outubro.

Vitória da Conquista - BA, 15 de janeiro de 2021.

**VICTOR BARBOSA DUTRA**

Administrador Judicial

OAB/BA 50.678 | OAB/MG 144.471





## União Empreendimentos Turísticos da Bahia Ltda.

### Relatório Mensal de Atividade - RMA Novembro 2020

ade de Advogados

1  
Dohow Consultoria e Contabilidade Ltda

Assinado eletronicamente por: VICTOR BARBOSA DUTRA - 18/01/2021 12:09:45  
<https://pje.tjba.jus.br/pje/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=2101181209446980000087025537>  
Número do documento: 2101181209446980000087025537

Num. 89536364 - Pág. 5





Vitória da Conquista, 05 de janeiro de 2021  
Exmo. Sr. Dr. 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 **novembro 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 **novembro 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**
- **Demonstração do Resultado**
- **Balanço Patrimonial**
- **Considerações Finais**



## Informações da empresa

Recuperação da taxa de ocupação no mês de novembro.

A taxa média dos últimos 12 meses ficou em 37,58%.

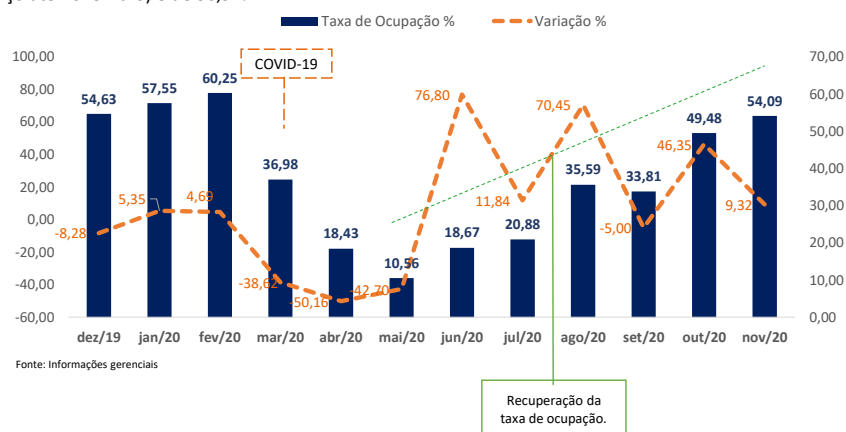
A taxa média do período da COVID 30,94%

### 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 que em maio foi a menor com 10,56%, em novembro a empresa recuperou seu nível de atividade.

A taxa de ocupação no mês de novembro teve um aumento de 9,32% em relação ao mês de outubro, ficando com a taxa de 54,09% de ocupação e representando a melhor taxa no período da pandemia.

A taxa média calculada para o período de 12 meses foi de 37,58%, sendo que a taxa média depois do período da COVID (março até novembro) é de 30,94%.





## Análise do Fluxo de Caixa

Demonstração das disponibilidades apresentadas nos balancetes mensais.

Aumento, das disponibilidades em novembro.

Queda das disponibilidades de 15,54% no período da pandemia.

### Quadro das disponibilidades

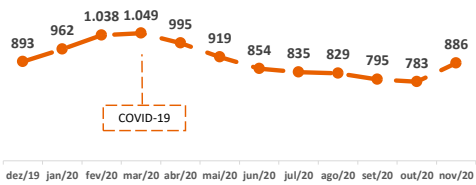
| Conta                   | DEZ/19         | JAN/20         | FEV/20           | MAR/20           | ABR/20         | MAI/20         | JUN/20         | JUL/20         | AGO/20         | SET/20         | OUT/20         | NOV/20         |
|-------------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Caixa Geral             | 561            | 161            | 871              | 2.348            | 340            | 249            | 64             | 87             | 41             | 200            | 128            | 11             |
| Banco Bradesco          | 1,00           | 139            | 1,00             | 1,00             | 1,00           | 1,00           | 1,00           | 1,00           | 1,00           | 1,00           | 1,00           | 1,00           |
| Caixa Econômica Federal | 80.777         | 42.991         | 13.778           | 21.736           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 3.213          | 26.820         | 7.490          | 17.043         | 118.865        |
| Banco Bradesco          | 101.523        | 98.696         | 63.900           | 42.836           | 24.947         | 21.342         | 15.979         | 17.859         | 11.936         | 15.561         | 14.763         | 15.308         |
| Caixa Econômica Federal | 580.320        | 690.726        | 829.810          | 852.774          | 840.209        | 767.984        | 708.511        | 684.464        | 660.385        | 642.494        | 621.816        | 621.816        |
| Caixa Econômica Federal | 129.719        | 129.719        | 129.719          | 129.719          | 129.719        | 129.719        | 129.719        | 129.719        | 129.719        | 129.719        | 129.719        | 129.719        |
| <b>Total</b>            | <b>892.900</b> | <b>962.433</b> | <b>1.038.080</b> | <b>1.049.414</b> | <b>995.217</b> | <b>919.296</b> | <b>854.275</b> | <b>835.342</b> | <b>828.903</b> | <b>795.465</b> | <b>783.471</b> | <b>885.721</b> |

Fonte: Balancetes mensais

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

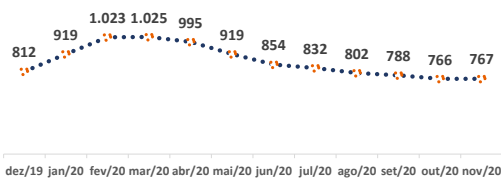
Analisando o gráfico do total das disponibilidades da recuperanda no mês de novembro, verificamos que houve uma recuperação após sucessivas quedas desde o início da pandemia. O crescimento das disponibilidades de novembro em relação ao mês de outubro foi de 13,15%.

### Total de Caixa e Equivalente de Caixa (mil)



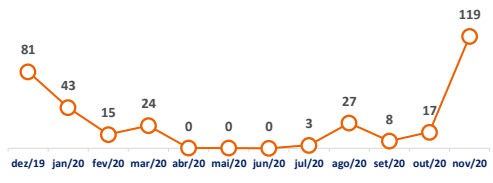
Fonte: Balancetes mensais

### Aplicações Financeiras (mil)



Fonte: Balancetes mensais

### Caixa e Banco (mil)



Fonte: Balancetes mensais

Dohow Consultoria e Contabilidade Ltda

ade de Advogados

## Análise do Fluxo de Caixa

Crescimento nos recebimentos operacionais em novembro.

Saldo operacional positivo em 122 mil em novembro.

### Fluxo de caixa gerencial

| Fluxo de caixa                              | MAI/20         | JUN/20          | JUL/20         | AGO/20         | SET/20         | OUT/20          | NOV/20         |
|---|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>Caixa inicial</b>                        | 995.217        | 919.296         | 854.275        | 835.342        | 828.903        | 795.465         | 783.471        |
| <b>Entradas operacionais</b>                | 57.738         | 118.945         | 93.648         | 238.010        | 239.099        | 257.653         | 345.876        |
| <b>Saídas operacionais</b>                  | (120.974)      | (143.757)       | (147.973)      | (195.224)      | (254.870)      | (239.828)       | (223.664)      |
| <i>Fornecedores bebidas e alimentos</i>     | (17.645)       | (17.328)        | (25.070)       | (35.407)       | (41.856)       | (50.486)        | (55.652)       |
| <i>Salários, encargos e benefícios</i>      | (42.584)       | (35.057)        | (42.506)       | (69.933)       | (97.101)       | (67.430)        | (73.955)       |
| <i>Água, energia, gás</i>                   | (13.366)       | (13.226)        | (11.375)       | (20.863)       | (20.156)       | (17.976)        | (5.511)        |
| <i>Impostos e taxas</i>                     | (8.946)        | (19.635)        | (29.515)       | (29.515)       | (27.661)       | (28.023)        | (39.673)       |
| <i>Serviço de terceiro</i>                  | (20.770)       | (24.884)        | (23.977)       | (23.977)       | (28.326)       | (32.004)        | (30.898)       |
| <i>Manutenção</i>                           | (3.361)        | (3.078)         | (5.010)        | (5.010)        | (3.127)        | (7.597)         | (4.572)        |
| <i>Despesa administrativa</i>               | (14.302)       | (30.549)        | (10.520)       | (10.520)       | (36.645)       | (36.313)        | (13.404)       |
| <b>Fluxo de caixa operacional</b>           | <b>-63.236</b> | <b>-24.812</b>  | <b>-54.325</b> | <b>42.786</b>  | <b>-15.772</b> | <b>17.825</b>   | <b>122.212</b> |
| <i>Aquisição de Máquinas e Equipamentos</i> | (759)          | (229)           | (404)          | (729)          | 0,00           | 0,00            | 0,00           |
| <i>Aquisição de Móveis e Utensílios</i>     | (6.007)        | (9.999)         | (1.982)        | (303)          | 0,00           | (657,49)        | (502)          |
| <b>Fluxo de caixa Investimento</b>          | <b>(6.766)</b> | <b>(10.229)</b> | <b>(2.386)</b> | <b>(1.032)</b> | <b>0,00</b>    | <b>(657,49)</b> | <b>(502)</b>   |
| <i>Distribuição sócios</i>                  |                |                 |                |                |                |                 | (4.878)        |
| <b>Fluxo de caixa Financiamento</b>         | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>     | <b>(4.878)</b> |
| <b>Saldo final de caixa</b>                 | <b>925.214</b> | <b>884.255</b>  | <b>797.564</b> | <b>877.096</b> | <b>813.131</b> | <b>812.633</b>  | <b>900.304</b> |

Fonte: Informações gerenciais

Saldo inicial ajustado com os saldos dos balancetes

DESEMBOLSOS OPERACIONAIS

Fluxo de caixa gerado pela atividade operacional

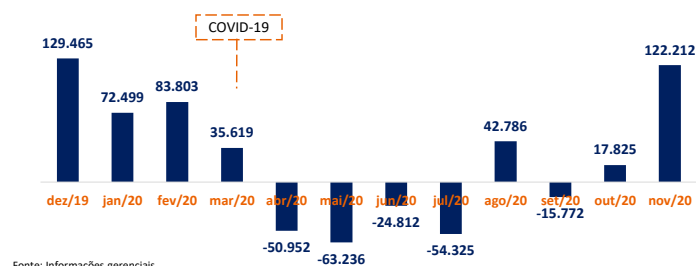
Saldo final diferente das disponibilidades constantes nos balancetes

## Análise do Fluxo de Caixa

Saldo atividade operacional positivo de 122 mil no mês de novembro.

Recuperação do fluxo so saldo operacional no mês de novembro.

### Saldo do fluxo da atividade operacional

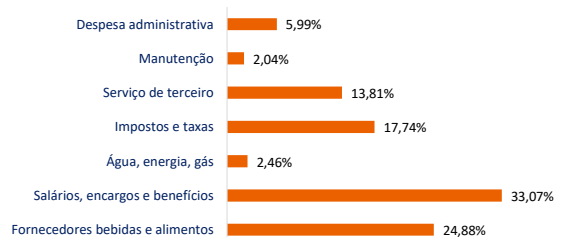


### Fluxo de caixa de novembro

O saldo de caixa operacional da recuperanda no mês de novembro foi positivo em 122 mil reais. Esse saldo se deu por conta do aumento dos recebimentos e diminuição dos pagamentos operacionais no mês de novembro. Esse saldo foi o melhor apresentado desde o início da pandemia, atingindo os patamares pré-pandemia.

Em relação ao percentual de pagamentos operacionais no mês de novembro, os salários, encargos e benefícios mais as saídas de fornecedores ficaram com o percentual de 57,95%.

### % de pagamento operacionais



## Análise dos Resultados

### Demonstração do Resultado do Exercício – Mensal – últimos 12 meses

COVID-19

| Contas                          | DEZ/19    | JAN/20    | FEV/20    | MAR/20    | ABR/20    | MAI/20    | JUN/20    | JUL/20    | AGO/20    | SET/20    | OUT/20    | NOV/20    |
|---------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Receita Bruta                   | 468.985   | 484.033   | 373.665   | 266.652   | 87.391    | 75.836    | 100.411   | 107.802   | 273.912   | 242.909   | 374.287   | 346.616   |
| ( - ) Impostos/devol/desc       | (43.576)  | (45.387)  | (34.895)  | (25.682)  | (5.082)   | (7.183)   | (10.045)  | (11.059)  | (26.789)  | (24.337)  | (34.668)  | (32.487)  |
| Receita Líquida                 | 425.408   | 438.646   | 338.770   | 240.970   | 82.309    | 68.653    | 90.365    | 96.743    | 247.123   | 218.573   | 339.620   | 314.128   |
| ( - ) Custo                     | (257.366) | (258.423) | (239.411) | (254.726) | (154.610) | (163.663) | (140.475) | (150.541) | (183.695) | (250.383) | (210.715) | (218.423) |
| Lucro Bruto                     | 168.043   | 180.223   | 99.359    | (13.755)  | (72.301)  | (95.010)  | (50.110)  | (53.798)  | 63.428    | (31.811)  | 128.904   | 95.705    |
| Despesa Vendas                  | (2.191)   | (926)     | 0,00      | 0,00      | (2.790)   | (350)     | (1.151)   | (200)     | (200)     | (200)     | (200)     | (200)     |
| Despesa Administrativas         | (93.899)  | (102.714) | (79.127)  | (86.897)  | (58.642)  | (42.182)  | (65.814)  | (55.869)  | (77.991)  | (52.827)  | (66.249)  | (74.982)  |
| Despesas Tributárias            | (1.336)   | (3.745)   | (5.019)   | (1.233)   | (140)     | (4.413)   | (2.348)   | (15.990)  | (1.027)   | (8)       | (456)     | (167)     |
| Outras Receitas/Despesas        | 1.461     | 1.135     | 1.095     | 1.443     | 411       | 748       | 610       | 935       | 432       | 6.147     | 544       | 981       |
| Lucro Operacional               | 72.077    | 73.973    | 16.308    | (100.442) | (133.461) | (141.206) | (118.813) | (124.922) | (15.358)  | (78.699)  | 62.543    | 21.338    |
| Resultado Financeiro            | (1.891)   | (1.660)   | (2.052)   | (3.694)   | (1.578)   | (986)     | (2.656)   | (1.100)   | (1.241)   | (1.016)   | (1.033)   | (1.252)   |
| Lucro antes do IR/CSLL          | 70.186    | 72.313    | 14.256    | (104.136) | (135.039) | (142.192) | (121.468) | (126.022) | (16.599)  | (79.715)  | 61.510    | 20.086    |
| IRPJ/CSLL                       | (39.446)  | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | (12.639)  | (3.374)   |
| ( = ) Lucro ou prejuízo líquido | 30.740    | 72.313    | 14.256    | (104.136) | (135.039) | (142.192) | (121.468) | (126.022) | (16.599)  | (79.715)  | 48.871    | 16.712    |

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 de prestação de serviço acumulada no período. R\$ 2.744.032.

Receita bruta de venda de mercadorias acumulada no período de R\$ 458.466.

Média de faturamento mensal do período de R\$ 228.669.

### Receita Bruta

O faturamento de prestação de serviço e venda de mercadoria acumulado dos últimos 12 meses foi de 3.202.498 reais.

No mês de novembro a receita bruta total caiu 7,39% em relação ao mês de outubro, mesmo com um crescimento de 9,32 da taxa de ocupação.

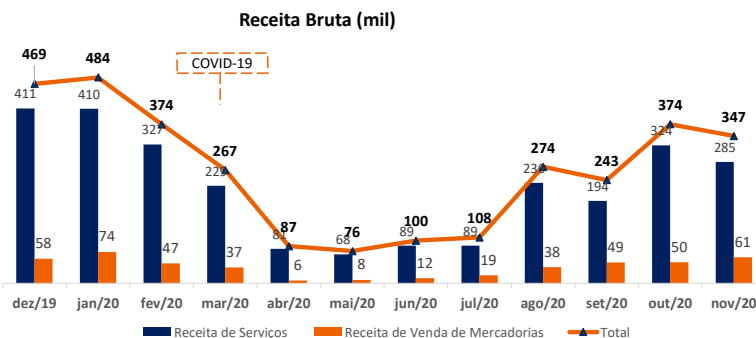
As receitas de venda de mercadorias somaram 61.214 reais e tiveram um aumento de 22,94% em relação ao mês de outubro.

#### Médias dos últimos 12 meses:

Média mensal da receita **bruta total** foi de 266 mil.

Média mensal de receita bruta de **prestação de serviços** foi de 228 mil.

Média mensal de receita bruta de **venda de mercadorias** foi de 38 mil.

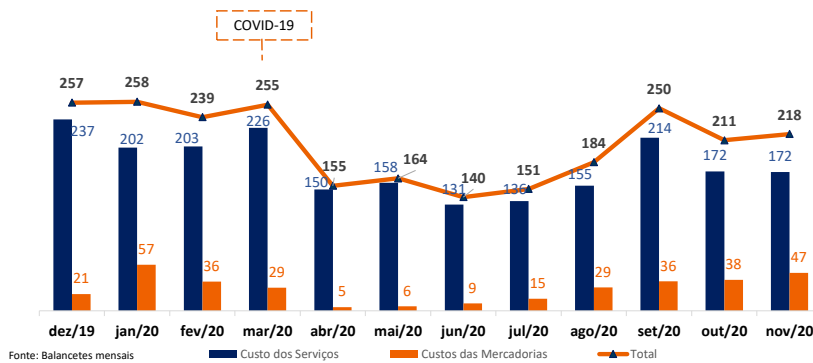


## Análise dos Resultados

Os custos registrados em novembro somaram 218 mil.

Queda da receita bruta e aumento dos custos.

Custos Totais dos Produtos e Serviços Prestados (mil)

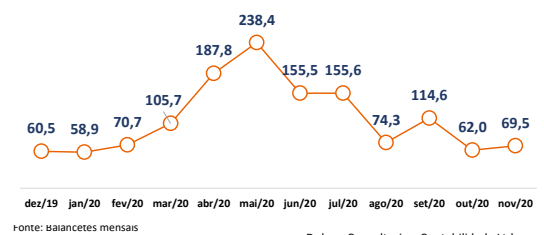


### Análise dos custos

As receitas no mês de novembro diminuiram 12,08% enquanto os custos totais aumentaram 3,66% em relação ao mês de outubro.

Conforme gráfico ao lado, os custos representaram 69,5% da receita líquida da recuperanda no mês de novembro, devido à diminuição da receita e o crescimento dos custos, essa relação ficou 7,5 pontos maior em comparação ao outubro.

% de custos em relação a receita líquida



## Análise dos Resultados

Queda no lucro bruto no mês de novembro.

Margem bruta positiva de 30% em novembro.

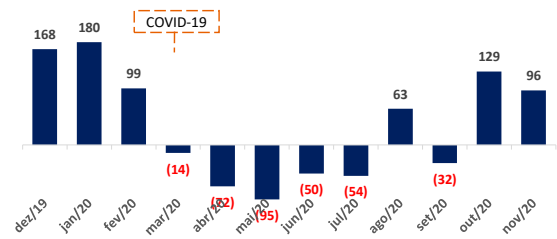
### Análise do Lucro Bruto

O lucro bruto da recuperanda em novembro foi de 96 mil, com uma queda de 25,58% em relação ao mês de outubro, a diminuição da receita e aumento dos custos contribuíram para essa queda.

Em relação à margem bruta, o percentual apresentado foi de 30%, queda de 8 pontos percentuais em relação ao mês de outubro.

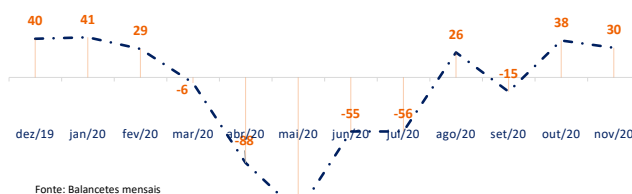
Com o resultado do mês de novembro, o lucro bruto acumulado no período da pandemia foi de 28 mil negativo.

### Lucro Bruto (mil)



Fonte: Balançetes mensais

### Margem bruta %



Fonte: Balançetes mensais

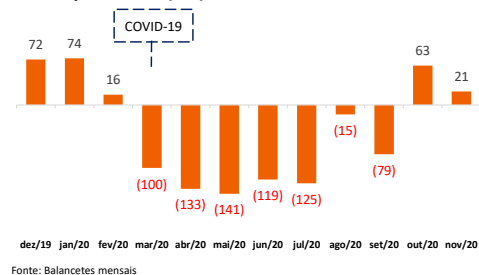
O lucro bruto acumulado dos últimos 12 meses ficou no valor positivo de 418 mil e no ano de 2020 foi de 250 mil reais.

## Análise dos Resultados

Diminuição no lucro operacional no mês de novembro.

Sem alteração significativa nas despesas financeiras e tributárias.

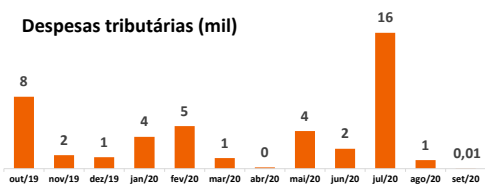
### Lucro Operacional (mil)



### Despesas tributárias

As despesas tributárias não tiveram alteração significativa.

### Despesas tributárias (mil)



### Lucro operacional

O lucro operacional da recuperanda registrado em novembro foi de 21 mil reais.

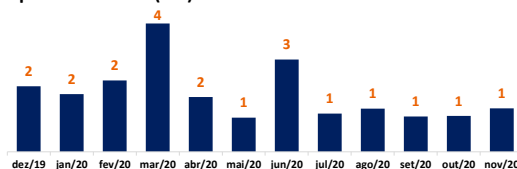
O lucro operacional acumulado de janeiro a novembro de 2020 foi de 538 mil reais negativo.

Durante o período da pandemia, o lucro operacional registrado foi de 629 mil reais negativo.

### Despesas financeiras

As despesas financeiras no mês de setembro se mantiveram estáveis.

### Despesa Financeira (mil)



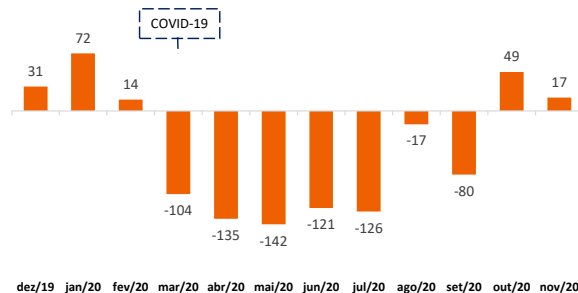


## Análise dos Resultados

Lucro líquido positivo no mês de novembro.

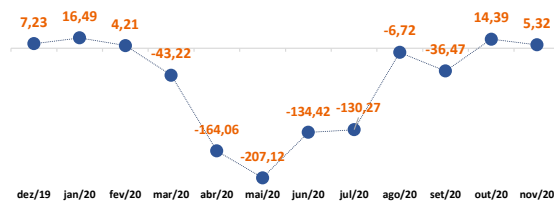
Margem líquida positiva de 5,32%.

### Lucro ou prejuízo líquido do exercício



Fonte: Balançetes mensais

### Margem líquida



Fonte: Balançetes mensais

### Lucro Líquido

Desde o início da pandemia a recuperanda vem apresentando lucro líquido negativo (exceto no mês de outubro), no mês de novembro o lucro líquido registrado foi de 17 mil reais positivos.

No ano de 2020 a recuperanda vem apresentando prejuízos que somaram até novembro 573 mil reais.

No período da pandemia empresa gerou um prejuízo de 659 mil reais.

### Margem Líquida

A margem líquida apresentada no mês de novembro ficou positiva em 5,32%, mas bem abaixo do mês de outubro, porém, mostrando sinal de recuperação.

## Análise do balanço patrimonial

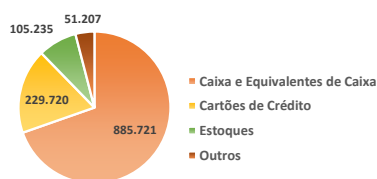
Sem alteração significativa no ativo circulante e no não circulante.

### Balanço Patrimonial – Ativo

| ATIVO                         | OUTUBRO    | H       | NOVEMBRO   | V      |
|-------------------------------|------------|---------|------------|--------|
| <b>Ativo Circulante</b>       | 1.153.160  | 10,3%   | 1.271.883  | 5,3%   |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 783.471    | 13,1%   | 885.721    | 3,7%   |
| Duplicatas a receber          | 1.131      | -100,0% | 0,00       | 0,0%   |
| Cartões de Crédito            | 234.320    | -2,0%   | 229.720    | 1,0%   |
| Estoques                      | 104.207    | 1,0%    | 105.235    | 0,4%   |
| Adiantamento a Empregados     | 0          | -       | 15.334     | 0,1%   |
| Adiantamento a Fornecedores   | 25.019     | 21,6%   | 30.417     | 0,1%   |
| Tributos a recuperar          | 5.013      | 8,8%    | 5.455      | 0,0%   |
| <b>Ativo Não Circulante</b>   | 22.666.358 | -0,3%   | 22.608.449 | 94,7%  |
| Contratos de Mútuo            | 536.747    | 0,0%    | 536.747    | 2,2%   |
| Franquia                      | 216.805    | -2,2%   | 212.092    | 0,9%   |
| Imobilizado                   | 21.901.725 | -0,2%   | 21.848.529 | 91,5%  |
| <b>TOTAL</b>                  | 23.819.518 | 0,3%    | 23.880.332 | 100,0% |

Fonte: Balancetes mensais

### Ativo Circulante – Novembro 2020



Fonte: Balancetes mensais

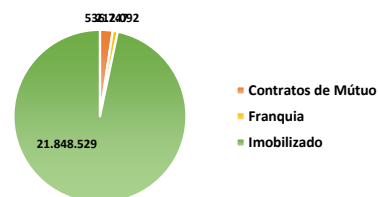
### Ativo

O valor do ativo circulante no mês de novembro ficou registrado em 1.271.883, um aumento de 10,3% em relação a outubro. A principal conta que contribuiu para esse aumento foi a conta de caixa e equivalente de caixa.

O caixa e equivalentes de caixa continua representando boa parte do ativo circulante com 69,64%.

Já o ativo não circulante no valor de 21,8 milhões não teve alteração significativa. O ativo imobilizado representa 91,5% do ativo não circulante.

### Ativo Não Circulante – Novembro 2020



Fonte: Balancetes mensais

## Análise do balanço patrimonial

Sem alteração significativa no passivo da recuperanda.

### Balanço Patrimonial - Passivo

| PASSIVO                           | OUTUBRO           | H        | NOVEMBRO          | V      |
|-----------------------------------|-------------------|----------|-------------------|--------|
| <b>Passivo Circulante</b>         | <b>2.792.254</b>  | 1,91%    | <b>2.845.544</b>  | 11,9%  |
| Obrigações Sociais e Trabalhistas | 89.703            | 5,46%    | 94.600            | 0,4%   |
| Fornecedores                      | 68.148            | 13,56%   | 77.388            | 0,3%   |
| Comodatos                         | 54.022            | 34,66%   | 72.746            | 0,3%   |
| <b>Obrigações Fiscais</b>         | <b>1.088.532</b>  | -0,49%   | <b>1.083.216</b>  | 4,5%   |
| Contas a Pagar                    | 1.491.849         | 1,73%    | 1.517.593         | 6,4%   |
| <b>Passivo Não Circulante</b>     | <b>18.029.835</b> | 0,00%    | <b>18.029.835</b> | 75,5%  |
| Empréstimos e Financiamentos      | 6.255.035         | 0,00%    | 6.255.035         | 26,2%  |
| Obrigações Fiscais                | 70.300            | 0,00%    | 70.300            | 0,3%   |
| Contrato de Mútuo                 | 40.000            | 0,00%    | 40.000            | 0,2%   |
| Outros                            | 2.000             | 0,00%    | 2.000             | 0,0%   |
| Contas a Pagar                    | 11.662.500        | 0,00%    | 11.662.500        | 48,8%  |
| <b>Patrimônio Líquido</b>         | <b>2.949.938</b>  | 1,66%    | <b>2.998.925</b>  | 12,6%  |
| Capital Social                    | 2.990.000         | 0,00%    | 2.990.000         | 12,5%  |
| Lucros ou Prejuízos Acumulados    | -40.062           | -122,28% | 8.925             | 0,0%   |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>23.772.027</b> | 0,43%    | <b>23.874.305</b> | 100,0% |

Fonte: Balancetes mensais

### Passivo Não Circulante – Novembro 2020



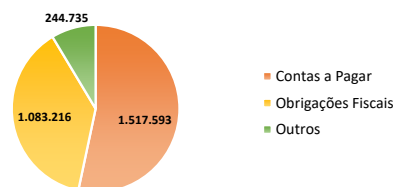
Fonte: Balancetes mensais

### Passivo Circulante

O passivo circulante representa obrigações de curto prazo. O PC da recuperanda corresponde a 11,9% do seu passivo total.

Conforme gráfico abaixo, as obrigações fiscais (38%) e contas a pagar (53%) registradas no passivo circulante representam 91% do total do circulante.

### Passivo Circulante – Novembro 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.

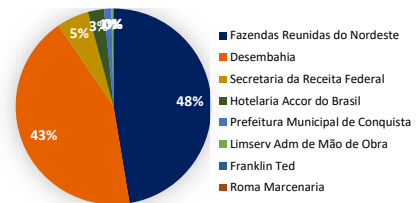
Empréstimo e financiamentos do **Desenbahia com 6,2 milhões**.  
**Fazendas Reunidas com 8,06 milhões**.  
**Primavera Agropecuária 3,6 milhões**.

## 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     |
| <b>Total</b>                      | <b>18.846.007,00</b> |                          |                           |

Fonte: Administração da companhia

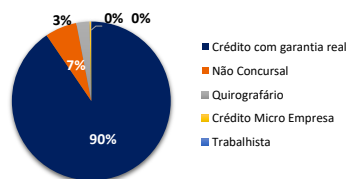


Fonte: Administração da companhia

### 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%          |
| <b>Total</b>              | <b>18.846.007,00</b> | <b>100,00%</b> |

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.

### Diferença no balanço

O balanço patrimonial apresentou uma diferença entre ativos e passivos no mês de novembro, recomendo a recuperanda ajustar eventuais inconsistências.

### 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

Novembro de 2020

