



Janeiro/2025

# 7º 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

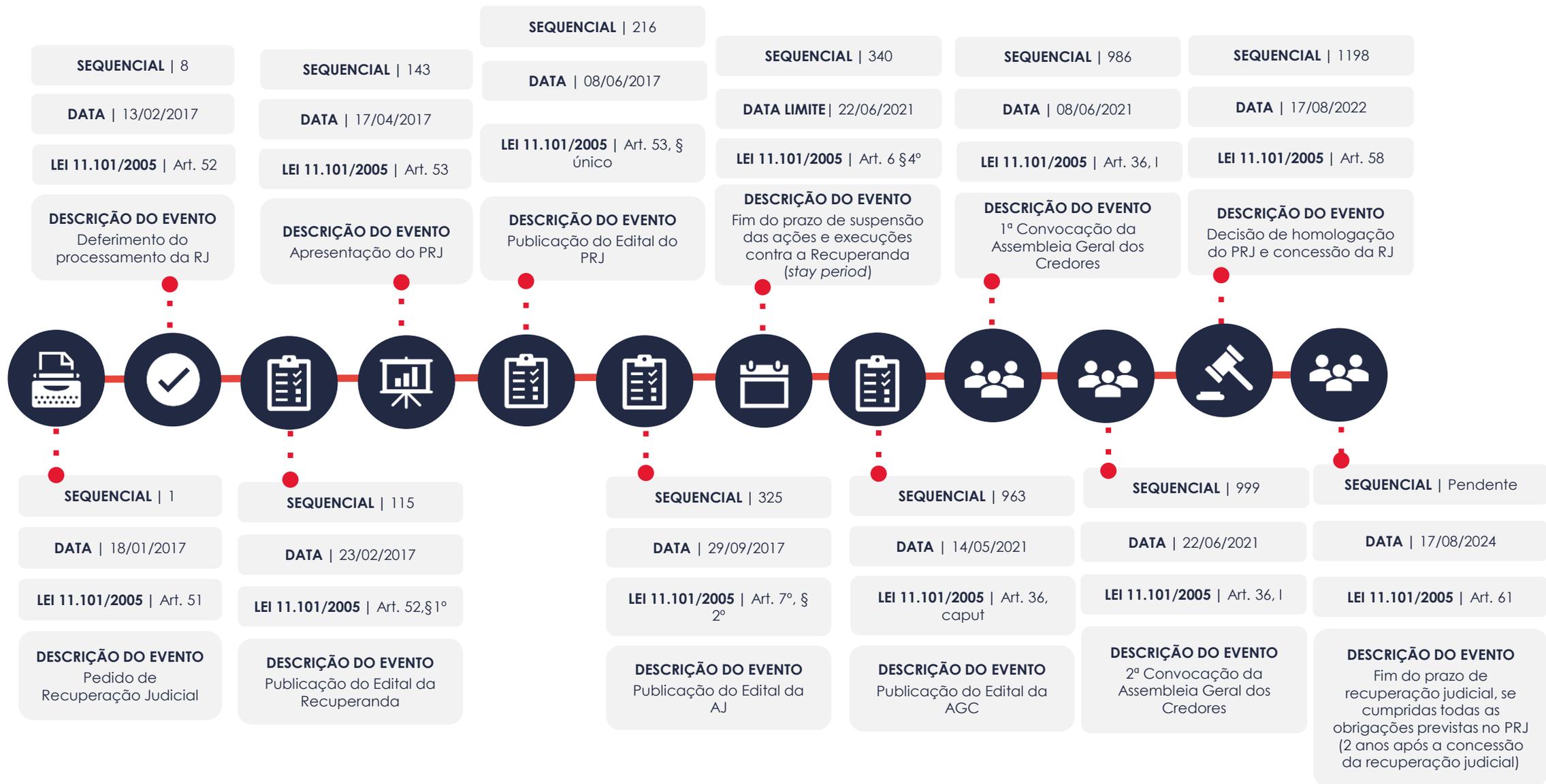
---

<b>1. Glossário Online.....</b>	<b>4</b>	4.5. Investimentos.....	15
<b>2. Cronograma Processual.....</b>	<b>5</b>	<b>5. Análise de Resultados.....</b>	<b>16</b>
3. Informações Operacionais.....	7	5.1. Análise do Faturamento.....	17
3.1. Constatação das Condições de Funcionamento.....	7	5.2. Índices de Liquidez .....	18
3.2. Quadro Funcional.....	8	<b>6. Endividamento.....</b>	<b>19</b>
<b>4. Informações Financeiras.....</b>	<b>9</b>	6.1. Endividamento Total.....	19
4.1. Balanço Patrimonial.....	9	6.2. Endividamento Sujeito a Recuperação Judicial.....	20
4.1.1. Principais Movimentações do Ativo.....	10	<b>7. Fluxo de Caixa .....</b>	<b>21</b>
4.1.2. Principais Movimentações do Passivo.....	11	7.1. Principais Fontes de Entrada.....	22
4.2. Contas a Receber.....	12	7.2. Principais Saídas.....	22
4.3. Contas a Pagar.....	13		
4.4. Imobilizado e Intangível.....	14		

# 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 31/01/2025, 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, mantendo o foco na prestação de serviços para a empresa LG Eletrônicos.

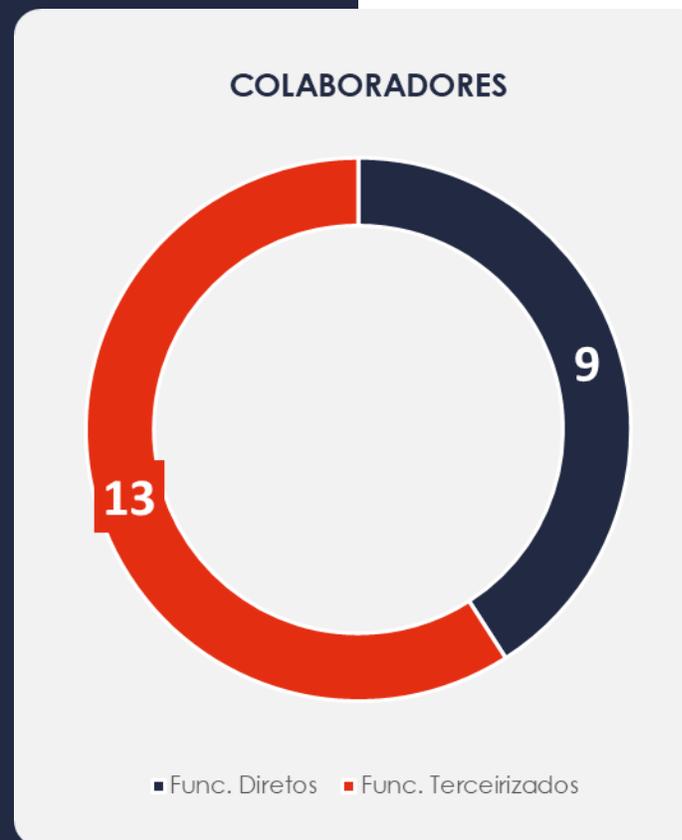
Para o mês de janeiro/2025, informou que, devido às festividades de final de ano, as operações de frete retornaram à normalidade apenas na segunda semana do mês, o que resultará em um faturamento de aproximadamente R\$ 450 mil, situação considerada sazonal.

De todo modo, destacou que a empresa possui recursos em caixa para cumprir suas obrigações, tendo inclusive efetuado o pagamento integral do 13º salário de seus colaboradores, além de saldar os salários e encargos vencidos neste mês.

Por fim, a respeito da situação fiscal, informou que os pagamentos dos parcelamentos firmados no final do ano passado estão sendo efetuados, com parte dos recursos necessários provenientes de aportes dos acionistas.

## 3.2. Quadro Funcional

Pelas informações prestadas no corrente mês, atualmente a Recuperanda conta com 22 funcionários, dos quais 09 são empregados diretos e 13 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 setembro e novembro de 2024.

BALANÇO PATRIMONIAL	set/24	AV	out/24	AV	nov/24	AV	AH
<b>ATIVO</b>							
<b>Ativo Circulante</b>							
Caixa e Equivalentes de Caixa	54.597	0,1%	52.683	0,1%	55.338	0,1%	5,0%
Clientes	3.545.237	9,0%	3.703.062	9,4%	3.573.161	9,1%	-3,5%
Adiantamentos	530.074	1,4%	532.320	1,4%	539.583	1,4%	1,4%
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	5.226.145	13,3%	5.103.781	13,0%	5.169.103	13,2%	1,3%
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>9.671.990</b>	<b>24,7%</b>	<b>9.707.784</b>	<b>24,7%</b>	<b>9.653.123</b>	<b>24,6%</b>	<b>-0,6%</b>
<b>Ativo Não Circulante</b>							
Depósitos Judiciais	705.301	1,8%	705.614	1,8%	705.676	1,8%	0,0%
Aplicações Financeiras	4.888	0,0%	4.888	0,0%	4.888	0,0%	0,0%
Tributos a Compensar/Recuperar	8.813.758	22,5%	8.813.758	22,5%	8.813.758	22,4%	0,0%
Outras Contas a Receber	10.894.792	27,8%	10.907.742	27,8%	11.006.103	28,0%	0,9%
Investimentos	7.810.220	19,9%	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%
<b>Total do Ativo Não Circulante</b>	<b>29.510.016</b>	<b>75,3%</b>	<b>29.523.280</b>	<b>75,3%</b>	<b>29.621.702</b>	<b>75,4%</b>	<b>0,3%</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>39.182.006</b>	<b>100,0%</b>	<b>39.231.064</b>	<b>100,0%</b>	<b>39.274.825</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,1%</b>

### 4.1.1. Principais Movimentações do Ativo

**Clientes:** Este grupo apresentou um saldo de R\$ 3,5 milhões em novembro/24, representando 9,1% do total do ativo. Observa-se que houve uma redução de R\$ 129 mil, equivalente a 3,5%, em comparação com o mês de outubro/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 outubro/24, houve uma alta de 1,3% no curto prazo, equivalente a R\$ 65 mil, enquanto no longo prazo não foram registradas movimentações.

**Outras Contas a Receber Longo Prazo:** De outubro a novembro de 2024, este grupo registrou um aumento de 0,9%, equivalente a R\$ 98 mil. Ao final do período de análise, esse grupo encerrou com um saldo de R\$ 11 milhões, representando 28% do ativo total.

## 4.1.2. Principais Movimentações do Passivo

**Fornecedores:** De outubro a novembro de 2024, observou-se um acréscimo de R\$ 255 mil, equivalente a 14%, resultando em um saldo total de R\$ 2 milhões ao final do período de análise.

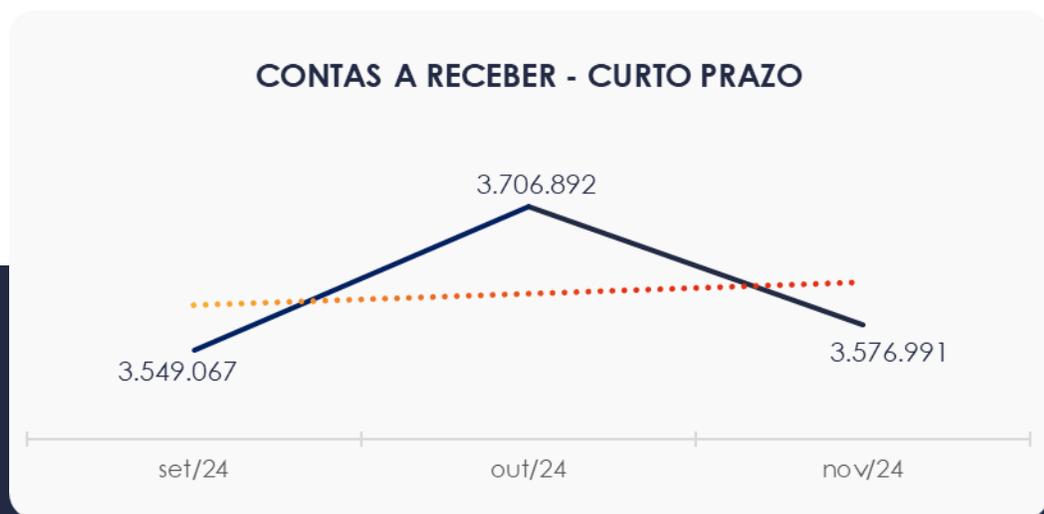
**Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias:** Este grupo formado por “obrigações com pessoal”, “obrigações sociais” e “provisões”, demonstrou um montante de R\$ 941 mil em novembro/24, representando 2,4% do total do passivo. No período de outubro a novembro de 2024, apresentou um crescimento de 0,8%, equivalente a R\$ 7 mil, observado principalmente na primeira conta citada.

**Obrigações Tributárias de Curto e Longo Prazo:** Composto por impostos e contribuições a recolher, este grupo totalizou R\$ 5,1 milhões ao final de novembro/24. No curto prazo, observou-se um aumento de R\$ 7 mil, enquanto no longo prazo houve uma baixa de R\$ 197 mil em comparação com outubro/24.

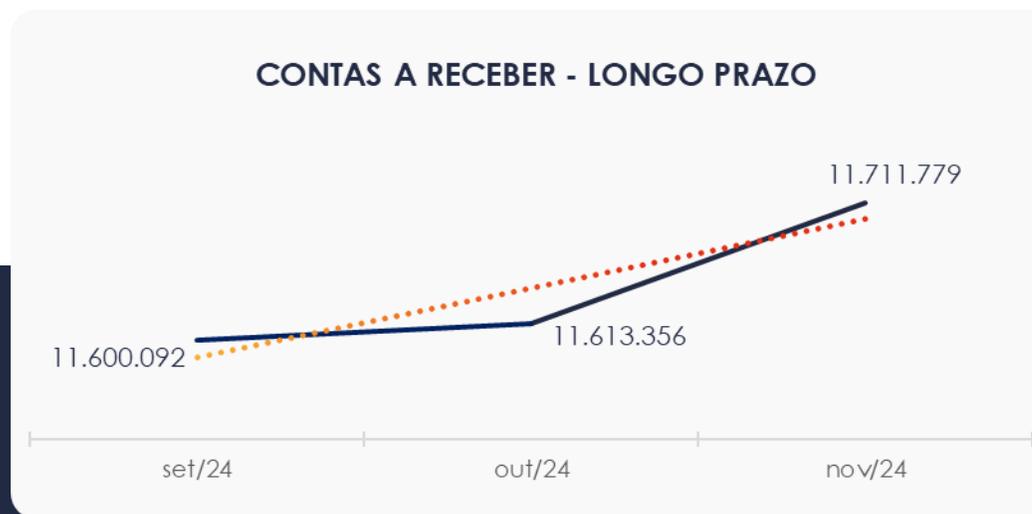
BALANÇO PATRIMONIAL	set/24	AV	out/24	AV	nov/24	AV	AH
<b>PASSIVO</b>							
<b>Passivo Circulante</b>							
Fornecedores	1.951.141	5,0%	1.825.014	4,7%	2.080.693	5,3%	14,0%
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	920.873	2,4%	934.296	2,4%	941.936	2,4%	0,8%
Obrigações Tributárias	4.173.546	10,7%	4.176.183	10,6%	4.131.221	10,5%	-1,1%
<b>Total do Passivo Circulante</b>	<b>7.045.561</b>	<b>18,0%</b>	<b>6.935.494</b>	<b>17,7%</b>	<b>7.153.850</b>	<b>18,2%</b>	<b>3,1%</b>
<b>Passivo Não Circulante</b>							
Obrigações Tributárias	1.350.218	3,4%	1.229.678	3,1%	1.032.342	2,6%	-16,0%
Outras Obrigações	11.814.709	30,2%	11.998.759	30,6%	11.998.759	30,6%	0,0%
Credores Recuperação Judicial - RJ - LP	14.152.982	36,1%	14.141.914	36,0%	14.136.677	36,0%	0,0%
<b>Total do Passivo Não Circulante</b>	<b>27.317.910</b>	<b>69,7%</b>	<b>27.370.351</b>	<b>69,8%</b>	<b>27.167.779</b>	<b>69,2%</b>	<b>-0,7%</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>							
Capital Social	18.800.000	48,0%	18.800.000	47,9%	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	-38,7%	-15.180.634	-38,7%	-15.180.634	-38,7%	0,0%
Lucros/Prejuízo do Exercício	131.510	0,3%	147.422	0,4%	175.400	0,4%	19,0%
Ajustes de Exercícios Anteriores	0	0,0%	90.772	0,2%	90.772	0,2%	0,0%
<b>Total do Patrimônio Líquido</b>	<b>4.818.535</b>	<b>12,3%</b>	<b>4.925.219</b>	<b>12,6%</b>	<b>4.953.197</b>	<b>12,6%</b>	<b>0,6%</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>	<b>39.182.006</b>	<b>100,0%</b>	<b>39.231.064</b>	<b>100,0%</b>	<b>39.274.825</b>	<b>100,0%</b>	<b>0,1%</b>

## 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\$ 3,5 milhões em novembro/24. Observa-se que, entre outubro e novembro de 2024, houve um decréscimo de R\$ 129 mil, sendo essa redução refletida na conta mencionada.

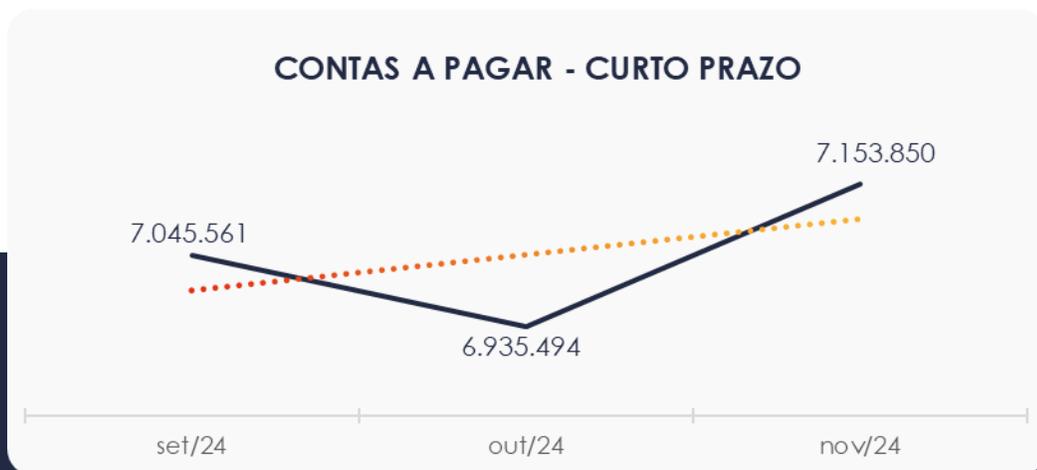


As contas a receber em longo prazo apresentaram um saldo de R\$ 11,7 milhões, sendo compostas principalmente pelas rubricas “Indenizações a Receber” e “Nivaldo Ramthun”. No período de análise, as contas a receber de longo prazo aumentaram R\$ 98 mil em comparação com outubro/24.

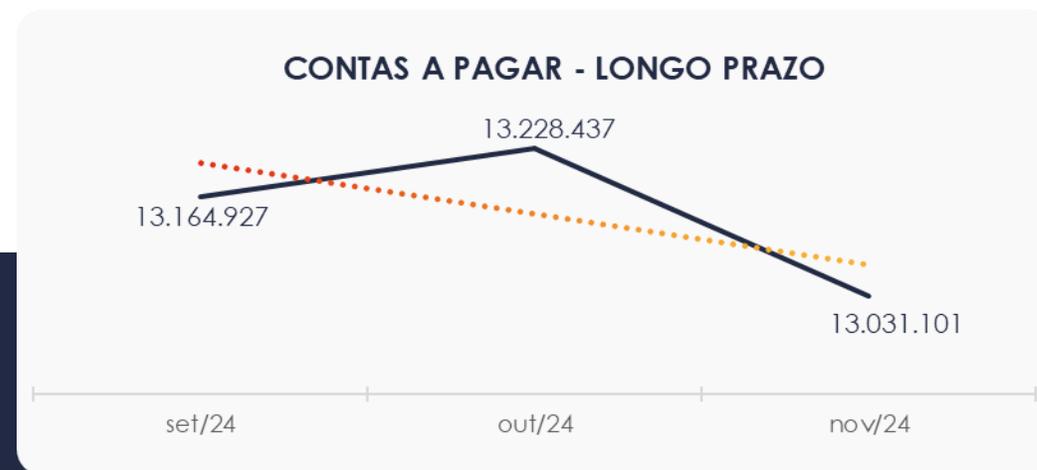


### 4.3. Contas a Pagar

Com um saldo total de R\$ 7,1 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 novembro/24, houve um acréscimo de R\$ 218 mil.



Os valores a pagar devidos a longo prazo, conforme pode ser observado no gráfico abaixo, totalizam R\$ 13 milhões, sendo compostos pelas contas “Obrigações Tributárias” e “Outras Obrigações”. Entre outubro e novembro de 2024, houve uma redução de R\$ 197 mil nas contas a pagar de longo prazo, observada principalmente na primeira conta citada.



## 4.4. Imobilizado e Intangível

Em novembro/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>set/24</b>	<b>out/24</b>	<b>nov/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>

## 4.5. Investimentos

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



# 5. ANÁLISE DE RESULTADOS

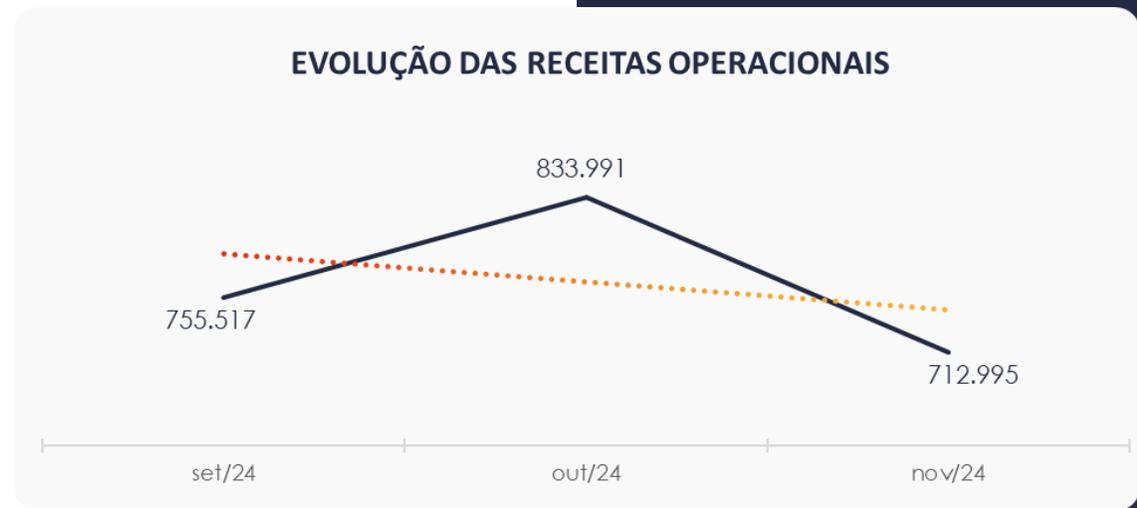
Com base nas demonstrações financeiras recebidas, analisamos a demonstração de resultado da Recuperanda para novembro/24, onde a empresa apresentou um lucro líquido de R\$ 27 mil.

Até o momento, em 2024, a receita acumulada foi de R\$ 6,4 milhões, resultando em um lucro de R\$ 175 mil.

DRE	set/24	AV	out/24	AV	nov/24	AV	AH	Acum. 2024	AV
<b>RECEITAS OPERACIONAIS BRUTAS</b>	<b>755.517</b>	<b>100,0%</b>	<b>833.991</b>	<b>100,0%</b>	<b>712.995</b>	<b>100,0%</b>	<b>-14,5%</b>	<b>6.406.296</b>	<b>100,0%</b>
( - ) Deduções das receitas	-119.760	-15,9%	-146.291	-17,5%	-164.619	-23,1%	12,5%	-1.086.657	-17,0%
<b>( = ) Receitas líquidas</b>	<b>635.757</b>	<b>84,1%</b>	<b>687.700</b>	<b>82,5%</b>	<b>548.375</b>	<b>76,9%</b>	<b>-20,3%</b>	<b>5.319.639</b>	<b>83,0%</b>
( - ) Custos das Vendas e Serviços	-650.587	-86,1%	-513.813	-61,6%	-457.299	-64,1%	-11,0%	-5.026.326	-78,5%
<b>( = ) Lucro bruto</b>	<b>-14.830</b>	<b>-2,0%</b>	<b>173.887</b>	<b>20,8%</b>	<b>91.077</b>	<b>12,8%</b>	<b>-47,6%</b>	<b>293.313</b>	<b>4,6%</b>
( - ) Despesas operacionais	-205.174	-27,2%	-137.905	-16,5%	-116.288	-16,3%	-15,7%	-1.872.385	-29,2%
<b>( = ) EBITDA</b>	<b>-220.004</b>	<b>-29,1%</b>	<b>35.982</b>	<b>4,3%</b>	<b>-25.211</b>	<b>-3,5%</b>	<b>-170,1%</b>	<b>-1.579.073</b>	<b>-24,6%</b>
( - ) Depreciação e amortização	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%	0	0,0%
( - ) Encargos financeiros líquidos	-16.763	-2,2%	-20.070	-2,4%	-21.812	-3,1%	8,7%	-162.539	-2,5%
<b>( = ) Resultado antes do RNO</b>	<b>-236.767</b>	<b>-31,3%</b>	<b>15.912</b>	<b>1,9%</b>	<b>-47.022</b>	<b>-6,6%</b>	<b>-395,5%</b>	<b>-1.741.611</b>	<b>-27,2%</b>
( +/- ) RNO	250.000	33,1%	0	0,0%	75.000	10,5%	0,0%	1.917.011	29,9%
<b>( = ) Resultado antes do IR e CS</b>	<b>13.233</b>	<b>1,8%</b>	<b>15.912</b>	<b>1,9%</b>	<b>27.978</b>	<b>3,9%</b>	<b>75,8%</b>	<b>175.400</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>13.233</b>	<b>1,8%</b>	<b>15.912</b>	<b>1,9%</b>	<b>27.978</b>	<b>3,9%</b>	<b>75,8%</b>	<b>175.400</b>	<b>2,7%</b>

## 5.1. Análise do Faturamento

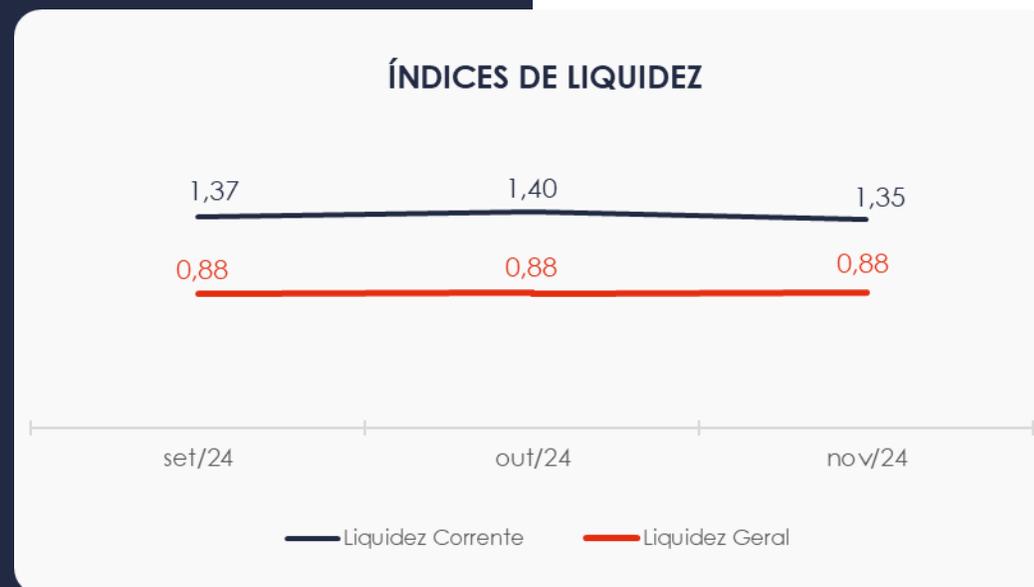
Conforme demonstrado no gráfico ao lado, a Recuperanda registrou uma redução de 14,5% em seu faturamento de novembro/24, totalizando R\$ 712 mil. Essa baixa foi impulsionada, principalmente, pela prestação de serviços de transporte de carga.



## 5.2. Índices de Liquidez

O **índice de liquidez geral** da Recuperanda permaneceu estável entre outubro e novembro 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.

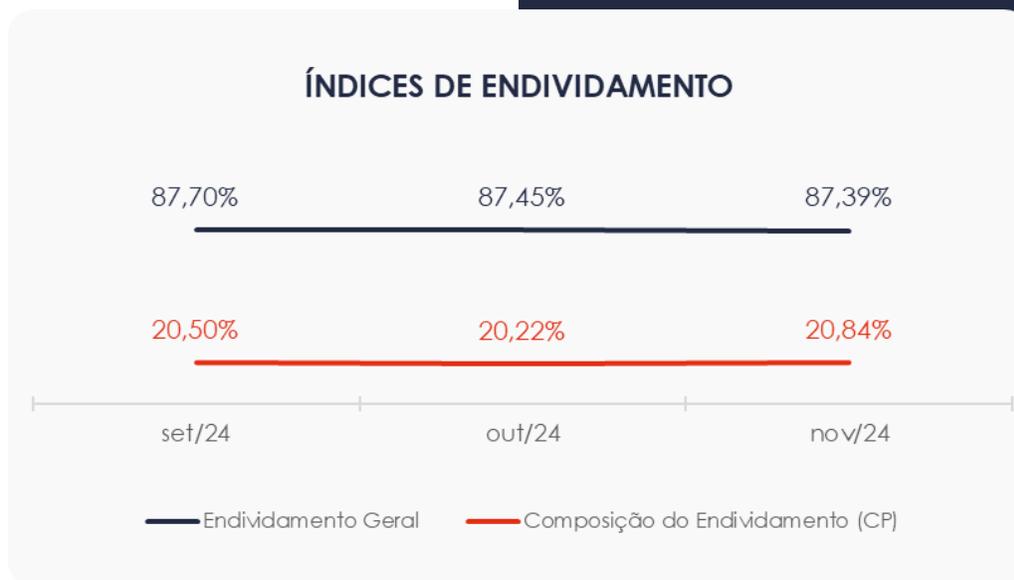
Por outro lado, ao avaliar o **índice de liquidez corrente**, observa-se uma situação positiva, com um índice superior a **1,00** em novembro/24, o que significa que a empresa é capaz de arcar com suas dívidas de curto prazo.



# 6. ENDIVIDAMENTO

## 6.1. Endividamento Total

No mês em análise, o endividamento da empresa totalizou R\$ 34,3 milhões, representando 87,39% do ativo total. Além disso, as dívidas vencidas a curto prazo correspondem a 20,84% 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 novembro/24.

<b>CREDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL</b>	<b>set/24</b>	<b>out/24</b>	<b>nov/24</b>	<b>AV</b>
Classe I - Trabalhista	1.165.535	1.154.467	1.149.230	8,13%
Classe III - Quirografários	5.101.199	5.101.199	5.101.199	36,08%
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	45,57%
<b>TOTAL</b>	<b>14.152.982</b>	<b>14.141.914</b>	<b>14.136.677</b>	<b>100,0%</b>

# 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.

	jan/00	set/24	out/24	nov/24
<b>ATIVIDADES OPERACIONAIS</b>				
Movimentação de clientes a receber		715.278	676.165	842.896
Movimentação de outros créditos		-207.141	106.853	-171.007
Movimentação de fornecedores		-387.528	-639.940	-201.621
Movimentação de tributos		-198.910	-264.194	-406.917
Movimentação de despesas e outras obrig.		121.679	39.499	-55.459
<b>Fluxo das atividades operacionais</b>		<b>43.379</b>	<b>-81.617</b>	<b>7.892</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		-3.435	-11.069	-5.236
<b>Fluxo das atividades de credores RJ</b>		<b>-3.435</b>	<b>-11.069</b>	<b>-5.236</b>
<b>ATIVIDADES DE PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b>				
Movimentação de patrimônio líquido		0	90.772	0
<b>Fluxo das atividades de patrimônio líquido</b>		<b>0</b>	<b>90.772</b>	<b>0</b>
<b>Variação líquida do caixa</b>		<b>39.943</b>	<b>-1.914</b>	<b>2.655</b>

## 7.1. Principais Fontes de Entrada

A fonte de entrada durante o período de análise foi relacionada a recebimentos de clientes, totalizando R\$ 842 mil.

## 7.2. Principais Saídas

As saídas no mês de novembro/24 foram referentes a pagamentos de fornecedores, movimentações de outros créditos, tributos, outras obrigações e credores RJ, totalizando R\$ 840 mil.

Por fim, destaca-se que a variação do saldo final do caixa financeiro da Recuperanda foi positiva, com uma alta de R\$ 2 mil em novembro/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**