



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
49748 7218	23/04/2025 17:37	DOC. 01 - RMA Ibis - Janeiro 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: janeiro de 2025



Este documento foi gerado pelo usuário 011.***.***-65 em 02/06/2025 12:05:45

Número do documento: 25042317373480700000477100186

<https://pje.tjba.jus.br/pje/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=25042317373480700000477100186>

Assinado eletronicamente por: VICTOR BARBOSA DUTRA - 23/04/2025 17:37:36

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 janeiro 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 janeiro de 2025 ficou em 51,67% contra 58,62% do mês de dezembro de 2024, apresentando queda de - 11,85% com relação ao mês anterior;
- b) **SALDO DA ATIVIDADE OPERACIONAL:** o saldo da atividade operacional registrado no mês de janeiro de 2025 foi de R\$ 80.380 (trinta mil, trezentos e oitenta reais), um crescimento de 162,57% em relação ao mês de dezembro de 2024, que teve o saldo de R\$ 30.612 (trinta mil, seiscentos e doze reais);
- c) **LUCRO OPERACIONAL:** o lucro operacional da Recuperanda registrado em janeiro de 2025 foi de R\$ 121.000,00 (cento e vinte um mil reais), demonstrando crescimento se comparado ao mês de dezembro de 2024, que foi de R\$ 48.000,00 (quarenta e oito mil reais);

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





- d) **LUCRO BRUTO:** o lucro bruto no mês de janeiro de 2025 foi de R\$ 258.000,00 (duzentos e cinquenta e oito mil reais), verificando-se crescimento de 60% em relação ao mês de dezembro de 2024, que foi de R\$ 161.000,00 (cento e sessenta e um mil reais).

Vitória da Conquista - BA, abril 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

JANEIRO 2025

✉ contato@ajudd.com.br

🌐 www.ajudd.com.br



Este documento foi gerado pelo usuário 011.***.***-65 em 02/06/2025 12:05:45
Número do documento: 25042317373480700000477100186
<https://pje.tjba.jus.br/pje/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=25042317373480700000477100186>
Assinado eletronicamente por: VICTOR BARBOSA DUTRA - 23/04/2025 17:37:36

Vitória da Conquista, 15 de abril 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 **JANEIRO 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 **JANEIRO 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**

✉ contato@ajudd.com.br

🌐 www.ajudd.com.br



Este documento foi gerado pelo usuário 011.***.***-65 em 02/06/2025 12:05:45
Número do documento: 25042317373480700000477100186
<https://pje.tjba.jus.br/pje/Processo/ConsultaDocumento/listView.seam?x=25042317373480700000477100186>
Assinado eletronicamente por: VICTOR BARBOSA DUTRA - 23/04/2025 17:37:36

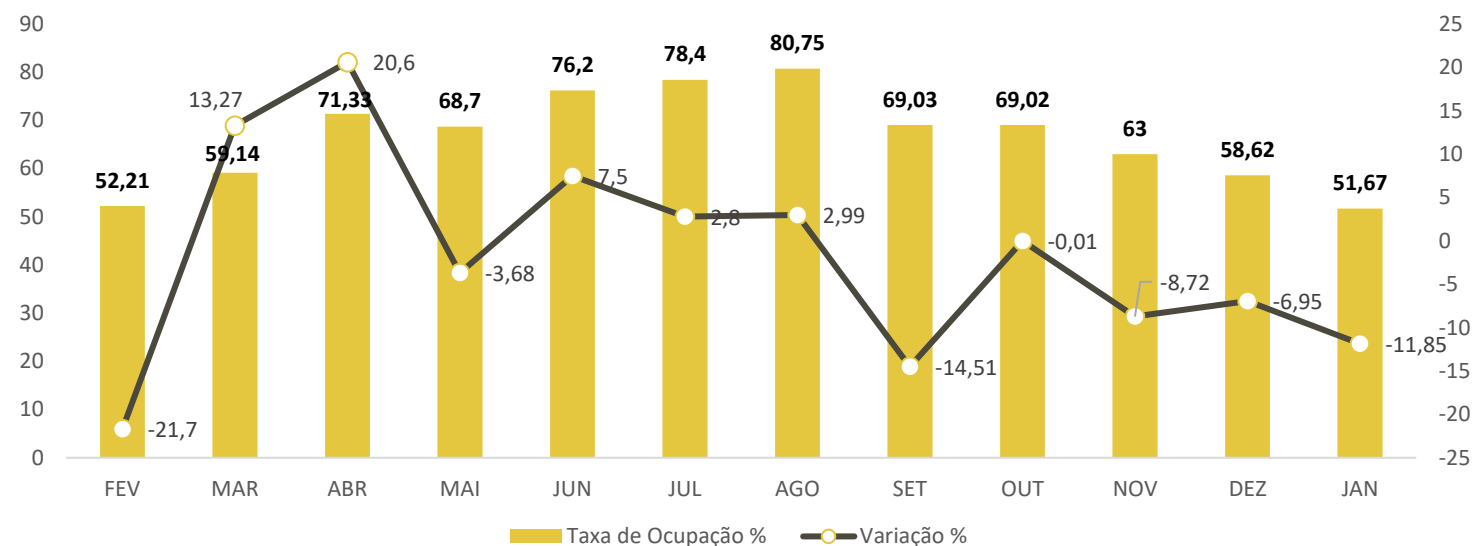
Informações da empresa

Redução na taxa de ocupação em **JANEIRO**

A taxa média dos 12 meses ficou em 66,50%.

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

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 **JANEIRO** foi de 51,67% e ficou abaixo de dezembro. A queda em relação ao mês anterior foi de -11,85%.

Fonte: Informações gerenciais



Quadro das disponibilidades

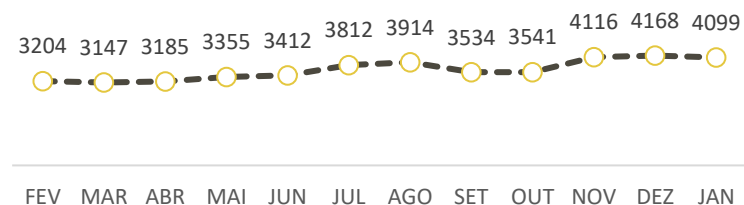
Conta	fev/24	mar/24	abr/24	mai/24	jun/24	jul/24	ago/24	set/24	out/24	nov/24	dez/24	jan/25
Caixa Geral	35,97	23,96	43,49	69,89	53.514	114.212	196.373	269.111	336.698	355.035	380.401	454.680
Banco Bradesco	1	1	1	1	1	1	1	562.086	628.629	10.962	69.192	105.253
Caixa Econômica Federal	17.513	84.958	133.972	65.308	124.038	29.573	17.703	579	22.265	708	22.249	109.760
Caixa Econômica Federal	573.000	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
Banco Bradesco APL	172.068	208.271	265.125	332.949	388.956	446.798	492.786	0	0	600.000	600.000	600.000
Caixa Econômica Federal	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	992.252	903.123	833.123
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	25.800	26.908	28.014	29.121	29.121	31.334	32.441	33.548	34.655	35.761	36.868	37.975
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	129.538	129.538	129.538	129.538	269.538	269.538
Total	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	4.483.232	4.640.345	4.769.303

Fonte: Balancetes mensais

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

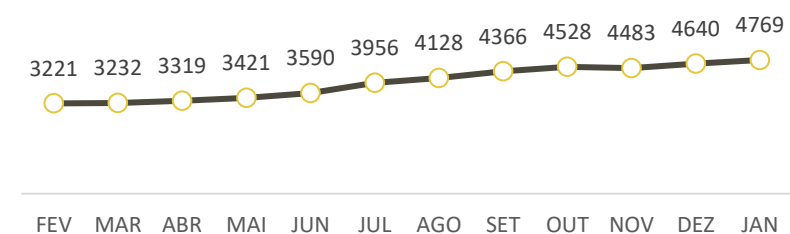
Os valores das disponibilidades de **JANEIRO** somaram 4,6 milhões. Em comparação a **dezembro** o caixa e equivalentes de caixa aumentou 3,5%, grande parte se encontra em aplicações financeiras.

Aplicações Financeiras (mil)



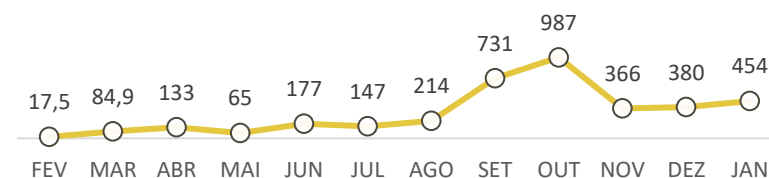
Fonte: Balancetes mensais

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 JANEIRO



Análise do Fluxo de Caixa

Aumento nas entradas operacionais em **JANEIRO**.

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

Geração de caixa operacional de 80.380 mil.

Fluxo de caixa gerencial

Fluxo de caixa	ago/24	set/24	out/24	nov/24	dez/24	jan/25
Caixa inicial	3.390.910	3.560.703	3.594.676	3.675.774	3.600.451	3.581.802
Entradas operacionais	696.859	600.050	610.118	629.527	655.874	658.656
Saídas operacionais	-527.066	-539.481	-520.559	-555.817	-625.261	-578.276
Fluxo de caixa operacional	169.793	60.569	89.558	73.709	30.612	80.380
Fluxo de caixa Investimento	-1.121	-26.596	-8.460	-149.032	-79.874	-3.078
Fluxo de caixa Financiamento	0	0	0	0	0	0
Saldo final de caixa	3.560.703	3.594.676	3.675.774	3.600.451	3.581.802	3.739.484

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



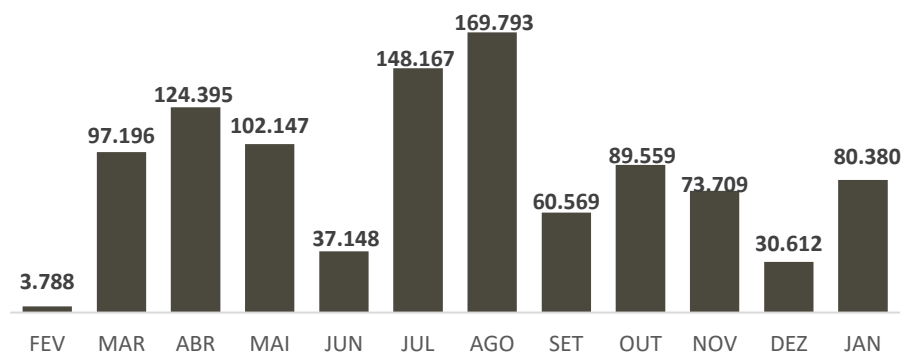
Análise do Fluxo de Caixa

Fluxo de caixa operacional positivo de 80 mil em **JANEIRO**.

Geração de caixa operacional médio dos 12 meses de 84.789 mil.

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

Saldo do fluxo da atividade operacional

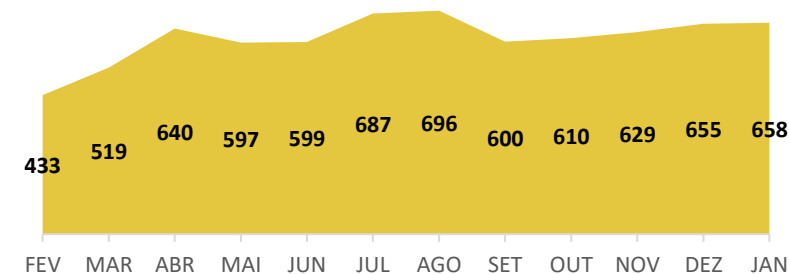


Fluxo de caixa

A atividade operacional do mês de **JANEIRO** gerou um caixa de 80,3 mil. Houve um crescimento de 162,57% em relação ao mês anterior.

As entradas operacionais em **JANEIRO** somaram 658 mil, um aumento em relação à **DEZEMBRO** de 0,45%. As saídas operacionais, por sua vez, somaram 578 mil, representando uma redução de -7,51% em relação à **DEZEMBRO**.

Entradas operacionais (mil)



Fonte: Informações gerenciais



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

Análise dos Resultados

DRE

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

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 824 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 7,2 milhão.

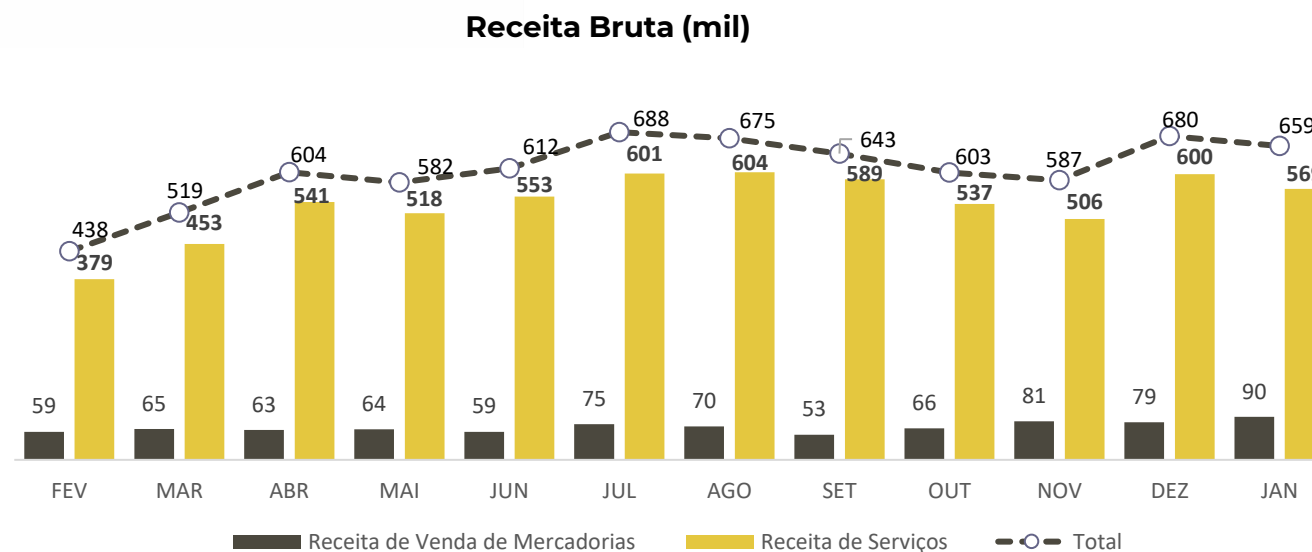
O valor da receita bruta reportado pela empresa em **JANEIRO** foi de 659 mil, uma queda de -3,08% em relação ao mês de **Dezembro**.

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 68 mil.



Fonte: Balancetes mensais

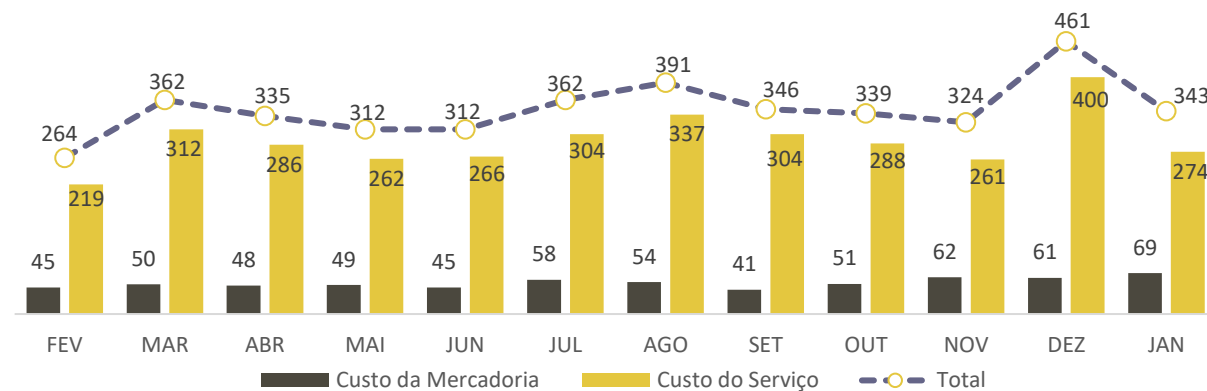


Os custos registrados em **JANEIRO** somaram 343 mil.

Média dos custos 12 meses: 345 mil

Redução do percentual de custos em relação à receita líquida.

Custos Totais dos Produtos e Serviços Prestados (mil)



Fonte: Balancetes mensais

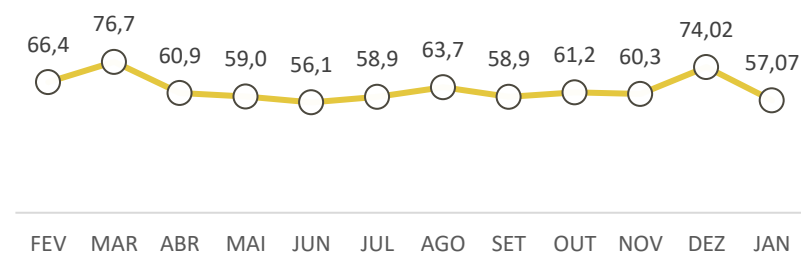
Análise dos custos

Os custos da empresa em **JANEIRO** somaram 343 mil, representando uma queda de -25,59% em relação ao mês de **DEZEMBRO**.

A média dos custos dos últimos doze meses foi de 345 mil.

Em relação à receita líquida, o percentual de custos ficou em 57,07%, Uma redução de 16,95% em relação ao mês de **DEZEMBRO**.

% de custos em relação à receita líquida



Fonte: Balancete mensal



Análise dos Resultados

Lucro bruto de 258 mil em **JANEIRO**.

Margem bruta de 43%.

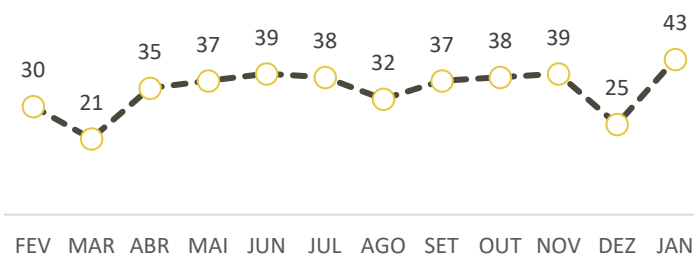
Análise do Lucro Bruto

A recuperanda apresentou lucro bruto de 258 mil no mês de **JANEIRO**, apresentando um crescimento de 60% em relação à **DEZEMBRO**.

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

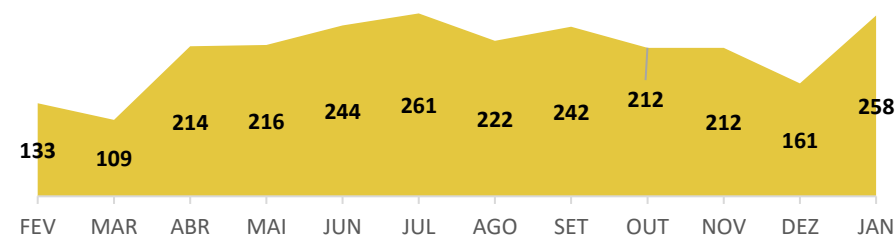
Analisando a margem bruta, o percentual de **JANEIRO** foi 43%, um aumento de 18% em relação a **DEZEMBRO**.

Margem bruta %



Fonte: Balancetes mensais

Lucro Bruto (mil)



Fonte: Balancetes mensais

O lucro bruto acumulado dos últimos 12 meses ficou no valor de 2,484 milhões.



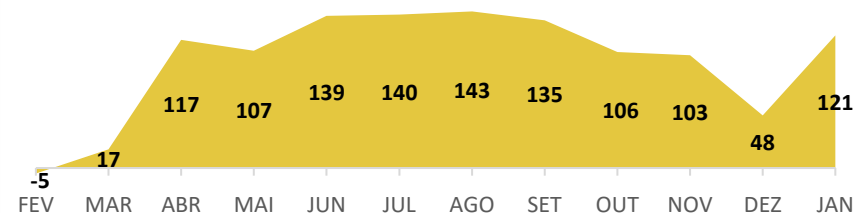
Análise dos Resultados

Reconhecimento de lucro operacional em **JANEIRO** de 121 mil

Redução das despesas tributárias

Redução das despesas financeiras

Resultado Operacional (mil)



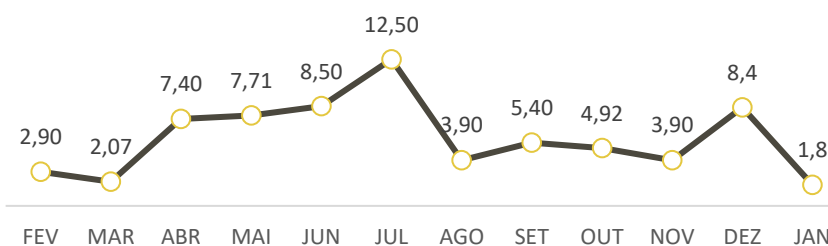
Fonte: Balancetes mensais

Despesas tributárias

As despesas tributárias no mês de **JANEIRO** ficaram no valor de 1,8 mil, com queda de -78,57% em relação ao mês de **DEZEMBRO**.

Esta redução decorre do reconhecimento de uma menor parcela a diferença de alíquota do ICMS no mês, além de reconhecer neste mês de **JANEIRO** as taxas de localização e funcionamento (alvará) da recuperanda.

Despesas tributárias (mil)



Resultado operacional

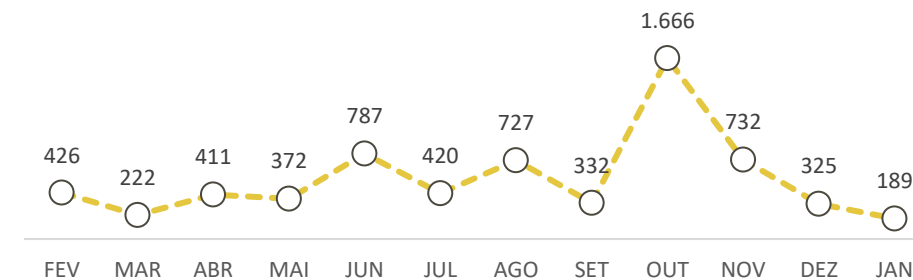
O resultado operacional da empresa registrado em **JANEIRO** foi positivo, indicando lucro de 121 mil.

O lucro operacional acumulado nos últimos 12 meses é de 1,171 milhão. A média consta um lucro operacional de 98 mil.

Despesas financeiras

Em **JANEIRO**, as despesas financeiras apresentaram uma variação decrescente, com queda de -41,84%, decorrente das contas de despesas bancárias e juros passivos, encerrando-se em R\$ 189.

Despesas financeiras (reais)

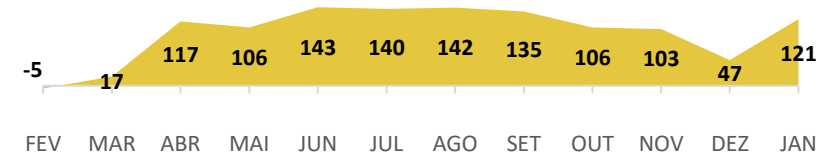


Análise dos Resultados

Reconhecimento de lucro líquido em **JANEIRO**

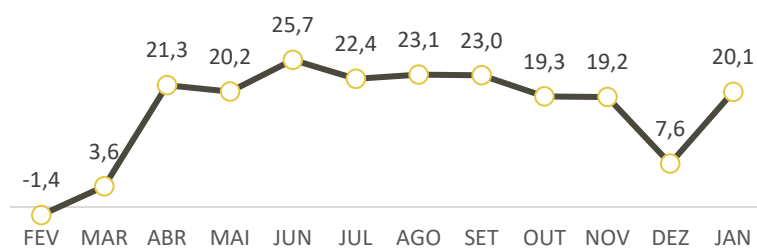
Margem líquida positiva em **JANEIRO**

Lucro ou prejuízo líquido do exercício (mil)



Fonte: Balancetes mensais

Margem líquida



Fonte: Balancetes mensais

Lucro Líquido

No mês de **JANEIRO** a empresa apresentou lucro líquido de 121 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 98 mil.

O resultado líquido acumulado é de 1,172 milhão.

Margem Líquida

A margem líquida apresentada no mês de **JANEIRO** ficou em 20,1%, reportando um crescimento de 12,5% em relação ao mês de **DEZEMBRO**.



Análise do balanço patrimonial

Aumento do ativo total em **JANEIRO** de 0,23%.

Balanço Patrimonial - Ativo

ATIVO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	JANEIRO
Ativo Circulante	R\$ 6.012.318	R\$ 6.080.799	R\$ 6.187.624
Caixa e Equivalentes de Caixa	R\$ 4.483.232	R\$ 4.640.345	R\$ 4.769.303
Cartões de Crédito a Receber	R\$ 436.977	R\$ 312.023	R\$ 267.080
Estoques	R\$ 353.013	R\$ 373.137	R\$ 378.578
Adiantamento a Empregados	R\$ 337.747	R\$ 329.306	R\$ 337.973
Tributos a recuperar	R\$ 42.483	R\$ 44.413	R\$ 45.128
Adiantamento a Fornecedores	R\$ 358.864	R\$ 381.573	R\$ 389.560
Ativo Não Circulante	R\$ 20.736.035	R\$ 20.769.060	R\$ 20.724.903
Contratos de Mútuo	R\$ 536.747	R\$ 536.747	R\$ 536.747
Franquia	R\$ -	R\$ -	R\$ -
Imobilizado	R\$ 20.199.288	R\$ 20.232.313	R\$ 20.188.156
Contas de Compensação	R\$ 21.766	R\$ 21.766	R\$ 21.766
TOTAL ATIVO	R\$ 26.770.121	R\$ 26.871.627	R\$ 26.934.294

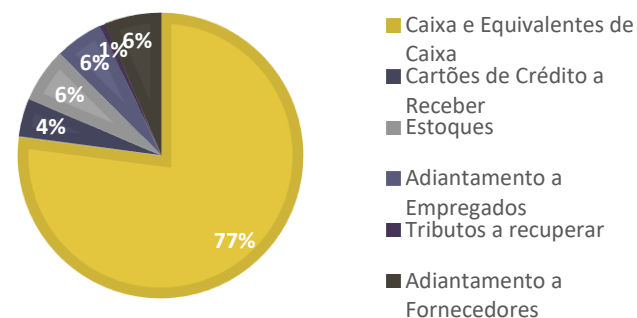
Ativo Circulante

O valor do ativo circulante no mês de **JANEIRO** ficou registrado no valor de 6,187 milhão, um aumento de 1,75% em relação à **DEZEMBRO**. A conta caixa e equivalentes de caixa, apresentou um crescimento de 2,7%, continuando a representar boa parte do ativo circulante com 77%, e 17% do ativo total.

Ativo Não Circulante

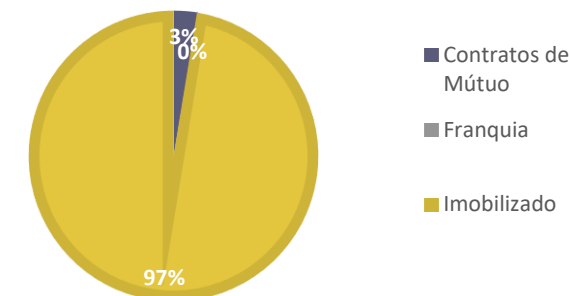
Já o ativo não circulante, no valor de 20,7 milhão, teve uma alteração com redução de -0,21%, devido a depreciação e amortização. O ativo imobilizado representa cerca de 97% do ativo não circulante e 74% do ativo total.

Ativo Circulante – JANEIRO 2025



Fonte: Balancetes mensais

Ativo Não Circulante – JANEIRO 2025



Fonte: Balancetes mensais



Análise do balanço patrimonial

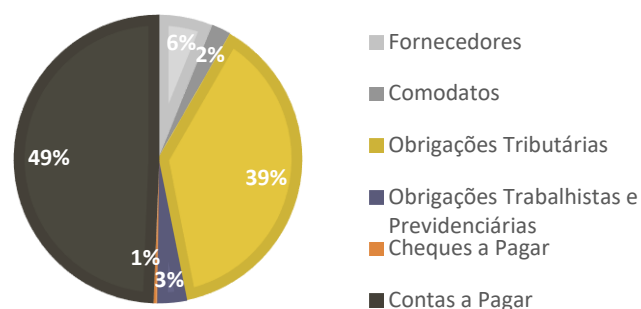
Redução do passivo total da recuperanda em **JANEIRO** de -0,04%.

Balanco Patrimonial – Passivo e Patrimônio Líquido

PASSIVO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	JANEIRO
Passivo Circulante	R\$ 2.838.386	R\$ 2.877.782	R\$ 2.799.333
Fornecedores	R\$ 212.377	R\$ 212.236	R\$ 171.350
Comodatos	R\$ 61.209	R\$ 61.209	R\$ 61.209
Obrigações Tributárias	R\$ 1.072.293	R\$ 1.083.697	R\$ 1.080.437
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	R\$ 95.264	R\$ 129.692	R\$ 92.795
Cheques a Pagar	R\$ -	R\$ -	R\$ 11.500
Contas a Pagar	R\$ 1.397.241	R\$ 1.390.947	R\$ 1.382.042
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\$ 6.255.034
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\$ 5.846.808	R\$ 5.964.844	R\$ 6.032.274
Capital Social	R\$ 2.990.000	R\$ 2.990.000	R\$ 2.990.000
Lucros ou Prejuízos Acumulados	R\$ 1.739.503	R\$ 1.836.720	R\$ 1.804.786
Reservas de Incentivos Fiscais	R\$ 1.117.304	R\$ 1.138.123	R\$ 1.237.488
Compensação do Passivo	R\$ 21.766	R\$ 21.766	R\$ 21.766
TOTAL	R\$ 26.666.496	R\$ 26.823.928	R\$ 26.812.909

Fonte: Balancetes mensais

Passivo Circulante – JANEIRO 2025

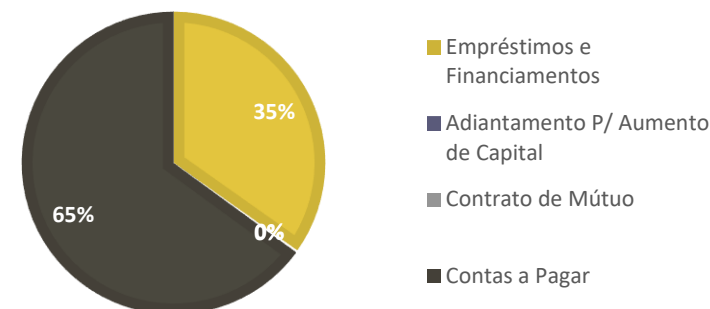


Passivo Circulante

O passivo circulante representa obrigações de curto prazo, o da recuperanda corresponde a 10,44% do seu passivo total. O valor reportado em **JANEIRO** foi de 2,7 milhão, reportando uma queda de -2,7% em relação à **DEZEMBRO**.

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

Passivo Não Circulante – JANEIRO 2025



Fonte: Balancetes mensais

Passivo Não Circulante

O passivo não circulante representa obrigações de longo prazo. O contas a pagar (64,9%) e os empréstimos/financiamentos (34,8%) 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

JANEIRO 2025

