



# **UNIÃO EMPREENDIMENTOS TURÍSTICOS DA BAHIA LTDA**

Recuperação Judicial

nº 8002097-09.2019.8.05.0274

## **RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES**

Competência setembro

## 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 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 **17 de setembro**, juntada de manifestação do credor BANCO BRADESCO S/A, reiterando os termos da objeção ao Plano de Recuperação Judicial anteriormente apresentada, bem como solicitando a designação da Assembleia Geral de Credores por meio virtual (ID 139536876);

No dia **28 de setembro**, juntada de manifestação da Recuperanda informando acerca da negociação que mantém com o credor DESENBAHIA e, diante da renegociação ordinária, pleiteando pela concessão de um prazo de 120 dias até que se decida pela designação da Assembleia Geral de Credores (ID 143419523).

### 3. VISITAS *IN LOCO*.

Durante o **mês de setembro**, não foram realizadas visitas *in loco* para inspeção do local e das atividades da empresa, de modo que todas as tratativas entre a Recuperanda e o Administrador Judicial se deram de forma virtual/remota.

### 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 setembro apresentou o melhor percentual desde janeiro de 2021, ficando com a taxa de ocupação de 67,20% contra 54,53% do mês de agosto, demonstrando uma alta de 23,23% com relação ao mês anterior;
- b) O saldo da atividade operacional registrado no mês de setembro foi de R\$ 139.695,00 (cento e trinta e nove mil, seiscentos e noventa e cinco reais), demonstrando um aumento de 54,38% em relação ao mês de agosto, que teve o saldo de R\$ 90.486,00 (noventa mil, quatrocentos e oitenta e seis reais);

- c) O lucro operacional da Recuperanda registrado em setembro foi de R\$ 124.000,00 (cento e vinte e quatro mil reais), o que demonstra um significativo aumento de 36,26% comparando-se ao mês de agosto, que foi de R\$ 91.000,00 (noventa e um mil reais);
  
- d) O lucro bruto no mês de setembro foi de R\$ 187.000,00 (cento e oitenta e sete mil reais), mantendo-se praticamente o mesmo nível em relação ao mês de agosto, que foi de R\$ 188.000,00 (cento e oitenta e oito mil reais), demonstrando bons sinais de recuperação comparando-se aos meses anteriores.

Vitória da Conquista – BA, setembro 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

Setembro 2021

Vitória da Conquista, 30 de outubro 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 **setembro 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 **setembro 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

Melhor taxa de ocupação desde janeiro 2021.

A taxa média dos últimos 12 meses ficou em 49,13%.

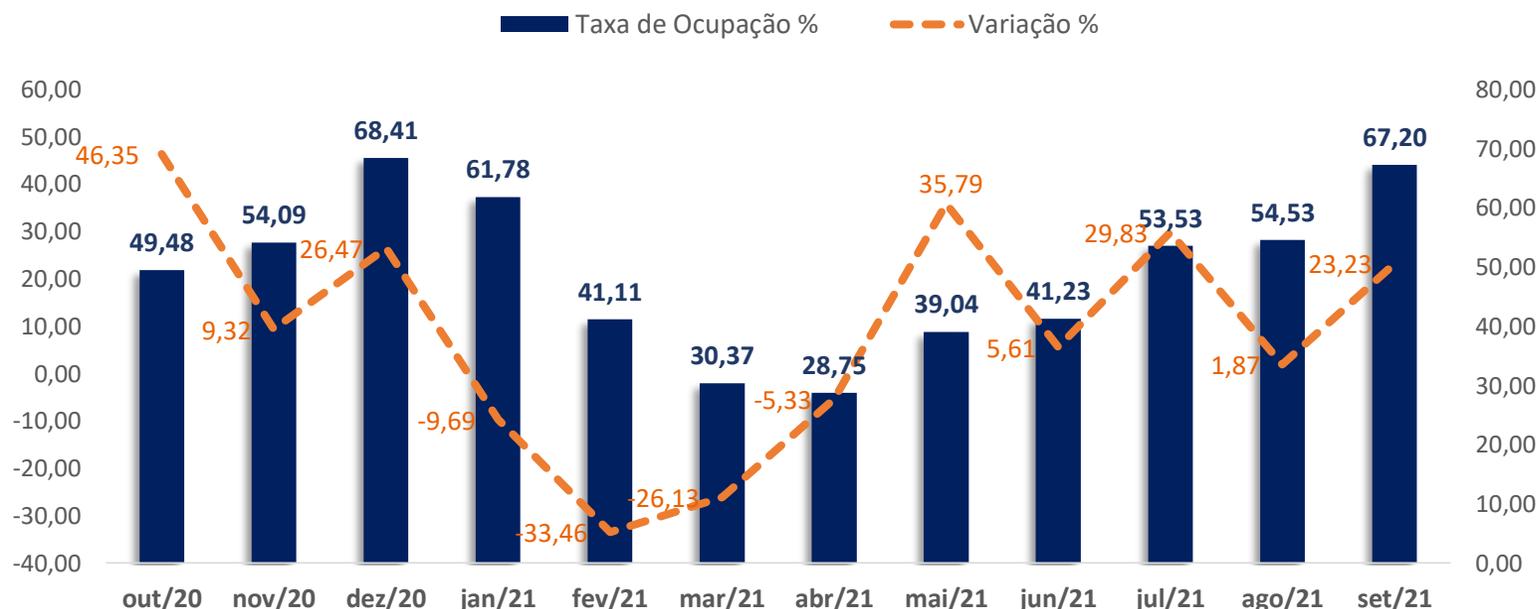
### Taxa de ocupação da União Empreendimentos

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

Conforme gráfico a empresa vem recuperando sua taxa de operação a partir do mês de maio de 2021.

A taxa de ocupação no mês de setembro apresentou-se o melhor percentual desde janeiro de 2021 e um aumento de 23,23% em relação ao mês de agosto. Comparando com setembro de 2019, a variação foi de 8,81%.

A taxa média calculada para o período dos últimos 12 meses foi de 49,13%.



Fonte: Informações gerenciais

## Quadro das disponibilidades

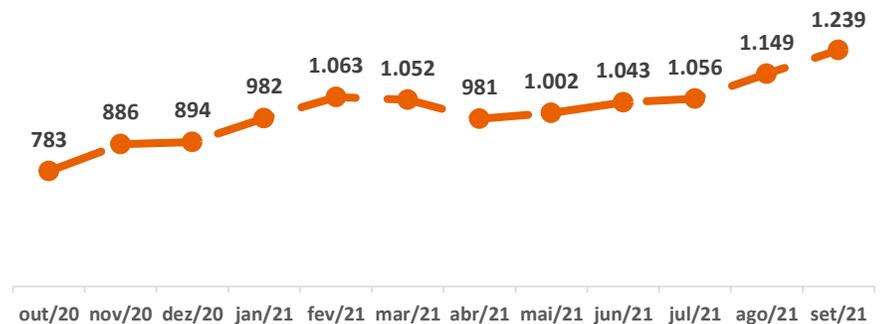
Conta	OUT/20	NOV/20	DEZ/20	JAN/21	FEV/21	MAR/21	ABR/21	MAI/21	JUN/21	JUL/21	AGO/21	SET/21
<b>Caixa Geral</b>	128	11	86	19	62	38	2	11	35	148	148	70
<b>Banco Bradesco</b>	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
<b>Caixa Econômica Federal</b>	17.043	118.865	132.041	73.957	0,00	29.383	6.207	55.918	98.634	103.088	103.088	58.202
<b>Banco Bradesco</b>	14.763	15.308	10.152	9.422	2.574	1.321	82	6.534	4.732	10.415	10.415	7.035
<b>Caixa Econômica Federal</b>	621.816	621.816	621.816	768.837	930.753	891.369	845.369	810.004	810.004	812.394	812.394	1.044.084
<b>Caixa Econômica Federal</b>	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>783.471</b>	<b>885.721</b>	<b>893.816</b>	<b>981.956</b>	<b>1.063.111</b>	<b>1.051.832</b>	<b>981.380</b>	<b>1.002.187</b>	<b>1.043.125</b>	<b>1.055.766</b>	<b>1.055.766</b>	<b>1.239.112</b>

Fonte: Balancetes mensais

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

O caixa da recuperanda vem aumentando gradativamente desde outubro de 2020. Em setembro o caixa total ficou em 1.239 mil, um crescimento de 7,83% em relação ao mês de agosto e 58,24% desde outubro de 2020.

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



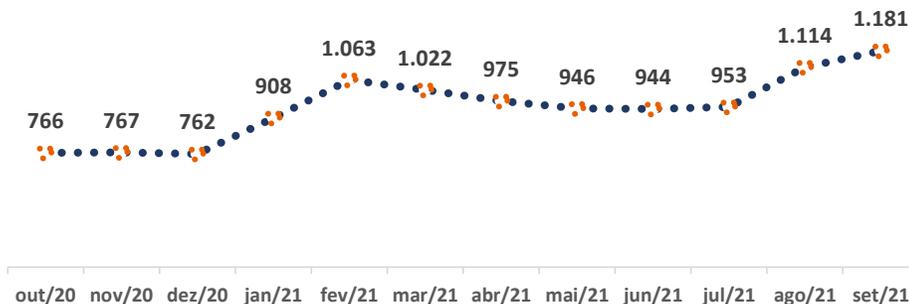
Fonte: Balancetes mensais

## Análise do Fluxo de Caixa

Demonstração das disponibilidades apresentadas nos balancetes mensais.

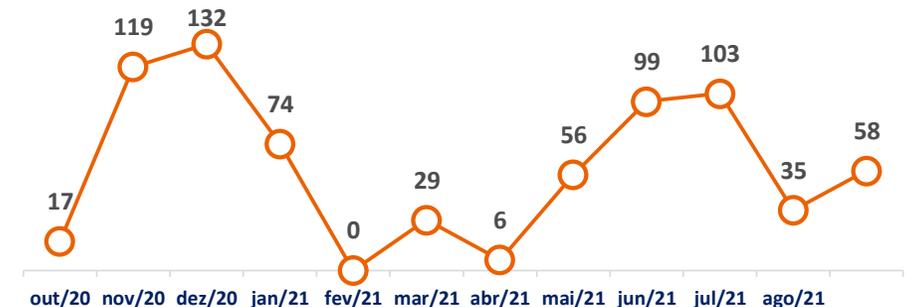
Aumento das disponibilidades em setembro.

### Aplicações Financeiras (mil)



Fonte: Balancetes mensais

### Caixa e Banco (mil)



Fonte: Balancetes mensais

## Análise do Fluxo de Caixa

Aumento nos recebimentos operacionais em setembro.

Fluxo de caixa operacional de 139 mil em setembro.

Geração de caixa operacional acumulado em 2021 de 668 mil .

### Fluxo de caixa gerencial

Fluxo de caixa	MAR/21	ABR/21	MAI/21	JUN/21	JUL/21	AGO/21	SET/21
<b>Caixa inicial</b>	<b>1.063.111</b>	<b>1.051.832</b>	<b>981.380</b>	<b>1.002.187</b>	<b>1.043.125</b>	<b>1.055.766</b>	<b>1.149.086</b>
<b>Entradas operacionais</b>	<b>229.304</b>	<b>227.493</b>	<b>338.219</b>	<b>337.804</b>	<b>451.145</b>	<b>427.626</b>	<b>455.192</b>
<b>Saídas operacionais</b>	<b>(280.058)</b>	<b>(240.966)</b>	<b>(233.914)</b>	<b>(283.047)</b>	<b>(283.980)</b>	<b>(337.139)</b>	<b>(315.497)</b>
<i>Fornecedores bebidas e alimentos</i>	(43.462)	(46.046)	(48.598)	(60.850)	(68.886)	(68.641)	(66.968)
<i>Salários, encargos e benefícios</i>	(67.050)	(55.765)	(54.567)	(72.547)	(63.616)	(60.495)	(43.297)
<i>Água, energia, gás</i>	(27.389)	(21.080)	(9.422)	(21.954)	(27.820)	(28.001)	(19.022)
<i>Impostos e taxas</i>	(40.325)	(32.128)	(24.517)	(38.921)	(35.689)	(43.938)	(64.548)
<i>Serviço de terceiro</i>	(25.534)	(29.411)	(30.700)	(45.095)	(31.422)	(55.470)	(29.980)
<i>Manutenção</i>	(6.315)	(3.998)	(4.875)	(4.682)	(3.439)	(9.407)	(4.900)
<i>Despesa administrativa</i>	(69.983)	(52.539)	(61.235)	(38.997)	(53.108)	(71.187)	(86.781)
<b>Fluxo de caixa operacional</b>	<b>-57.937</b>	<b>-13.473</b>	<b>104.305</b>	<b>54.757</b>	<b>167.165</b>	<b>90.486</b>	<b>139.695</b>
<i>Aquisição de Máquinas e Equipamentos</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Aquisição de Móveis e Utensílios</i>	(7.000)	(3.017)	(1.184)	(2.147)	0,00	0,00	(4.956)
<b>Fluxo de caixa Investimento</b>	<b>(7.000)</b>	<b>(3.017)</b>	<b>(1.184)</b>	<b>(2.147)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>(4.956)</b>
<i>Distribuição sócios</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Fluxo de caixa Financiamento</b>	<b>0,00</b>						
<b>Saldo final de caixa</b>	<b>1.005.356</b>	<b>1.035.342</b>	<b>1.084.501</b>	<b>1.054.797</b>	<b>1.210.290</b>	<b>1.146.252</b>	<b>1.283.825</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

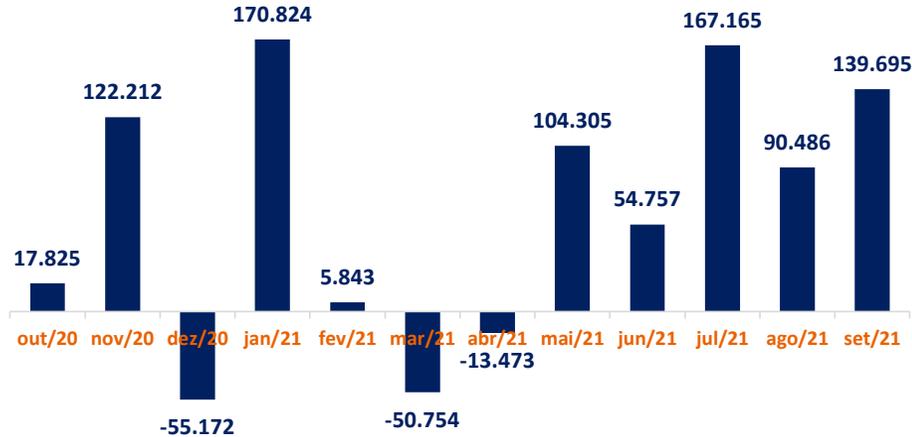
## Análise do Fluxo de Caixa

Fluxo de caixa operacional de 139 mil.

Geração de caixa operacional médio dos 12 meses de 62 mil.

Geração de caixa operacional acumulado em 2021 de 668 mil.

### Saldo do fluxo da atividade operacional



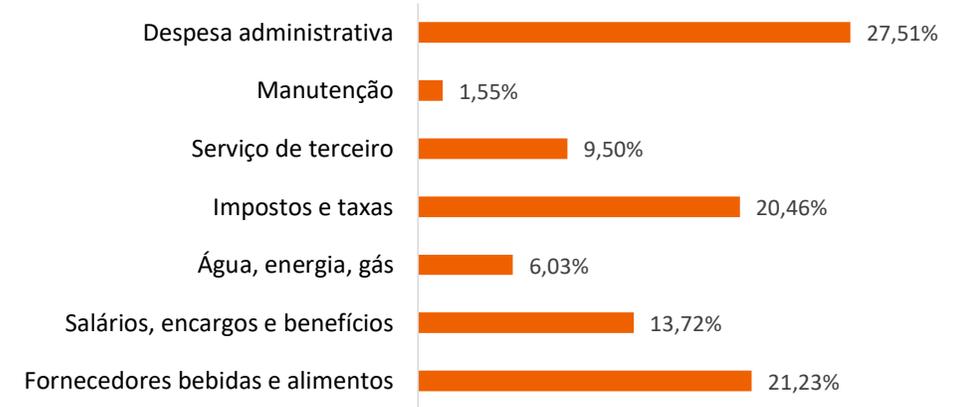
Fonte: Informações gerenciais

### Fluxo de caixa de setembro

As entradas operacionais de setembro cresceram 6,31%, enquanto as saídas caíram 6,42%, gerando portanto, um caixa operacional de 139 mil no mês de setembro, aumento de 54,38% em relação ao mês de agosto.

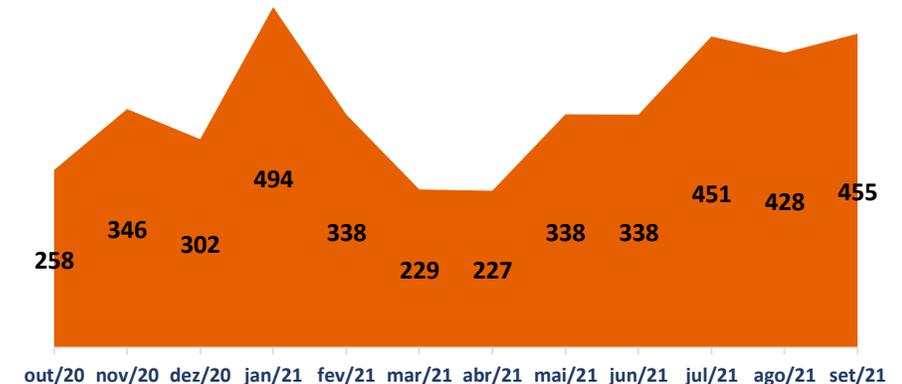
As despesas administrativas, impostos e fornecedores corresponderam com 69,19% das saídas operacionais.

### % de pagamento operacionais



Fonte: Informações gerenciais

### Entradas operacionais (mil)



Fonte: Informações gerenciais

## Análise dos Resultados

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

Contas	OUT/20	NOV/20	DEZ/20	JAN/21	FEV/21	MAR/21	ABR/21	MAI/21	JUN/21	JUL/21	AGO/21	SET/21
Receita Bruta	374.287	346.616	468.858	521.732	321.732	321.732	233.979	322.910	333.528	435.862	441.568	468.908
( - ) Impostos/devol/desc	(34.668)	(32.487)	(43.101)	(50.545)	(28.353)	(28.353)	(24.549)	(33.655)	(31.634)	(42.295)	(38.668)	(43.672)
Receita Líquida	339.620	314.128	425.757	471.187	293.378	293.378	209.430	289.256	301.894	393.567	402.900	425.236
( - ) Custo	(210.715)	(218.423)	(339.179)	(315.702)	(243.844)	(243.844)	(227.095)	(215.285)	(243.190)	(295.767)	(215.285)	(237.765)
Lucro Bruto	128.904	95.705	86.578	155.486	49.534	49.534	(17.665)	73.971	58.704	97.800	187.615	187.471
Despesa Vendas	(200)	(200)	(200)	(200)	(200)	(200)	(200)	(200)	(200)	(200)	(200)	(1.700)
Despesa Administrativas	(66.249)	(74.982)	(51.572)	(76.907)	(80.004)	(80.004)	(45.814)	(107.399)	(66.387)	(54.187)	(95.487)	(59.403)
Despesas Tributárias	(456)	(167)	(1.668)	(3.303)	(4.821)	(4.821)	(709)	(282)	(2.814)	(375)	(2.008)	(3.431)
Outras Receitas/Despesas	544	981	7.103	387	1.218	1.218	795	1.225	1.223	1.167	745	904
Lucro Operacional	62.543	21.338	40.241	75.462	(34.273)	(34.273)	(63.594)	(32.685)	(9.474)	44.205	90.665	123.841
Resultado Financeiro	(1.033)	(1.252)	(392)	(1.153)	(1.579)	(1.579)	(1.542)	(2.989)	(1.804)	(1.611)	(1.578)	(1.611)
Lucro antes do IR/CSLL	61.510	20.086	39.849	74.309	(35.853)	(35.853)	(65.135)	(35.675)	(11.278)	42.593	89.087	122.230
IRPJ/CSLL	(12.639)	(3.374)	(3.373)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
( = ) Lucro ou prejuízo líquido	48.871	16.712	36.475	74.309	(35.853)	(35.853)	(65.135)	(35.675)	(11.278)	42.593	89.087	122.230

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\$3.837.075.

Receita bruta de venda de mercadorias acumulada no período de R\$695.143

Média de faturamento mensal dos 12 meses R\$ 377.685

### Receita Bruta

O faturamento de prestação de serviço e venda de mercadoria acumulado dos últimos 12 meses foi de 4.532.218 reais.

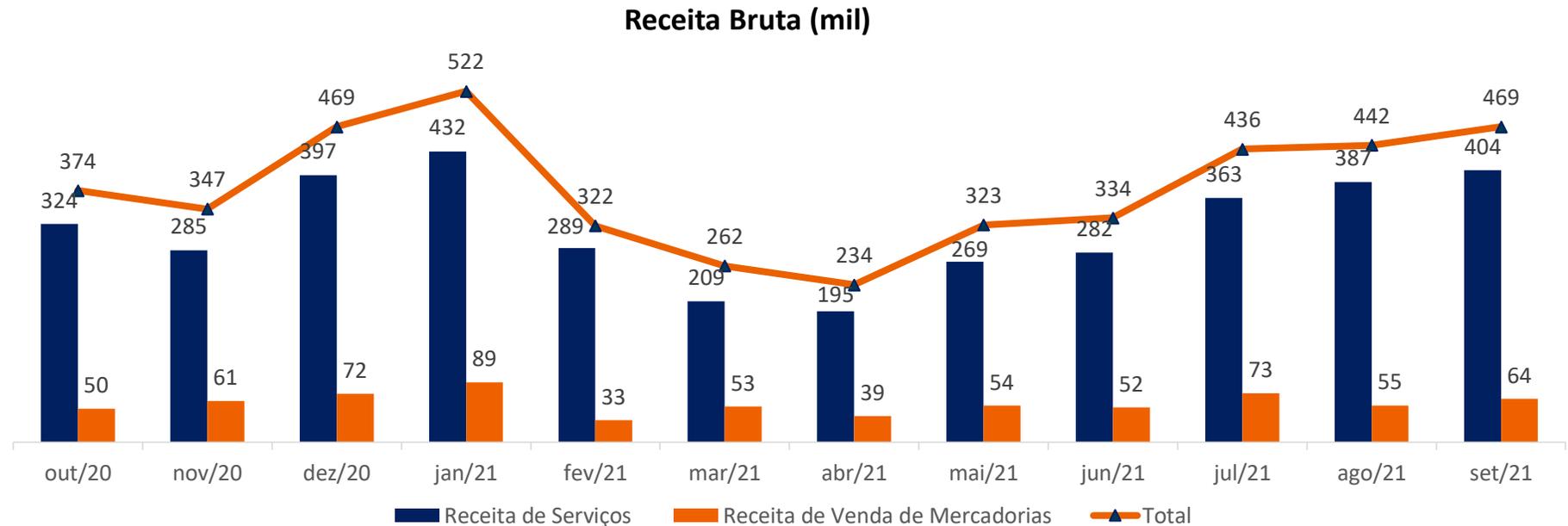
A receita bruta da recuperanda no mês de setembro foi de 469 mil, melhor valor desde fevereiro de 2021. Em relação ao mês de agosto o crescimento foi de 6,11%.

### Médias dos últimos 12 meses:

Média mensal da receita **bruta total** foi de 377 mil.

Média mensal de receita bruta de **prestação de serviços** foi de 319 mil.

Média mensal de receita bruta de **venda de mercadorias** foi de 57 mil.



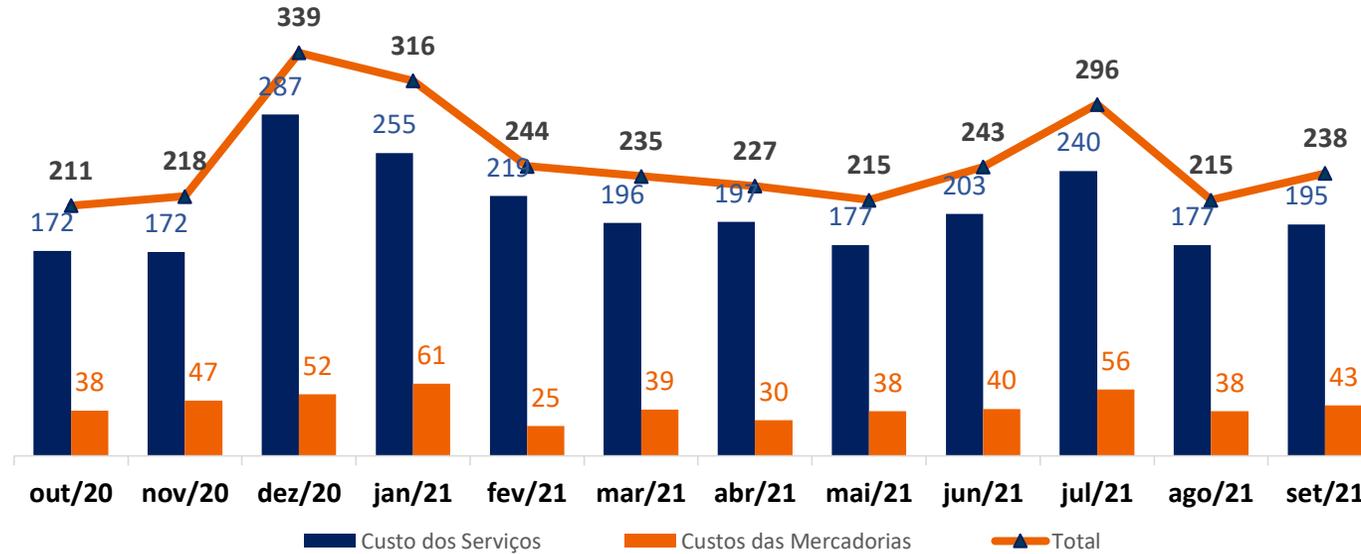
## Análise dos Resultados

Os custos registrados em setembro somaram 238 mil.

Aumento da receita bruta e diminuição dos custos.

Aumento do percentual de custos em relação à receita líquida.

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



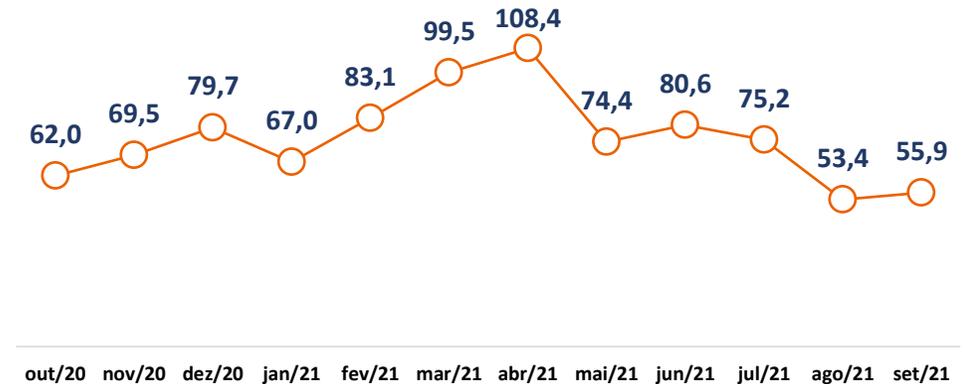
Fonte: Balancetes mensais

### Análise dos custos

Os custos da empresa no mês de setembro somaram 238 mil, um aumento de 10,7% em relação ao mês de agosto.

Em relação à receita líquida o percentual de custos ficou em 55,9% um pouco maior que o mês de agosto.

### % de custos em relação a receita líquida



Fonte: Balancetes mensais

## Análise dos Resultados

Recuperação do lucro bruto.

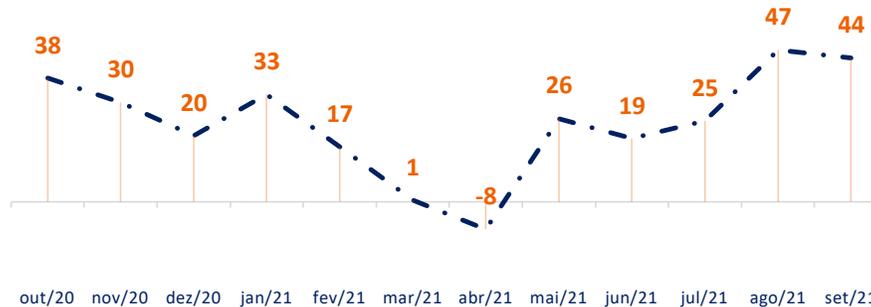
Margem bruta positiva de 47%. Melhor margem dos últimos 12 meses.

### Análise do Lucro Bruto

Conforme gráfico ao lado, a empresa reportou lucro bruto de 187 mil no mês de setembro e agosto de 2021, demonstrando uma recuperação de sua receita e controle dos custos que conseqüentemente reflete no LB.

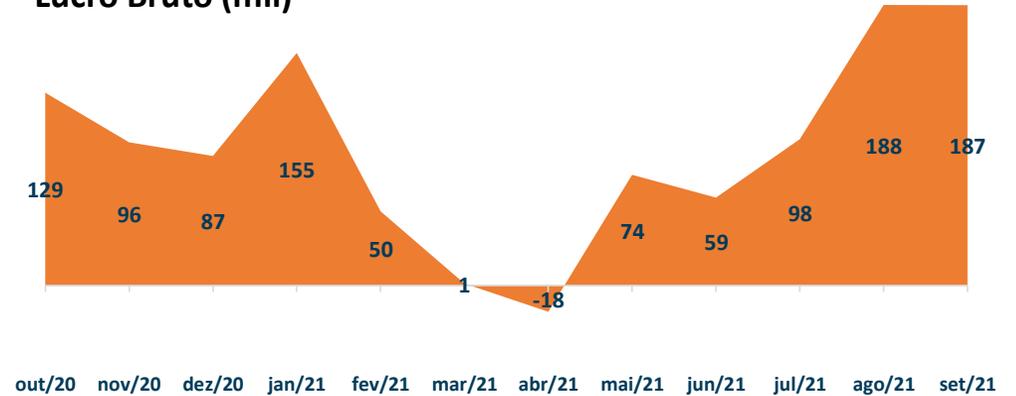
Em relação à margem bruta de setembro (44%), o percentual ficou abaixo do mês de agosto (47%), apresentando uma diminuição de 3 pontos percentuais.

### Margem bruta %



Fonte: Balancetes mensais

### Lucro Bruto (mil)



Fonte: Balancetes mensais

O lucro bruto acumulado dos últimos 12 meses ficou no valor positivo de 1.105 mil.

Conforme gráfico acima, o lucro bruto apresentou-se valores negativos nos meses de março e abril e a partir de maio foi recuperando-se.

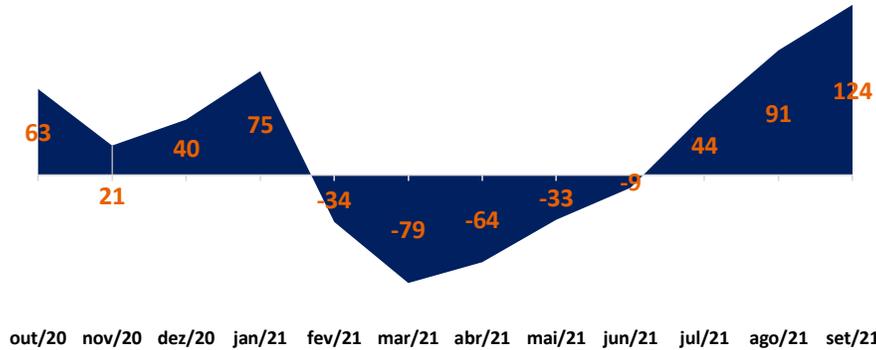
## Análise dos Resultados

Recuperação do lucro operacional.

Melhor lucro operacional do período.

Sem alteração significativa nas despesas financeiras e tributárias.

### Lucro Operacional (mil)



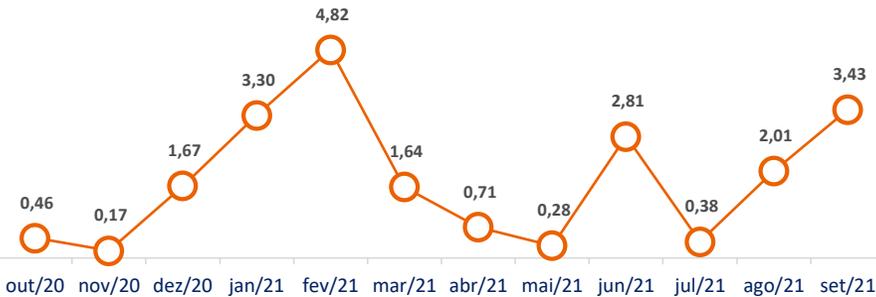
out/20 nov/20 dez/20 jan/21 fev/21 mar/21 abr/21 mai/21 jun/21 jul/21 ago/21 set/21

Fonte: Balancetes mensais

### Despesas tributárias

As despesas tributárias não tiveram alteração significativa.

### Despesas tributárias (mil)



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

Fonte: Balancetes mensais

### Lucro operacional

O lucro operacional da empresa registrado em setembro foi de 124 mil, contra 91 mil do mês de agosto e 44 do mês de julho.

Em relação ao mês de agosto o crescimento foi de 36,26%.

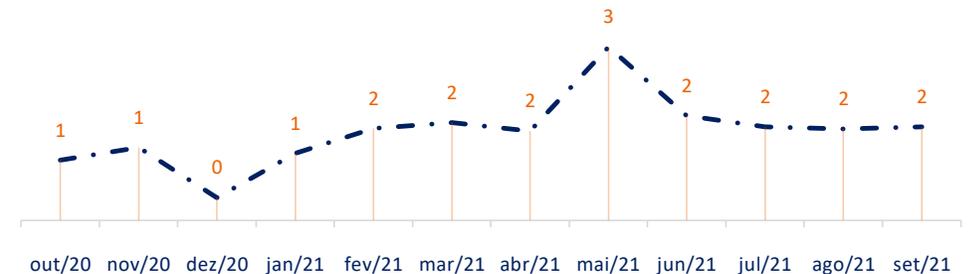
Analisando o histórico dos 12 meses a recuperanda reportou o melhor lucro operacional.

O lucro operacional registrado nos últimos doze meses foi de 239 mil.

### Despesas financeiras

As despesas financeiras no mês de setembro se mantiveram estáveis.

### Despesa Financeira (mil)



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

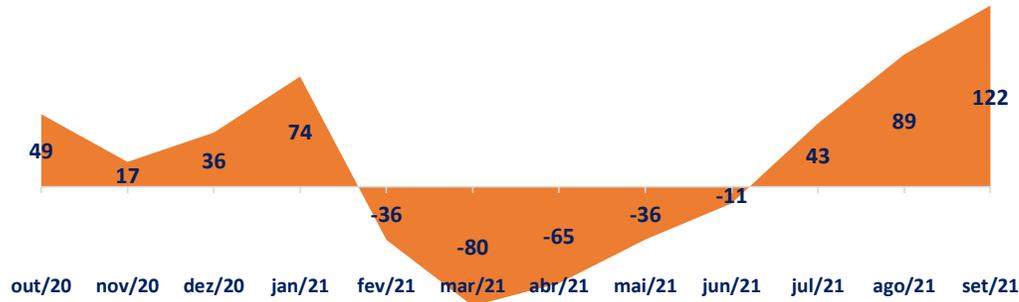
Fonte: Balancetes mensais

## Análise dos Resultados

Aumento do lucro em agosto e setembro.

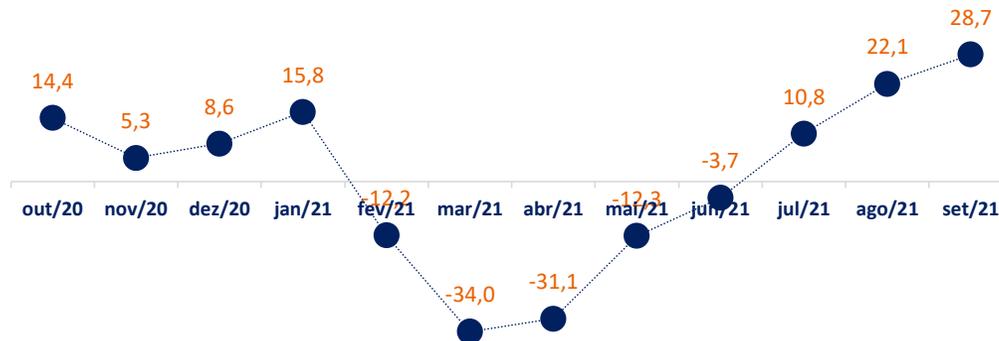
Melhor Margem líquida do período.

### Lucro ou prejuízo líquido do exercício (mil)



Fonte: Balancetes mensais

### Margem líquida



Fonte: Balancetes mensais

### Lucro Líquido

No mês de setembro a empresa apresentou um lucro de 122 mil, contra 89 mil do mês de agosto.

Em relação ao mês de agosto o crescimento foi de 37,08%.

Conforme gráfico ao lado, a partir do mês de fevereiro a recuperanda vem apresentando prejuízo e a partir de julho demonstrou sinais de recuperação.

### Margem Líquida

A margem líquida apresentada no mês de setembro ficou em 28,%, melhor taxa do período.

## Análise do balanço patrimonial

Sem alteração significativa no ativo circulante e no não circulante.

### Balanço Patrimonial – Ativo

ATIVO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO
Ativo Circulante	1.578.684	1.688.433	1.835.564
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.055.766	1.149.086	1.239.112
Duplicatas a receber	0,00	0,00	0,00
Cartões de Crédito	376.277	369.756	396.666
Estoques	100.345	119.352	142.852
Adiantamento a Empregados	5.000	5.000	4.500
Adiantamento a Fornecedores	35.034	34.634	39.676
Tributos a recuperar	6.262	10.605	12.757
Ativo Não Circulante	22.146.977	22.085.431	22.024.588
Contratos de Mútuo	536.747	536.747	536.747
Franquia	174.386	169.673	164.960
Imobilizado	21.424.762	21.367.929	21.311.799
<b>TOTAL</b>	<b>23.725.661</b>	<b>23.773.864</b>	<b>23.860.152</b>

Fonte: Balancetes mensais

### Ativo Circulante – Setembro 2021



Fonte: Balancetes mensais

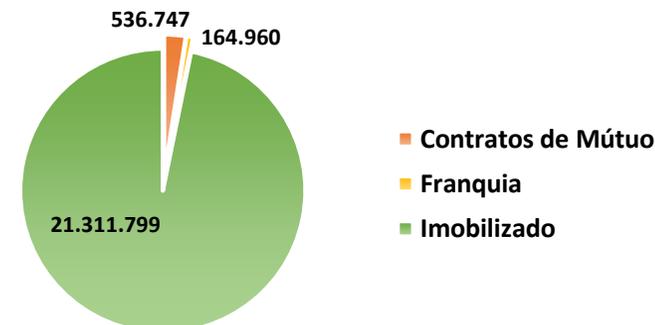
### Ativo

O valor do ativo circulante no mês de setembro ficou registrado em 1.835 mil, um aumento de 8,71% em relação à agosto e 16,27%. A principal conta que contribuiu para esse aumento foi a conta de caixa e equivalentes de caixa que aumentou 7,83% e estoques que cresceu 7,28%.

O caixa e equivalentes de caixa continua representando boa parte do ativo circulante com 67,51%, e 5,19% do ativo total.

Já o ativo não circulante no valor de 22,02 milhões não teve alteração significativa. O ativo imobilizado representa 97% do ativo não circulante.

### Ativo Não Circulante – Setembro 2021



Fonte: Balancetes mensais

## Análise do balanço patrimonial

Sem alteração significativa no passivo da recuperanda.

### Balanço Patrimonial - Passivo

PASSIVO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO
<b>Passivo Circulante</b>	<b>2.804.004</b>	<b>2.784.348</b>	<b>2.837.546</b>
Obrigações Sociais e Trabalhistas	92.315	94.853	93.094
Fornecedores	78.602	87.228	95.546
Comodatos	55.977	55.977	56.217
Obrigações Fiscais	1.102.986	1.089.865	1.131.435
Contas a Pagar	1.474.123	1.456.426	1.461.254
<b>Passivo Não Circulante</b>	<b>17.977.113</b>	<b>17.977.113</b>	<b>17.977.113</b>
Empréstimos e Financiamentos	6.255.035	6.255.035	6.255.035
Obrigações Fiscais	17.578	17.578	17.578
Contrato de Mútuo	40.000	40.000	40.000
Outros	2.000	2.000	2.000
Contas a Pagar	11.662.500	11.662.500	11.662.500
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>2.890.870</b>	<b>2.930.215</b>	<b>3.031.411</b>
Capital Social	2.990.000	2.990.000	2.990.000
Lucros ou Prejuízos Acumulados	(99.130)	(59.785)	41.411
<b>TOTAL</b>	<b>23.671.986</b>	<b>23.691.675</b>	<b>23.846.070</b>

Fonte: Balancetes mensais

### Passivo Não Circulante – Setembro 2021



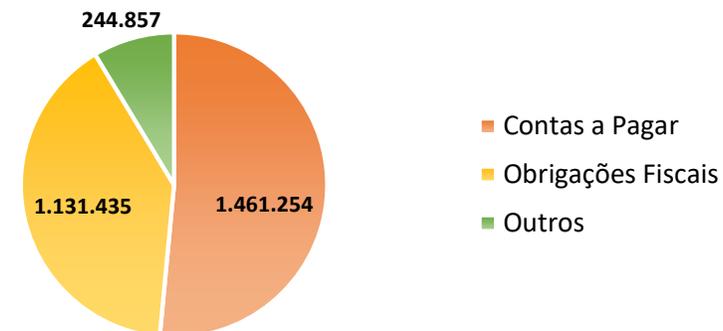
Fonte: Balancetes mensais

### Passivo Circulante

O passivo circulante representa obrigações de curto prazo. O PC da recuperanda corresponde a 11,90% do seu passivo total.

Conforme gráfico abaixo, as obrigações fiscais (40%), contas a pagar (51%) registradas no passivo circulante representam 91% do total do circulante.

### Passivo Circulante – Setembro 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

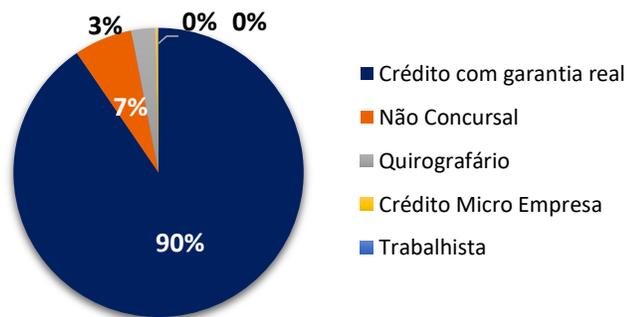
Credor	Valor	Origem	Classe
Fazendas Reunidas do Nordeste	8.931.006,32	Projeto de Expansão	Crédito com garantia real
Desembahia	8.120.775,61	Financiamento Hotel	Crédito com garantia real
Secretaria da Receita Federal	996.664,45	Tributos Federais	Não Concursal
Hotelaria Accor do Brasil	502.387,81	Royalties 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
<b>Total</b>	<b>18.846.007,00</b>		

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 outubro de 2020 a setembro 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](http://www.dohow.com.br)



**Ajudd – Soluções em Gestão**  
Rua Maximiliano Fernandes, 33 - Centro  
45000-530 – Vitória da Conquista – Ba  
Tel. +55 (77) 3028-1100  
[www.ajudd.com.br](http://www.ajudd.com.br)

# **União Empreendimentos Turísticos da Bahia Ltda.**

Relatório Mensal de Atividade - RMA  
Setembro de 2021