



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
50308 9763	30/05/2025 10:53	DOC. 02 - RMA Ibis - Março 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: março de 2025



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.

10 de março (ID 489669690): Administrador Judicial afirmou que não vislumbrava razões que justificassem a convocação de Assembleia Geral de Credores e se manifestou favorável à convocação dos credores para se manifestarem sobre a homologação do Plano de Recuperação Judicial.

24 de março (ID 492191782): despacho do Juízo intimando os credores a se manifestarem sobre petição do Administração Judicial, de ID 489669690.

28 de março (ID 493151063): União (Fazenda Nacional) manifestou ciência da decisão que deferiu o processamento da recuperação judicial, informou que a Recuperanda não possui débitos junto à Fazenda Nacional e requereu sua inclusão no processo como terceira interessada.

31 de março (ID 493628427): Banco Bradesco S/A requereu a intimação da Recuperanda para que juntasse nos autos os termos de adesão realizados junto dos credores, para fins de análise.

3. DESTAQUES DO RELATÓRIO CONTÁBIL.

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

 contato@ajudd.com.br

 www.ajudd.com.br



- a) **TAXA DE OCUPAÇÃO:** a taxa de ocupação do hotel no mês de março ficou em 41,76% contra 50% do mês de fevereiro, apresentando queda de -16,48% com relação ao mês anterior;
- b) **SALDO DA ATIVIDADE OPERACIONAL:** o saldo da atividade operacional registrado no mês de março foi de R\$ 62.055,00 (sessenta e dois mil e cinquenta e cinco reais) positivo, um aumento de 240,55% em relação ao mês de fevereiro, que teve o saldo de R\$ 44.150,00 (quarenta e quatro mil, cento e cinquenta reais) negativo;
- c) **LUCRO OPERACIONAL:** o lucro operacional da Recuperanda registrado em março foi de R\$ 18.000,00 (dezoito mil reais) positivo, demonstrando crescimento se comparado ao mês de fevereiro, que foi de R\$ 24.900,00 (vinte e quatro mil e novecentos reais) negativo;
- d) **LUCRO BRUTO:** o lucro bruto no mês de março foi de R\$ 137.000,00 (cento e trinta e sete mil reais), verificando-se aumento de 13% em relação ao mês de fevereiro, que foi de R\$ 74.000,00 (setenta e quatro 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

MARÇO 2025

✉ contato@ajudd.com.br

🌐 www.ajudd.com.br

Vitória da Conquista, 16 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 **MARÇO 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 **MARÇO 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**

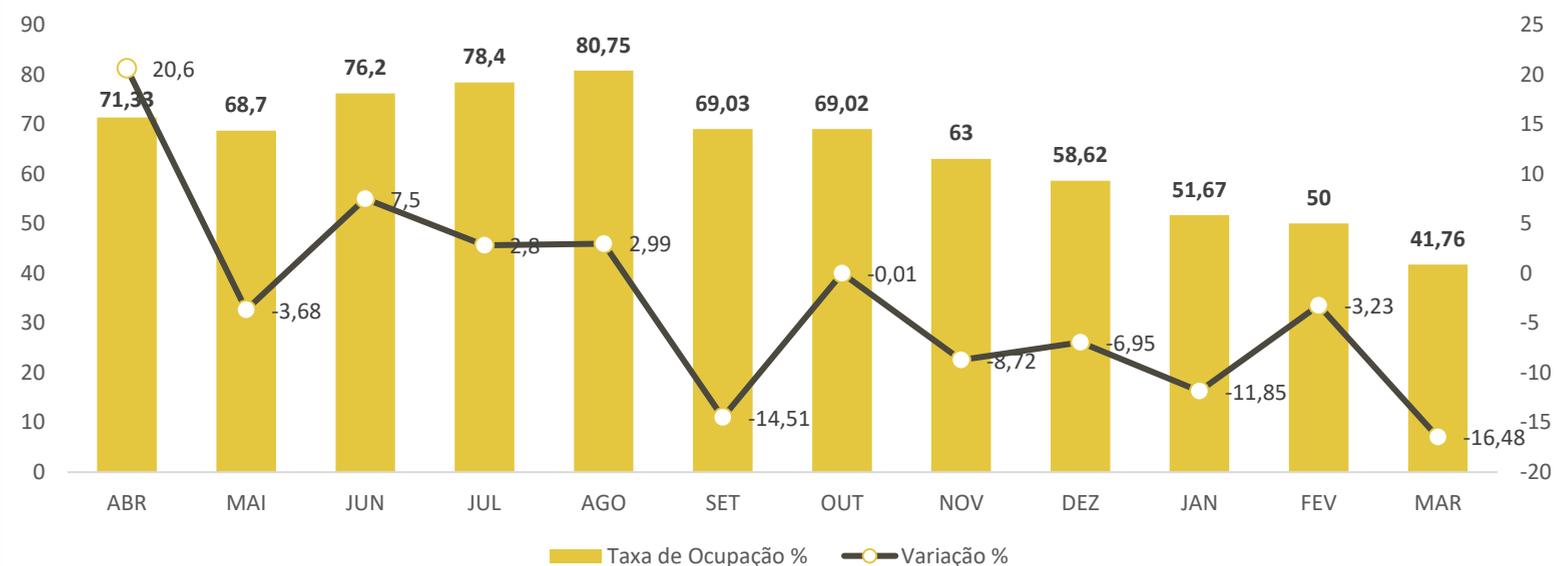
Informações da empresa

Redução na taxa de ocupação em **MARÇO**

A taxa média dos 12 meses ficou em 64,87%.

✉ 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 **MARÇO** foi de 41,76% , uma queda em relação ao mês anterior de -16,48 %.

Quadro das disponibilidades

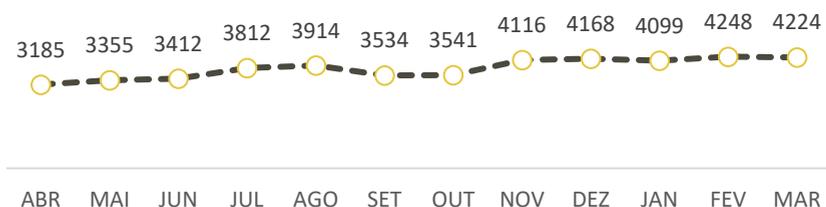
Conta	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24	dez/24	jan/25	fev/25	mar/25
Caixa Geral	43,49	69,89	53.514	114.212	196.373	269.111	336.698	355.035	380.401	454.680	498.441	480.108
Banco Bradesco	1	1	1	1	1	562.086	628.629	10.962	69.192	105.253	111.388	99.763
Caixa Econômica Federal	133.972	65.308	124.038	29.573	17.703	579	22.265	708	22.249	109.760	15.654	56.794
Caixa Econômica Federal	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	1.612.932
Banco Bradesco APL	265.125	332.949	388.956	446.798	492.786	0	0	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
Caixa Econômica Federal	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	772.131
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	28.014	29.121	29.121	31.334	32.441	33.548	34.655	35.761	36.868	37.975	39.135	40.295
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	129.538	129.538	129.538	129.538	269.538	269.538	269.538	269.538
Total	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	4.861.604

Fonte: Balancetes mensais

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

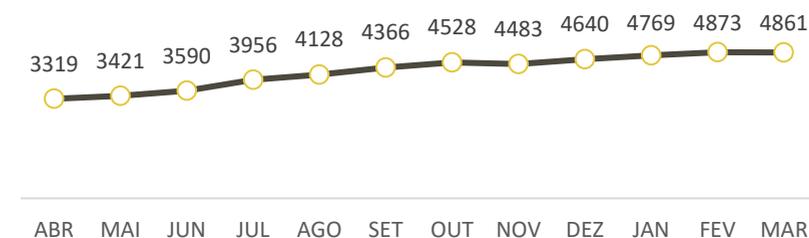
Os valores das disponibilidades de **MARÇO** somaram 4,86 milhões. Em comparação a **FEVEREIRO**, o caixa e equivalentes de caixa diminuiu -0,25% e grande parte se encontra em aplicações financeiras.

Aplicações Financeiras (mil)



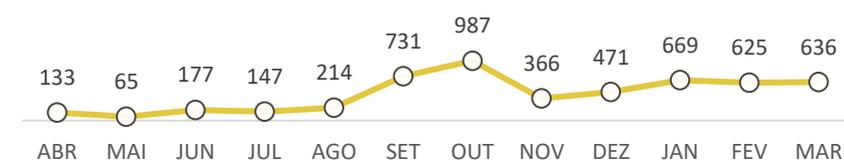
Fonte Balancetes mensais

Total de Caixa e Equivalente de Caixa (mil)



Fonte: Balancetes mensais

Caixa e Banco (mil)



Fonte: Balancetes mensais

Análise do Fluxo de Caixa

Demonstração das disponibilidades apresentadas nos balancetes mensais

Redução das disponibilidades em **MARÇO**

Análise do Fluxo de Caixa

Aumento nas entradas operacionais em **MARÇO**.

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

Geração de caixa operacional de 62.055 mil.

Fluxo de caixa gerencial

Fluxo de caixa	out/24	nov/24	dez/24	jan/25	fev/25	mar/24
Caixa inicial	3.594.676	3.675.774	3.600.451	3.551.190	3.628.492	3.575.345
Entradas operacionais	610.118	629.527	655.874	658.656	429.027	525.315
Saídas operacionais	-520.559	-555.817	-625.261	-578.276	-473.178	-463.259
Fluxo de caixa operacional	89.558	73.709	30.612	80.380	-44.150	62.055
Fluxo de caixa Investimento	-8.460	-149.032	-79.874	-3.078	-8.996	-23.909
Fluxo de caixa Financiamento	0	0	0	0	0	0
Saldo final de caixa	3.675.774	3.600.451	3.551.190	3.628.492	3.575.345	3.613.491

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

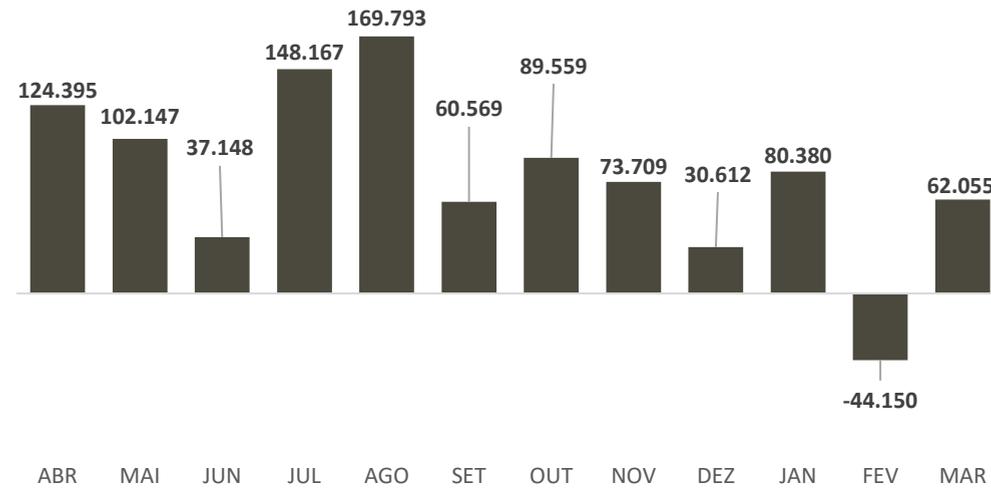
Fluxo de Caixa

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

Geração de caixa operacional médio dos 12 meses de 77.865 mil.

Geração de caixa operacional acumulado em 12 meses de 934.384 mil.

Saldo do fluxo da atividade operacional

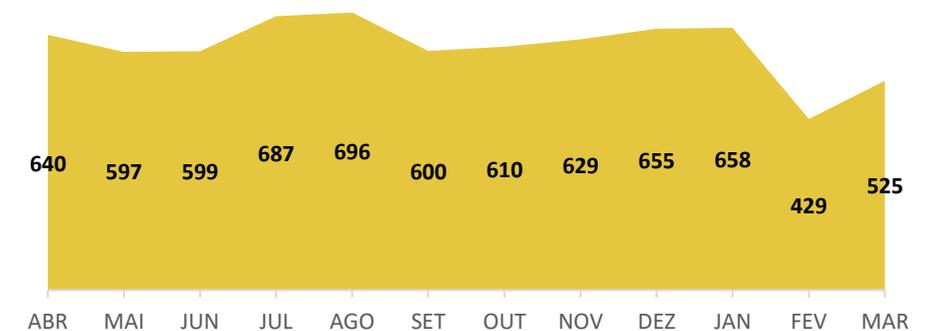


Fluxo de caixa

A atividade operacional do mês de **MARÇO** gerou um caixa de 62 mil. Houve um aumento de 240,55 % em relação ao mês anterior.

As entradas operacionais em **MARÇO** somaram 525 mil, um aumento em relação à **FEVEREIRO** de 22,37 %. As saídas operacionais, por sua vez, somaram 463 mil, representando uma redução de -2,09 % em relação à **FEVEREIRO**.

Entradas operacionais (mil)



Fonte: Informações gerenciais

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

Análise dos Resultados

DRE

DRE	ABR/24	MAI/24	JUN/24	JUL/24	AGO/24	SET/24	OUT/24	NOV/24	DEZ/24	JAN/25	FEV/2025	MAR/2025
Receita Bruta 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	R\$ 483.621,41
(-) Impostos/devol/desc -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	-R\$ 40.715,54
Receita Líquida 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	R\$ 442.905,87
(-) Custo -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	-R\$ 305.510,65
Lucro Bruto 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	R\$ 137.395,22
Despesa Vendas R\$	-	-R\$ 3.073,00	R\$ -	-R\$ 200,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	-R\$ 2.717,32	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Despesa Administrativas/pessoal -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	-R\$ 103.917,14
Despesas Tributárias -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	-R\$ 14.646,97
Outras Receitas/Despesas R\$	4.725,00	R\$ 1.818,00	R\$ 2.440,00	R\$ 2.534,00	R\$ -							
Lucro Operacional 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	R\$ 18.831,11
Despesa Financeira -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	-R\$ 171,20
Lucro antes do IR/CSLL 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	R\$ 18.659,91
IRPJ/CSLL R\$	-	-R\$ -										
(=) Lucro ou prejuízo líquido 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	R\$ 18.659,91

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 6,44 milhão.

Receita bruta de venda de mercadorias acumulada no período de 798 mil.

Média do faturamento mensal dos 12 meses de 605 mil.

Receita Bruta

O faturamento de prestação de serviço e venda de mercadoria dos últimos doze meses foi de 7,25 milhão.

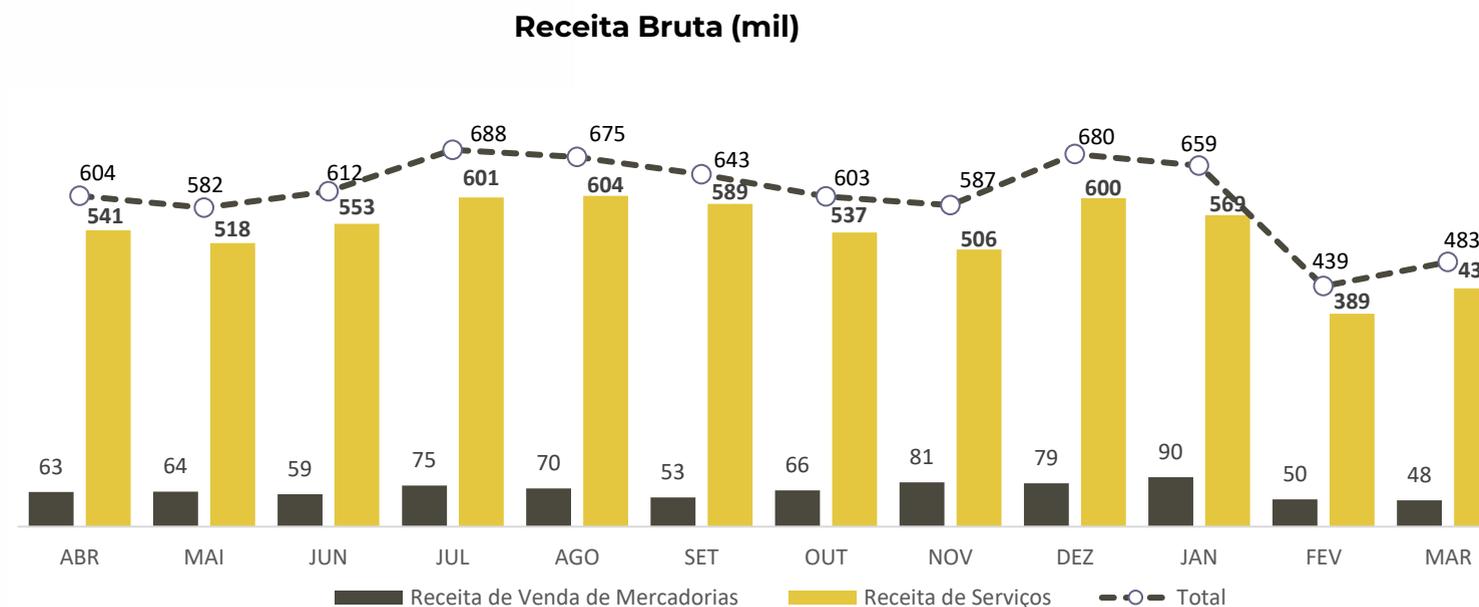
O valor da receita bruta reportado pela empresa em **MARÇO** foi de 483 mil, um aumento de 10,02 % em relação ao mês de **Fevereiro**.

Médias dos últimos 12 meses:

Média mensal da receita **bruta total** foi de 605 mil.

Média mensal da receita bruta de **prestação de serviços** foi de 537 mil.

Média mensal da receita bruta de **venda de mercadorias** foi de 66,5 mil.



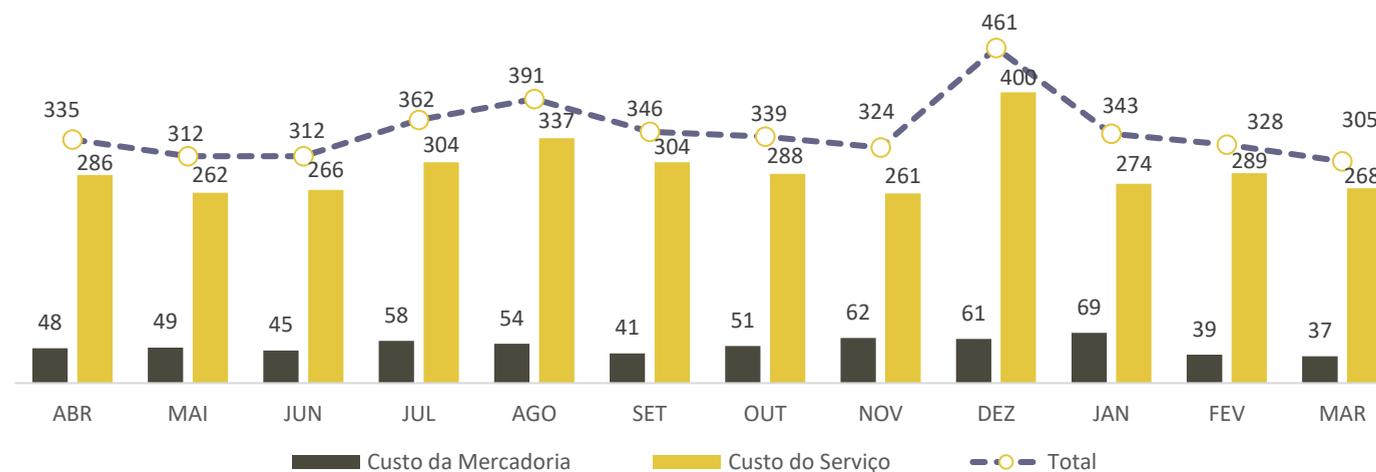
Fonte: Balancetes mensais

Os custos registrados em **MARÇO** somaram 305 mil.

Média dos custos de 12 meses: 346 mil

Redução do percentual de custos em relação à receita líquida.

Custos Totais dos Produtos e Serviços Prestados (mil)



Fonte: Balancetes mensais

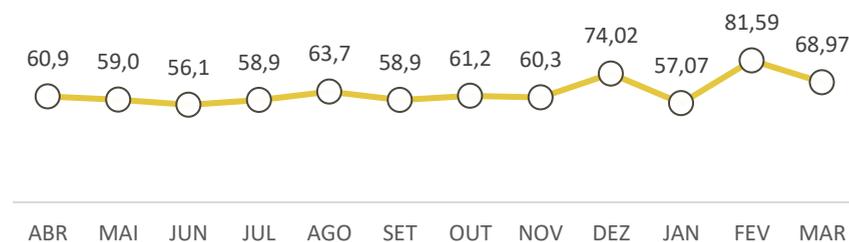
Análise dos custos

Os custos da empresa em **MARÇO** somaram 305 mil, representando uma queda de -7,01% em relação ao mês de **FEVEREIRO**.

A média dos custos dos últimos doze meses foi de 346 mil.

Em relação à receita líquida, o percentual de custos ficou em 68,97%, representando uma redução de -12,62% em relação ao mês de **FEVEREIRO**.

% de custos em relação à receita líquida



Fonte: Balancete mensal

Análise dos Resultados

Lucro bruto de 137 mil
Em **MARÇO**.

Margem bruta de 31%.

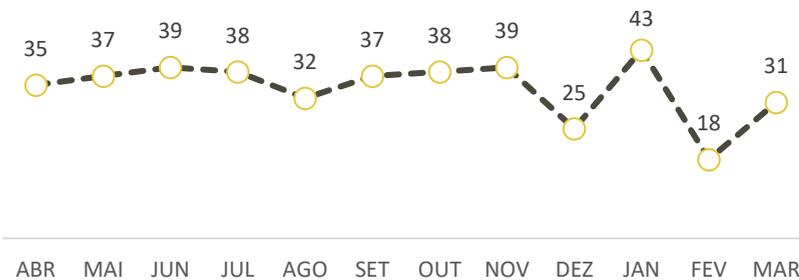
Análise do Lucro Bruto

A recuperanda apresentou lucro bruto de 137 mil no mês de **MARÇO**, apresentando um aumento de 85 % em relação à **FEVEREIRO**.

A média do lucro bruto dos últimos 12 meses é de 204 mil.

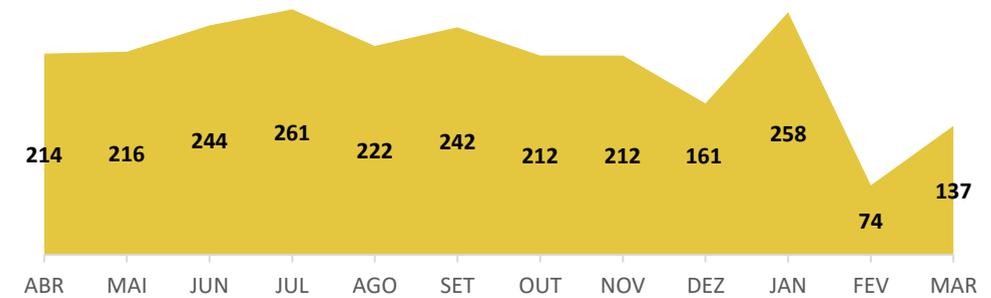
Analisando a margem bruta, o percentual de **MARÇO** foi 31%, um aumento de 13 % em relação a **FEVEREIRO**.

Margem bruta %



Fonte: Balancetes mensais

Lucro Bruto (mil)



Fonte: Balancetes mensais

O lucro bruto acumulado dos últimos 12 meses ficou no valor de 2,453 milhões.

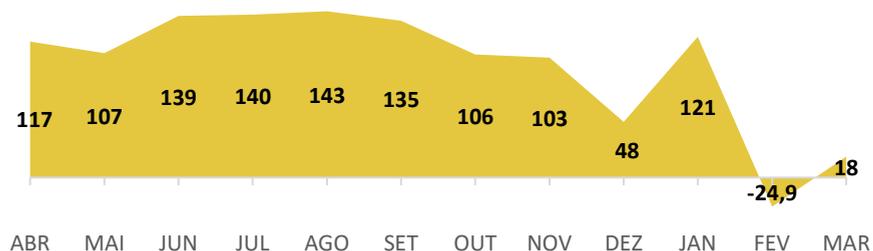
Análise dos Resultados

Reconhecimento de lucro operacional em **MARÇO** de 18 mil

Aumento das despesas tributárias

Aumento das despesas financeiras

Resultado Operacional (mil)



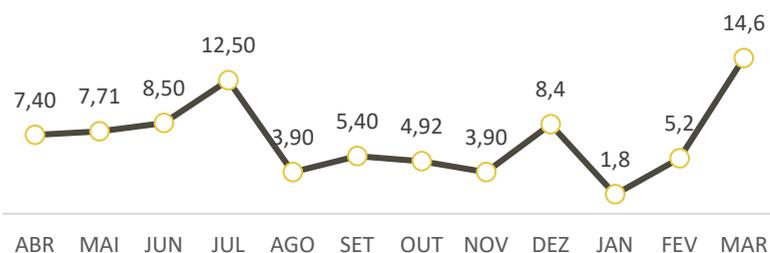
Fonte: Balancetes mensais

Despesas tributárias

As despesas tributárias no mês de **MARÇO** ficaram no valor de 14,6 mil, com aumento de 180,76 % em relação ao mês de **FEVEREIRO**.

Este aumento decorre do reconhecimento do pagamento da Taxa de Prevenção e Extinção de Incêndios no mês.

Despesas tributárias (mil)



Fonte: Balancetes mensais

Resultado Operacional

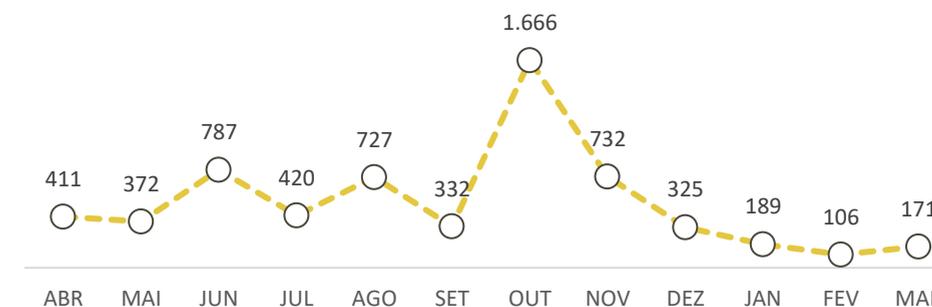
O resultado operacional da empresa registrado em **MARÇO** foi positivo, indicando lucro de 18 mil.

O lucro operacional acumulado nos últimos 12 meses é de 1,165 milhão. A média consta um lucro operacional de 97 mil.

Despesas financeiras

Em **MARÇO**, as despesas financeiras apresentaram uma variação crescente, com aumento de 61,32%, decorrente da conta de Juros Passivos, encerrando-se em R\$ 171,00.

Despesas financeiras (reais)



Fonte: Balancetes mensais

Análise dos Resultados

Reconhecimento de lucro líquido em **MARÇO**

Margem líquida positiva em **MARÇO**

Lucro Líquido

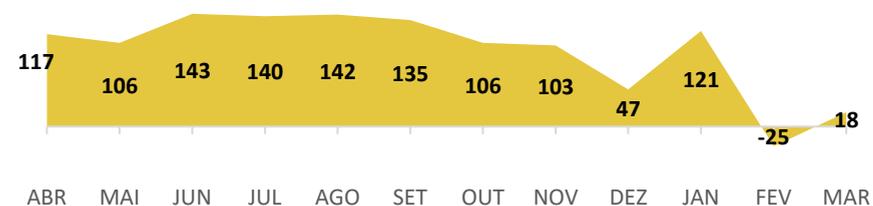
No mês de **MARÇO** a empresa apresentou lucro líquido de 18 mil.

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 96,6 mil.

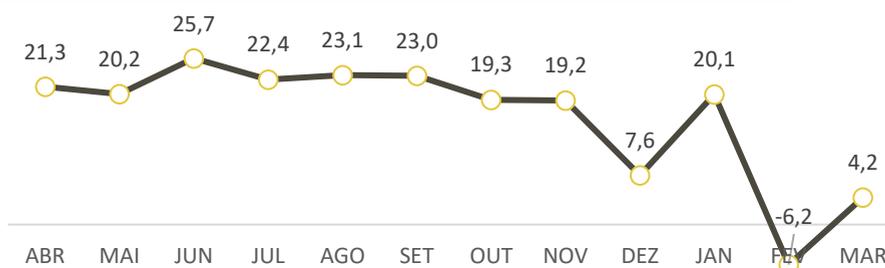
O resultado líquido acumulado é de 1,159 milhão.

Lucro ou prejuízo líquido do exercício (mil)



Fonte: Balancetes mensais

Margem líquida



Fonte: Balancetes mensais

Margem Líquida

A margem líquida apresentada no mês de **MARÇO** foi de 4,2%, reportando um aumento de 10,4% em relação ao mês de **FEVEREIRO**.

Análise do balanço patrimonial

Aumento do ativo total em **MARÇO** de 0,10%.

Balanço Patrimonial - Ativo

ATIVO	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO
Ativo Circulante	R\$ 6.187.622	R\$ 6.194.373	R\$ 6.246.157
Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ 4.769.303	R\$ 4.873.812	R\$ 4.861.604
Cartões de Crédito a Receber	R\$ 267.080	R\$ 144.200	R\$ 172.903
Estoques	R\$ 378.578	R\$ 384.957	R\$ 395.500
Adiantamento a Empregados	R\$ 337.973	R\$ 348.462	R\$ 359.357
Tributos a recuperar	R\$ 45.128	R\$ 45.934	R\$ 47.108
Adiantamento a Fornecedores	R\$ 389.560	R\$ 397.004	R\$ 409.683
Ativo Não Circulante	R\$ 20.724.903	R\$ 20.686.663	R\$ 20.664.123
Contratos de Mútuo	R\$ 536.747	R\$ 536.747	R\$ 536.747
Franquia	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Imobilizado	R\$ 20.188.156	R\$ 20.149.916	R\$ 20.127.375
Contas de Compensação	R\$ 21.766	R\$ 21.766	R\$ 21.766
TOTAL ATIVO	R\$ 26.934.294	R\$ 26.902.803	R\$ 26.932.046

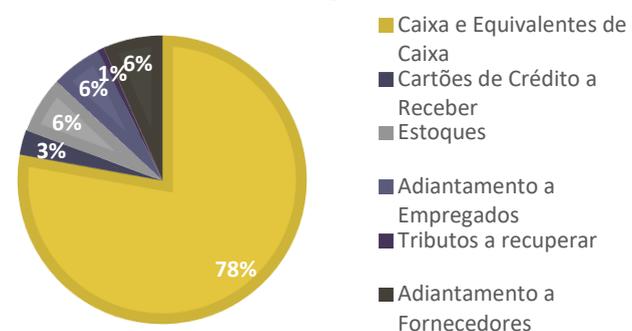
Ativo Circulante

O valor do ativo circulante no mês de **MARÇO** ficou registrado no valor de 6,246 milhão, um aumento de 0,83% em relação à **FEVEREIRO**. A conta caixa e equivalentes de caixa, apresentou uma redução de -0,25%, entretanto, continua a representar boa parte do ativo circulante com 77,83% e 18% do ativo total.

Ativo Não Circulante

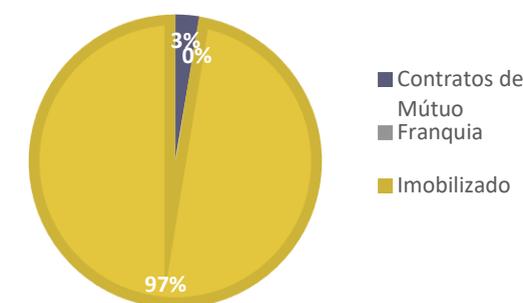
Já o ativo não circulante, no valor de 20,6 milhão, teve uma alteração com redução de -0,10%, devido a depreciação e amortização. O ativo imobilizado representa cerca de 97% do ativo não circulante e 74,73% do ativo total.

Ativo Circulante – MARÇO 2025



Fonte: Balancetes mensais

Ativo Não Circulante – MARÇO 2025



Fonte: Balancetes mensais

Análise do balanço patrimonial

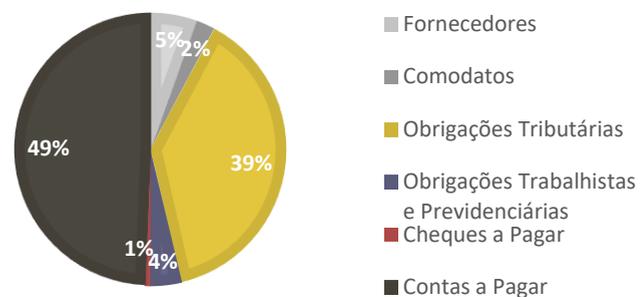
Redução do passivo total da recuperanda em **MARÇO** de -0,05%.

Balanço Patrimonial – Passivo e Patrimônio Líquido

PASSIVO	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO
Passivo Circulante	R\$ 2.799.333	R\$ 2.781.084	R\$ 2.776.578
Fornecedores	R\$ 171.350	R\$ 140.221	R\$ 154.305
Comodatos	R\$ 61.209	R\$ 61.209	R\$ 62.085
Obrigações Tributárias	R\$ 1.080.437	R\$ 1.067.676	R\$ 1.070.977
Obrigações Trabalhistas e Previdi	R\$ 92.795	R\$ 97.327	R\$ 102.672
Cheques a Pagar	R\$ 11.500	R\$ 20.218	R\$ 15.752
Contas a Pagar	R\$ 1.382.042	R\$ 1.394.431	R\$ 1.370.785
Passivo Não Circulante	R\$ 17.959.534	R\$ 17.959.535	R\$ 17.959.534
Empréstimos e Financiamentos	R\$ 6.255.034	R\$ 6.255.035	R\$ 6.255.034
Adiantamento P/ Aumento de Capi	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\$ 6.032.274	R\$ 6.165.424	R\$ 6.155.506
Capital Social	R\$ 2.990.000	R\$ 2.990.000	R\$ 2.990.000
Lucros ou Prejuízos Acumulados	R\$ 1.804.786	R\$ 1.924.421	R\$ 1.899.415
Reservas de Incentivos Fiscais	R\$ 1.237.488	R\$ 1.251.002	R\$ 1.266.091
Compensação do Passivo	R\$ 21.766	R\$ 21.767	R\$ 21.766
TOTAL	R\$ 26.812.909	R\$ 26.927.810	R\$ 26.913.386

Fonte: Balancetes mensais

Passivo Circulante – MARÇO 2025



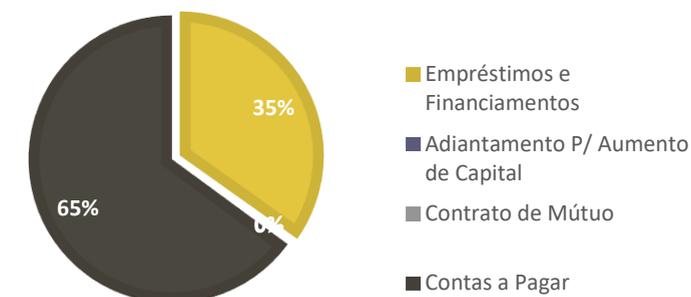
Fonte: Balancetes mensais

Passivo Circulante

O passivo circulante representa obrigações de curto prazo, o da recuperanda corresponde a 10,31% do seu passivo total. O valor reportado em **MARÇO** foi de 2,77 milhão, reportando uma queda de -0,16% em relação à **FEVEREIRO**.

Conforme gráfico anterior, as obrigações tributárias (39%) e contas a pagar (49%) registradas no passivo circulante, representam cerca de 88% do total do circulante.

Passivo Não Circulante – MARÇO 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

MARÇO 2025

