



Dezembro/2024

6º 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

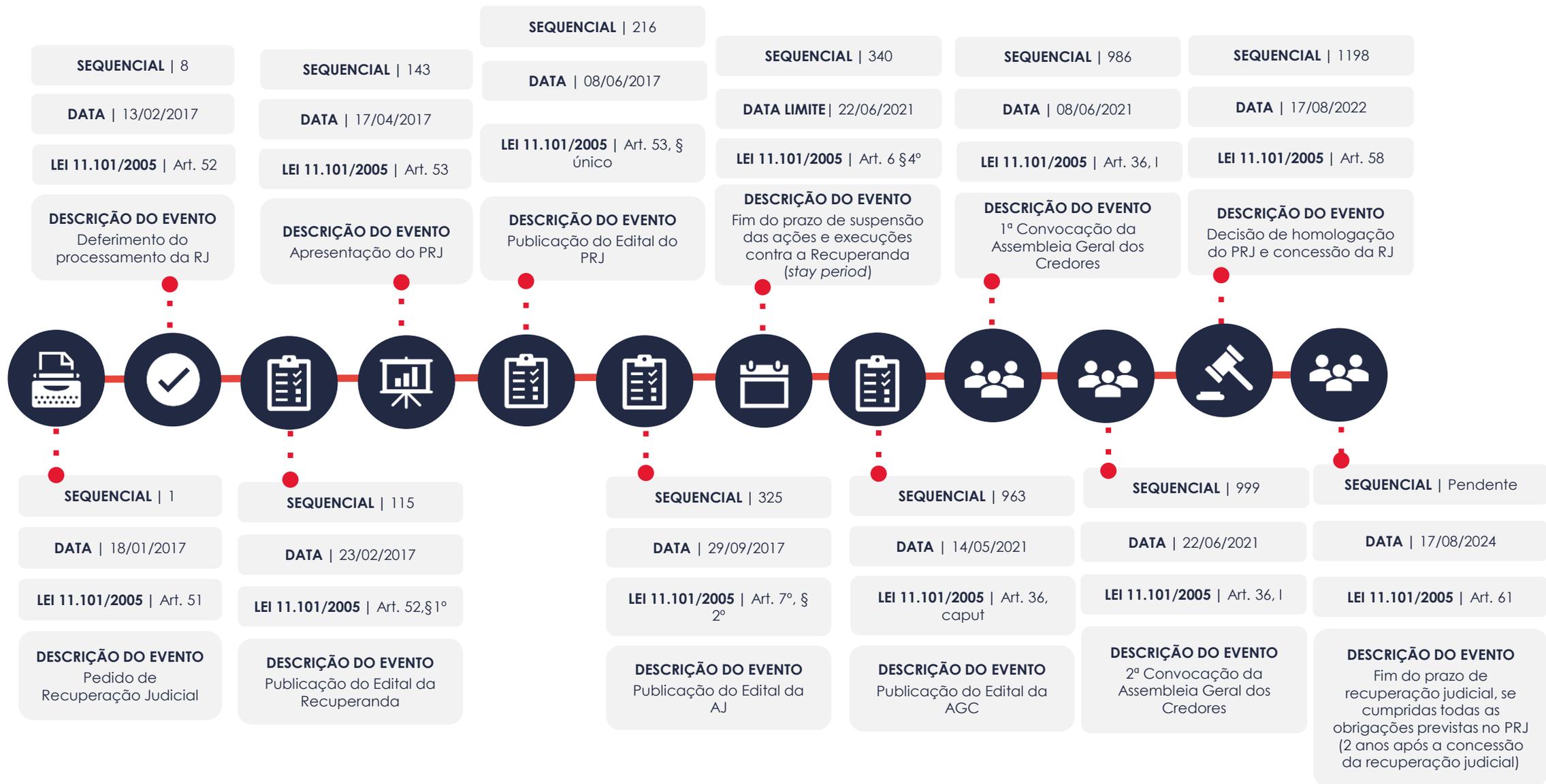
SUMÁRIO

1. Glossário Online.....	4	4.5. Investimentos.....	16
2. Cronograma Processual.....	5	5. Análise de Resultados.....	17
3. Informações Operacionais.....	7	5.1. Análise do Faturamento.....	18
3.1. Constatação das Condições de Funcionamento.....	7	5.2. Índices de Liquidez	19
3.2. Quadro Funcional.....	8	6. Endividamento.....	20
4. Informações Financeiras.....	9	6.1. Endividamento Total.....	20
4.1. Balanço Patrimonial.....	9	6.2. Endividamento Sujeito a Recuperação Judicial.....	21
4.1.1. Principais Movimentações do Ativo.....	10	7. Fluxo de Caixa	22
4.1.2. Principais Movimentações do Passivo.....	11	7.1. Principais Fontes de Entrada.....	23
4.2. Contas a Receber.....	13	7.2. Principais Saídas.....	23
4.3. Contas a Pagar.....	14		
4.4. Imobilizado e Intangível.....	15		

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 OPERACIONAIS

3.1. Constatação das Condições de Funcionamento

As informações que subsidiam o presente relatório foram coletadas pelo representante da AJ, Fábio Roberto Colombo, através de reunião realizada mediante contato telefônico em 16/12/2024, com o Sr. Mauro Luiz Mueller, administrador não-sócio da Recuperanda.

Na oportunidade, o representante da Recuperanda relatou que a empresa segue exercendo suas atividades regularmente, tendo alcançado, em novembro/2024, um faturamento de R\$ 710 mil, inferior ao do mês anterior, devido à realização de fretes curtos, porém mais rentáveis.

Para o mês de dezembro/2024, informou que, devido ao reduzido número de dias úteis, espera-se uma receita menor. No entanto, destacou que a empresa possui recursos em caixa para cumprir suas obrigações, tendo inclusive efetuado o pagamento da 1ª parcela do 13º salário de seus colaboradores. Ademais, comunicou que a quantia necessária para o pagamento da 2ª parcela já está provisionada no caixa da empresa.

Do mesmo modo, noticiou sobre o pagamento regular das despesas com pessoal, incluindo os valores referentes às férias dos funcionários que já completaram o período aquisitivo.

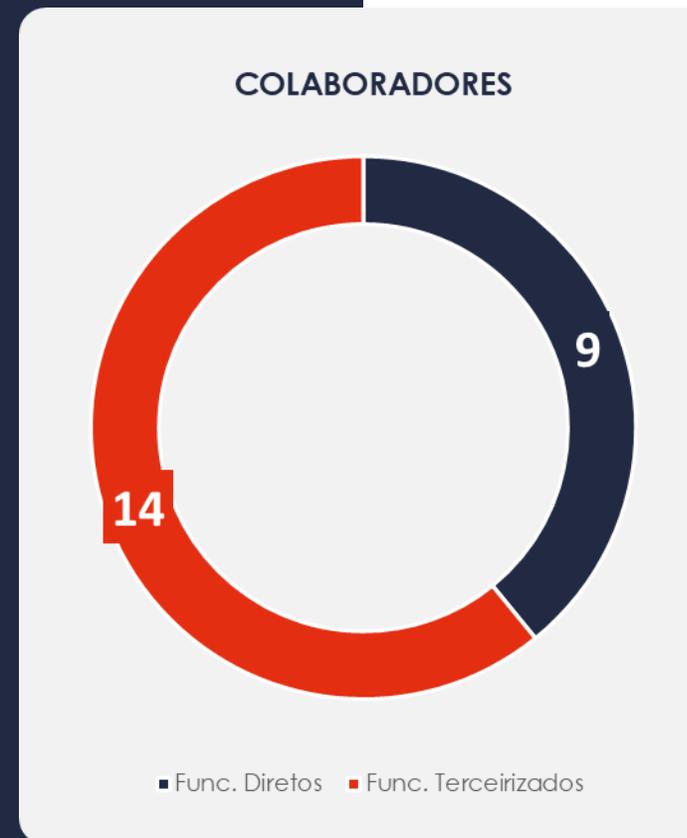
Questionado sobre o número de caminhões atualmente ativos na operação, relatou que varia de 25 a 28, dependendo da demanda, que continua concentrada na prestação de serviços para a empresa LG Eletrônicos.

A respeito da situação fiscal, informou que recentemente a empresa aderiu aos parcelamentos de tributos federais (R\$ 125.200,00), do Município de Jundiaí/SP (R\$ 5.900,00) e do Estado de São Paulo, referente ao ICMS (R\$ 45.100,00), totalizando R\$ 176.200,000, sendo que os recursos necessários para o pagamento provavelmente serão provenientes de aportes dos acionistas.

Por fim, comentou que, para o ano de 2025, não pretende realizar grandes investimentos, especialmente considerando a atual conjuntura econômica, com juros elevados e o esfriamento da atividade econômica. Todavia, esclareceu que buscará manter a geração de lucros, visando ao cumprimento das obrigações societárias.

3.2. Quadro Funcional

Pelas informações prestadas no corrente mês, atualmente a Recuperanda conta com 24 funcionários, dos quais 09 são empregados diretos e 14 prestam serviços de modo terceirizado, na forma ilustrada ao lado:



4. INFORMAÇÕES FINANCEIRAS

4.1. Balanço Patrimonial

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

BALANÇO PATRIMONIAL	ago/24	AV	set/24	AV	out/24	AV	AH
ATIVO							
Ativo Circulante							
Caixa e Equivalentes de Caixa	14.653	0,0%	54.597	0,1%	52.683	0,1%	-3,5%
Clientes	3.504.998	9,0%	3.545.237	9,0%	3.703.062	9,4%	4,5%
Adiantamentos	527.741	1,4%	530.074	1,4%	532.320	1,4%	0,4%
Estoque	31.520	0,1%	31.520	0,1%	31.520	0,1%	0,0%
Créditos a Receber	3.830	0,0%	3.830	0,0%	3.830	0,0%	0,0%
Tributos a Compensar/Recuperar	5.297.710	13,6%	5.226.145	13,3%	5.103.781	13,0%	-2,3%
Despesas do Exercício Seguinte	280.588	0,7%	280.588	0,7%	280.588	0,7%	0,0%
Total do Ativo Circulante	9.661.041	24,8%	9.671.990	24,7%	9.707.784	24,7%	0,4%
Ativo Não Circulante							
Depósitos Judiciais	705.326	1,8%	705.301	1,8%	705.614	1,8%	0,0%
Aplicações Financeiras	4.831	0,0%	4.888	0,0%	4.888	0,0%	0,0%
Tributos a Compensar/Recuperar	8.813.758	22,7%	8.813.758	22,5%	8.813.758	22,5%	0,0%
Outras Contas a Receber	10.618.450	27,3%	10.894.792	27,8%	10.907.742	27,8%	0,1%
Investimentos	7.810.220	20,1%	7.810.220	19,9%	7.810.220	19,9%	0,0%
Imobilizado	1.280.462	3,3%	1.280.462	3,3%	1.280.462	3,3%	0,0%
Intangível	595	0,0%	595	0,0%	595	0,0%	0,0%
Total do Ativo Não Circulante	29.233.642	75,2%	29.510.016	75,3%	29.523.280	75,3%	0,0%
TOTAL DO ATIVO	38.894.683	100,0%	39.182.006	100,0%	39.231.064	100,0%	0,1%

4.1.1. Principais Movimentações do Ativo

Clientes: Este grupo apresentou um saldo de R\$ 3,7 milhões em outubro/24, representando 9,4% do total do ativo. Observa-se que houve uma alta de R\$ 157 mil, equivalente a 4,5%, em comparação com o mês de setembro/24.

Tributos a Compensar/Recuperar Curto e Longo Prazo: No período de análise, este grupo apresentou um saldo de R\$ 5,1 milhões no curto prazo e R\$ 8,8 milhões no longo prazo. Em comparação com setembro/24, houve uma redução de 2,3% no curto prazo, equivalente a R\$ 122 mil, enquanto no longo prazo não foram registradas movimentações.

Outras Contas a Receber Longo Prazo: De setembro a outubro de 2024, este grupo registrou um aumento de 0,1%, equivalente a R\$ 12 mil. Ao final do período de análise, esse grupo encerrou com um saldo de R\$ 10,9 milhões, representando 27,8% do ativo total.

4.1.2. Principais Movimentações do Passivo

Fornecedores: De setembro a outubro de 2024, observou-se uma redução de R\$ 126 mil, equivalente a 6,5%, resultando em um saldo total de R\$ 1,8 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\$ 5,4 milhões ao final de outubro/24. No curto prazo, observou-se um aumento de R\$ 2 mil, enquanto no longo prazo houve uma baixa de R\$ 120 mil em comparação com setembro/24.

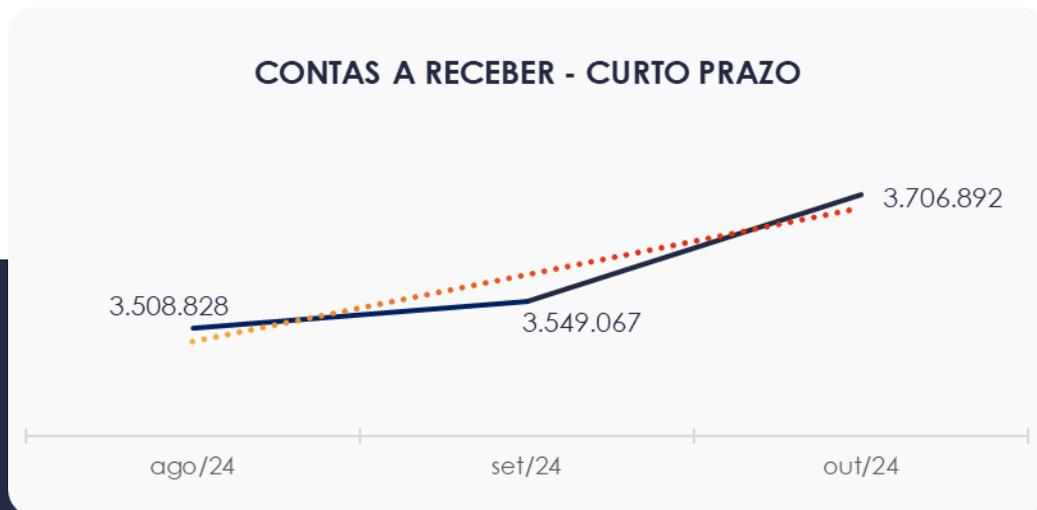
BALANÇO PATRIMONIAL	ago/24	AV	set/24	AV	out/24	AV	AH
PASSIVO							
Passivo Circulante							
Fornecedores	1.688.082	4,3%	1.951.141	5,0%	1.825.014	4,7%	-6,5%
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	902.131	2,3%	920.873	2,4%	934.296	2,4%	1,5%
Obrigações Tributárias	4.172.487	10,7%	4.173.546	10,7%	4.176.183	10,6%	0,1%
Total do Passivo Circulante	6.762.701	17,4%	7.045.561	18,0%	6.935.494	17,7%	-1,6%
Passivo Não Circulante							
Obrigações Tributárias	1.430.427	3,7%	1.350.218	3,4%	1.229.678	3,1%	-8,9%
Outras Obrigações	11.739.835	30,2%	11.814.709	30,2%	11.998.759	30,6%	1,6%
Credores Recuperação Judicial - RJ - LP	14.156.418	36,4%	14.152.982	36,1%	14.141.914	36,0%	-0,1%
Total do Passivo Não Circulante	27.326.680	70,3%	27.317.910	69,7%	27.370.351	69,8%	0,2%
Patrimônio Líquido							
Capital Social	18.800.000	48,3%	18.800.000	48,0%	18.800.000	47,9%	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	-39,0%	-15.180.634	-38,7%	-15.180.634	-38,7%	0,0%
Lucros/Prejuízo do Exercício	118.277	0,3%	131.510	0,3%	147.422	0,4%	12,1%
Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,0%	0	0,0%	90.772	0,2%	0,0%
Total do Patrimônio Líquido	4.805.302	12,4%	4.818.535	12,3%	4.925.219	12,6%	2,2%
TOTAL DO PASSIVO	38.894.683	100,0%	39.182.006	100,0%	39.231.064	100,0%	0,1%

Outras Obrigações Longo Prazo: De setembro a outubro de 2024, esse grupo registrou um acréscimo de 1,6%, equivalente a R\$ 184 mil, encerrando o período de análise com um saldo de R\$ 11,9 milhões, o que representa 30,6% do passivo total.

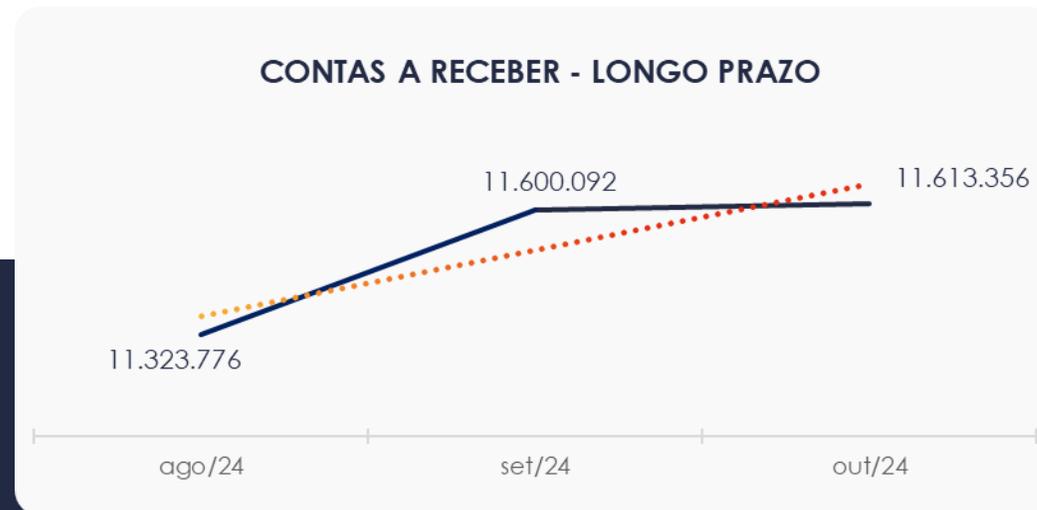
Patrimônio Líquido: De setembro a outubro de 2024, este grupo registrou um saldo de R\$ 90 mil na conta “Ajustes de Exercícios Anteriores”, valor que, segundo a Recuperanda, ocorreu devido a inconsistências na apuração fiscal e também no momento da importação de alguns valores relacionados à conta de fornecedores e outras obrigações.

4.2. 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\$ 3,7 milhões em outubro/24. Observa-se que, entre setembro e outubro de 2024, houve um acréscimo de R\$ 157 mil, sendo essa alta refletida na conta mencionada.

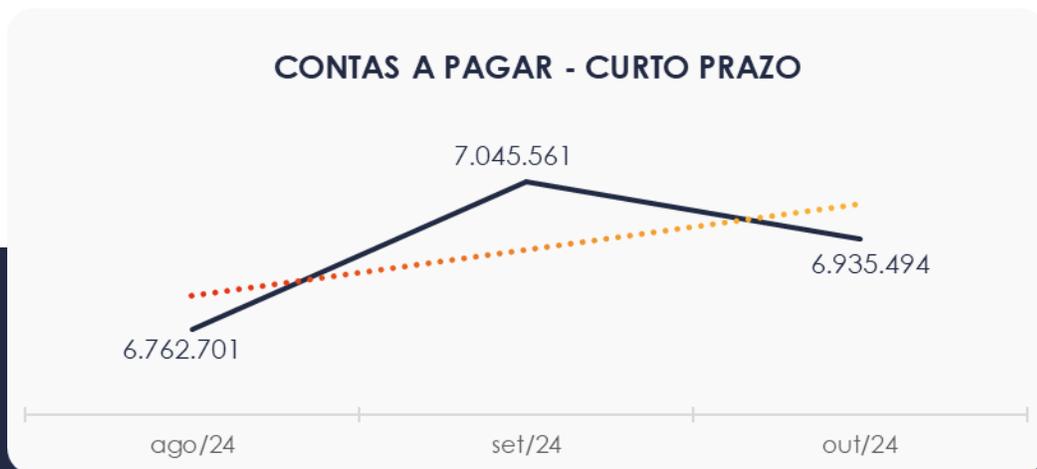


As contas a receber em longo prazo apresentaram um saldo de R\$ 11,6 milhões, sendo compostas principalmente pelas rubricas “Indenizações a Receber” e “Nivaldo Ramthun”. No período de análise, as contas a receber de longo prazo aumentaram R\$ 13 mil em comparação com setembro/24.

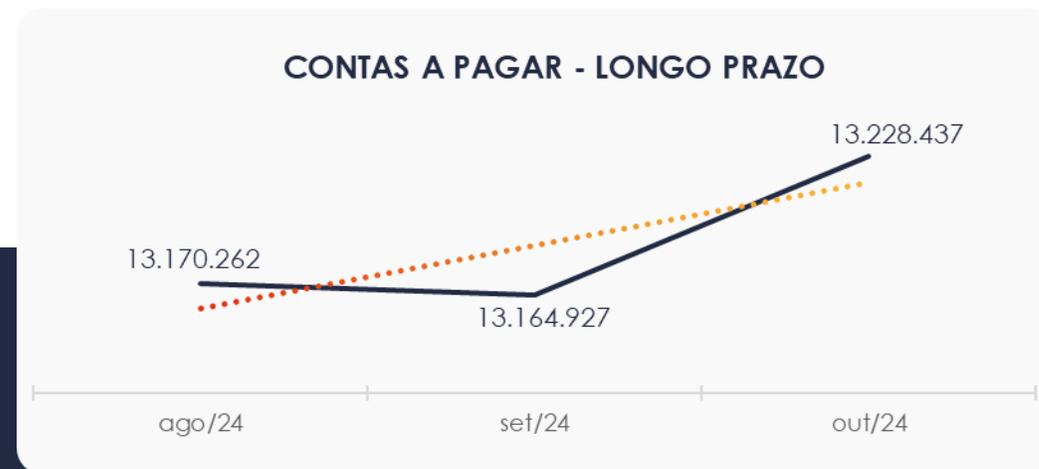


4.3. Contas a Pagar

Com um saldo total de R\$ 6,9 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 outubro/24, houve uma redução de R\$ 110 mil.



Os valores a pagar devidos a longo prazo, conforme pode ser observado no gráfico abaixo, totalizam R\$ 13,2 milhões, sendo compostos pelas contas “Obrigações Tributárias” e “Outras Obrigações”. Entre setembro e outubro de 2024, houve uma alta de R\$ 63 mil nas contas a pagar de longo prazo, observada principalmente na segunda conta citada.



4.4. Imobilizado e Intangível

Em outubro/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:

IMOBILIZADO	ago/24	set/24	out/24	AV	Variação
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
INTANGÍVEL					
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
TOTAL	1.281.058	1.281.058	1.281.058	100,0%	0

4.5. Investimentos

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



5. ANÁLISE DE RESULTADOS

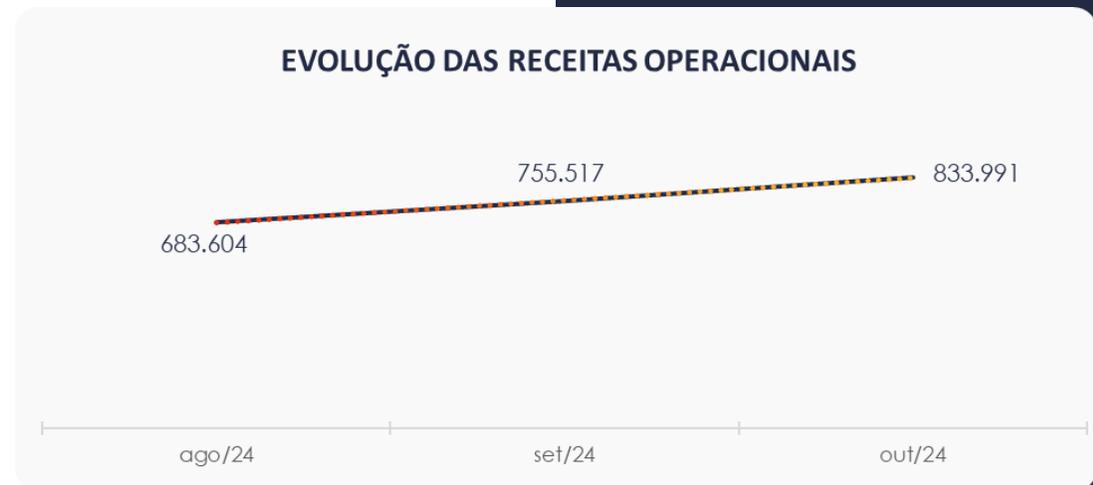
Com base nas demonstrações financeiras recebidas, analisamos a demonstração de resultado da Recuperanda para outubro/24, onde a empresa apresentou um lucro líquido de R\$ 15 mil.

Até o momento, em 2024, a receita acumulada foi de R\$ 5,6 milhões, resultando em um lucro de R\$ 147 mil.

DRE	ago/24	AV	set/24	AV	out/24	AV	AH	Acum. 2024	AV
RECEITAS OPERACIONAIS BRUTAS	683.604	100,0%	755.517	100,0%	833.991	100,0%	10,4%	5.693.302	100,0%
(-) Deduções das receitas	-103.240	-15,1%	-119.760	-15,9%	-146.291	-17,5%	22,2%	-922.038	-16,2%
(=) Receitas líquidas	580.364	84,9%	635.757	84,1%	687.700	82,5%	8,2%	4.771.263	83,8%
(-) Custos das Vendas e Serviços	-631.622	-92,4%	-650.587	-86,1%	-513.813	-61,6%	-21,0%	-4.569.028	-80,3%
(=) Lucro bruto	-51.258	-7,5%	-14.830	-2,0%	173.887	20,8%	-1272,5%	202.236	3,6%
(-) Despesas operacionais	-103.322	-15,1%	-205.174	-27,2%	-137.905	-16,5%	-32,8%	-1.756.098	-30,8%
(=) EBITDA	-154.580	-22,6%	-220.004	-29,1%	35.982	4,3%	-116,4%	-1.553.862	-27,3%
(-) Depreciação e amortização	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%	0	0,0%
(-) Encargos financeiros líquidos	-12.082	-1,8%	-16.763	-2,2%	-20.070	-2,4%	19,7%	-140.727	-2,5%
(=) Resultado antes do RNO	-166.662	-24,4%	-236.767	-31,3%	15.912	1,9%	-106,7%	-1.694.589	-29,8%
(+/-) RNO	175.000	25,6%	250.000	33,1%	0	0,0%	-100,0%	1.842.011	32,4%
(=) Resultado antes do IR e CS	8.338	1,2%	13.233	1,8%	15.912	1,9%	20,2%	147.422	2,6%
(-) IR e CS	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%	0	0,0%
(=) RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	8.338	1,2%	13.233	1,8%	15.912	1,9%	20,2%	147.422	2,6%

5.1. Análise do Faturamento

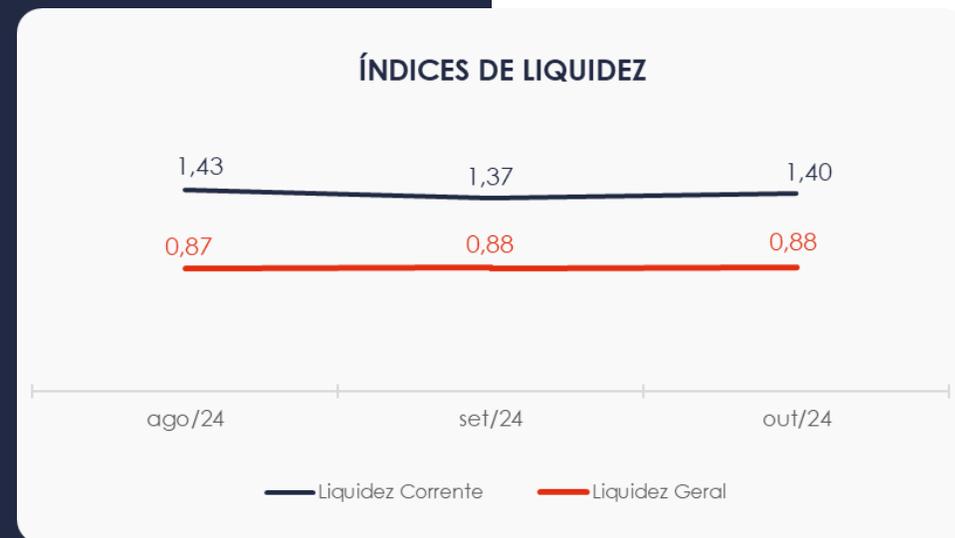
Conforme demonstrado no gráfico ao lado, a Recuperanda registrou um aumento de 10,4% em seu faturamento de setembro a outubro de 2024, totalizando R\$ 833 mil. Essa alta foi impulsionada, principalmente, pela prestação de serviços de transporte de carga.



5.2. Índices de Liquidez

O **índice de liquidez geral** da Recuperanda permaneceu estável entre setembro e outubro 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 outubro/24, o que significa que a empresa é capaz de arcar com suas dívidas de curto prazo.



6. ENDIVIDAMENTO

6.1. Endividamento Total

No mês em análise, o endividamento da empresa totalizou R\$ 34,3 milhões, representando 87,45% do ativo total. Além disso, as dívidas vencidas a curto prazo correspondem a 20,22% do endividamento total.



6.2. 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 outubro/24.

CREDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL	ago/24	set/24	out/24	AV
Classe I - Trabalhista	1.168.971	1.165.535	1.154.467	8,16%
Classe III - Quirografários	5.101.199	5.101.199	5.101.199	36,07%
Classe IV - Me/Epp	1.444.609	1.444.609	1.444.609	10,22%
Bancos e Demais Intituições Financeiras	6.441.640	6.441.640	6.441.640	45,55%
TOTAL	14.156.418	14.152.982	14.141.914	100,0%

7. 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	ago/24	set/24	out/24
ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Movimentação de clientes a receber	467.253	715.278	676.165
Movimentação de outros créditos	1.167.024	-207.141	106.853
Movimentação de fornecedores	-216.003	-387.528	-639.940
Movimentação de tributos	-218.167	-198.910	-264.194
Movimentação de despesas e outras obrig.	-680.884	121.679	39.499
Fluxo das atividades operacionais	519.222	43.379	-81.617
ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
Movimentação de investimentos	0	0	0
Movimentação de imobilizado	0	0	0
Movimentação de intangível	0	0	0
Fluxo das atividades de investimentos	0	0	0
ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
Movimentação de empr. e financ.	0	0	0
Fluxo das atividades de financiamento	0	0	0
ATIVIDADES DE CREDORES RJ			
Movimentação de credores RJ	-511.274	-3.435	-11.069
Fluxo das atividades de credores RJ	-511.274	-3.435	-11.069
ATIVIDADES DE PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Movimentação de patrimônio líquido	0	0	90.772
Fluxo das atividades de patrimônio líquido	0	0	90.772
Variação líquida do caixa	7.949	39.943	-1.914

7.1. Principais Fontes de Entrada

As fontes de entrada durante o período de análise foram relacionadas a recebimentos de clientes, outros créditos, outras obrigações e movimentações de patrimônio líquido, totalizando R\$ 913 mil.

7.2. Principais Saídas

As saídas no mês de outubro/24 foram referentes a pagamentos de fornecedores, tributos e credores RJ, totalizando R\$ 915 mil.

Por fim, destaca-se que a variação do saldo final do caixa financeiro da Recuperanda foi negativa, com uma redução de R\$ 1 mil em outubro/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