

# 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

JANEIRO

2021

---



## 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 06 de janeiro, juntada de Certidão de Débitos relativos a créditos tributários federais e à dívida ativa da União pela Procuradoria da Fazenda Nacional do Estado da Bahia (ID 88169989).

### 3. VISITAS *IN LOCO*

O Administrador Judicial durante o mês de janeiro, 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 outubro teve uma queda de 9,69% em relação ao mês de dezembro, ficando com a taxa de 61,78% de ocupação. Apesar da queda, a taxa é considerada boa, pois representa um índice 58% maior que a média do período;
- b) O saldo do fluxo de caixa da atividade operacional no mês de novembro foi positivo, no valor de R\$ 170.824,00 (cento setenta mil e oitocentos e vinte e quatro reais), sendo o melhor saldo apresentado desde o início da recuperação judicial, atingindo os patamares pré-pandemia;
- c) O lucro operacional da Recuperanda registrado em novembro foi de R\$



75.000,00 (setenta e cinco mil reais) positivo, o que demonstra um aumento de 87,5% comparando-se ao mês de dezembro;

- d) O lucro bruto no mês de janeiro foi de R\$ 155.000,00 (cento e cinquenta e cinco mil reais) positivo, demonstrando um aumento de 78,16% em relação ao mês de dezembro.

Vitória da Conquista – BA, 31 de março 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

Janeiro 2021

ade de Advogados

1  
Dohow Consultoria e Contabilidade Ltda

Assinado eletronicamente por: VICTOR BARBOSA DUTRA - 31/03/2021 17:15:11  
<https://pje.tjba.jus.br/pje/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=21033117151016100000095694556>  
Número do documento: 21033117151016100000095694556

Num. 98474997 - Pág. 5





Vitória da Conquista, 10 de março 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 **janeiro de 2021** 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 **janeiro de 2021**, 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 janeiro.

A taxa média dos últimos 12 meses ficou em 39,08%.

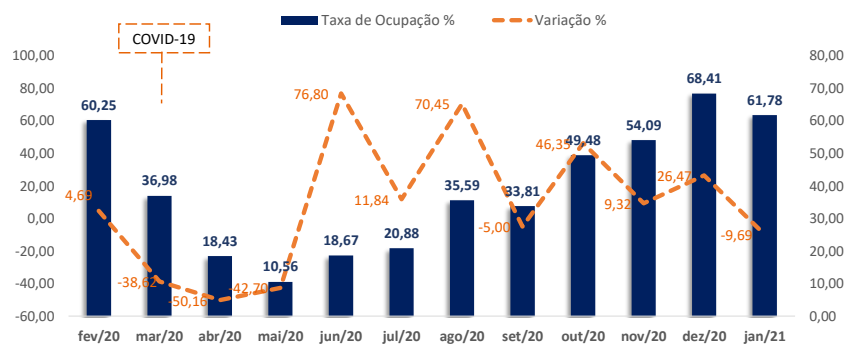
A taxa média do período da COVID 37,15%

### 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 janeiro teve uma queda de 9,69% em relação ao mês de dezembro, ficando com a taxa de 61,78% de ocupação, apesar da queda, a taxa é considerada boa, pois ela representa 58% maior que a média do período. Em janeiro de 2021 a taxa cresceu 7,35% em relação ao mesmo período de 2020.

A taxa média calculada para o período foi de 39,08%, sendo que a taxa média depois da COVID (março até janeiro) é de 37,15%.



Fonte: Informações gerenciais



## Análise do Fluxo de Caixa

Demonstração das disponibilidades apresentadas nos balancetes mensais.

Aumento das disponibilidades em janeiro.

Recuperação das disponibilidades.

### Quadro das disponibilidades

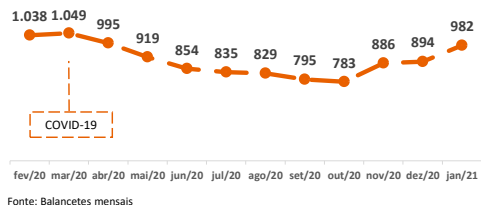
Conta	FEV/20	MAR/20	ABR/20	MAI/20	JUN/20	JUL/20	AGO/20	SET/20	OUT/20	NOV/20	DEZ/20	JAN/21
Caixa Geral	871	2.348	340	249	64	87	41	200	128	11	86	19
Banco Bradesco	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Caixa Econômica Federal	13.778	21.736	0,00	0,00	0,00	3.213	26.820	7.490	17.043	118.865	132.041	73.957
Banco Bradesco	63.900	42.836	24.947	21.342	15.979	17.859	11.936	15.561	14.763	15.308	10.152	9.422
Caixa Econômica Federal	829.810	852.774	840.209	767.984	708.511	684.464	660.385	642.494	621.816	621.816	621.816	768.837
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>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>	<b>893.816</b>	<b>981.956</b>

Fonte: Balancetes mensais

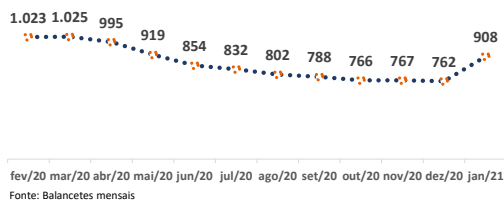
As disponibilidades representam o caixa e equivalentes de caixa em diversas formas, caixa físico, bancos, aplicações financeiras, etc.

O total das disponibilidades da recuperanda no mês de janeiro foi de 982 mil, um aumento de 9,84% em relação ao mês de dezembro. Conforme o gráfico ao lado, percebe-se uma recuperação das disponibilidades a partir do mês de novembro, depois de sucessivas quedas por conta dos efeitos da pandemia.

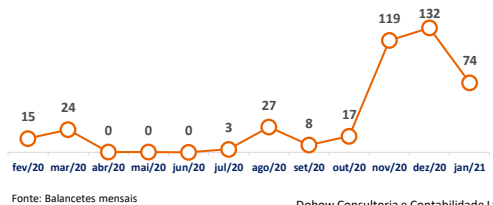
### Total de Caixa e Equivalente de Caixa (mil)



### Aplicações Financeiras (mil)



### Caixa e Banco (mil)



ade de Advogados

Dohow Consultoria e Contabilidade Ltda

## Análise do Fluxo de Caixa

Aumento nos recebimentos operacionais em janeiro.

Saldo operacional positivo em 171 mil em janeiro.

### Fluxo de caixa gerencial

Fluxo de caixa	JUL/20	AGO/20	SET/20	OUT/20	NOV/20	DEZ/20	JAN/21
Caixa inicial	854.275	835.342	828.903	795.465	783.471	885.721	893.816
Entradas operacionais	93.648	238.010	239.099	257.653	345.876	302.192	493.913
Saídas operacionais	(147.973)	(195.224)	(254.870)	(239.828)	(223.664)	(357.365)	(323.090)
<i>Fornecedores bebidas e alimentos</i>	(25.070)	(35.407)	(41.856)	(50.486)	(55.652)	(64.174)	(62.818)
<i>Salários, encargos e benefícios</i>	(42.506)	(69.933)	(97.101)	(67.430)	(73.955)	(130.801)	(64.038)
<i>Água, energia, gás</i>	(11.375)	(20.863)	(20.156)	(17.976)	(5.511)	(35.278)	(27.469)
<i>Impostos e taxas</i>	(29.515)	(29.515)	(27.661)	(28.023)	(39.673)	(34.456)	(57.318)
<i>Serviço de terceiro</i>	(23.977)	(23.977)	(28.326)	(32.004)	(30.898)	(35.649)	(31.179)
<i>Manutenção</i>	(5.010)	(5.010)	(3.127)	(7.597)	(4.572)	(4.740)	(5.434)
<i>Despesa administrativa</i>	(10.520)	(10.520)	(36.645)	(36.313)	(13.404)	(52.267)	(74.835)
<b>Fluxo de caixa operacional</b>	<b>-54.325</b>	<b>42.786</b>	<b>-15.772</b>	<b>17.825</b>	<b>122.212</b>	<b>-55.172</b>	<b>170.824</b>
<i>Aquisição de Máquinas e Equipamentos</i>	(404)	(729)	0,00	0,00	0,00	(980)	0,00
<i>Aquisição de Móveis e Utensílios</i>	(1.982)	(303)	0,00	(657,49)	(502)	(487)	0,00
<b>Fluxo de caixa Investimento</b>	<b>(2.386)</b>	<b>(1.032)</b>	<b>0,00</b>	<b>(657,49)</b>	<b>(502)</b>	<b>(1.467)</b>	<b>0,00</b>
<i>Distribuição sócias</i>					(4.878)	(12.185)	(12.184)
<b>Fluxo de caixa Financiamento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(4.878)</b>	<b>(12.185)</b>	<b>(12.184)</b>
<b>Saldo final de caixa</b>	<b>797.564</b>	<b>877.096</b>	<b>813.131</b>	<b>812.633</b>	<b>900.304</b>	<b>816.897</b>	<b>1.052.456</b>

Fonte: Informações gerenciais

Saldo inicial ajustado com os saldos dos balancetes

DESEMBOLSOS OPERACIONAIS

Fluxo de caixa gerado pela atividade operacional

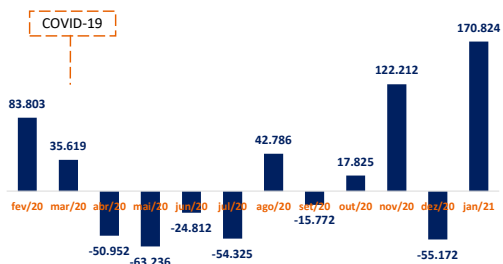
Saldo final diferente das disponibilidades constantes nos balancetes

## Análise do Fluxo de Caixa

Saldo atividade operacional positivo em 171 mil no mês de janeiro.

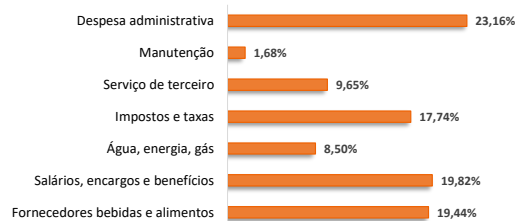
Geração de caixa operacional dos 12 meses de 208 mil.

### Saldo do fluxo da atividade operacional



Fonte: Informações gerenciais

### % de pagamento operacionais



Fonte: Informações gerenciais

### Fluxo de caixa de Janeiro

A entradas operacionais cresceram 63,44% em relação ao mês de dezembro, enquanto as saídas diminuíram 9,59%, resultando em um saldo de caixa operacional no mês de 171 mil reais, ou seja, o melhor resultado desde o início da recuperação judicial, demonstrando uma boa recuperação.

As saídas operacionais somaram 323 mil, sendo que a maior parte foi para pagamento de despesas administrativas; salários, encargos e benefícios; fornecedores de bebidas e alimentos; e impostos e taxas. Todas essas saídas de caixa representaram 80,16% do total.

## Análise dos Resultados

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

COVID-19

Contas	FEV/20	MAR/20	ABR/20	MAI/20	JUN/20	JUL/20	AGO/20	SET/20	OUT/20	NOV/20	DEZ/20	JAN/21
Receita Bruta	373.665	266.652	87.391	75.836	100.411	107.802	273.912	242.909	374.287	346.616	468.858	521.732
( - ) Impostos/devol/desc	(34.895)	(25.682)	(5.082)	(7.183)	(10.045)	(11.059)	(26.789)	(24.337)	(34.668)	(32.487)	(43.101)	(50.545)
Receita Líquida	338.770	240.970	82.309	68.653	90.365	96.743	247.123	218.573	339.620	314.128	425.757	471.187
( - ) Custo	(239.411)	(254.726)	(154.610)	(163.663)	(140.475)	(150.541)	(183.695)	(250.383)	(210.715)	(218.423)	(339.179)	(315.702)
Lucro Bruto	99.359	(13.755)	(72.301)	(95.010)	(50.110)	(53.798)	63.428	(31.811)	128.904	95.705	86.578	155.486
Despesa Vendas	0,00	0,00	(2.790)	(350)	(1.151)	(200)	(200)	(200)	(200)	(200)	(200)	(200)
Despesa Administrativas	(79.127)	(86.897)	(58.642)	(42.182)	(65.814)	(55.869)	(77.991)	(52.827)	(66.249)	(74.982)	(51.572)	(76.907)
Despesas Tributárias	(5.019)	(1.233)	(140)	(4.413)	(2.348)	(15.990)	(1.027)	(8)	(456)	(167)	(1.668)	(3.303)
Outras Receitas/Despesas	1.095	1.443	411	748	610	935	432	6.147	544	981	7.103	387
Lucro Operacional	16.308	(100.442)	(133.461)	(141.206)	(118.813)	(124.922)	(15.358)	(78.699)	62.543	21.338	40.241	75.462
Resultado Financeiro	(2.052)	(3.694)	(1.578)	(986)	(2.656)	(1.100)	(1.241)	(1.016)	(1.033)	(1.252)	(392)	(1.153)
Lucro antes do IR/CSLL	14.256	(104.136)	(135.039)	(142.192)	(121.468)	(126.022)	(16.599)	(79.715)	61.510	20.086	39.849	74.309
IRPJ/CSLL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(12.639)	(3.374)	(3.373)	0,00
( = ) Lucro ou prejuízo líquido	14.256	(104.136)	(135.039)	(142.192)	(121.468)	(126.022)	(16.599)	(79.715)	48.871	16.712	36.475	74.309

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 econômica da companhia.

## Análise dos Resultados

Receita bruta de prestação de serviço acumulada no período. R\$ 2.751.769.

Receita bruta de venda de mercadorias acumulada no período de R\$ 488.303

Média de faturamento mensal dos 12 meses R\$ 270.006

### Receita Bruta

O faturamento de prestação de serviço e venda de mercadoria acumulado dos últimos 12 meses foi de 3.240.071 reais.

No mês de janeiro a receita bruta total aumentou 11,28 % em relação ao mês de dezembro. Comparando-se com o mesmo período de 2020, a receita teve um crescimento de 7,79%.

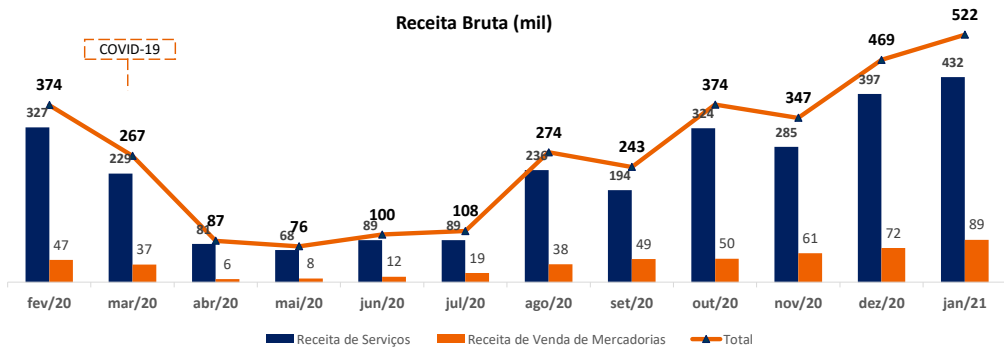
As receitas de venda de mercadorias somaram 89.325 reais e tiveram um aumento de 24,15% em relação ao mês de dezembro. A receita de prestação de serviço somaram 432.407, com crescimento de 8,94% em relação ao mês de dezembro.

#### Médias dos últimos 12 meses:

Média mensal da receita **bruta total** foi de 270 mil.

Média mensal de receita bruta de **prestação de serviços** foi de 229 mil.

Média mensal de receita bruta de **venda de mercadorias** foi de 40 mil.



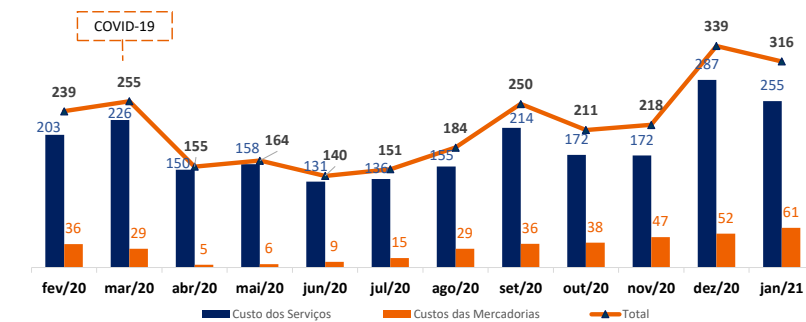
## Análise dos Resultados

Os custos registrados em janeiro somaram 316 mil.

Aumento da receita bruta e diminuição dos custos.

Diminuição do percentual de custos em relação a receita líquida.

### Custos Totais dos Produtos e Serviços Prestados (mil)



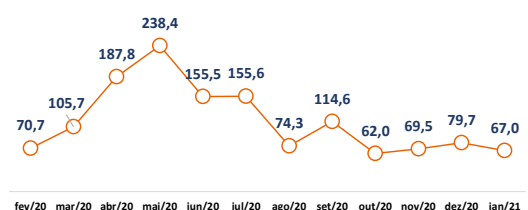
Fonte: Balançetes mensais

### Análise dos custos

As receitas no mês de janeiro cresceram 11,28% em relação a dezembro e seus custos lado diminuíram 6,92%. Por outro lado, a diminuição se deu por conta que no mês de dezembro houve um crescimento 55,50% em comparação com novembro.

Os custos representaram 67% em relação a receita líquida no mês de janeiro e teve uma queda de 15,93% em comparação com o mês de dezembro. Comparando com o demais meses, houve uma melhora.

### % de custos em relação a receita líquida



Fonte: Balançetes mensais

Dohow Consultoria e Contabilidade Ltda

ade de Advogados



## Análise dos Resultados

Aumento no lucro bruto no mês de janeiro.

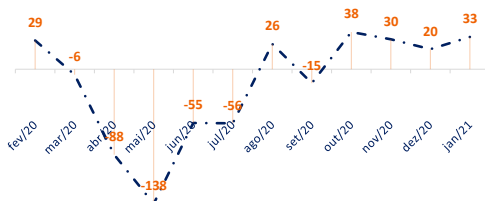
Margem bruta positiva de 33% em janeiro.

### Análise do Lucro Bruto

O lucro bruto da recuperanda em janeiro foi de 155 mil, um aumento de 78,16% em relação ao mês de dezembro. O resultado se deu por conta do aumento de receita e diminuição dos custos dos serviços e produtos. Porém, em comparação ao mesmo período de 2020, o lucro bruto teve uma queda de 13,73%.

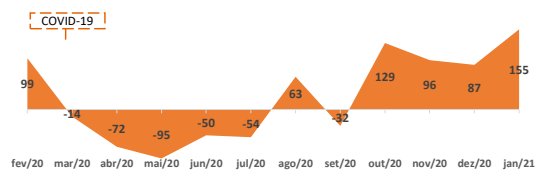
Em relação à margem bruta, o percentual apresentado foi de 33%, aumento de 13 pontos percentuais em relação ao mês de dezembro.

### Margem bruta %



Fonte: Balancetes mensais

### Lucro Bruto (mil)



Fonte: Balancetes mensais

O lucro bruto acumulado dos últimos 12 meses ficou no valor positivo de 312 mil.

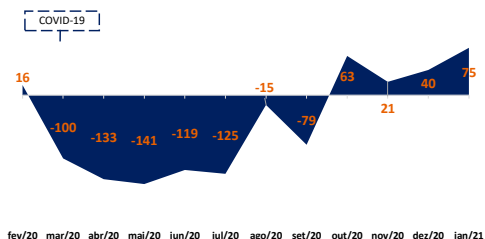
Conforme gráfico acima, o lucro bruto começou a se estabilizar a partir do mês de outubro, após sucessivas quedas de maio até setembro de 2020.

## Análise dos Resultados

Aumento no lucro operacional no mês de janeiro.

Sem alteração significativa nas despesas financeiras e tributárias.

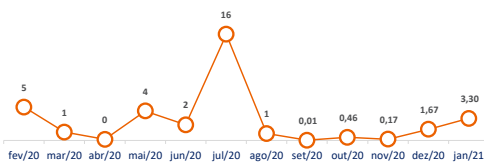
### Lucro Operacional (mil)



### Despesas tributárias

As despesas tributárias não tiveram alteração significativa.

### Despesas tributárias (mil)



### Lucro operacional

O lucro operacional da recuperanda registrado em janeiro foi de 75 mil reais, um aumento de 87,5% em relação ao mês de dezembro.

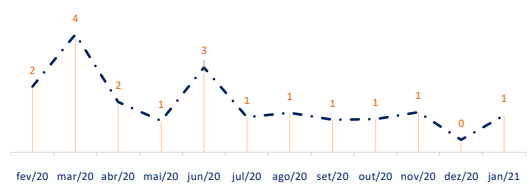
Após sucessivas quedas no lucro operacional de março até setembro, a empresa mostra sinais de recuperação do lucro operacional a partir do mês de outubro.

De março até setembro, o lucro operacional registrado foi de 712 mil reais negativo.

### Despesas financeiras

As despesas financeiras no mês de janeiro se mantiveram estáveis.

### Despesa Financeira (mil)





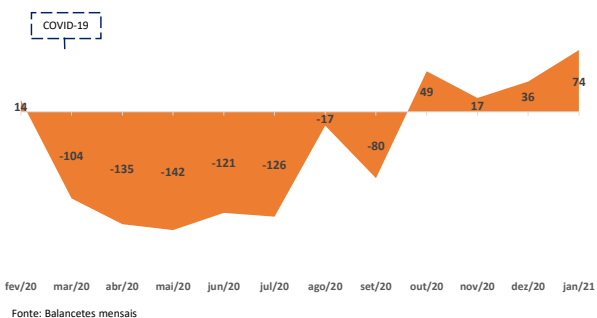
## Análise dos Resultados

Lucro líquido positivo no mês de janeiro.

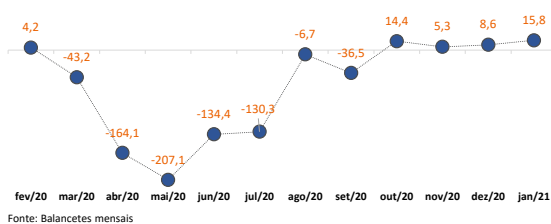
Margem líquida positiva de 15,8%.

Aumento do lucro líquido em 2,39% em relação ao mesmo período de 2019.

### Lucro ou prejuízo líquido do exercício



### Margem líquida



### Lucro Líquido

No mês de janeiro a empresa apresentou um lucro líquido de 74 mil.

Conforme gráfico ao lado, a partir do mês de março até setembro, a recuperanda reportou lucro líquido negativo, com perda de 725 mil. Porém, após o mês de outubro de 2020, a empresa conseguiu obter resultado positivo, que somaram 176 mil.

Em relação ao mesmo período de janeiro de 2019, o lucro líquido cresceu 2,39%.

### Margem Líquida

A margem líquida apresentada no mês de janeiro ficou positiva em 15,8%, melhor taxa desde o mês de outubro de 2020.

## Análise do balanço patrimonial

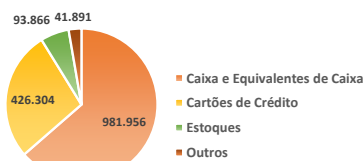
Sem alteração significativa no ativo circulante e no não circulante.

### Balanço Patrimonial – Ativo

ATIVO	DEZEMBRO	H	JANEIRO	V
Ativo Circulante	1.367.245	12,9%	1.544.016	6,4%
Caixa e Equivalentes de Caixa	893.816	9,9%	981.956	4,1%
Duplicatas a receber	0	-	0	0,0%
Cartões de Crédito	328.501	29,8%	426.304	1,8%
Estoques	101.391	-7,4%	93.866	0,4%
Adiantamento a Empregados	2.710	-58,0%	1.137	0,0%
Adiantamento a Fornecedores	35.434	4,2%	0,00	0,2%
Tributos a recuperar	5.393	-29,2%	36.934	0,0%
Ativo Não Circulante	22.539.995	-0,3%	22.476.538	93,6%
Contratos de Mútuo	536.747	0,0%	536.747	2,2%
Franquia	207.378	-2,3%	202.665	0,8%
Imobilizado	21.784.787	-0,3%	21.726.044	90,4%
<b>TOTAL</b>	<b>23.907.240</b>	<b>0,5%</b>	<b>24.020.553</b>	<b>100,0%</b>

Fonte: Balancetes mensais

### Ativo Circulante – Janeiro 2021



Fonte: Balancetes mensais

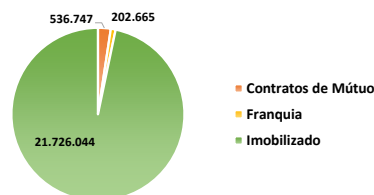
### Ativo

O valor do ativo circulante no mês de janeiro ficou registrado em 1.544.016, um aumento de 12,9% em relação a dezembro. A principal conta que contribuiu para esse aumento foi a conta de cartões de crédito que cresceu 29,8% e o caixa em 9,9%.

O caixa e equivalentes de caixa continua representando boa parte do ativo circulante com 63,6%.

Já o ativo não circulante no valor de 22,4 milhões não teve alteração significativa. O ativo imobilizado representa 97% do ativo não circulante.

### Ativo Não Circulante – Janeiro 2021



Fonte: Balancetes mensais

## Análise do balanço patrimonial

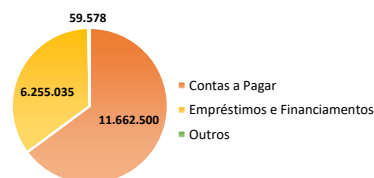
Sem alteração significativa no passivo da recuperanda.

### Balanço Patrimonial - Passivo

PASSIVO	DEZEMBRO	H	JANEIRO	V
<b>Passivo Circulante</b>	<b>2.799.434</b>	<b>4,83%</b>	<b>2.934.697</b>	<b>12,3%</b>
Obrigações Sociais e Trabalhistas	87.689	20,99%	106.094	0,4%
Fornecedores	86.656	15,41%	100.008	0,4%
Comodatos	50.980	52,50%	77.744	0,3%
Obrigações Fiscais	1.075.305	6,32%	1.143.289	4,8%
Contas a Pagar	1.498.805	0,58%	1.507.563	6,3%
<b>Passivo Não Circulante</b>	<b>18.029.836</b>	<b>-0,29%</b>	<b>17.977.113</b>	<b>75,0%</b>
Empréstimos e Financiamentos	6.255.036	0,00%	6.255.035	26,1%
Obrigações Fiscais	70.300	-75,00%	17.578	0,1%
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	48,7%
Patrimônio Líquido	3.027.041	0,49%	3.041.816	12,7%
Capital Social	2.990.000	0,00%	2.990.000	12,5%
Lucros ou Prejuízos Acumulados	37.041	39,89%	51.816	0,2%
<b>TOTAL</b>	<b>23.856.310</b>	<b>0,41%</b>	<b>23.953.626</b>	<b>100,0%</b>

Fonte: Balançetes mensais

### Passivo Não Circulante – Janeiro 2021



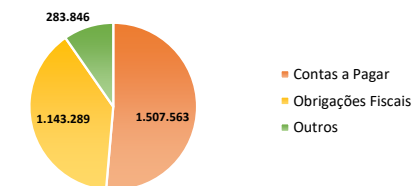
Fonte: Balançetes mensais

### Passivo Circulante

O passivo circulante representa obrigações de curto prazo. O PC da recuperanda corresponde a 12,3% do seu passivo total.

Conforme gráfico abaixo, as obrigações fiscais (39%) e contas a pagar (51%) registradas no passivo circulante representam 92% do total do circulante.

### Passivo Circulante – Janeiro 2021



Fonte: Balançetes mensais

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

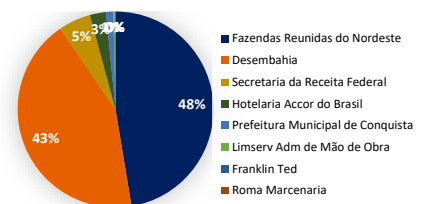
Empréstimo e financiamentos do **Desenbahia com 6,2 milhões**.  
**Fazendas Reunidas com 8,06 milhões**.  
**Primavera Agropecuária 3,6 milhões**.

## 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

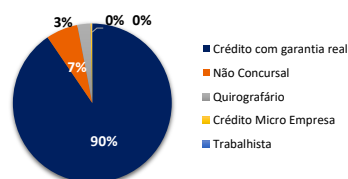


Fonte: Administração da companhia

### 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

ade de Advogados

Dohow Consultoria e Contabilidade Ltda



## 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 outubro, novembro, dezembro e janeiro 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

Neste período de pandemia não foram feitas visitas na sede da recuperanda.





**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**  
**Janeiro de 2021**

