



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)	
DESENBHIA-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
50308 2708	30/05/2025 10:53	DOC. 01 - RMA Ibis - Fevereiro de 2025	Documento de Comprovação



UNIÃO EMPREENDIMENTOS TURÍSTICOS DA BAHIA LTDA - EPP

Recuperação Judicial nº 8002097-09.2019.8.05.0274

Incidente RMA: nº 8010632.53.2021.8.05.0274

RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

Competência: fevereiro de 2025



Este documento foi gerado pelo usuário 011.***.***-65 em 02/06/2025 12:05:52

Número do documento: 25053010530977800000482159997

<https://pje.tjba.jus.br/pje/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=25053010530977800000482159997>

Assinado eletronicamente por: VICTOR BARBOSA DUTRA - 30/05/2025 10:53:12

SUMÁRIO

1. **INTRODUÇÃO**
2. **ANÁLISE DE MOVIMENTAÇÃO PROCESSUAL**
3. **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 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.

✉ contato@ajudd.com.br
🌐 www.ajudd.com.br



RELATÓRIO JURÍDICO-PROCESSUAL

2. ANÁLISE DE MOVIMENTAÇÃO PROCESSUAL.

Não houve movimentações processuais no mês de fevereiro de 2025.

3. DESTAQUES DO RELATÓRIO CONTÁBIL.

No minucioso relatório contábil acostado a esta manifestação, destacam-se os seguintes pontos:

- a) **TAXA DE OCUPAÇÃO:** a taxa de ocupação do hotel no mês de fevereiro ficou em 50% contra 51,67% do mês de janeiro, apresentando queda de -3,23% com relação ao mês anterior;
- b) **SALDO DA ATIVIDADE OPERACIONAL:** o saldo da atividade operacional registrado no mês de fevereiro foi de R\$ 44.150,00 (quarenta e quatro mil, cento e cinquenta reais) negativo, uma redução de -154,92% em relação ao mês de janeiro, que teve o saldo de R\$ 80.380,00 (oitenta mil, trezentos e oitenta reais) positivo;
- c) **LUCRO OPERACIONAL:** o lucro operacional da Recuperanda registrado em fevereiro foi de R\$ 24.900,00 (vinte e quatro mil e novecentos reais) negativo, demonstrando redução se comparado ao mês de janeiro, que foi de R\$ 121.000,00 (cento e vinte um mil reais) positivo;

 contato@ajudd.com.br
 www.ajudd.com.br



- d) **LUCRO BRUTO:** o lucro bruto no mês de fevereiro foi de R\$ 74.000,00 (setenta e quatro mil reais), verificando-se redução de -25% em relação ao mês de janeiro, que foi de R\$ 258.000,00 (duzentos e cinquenta e oito mil reais).

Vitória da Conquista - BA, maio de 2025.

VICTOR BARBOSA DUTRA

Administrador Judicial

OAB/BA 50.678 | OAB/MG 144.471

 contato@ajudd.com.br
 www.ajudd.com.br





União Empreendimentos Turísticos da Bahia Ltda.

Relatório Mensal de Atividade - RMA

FEVEREIRO 2025

✉ contato@ajudd.com.br

🌐 www.ajudd.com.br

Vitória da Conquista, 13 de maio de 2025

Exmo. Sr. Dr. Juiz, da 1ª 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 **FEVEREIRO de 2025** 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 **FEVEREIRO de 2025**, 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

✉ contato@ajudd.com.br

🌐 www.ajudd.com.br

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

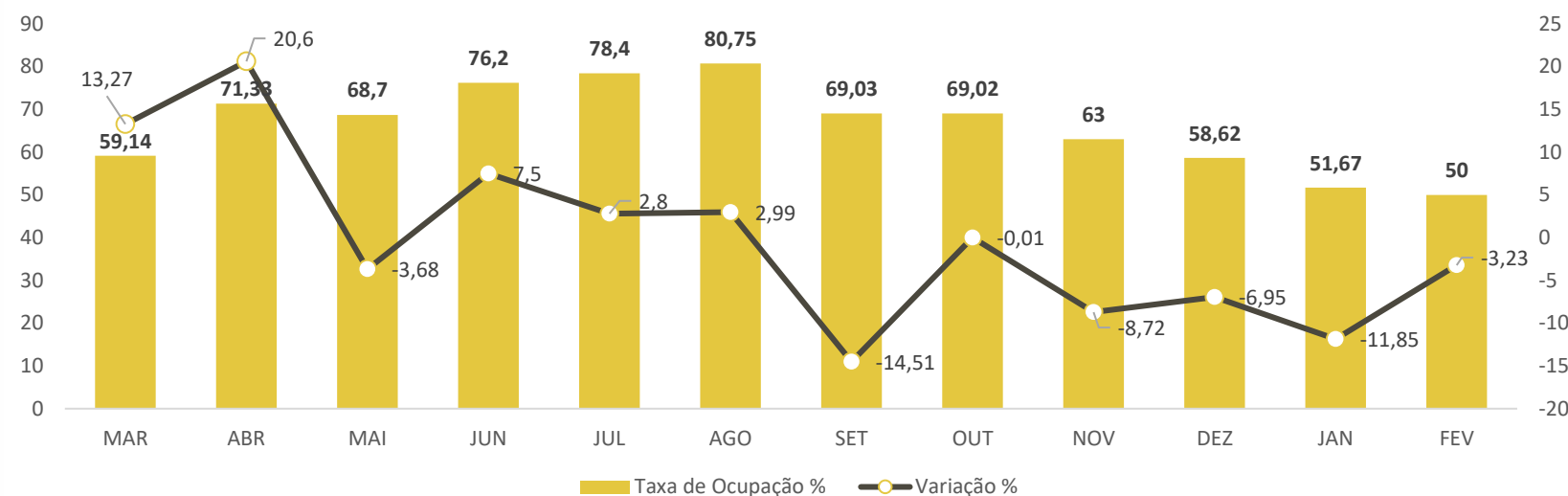
Informações da empresa

Redução na taxa de ocupação em **FEVEREIRO**

A taxa média dos 12 meses ficou em 66,32%.

✉ contato@ajudd.com.br
🌐 www.ajudd.com.br

Taxa de ocupação da União Empreendimentos



Fonte: Informações gerenciais

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

A taxa de ocupação de **FEVEREIRO** foi de 50% e reduziu -3,23% em comparação a janeiro.

Quadro das disponibilidades

Análise do Fluxo de Caixa

Demonstração das disponibilidades apresentadas nos balancetes mensais

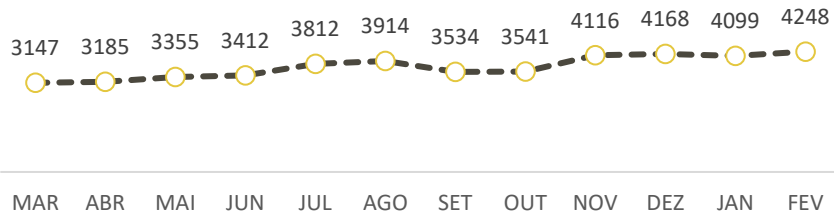
Aumento das disponibilidades em FEVEREIRO

Conta	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24	dez/24	jan/25	fev/25
Caixa Geral	23,96	43,49	69,89	53.514	114.212	196.373	269.111	336.698	355.035	380.401	454.680	498.441
Banco Bradesco	1	1	1	1	1	1	562.086	628.629	10.962	69.192	105.253	111.388
Caixa Econômica Federal	84.958	133.972	65.308	124.038	29.573	17.703	579	22.265	708	22.249	109.760	15.654
Caixa Econômica Federal	573.000	573.000	674.000	674.000	1.048.000	1.048.000	1.222.000	1.390.000	1.428.932	1.428.932	1.428.932	1.612.932
Banco Bradesco APL	208.271	265.125	332.949	388.956	446.798	492.786	0	0	600.000	600.000	600.000	600.000
Caixa Econômica Federal	1.399.929	1.380.092	1.380.092	1.380.092	1.346.536	1.281.581	1.219.403	1.056.777	992.252	903.123	833.123	796.682
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	26.908	28.014	29.121	29.121	31.334	32.441	33.548	34.655	35.761	36.868	37.975	39.135
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	129.538	129.538	129.538	129.538	269.538	269.538	269.538
Total	3.232.670	3.319.824	3.421.118	3.590.409	3.956.035	4.128.465	4.366.307	4.528.604	4.483.232	4.640.345	4.769.303	4.873.812

Fonte: Balancetes mensais

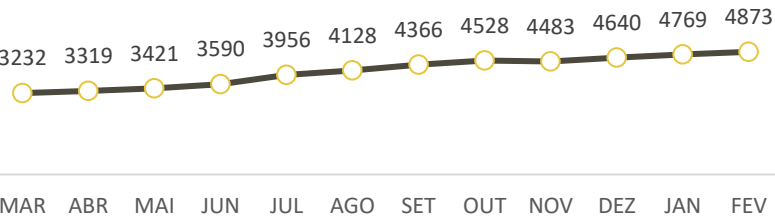
As disponibilidades representam o caixa e equivalentes de caixa em diversas formas, caixa físico, bancos, aplicações financeiras, etc.
Os valores das disponibilidades de **FEVEREIRO** somaram 4,8 milhões. Em comparação a **janeiro**, o caixa e equivalentes de caixa aumentou 2,19% e grande parte se encontra em aplicações financeiras.

Aplicações Financeiras (mil)



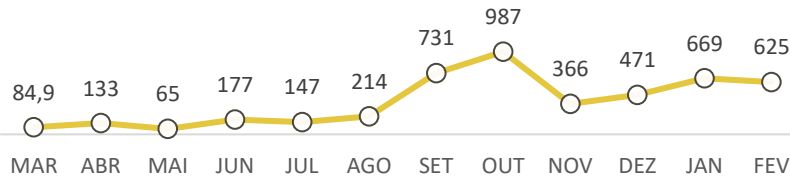
Fonte Balancetes mensais

Total de Caixa e Equivalente de Caixa (mil)



Fonte: Balancetes mensais

Caixa e Banco (mil)



Fonte: Balancetes mensais

Análise do
Fluxo de Caixa

Diminuição nas
entradas
operacionais em
FEVEREIRO.

Fluxo de caixa
operacional negativo
em **FEVEREIRO**.

Geração de caixa
operacional de
-44.150 mil.

Fluxo de caixa gerencial

Fluxo de caixa	set/24	out/24	nov/24	dez/24	jan/25	fev/25
Caixa inicial	3.560.703	3.594.676	3.675.774	3.600.451	3.551.190	3.628.492
Entradas operacionais	600.050	610.118	629.527	655.874	658.656	429.027
Saídas operacionais	-539.481	-520.559	-555.817	-625.261	-578.276	-473.178
Fluxo de caixa operacional	60.569	89.558	73.709	30.612	80.380	-44.150
Fluxo de caixa Investimento	-26.596	-8.460	-149.032	-79.874	-3.078	-8.996
Fluxo de caixa Financiamento	0	0	0	0	0	0
Saldo final de caixa	3.594.676	3.675.774	3.600.451	3.551.190	3.628.492	3.575.345

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

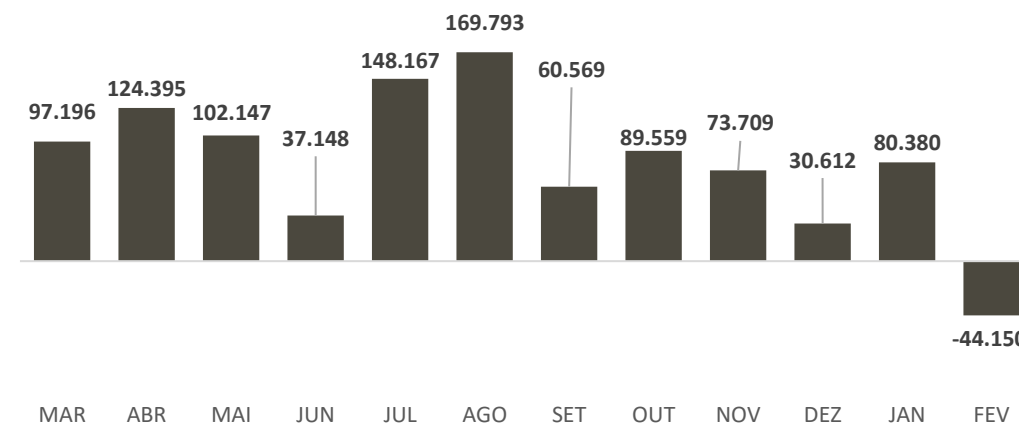
Fluxo de Caixa

Fluxo de caixa operacional negativo em **FEVEREIRO**.

Geração de caixa operacional médio dos 12 meses de 80.794 mil.

Geração de caixa operacional acumulado em 12 meses de 969.525 mil.

Saldo do fluxo da atividade operacional

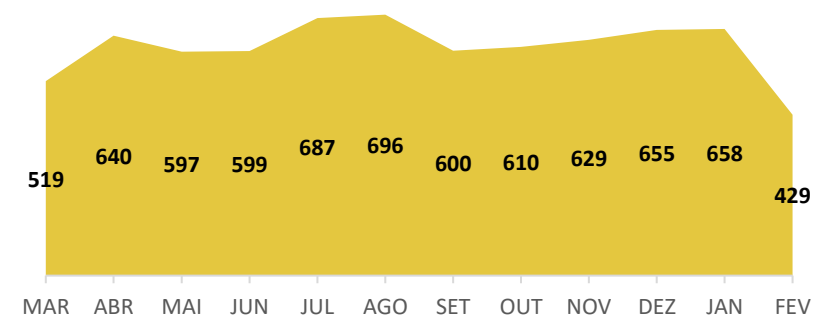


Fluxo de caixa

A atividade operacional do mês de **FEVEREIRO** gerou um caixa de -44,1 mil. Houve uma redução de -154,92% em relação ao mês anterior.

As entradas operacionais em **FEVEREIRO** somaram 429 mil, uma redução em relação à **JANEIRO** de -34,86 %. As saídas operacionais, por sua vez, somaram 473 mil, representando uma redução de -18,17 % em relação à **JANEIRO**.

Entradas operacionais (mil)



Fonte: Informações gerenciais

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

Análise dos
Resultados

DRE

	DRE	MAR/24	ABR/24	MAI/24	JUN/24	JUL/24	AGO/24	SET/24	OUT/24	NOV/24	DEZ/24	JAN/25	FEV/2025
Receita Bruta	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	R\$ 587.944,27	R\$ 680.157,55	R\$ 659.169,70	R\$ 440.674,47
(-) Impostos/devol/desc	-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	-R\$ 50.855,65	-R\$ 56.610,06	-R\$ 57.632,22	-R\$ 37.835,83
Receita Líquida	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	R\$ 537.088,62	R\$ 623.547,49	R\$ 601.537,48	R\$ 402.838,64
(-) Custo	-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	-R\$ 324.176,17	-R\$ 461.601,27	-R\$ 343.327,55	-R\$ 328.686,02
Lucro Bruto	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	R\$ 212.912,45	R\$ 161.946,22	R\$ 258.209,93	R\$ 74.152,62
Despesa Vendas	R\$	-	R\$ -	-R\$ 3.073,00	R\$ -	-R\$ 200,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-R\$ 2.717,32	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Despesa Administrativas/pessoal	-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	-R\$ 101.929,19	-R\$ 105.518,34	-R\$ 134.774,75	-R\$ 93.799,54
Despesas Tributárias	-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	-R\$ 3.908,53	-R\$ 8.403,42	-R\$ 1.860,75	-R\$ 5.253,24
Outras Receitas/Despesas	R\$	2.254,56	R\$ 4.725,00	R\$ 1.818,00	R\$ 2.440,00	R\$ 2.534,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Lucro Operacional	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	R\$ 104.357,41	R\$ 48.024,46	R\$ 121.574,43	-R\$ 24.900,16
Despesa Financeira	-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	-R\$ 732,29	-R\$ 325,98	-R\$ 189,37	-R\$ 106,18
Lucro antes do IR/CSLL	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	R\$ 103.625,12	R\$ 47.698,48	R\$ 121.385,06	-R\$ 25.006,34
IRPJ/CSLL	R\$	-	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -		
(=) Lucro ou prejuízo líquido	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	R\$ 103.625,12	R\$ 47.698,48	R\$ 121.385,06	-R\$ 25.006,34

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 recuperanda.

Análise dos Resultados

Receita bruta de prestação de serviço acumulada no período de 6,46 milhão.

Receita bruta de venda de mercadorias acumulada no período de 815 mil.

Média de faturamento mensal dos 12 meses de 608 mil.

Receita Bruta

O faturamento de prestação de serviço e venda de mercadoria dos últimos doze meses foi de 7,29 milhão.

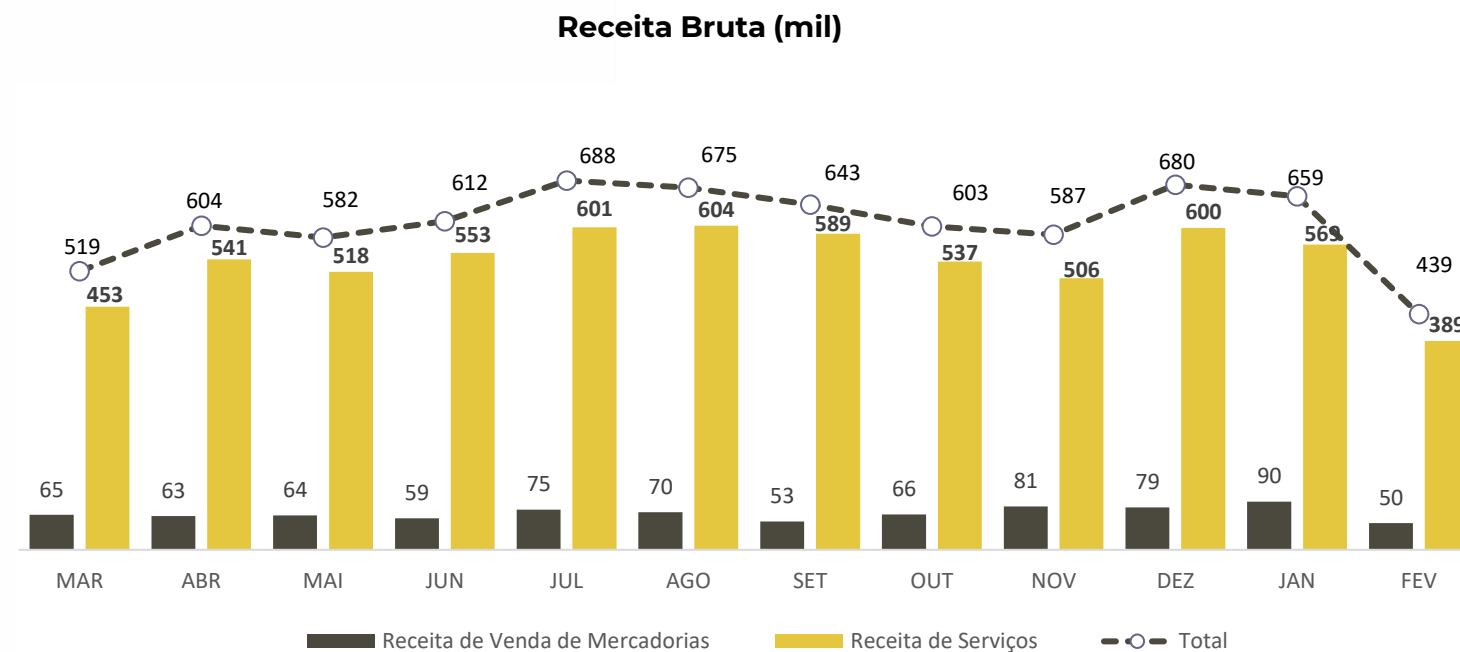
O valor da receita bruta reportado pela empresa em **FEVEREIRO** foi de 439 mil, uma queda de -33,38 % em relação ao mês de **Janeiro**.

Médias dos últimos 12 meses:

Média mensal da receita **bruta total** foi de 608 mil.

Média mensal da receita bruta de **prestação de serviços** foi de 538 mil.

Média mensal da receita bruta de **venda de mercadorias** foi de 67,9 mil.



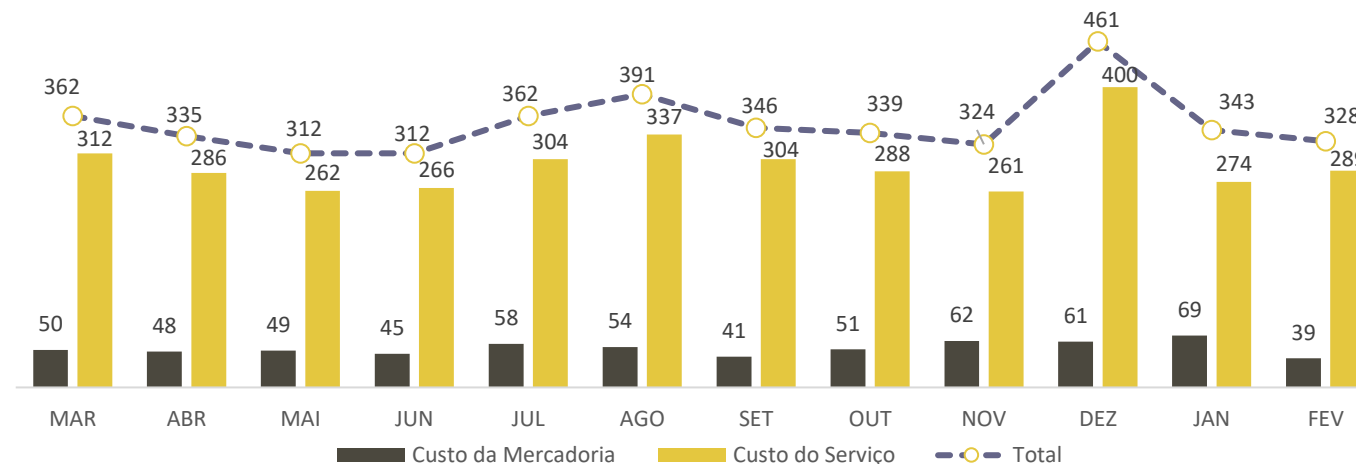
Fonte: Balancetes mensais

Os custos registrados em **FEVEREIRO** somaram 328 mil.

Média dos custos de 12 meses: 351 mil

Aumento do percentual de custos em relação à receita líquida.

Custos Totais dos Produtos e Serviços Prestados (mil)



Fonte: Balancetes mensais

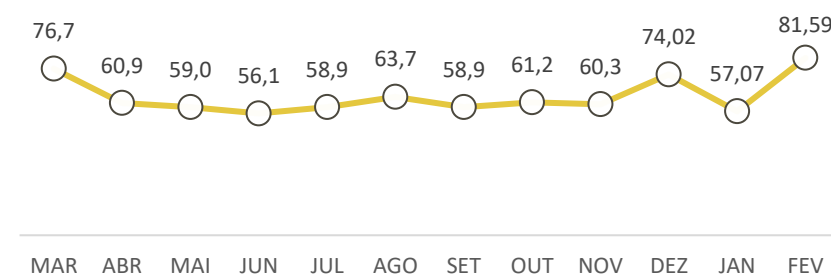
Análise dos custos

Os custos da empresa em **FEVEREIRO** somaram 328 mil, representando uma queda de -4,37 % em relação ao mês de **JANEIRO**.

A média dos custos dos últimos doze meses foi de 351 mil.

Em relação à receita líquida, o percentual de custos ficou em 81,59 %, Um aumento de 24,52 % em relação ao mês de **JANEIRO**.

% de custos em relação à receita líquida



Fonte: Balancete mensal

Análise dos Resultados

Lucro bruto de 74 mil em **FEVEREIRO**.

Margem bruta de 18%.

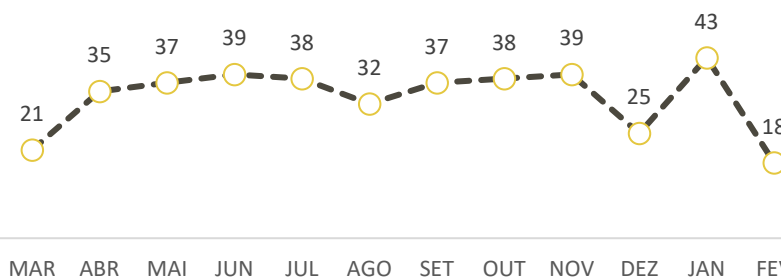
Análise do Lucro Bruto

A recuperanda apresentou lucro bruto de 74 mil no mês de **FEVEREIRO**, apresentando uma redução de -71 % em relação à **JANEIRO**.

A média do lucro bruto dos últimos 12 meses é de 202 mil.

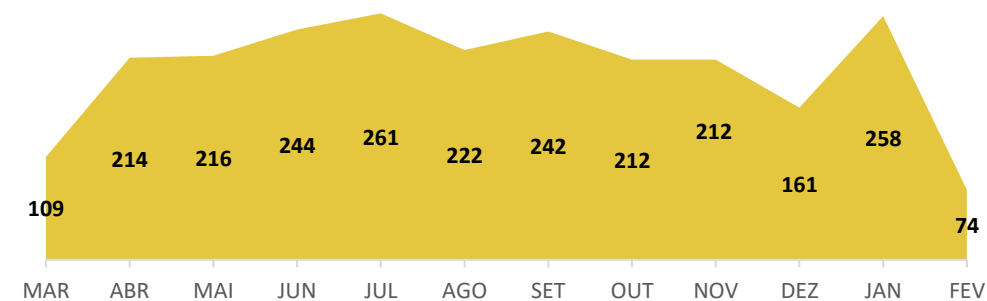
Analisando a margem bruta, o percentual de **FEVEREIRO** foi 18%, uma redução de -25% em relação a **JANEIRO**.

Margem bruta %



Fonte: Balancetes mensais

Lucro Bruto (mil)



Fonte: Balancetes mensais

O lucro bruto acumulado dos últimos 12 meses ficou no valor de 2,425 milhões.

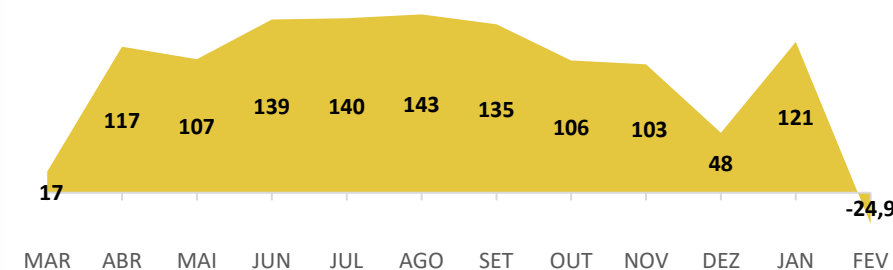
Análise dos Resultados

Reconhecimento de prejuízo operacional em **FEVEREIRO** de -24,9 mil

Aumento das despesas tributárias

Redução das despesas financeiras

Resultado Operacional (mil)



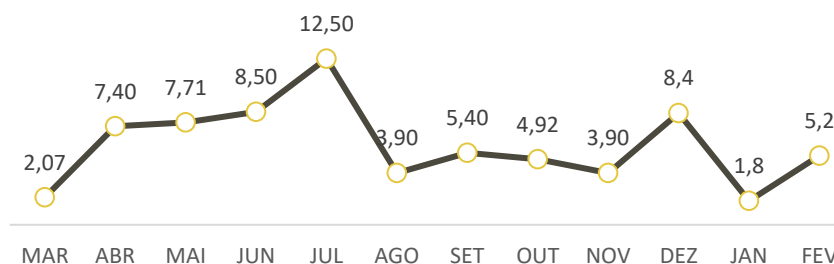
Fonte: Balancetes mensais

Despesas tributárias

As despesas tributárias no mês de **FEVEREIRO** ficaram no valor de 5,2 mil, com aumento de 188,88% em relação ao mês de **JANEIRO**.

Este aumento decorre, especialmente, do reconhecimento de uma maior parcela do ICMS no mês.

Despesas tributárias (mil)



Fonte: Balancetes mensais

Resultado operacional

O resultado operacional da empresa registrado em **FEVEREIRO** foi negativo, indicando prejuízo de de 24,9 mil.

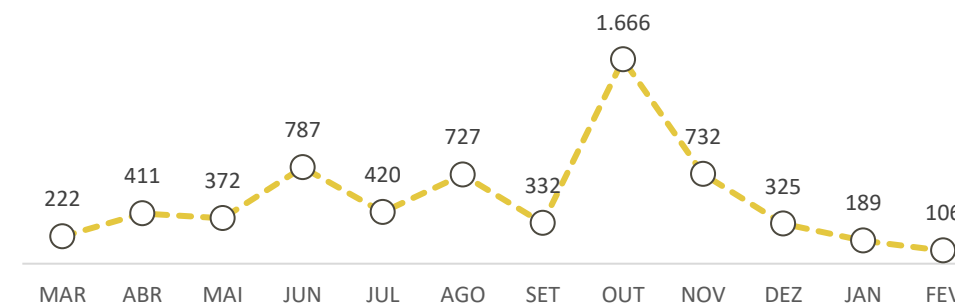
O lucro operacional acumulado nos últimos 12 meses é de 1,164 milhão.

A média consta um lucro operacional de 97 mil.

Despesas financeiras

Em **FEVEREIRO**, as despesas financeiras apresentaram uma tendência decrescente, com queda de -43,91%, decorrente da conta de despesas bancárias, encerrando-se em R\$ 106,18.

Despesas financeiras (reais)



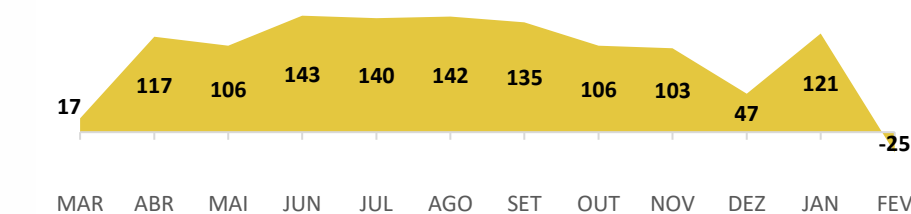
Fonte: Balancetes mensais

Análise dos Resultados

Reconhecimento de prejuízo líquido em **FEVEREIRO**

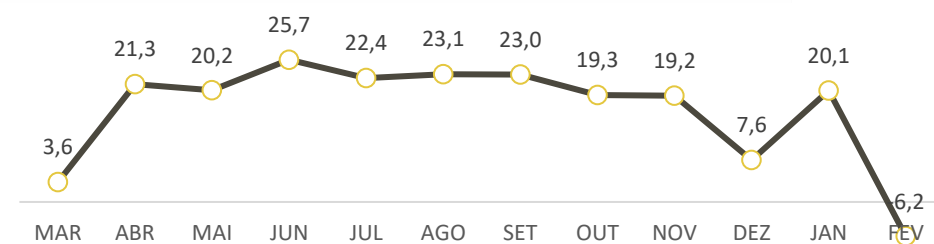
Margem líquida negativa em **FEVEREIRO**

Lucro ou prejuízo líquido do exercício (mil)



Fonte: Balancetes mensais

Margem líquida



Fonte: Balancetes mensais

Lucro Líquido

No mês de **FEVEREIRO** a empresa apresentou prejuízo líquido de -25 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 96 mil.

O resultado líquido acumulado é de 1,158 milhão.

Margem Líquida

A margem líquida apresentada no mês de **FEVEREIRO** ficou em -6,2%, reportando uma redução de -26,3% em relação ao mês de **JANEIRO**.

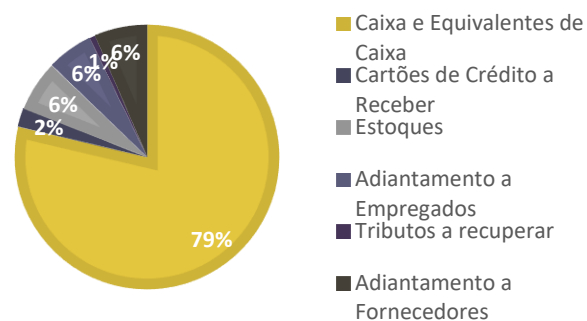
Análise do balanço patrimonial

Redução do ativo total em **FEVEREIRO** de -0,11%.

Balanço Patrimonial - Ativo

ATIVO	DEZEMBRO		JANEIRO		FEVEREIRO	
Ativo Circulante	R\$	6.080.799	R\$	6.187.624	R\$	6.194.372
Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$	4.640.345	R\$	4.769.303	R\$	4.873.812
Cartões de Crédito a Receber	R\$	312.023	R\$	267.080	R\$	144.200
Estoques	R\$	373.137	R\$	378.578	R\$	384.957
Adiantamento a Empregados	R\$	329.306	R\$	337.973	R\$	348.462
Tributos a recuperar	R\$	44.413	R\$	45.128	R\$	45.934
Adiantamento a Fornecedores	R\$	381.573	R\$	389.560	R\$	397.004
Ativo Não Circulante	R\$	20.769.060	R\$	20.724.903	R\$	20.686.663
Contratos de Mútuo	R\$	536.747	R\$	536.747	R\$	536.747
Franquia	R\$	-	R\$	-		
Imobilizado	R\$	20.232.313	R\$	20.188.156	R\$	20.149.916
Contas de Compensação	R\$	21.766	R\$	21.766	R\$	21.766
TOTAL ATIVO	R\$	26.871.627	R\$	26.934.294	R\$	26.902.803

Ativo Circulante – FEVEREIRO 2025



Fonte: Balancetes mensais

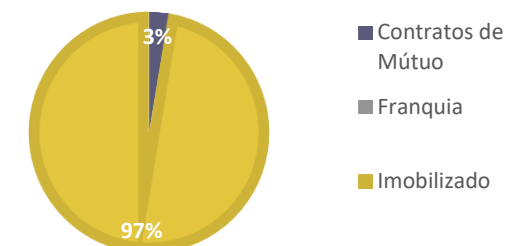
Ativo Circulante

O valor do ativo circulante no mês de **FEVEREIRO** ficou registrado no valor de 6,194 milhão, um aumento de 0,1% em relação à **JANEIRO**. A conta caixa e equivalentes de caixa, apresentou um crescimento de 2,19%, e continua a representar boa parte do ativo circulante com 78% e 18% do ativo total.

Ativo Não Circulante

Já o ativo não circulante, no valor de 20,6 milhão, contou com uma alteração com redução de -0,18%, devido a depreciação e amortização. O ativo imobilizado representa cerca de 97% do ativo não circulante e 75% do ativo total.

Ativo Não Circulante – FEVEREIRO 2025



Fonte: Balancetes mensais

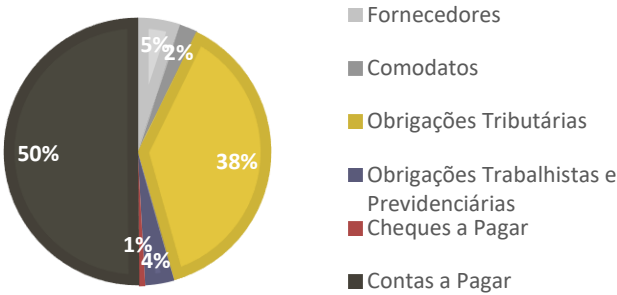
Análise do
balanço
patrimonial

Aumento do passivo
total da recuperanda
em **FEVEREIRO** de -
0,43%.

Balanço Patrimonial – Passivo e Patrimônio Líquido					
PASSIVO	DEZEMBRO		JANEIRO		FEVEREIRO
Passivo Circulante	R\$	2.877.782	R\$	2.799.334	R\$ 2.781.084
Fornecedores	R\$	212.236	R\$	171.350	R\$ 140.221
Comodatos	R\$	61.209	R\$	61.209	R\$ 61.209
Obrigações Tributárias	R\$	1.083.697	R\$	1.080.437	R\$ 1.067.676
Obrigações Trabalhistas e Previdenci	R\$	129.692	R\$	92.795	R\$ 97.327
Cheques a Pagar	R\$	-	R\$	11.500	R\$ 20.218
Contas a Pagar	R\$	1.390.947	R\$	1.382.042	R\$ 1.394.431
Passivo Não Circulante	R\$	17.959.534	R\$	17.959.534	R\$ 17.959.534
Empréstimos e Financiamentos	R\$	6.255.034	R\$	6.255.034	R\$ 6.255.035
Adiantamento P/ Aumento de Capital	R\$	2.000	R\$	2.000	R\$ 2.000
Contrato de Mútuo	R\$	40.000	R\$	40.000	R\$ 40.000
Contas a Pagar	R\$	11.662.500	R\$	11.662.500	R\$ 11.662.500
Patrimônio Líquido	R\$	5.964.844	R\$	6.032.274	R\$ 6.165.423
Capital Social	R\$	2.990.000	R\$	2.990.000	R\$ 2.990.000
Lucros ou Prejuízos Acumulados	R\$	1.836.720	R\$	1.804.786	R\$ 1.924.421
Reservas de Incentivos Fiscais	R\$	1.138.123	R\$	1.237.488	R\$ 1.251.002
Compensação do Passivo	R\$	21.766	R\$	21.766	R\$ 21.766
TOTAL	R\$	26.823.928	R\$	26.812.909	R\$ 26.927.809

Fonte: Balancetes mensais

Passivo Circulante – FEVEREIRO 2025



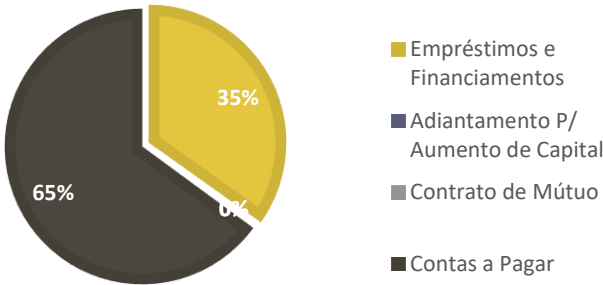
Fonte: Balancetes mensais

Passivo Circulante

O passivo circulante representa obrigações de curto prazo, o da recuperanda corresponde a 10,32% do seu passivo total. O valor reportado em **FEVEREIRO** foi de 2,78 milhão, reportando uma queda de -0,65% em relação à **JANEIRO**.

Conforme gráfico ao lado, as obrigações tributárias (38%) e contas a pagar (50%) registradas no passivo circulante, representam cerca de 88% do total do circulante.

Passivo Não Circulante – FEVEREIRO 2025



Fonte: Balancetes mensais

Passivo Não Circulante

O passivo não circulante representa obrigações de longo prazo. O contas a pagar (64,93%) e os empréstimos/financiamentos (34,82%) representam cerca de 99,7% 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

FEVEREIRO 2025