



Número: **8010632-53.2021.8.05.0274**

Classe: **HABILITAÇÃO**

Órgão julgador: **1ª V DOS FEITOS DE REL. DE CONS. CÍVEIS, COMERCIAIS E ACID. DE TRAB. DE VITORIA DA CONQUISTA**

Última distribuição : **06/10/2021**

Valor da causa: **R\$ 1.000,00**

Processo referência: **8002097-09.2019.8.05.0274**

Assuntos: **Recuperação judicial e Falência**

Segredo de justiça? **NÃO**

Justiça gratuita? **SIM**

Pedido de liminar ou antecipação de tutela? **NÃO**

Partes	Advogados
VICTOR BARBOSA DUTRA (REQUERENTE)	
	VICTOR BARBOSA DUTRA (ADVOGADO)
UNIAO EMPREENDIMENTOS TURISTICOS DA BAHIA LTDA - ME (REQUERIDO)	
	RONALDO SOARES (ADVOGADO) JOSE HUNALDO SANTOS DA MOTA (ADVOGADO)

Outros participantes	
HOTELARIA ACCOR BRASIL S/A (TERCEIRO INTERESSADO)	
	MARIA VICTORIA SANTOS COSTA (ADVOGADO)
BANCO BRADESCO SA (TERCEIRO INTERESSADO)	
	ELOI CONTINI (ADVOGADO)
Ministério Público do Estado da Bahia (CUSTOS LEGIS)	
DESENBAHIA-AGENCIA DE FOMENTO DO ESTADO DA BAHIA S/A (TERCEIRO INTERESSADO)	
	IVAN FERNANDEZ BAQUEIRO PERRUCHO (ADVOGADO) MICHELLE RIGAUD DO AMARAL (ADVOGADO)

Documentos			
Id.	Data da Assinatura	Documento	Tipo
48186 5983	15/01/2025 17:32	DOC. 01 - RMA - Outubro de 2024	Documento de Comprovação



UNIÃO EMPREENDIMENTOS TURÍSTICOS DA BAHIA LTDA - EPP

Recuperação Judicial
n° 8002097-09.2019.8.05.0274

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Competência outubro



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.

09 de outubro (ID 467878958): Administrador Judicial pugnou pela intimação da Recuperanda para que apresentasse comprovação da adesão dos credores ao Plano de Recuperação Judicial que representassem mais da metade do valor dos créditos sujeitos à recuperação.

18 de outubro (ID 469558929): despacho intimando a Recuperanda a continuar a depositar mensalmente os honorários do Administrador Judicial até a finalização do processo e a atender o solicitado em petição de ID 467878958, e intimando o Administrador Judicial a se manifestar sobre petição da Hotelaria Accor Brasil S.A. sobre ajuste no Plano de Recuperação Judicial (ID 456377510).

31 de outubro (ID 471597415): Banco Bradesco S/A requereu a intimação do Administrador Judicial para que fosse providenciada a retificação do Quadro Geral de Credores de acordo com o julgamento da impugnação de crédito de nº 8011174-08.2020.8.05.0274 e para que fossem indicadas as datas para a realização da Assembleia Geral de Credores, bem como requereu a publicação do Edital de convocação para a AGC.

3. VISITAS *IN LOCO*.

Durante o mês de outubro, 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 outubro ficou em 69,02% contra 69,03%

do mês de setembro, apresentando queda de -0,01% com relação ao mês anterior;

- b) O saldo da atividade operacional registrado no mês de outubro foi de R\$ 89.559 (oitenta e nove mil, quinhentos e cinquenta e nove reais), demonstrando um crescimento de 47% em relação ao mês de setembro, que teve o saldo de R\$ 60.569,00 (sessenta mil, quinhentos e sessenta e nove reais);
- c) O lucro operacional da Recuperanda registrado em outubro foi de R\$ 106.000,00 (cento e seis mil reais), demonstrando redução se comparado ao mês de setembro, que foi de R\$ 135.000,00 (cento e trinta e cinco mil reais);
- d) O lucro bruto no mês de outubro foi de R\$ 212.000,00 (duzentos e doze mil reais), verificando-se redução de -12,39% em relação ao mês de setembro, que foi de R\$ 242.000,00 (duzentos e quarenta e dois mil reais).

Vitória da Conquista - BA, janeiro de 2025.

VICTOR BARBOSA DUTRA

Administrador Judicial

OAB/BA 50.678 | OAB/MG 144.471





União Empreendimentos Turísticos da Bahia Ltda.

Relatório Mensal de Atividade - RMA

OUTUBRO 2024

Ajudd – Soluções em Gestão



Este documento foi gerado pelo usuário 011.***.***-65 em 17/01/2025 15:53:49
Número do documento: 25011517321973200000463057286
<https://pje.tjba.jus.br/pje/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=25011517321973200000463057286>
Assinado eletronicamente por: VICTOR BARBOSA DUTRA - 15/01/2025 17:32:21



Vitória da Conquista, 19 de Dezembro 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 **OUTUBRO 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 **OUTUBRO 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**

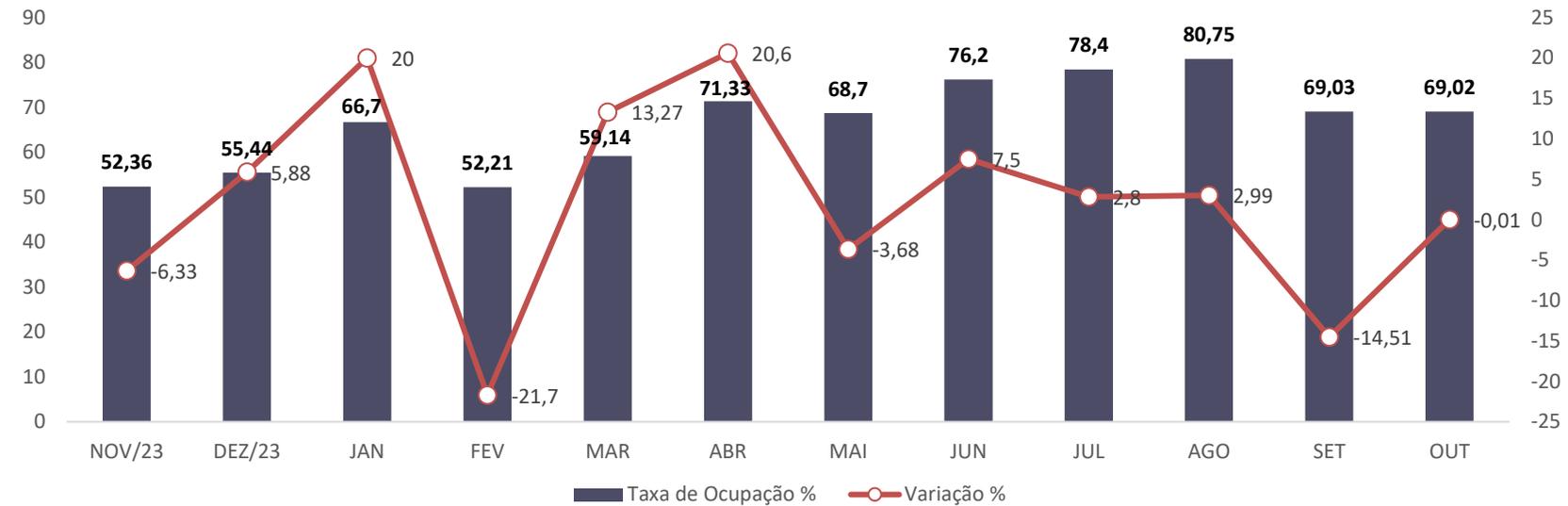


Informações da empresa

Leve redução na taxa de ocupação em **OUTUBRO**

A taxa média dos 12 meses ficou em 66,60%.

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 **OUTUBRO** foi de 69,02% e ficou levemente abaixo de Setembro. A queda em relação ao mês anterior foi de -0,01%.

Fonte: Informações gerenciais

Ajudd – Soluções em Gestão



Este documento foi gerado pelo usuário 011.***.***-65 em 17/01/2025 15:53:49
Número do documento: 25011517321973200000463057286
<https://pje.tjba.jus.br/pje/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=25011517321973200000463057286>
Assinado eletronicamente por: VICTOR BARBOSA DUTRA - 15/01/2025 17:32:21

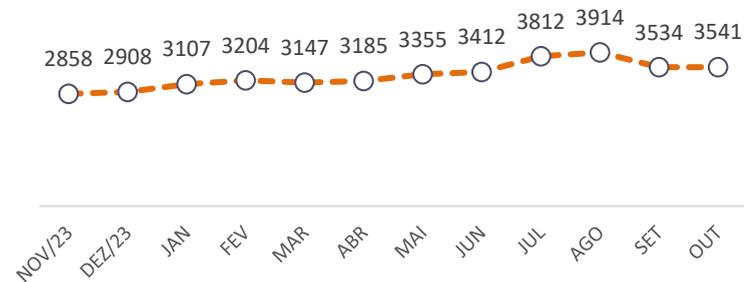
Quadro das disponibilidades

Conta	nov/23	dez/23	jan/24	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24
Caixa Geral	36,73	53,41	43,43	35,97	23,96	43,49	69,89	53.514	114.212	196.373	269.111	336.698
Banco Bradesco	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	562.086	628.629
Caixa Econômica Federal	0	99.871	2.389	17.513	84.958	133.972	65.308	124.038	29.573	17.703	579	22.265
Caixa Econômica Federal	149.000	149.000	453.000	573.000	573.000	573.000	674.000	674.000	1.048.000	1.048.000	1.222.000	1.390.000
Banco Bradesco APL	40.824	127.970	154.146	172.068	208.271	265.125	332.949	388.956	446.798	492.786	0	0
Caixa Econômica Federal	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	1.281.581	1.219.403	1.056.777
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	22.578	23.636	24.694	25.800	26.908	28.014	29.121	29.121	31.334	32.441	33.548	34.655
Bradesco S.A. PRI PLUS	700.320	700.320	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	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Caixa Econômica Federal	9.538	9.538	9.538	9.538	9.538	9.538	9.538	9.538	9.538	129.538	129.538	129.538
Total	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	4.128.465	4.366.307	4.528.604

Fonte: Balancetes mensais

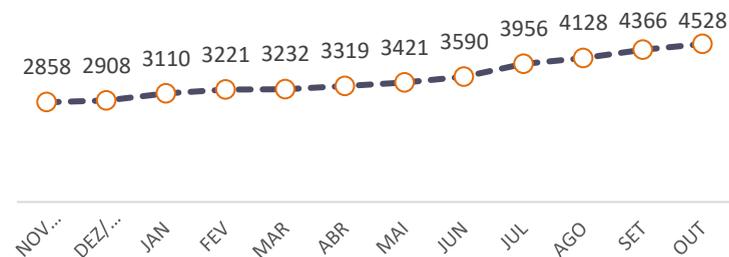
As disponibilidades representam o caixa e equivalentes de caixa em diversas formas, caixa físico, bancos, aplicações financeiras, etc. Os valores das disponibilidades de **OUTUBRO** somaram 4,5 milhões. Em comparação a **Setembro** o caixa e equivalentes de caixa cresceu 3,71%, grande parte se encontra em aplicações financeiras.

Aplicações Financeiras (mil)



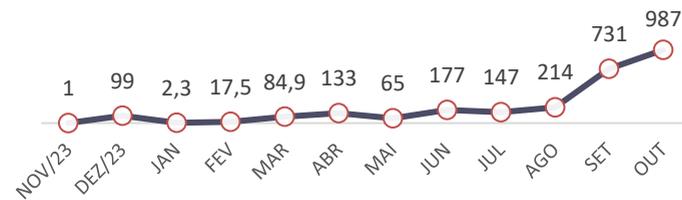
Fonte: Balancetes mensais

Total de Caixa e Equivalente de Caixa (mil)



Fonte: Balancetes mensais

Caixa e Banco (mil)



Fonte: Balancetes mensais

Análise do Fluxo de Caixa

Demonstração das disponibilidades apresentadas nos balancetes mensais

Aumento das disponibilidades em OUTUBRO



Análise do Fluxo de Caixa

Aumento nas entradas operacionais em OUTUBRO.

Fluxo de caixa operacional positivo em OUTUBRO.

Geração de caixa operacional de 89.559 mil.

Fluxo de caixa gerencial

Fluxo de caixa	Mai/24	Jun/24	Jul/24	Ago/24	Set/24	Out/24
Caixa inicial	3.382.417	3.484.564	3.317.560	3.390.910	3.560.703	3.594.676
Entradas operacionais	597.749	599.009	687.495	696.859	600.050	610.118
Saídas operacionais	-495.602	-561.891	-539.328	-527.066	-539.481	-520.559
Fluxo de caixa operacional	102.147	37.148	148.167	169.793	60.569	89.559
Fluxo de caixa Investimento	-25.113	-204.152	-74.817	-1.121	-26.596	-8.460
Fluxo de caixa Financiamento	0	0	0	0	0	0
Saldo final de caixa	3.484.564	3.317.560	3.390.910	3.560.703	3.594.676	3.675.775

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 89 mil em **OUTUBRO**.

Geração de caixa operacional médio dos 12 meses de 106 mil.

Geração de caixa operacional acumulado em 12 meses de 1,2 milhão.

Saldo do fluxo da atividade operacional

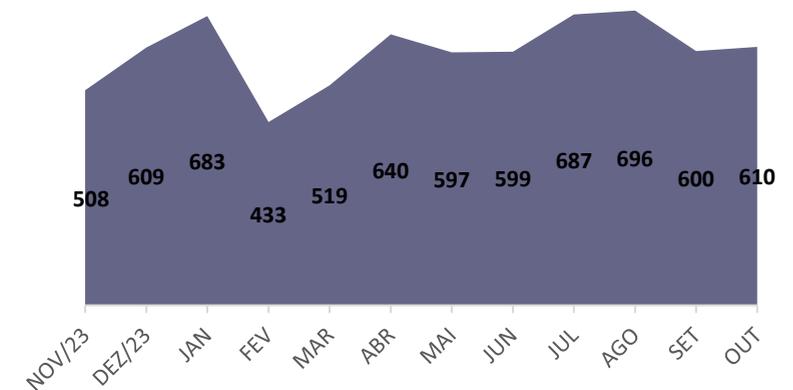


Fluxo de caixa

A atividade operacional do mês de **OUTUBRO** gerou um caixa de 89 mil. Houve um crescimento de 47% em relação ao mês anterior.

As entradas operacionais em **OUTUBRO** somaram 610 mil, um aumento em relação à **SETEMBRO** de 1,66%. As saídas operacionais, por sua vez, somaram 520 mil, representando uma redução de -3,50% em relação à **SETEMBRO**.

Entradas operacionais (mil)



Fonte: Informações gerenciais



Análise dos Resultados

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

DRE	NOV/23	DEZ/23	JAN/24	FEV/24	MAR/24	ABR/24	MAI/24	JUN/24	JUL/24	AGO/24	SET/24	OUT/24
Receita Bruta R\$	507.965,00	R\$ 622.947,00	R\$ 683.515,00	R\$ 438.617,00	R\$ 519.031,16	R\$ 605.402,00	R\$ 582.834,00	R\$ 612.963,72	R\$ 688.437,00	R\$ 675.594,00	R\$ 643.210,05	R\$ 603.937,14
(-) Impostos/devol/desc -R\$	49.252,00	-R\$ 52.655,00	-R\$ 61.148,00	-R\$ 39.378,00	-R\$ 46.423,88	-R\$ 55.277,00	-R\$ 53.355,00	-R\$ 53.223,15	-R\$ 63.660,00	-R\$ 61.616,00	-R\$ 54.835,89	-R\$ 52.201,25
Receita Líquida R\$	458.713,00	R\$ 570.292,00	R\$ 622.367,00	R\$ 399.239,00	R\$ 472.607,28	R\$ 550.125,00	R\$ 529.479,00	R\$ 559.740,57	R\$ 624.777,00	R\$ 613.978,00	R\$ 588.374,16	R\$ 551.735,89
(-) Custo -R\$	321.986,00	-R\$ 382.605,00	-R\$ 311.482,00	-R\$ 265.375,00	-R\$ 362.763,65	-R\$ 335.326,00	-R\$ 312.804,00	-R\$ 312.705,93	-R\$ 362.948,00	-R\$ 391.274,00	-R\$ 346.315,05	-R\$ 339.349,05
Lucro Bruto R\$	136.727,00	R\$ 187.687,00	R\$ 310.885,00	R\$ 133.864,00	R\$ 109.843,63	R\$ 214.799,00	R\$ 216.675,00	R\$ 247.034,64	R\$ 261.829,00	R\$ 222.704,00	R\$ 242.059,11	R\$ 212.386,84
Despesa Vendas -R\$	438,00	-R\$ -	R\$ 227,00	-R\$ -	-R\$ -	-R\$ -	R\$ 3.073,00	-R\$ -	R\$ 200,00	-R\$ -	-R\$ -	-R\$ -
Despesa Administrativas -R\$	106.194,00	-R\$ 96.854,00	-R\$ 111.487,00	-R\$ 137.791,00	-R\$ 92.451,96	-R\$ 94.305,00	-R\$ 100.514,00	-R\$ 94.402,06	-R\$ 110.545,00	-R\$ 77.831,00	-R\$ 100.928,07	-R\$ 98.851,46
Despesas Tributárias -R\$	4.955,00	-R\$ 3.525,00	-R\$ 5.768,00	-R\$ 2.900,00	-R\$ 2.076,04	-R\$ 7.472,00	-R\$ 7.714,00	-R\$ 8.507,02	-R\$ 12.555,00	-R\$ 3.934,00	-R\$ 5.466,13	-R\$ 4.922,64
Outras Receitas/Despesas R\$	2.190,00	R\$ 2.453,00	R\$ 2.434,00	R\$ 1.662,00	R\$ 2.254,56	R\$ 4.725,00	R\$ 1.818,00	R\$ 2.440,00	R\$ 2.534,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Lucro Operacional R\$	27.330,00	R\$ 89.761,00	R\$ 195.837,00	-R\$ 5.165,00	R\$ 17.570,19	R\$ 117.747,00	R\$ 107.192,00	R\$ 144.125,56	R\$ 140.969,00	R\$ 143.473,00	R\$ 135.664,91	R\$ 108.612,74
Despesa Financeira -R\$	464,00	-R\$ 413,00	-R\$ 636,00	-R\$ 426,00	-R\$ 221,79	-R\$ 411,00	-R\$ 372,00	-R\$ 787,21	-R\$ 420,00	-R\$ 727,00	-R\$ 332,86	-R\$ 1.666,51
Lucro antes do IR/CSLL R\$	26.866,00	R\$ 89.348,00	R\$ 195.201,00	-R\$ 5.591,00	R\$ 17.348,40	R\$ 117.336,00	R\$ 106.820,00	R\$ 143.338,35	R\$ 140.549,00	R\$ 142.746,00	R\$ 135.332,05	R\$ 106.946,23
IRPJ/CSLL R\$	-	-R\$ -										
(=) Lucro ou prejuízo líquido R\$	26.866,00	R\$ 89.348,00	R\$ 195.201,00	-R\$ 5.591,00	R\$ 17.348,40	R\$ 117.336,00	R\$ 106.820,00	R\$ 143.338,35	R\$ 140.549,00	R\$ 142.811,00	R\$ 135.332,05	R\$ 106.946,23

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 de 6,4 milhão.

Receita bruta de venda de mercadorias acumulada no período de 808mil.

Média de faturamento mensal dos 12 meses 603 mil.

Receita Bruta

O faturamento de prestação de serviço e venda de mercadoria dos últimos doze meses foi de 7,2 milhão.

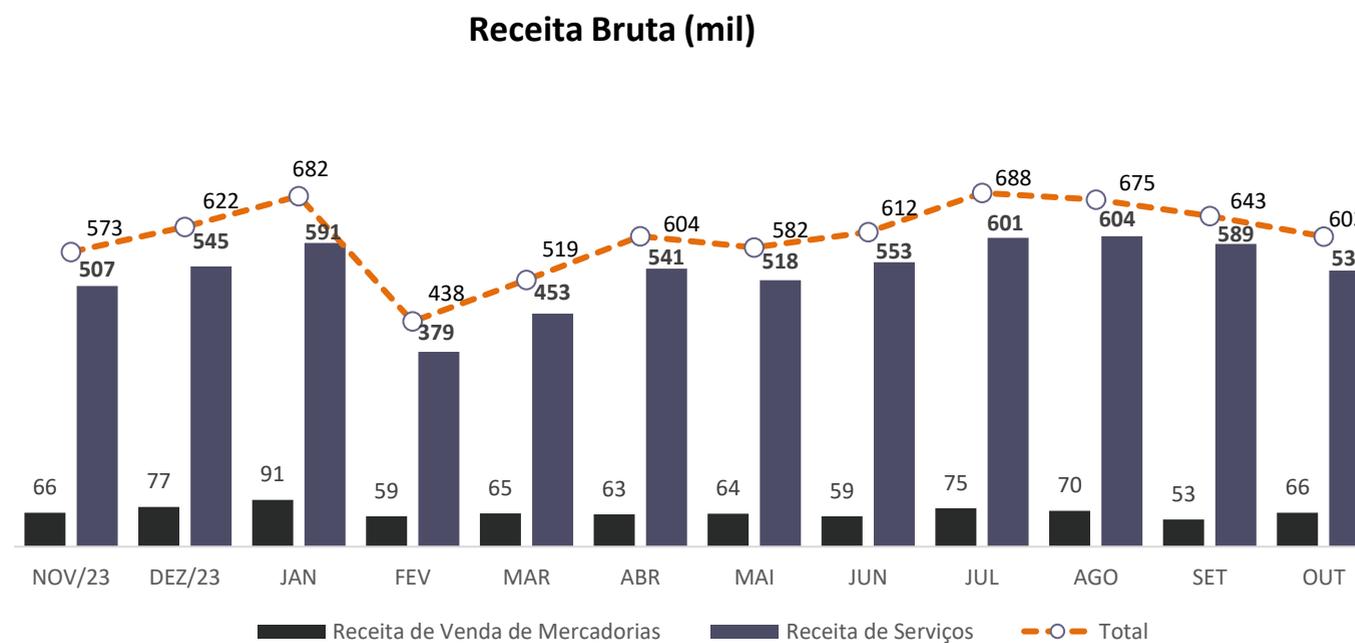
O valor da receita bruta reportado pela empresa em **OUTUBRO** foi de 603 mil, uma redução de – 6,22 % em relação ao mês de **Setembro**.

Médias dos últimos 12 meses:

Média mensal da receita **bruta total** foi de 603 mil.

Média mensal de receita bruta de **prestação de serviços** foi de 535 mil.

Média mensal de receita bruta de **venda de mercadorias** foi de 67 mil.



Fonte: Balancetes mensais

Ajudd – Soluções em Gestão



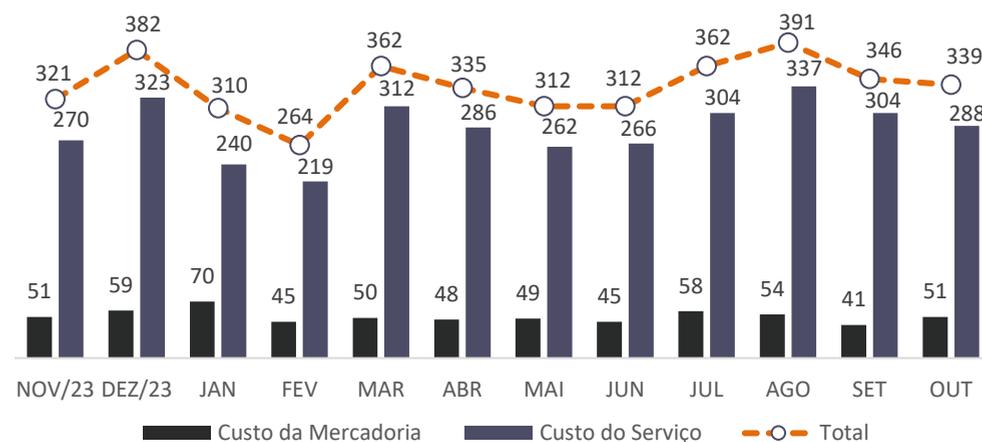
Este documento foi gerado pelo usuário 011.***-65 em 17/01/2025 15:53:49
Número do documento: 2501151732197320000463057286
<https://pje.tjba.jus.br/pje/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=2501151732197320000463057286>
Assinado eletronicamente por: VICTOR BARBOSA DUTRA - 15/01/2025 17:32:21

Os custos registrados em **OUTUBRO** somaram 339 mil.

Média dos custos 12 meses: 336 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 **OUTUBRO** somaram 339 mil, uma queda de -2,02% em relação ao mês de **SETEMBRO**.

A média dos custos dos últimos doze meses foi de 336 mil.

Em relação à receita líquida, o percentual de custos ficou em 61,2%, Um aumento de 2,3% em relação ao mês de **Setembro**.

% de custos em relação à receita líquida



Fonte: Balancete mensal



Análise dos Resultados

Lucro bruto de 212 mil em **OUTUBRO**.

Margem bruta de 38%.

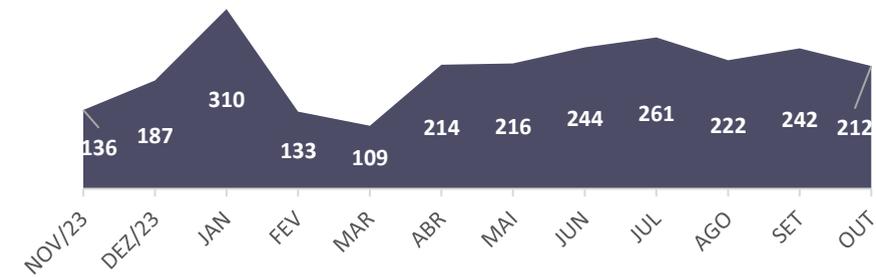
Análise do Lucro Bruto

A empresa apresentou lucro bruto de 212 mil no mês de **OUTUBRO**, uma redução de -12,39% em relação à **Setembro**.

A média do lucro bruto dos últimos 12 meses é de 207 mil.

Analisando a margem bruta, o percentual de **OUTUBRO** foi 38%.

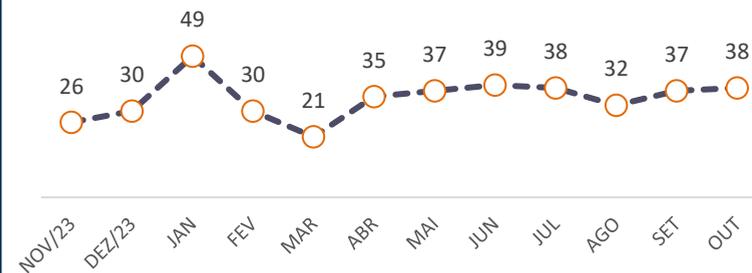
Lucro Bruto (mil)



Fonte: Balancetes mensais

O lucro bruto acumulado dos últimos 12 meses ficou no valor de 2,486 milhão.

Margem bruta %



Fonte: Balancetes mensais

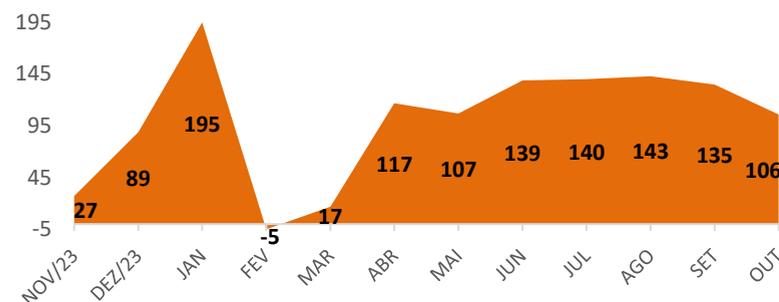


Análise dos Resultados

Reconhecimento de lucro operacional em **OUTUBRO** de 106 mil

Alteração significativa nas despesas financeiras

Resultado Operacional (mil)

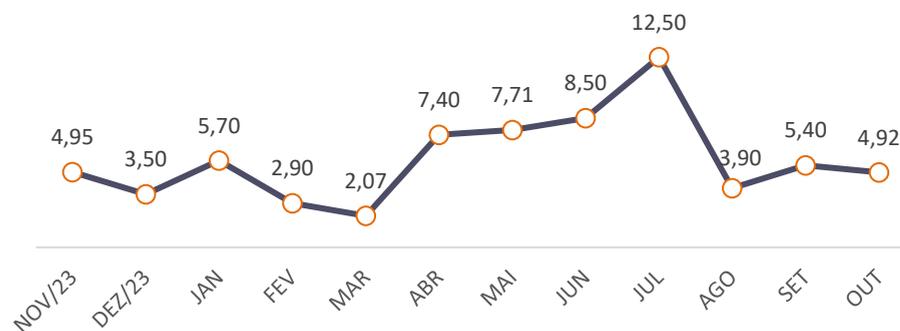


Fonte: Balancetes mensais

Despesas tributárias

As despesas tributárias no mês de **OUTUBRO** ficaram no valor de 4,92 mil, com redução de -8,88% em relação ao mês de **SETEMBRO**.

Despesas tributárias (mil)



Fonte: Balancetes mensais

Resultado operacional

O resultado operacional da empresa registrado em **OUTUBRO** foi positivo, indicando lucro de 106 mil.

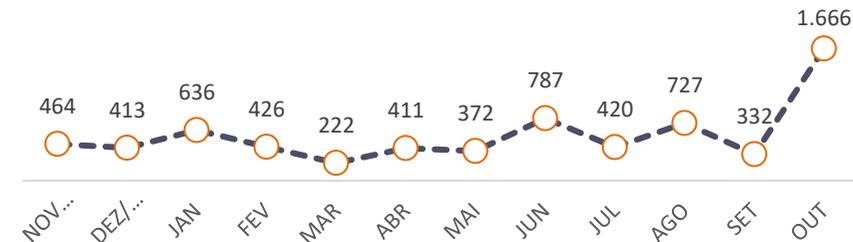
Conforme gráfico ao lado, o resultado operacional ainda continua variando bastante.

O lucro operacional acumulado nos últimos 12 meses é de 1,210 milhão. A média consta um lucro operacional de 101 mil.

Despesas financeiras

Em **OUTUBRO**, as despesas financeiras apresentou alteração significativa, com um aumento de 401%, encerrando em R\$ 1.666,00. Descata-se ainda, que este aumento está relacionado, principalmente, ao reconhecimento de despesas com descontos concedidos.

Despesas financeiras (reais)



Fonte: Balancetes mensais

Ajudd – Soluções em Gestão



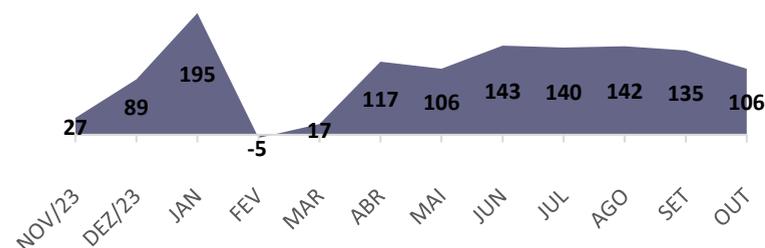
Este documento foi gerado pelo usuário 011.***-65 em 17/01/2025 15:53:49
Número do documento: 25011517321973200000463057286
<https://pje.tjba.jus.br/pje/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=25011517321973200000463057286>
Assinado eletronicamente por: VICTOR BARBOSA DUTRA - 15/01/2025 17:32:21

Análise dos Resultados

Reconhecimento de lucro líquido em **OUTUBRO**.

Margem líquida positiva em **OUTUBRO**.

Lucro ou prejuízo líquido do exercício (mil)



Fonte: Balancetes mensais

Margem líquida



Fonte: Balancetes mensais

Lucro Líquido

No mês de **OUTUBRO** a empresa apresentou lucro líquido de 106 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 101 mil .

O resultado líquido acumulado é de 1,212 milhão.

Margem Líquida

A margem líquida apresentada no mês de **OUTUBRO** ficou em 19,30%, reportando uma redução de -3,7% em relação ao mês de **SETEMBRO**.



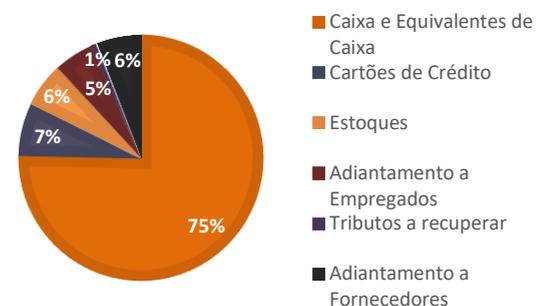
Análise do balanço patrimonial

Aumento do ativo circulante em **OUTUBRO** de 0,29%.

Balanço Patrimonial - Ativo

ATIVO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO
Ativo Circulante	R\$ 5.492.379	R\$ 5.705.683	R\$ 5.896.024	R\$ 6.011.489
Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ 3.956.035	R\$ 4.128.265	R\$ 4.366.307	R\$ 4.528.604
Cartões de Crédito	R\$ 564.739	R\$ 572.891	R\$ 492.720	R\$ 417.779
Estoques	R\$ 311.311	R\$ 325.981	R\$ 342.253	R\$ 351.882
Adiantamento a Empregados	R\$ 303.318	R\$ 311.669	R\$ 311.827	R\$ 318.043
Tributos a recuperar	R\$ 38.318	R\$ 39.837	R\$ 41.371	R\$ 42.318
Adiantamento a Fornecedores	R\$ 318.654	R\$ 326.837	R\$ 341.543	R\$ 352.860
Ativo Não Circulante	R\$ 20.738.958	R\$ 20.689.704	R\$ 20.670.520	R\$ 20.633.081
Contratos de Mútuo	R\$ 536.747	R\$ 536.747	R\$ 536.747	R\$ 536.747
Franquia	R\$ 4.713	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Imobilizado	R\$ 20.197.497	R\$ 20.152.957	R\$ 20.133.773	R\$ 20.096.334
Contas de Compensação	R\$ 21.766	R\$ 21.766	R\$ 21.766	R\$ 21.766
TOTAL ATIVO	R\$ 26.253.103	R\$ 26.417.153	R\$ 26.588.310	R\$ 26.666.338

Ativo Circulante – OUTUBRO 2024



Fonte: Balancetes mensais

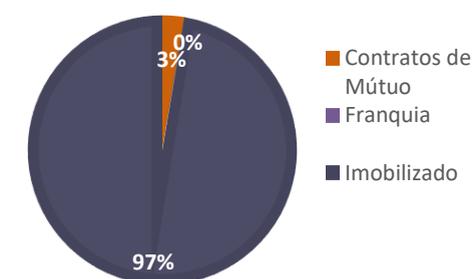
Ativo Circulante

O valor do ativo circulante no mês de **OUTUBRO** ficou registrado no valor de 6,011 milhão, um aumento de 1,95 % em relação à **SETEMBRO**. A conta caixa e equivalentes de caixa, apresentou um aumento de 3,71%, continuando a representar boa parte do ativo circulante com 75%, e 16% do ativo total.

Ativo Não Circulante

Já o ativo não circulante, no valor de 20,6 milhão, não teve alteração significativa, com redução apenas de -0,18%. O ativo imobilizado representa 97% do ativo não circulante e 75% do ativo total.

Ativo Não Circulante – OUTUBRO 2024



Fonte: Balancetes mensais



Análise do balanço patrimonial

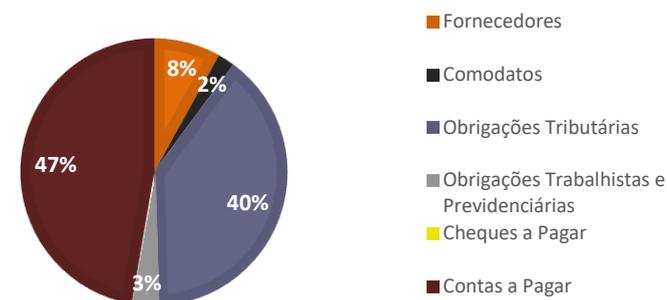
Aumento no passivo total da recuperanda em **OUTUBRO** de 0,40%.

Balanço Patrimonial – Passivo e Patrimônio Líquido

PASSIVO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO
Passivo Circulante	R\$ 2.912.731	R\$ 2.913.988	R\$ 2.903.337	R\$ 2.943.143
Fornecedores	R\$ 325.846	R\$ 235.003	R\$ 251.729	R\$ 237.672
Comodatos	R\$ -	R\$ 60.347	R\$ 60.347	R\$ 60.347
Obrigações Tributárias	R\$ 1.090.289	R\$ 1.076.603	R\$ 1.075.616	R\$ 1.160.549
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	R\$ 99.445	R\$ 118.630	R\$ 103.339	R\$ 92.692
Cheques a Pagar	R\$ 8.305	R\$ 4.805	R\$ 2.500	R\$ -
Contas a Pagar	R\$ 1.388.845	R\$ 1.418.600	R\$ 1.409.803	R\$ 1.391.880
Passivo Não Circulante	R\$ 17.959.534	R\$ 17.959.534	R\$ 17.959.534	R\$ 17.959.534
Empréstimos e Financiamentos	R\$ 6.255.035	R\$ 6.255.034	R\$ 6.255.034	R\$ 6.255.034
Adiantamento P/ Aumento de Capital	R\$ 2.000	R\$ 2.000	R\$ 2.000	R\$ 2.000
Contrato de Mútuo	R\$ 40.000	R\$ 40.000	R\$ 40.000	R\$ 40.000
Contas a Pagar	R\$ 11.662.500	R\$ 11.662.500	R\$ 11.662.500	R\$ 11.662.500
Patrimônio Líquido	R\$ 5.218.354	R\$ 5.379.049	R\$ 5.568.341	R\$ 5.634.946
Capital Social	R\$ 2.990.000	R\$ 2.990.000	R\$ 2.990.000	R\$ 2.990.000
Lucros ou Prejuízos Acumulados	R\$ 1.323.636	R\$ 1.463.438	R\$ 1.632.293	R\$ 1.632.557
Reservas de Incentivos Fiscais	R\$ 904.717	R\$ 925.611	R\$ 946.047	R\$ 1.012.389
Compensação do Passivo	R\$ 21.766	R\$ 21.766	R\$ 21.766	R\$ 21.766
TOTAL	R\$ 26.112.387	R\$ 26.274.342	R\$ 26.452.979	R\$ 26.559.391

Fonte: Balancetes mensais

Passivo Circulante – OUTUBRO 2024

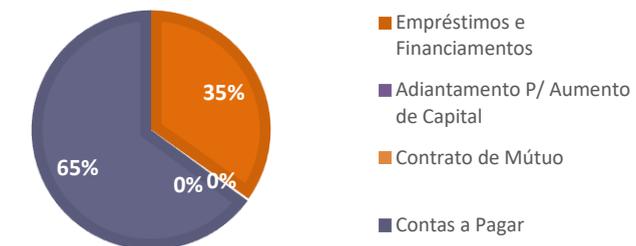


Passivo Circulante

O passivo circulante representa obrigações de curto prazo, o da recuperanda corresponde a 11 % do seu passivo total. O valor reportado em **OUTUBRO** foi de 2,9 milhão. Em **OUTUBRO**, o passivo circulante aumentou 0,40% em relação à **SETEMBRO**.

Conforme gráfico abaixo, as obrigações fiscais (43%) e contas a pagar (47%) registradas no passivo circulante representam 90% do total do circulante.

Passivo Não Circulante – OUTUBRO 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

OUTUBRO 2024



Este documento foi gerado pelo usuário 011.***.***-65 em 17/01/2025 15:53:49

Número do documento: 25011517321973200000463057286

<https://pje.tjba.jus.br/pje/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=25011517321973200000463057286>

Assinado eletronicamente por: VICTOR BARBOSA DUTRA - 15/01/2025 17:32:21