



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

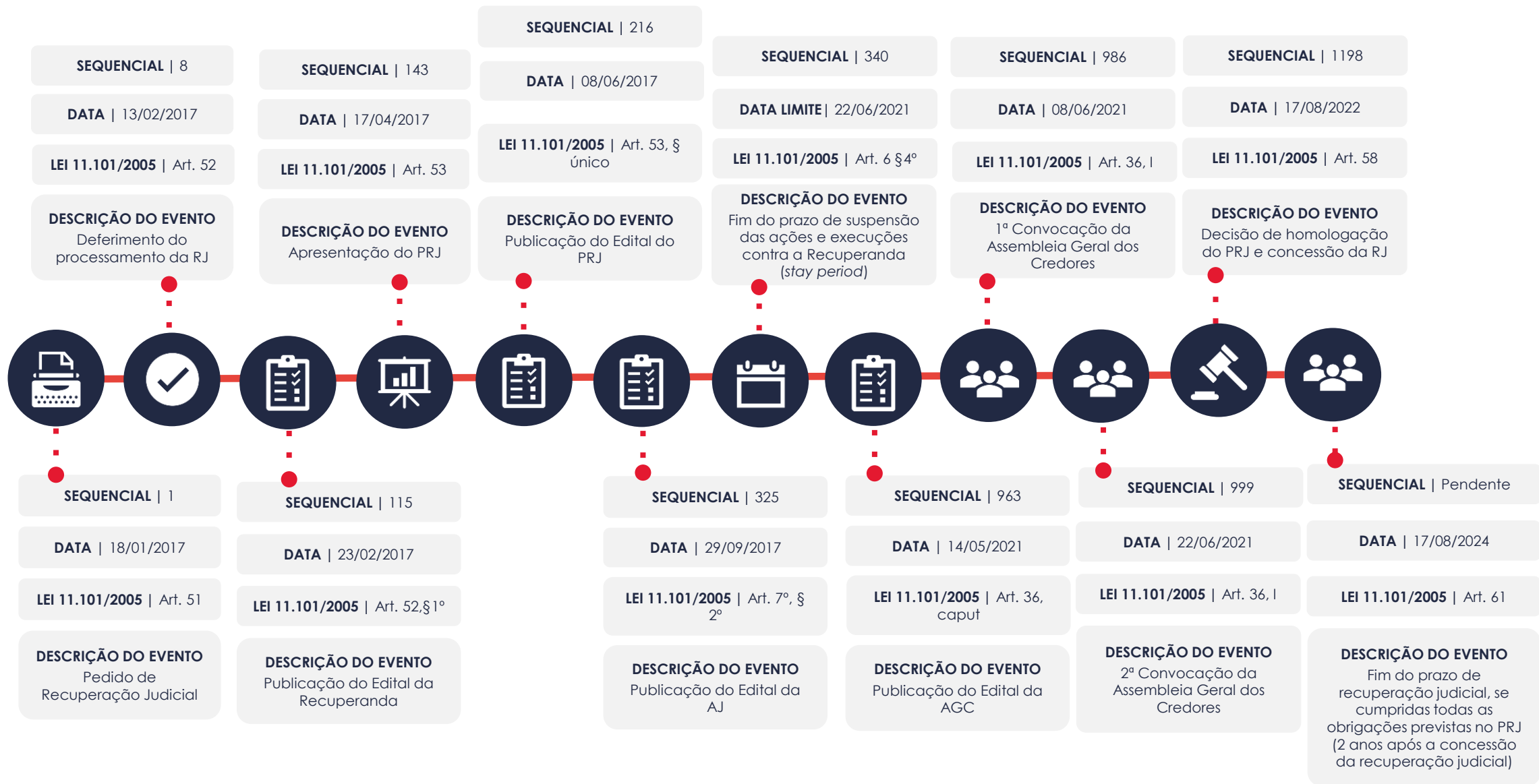
SUMÁRIO

1. Glossário Online.....	4	4.5. Investimentos.....	15
2. Cronograma Processual.....	5	5. Análise de Resultados.....	16
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	6. Endividamento.....	19
4. Informações Financeiras.....	9	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	7. Fluxo de Caixa	21
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.

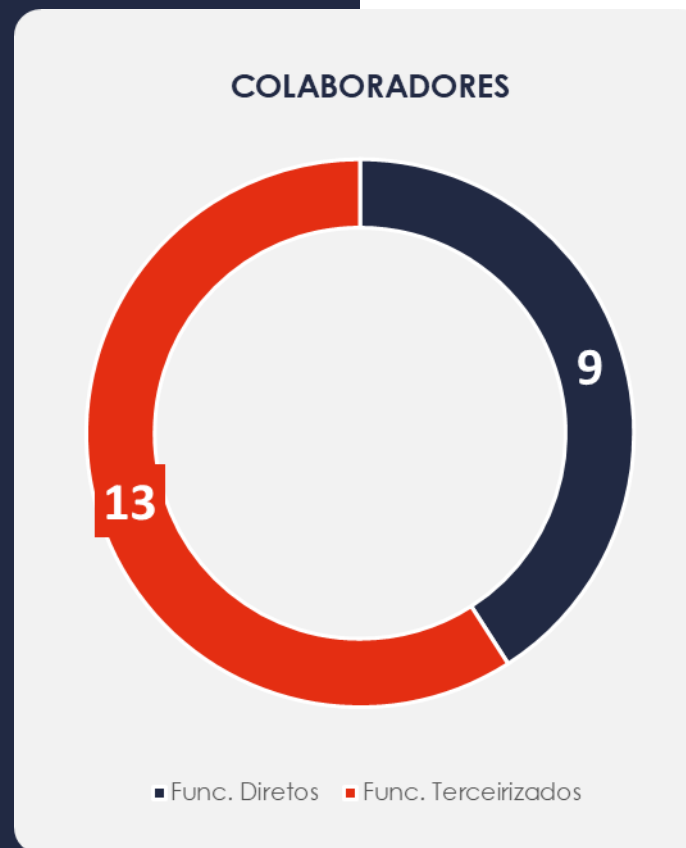
Para o mês de janeiro/2025, informou que, devido às festividades de final de ano, as operações de frete retornaram à normalidade apenas na segunda semana do mês, o que resultará em um faturamento de aproximadamente R\$ 450 mil, situação considerada sazonal.

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
ATIVO							
Ativo Circulante							
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%
Total do Ativo Circulante	9.671.990	24,7%	9.707.784	24,7%	9.653.123	24,6%	-0,6%
Ativo Não Circulante							
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%
Total do Ativo Não Circulante	29.510.016	75,3%	29.523.280	75,3%	29.621.702	75,4%	0,3%
TOTAL DO ATIVO	39.182.006	100,0%	39.231.064	100,0%	39.274.825	100,0%	0,1%

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.

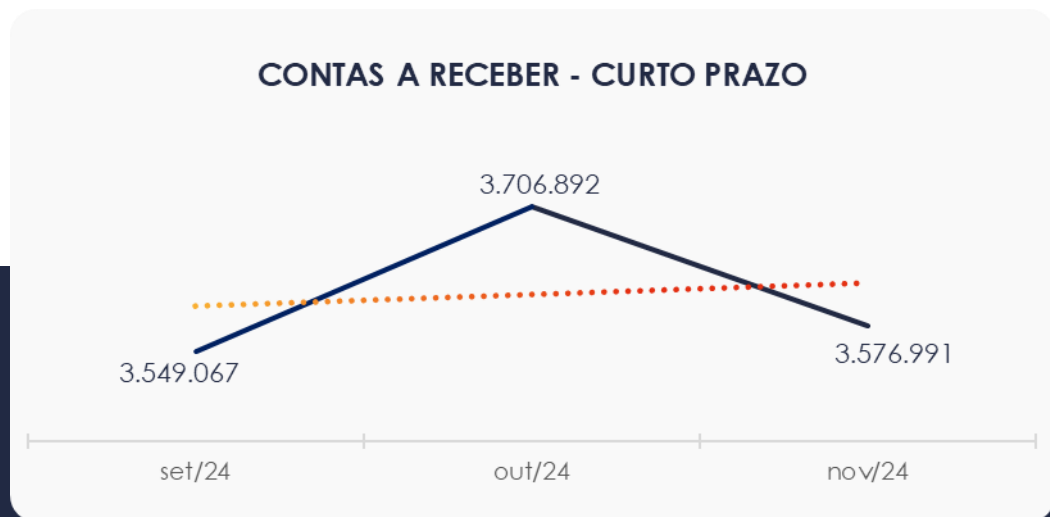
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias: Este grupo formado por “obrigações com pessoal”, “obrigações sociais” e “provisões”, demonstrou um montante de R\$ 941 mil em novembro/24, representando 2,4% do total do passivo. No período de outubro a novembro de 2024, apresentou um crescimento de 0,8%, equivalente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

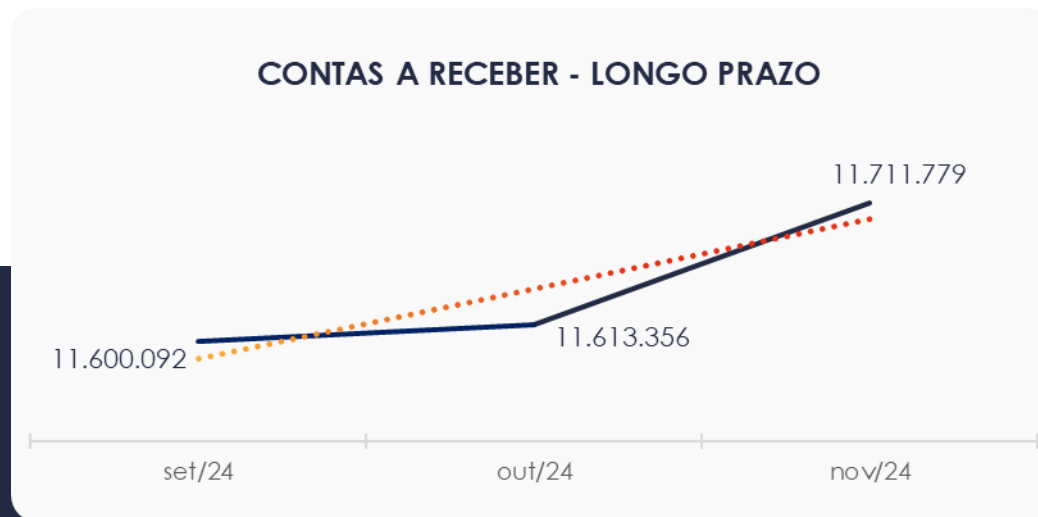
BALANÇO PATRIMONIAL	set/24	AV	out/24	AV	nov/24	AV	AH
PASSIVO							
Passivo Circulante							
Fornecedores	1.951.141	5,0%	1.825.014	4,7%	2.080.693	5,3%	14,0%
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	920.873	2,4%	934.296	2,4%	941.936	2,4%	0,8%
Obrigações Tributárias	4.173.546	10,7%	4.176.183	10,6%	4.131.221	10,5%	-1,1%
Total do Passivo Circulante	7.045.561	18,0%	6.935.494	17,7%	7.153.850	18,2%	3,1%
Passivo Não Circulante							
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%
Total do Passivo Não Circulante	27.317.910	69,7%	27.370.351	69,8%	27.167.779	69,2%	-0,7%
Patrimônio Líquido							
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%
Total do Patrimônio Líquido	4.818.535	12,3%	4.925.219	12,6%	4.953.197	12,6%	0,6%
TOTAL DO PASSIVO	39.182.006	100,0%	39.231.064	100,0%	39.274.825	100,0%	0,1%

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.

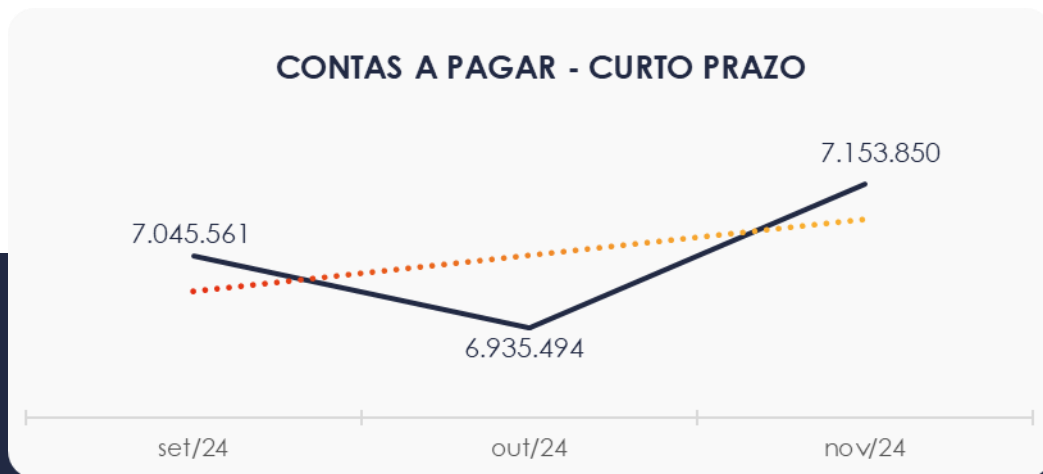


As contas a receber em longo prazo apresentaram um saldo de R\$ 11,7 milhões, sendo compostas principalmente pelas rubricas “Indenizações a Receber” e “Nivaldo Ramthun”. No período de análise, as contas a receber de longo prazo aumentaram R\$ 98 mil em comparação com outubro/24.

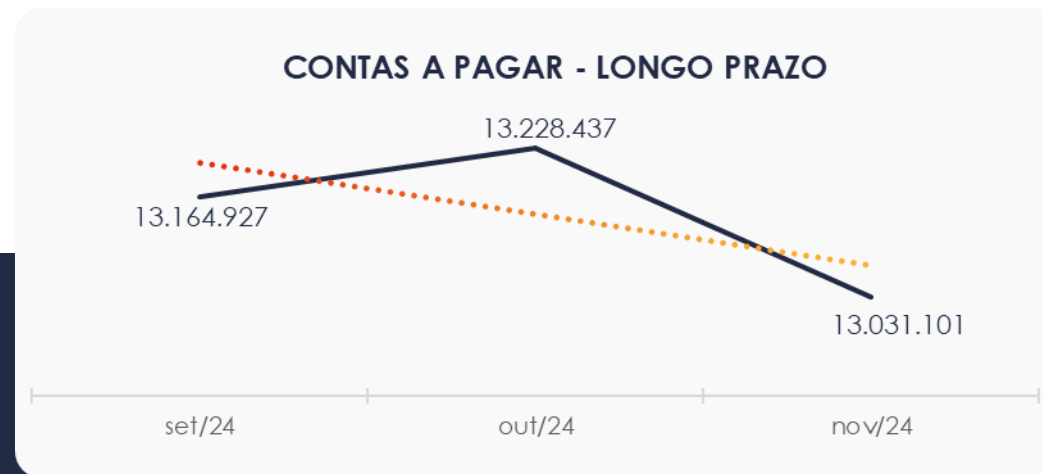


4.3. Contas a Pagar

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:

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



5. ANÁLISE DE RESULTADOS

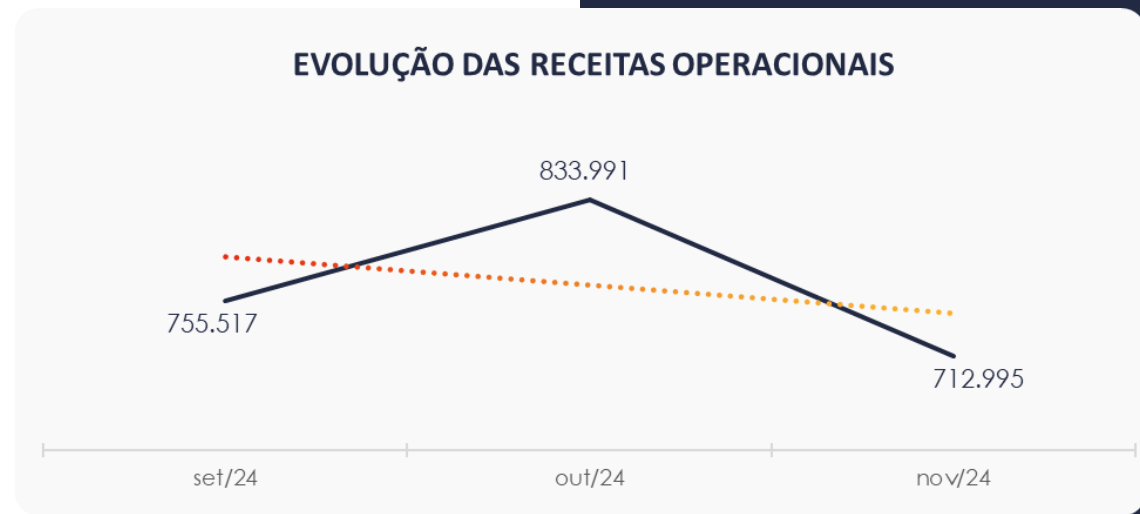
Com base nas demonstrações financeiras recebidas, analisamos a demonstração de resultado da Recuperanda para novembro/24, onde a empresa apresentou um lucro líquido de R\$ 27 mil.

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

5.1. Análise do Faturamento

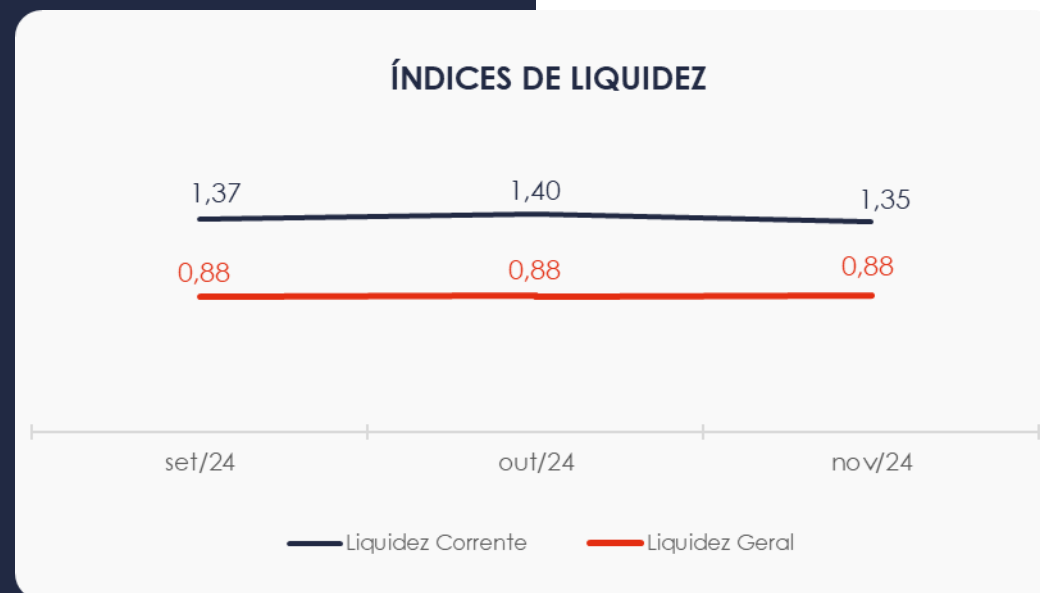
Conforme demonstrado no gráfico ao lado, a Recuperanda registrou uma redução de 14,5% em seu faturamento de novembro/24, totalizando R\$ 712 mil. Essa baixa foi impulsionada, principalmente, pela prestação de serviços de transporte de carga.



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.

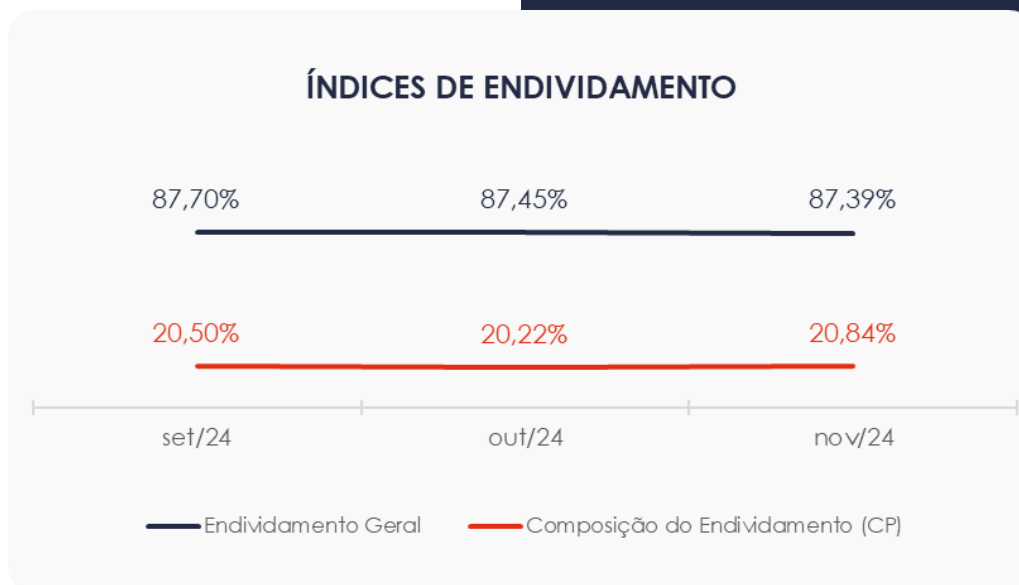
Por outro lado, ao avaliar o **índice de liquidez corrente**, observa-se uma situação positiva, com um índice superior a **1,00** em novembro/24, o que significa que a empresa é capaz de arcar com suas dívidas de curto prazo.



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.

CREDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL	set/24	out/24	nov/24	AV
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%
TOTAL	14.152.982	14.141.914	14.136.677	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.

	jan/00	set/24	out/24	nov/24
ATIVIDADES OPERACIONAIS				
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
Fluxo das atividades operacionais		43.379	-81.617	7.892
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		-3.435	-11.069	-5.236
Fluxo das atividades de credores RJ		-3.435	-11.069	-5.236
ATIVIDADES DE PATRIMÔNIO LÍQUIDO				
Movimentação de patrimônio líquido		0	90.772	0
Fluxo das atividades de patrimônio líquido		0	90.772	0
Variação líquida do caixa		39.943	-1.914	2.655

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