



UNIÃO EMPREENDIMENTOS TURÍSTICOS DA BAHIA LTDA - EPP

Recuperação Judicial

n° 8002097-09.2019.8.05.0274

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Competência julho

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.

10 de julho, credor Caixa Econômica Federal – CAIXA requereu a juntada de procuração e do substabelecimento, solicitando, também, ao cadastramento do advogado Leonardo da Costa Araújo Lima, para que este fosse intimado via DJGO. Anexaram o substabelecimento e a procuração (ID 452531058).

11 de julho, despacho do Juízo intimando a manifestação do Administrador Judicial acerca dos IDs 442651438 e 442656664, respectivamente, no prazo de 15 dias (ID 452544218).

22 de julho, Administrador Judicial manifestou-se pela autorização para que a Recuperanda continuasse com os pagamentos de 4 salários-mínimos até o encerramento da supervisão legal de 24 meses, que iniciará após a aprovação do Plano de Recuperação Judicial, este já juntado aos autos. Salientou, ainda, que se passaram 60 meses desde a nomeação do Administrador Judicial, e que todas as atividades e obrigações estipuladas por lei estão sendo cumpridas (ID 454420515).

3. VISITAS *IN LOCO*.

Durante o mês de julho, 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 julho ficou em 78,4% contra 76,2% do mês de junho, apresentando aumento de 2,2% com relação ao mês anterior;

- b) O saldo da atividade operacional registrado no mês de julho foi de R\$ 148.167,00 (cento e quarenta e oito mil, cento e sessenta e sete reais), demonstrando um aumento de 298% em relação ao mês de junho, que teve o saldo de R\$ 37.148,00 (trinta e sete mil, cento e quarenta e oito reais);
- c) O lucro operacional da Recuperanda registrado em junho foi de R\$ 140.000,00 (cento e quarenta mil reais), demonstrando aumento se comparado ao mês de maio, que foi de R\$ 139.000,00 (cento e trinta e nove mil reais);
- d) O lucro bruto no mês de julho foi de R\$ 261.000,00 (duzentos e sessenta e um mil), verificando-se aumento de 6,9% em relação ao mês de junho, que foi de R\$ 244.000,00 (duzentos e quarenta e quatro mil).

Vitória da Conquista - BA, julho 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

JULHO 2024



Vitória da Conquista, 01 de Julho 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 **JULHO 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 **JULHO 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

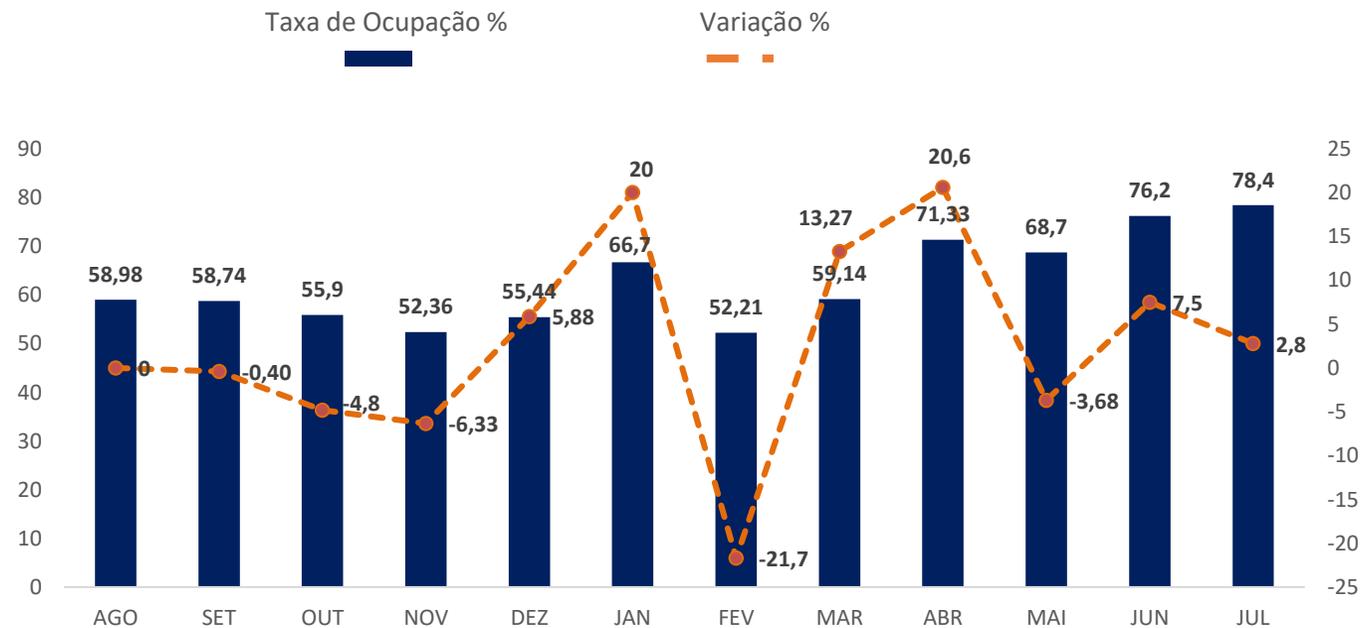
Aumento na taxa de ocupação em **JULHO**

A taxa média dos 12 meses ficou em 62,84%.

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 **JULHO** foi de 78,4% e ficou acima da de Junho. O aumento em relação ao mês anterior foi de 2,8%.



Fonte: Informações gerenciais

Quadro das disponibilidades

	ago/23	set/23	Out/23	Nov/23	dez/23	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jun/24
Caixa Geral	86,65	27,2	3,82	36,73	53,41	43,43	35,97	23,96	43,49	69,89	53.514	114.212
Banco Bradesco	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Caixa Econômica Federal	86.778	5.504	153.624	0	99871	2.389	17.513	84.958	133.972	65.308	124.038	29.573
Caixa Econômica Federal	149.000	149.000	149.000	149.000	149.000	453.000	573.000	573.000	573.000	674.000	674.000	1.048.000
Banco Bradesco	69.215	109.502	6.944	40.824	127.970	154.146	172.068	208.271	265.125	332.949	388.956	446.798
Caixa Econômica Federal	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	1.346.536
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	19.405	20.462	21.520	22.578	23.636	24.694	25.800	26.907	28.014	29.121	30.227	31.334
Bradesco S.A. PRI PLUS	600.321	600.320	700.320	700.320	700.320	700.320	700.320	700.320	700.320	700.320	700.320	700.320
Bradesco S.A. MAX DI	70.000	70.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Caixa Econômica Federal	0	9.538	9.538	9.538	9538	9538	9538	9.538	9.538	9.538	9.538	9.538
Total	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	3.956.035

Fonte: Balancetes mensais

Análise do Fluxo de Caixa

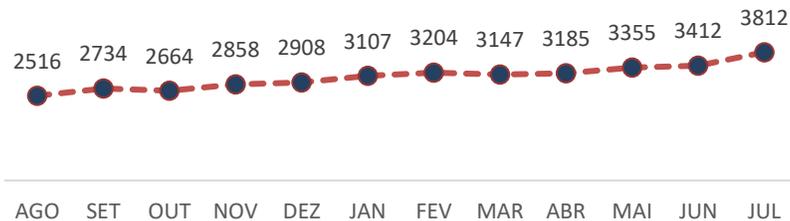
Demonstração das disponibilidades apresentadas nos balancetes mensais

Aumento das disponibilidades em JULHO

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

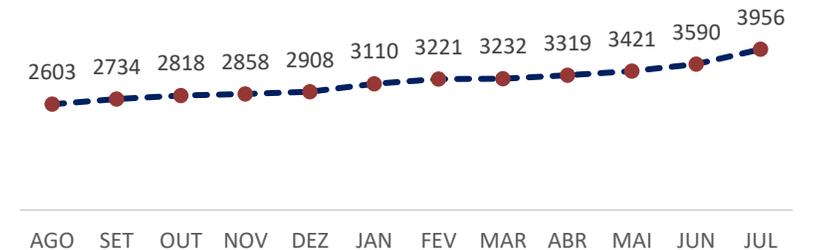
Os valores das disponibilidades de **JULHO** somaram 3,9 milhões. Em comparação a **Junho** o caixa e equivalentes de caixa cresceu 10,18 %, grande parte se encontra em aplicações financeiras.

Aplicações Financeiras (mil)



Fonte: Balancetes mensais

Total de Caixa e Equivalente de Caixa (mil)



Fonte: Balancetes mensais

Caixa e Banco (mil)



Análise do Fluxo de Caixa

Aumento nas entradas operacionais em **JULHO**.

Fluxo de caixa operacional positivo em **JULHO**.

Geração de caixa operacional de 148.167 mil.

Fluxo de caixa gerencial

Fluxo de caixa	Fev/24	Mar/24	Abr/24	Mai/24	Jun/24	Jul/24
Caixa inicial	2.979.872	3.184.838	3.258.022	3.382.417	3.484.564	3.317.560
Entradas operacionais	683.515	433.073	640.390	597.749	599.009	687.495
Saídas operacionais	-447.397	-429.285	-515.995	-495.602	-561.891	-539.328
Fluxo de caixa operacional	236.118	3.788	124.395	102.147	37.148	148.167
Fluxo de caixa Investimento	-31.152	-27.800	-126.612	-25.113	-204.152	-74.817
Fluxo de caixa Financiamento	0	0	0	0	0	0
Saldo final de caixa	3.184.838	3.160.826	3.382.417	3.484.564	3.317.560	3.390.910

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

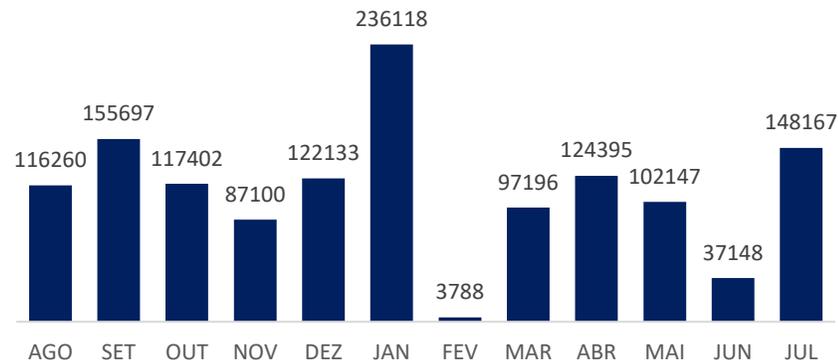
Análise do Fluxo de Caixa

Fluxo de caixa operacional positivo de 148 mil em **JULHO**.

Geração de caixa operacional médio dos 12 meses de 112 mil.

Geração de caixa operacional acumulado em 12 meses de 1,3 milhão.

Saldo do fluxo da atividade operacional

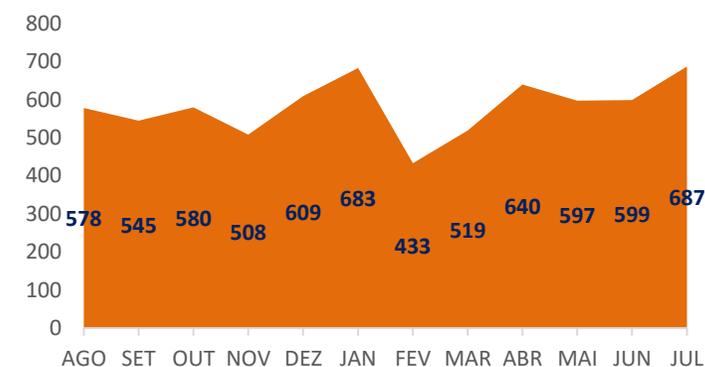


Fluxo de caixa

A atividade operacional do mês de **JULHO** gerou um caixa de 148 mil. Houve um aumento de 298 % em relação ao mês anterior.

As entradas operacionais em **JULHO** somaram 687 mil, um aumento em relação à **Junho** de 14 %. As saídas operacionais, por sua vez, somaram 539 mil, representando uma redução de 4 % em relação à **Junho**.

Entradas operacionais (mil)



Fonte: Informações gerenciais

Análise dos Resultados

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

Contas	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24
Receita Bruta	585.593	620.671	536.122	507.965	622.947	683.515	438.617	519.031	605.402	582.834	612.963	688.437
(-) Impostos/devol/desc	-57.592	-57.761	-47.832	-49.252	-52.655	-61.148	-39.378	-46.424	-55.277	-53.355	-55.447	-63.660
Receita Líquida	528.001	562.910	488.290	458.713	570.292	622.367	399.239	472.607	550.125	529.479	557.516	624.777
(-) Custo	-352.352	-390.556	-352.787	-321.986	-382.605	-311.482	-265.375	-362.764	-335.326	-312.804	-312.705	-362.948
Lucro Bruto	175.649	172.354	135.503	136.727	187.687	310.885	133.864	109.844	214.799	216.675	244.811	261.829
Despesa Vendas	-2.745	-900	-1.144	-438	0	-227	0	0	0	-3073	0	-200
Despesa Administrativas	-118.994	-61.383	-99.787	-106.194	-96.854	-111.487	-137.791	-92.452	-94.305	-100.514	-94.402	-110.545
Despesas Tributárias	-4.300	-3.531	-6.962	-4.955	-3.525	-5.768	-2.900	-2.076	-7.472	-7.714	-8.507	-12.555
Outras Receitas/Despesas	2.346	2.527	1.906	2.190	2.453	2.434	1.662	2.255	4.725	1.818	2.224	2.440
Lucro Operacional	51.955	109.067	29.516	27.330	89.761	195.837	-5.165	17.570	117.747	107.192	139.678	140.969
Resultado Financeiro	-606	-491	-240	-464	-413	-636	-426	-222	-411	-372	-787	-420
Lucro antes do IR/CSLL	51.349	108.576	29.276	26.866	89.348	195.201	-5.591	17.348	117.336	106.820	143.338	140.549
IRPJ/CSLL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(=) Lucro ou prejuízo líquido	51.349	108.576	29.276	26.866	89.348	195.201	-5.591	17.348	117.336	106.820	143.338	140.549

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 823 mil.

Média de faturamento mensal dos 12 meses 595 mil.

Receita Bruta

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

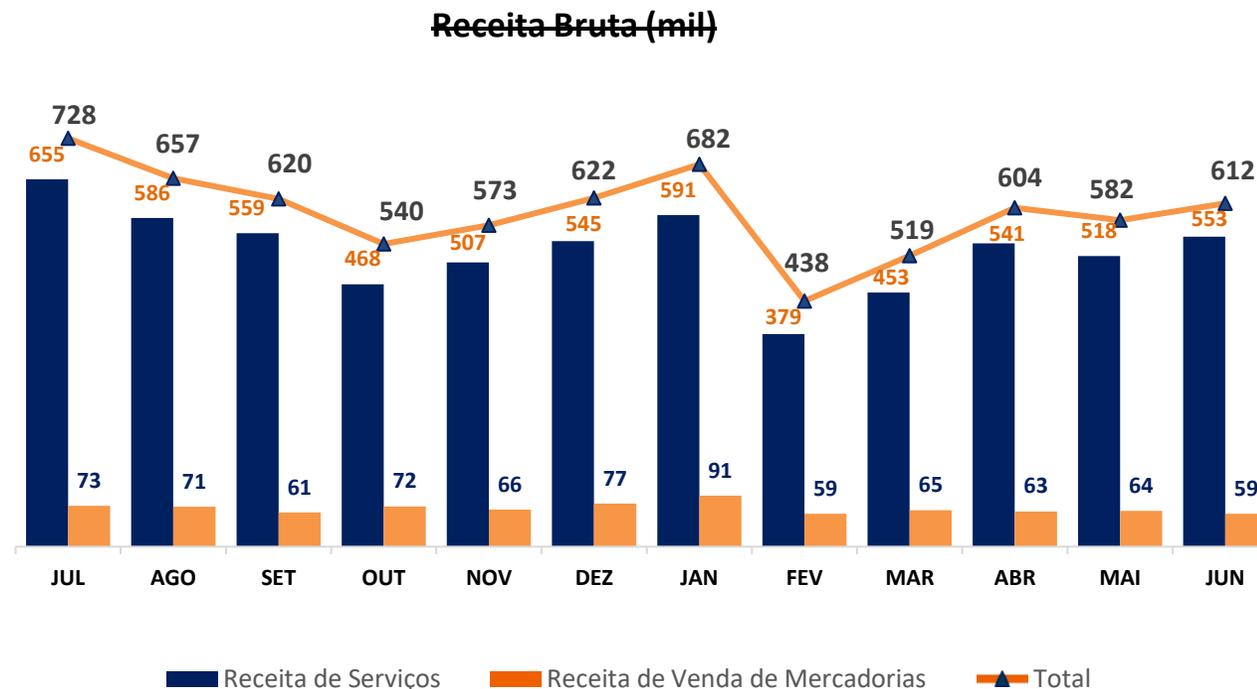
O valor da receita bruta reportado pela empresa em **JULHO** foi de 688 mil, um aumento de 12,4 % em relação ao mês de **Junho**.

Médias dos últimos 12 meses:

Média mensal da receita **bruta total** foi de 595mil.

Média mensal de receita bruta de **prestação de serviços** foi de 525 mil.

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

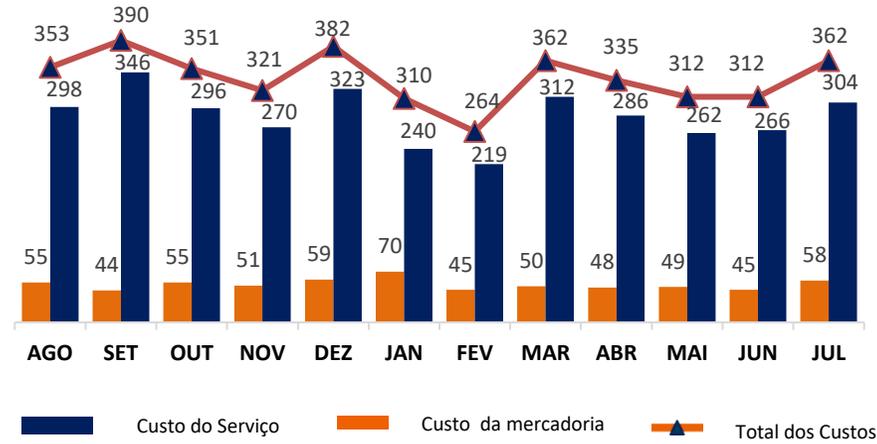


Fonte: Balancetes mensais

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

Aumento do percentual de custos em relação à receita líquida.

Custos Totais dos Produtos e Serviços Prestados (mil)



Fonte: Balancetes mensais

Análise dos custos

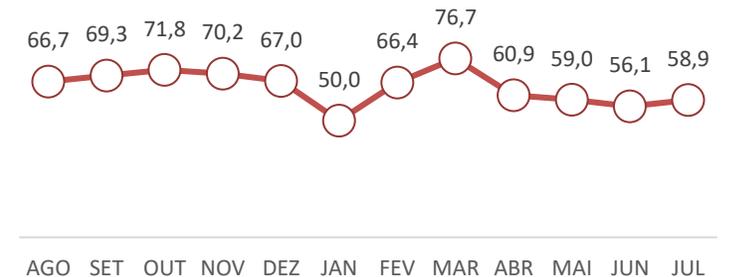
Os custos da empresa em **JULHO** somaram 362 mil , um aumento de 16% em relação ao mês de **Junho**.

A média dos custos dos últimos doze meses foi de 337 mil.

Em relação à receita líquida, o percentual de custos ficou em 58,9 %, Um aumento de somente 2,8 % em relação ao mês de **Junho**.

Média dos custos
12 meses: 337 mil.

% de custos em relação à receita líquida



Fonte: Balancete mensal

Análise dos Resultados

Lucro bruto de 261 mil em **JULHO**.

Margem bruta de 38%.

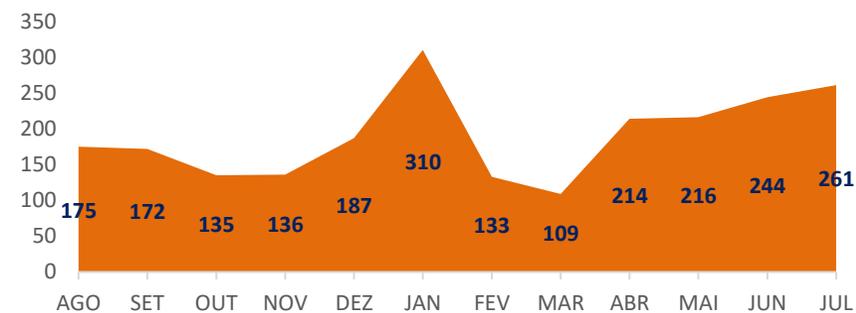
Análise do Lucro Bruto

A empresa apresentou lucro bruto de 261 mil no mês de **JULHO**, aumento de 6,9 % em relação à **Junho**.

A média do lucro bruto dos últimos 12 meses é de 191 mil.

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

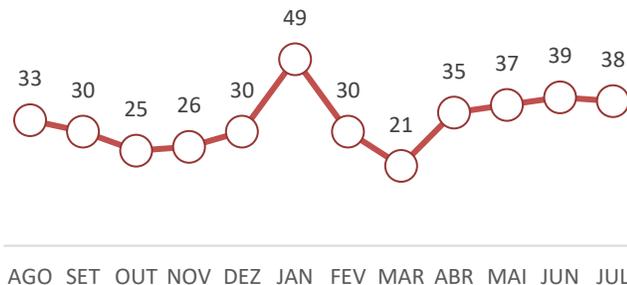
Lucro Bruto (mil)



Fonte: Balancetes mensais

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

Margem bruta %



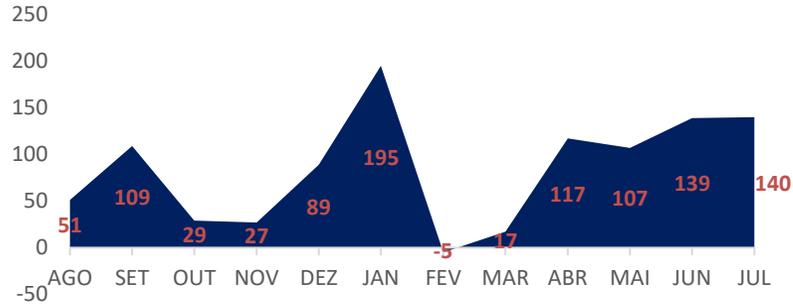
Fonte: Balancetes mensais

Análise dos Resultados

Reconhecimento de lucro operacional em **JULHO**

Sem alteração significativa nas despesas financeiras

Resultado Operacional (mil)

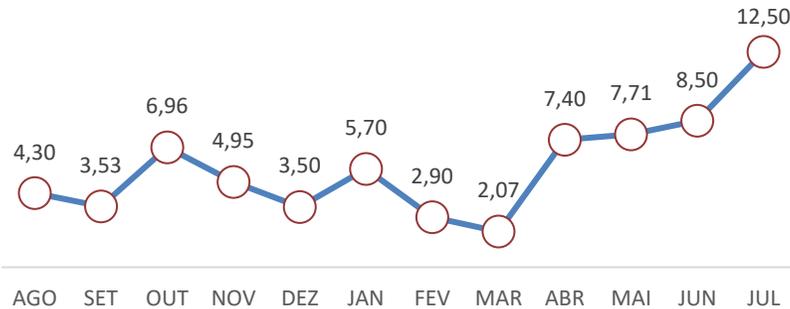


Fonte: Balancetes mensais

Despesas tributárias

As despesas tributárias no mês de **JULHO** ficaram no valor de 12,5 mil.

Despesas tributárias (mil)



Fonte: Balancetes mensais

Resultado operacional

O resultado operacional da empresa registrado em **JULHO** foi positivo, indicando lucro de 140 mil.

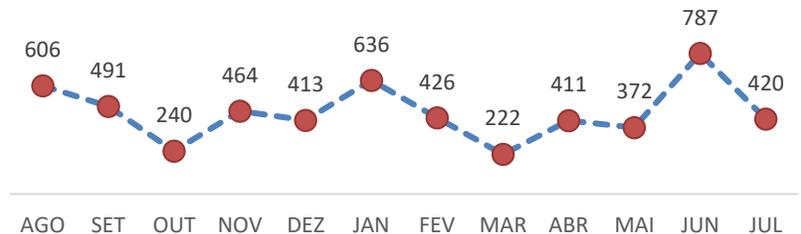
Conforme gráfico ao lado, o resultado operacional ainda continua variando bastante.

O lucro operacional acumulado nos últimos 12 meses é de 1,015 milhão.

Despesas financeiras

Sem alteração significativa nas despesas financeiras no mês de **JULHO**, total de R\$ 420,00.

Despesas financeiras (reais)



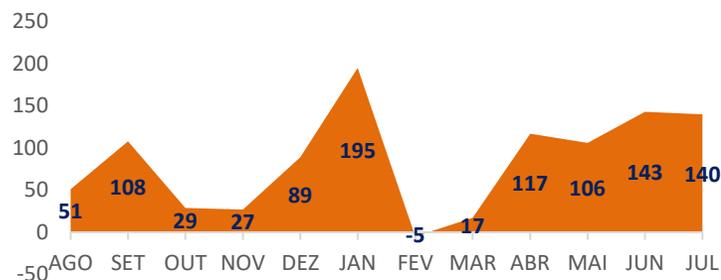
Fonte: Balancetes mensais

Análise dos Resultados

Reconhecimento de lucro líquido em **JULHO**.

Margem líquida positiva em **JULHO**.

Lucro ou prejuízo líquido do exercício (mil)



Fonte: Balancetes mensais

Margem líquida



Fonte: Balancetes mensais

Lucro Líquido

No mês de **JULHO** a empresa apresentou lucro líquido de 140 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 85 mil .

O resultado líquido acumulado é de 1,017 milhão.

Margem Líquida

A margem líquida apresentada no mês de **JULHO** ficou em 22,4%.

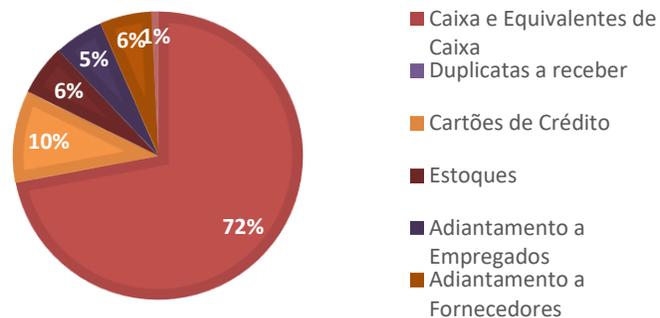
Análise do balanço patrimonial

Aumento do ativo circulante em **JULHO**.

Balanço Patrimonial- Ativo

ATIVO	MAIO	JUNHO	JULHO
Ativo Circulante	4.797.127	5.219.921	5.492.379
Caixa e Equivalentes de Caixa	3.232.670	3.590.409	3.956.035
Duplicatas a receber	0,00	0,00	0,00
Cartões de Crédito	796.758	674.890	564.739
Estoques	259.401	285.264	311.311
Adiantamento a Empregados	250.980	327.932	303.318
Adiantamento a Fornecedores	227.195	304.337	318.654
Tributos a recuperar	30.123	37.089	38.318
Ativo Não Circulante	20.657.910	20.714.311	20.738.958
Contratos de Mútuo	536.747	536.747	536.747
Franquia	23.565	9.426	4713
Imobilizado	20.097.598	20.168.138	20.197.497
Compensação do Ativo	21.766	21.766	21.766
TOTAL	25.476.803	25.955.998	26.253.103

Ativo Circulante – JULHO 2024



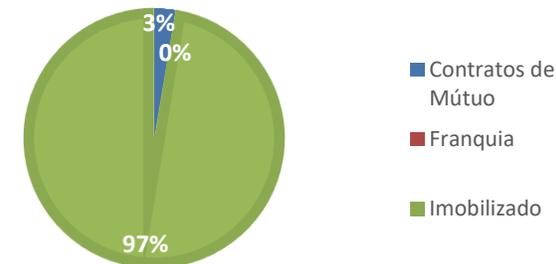
Fonte: Balancetes mensais

Ativo Circulante

O valor do ativo circulante no mês de **JULHO** ficou registrado no valor de 5.4 milhão, um aumento de 5,21 % em relação à **Junho**. A conta caixa e equivalentes de caixa , apresentou um aumento de 10,18% continua representando boa parte do ativo circulante com 72%, e 15% 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 – JULHO 2024



Fonte: Balancetes mensais

Análise do balanço patrimonial

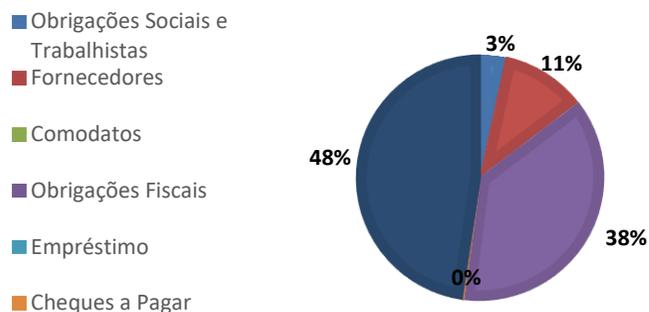
Aumento no passivo circulante da recuperanda em **JULHO**.

Balanço Patrimonial - Passivo

PASSIVO	MAIO	JUNHO	JULHO
Passivo Circulante	2.715.911	2.784.490	2.912.731
Obrigações Sociais e Trabalhistas	91.677	119.347	99.445
Fornecedores	111.655	191.621	325.846
Comodatos	60.266	0,00	0,00
Obrigações Fiscais	1.069.160	1.077.940	1.090.289
Empréstimo	0	0	0
Cheques a pagar	4.700	13.305	8.305
Contas a Pagar	1.378.453	1.382.277	1.388.845
Passivo Não Circulante	17.959.534	17.959.534	17.959.534
Empréstimos e Financiamentos	6.255.034	6.255.034	6.255.035
Obrigações Fiscais	0	0	0
Contrato de Mútuo	40000	40000	40.000
Outros	2.000	2.000	2.000
Contas a Pagar	11.662.500	11.662.500	11.662.500
Patrimônio Líquido	4.762.246	5.060.437	5.218.354
Capital Social	2.990.000	2.990.000	2.990.000
Lucros ou Prejuízos Acumulados	1.085.352	1.277.196	1.323.636
Reservas de Incentivos Fiscais	686.894	793.241	904.717
Compensação do Passivo	21.767	21.766	21.766
TOTAL	25.459.458	25.826.227	26.112.387

Fonte: Balancetes mensais

Passivo Circulante – JULHO 2024



Passivo Circulante

O passivo circulante representa obrigações de curto prazo, o da recuperanda corresponde a 13 % do seu passivo total. O valor reportado em **JULHO** foi de 2,9 milhão. Em **JULHO** Passivo Circulante aumentou 4,60% em relação à **Junho**.

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 – JULHO 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

JULHO 2024