



Abril/2025

10º 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

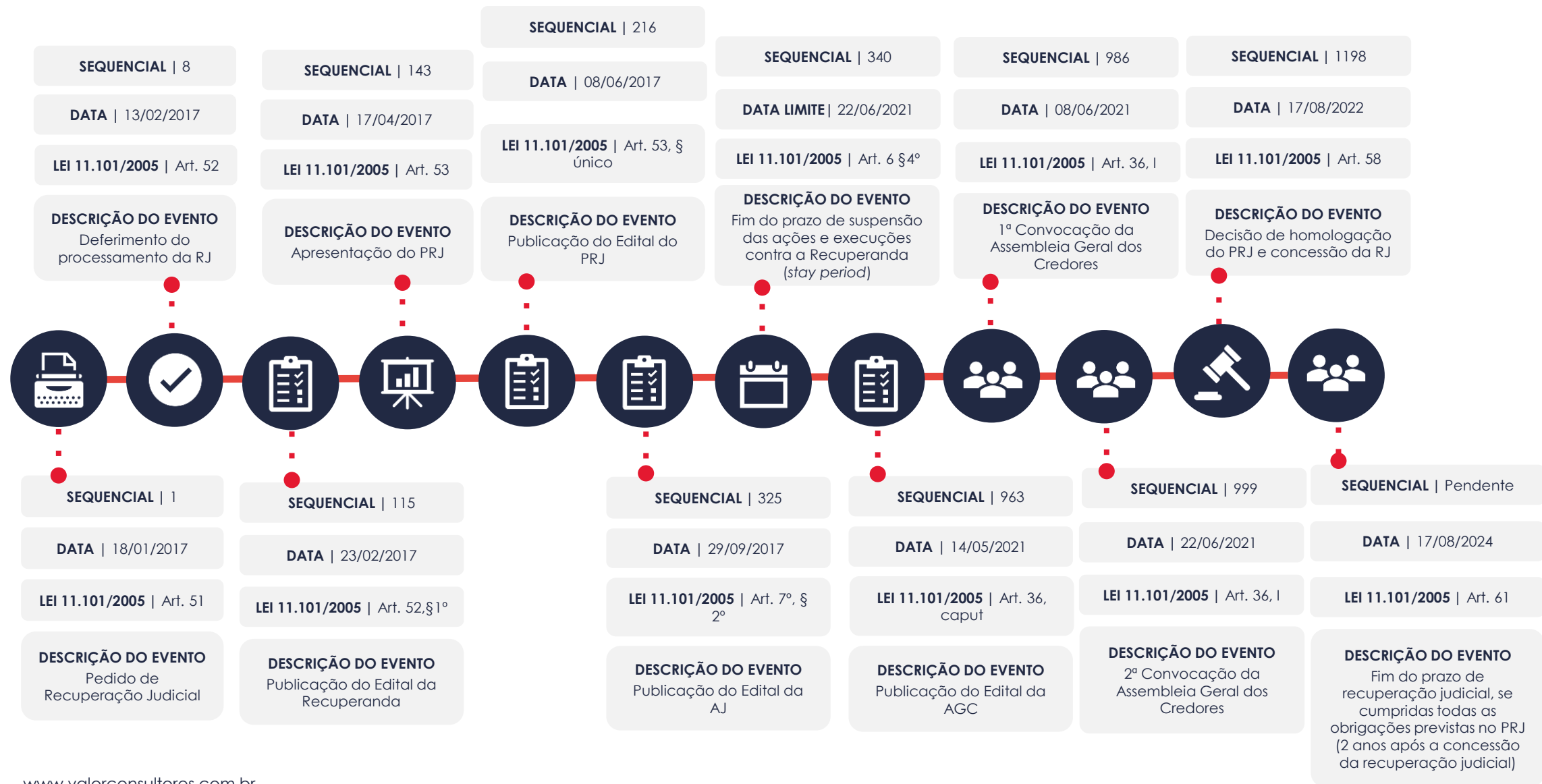


1. Glossário Online.....	4		
2. Cronograma Processual.....	5		
3. Informações Operacionais.....	7		
3.1. Constatação das Condições de Funcionamento.....	7		
3.2. Quadro Funcional.....	8		
3.3. Fotos da Vistoria.....	9		
4. Informações Financeiras.....	10		
4.1. Balanço Patrimonial.....	10		
4.1.1. Principais Movimentações do Ativo.....	11		
4.1.2. Principais Movimentações do Passivo.....	12		
4.2. Contas a Receber.....	13		
4.3. Contas a Pagar.....	14		
		4.4. Imobilizado e Intangível.....	15
		4.5. Investimentos.....	16
		5. Análise de Resultados.....	17
		5.1. Análise do Faturamento.....	18
		5.2. Índices de Liquidez	19
		6. Endividamento.....	20
		6.1. Endividamento Total.....	20
		6.2. Endividamento Sujeito a Recuperação Judicial.....	21
		7. Fluxo de Caixa	22
		7.1. Principais Fontes de Entrada.....	23
		7.2. Principais Saídas.....	23

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 pelos representantes da AJ, Fábio Roberto Colombo e Cleverson Marcel Colombo, através de vistoria realizada em 15/04/2025 na sede da Recuperanda, contando com o acompanhamento do Sr. Mauro Luiz Mueller, administrador não-sócio da Recuperanda.

Na oportunidade, foi constatado que a empresa se encontra em regular funcionamento, com a movimentação de pessoas e veículos no setor administrativo e na oficina existente no local.

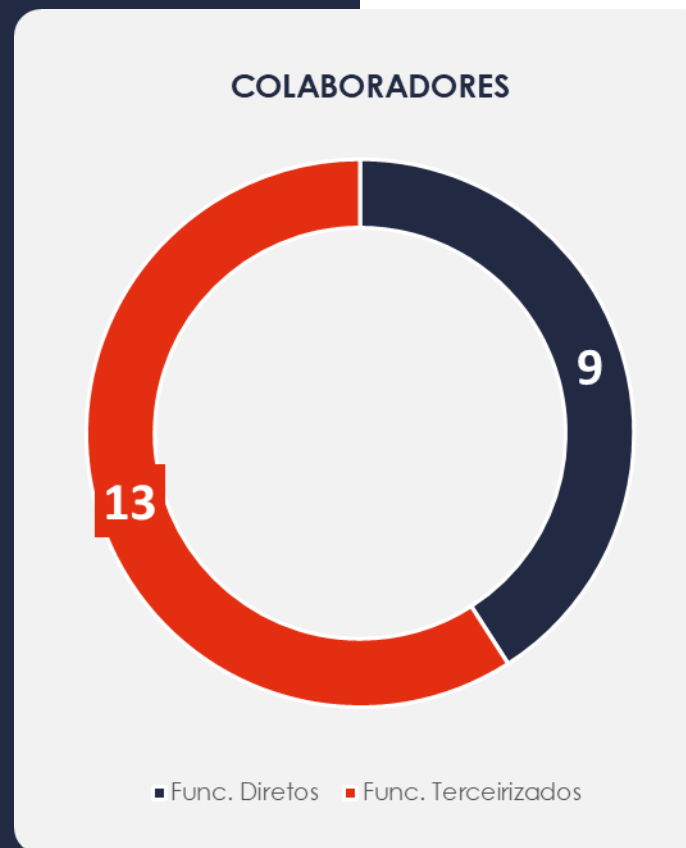
Ato contínuo, o representante da Recuperanda declarou que as atividades de transporte de cargas seguem ocorrendo normalmente, sem alterações na carteira de cliente. Nesse sentido, explicou que espera um faturamento de aproximadamente R\$ 300 mil para o mês de abril/2025, considerando o impacto do longo feriado que se inicia.

De todo modo, destacou que a empresa tem cumprido regularmente com as obrigações mensais da companhia, especialmente as obrigações trabalhistas.

Por fim, ao ser questionado sobre a situação dos parcelamentos a que aderiu para fins de obter a concessão da Recuperação Judicial, declarou que os pagamentos estão sendo realizados com aportes do acionista. Além disso, informou que o jurídico interno ainda estaria estudando as medidas a serem adotadas com relação ao passivo junto ao Estado de Santa Catarina.

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:



3.3. Fotos da Vistoria



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 último trimestre.

BALANÇO PATRIMONIAL	dez/24	AV	jan/25	AV	fev/25	AV	AH
ATIVO							
Ativo Circulante							
Caixa e Equivalentes de Caixa	70.040	0,2%	5.970	0,0%	25.736	0,1%	331,1%
Clientes	3.265.295	8,3%	3.359.549	8,5%	3.588.960	9,1%	6,8%
Adiantamentos	541.821	1,4%	541.998	1,4%	545.740	1,4%	0,7%
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	5.198.342	13,2%	5.149.520	13,1%	5.075.726	12,8%	-1,4%
Despesas do Exercício Seguinte	280.588	0,7%	280.588	0,7%	280.588	0,7%	0,0%
Total do Ativo Circulante	9.391.435	23,8%	9.372.976	23,8%	9.552.101	24,1%	1,9%
Ativo Não Circulante							
Depósitos Judiciais	705.674	1,8%	705.677	1,8%	705.675	1,8%	0,0%
Aplicações Financeiras	4.956	0,0%	4.988	0,0%	4.988	0,0%	0,0%
Tributos a Compensar/Recuperar	8.813.758	22,4%	8.813.758	22,4%	8.813.758	22,2%	0,0%
Outras Contas a Receber	11.408.508	28,9%	11.434.863	29,0%	11.456.208	28,9%	0,2%
Investimentos	7.810.220	19,8%	7.810.220	19,8%	7.810.220	19,7%	0,0%
Imobilizado	1.280.462	3,2%	1.280.462	3,2%	1.280.462	3,2%	0,0%
Intangível	595	0,0%	595	0,0%	595	0,0%	0,0%
Total do Ativo Não Circulante	30.024.174	76,2%	30.050.564	76,2%	30.071.907	75,9%	0,1%
TOTAL DO ATIVO	39.415.609	100,0%	39.423.539	100,0%	39.624.007	100,0%	0,5%

4.1.1. Principais Movimentações do Ativo

Caixa e Equivalentes de Caixa: O grupo apresentou um saldo de R\$ 25 mil em fevereiro/25 e é composto atualmente pelas contas “Caixa” e “Bancos c/ Movimento”. Nota-se que houve uma alta de R\$ 19 mil em comparação com o mês anterior, tendo ocorrido principalmente na primeira conta citada.

Clientes: Este grupo apresentou um saldo de R\$ 3,5 milhões em fevereiro/25, representando 9,1% do total do ativo. Observa-se que houve um aumento de R\$ 229 mil, equivalente a 6,8%, em comparação com o mês de janeiro/25.

Tributos a Compensar/Recuperar Curto e Longo Prazo: No período de análise, este grupo apresentou um saldo de R\$ 5 milhões no curto prazo e de R\$ 8,8 milhões no longo prazo. Em comparação com janeiro/25, houve uma redução de 1,4% no curto prazo, equivalente a R\$ 73 mil, enquanto no longo prazo não foram registradas movimentações.

Outras Contas a Receber Longo Prazo: De janeiro a fevereiro de 2025, este grupo registrou um crescimento de 0,2%, equivalente a R\$ 21 mil. Ao final do período de análise, esse grupo encerrou com um saldo de R\$ 11,4 milhões, representando 28,9% do ativo total.

4.1.2. Principais Movimentações do Passivo

Fornecedores: De janeiro a fevereiro de 2025, observou-se um acréscimo de R\$ 98 mil, equivalente a 4,3%, resultando em um saldo total de R\$ 2,4 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\$ 959 mil em fevereiro/25, representando 2,4% do total do passivo. No período de janeiro a fevereiro de 2025, apresentou um aumento de 2,6%, equivalente a R\$ 24 mil, observado principalmente na segunda conta citada.

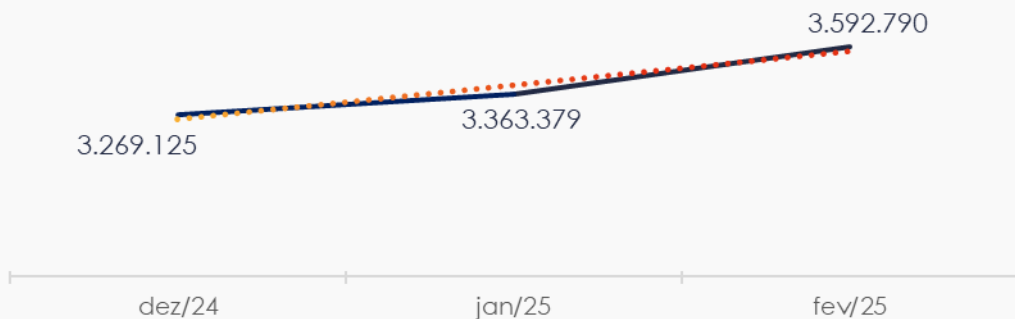
Obrigações Tributárias de Curto e Longo Prazo: Composto por impostos e contribuições a recolher, este grupo totalizou R\$ 4,9 milhões ao final de fevereiro/25. No curto prazo, observou-se uma alta de R\$ 13 mil, enquanto no longo prazo houve uma queda de R\$ 81 mil.

BALANÇO PATRIMONIAL	dez/24	AV	jan/25	AV	fev/25	AV	AH
PASSIVO							
Passivo Circulante							
Fornecedores	2.214.844	5,6%	2.304.433	5,8%	2.402.928	6,1%	4,3%
Obrigações Trabalhistas e Previdenciárias	933.649	2,4%	935.502	2,4%	959.667	2,4%	2,6%
Obrigações Tributárias	4.134.418	10,5%	4.099.018	10,4%	4.112.094	10,4%	0,3%
Total do Passivo Circulante	7.282.912	18,5%	7.338.954	18,6%	7.474.689	18,9%	1,8%
Passivo Não Circulante							
Obrigações Tributárias	1.032.342	2,6%	906.213	2,3%	825.093	2,1%	-9,0%
Outras Obrigações	11.998.337	30,4%	12.037.873	30,5%	12.037.873	30,4%	0,0%
Credores Recuperação Judicial - RJ - LP	14.105.673	35,8%	14.085.798	35,7%	14.075.561	35,5%	-0,1%
Total do Passivo Não Circulante	27.136.352	68,8%	27.029.884	68,6%	26.938.527	68,0%	-0,3%
Patrimônio Líquido							
Capital Social	18.800.000	47,7%	18.800.000	47,7%	18.800.000	47,4%	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	-38,5%	-14.962.086	-38,0%	-14.962.086	-37,8%	0,0%
Lucros/Prejuízo do Exercício	218.548	0,6%	58.357	0,1%	214.447	0,5%	267,5%
Ajustes de Exercícios Anteriores	90.772	0,2%	90.772	0,2%	90.772	0,2%	0,0%
Total do Patrimônio Líquido	4.996.345	12,7%	5.054.702	12,8%	5.210.791	13,2%	3,1%
TOTAL DO PASSIVO	39.415.609	100,0%	39.423.539	100,0%	39.624.007	100,0%	0,5%

4.2. Contas a Receber

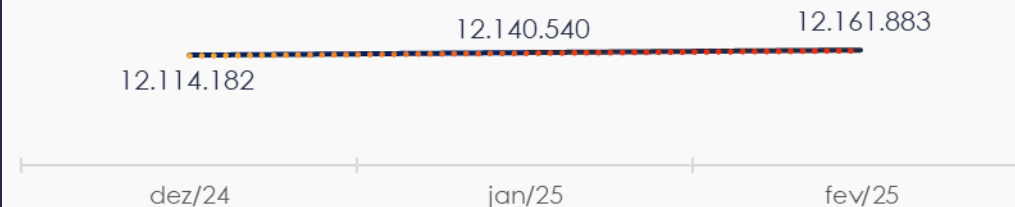
Os valores a receber com vencimento a curto prazo são compostos principalmente pela conta de “Clientes”, que totalizou um saldo de R\$ 3,5 milhões em fevereiro/25. Observa-se que, entre janeiro e fevereiro de 2025, houve um acréscimo de R\$ 229 mil, sendo essa alta refletida na conta mencionada.

CONTAS A RECEBER - CURTO PRAZO



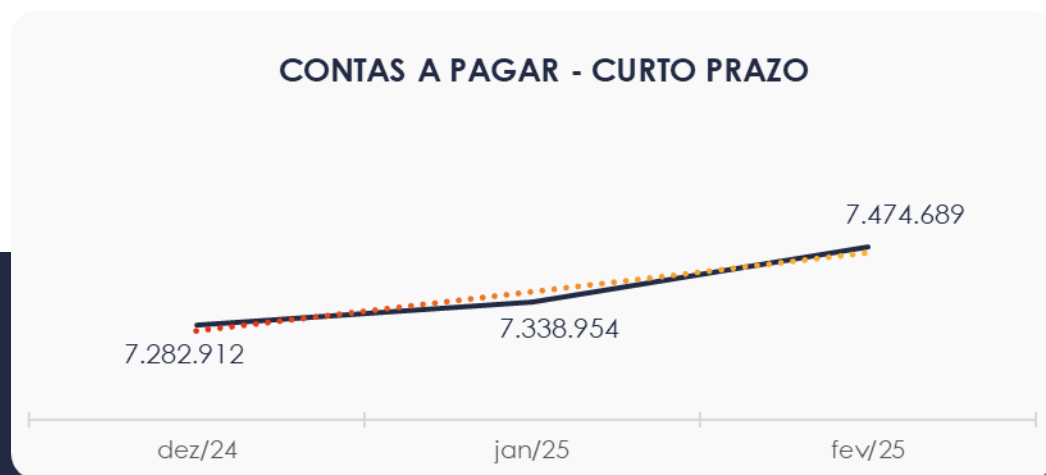
As contas a receber em longo prazo apresentaram um saldo de R\$ 12,1 milhões, sendo compostas principalmente pelas rubricas “Indenizações a Receber” e “Nivaldo Ramthun”. No período de análise, as contas a receber de longo prazo aumentaram R\$ 21 mil em comparação com janeiro/25.

CONTAS A RECEBER - LONGO PRAZO

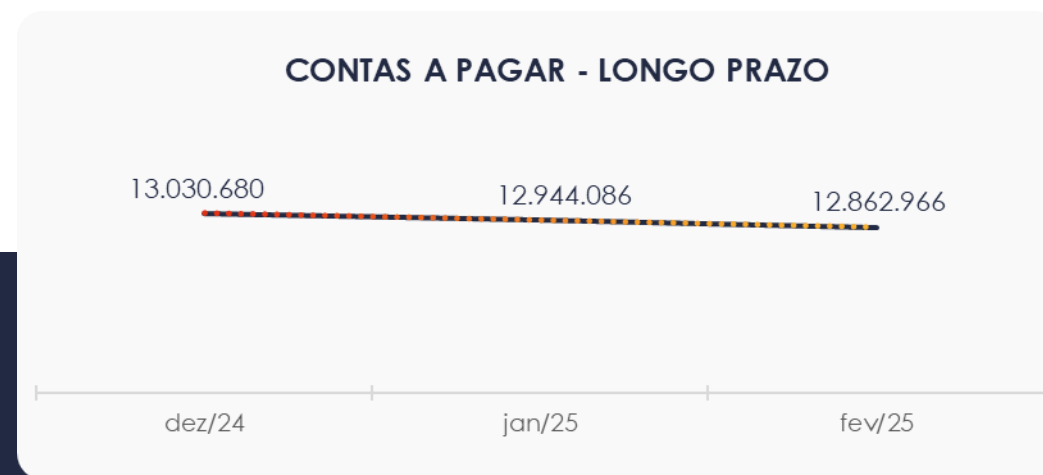


4.3. Contas a Pagar

Com um saldo total de R\$ 7,4 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 fevereiro/25, houve um acréscimo de R\$ 135 mil.



Os valores a pagar devidos a longo prazo, conforme pode ser observado no gráfico abaixo, totalizam R\$ 12,8 milhões, sendo compostos pelas contas “Obrigações Tributárias” e “Outras Obrigações”. Entre janeiro e fevereiro de 2025, houve uma redução de R\$ 81 mil nas contas a pagar de longo prazo, observada principalmente na primeira conta citada.



4.4. Imobilizado e Intangível

Em fevereiro/25, 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	dez/24	jan/25	fev/25	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 fevereiro/25, este grupo registrou um saldo de R\$ 7,8 milhões, mantendo o mesmo montante do mês anterior.



5. ANÁLISE DE RESULTADOS

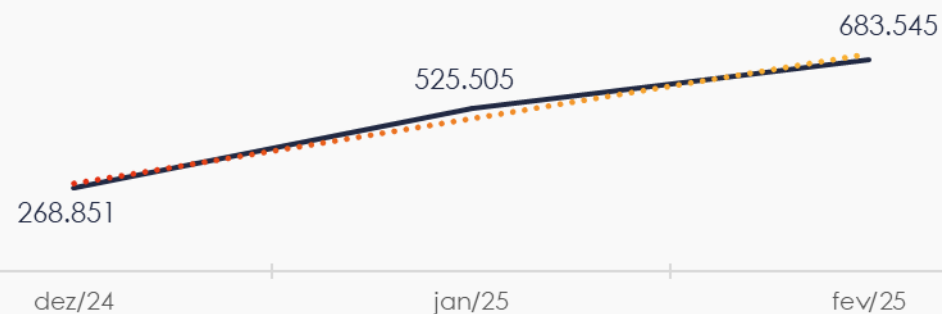
Com base nas demonstrações financeiras recebidas, analisamos a demonstração de resultado da Recuperanda para fevereiro/25, onde a empresa apresentou um lucro líquido de R\$ 156 mil.

DRE	dez/24	AV	jan/25	AV	fev/25	AV	AH	Acum. 2024	Acum. 2025
RECEITAS OPERACIONAIS BRUTAS	268.851	100,0%	525.505	100,0%	683.545	100,0%	30,1%	6.675.147	1.209.050
(-) Deduções das receitas	-19.635	-7,3%	-98.458	-18,7%	-100.250	-14,7%	1,8%	-1.106.293	-198.707
(=) Receitas líquidas	249.216	92,7%	427.047	81,3%	583.296	85,3%	36,6%	5.568.854	1.010.343
(-) Custos das Vendas e Serviços	-414.418	-154,1%	-242.003	-46,1%	-312.084	-45,7%	29,0%	-5.440.744	-554.087
(=) Lucro bruto	-165.203	-61,4%	185.044	35,2%	271.212	39,7%	46,6%	128.110	456.256
(-) Despesas operacionais	-156.091	-58,1%	-122.570	-23,3%	-107.055	-15,7%	-12,7%	-2.028.476	-229.624
(=) EBITDA	-321.294	-119,5%	62.474	11,9%	164.157	24,0%	162,8%	-1.900.366	226.632
(-) Depreciação e amortização	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%	0	0
(-) Encargos financeiros líquidos	-15.558	-5,8%	-4.117	-0,8%	-8.068	-1,2%	96,0%	-178.097	-12.185
(=) Resultado antes do RNO	-336.852	-125,3%	58.357	11,1%	156.090	22,8%	167,5%	-2.078.464	214.447
(+/-) RNO	380.000	141,3%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%	2.297.011	0
(=) Resultado antes do IR e CS	43.148	16,0%	58.357	11,1%	156.090	22,8%	167,5%	218.548	214.447
(-) IR e CS	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0,0%	0	0
(=) RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	43.148	16,0%	58.357	11,1%	156.090	22,8%	167,5%	218.548	214.447

5.1. Análise do Faturamento

Conforme demonstrado no gráfico ao lado, a Recuperanda registrou um acréscimo de 30,1% em seu faturamento de fevereiro/25, alcançando o montante de R\$ 683 mil. Desse total, R\$ 471 mil referem-se à prestação de serviços de transporte de carga e R\$ 212 mil aos serviços de armazenagem.

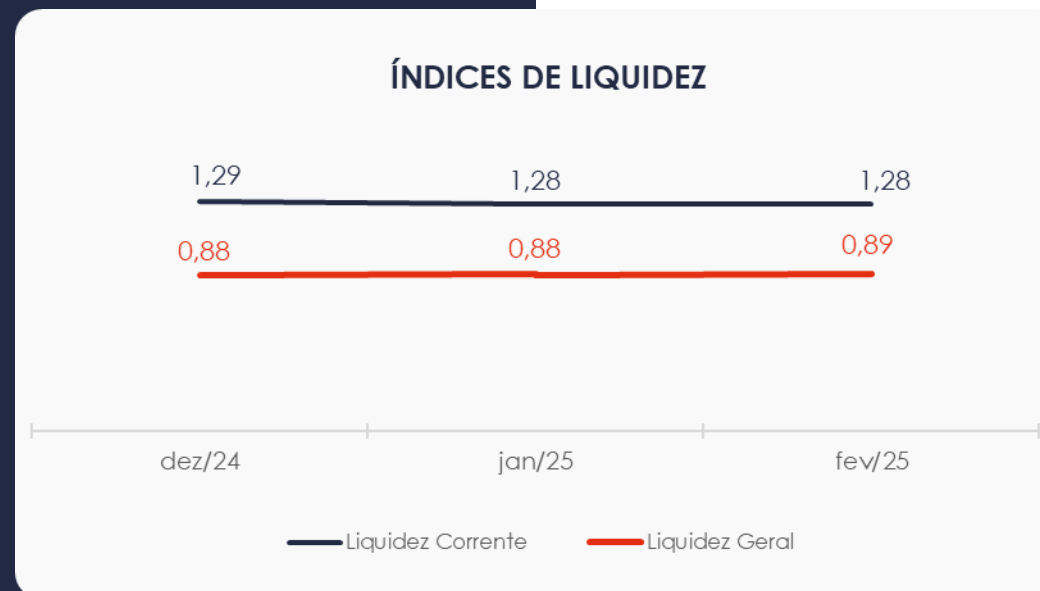
EVOLUÇÃO DAS RECEITAS OPERACIONAIS



5.2. Índices de Liquidez

O **índice de liquidez geral** da Recuperanda apresentou uma alta entre janeiro e fevereiro de 2025, registrando um valor de **0,89**. Contudo, esse valor indica que a empresa **não possui** ativos suficientes para cobrir suas dívidas de curto e longo prazo, com uma capacidade de pagamento de **R\$ 0,89** 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 fevereiro/25, o que significa que a empresa é capaz de arcar com suas dívidas de curto prazo.

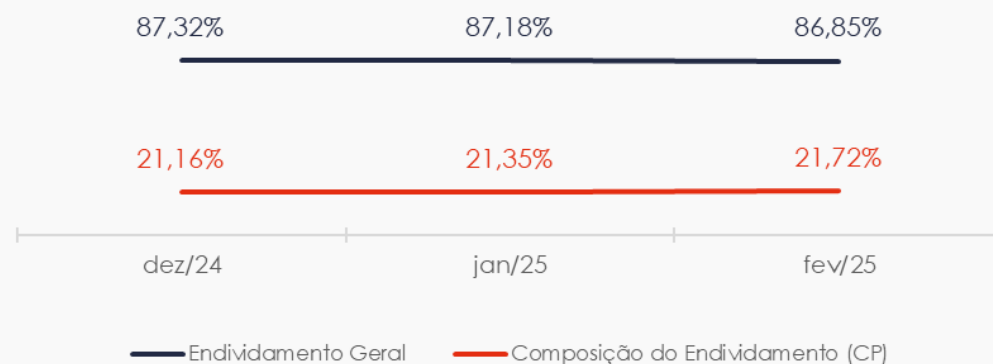


6. ENDIVIDAMENTO

6.1. Endividamento Total

No mês em análise, o endividamento da empresa totalizou R\$ 34,4 milhões, representando 86,85% do ativo total. Além disso, as dívidas vencidas a curto prazo correspondem a 21,72% do endividamento total.

ÍNDICES DE ENDIVIDAMENTO



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 fevereiro/25.

CREDORES RECUPERAÇÃO JUDICIAL	dez/24	jan/25	fev/25	AV
Classe I - Trabalhista	1.126.154	1.112.592	1.102.356	7,83%
Classe III - Quirografários	5.093.270	5.086.957	5.086.957	36,14%
Classe IV - Me/Epp	1.444.609	1.444.609	1.444.609	10,26%
Bancos e Demais Intituições Financeiras	6.441.640	6.441.640	6.441.640	45,76%
TOTAL	14.105.673	14.085.798	14.075.561	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.

	dez/24	jan/25	fev/25
ATIVIDADES OPERACIONAIS			
Movimentação de clientes a receber	576.717	431.251	454.134
Movimentação de outros créditos	-433.948	22.254	48.709
Movimentação de fornecedores	-280.267	-152.414	-213.589
Movimentação de tributos	-16.438	-259.987	-168.294
Movimentação de despesas e outras obrig.	199.642	-85.298	-90.958
Fluxo das atividades operacionais	45.707	-44.195	30.002
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	-31.005	-19.875	-10.236
Fluxo das atividades de credores RJ	-31.005	-19.875	-10.236
ATIVIDADES DE PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Movimentação de patrimônio líquido	0	0	0
Fluxo das atividades de patrimônio líquido	0	0	0
Variação líquida do caixa	14.702	-64.070	19.766

7.1. Principais Fontes de Entrada

As fontes de entradas durante o período de análise foram relacionadas a recebimentos de clientes e movimentações de outros créditos, totalizando R\$ 502 mil.

7.2. Principais Saídas

As saídas no mês de fevereiro/25 foram referentes a pagamentos de fornecedores, tributos, outras obrigações e credores RJ, totalizando R\$ 483 mil.

Por fim, destaca-se que a variação do saldo final do caixa financeiro da Recuperanda foi positiva, com uma alta de R\$ 19 mil em fevereiro/25.



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