



UNIÃO EMPREENDIMENTOS TURÍSTICOS DA BAHIA LTDA

Recuperação Judicial

nº 8002097-09.2019.8.05.0274

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Competência junho

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 da Sra. Rachel Cardoso, da AJUDD - AUXÍLIO JUDICIAL & CONSULTORIA EM GESTÃO LTDA.

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

RELATÓRIO JURÍDICO-PROCESSUAL

2. ANÁLISE DE MOVIMENTAÇÃO PROCESSUAL.

Não houve movimentações processuais no mês de junho.

3. VISITAS *IN LOCO*.

Durante o mês de junho, 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 junho ficou em 76,2% contra 68,7% do mês de maio, apresentando aumento de 10,9% com relação ao mês anterior;
- b) O saldo da atividade operacional registrado no mês de junho foi de R\$ 37.148,00 (trinta e sete mil, cento e quarenta e oito reais), demonstrando uma redução de 63,6% em relação ao mês de maio, que teve o saldo de R\$ 102.147,00 (cento e dois mil, cento e quarenta e sete reais);
- c) O lucro operacional da Recuperanda registrado em junho foi de R\$ 139.000,00 (cento e trinta e nove mil reais), demonstrando redução se comparado ao mês de maio, que foi de R\$ 107.000,00 (cento e sete mil reais);
- d) O lucro bruto no mês de junho foi de R\$ 244.000,00 (duzentos e quarenta e quatro mil), verificando-se aumento de 12,9% em relação ao mês de maio, que foi de R\$ 216.000,00 (duzentos e dezesseis mil reais).

Vitória da Conquista - BA, agosto de 2024.

VICTOR BARBOSA DUTRA

Administrador Judicial

OAB/BA 50.678 | OAB/MG 144.471



União Empreendimentos Turísticos da Bahia Ltda.

Relatório Mensal de Atividade - RMA

JUNHO 2024



Vitória da Conquista, 01 de Junho de 2024

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 **JUNHO de 2024** 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 **JUNHO de 2024**, 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

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

Informações da empresa

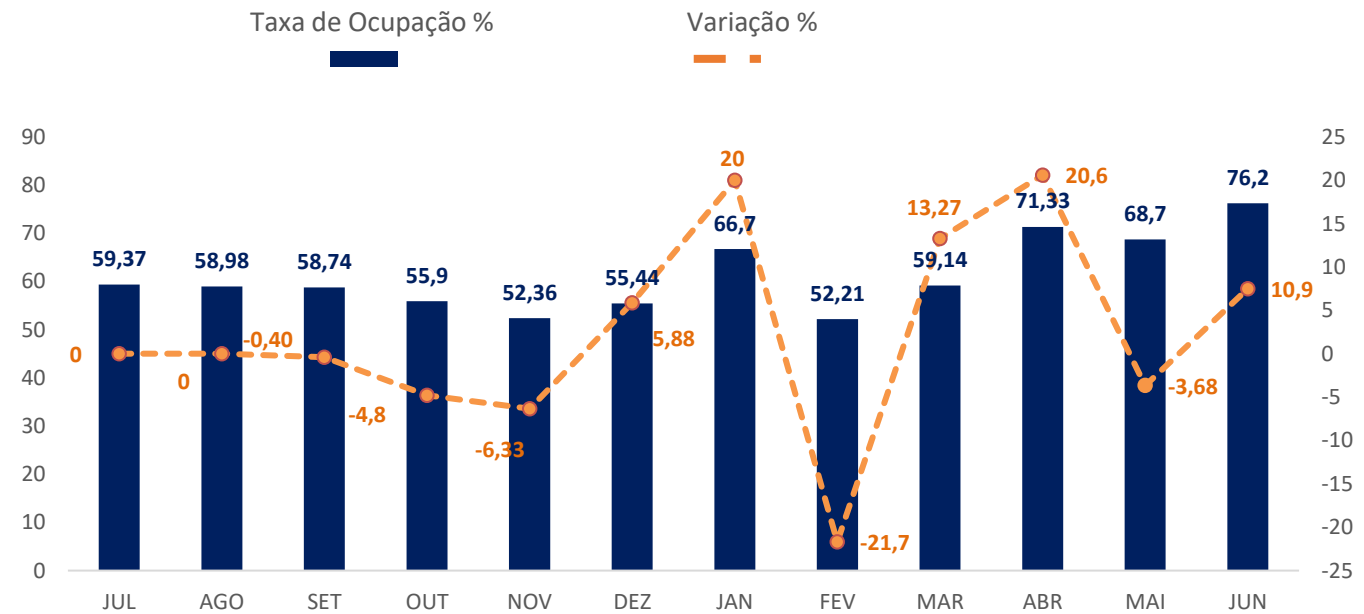
Aumento na taxa de ocupação em JUNHO

A taxa média dos 12 meses ficou em 61,25%.

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 de **JUNHO** foi de 76,2 % e ficou acima da de Maio. O aumento em relação ao mês anterior foi de 10,9%.



Fonte: Informações gerenciais

Quadro das disponibilidades

	jul/23	ago/23	set/23	Out/23	Nov/23	dez/23	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24
Caixa Geral	47	86,65	27,2	3,82	36,73	53,41	43,43	35,97	23,96	43,49	69,89	53.514
Banco Bradesco	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Caixa Econômica Federal	103.069	86.778	5.504	153.624	0	99871	2.389	17.513	84.958	133.972	65.308	124.038
Caixa Econômica Federal	150.058	149.000	149.000	149.000	149.000	149.000	453.000	573.000	573.000	573.000	674.000	674.000
Banco Bradesco	662.587	69.215	109.502	6.944	40.824	127.970	154.146	172.068	208.271	265.125	332.949	388.956
Caixa Econômica Federal	1.405.943	1.478.826	1.640.254	1.547.399	1.706.379	1.568.445	1.536.201	1.493.803	1.399.929	1.380.092	1.380.092	1.380.092
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
CAP Ganhador	17.289	19.405	20.462	21.520	22.578	23.636	24.694	25.800	26.907	28.014	29.121	30.227
Bradesco S.A. PRI PLUS	0	600.321	600.320	700.320	700.320	700.320	700.320	700.320	700.320	700.320	700.320	700.320
Bradesco S.A. MAX DI	0	70.000	70.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Caixa Econômica Federal	0	0	9.538	9.538	9.538	9538	9538	9538	9.538	9.538	9.538	9.538
Total	2.468.713	2.603.352	2.734.327	2.818.071	2.858.396	2.908.555	3.110.051	3.221.802	3.232.670	3.319.824	3.421.118	3.590.409

Fonte: Balancetes mensais

Análise do Fluxo de Caixa

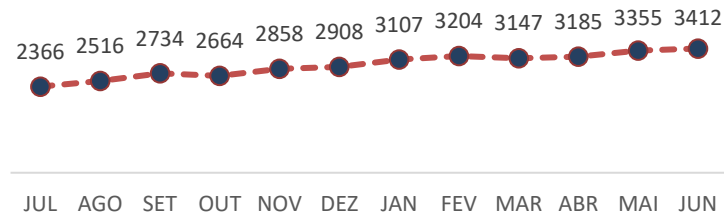
Demonstração das disponibilidades apresentadas nos balancetes mensais

Aumento das disponibilidades em JUNHO

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

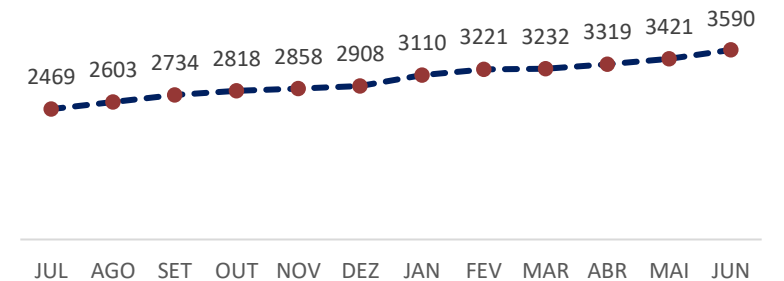
Os valores das disponibilidades de **JUNHO** somaram 3,5 milhões. Em comparação a **Mai** o caixa e equivalentes de caixa cresceu 4,94 %, grande parte se encontra em aplicações financeiras.

Aplicações Financeiras (mil)



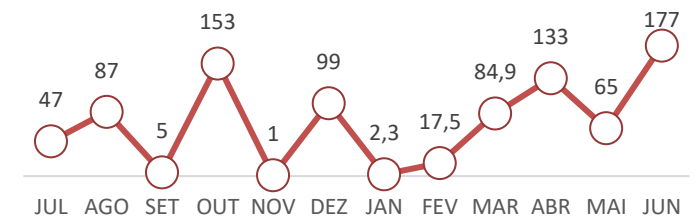
Fonte: Balancetes mensais

Total de Caixa e Equivalente de Caixa (mil)



Fonte: Balancetes mensais

Caixa e Banco (mil)



Fonte: Balancetes mensais

Análise do Fluxo de Caixa

Aumento nas entradas operacionais em JUNHO.

Fluxo de caixa operacional positivo em JUNHO.

Geração de caixa operacional de 37.148 mil.

Fluxo de caixa gerencial

Fluxo de caixa	Jan/23	Fev/24	Mar/24	Abr/24	Mai/24	Jun/24
Caixa inicial	2.890.315	2.979.872	3.184.838	3.258.022	3.382.417	3.484.564
Entradas operacionais	609.354	683.515	433.073	640.390	597.749	599.009
Saídas operacionais	-487.221	-447.397	-429.285	-515.995	-495.602	-561.891
Fluxo de caixa operacional	122.133	236.118	3.788	124.395	102.147	37.148
Fluxo de caixa Investimento	-32.576	-31.152	-27.800	-126.612	-25.113	-204.152
Fluxo de caixa Financiamento	0	0	0	0	0	0
Saldo final de caixa	2.979.872	3.184.838	3.160.826	3.382.417	3.484.564	3.317.560

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

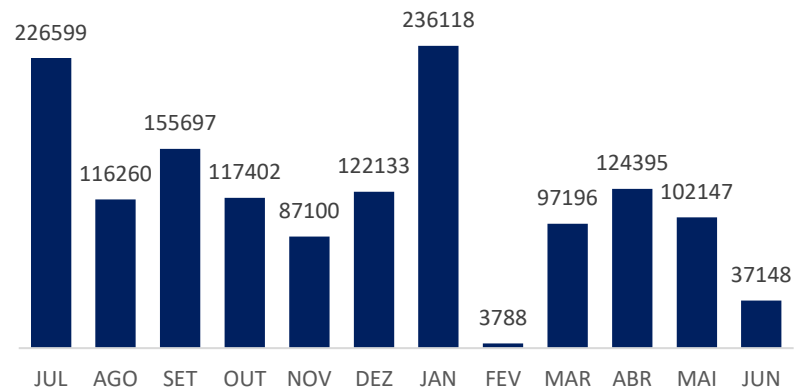
Análise do Fluxo de Caixa

Fluxo de caixa operacional positivo de 37.148 mil em **JUNHO**.

Geração de caixa operacional médio dos 12 meses de 118 mil.

Geração de caixa operacional acumulado em 12 meses de 1,4 milhão.

Saldo do fluxo da atividade operacional

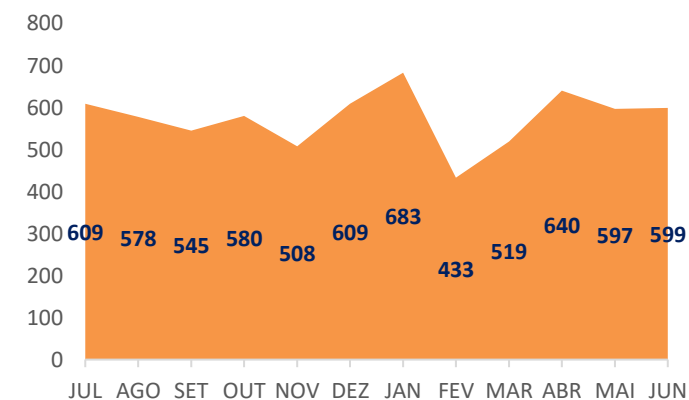


Fluxo de caixa

A atividade operacional do mês de **JUNHO** gerou um caixa de 37.148 mil. Houve uma redução de 63,6 % em relação ao mês anterior.

As entradas operacionais em **JUNHO** somaram 599 mil, um aumento em relação à **Mai** de 0,33 %. As saídas operacionais, por sua vez, somaram 561 mil, um aumento de 13,33 % em relação à **Mai**.

Entradas operacionais (mil)



Fonte: Informações gerenciais

Análise dos Resultados

Análise das Demonstrações do Resultado do Exercício – Mensal – últimos 12 meses

Contas	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24
Receita Bruta	655.391	585.593	620.671	536.122	507.965	622.947	683.515	438.617	519.031	605.402	582.834	612.963
(-) Impostos/devol/desc	-62.077	-57.592	-57.761	-47.832	-49.252	-52.655	-61.148	-39.378	-46.424	-55.277	-53.355	-55.447
Receita Líquida	593.314	528.001	562.910	488.290	458.713	570.292	622.367	399.239	472.607	550.125	529.479	557.516
(-) Custo	-317.659	-352.352	-390.556	-352.787	-321.986	-382.605	-311.482	-265.375	-362.764	-335.326	-312.804	-312.705
Lucro Bruto	275.655	175.649	172.354	135.503	136.727	187.687	310.885	133.864	109.844	214.799	216.675	244.811
Despesa Vendas	-1.500	-2.745	-900	-1.144	-438	0	-227	0	0	0	-3073	0
Despesa Administrativas	-119.980	-118.994	-61.383	-99.787	-106.194	-96.854	-111.487	-137.791	-92.452	-94.305	-100.514	-94.402
Despesas Tributárias	-6.195	-4.300	-3.531	-6.962	-4.955	-3.525	-5.768	-2.900	-2.076	-7.472	-7.714	-8.507
Outras Receitas/Despesas	2.270	2.346	2.527	1.906	2.190	2.453	2.434	1.662	2.255	4.725	1.818	2.224
Lucro Operacional	150.250	51.955	109.067	29.516	27.330	89.761	195.837	-5.165	17.570	117.747	107.192	139.678
Resultado Financeiro	-613	-606	-491	-240	-464	-413	-636	-426	-222	-411	-372	-787
Lucro antes do IR/CSLL	149.637	51.349	108.576	29.276	26.866	89.348	195.201	-5.591	17.348	117.336	106.820	143.338
IRPJ/CSLL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(=) Lucro ou prejuízo líquido	149.637	51.349	108.576	29.276	26.866	89.348	195.201	-5.591	17.348	117.336	106.820	143.338

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. 7,1 milhão.

Receita bruta de venda de mercadorias acumulada no período de 821 mil.

Média de faturamento mensal dos 12 meses 598 mil.

Receita Bruta

O faturamento de prestação de serviço e venda de mercadoria dos últimos doze meses foi de 7,1 milhão.

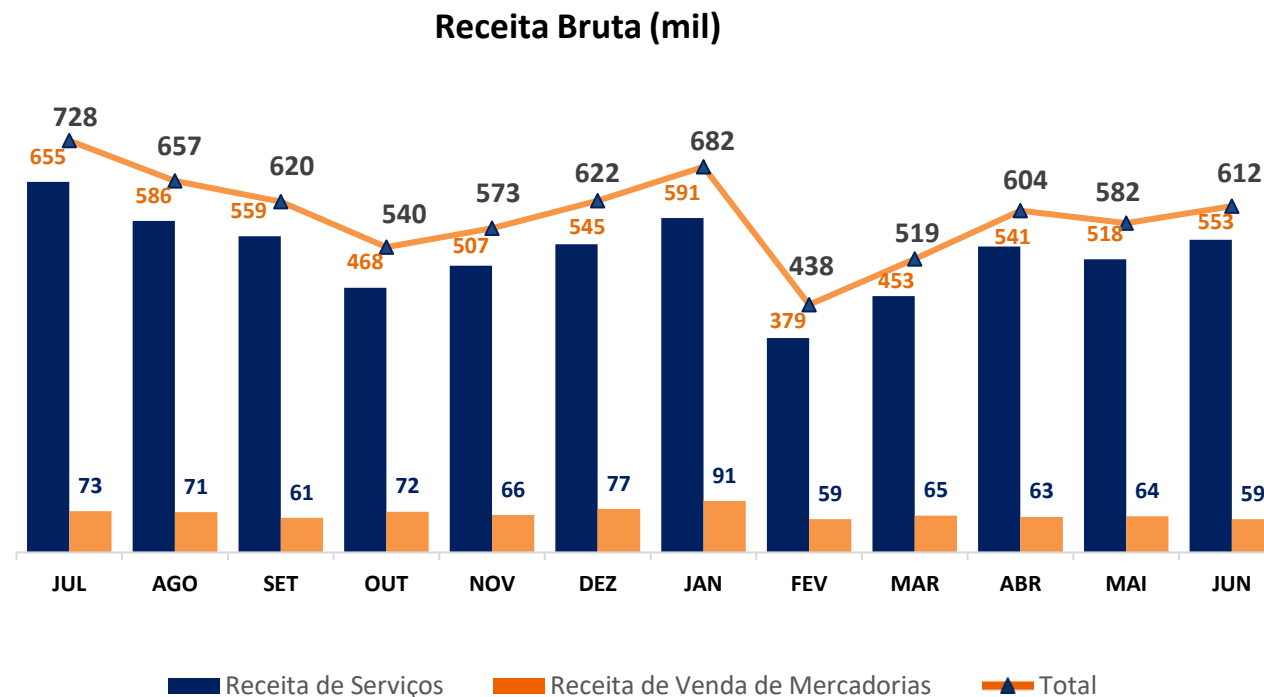
O valor da receita bruta reportado pela empresa em **JUNHO** foi de 612 mil, um aumento de 5,15 % em relação ao mês de **Mai**.

Médias dos últimos 12 meses:

Média mensal da receita **bruta total** foi de 598mil.

Média mensal de receita bruta de **prestação de serviços** foi de 530 mil.

Média mensal de receita bruta de **venda de mercadorias** foi de 68 mil.

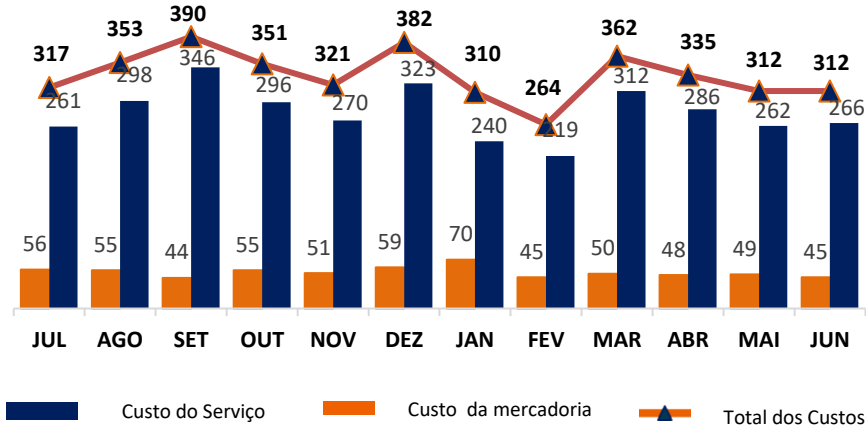


Fonte: Balancetes mensais

Os custos registrados em **JUNHO** somaram 312 mil.

Redução do percentual de custos em relação à receita líquida.

Custos Totais dos Produtos e Serviços Prestados (mil)



Fonte: Balancetes mensais

Análise dos custos

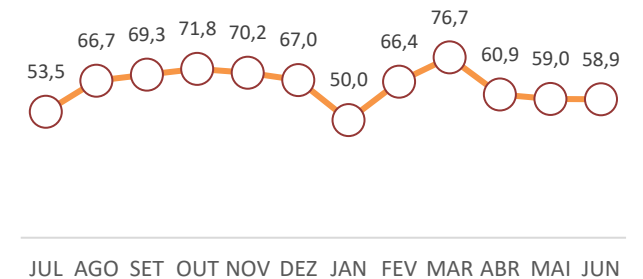
Os custos da empresa em **JUNHO** somaram 312 mil, mantendo o mesmo valor em relação ao mês de **Mai**.

A média dos custos dos últimos doze meses foi de 334 mil.

Em relação à receita líquida, o percentual de custos ficou em 58,9 %, Uma redução de somente 0,1 % em relação ao mês de **Mai**.

Média dos custos
12 meses: 334 mil.

% de custos em relação à receita líquida



Fonte: Balancete mensal

Análise dos Resultados

Lucro bruto de 244 mil em JUNHO.

Margem bruta de 39%.

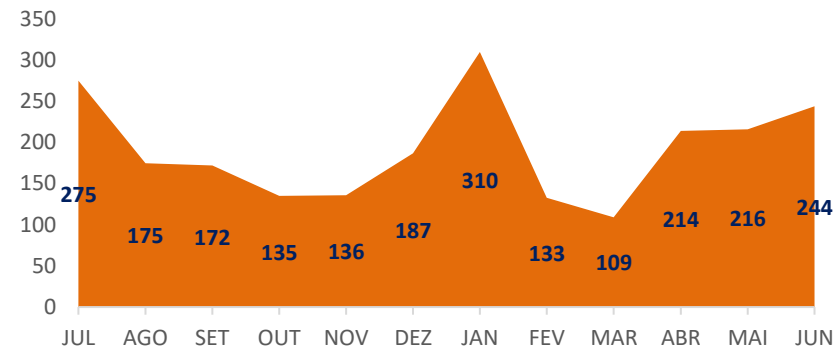
Análise do Lucro Bruto

A empresa apresentou lucro bruto de 244 mil no mês de **JUNHO**, aumento de 12,9 % em relação à **Mai**.

A média do lucro bruto dos últimos 12 meses é de 192 mil.

Analisando a margem bruta, o percentual de **JUNHO** foi 37 %.

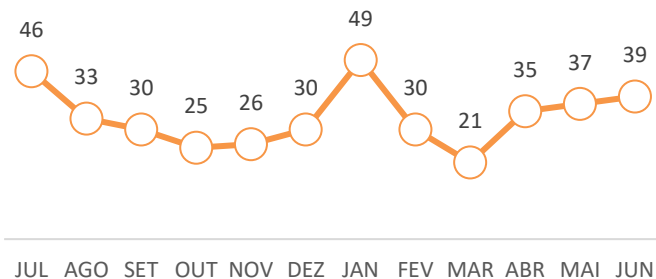
Lucro Bruto (mil)



Fonte: Balancetes mensais

O lucro bruto acumulado dos últimos 12 meses ficou no valor de 2,3 milhão.

Margem bruta %



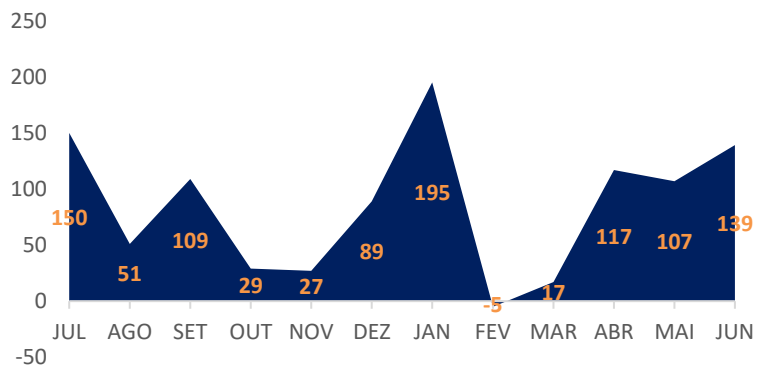
Fonte: Balancetes mensais

Análise dos Resultados

Reconhecimento de lucro operacional em JUNHO

Sem alteração significativa nas despesas financeiras

Resultado Operacional (mil)

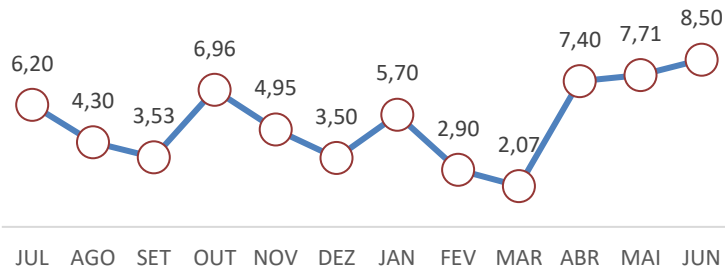


Fonte: Balancetes mensais

Despesas tributárias

As despesas tributárias no mês de **JUNHO** ficaram no valor de 8,5 mil.

Despesas tributárias (mil)



Fonte: Balancetes mensais

Resultado operacional

O resultado operacional da empresa registrado em **JUNHO** foi positivo, indicando lucro de 139 mil.

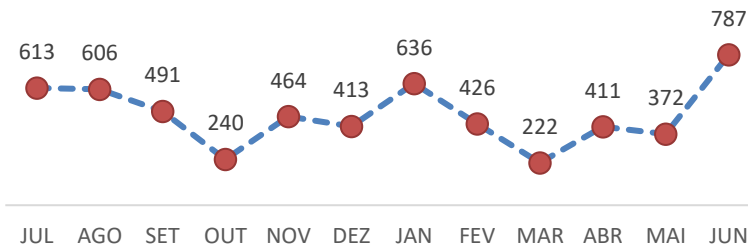
Conforme gráfico ao lado, o resultado operacional ainda continua variando bastante.

O lucro operacional acumulado nos últimos 12 meses é de 1,02 milhão.

Despesas financeiras

Sem alteração significativa nas despesas financeiras no mês de **JUNHO**, total de R\$ 787,00.

Despesas financeiras (reais)



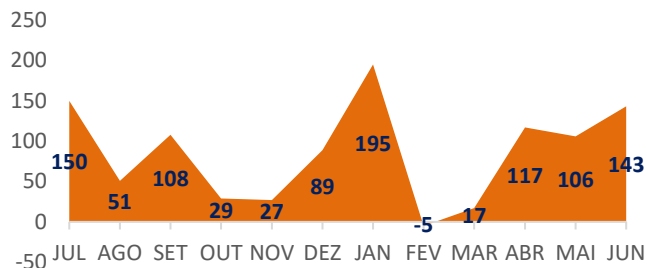
Fonte: Balancetes mensais

Análise dos Resultados

Reconhecimento de lucro líquido em **JUNHO**.

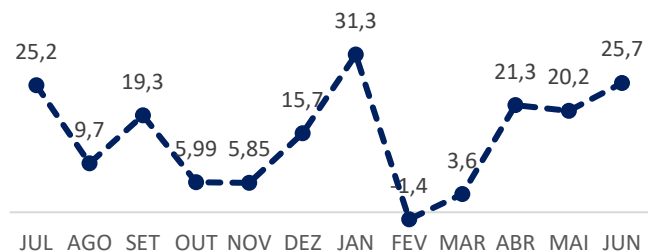
Margem líquida positiva em **JUNHO**.

Lucro ou prejuízo líquido do exercício (mil)



Fonte: Balancetes mensais

Margem líquida



Fonte: Balancetes mensais

Lucro Líquido

No mês de **JUNHO** a empresa apresentou lucro líquido de 143 mil.

Conforme gráfico ao lado, o resultado líquido ainda apresenta grandes variações, assim como o lucro operacional.

A média mensal dos últimos 12 meses ficou em 86 mil .

O resultado líquido acumulado é de 1,02 milhão.

Margem Líquida

A margem líquida apresentada no mês de **JUNHO** ficou em 25,7 %.

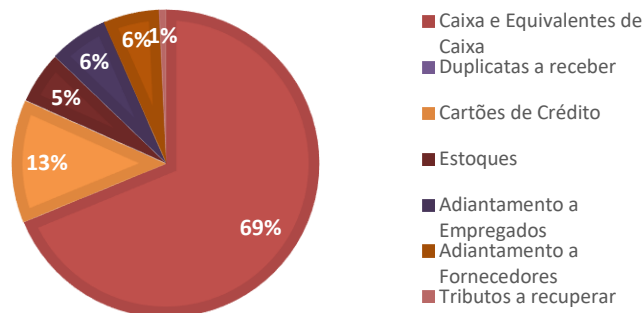
Análise do balanço patrimonial

Aumento do ativo circulante em JUNHO.

Balanço Patrimonial- Ativo

ATIVO	FEVEREIRO	MAIO	JUNHO
Ativo Circulante	4.677.343	4.797.127	5.219.921
Caixa e Equivalentes de Caixa	3.221.802	3.232.670	3.590.409
Duplicatas a receber	0	0	0
Cartões de Crédito	704.928	796.758	674.890
Estoques	256.506	259.401	285.264
Adiantamento a Empregados	242.729	250.980	327.932
Adiantamento a Fornecedores	221.468	227.195	304.337
Tributos a recuperar	29.910	30.123	37.089
Ativo Não Circulante	20.706.307	20.657.910	20.714.311
Contratos de Mútuo	536.747	536.747	536.747
Franquia	28.279	23.565	9.426
Imobilizado	20.141.281	20.097.598	20.168.138
Compensação do Ativo	21.767	21.766	21.766
TOTAL	25.405.417	25.476.803	25.955.998

Ativo Circulante – JUNHO 2024

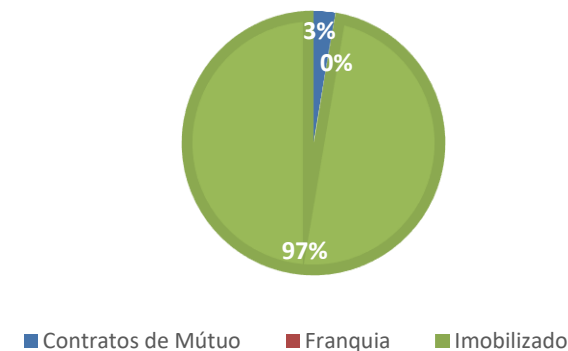


Ativo Circulante

O valor do ativo circulante no mês de **JUNHO** ficou registrado no valor de 5.2 milhão, um aumento de 3,87 % em relação à **Maior**. A conta caixa e equivalentes de caixa , apresentou um aumento de 11,06 % continua representando boa parte do ativo circulante com 68%, e 13% do ativo total.

Já o ativo não circulante, no valor de 20,7 milhão, não teve alteração significativa. O ativo imobilizado representa 97% do ativo não circulante.

Ativo Não Circulante – JUNHO 2024



Fonte: Balancetes mensais

Fonte: Balancetes mensais

Análise do balanço patrimonial

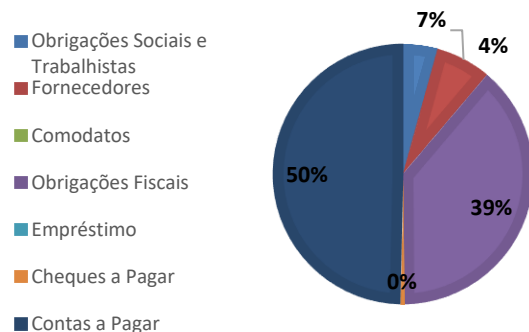
Redução no passivo circulante da recuperanda em JUNHO.

Balanco Patrimonial - Passivo

PASSIVO	MARÇO	MAIO	JUNHO
Passivo Circulante	2.672.748	2.715.911	2.784.490
Obrigações Sociais e Trabalhistas	97.721	91.677	119.347
Fornecedores	113.151	111.655	191.621
Comodatos	60.266	60.266	
Obrigações Fiscais	1.065.222	1.069.160	1.077.940
Empréstimo	0	0	0
Cheques a pagar	5.500	4.700	13.305
Contas a Pagar	1.330.888	1.378.453	1.382.277
Passivo Não Circulante	17.959.534	17.959.534	17.959.534
Empréstimos e Financiamentos	6.255.034	6.255.034	6.255.034
Obrigações Fiscais	0	0	0
Contrato de Mútuo	40000	40000	40000
Outros	2.000	2.000	2.000
Contas a Pagar	11.662.500	11.662.500	11.662.500
Patrimônio Líquido	4.757.527	4.762.246	5.060.437
Capital Social	2.990.000	2.990.000	2.990.000
Lucros ou Prejuízos Acumulados	1.095.516	1.085.352	1.277.196
Reservas de Incentivos Fiscais	672.011	686.894	793.241
Compensação do Passivo	21.766	21.767	21.766
TOTAL	25.411.575	25.459.458	25.826.227

Fonte: Balancetes mensais

Passivo Circulante – JUNHO 2024

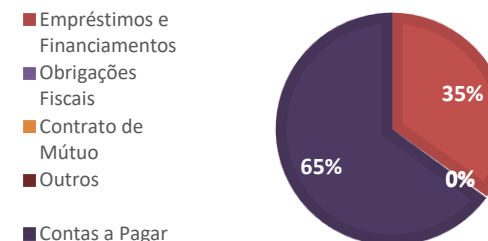


Passivo Circulante

O passivo circulante representa obrigações de curto prazo. O PC da recuperanda corresponde a 10,5 % do seu passivo total. O valor reportado em JUNHO foi de 2,7 milhão. Em JUNHO Passivo Circulante aumentou 2,52% em relação à Maio .

Conforme gráfico abaixo, as obrigações fiscais (35%) e contas a pagar (65%) registradas no passivo circulante representam 90% do total do circulante.

Passivo Não Circulante – JUNHO 2024



Fonte: Balancetes mensais

Passivo Não Circulante

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

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 RMA na premissa de que os procedimentos contábeis, operacionais, financeiros, de controle interno e outros são consistentes ao longo dos períodos.

Representação da gerência

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

Escopo

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



Ajudd – Soluções em Gestão

Rua Maximiliano Fernandes, 33 - Centro

45000-530 – Vitória da Conquista – Ba

Tel. +55 (77) 3028-1100

www.ajudd.com.br

União Empreendimentos Turísticos da Bahia Ltda.

Relatório Mensal de Atividade - RMA

JUNHO 2024