

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

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 da documentação acostada aos autos e/ou enviada 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 seis 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 Ildelfonso, da DO HOW CONSULTORIA E CONTABILIDADE.

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

RELATÓRIO JURÍDICO-PROCESSUAL

2. ANÁLISE DE MOVIMENTAÇÃO PROCESSUAL

Não houve movimentação processual no mês de março.

3. VISITAS *IN LOCO*.

No **mês de março**, em virtude de melhora no quadro de pandemia na cidade de Vitória da Conquista - Bahia, bem como da flexibilização dos horários de funcionamento do comércio, o Administrador Judicial realizou visita no dia 18 de março, a fim de prosseguir com a fiscalização e conferência do Inventário de Bens da Recuperanda, ocasião em que foi realizada vistoria em todos os espaços do hotel, a fim de averiguar o estado e a existência dos bens elencados.

Nesse sentido, o Administrador Judicial apresenta diversas fotos do espaço físico da Recuperanda (**DOC. 01**), de modo a confirmar que os bens registrados e quantificados pela empresa estão em conformidade com o Inventário de Bens elaborado.

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 março teve uma queda de 26,13% em relação ao mês de fevereiro, ficando com a taxa de 30,37% de ocupação;
- b) As entradas operacionais registradas no mês de março caíram 32,16% em relação ao mês de fevereiro, resultando em um saldo de caixa operacional negativo de R\$ 50.754,00 (cinquenta mil, setecentos e cinquenta e quatro reais);
- c) O lucro operacional da Recuperanda registrado em março foi de R\$ 79.000,00 (setenta e

nove mil reais) negativo, o que demonstra uma queda de 132,35% comparando-se ao mês de fevereiro;

- d)** O lucro bruto no mês de fevereiro foi de R\$ 1.100,00 (mil e cem reais) positivo, demonstrando uma diminuição de 97,61% em relação ao mês de fevereiro.

Vitória da Conquista – BA, março de 2021.

VICTOR BARBOSA DUTRA

Administrador Judicial

OAB/BA 50.678 | OAB/MG 144.471



Fachada ↓



Recepção ↓



Recepção ↓



Lanchonete e Bar ↓



Restaurante ↓



Cozinha ↓



Academia ↓



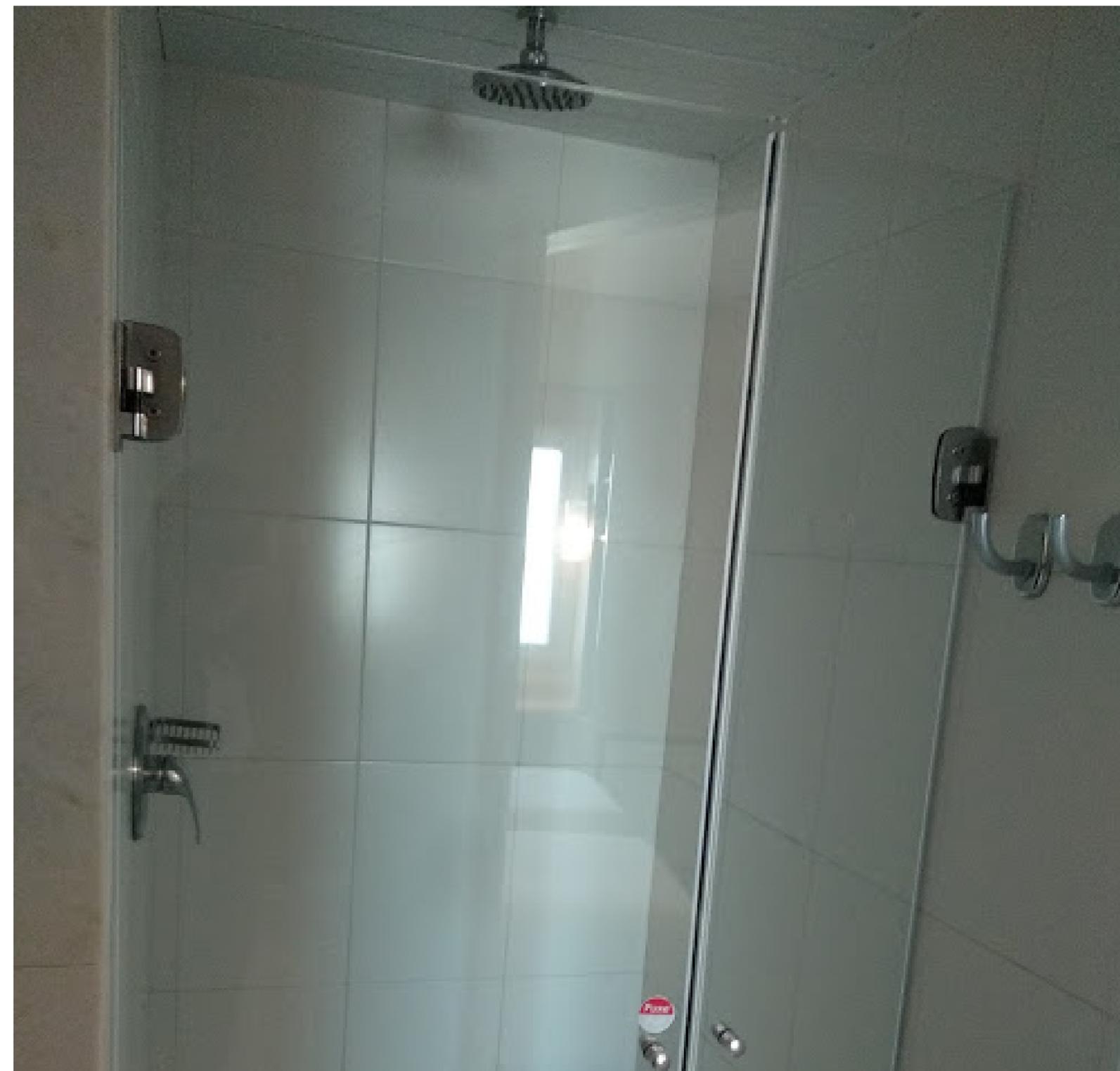
Salas de Evento ↓



Quarto Comum ↓



Banheiro do Quarto Comum ↓



Quarto e Banheiro para PCD ↓



Suíte Master ↓



Suíte Master ↓



Suíte Master ↓



1º Banheiro da Suíte Master ↓



2º Banheiro da Suíte Master ↓



Áreas Comuns ↓



Lavanderia ↓



Geradores ↓





União Empreendimentos Turísticos da Bahia Ltda.

Relatório Mensal de Atividade - RMA

Março 2021

Vitória da Conquista, 02 de julho 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 **março 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 **março 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

Queda da taxa de ocupação no mês de março.

A taxa média dos últimos 12 meses ficou em 36,93%.

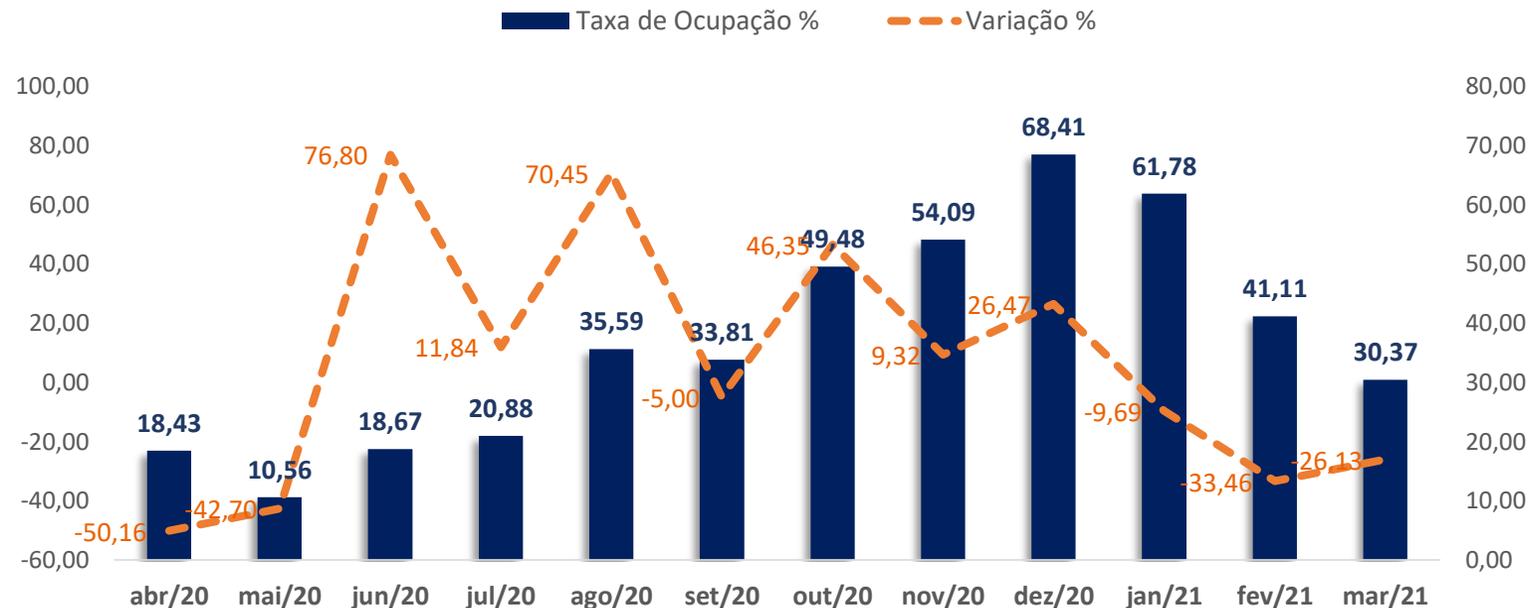
A taxa média do período de 2019 foi de 52,61%.

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 26,13% em relação ao mês de fevereiro, ficando com a taxa de 30,37% de ocupação, em relação ao mesmo período de 2020 a taxa de ocupação caiu de 41,11%.

A taxa média calculada para o período dos últimos 12 meses (abril/20 a março/21) foi de 36,93% com o efeito da pandemia. Para efeito de comparação, calculamos a média do mesmo período de 2019 e a taxa foi de 52,32%.



Fonte: Informações gerenciais

Quadro das disponibilidades

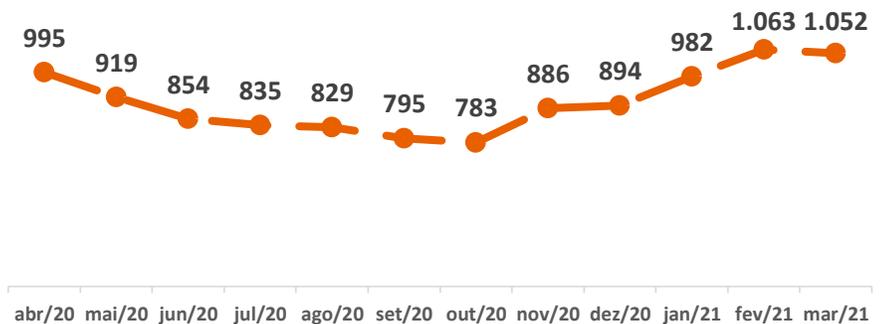
| Conta | ABR/20 | MAI/20 | JUN/20 | JUL/20 | AGO/20 | SET/20 | OUT/20 | NOV/20 | DEZ/20 | JAN/21 | FEV/21 | MAR/21 |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| Caixa Geral | 340 | 249 | 64 | 87 | 41 | 200 | 128 | 11 | 86 | 19 | 62 | 38 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.213 | 26.820 | 7.490 | 17.043 | 118.865 | 132.041 | 73.957 | 0,00 | 29.383 |
| Banco Bradesco | 24.947 | 21.342 | 15.979 | 17.859 | 11.936 | 15.561 | 14.763 | 15.308 | 10.152 | 9.422 | 2.574 | 1.321 |
| Caixa Econômica Federal | 840.209 | 767.984 | 708.511 | 684.464 | 660.385 | 642.494 | 621.816 | 621.816 | 621.816 | 768.837 | 930.753 | 891.369 |
| 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 |
| Total | 995.217 | 919.296 | 854.275 | 835.342 | 828.903 | 795.465 | 783.471 | 885.721 | 893.816 | 981.956 | 1.063.111 | 1.051.832 |

Fonte: Balancetes mensais

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

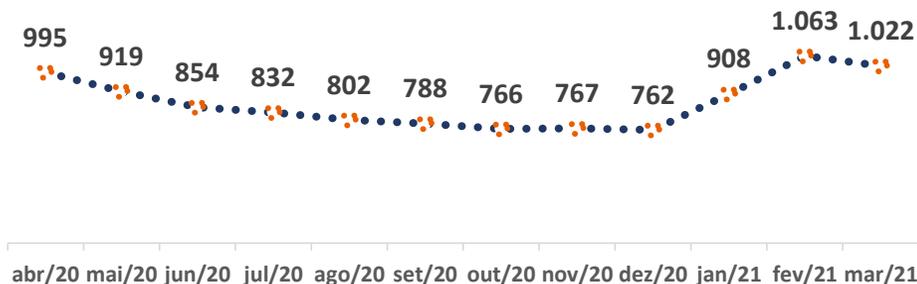
O total das disponibilidades da recuperanda no mês de março foi de 1.052 mil, um leve queda de 1,03% em relação ao mês de fevereiro. Conforme o gráfico ao lado, percebe-se uma recuperação das disponibilidades a partir do mês de novembro depois de sucessivas quedas por conta dos efeitos da pandemia.

Total de Caixa e Equivalente de Caixa (mil)



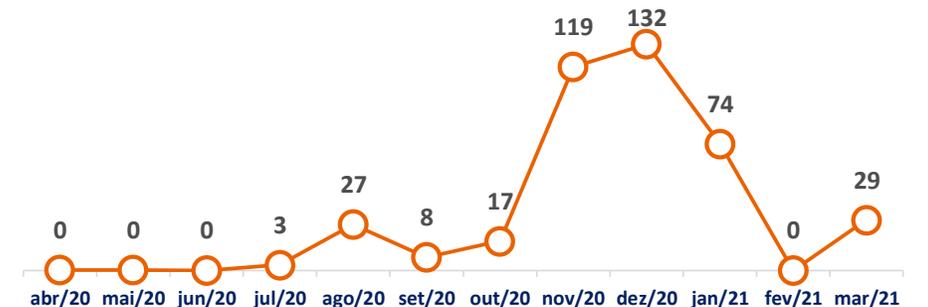
Fonte: Balancetes mensais

Aplicações Financeiras (mil)



Fonte: Balancetes mensais

Caixa e Banco (mil)



Fonte: Balancetes mensais

Análise do Fluxo de Caixa

Demonstração das disponibilidades apresentadas nos balancetes mensais.

Leve queda das disponibilidades em março.

Análise do Fluxo de Caixa

Diminuição nos recebimentos operacionais em março.

Queda do saldo operacional em março.

Fluxo de caixa gerencial

| Fluxo de caixa | SET/20 | OUT/20 | NOV/20 | DEZ/20 | JAN/21 | FEV/21 | MAR/21 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Caixa inicial | 828.903 | 795.465 | 783.471 | 885.721 | 893.816 | 981.956 | 1.063.111 |
| Entradas operacionais | 239.099 | 257.653 | 345.876 | 302.192 | 493.913 | 337.994 | 229.304 |
| Saídas operacionais | (254.870) | (239.828) | (223.664) | (357.365) | (323.090) | (332.151) | (280.058) |
| <i>Fornecedores bebidas e alimentos</i> | (41.856) | (50.486) | (55.652) | (64.174) | (62.818) | (54.675) | (43.462) |
| <i>Salários, encargos e benefícios</i> | (97.101) | (67.430) | (73.955) | (130.801) | (64.038) | (75.353) | (67.050) |
| <i>Água, energia, gás</i> | (20.156) | (17.976) | (5.511) | (35.278) | (27.469) | (21.594) | (27.389) |
| <i>Impostos e taxas</i> | (27.661) | (28.023) | (39.673) | (34.456) | (57.318) | (57.030) | (40.325) |
| <i>Serviço de terceiro</i> | (28.326) | (32.004) | (30.898) | (35.649) | (31.179) | (42.993) | (25.534) |
| <i>Manutenção</i> | (3.127) | (7.597) | (4.572) | (4.740) | (5.434) | (4.464) | (6.315) |
| <i>Despesa administrativa</i> | (36.645) | (36.313) | (13.404) | (52.267) | (74.835) | (76.043) | (69.983) |
| Fluxo de caixa operacional | -15.772 | 17.825 | 122.212 | -55.172 | 170.824 | 5.843 | -50.754 |
| <i>Aquisição de Máquinas e Equipamentos</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (980) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <i>Aquisição de Móveis e Utensílios</i> | 0,00 | (657,49) | (502) | (487) | 0,00 | (1.012) | (7.000) |
| Fluxo de caixa Investimento | 0,00 | (657,49) | (502) | (1.467) | 0,00 | (1.012) | (7.000) |
| <i>Distribuição sócios</i> | | | (4.878) | (12.185) | (12.184) | 0,00 | 0,00 |
| Fluxo de caixa Financiamento | 0,00 | 0,00 | (4.878) | (12.185) | (12.184) | 0,00 | 0,00 |
| Saldo final de caixa | 813.131 | 812.633 | 900.304 | 816.897 | 1.052.456 | 986.786 | 1.005.356 |

Fonte: Informações gerenciais

Saldo inicial ajustado com os saldos dos balancetes

DESEMBOLSOS OPERACIONAIS

Fluxo de caixa gerado pela atividade operacional

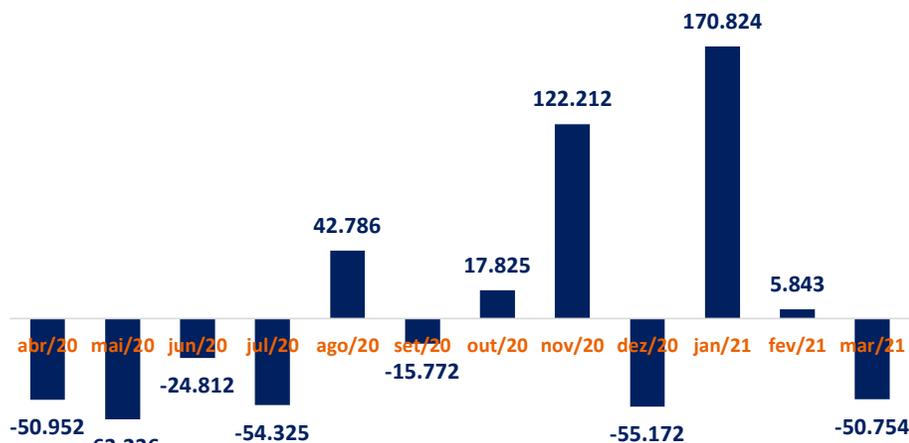
Saldo final diferente das disponibilidades constantes nos balancetes

Análise do Fluxo de Caixa

Saldo atividade operacional negativo em 50 mil no mês de março.

Geração de caixa operacional dos 12 meses de 44 mil.

Saldo do fluxo da atividade operacional



Fonte: Informações gerenciais

Fluxo de caixa de Março

A recuperanda apresentou no mês de março um saldo negativo de 50 mil no caixa operacional. A entradas operacionais registradas no mês caíram 32,16% em relação ao mês de fevereiro. Considerando o mesmo período de março de 2020, a queda registrada foi de 36,14%. As saídas operacionais caíram 15,68%, porém, não foram suficientes para deixar o saldo da operação positivo.

As saídas operacionais somaram 280 mil, sendo que a maior parte foi para pagamento de despesas administrativas; salários, encargos e benefícios; impostos e taxas; e fornecedores de bebidas e alimentos. Todas essas saídas de caixa representaram 78,85% do total.

% de pagamento operacionais



Fonte: Informações gerenciais

Análise dos Resultados

Demonstração do Resultado do Exercício – Mensal – últimos 12 meses

| Contas | ABR/20 | MAI/20 | JUN/20 | JUL/20 | AGO/20 | SET/20 | OUT/20 | NOV/20 | DEZ/20 | JAN/21 | FEV/21 | MAR/21 |
|---------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Receita Bruta | 87.391 | 75.836 | 100.411 | 107.802 | 273.912 | 242.909 | 374.287 | 346.616 | 468.858 | 521.732 | 321.732 | 321.732 |
| (-) Impostos/devol/desc | (5.082) | (7.183) | (10.045) | (11.059) | (26.789) | (24.337) | (34.668) | (32.487) | (43.101) | (50.545) | (28.353) | (28.353) |
| Receita Líquida | 82.309 | 68.653 | 90.365 | 96.743 | 247.123 | 218.573 | 339.620 | 314.128 | 425.757 | 471.187 | 293.378 | 293.378 |
| (-) Custo | (154.610) | (163.663) | (140.475) | (150.541) | (183.695) | (250.383) | (210.715) | (218.423) | (339.179) | (315.702) | (243.844) | (243.844) |
| Lucro Bruto | (72.301) | (95.010) | (50.110) | (53.798) | 63.428 | (31.811) | 128.904 | 95.705 | 86.578 | 155.486 | 49.534 | 49.534 |
| Despesa Vendas | (2.790) | (350) | (1.151) | (200) | (200) | (200) | (200) | (200) | (200) | (200) | (200) | (200) |
| Despesa Administrativas | (58.642) | (42.182) | (65.814) | (55.869) | (77.991) | (52.827) | (66.249) | (74.982) | (51.572) | (76.907) | (80.004) | (80.004) |
| Despesas Tributárias | (140) | (4.413) | (2.348) | (15.990) | (1.027) | (8) | (456) | (167) | (1.668) | (3.303) | (4.821) | (4.821) |
| Outras Receitas/Despesas | 411 | 748 | 610 | 935 | 432 | 6.147 | 544 | 981 | 7.103 | 387 | 1.218 | 1.218 |
| Lucro Operacional | (133.461) | (141.206) | (118.813) | (124.922) | (15.358) | (78.699) | 62.543 | 21.338 | 40.241 | 75.462 | (34.273) | (34.273) |
| Resultado Financeiro | (1.578) | (986) | (2.656) | (1.100) | (1.241) | (1.016) | (1.033) | (1.252) | (392) | (1.153) | (1.579) | (1.579) |
| Lucro antes do IR/CSLL | (135.039) | (142.192) | (121.468) | (126.022) | (16.599) | (79.715) | 61.510 | 20.086 | 39.849 | 74.309 | (35.853) | (35.853) |
| IRPJ/CSLL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | (12.639) | (3.374) | (3.373) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| (=) Lucro ou prejuízo líquido | (135.039) | (142.192) | (121.468) | (126.022) | (16.599) | (79.715) | 48.871 | 16.712 | 36.475 | 74.309 | (35.853) | (35.853) |

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\$ 2.693.875.

Receita bruta de venda de mercadorias acumulada no período de R\$ 489.849

Média de faturamento mensal dos 12 meses R\$ 265.310

Receita Bruta

O faturamento de prestação de serviço e venda de mercadoria acumulado dos últimos 12 meses foi de 3.183.724 reais.

No mês de março a receita bruta total caiu 18,49% em relação ao mês de fevereiro. Comparando-se com o mesmo período de 2020, a receita teve uma queda de 1,65%.

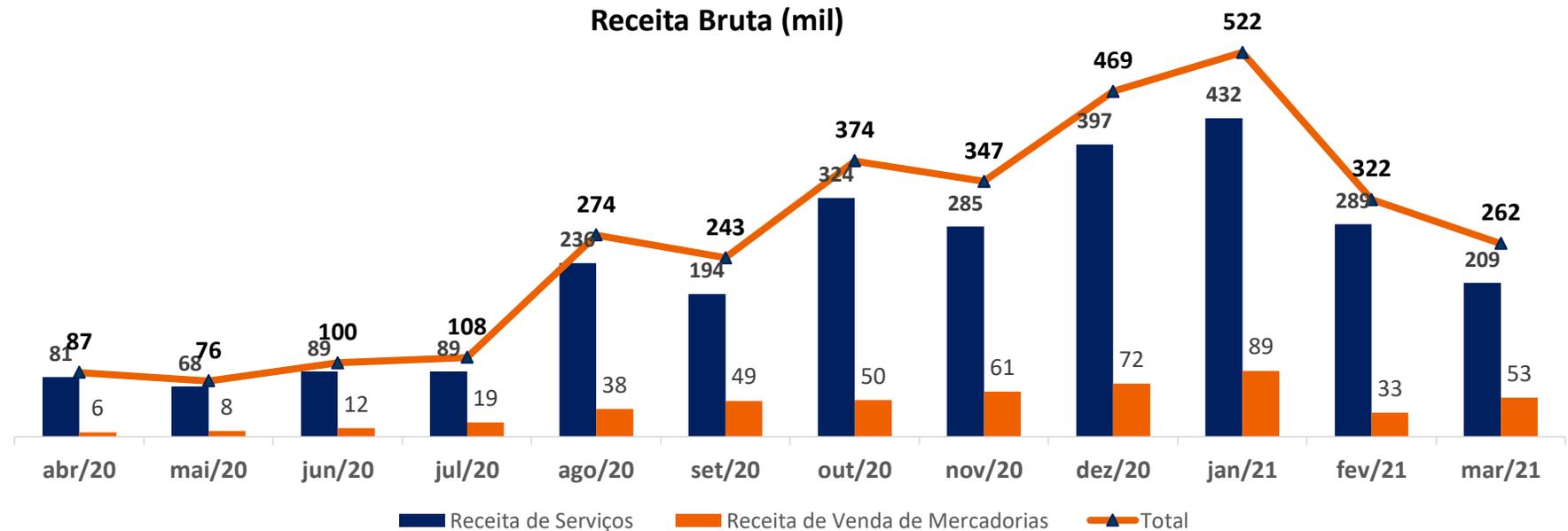
As receitas de venda de mercadorias somaram 52.970 reais e tiveram um aumento de 61,27% em relação ao mês de fevereiro. A receita de prestação de serviço somaram 209.268, com queda de 27,56% em relação ao mês de fevereiro.

Médias dos últimos 12 meses:

Média mensal da receita **bruta total** foi de 265 mil.

Média mensal de receita bruta de **prestação de serviços** foi de 224 mil.

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



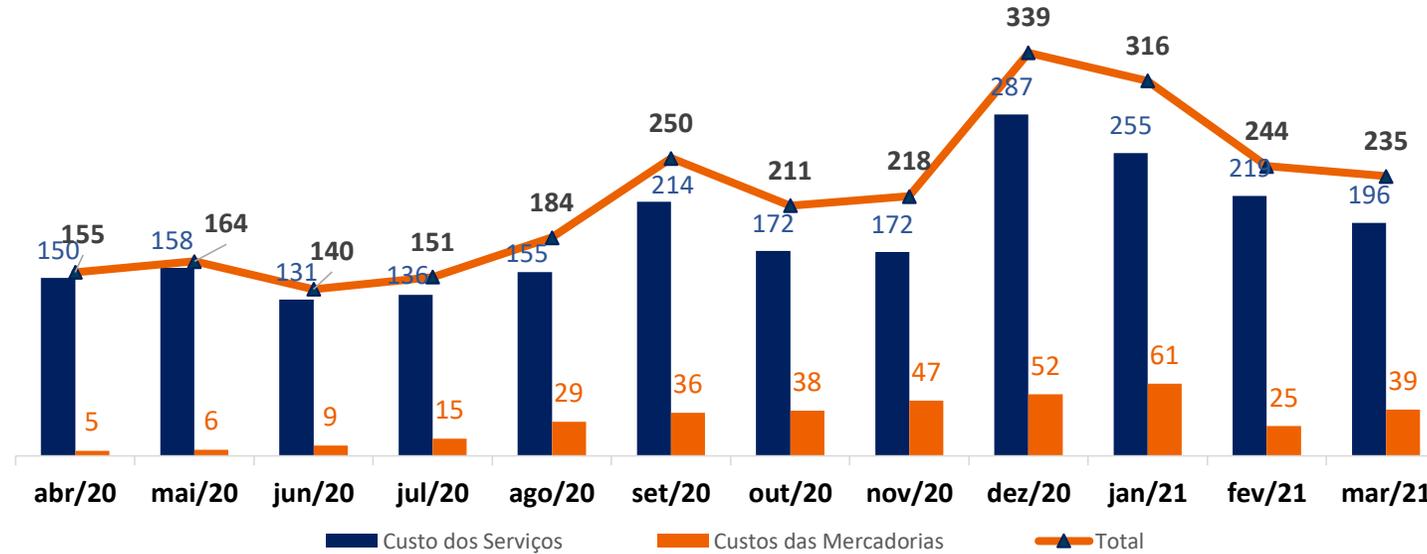
Análise dos Resultados

Os custos registrados em março somaram 235 mil.

Diminuição da receita bruta e aumento dos custos.

Aumento do percentual de custos em relação à receita líquida.

Custos Totais dos Produtos e Serviços Prestados (mil)



Fonte: Balancetes mensais

Análise dos custos

Os custos registrados no mês de março tiveram uma queda de 3,69%, porém, a receita da empresa encolheu 18,49%. Conseqüentemente os custos representaram 99,5% em relação a receita líquida no mês de março. Comparando com o demais meses desde outubro de 2020, houve um aumento significativo nos custos.

% de custos em relação a receita líquida



Fonte: Balancetes mensais

Análise dos Resultados

Queda no lucro bruto no mês de março.

Margem bruta positiva de 1% em março.

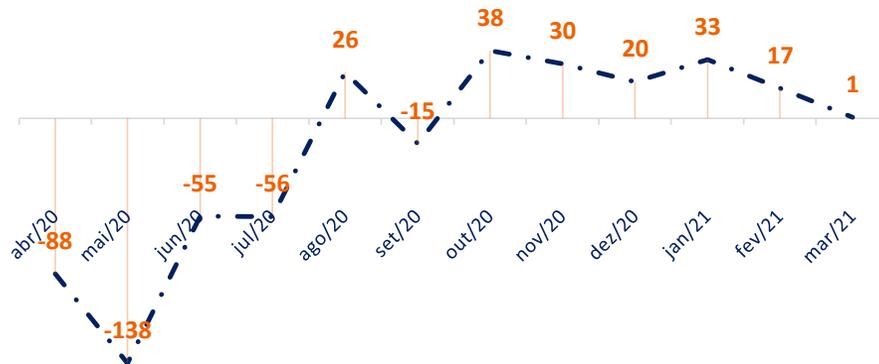
Análise do Lucro Bruto

O lucro bruto da recuperanda em março foi de 1,1 mil, uma queda de 97,61% em relação ao mês de fevereiro. O resultado se deu por conta da diminuição da receita e aumento dos custos dos serviços e produtos.

Em comparação ao mesmo período de 2020, o lucro bruto foi negativo em 13,7 mil.

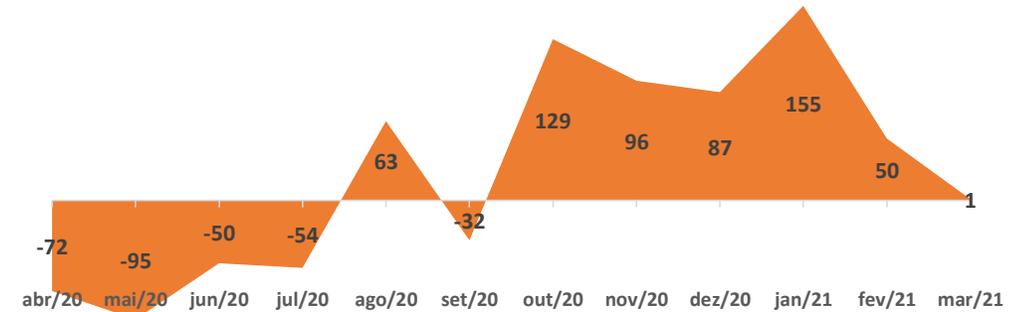
Em relação à margem bruta, o percentual apresentado foi de 1%, queda de 16 pontos percentuais em relação ao mês de fevereiro.

Margem bruta %



Fonte: Balancetes mensais

Lucro Bruto (mil)



Fonte: Balancetes mensais

O lucro bruto acumulado dos últimos 12 meses ficou no valor positivo de 277.791 mil.

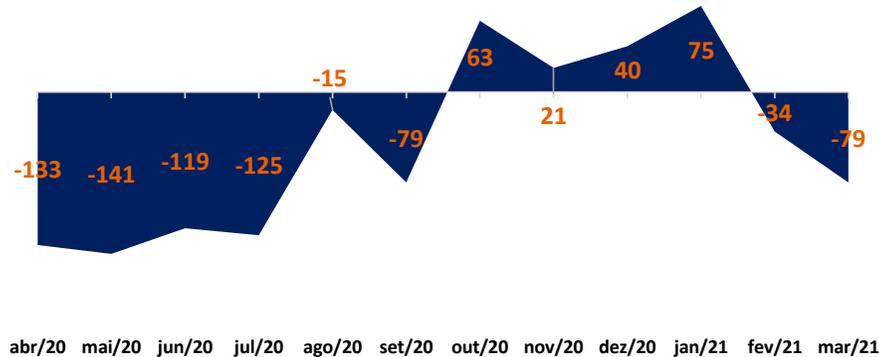
Conforme gráfico acima, o lucro bruto começou a se estabilizar a partir do mês de outubro, após sucessivas quedas de maio até setembro de 2020.

Análise dos Resultados

Queda no lucro operacional no mês de março.

Sem alteração significativa nas despesas financeiras e tributárias.

Lucro Operacional (mil)



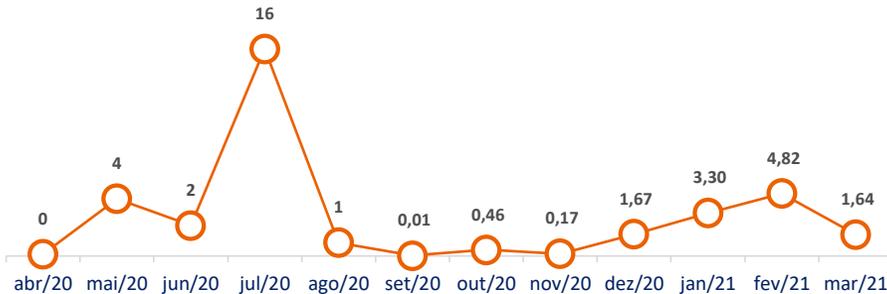
abr/20 mai/20 jun/20 jul/20 ago/20 set/20 out/20 nov/20 dez/20 jan/21 fev/21 mar/21

Fonte: Balancetes mensais

Despesas tributárias

As despesas tributárias não tiveram alteração significativa.

Despesas tributárias (mil)



abr/20 mai/20 jun/20 jul/20 ago/20 set/20 out/20 nov/20 dez/20 jan/21 fev/21 mar/21

Fonte: Balancetes mensais

Lucro operacional

O prejuízo operacional da recuperanda registrado em março foi de 79 mil reais, uma queda de 132,35% em relação ao mês de fevereiro.

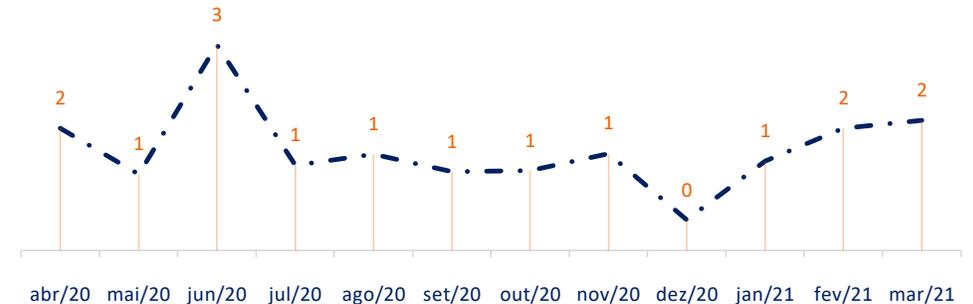
Após sucessivas quedas no lucro operacional de março até setembro 2020, a empresa mostrava sinais de recuperação, porém, nos últimos dois meses o resultado está sendo negativo.

O prejuízo operacional registrado nos últimos doze meses é de 525 mil.

Despesas financeiras

As despesas financeiras no mês de março se mantiveram estáveis.

Despesa Financeira (mil)



abr/20 mai/20 jun/20 jul/20 ago/20 set/20 out/20 nov/20 dez/20 jan/21 fev/21 mar/21

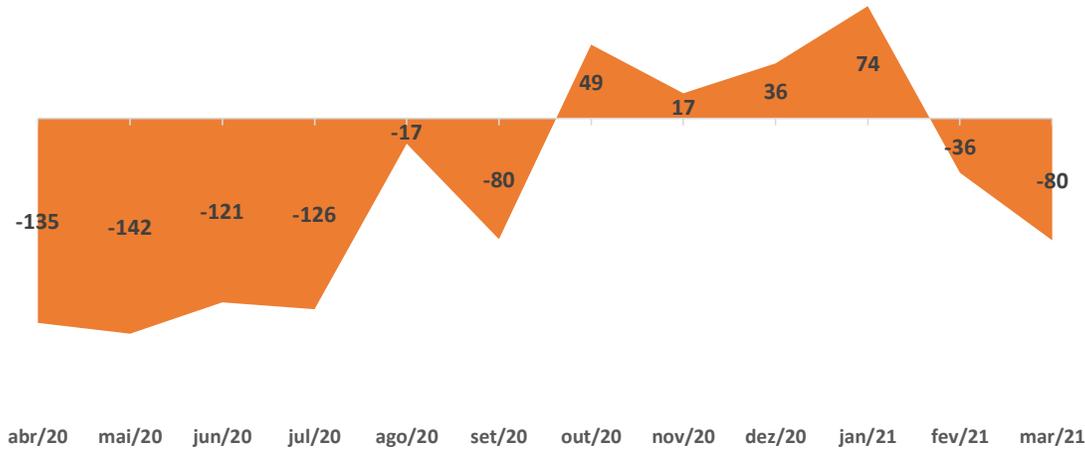
Fonte: Balancetes mensais

Análise dos Resultados

Prejuízo no mês de fevereiro.

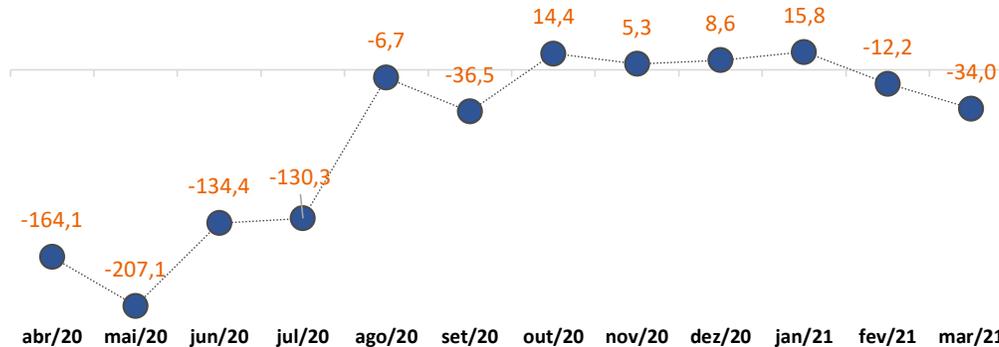
Margem líquida negativa de 12,2%.

Lucro ou prejuízo líquido do exercício



Fonte: Balancetes mensais

Margem líquida



Fonte: Balancetes mensais

Lucro Líquido

No mês de março a empresa apresentou um prejuízo líquido de 80 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 resultados positivos, que somaram 176 mil. No mês de fevereiro e março o resultado foi negativo.

Em relação ao mesmo período de março de 2020, o prejuízo líquido foi de 104 mil, contra 80 mil em 2021.

Margem Líquida

A margem líquida apresentada no mês de março ficou negativa em 34%, pior taxa desde o mês de outubro de 2020. Em março de 2020 a margem foi negativa de 43,22%.

Análise do balanço patrimonial

Sem alteração significativa no ativo circulante e no não circulante.

Balanço Patrimonial – Ativo

| ATIVO | FEVEREIRO | H | MARÇO | V |
|-------------------------------|-------------------|--------------|-------------------|---------------|
| Ativo Circulante | 1.512.214 | -5,3% | 1.431.863 | 6,0% |
| Caixa e Equivalentes de Caixa | 1.063.111 | -1,1% | 1.051.832 | 4,4% |
| Duplicatas a receber | 41.496 | -45,9% | 22.464 | 0,1% |
| Cartões de Crédito | 259.892 | -16,7% | 216.611 | 0,9% |
| Estoques | 102.323 | -4,4% | 97.834 | 0,4% |
| Adiantamento a Empregados | 3.737 | -30,4% | 2.600 | 0,0% |
| Adiantamento a Fornecedores | 36.598 | -4,1% | 35.098 | 0,1% |
| Tributos a recuperar | 5.059 | 7,2% | 5.424 | 0,0% |
| Ativo Não Circulante | 22.440.993 | -0,2% | 22.406.756 | 94,0% |
| Contratos de Mútuo | 536.747 | 0,0% | 536.747 | 2,3% |
| Franquia | 197.952 | -2,4% | 193.239 | 0,8% |
| Imobilizado | 21.695.213 | -0,1% | 21.665.689 | 90,9% |
| TOTAL | 23.953.208 | -0,5% | 23.838.620 | 100,0% |

Fonte: Balancetes mensais

Ativo Circulante – Março 2021



Fonte: Balancetes mensais

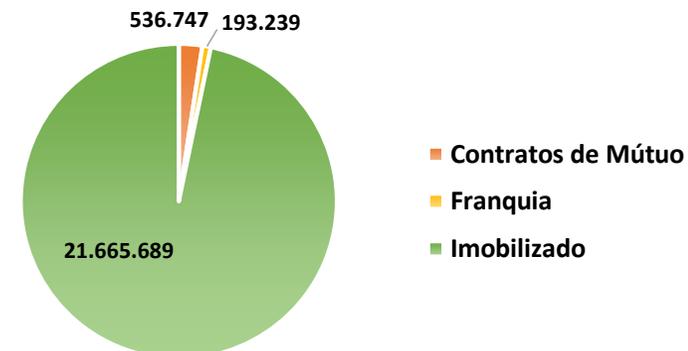
Ativo

O valor do ativo circulante no mês de março ficou registrado em 1.431.863, uma queda de 5,3% em relação a fevereiro. A principal conta que contribuiu para esse queda foi a conta de cartões de crédito que caiu 16,7% e duplicatas a receber que caiu 45,9%.

O caixa e equivalentes de caixa continua representando boa parte do ativo circulante com 73%, e 4,4% do ativo total.

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 – Março 2021



Fonte: Balancetes mensais

Análise do balanço patrimonial

Sem alteração significativa no passivo da recuperanda.

Balanço Patrimonial - Passivo

| PASSIVO | FEVEREIRO | H | MARÇO | V |
|-----------------------------------|-------------------|---------|-------------------|--------|
| Passivo Circulante | 2.881.439 | -1,24% | 2.845.668 | 11,9% |
| Obrigações Sociais e Trabalhistas | 95.166 | 35,80% | 129.238 | 0,5% |
| Fornecedores | 108.456 | -11,48% | 96.005 | 0,4% |
| Comodatos | 55.977 | 0,00% | 55.977 | 0,2% |
| Obrigações Fiscais | 1.117.807 | -5,09% | 1.060.889 | 4,4% |
| Contas a Pagar | 1.504.034 | -0,03% | 1.503.558 | 6,3% |
| Passivo Não Circulante | 17.977.113 | 0,00% | 17.977.113 | 75,2% |
| Empréstimos e Financiamentos | 6.255.035 | 0,00% | 6.255.035 | 26,2% |
| Obrigações Fiscais | 17.578 | 0,00% | 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 | 48,8% |
| Patrimônio Líquido | 3.119.427 | -1,15% | 3.083.574 | 12,9% |
| Capital Social | 2.990.000 | 0,00% | 2.990.000 | 12,5% |
| Lucros ou Prejuízos Acumulados | 129.427 | -27,70% | 93.574 | 0,4% |
| TOTAL | 23.977.979 | 0,10% | 23.906.355 | 100,0% |

Fonte: Balancetes mensais

Passivo Não Circulante – Março 2021



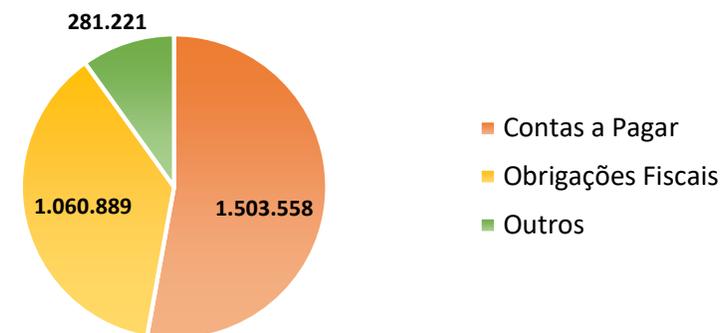
Fonte: Balancetes mensais

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 (37%), contas a pagar (53%) registradas no passivo circulante representam 91% do total do circulante.

Passivo Circulante – Março 2021



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 |
| Total | 18.846.007,00 | | |

Fonte: Administração da companhia

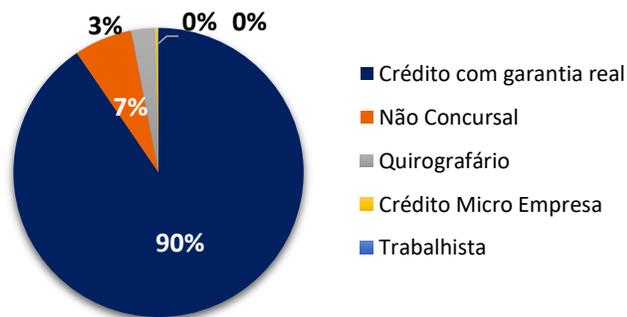
Fonte: Administração da companhia

■ 0 ■ 0 ■ 0 ■ 0 ■ 0 ■ 0 ■ 0 ■ 0

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.

Diferença no balanço

O balanço patrimonial apresentou uma diferença entre ativos e passivos no mês de outubro 2020 a março 2021, 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

Março de 2021