



Novembro/2024

# 5º RELATÓRIO MENSAL DE ATIVIDADES

---

TRANSPORTES RAMTHUN S/A

Administradora Judicial  
rjramthun@valorconsultores.com.br

---

RECUPERAÇÃO JUDICIAL N. 0300081-81.2017.8.24.0050  
VARA REGIONAL DE FALÊNCIAS, RECUPERAÇÃO  
JUDICIAL E EXTRAJUDICIAL DE JARAGUÁ DO SUL/SC

# SUMÁRIO

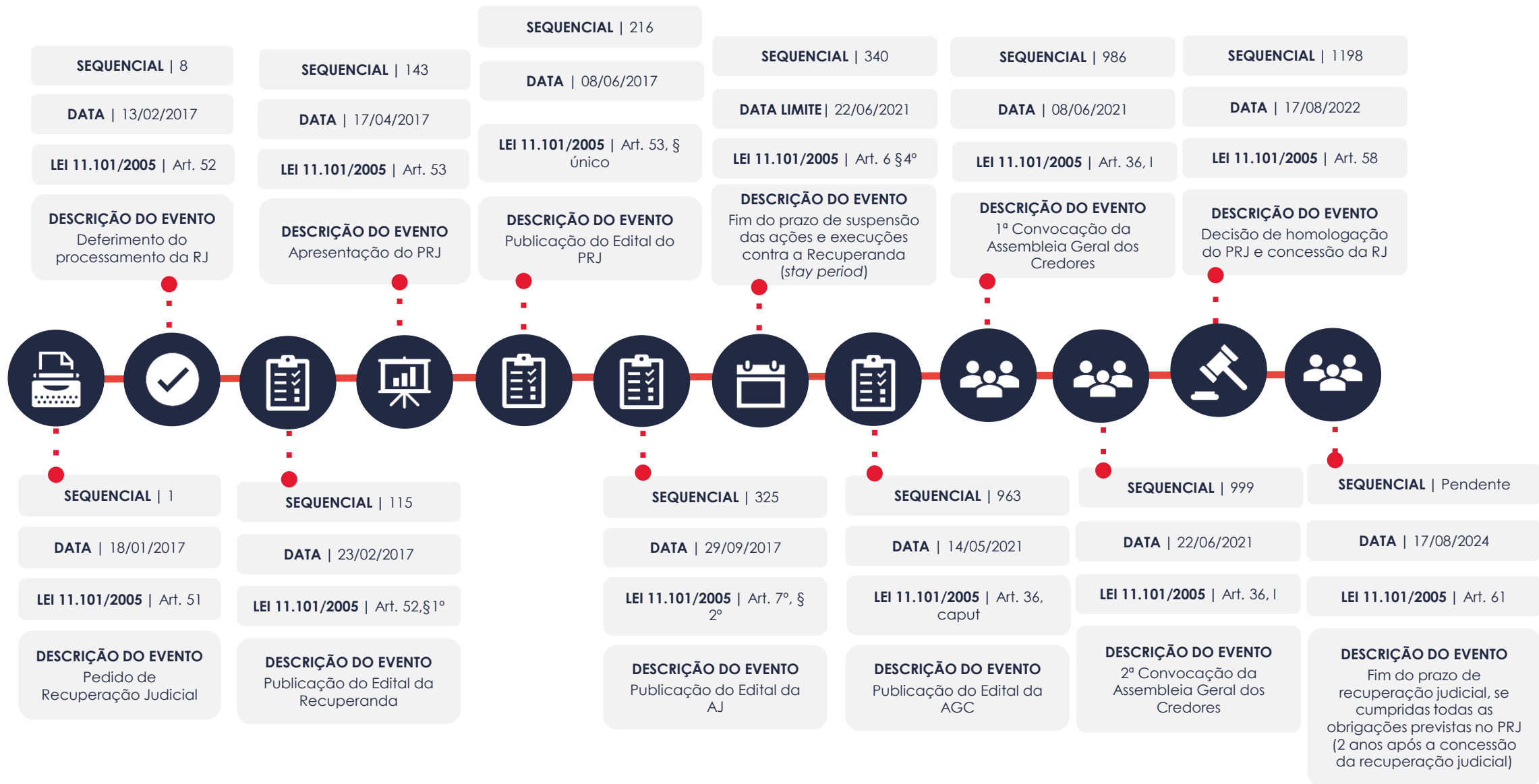
---

<b>1. Glossário Online.....</b>	<b>4</b>	<b>4. Análise de Resultados.....</b>	<b>17</b>
<b>2. Cronograma Processual.....</b>	<b>5</b>	4.1. Análise do Faturamento.....	18
<b>3. Informações Financeiras.....</b>	<b>10</b>	4.2. Índices de Liquidez .....	19
3.1. Balanço Patrimonial.....	10	<b>5. Endividamento.....</b>	<b>20</b>
3.1.1. Principais Movimentações do Ativo.....	11	5.1. Endividamento Total.....	20
3.1.2. Principais Movimentações do Passivo.....	12	5.2. Endividamento Sujeito a Recuperação Judicial.....	21
3.2. Contas a Receber.....	13	<b>6. Fluxo de Caixa .....</b>	<b>22</b>
3.3. Contas a Pagar.....	14	6.1. Principais Fontes de Entrada.....	23
3.4. Imobilizado e Intangível.....	15	6.2. Principais Saídas.....	23
3.5. Investimentos.....	16		

# 1. GLOSSÁRIO ONLINE

Para consulta do glossário *online* referente às informações operacionais e financeiras delineadas no presente Relatório Mensal de Atividades, acesse o *link* <https://www.valorconsultores.com.br/modelos>.

## **2. CRONOGRAMA PROCESSUAL**



# 3. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

## 3.1. Balanço Patrimonial

Apresentamos a seguir os dados da composição dos Ativos e Passivos da Recuperanda, juntamente com suas variações no trimestre compreendido entre julho e setembro de 2024.

BALANÇO PATRIMONIAL	jul/24	AV	ago/24	AV	set/24	AV	AH
<b>ATIVO</b>							
<b>Ativo Circulante</b>							
Caixa e Equivalentes de Caixa	6.705	0,0%	14.653	0,0%	54.597	0,1%	272,6%
Clientes	3.288.647	8,3%	3.504.998	9,0%	3.545.237	9,0%	1,1%
Adiantamentos	524.564	1,3%	527.741	1,4%	530.074	1,4%	0,4%
Estoque	31.520	0,1%	31.520	0,1%	31.520	0,1%	0,0%
Créditos a Receber	3.350	0,0%	3.830	0,0%	3.830	0,0%	0,0%
Tributos a Compensar/Recuperar	5.258.249	13,2%	5.297.710	13,6%	5.226.145	13,3%	-1,4%
Despesas do Exercício Seguinte	280.588	0,7%	280.588	0,7%	280.588	0,7%	0,0%
<b>Total do Ativo Circulante</b>	<b>9.393.624</b>	<b>23,6%</b>	<b>9.661.041</b>	<b>24,8%</b>	<b>9.671.990</b>	<b>24,7%</b>	<b>0,1%</b>
<b>Ativo Não Circulante</b>							
Depósitos Judiciais	686.710	1,7%	705.326	1,8%	705.301	1,8%	0,0%
Aplicações Financeiras	4.718	0,0%	4.831	0,0%	4.888	0,0%	1,2%
Tributos a Compensar/Recuperar	8.813.758	22,1%	8.813.758	22,7%	8.813.758	22,5%	0,0%
Outras Contas a Receber	11.847.320	29,7%	10.618.450	27,3%	10.894.792	27,8%	2,6%
Investimentos	7.810.220	19,6%	7.810.220	20,1%	7.810.220	19,9%	0,0%
Imobilizado	1.280.462	3,2%	1.280.462	3,3%	1.280.462	3,3%	0,0%
Intangível	595	0,0%	595	0,0%	595	0,0%	0,0%
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<b>30.443.784</b>	<b>76,4%</b>	<b>29.233.642</b>	<b>75,2%</b>	<b>29.510.016</b>	<b>75,3%</b>	<b>0,9%</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>39.837.407</b>	<b>100,0%</b>	<b>38.894.683</b>	<b>100,0%</b>	<b>39.182.006</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,7%</b>

### 3.1.1. Principais Movimentações do Ativo

**Cientes:** Este grupo apresentou um saldo de R\$ 3,5 milhões em setembro/24, representando 9% do total do ativo. Observa-se que houve uma alta de R\$ 40 mil, equivalente a 1,1%, em comparação com o mês de agosto/24.

**Tributos a Compensar/Recuperar Curto e Longo Prazo:** No período de análise, este grupo apresentou um saldo de R\$ 5,2 milhões no curto prazo e R\$ 8,8 milhões no longo prazo. Em comparação com agosto/24, houve uma redução de 1,4% no curto prazo, equivalente a R\$ 71 mil, enquanto no longo prazo não foram registradas movimentações.

**Outras Contas a Receber Longo Prazo:** De agosto a setembro de 2024, este grupo registrou um aumento de 2,6%, equivalente a R\$ 276 mil. Ao final do período de análise, esse grupo encerrou com um saldo de R\$ 10,8 milhões, representando 27,8% do ativo total.



## 3.1.2. Principais Movimentações do Passivo

**Fornecedores:** De agosto a setembro de 2024, observou-se uma alta de R\$ 263 mil, equivalente a 15,6%, resultando em um saldo total de R\$ 1,9 milhão ao final do período de análise.

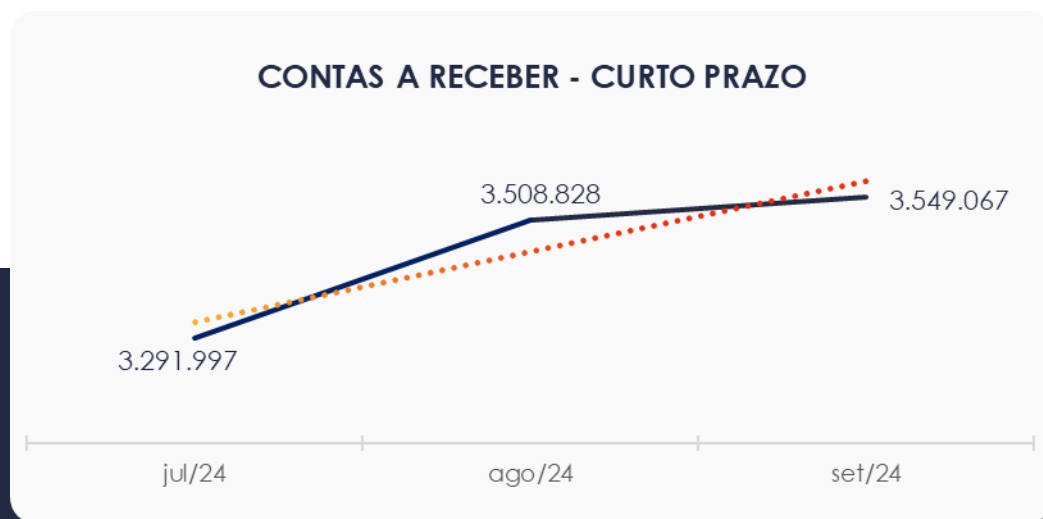
**Obrigações Tributárias de Curto e Longo Prazo:** Composto por impostos e contribuições a recolher, este grupo totalizou R\$ 5,5 milhões ao final de setembro/24. No curto prazo, observou-se um aumento de R\$ 1 mil, enquanto no longo prazo houve uma redução de R\$ 80 mil em comparação com agosto/24.

**Outras Obrigações Longo Prazo:** De agosto a setembro de 2024, esse grupo registrou um acréscimo de 0,6%, equivalente a R\$ 74 mil, encerrando o período de análise com um saldo de R\$ 11,8 milhões, o que representa 30,2% do passivo total.

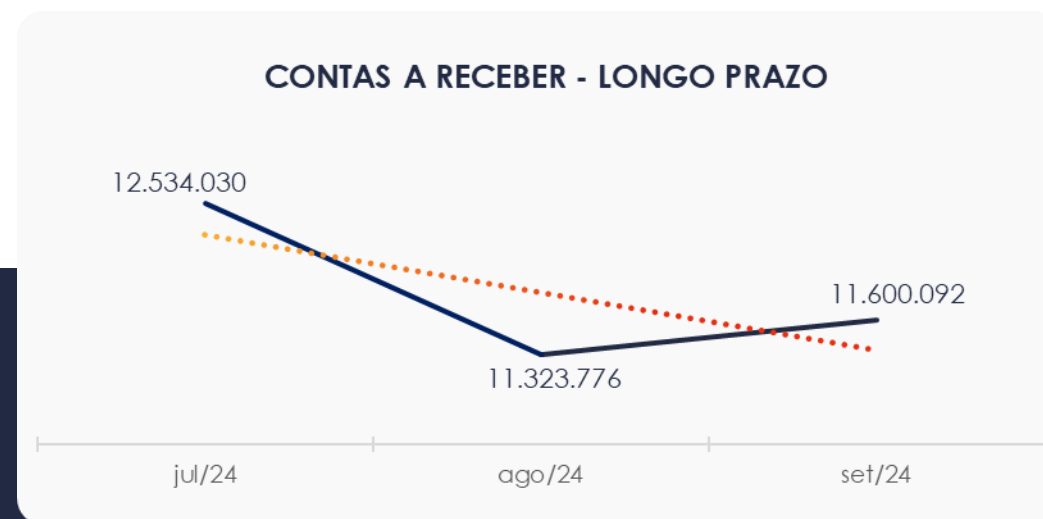
BALANÇO PATRIMONIAL	jul/24	AV	ago/24	AV	set/24	AV	AH
<b>PASSIVO</b>							
<b>Passivo Circulante</b>							
Fornecedores	1.272.463	3,2%	1.688.082	4,3%	1.951.141	5,0%	15,6%
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	895.108	2,2%	902.131	2,3%	920.873	2,4%	2,1%
Obrigações Tributárias	4.168.699	10,5%	4.172.487	10,7%	4.173.546	10,7%	0,0%
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>6.336.270</b>	<b>15,9%</b>	<b>6.762.701</b>	<b>17,4%</b>	<b>7.045.561</b>	<b>18,0%</b>	<b>4,2%</b>
<b>Passivo Não Circulante</b>							
Obrigações Tributárias	1.549.143	3,9%	1.430.427	3,7%	1.350.218	3,4%	-5,6%
Outras Obrigações	12.487.338	31,3%	11.739.835	30,2%	11.814.709	30,2%	0,6%
Credores Recuperação Judicial - RJ - LP	14.667.692	36,8%	14.156.418	36,4%	14.152.982	36,1%	0,0%
<b>Total do Passivo Não Circulante</b>	<b>28.704.173</b>	<b>72,1%</b>	<b>27.326.680</b>	<b>70,3%</b>	<b>27.317.910</b>	<b>69,7%</b>	<b>0,0%</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>							
Capital Social	18.800.000	47,2%	18.800.000	48,3%	18.800.000	48,0%	0,0%
Reservas de Lucros	1.067.659	2,7%	1.067.659	2,7%	1.067.659	2,7%	0,0%
Lucros e/ou Prejuízos Acumulados	-15.180.634	-38,1%	-15.180.634	-39,0%	-15.180.634	-38,7%	0,0%
Lucros/Prejuízo do Exercício	109.939	0,3%	118.277	0,3%	131.510	0,3%	11,2%
Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b>4.796.964</b>	<b>12,0%</b>	<b>4.805.302</b>	<b>12,4%</b>	<b>4.818.535</b>	<b>12,3%</b>	<b>0,3%</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>39.837.407</b>	<b>100,0%</b>	<b>38.894.683</b>	<b>100,0%</b>	<b>39.182.006</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,7%</b>

## 3.2. Contas a Receber

Os valores a receber com vencimento a curto prazo são compostos principalmente pela conta de “Clientes”, que totalizou um saldo de R\$ 3,5 milhões em setembro/24. Observa-se que, entre agosto e setembro de 2024, houve um acréscimo de R\$ 40 mil, sendo essa alta refletida na conta mencionada.



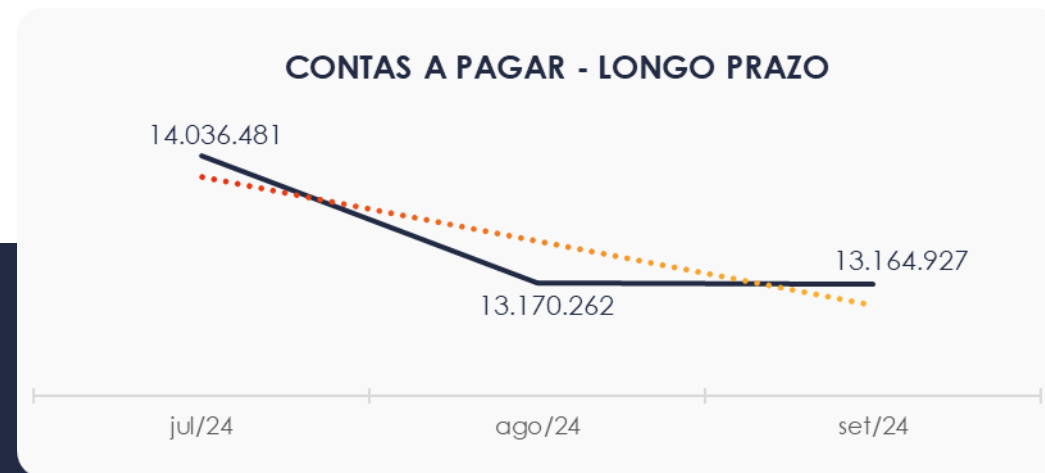
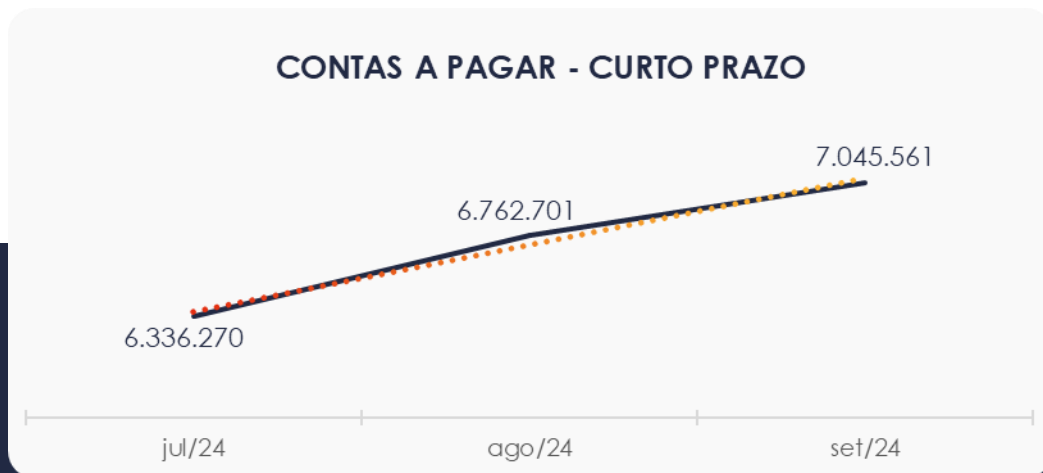
As contas a receber em longo prazo apresentaram um saldo de R\$ 11,6 milhões, sendo compostas principalmente pelas rubricas “Indenizações a Receber” e “Nivaldo Ramthun”. No período de análise, as contas a receber de longo prazo aumentaram R\$ 276 mil em comparação com agosto/24.



### 3.3. Contas a Pagar

Com um saldo total de R\$ 7 milhões, as contas a pagar no curto prazo são compostas por “Fornecedores”, “Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias” e “Obrigações Tributárias”, sendo esta última a mais representativa. Observa-se que, em setembro/24, houve um aumento de R\$ 282 mil.

Os valores a pagar devidos a longo prazo, conforme pode ser observado no gráfico abaixo, totalizam R\$ 13,1 milhões, sendo compostos pelas contas “Obrigações Tributárias” e “Outras Obrigações”. Entre agosto e setembro de 2024, houve uma baixa de R\$ 5 mil nas contas a pagar de longo prazo.



### 3.4. Imobilizado e Intangível

Em setembro/24, este grupo registrou um saldo de R\$ 1,2 milhão, sem movimentações durante o período em questão. Destaca-se que a maior parte desse saldo está alocada em “Veículos”.

Ao lado, apresentamos um quadro com a composição demonstrativa dos ativos Imobilizado e Intangível da Recuperanda:

<b>IMOBILIZADO</b>	<b>jul/24</b>	<b>ago/24</b>	<b>set/24</b>	<b>AV</b>	<b>Variação</b>
Máquinas e Equipamentos	828.970	828.970	828.970	64,7%	0
Móveis e Utensílios	371.325	371.325	371.325	29,0%	0
Ferramentas	100.146	100.146	100.146	7,8%	0
Veículos	11.331.578	11.331.578	11.331.578	884,5%	0
Computadores e Periféricos	1.142.168	1.142.168	1.142.168	89,2%	0
Terrenos	8.983	8.983	8.983	0,7%	0
Aparelhos e Linhas Telefônicas	22.397	22.397	22.397	1,7%	0
Bens Avaliados a Valor Patrimonial	2.744.883	2.744.883	2.744.883	214,3%	0
Bens em Construção	59.672	59.672	59.672	4,7%	0
(-) Depreciação Acumulada	-15.329.659	-15.329.659	-15.329.659	-1196,6%	0
<b>INTANGÍVEL</b>					
Marcas, Direitos e Patentes	629	629	629	0,0%	0
Fundo de Comércio	110.000	110.000	110.000	8,6%	0
Softwares ou Programas de Computador	6.187	6.187	6.187	0,5%	0
(-) Amortização Acumulada	-116.220	-116.220	-116.220	-9,1%	0
<b>TOTAL</b>	<b>1.281.058</b>	<b>1.281.058</b>	<b>1.281.058</b>	<b>100,0%</b>	<b>0</b>

## 3.5. Investimentos

Em setembro/24, este grupo registrou um saldo de R\$ 7,8 milhões, mantendo o mesmo montante do mês anterior.



# 4. ANÁLISE DE RESULTADOS

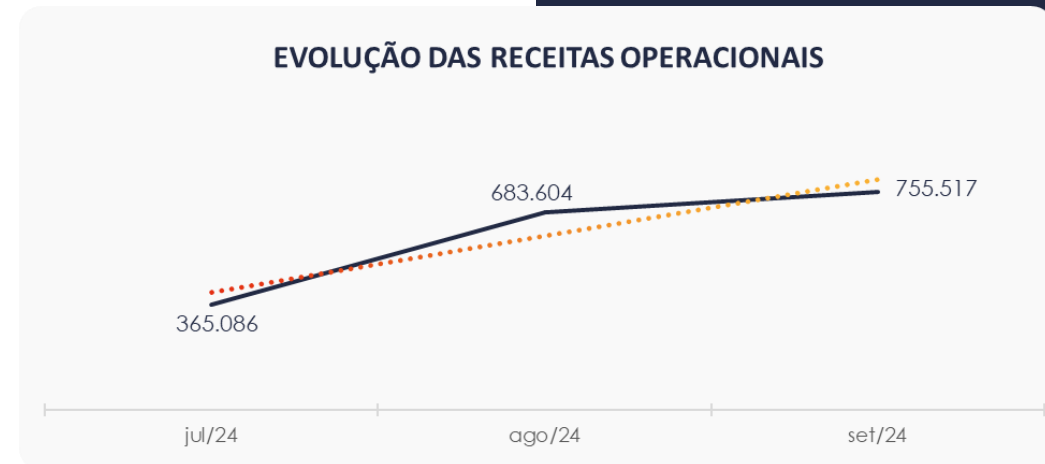
Com base nas demonstrações financeiras recebidas, analisamos a demonstração de resultado da Recuperanda para setembro/24, onde a empresa apresentou um lucro líquido de R\$ 13 mil. Destaca-se o aumento significativo das despesas operacionais no período.

Até o momento, em 2024, a receita acumulada foi de R\$ 4,8 milhões, resultando em um lucro de R\$ 131 mil.

DRE	jul/24	AV	ago/24	AV	set/24	AV	AH	Acum. 2024	AV
<b>RECEITAS OPERACIONAIS BRUTAS</b>	<b>365.086</b>	<b>100,0%</b>	<b>683.604</b>	<b>100,0%</b>	<b>755.517</b>	<b>100,0%</b>	<b>10,5%</b>	<b>4.859.311</b>	<b>100,0%</b>
( - ) Deduções das receitas	-60.360	-16,5%	-103.240	-15,1%	-119.760	-15,9%	16,0%	-775.748	-16,0%
<b>( = ) Receitas líquidas</b>	<b>304.726</b>	<b>83,5%</b>	<b>580.364</b>	<b>84,9%</b>	<b>635.757</b>	<b>84,1%</b>	<b>9,5%</b>	<b>4.083.563</b>	<b>84,0%</b>
( - ) Custos das Vendas e Serviços	-281.507	-77,1%	-631.622	-92,4%	-650.587	-86,1%	3,0%	-4.055.214	-83,5%
<b>( = ) Lucro bruto</b>	<b>23.219</b>	<b>6,4%</b>	<b>-51.258</b>	<b>-7,5%</b>	<b>-14.830</b>	<b>-2,0%</b>	<b>-71,1%</b>	<b>28.349</b>	<b>0,6%</b>
( - ) Despesas operacionais	-160.982	-44,1%	-103.322	-15,1%	-205.174	-27,2%	98,6%	-1.618.193	-33,3%
<b>( = ) EBITDA</b>	<b>-137.763</b>	<b>-37,7%</b>	<b>-154.580</b>	<b>-22,6%</b>	<b>-220.004</b>	<b>-29,1%</b>	<b>42,3%</b>	<b>-1.589.844</b>	<b>-32,7%</b>
( - ) Depreciação e amortização	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%	0	0,0%
( - ) Encargos financeiros líquidos	-30.072	-8,2%	-12.082	-1,8%	-16.763	-2,2%	38,7%	-120.658	-2,5%
<b>( = ) Resultado antes do RNO</b>	<b>-167.836</b>	<b>-46,0%</b>	<b>-166.662</b>	<b>-24,4%</b>	<b>-236.767</b>	<b>-31,3%</b>	<b>42,1%</b>	<b>-1.710.501</b>	<b>-35,2%</b>
( +/- ) RNO	180.000	49,3%	175.000	25,6%	250.000	33,1%	42,9%	1.842.011	37,9%
<b>( = ) Resultado antes do IR e CS</b>	<b>12.164</b>	<b>3,3%</b>	<b>8.338</b>	<b>1,2%</b>	<b>13.233</b>	<b>1,8%</b>	<b>58,7%</b>	<b>131.510</b>	<b>2,7%</b>
( - ) IR e CS	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%	0	0,0%
<b>( = ) RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>	<b>12.164</b>	<b>3,3%</b>	<b>8.338</b>	<b>1,2%</b>	<b>13.233</b>	<b>1,8%</b>	<b>58,7%</b>	<b>131.510</b>	<b>2,7%</b>

## 4.1. Análise do Faturamento

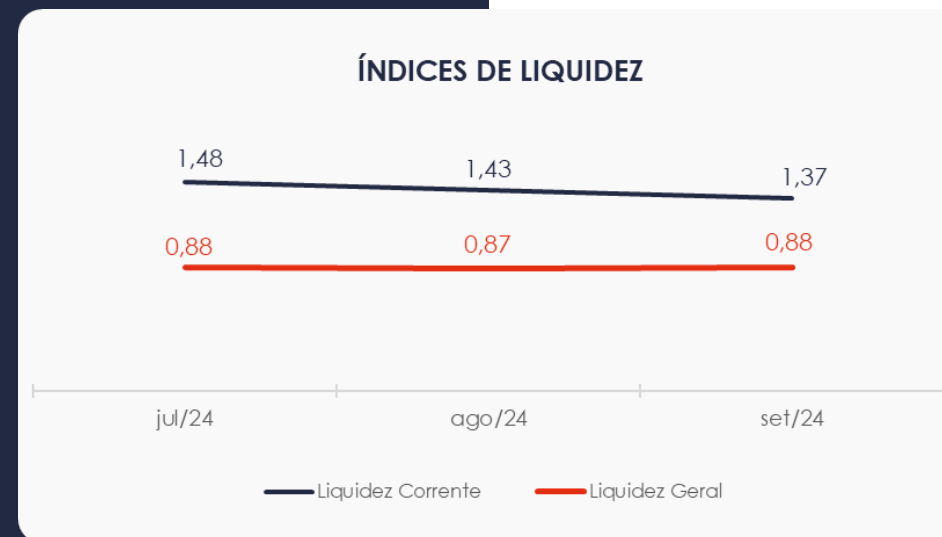
Conforme demonstrado no gráfico ao lado, a Recuperanda registrou um aumento de 10,5% em seu faturamento de agosto a setembro de 2024, totalizando R\$ 755 mil. Essa alta foi impulsionada, principalmente, pela prestação de serviços de transporte de carga.



## 4.2. Índices de Liquidez

O **índice de liquidez geral** da Recuperanda permaneceu estável entre agosto e setembro de 2024, registrando um valor de **0,88**. Isso indica que a empresa **não possui** ativos suficientes para cobrir suas dívidas de curto e longo prazo, com uma capacidade de pagamento de **R\$ 0,88** para cada **R\$ 1,00** de dívida.

Por outro lado, ao avaliar o **índice de liquidez corrente**, observa-se uma situação positiva, com um índice superior a **1,00** em setembro/24, o que significa que a empresa é capaz de arcar com suas dívidas de curto prazo.

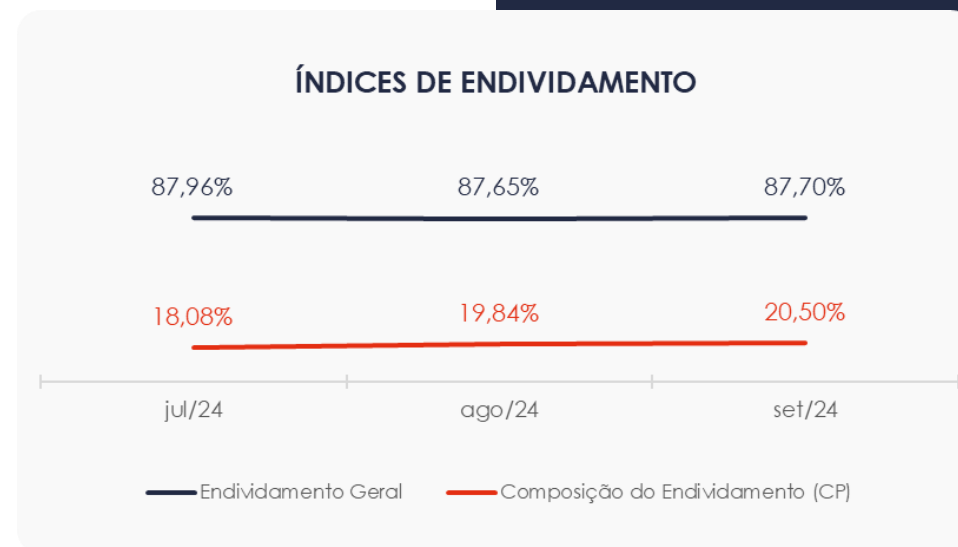




# 5. ENDIVIDAMENTO

## 5.1. Endividamento Total

No mês em análise, o endividamento da empresa totalizou R\$ 34,3 milhões, representando 87,7% do ativo total. Além disso, as dívidas vencidas a curto prazo correspondem a 20,5% do endividamento total.



## 5.2. Endividamento Sujeito a Recuperação Judicial

Verifica-se que a Recuperanda adicionou no seu balancete um grupo de contas relacionado aos seus credores do PRJ, na qual demonstram pagamentos à “Classe I - Trabalhista” no mês de setembro/24.

<b>CREDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL</b>	<b>jul/24</b>	<b>ago/24</b>	<b>set/24</b>	<b>AV</b>
Classe I - Trabalhista	1.599.858	1.168.971	1.165.535	8,24%
Classe III - Quirografários	5.181.585	5.101.199	5.101.199	36,04%
Classe IV - Me/Epp	1.444.609	1.444.609	1.444.609	10,21%
Bancos e Demais Intituições Financeiras	6.441.640	6.441.640	6.441.640	45,51%
<b>TOTAL</b>	<b>14.667.692</b>	<b>14.156.418</b>	<b>14.152.982</b>	<b>100,0%</b>

# 6. FLUXO DE CAIXA

Para uma melhor compreensão, apresenta-se a seguir a demonstração do fluxo de caixa da Recuperanda, elaborada pelo método direto, referente aos últimos três meses.

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA	jul/24	ago/24	set/24
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>			
Movimentação de clientes a receber	592.780	467.253	715.278
Movimentação de outros créditos	-169.789	1.167.024	-207.141
Movimentação de fornecedores	-337.523	-216.003	-387.528
Movimentação de tributos	-97.203	-218.167	-198.910
Movimentação de despesas e outras obrig.	84.891	-680.884	121.679
<b>Fluxo das atividades operacionais</b>	<b>73.156</b>	<b>519.222</b>	<b>43.379</b>
<b>ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS</b>			
Movimentação de investimentos	0	0	0
Movimentação de imobilizado	0	0	0
Movimentação de intangível	0	0	0
<b>Fluxo das atividades de investimentos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS</b>			
Movimentação de empr. e financ.	0	0	0
<b>Fluxo das atividades de financiamento</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ATIVIDADES DE CREDORES RJ</b>			
Movimentação de credores RJ	-71.997	-511.274	-3.435
<b>Fluxo das atividades de credores RJ</b>	<b>-71.997</b>	<b>-511.274</b>	<b>-3.435</b>
<b>ATIVIDADES DE PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>			
Movimentação de patrimônio líquido	0	0	0
<b>Fluxo das atividades de patrimônio líquido</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Variação líquida do caixa</b>	<b>1.159</b>	<b>7.949</b>	<b>39.943</b>

## 6.1. Principais Fontes de Entrada

As fontes de entrada durante o período de análise foram relacionadas a recebimentos de clientes e movimentações de outras obrigações, totalizando R\$ 836 mil.

## 6.2. Principais Saídas

As saídas no mês de setembro/24 foram referentes a pagamentos de fornecedores, tributos, movimentações de outros créditos e credores RJ, totalizando R\$ 797 mil.

Por fim, destaca-se que a variação do saldo final do caixa financeiro da Recuperanda foi positiva, com um aumento de R\$ 39 mil em setembro/24.



## MARINGÁ/PR

Av. Duque de Caxias, nº 882  
Edifício New Tower Plaza  
Torre II, 6º Andar, Sala 603  
Zona 07 - CEP 87020-025

**+55 44 3041-4882**

## CURITIBA/PR

Av. Cândido de Abreu, nº 470  
Edifício Neo Business  
6º Andar, Sala 604  
Centro Cívico - CEP 80530-000

**+55 41 3044-5299**

## SÃO PAULO/SP

Av. Paulista, nº 2300  
Edifício São Luís Gonzaga  
Andar Pilotis  
Bela Vista - CEP 01310-300

**+55 11 2847-4958**