



COOPERATIVA DE CAFEICULTORES
DA ZONA DE SÃO MANUEL

RELATÓRIO DE PRESTAÇÃO DE
CONTAS

2012

ÍNDICE

PÁG.

Relatório do Conselho de Administração	03
Balanço Geral 2012	06
✓ Demonstração do Balanço Patrimonial	07
✓ Demonstração de Sobras e Perdas.....	11
✓ Demonstração de Mutação do Patrimônio Líquido	13
✓ Notas Explicativas	14
Parecer do Conselho Fiscal.....	18

Relatório do Conselho de Administração

01 DE JANEIRO DE 2012 A 31 DE DEZEMBRO DE 2012

1. Manutenção da propriedade:

a. Foram realizadas somente obras emergenciais e de manutenção mínima.

b. Pagamento das contas mensais Sabesp, CPFL, IPTU* estão em ordem.

*IPTU anterior a 2011: estamos negociando com a Prefeitura para pagamento.

c. Limpeza constante da área externa e interna.

d. Proibição de estacionamento de veículos estranhos no pátio, para salvaguardar a propriedade.

2. Aluguéis:

As instalações continuam alugadas, com pagamentos, alguns em dia e outros nem tanto, mas como os depósitos são judiciais não temos o controle de todos.

3. Processos:

a. Foi feito acordo com a Monsanto, vantajoso para a Cafenoel.

b. Os demais processos credores e devedores estão em andamento, sem grandes novidades.

c. Processos trabalhistas

- Sr. Bizotto: processo pago integralmente e finalizado em 2012.

- funcionários: foi liberado em 14-11-2012 o montante de:

R\$490.971,00. Restam ainda aproximadamente R\$ 743.600,00.

*Devido à impugnação por vários cooperados, a próxima liberação deverá ser somente após o julgamento de todas as ações. Enquanto não há esse julgamento continuam os depósitos compulsórios dos aluguéis, e aportes voluntários de acordos com devedores.

Neste momento solicitamos a todos que entraram com processo de impugnação que POR FAVOR, desistam. Este processo está consumindo os poucos recursos da Cafenoel, pois os juros são altíssimos. Do ponto de vista social deve ser para toda uma questão de honra pagar os direitos dos funcionários o mais breve possível. Contamos com todos.

**Em fevereiro de 2013 depositamos na Vara trabalhista R\$ 126.000,00, recebidos de acordo extrajudicial com o espólio Banwart.

4. Pagamento a Cooperados lesados:

Não foi realizado nenhum e não temos nenhuma posição para este ano, por absoluta falta de caixa. Assim que acabar o Processo Trabalhista pretendemos iniciar o pagamento aos cooperados lesados.

5. Pagamento dos impostos atrasados:

Imposto de Renda, INSS, Fazenda Estadual: não foi realizado o pagamento por falta de caixa. Não há possibilidade no momento de perdão de nenhuma dessas dividas.

6. Processo de liquidação:

Movido pelo cooperado Sr. Reinaldo Barros Alcântara, continuamos aguardando decisão superior.

SOLUÇÃO DEFINITIVA PARA A CAFENOEL :

Venda da propriedade

-Por sugestão da administração do Banco do Brasil colocamos a Cafenoel na sua Bolsa de Negócios.

-Contatamos a OCESP sobre a possibilidade de outra cooperativa assumir a Cafenoel, mas até o momento, sem resultado positivo.

- Contatamos a Copercitrus , sem interesse no momento.

No corrente ano já fizemos outros contactos e estamos com outros agendados.

Esta diretoria está e continua fazendo todo possível para que os cooperados não precisem fazer mais nenhum aporte e que não sobre resíduo para pagamento individual.

São Manuel, 27 de março de 2013.


Dra. Rosa Maria Paolini
Diretora Presidente


Sr. Luiz Innocenti Fulan
Diretor Vice-Presidente

Balanço Geral 2012

- **DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO PATRIMONIAL: ATIVO E PASSIVO**
- **DEMONSTRAÇÃO DE SOBRAS E PERDAS**
- **DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**
- **NOTAS EXPLICATIVAS**

		
COOPERATIVA DE CAFEICULTORES DA ZONA DE SÃO MANUEL - CAFENOEL		
Balço Patrimonial Encerrado em 31 de Dezembro de 2012		
		Valores em Reais
ATIVO		
CIRCULANTE		Saldo em 31/12/2012
10.1.01	CAIXA	
-	Caixa	10.710,35
10.1.02	BANCOS - CONTA CORRENTE	
	Bancos.....	2.318,86
10.1.07	ADIANT.P/ CUSTAS E ACORDOS JUDICIAIS	
	Adiant. p/ Custas e Acordos Judiciais.....	71.913,70
10.1.28	ALUGUEIS	
10.1.28.01	Provisão Alugueis a Receber.....	94.753,01
	Total do Ativo Circulante.....	179.695,92
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		
10.1.05	CONSÓRCIOS A RECUPERAR	
	Consórcios - Cessão de Direitos.....	134.280,00
10.1.06	CRÉDITOS DE ASSOCIADOS	
10.1.06.01	Duplicatas a Receber	959.392,16
10.1.06.02	Notas Promissórias Rurais	25.929,72
10.1.06.03	Notas Promissórias	170.938,74
10.1.06.04	Adiantamento s/ Produtos de Associados	17.437,27
10.1.06.06	Contas a Receber de Associados.....	86.878,56
10.1.06.07	Créditos a Receber Associados - RECOOP.....	1.904.488,28
	(Parcelas Anuais e Juros Semestrais)	
	Créditos de Associados.....	3.165.064,73
10.1.08	ACORDOS JUDICIAIS	
	Acordos Judiciais.....	154.492,57
10.1.28	ALUGUEIS	
10.1.28.01	Provisão Alugueis a Receber.....	32.461,64
10.1.31	IMPOSTOS A RECUPERAR	
10.1.31.01	Impostos a Recuperar (Pis/Cofins/ICMS-Posto Combustível)	384.698,43
10.201	ASSOCIADOS	
10.201.03	Repasse à Associado (Capital Suplementar-Passivo).....	2.666.251,16
10.201.04	NCR. a Receber (RECOOP vnccto até 2.015)	674.516,18
	(Dívidas de Cooperados de 1.995 a 2.000)	
10.201.06	Renegociação de Dívida (CPR)	2.708.321,45
-	Contas a Receber	6.049.088,79
10.202	OUTROS CRÉDITOS	
10.202.07	Depósito Judicial (Execuções Fiscal, Federal e INSS)	286.731,50
10.202.08	Bloqueio Judicial c/c Bancos	13.039,99
10.202.09	Bloqueios Judiciais de Acordos Judiciais c/ Cooperados	25.000,00
10.202.11	Acordos Judiciais c/ Cooperados	102.054,89
-	Outros Créditos	426.826,38
	TOTAL DO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO.....	10.346.912,54



COOPERATIVA DE CAFEICULTORES DA ZONA DE SÃO MANUEL - CAFENOEL
Balanco Patrimonial Encerrado em 31 de Dezembro de 2012

Valores em Reais

PERMANENTE

10.301	Investimentos	76.386,48	
	(Participações Cotas Cooperativas: Lençóis, Adamantina, Marília, e Credicitrus)		
10.302	Imobilizado	16.093.955,19	
10.304	(-) Depreciação Acumulada	(3.140.013,51)	
	Ativo Permanente.....		13.030.328,16
TOTAL DO ATIVO PERMANENTE.....			13.030.328,16

INTANGÍVEL

10.305	Marcas e Patentes/Direito uso de Software.....	121.494,49	
TOTAL DO ATIVO INTANGÍVEL.....			121.494,49

10.408	APOORTE CAPITAL NÃO INTEGRALIZADO A RECEBER (AGs 04/08 e 01/11/2006)		
	Aporte não integralizado.....	1.031.139,17	
	Aporte a Receber.....		1.031.139,17

TOTAL DO ATIVO **24.709.570,28**

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração do exercício encerrado em 31/12/2012, conforme documentação apresentada.
 As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

D^{ra} Rosa Maria Paolini
 Diretora Presidente
 CPF 515.154.588-49

Maria Bernadete Eggert
 CRC-1SP 134.040 -0/2
 CPF 072.039.978-55



COOPERATIVA DE CAFEICULTORES DA ZONA DE SÃO MANUEL - CAFENOEL

Balanco Patrimonial Encerrado em 31 de Dezembro de 2012

Valores em Reais

PASSIVO

CIRCULANTE

Saldos em 31/12/2012

20.1.01 OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS

20.1.01.01 Fornecedores	1.156,54	1.156,54
- Fornecedores		1.156,54
20.101.10 Assessoria Contábil	1.500,00	1.500,00
Assessoria Contábil.....		1.500,00
20.101.12 Adiantamento de Aluguéis	206,88	206,88
Adiantamento de Aluguéis.....		206,88
20.1.02.01 Obrigações com Pessoal e Trabalhista	12.341,87	12.341,87
Obrigações com Pessoal e Trabalhista.....		12.341,87
20.1.03.01 Obrigações Fiscais e Tributárias	40.127,61	40.127,61
Obrigações Fiscais e Tributárias.....		40.127,61
(ICMS/IRRF/IPTU)		
TOTAL PASSIVO CIRCULANTE.....		55.332,90

EXIGÍVEL A LONGO PRAZO

20.1.01 OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS

20.1.01.01 Fornecedores	1.063.207,14	1.063.207,14
- Fornecedores		1.063.207,14
20.1.01.08 Bancos Custódia Cheques	294.471,51	294.471,51
J.Safrá - Custódia Cheques Descontados.....		294.471,51
20.1.02.01 Obrigações com Pessoal e Trabalhista	2.099.094,26	2.099.094,26
Obrigações com Pessoal e Trabalhista.....		2.099.094,26
20.1.03.01 Obrigações Fiscais e Tributárias	306.665,32	306.665,32
Obrigações Fiscais e Tributárias.....		306.665,32
(ICMS/IRRF/IPTU)		
20.1.04 Obrigações com Associados		
20.1.04.01 Conta Produção Associado	7.643.098,26	
20.1.04.02 Crédito com Associado (Devoluções, Outros Créditos)	71.241,93	
20.1.04.10 Capital a Restituir - Associado demissionário.....	631.688,48	
- Obrigações com Cooperados		8.346.028,67
20.1.13 Obrigações com Estabelecimentos Bancários	1.115.978,89	1.115.978,89
Obrigações Estabelecimentos Bancários.....		1.115.978,89
20.201 Empréstimos e Financiamentos (Bancos)	8.110.419,00	
20.202 ICMS Parcelamento	11.297,33	
20.203 Contas a Pagar (Petrobras)	70.358,05	
20.204 Provisão Contingência- Banco Santos/Petrobras.....	9.534.673,60	
- Exigível a Longo Prazo		17.726.747,98
TOTAL EXIGIVEL A LONGO PRAZO.....		30.952.193,77



COOPERATIVA DE CAFEICULTORES DA ZONA DE SÃO MANUEL - CAFENOEL

Balanco Patrimonial Encerramento em 31 de Dezembro de 2012

Valores em Reais

VALORES A REALIZAR

20.501			
	Acordos Judiciais.....	44.441,32	
	Juros a Incurrir s/ CPR	249.437,75	
	Receitas a Realizar		293.879,07
	TOTAL VALORES A REALIZAR.....		293.879,07

PATRIMÔNIO LÍQUIDO

20.6.01	Capital Social		
20.6.01.01	Capital Social Subscrito.....	873.102,17	
20.6.01.02	(-)Capital Social a Realizar.....	(3.969,15)	
20.6.01.03	Capital Suplementar.....	2.666.251,16	
20.6.01.04	Retenção p/ Aumento do Capital.....	15,00	
20.6.01.05	Aporte Capital AGE 04/08/2006.....	201.662,93	
20.6.01.06	Aporte Capital AGE 01/11/2006.....	1.134.951,81	
	Total Capital Social.....	4.872.013,92	
20.6.02.01	Reservas Assist.Tech.Educ. Social.....	86.341,92	
20.6.02.02	Outras Reservas(Reavaliação Ativo/Fundo Investimento).....	11.559.201,69	
20.6.02.02	Fundo de Reserva.....	35.828,17	
	Total Reservas.....	11.681.371,78	
	Sub-Total	16.553.385,70	
20.6.02.03	Perdas no Período 2005 a 2010	24.105.344,18	
-	Sobra no Período 2011 a disposição da AGO.....	145.804,50	
		23.959.539,68	
	Resultado de Exercícios anteriores.....	375.555,62	
	Sobra no Período 2012 a disposição da AGO.....	158.734,97	
	Total de Perdas.....	24.176.360,33	
	TOTAL PATRIMONIO LIQUIDO.....		(7.622.974,63)

20.7 Aporte Capital a Integralizar

Aporte Capital a Integralizar AGE 04/08 e 01/11/2006.....	1.031.139,17
---	--------------

TOTAL DO PASSIVO 24.709.570,28

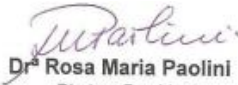
Reconhece:

Dr.ª Rosa Maria Paolini
 Diretora Presidente
 CPF 515.154.588-49

Atestação apresentada.

Maria Bernadete Eggert
 CRC-1SP 134.010 -0/2
 CPF 072.039.978-55

CAFEN ^{EL}			
COOPERATIVA DE CAFEICULTORES DA ZONA DE SÃO MANUEL - CAFENOEL			
DEMONSTRAÇÃO DE SOBRAS E PERDAS 2012			
OUTRAS RECEITAS			
40.104	Ingressos Financeiros(Juros s/alugueis em atraso/aplic.financ.).....	7.385,16	
40.205	Outras Receitas		
	Alugueis.....	326.954,81	
	Venda Bens Imobilizado.....	5.500,00	
	Outras Receitas.....		339.839,97
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS			
40.206	Outras Receitas Não Operacionais		
	Outras Receitas Não Operacionais.....		84.558,45
	(Juros s/Capital Credicitrus/Juros s/ acordos/recuperação despesas)		
SOBRA BRUTA			424.398,42
DISPÊNDIOS OPERACIONAIS			
30.101.02	Dispêndios com Pessoal		
	Ordenados/Salários.....	30.056,00	
	Honorários Diretoria.....	62.300,00	
	13. Salário.....	3.548,38	
	Férias + Adicional.....	2.172,06	
	INSS.....	22.816,62	
	FGTS.....	2.357,33	
	Pis s/ Folha Pagamento.....	300,56	
	Cesta de Natal Funcionários.....	129,80	
	Contribuição Sindical	88,40	
		123.769,15	123.769,15
30.101.03	Dispêndios Administrativos		
	Assessoria Contábil.....	13.600,00	
	Assessoria Jurídica.....	20.012,18	
	Cartório Registros e Serviços.....	846,19	
	Conservação Prédios e Pátios.....	3.592,09	
	Correio.....	792,00	
	Custas e Emolumentos Judiciais.....	2.487,61	
	Energia Elétrica.....	5.576,95	
	Esgoto.....	3.534,94	
	Federações/Sindicatos.....	390,00	
	Bens de Pequeno valor.....	59,95	
	Monitoramento.....	950,00	
	Provedor Internet/hospedagem.....	2.782,80	
	Publicações de processos e editais.....	170,00	
	Refeições/Despesas Viagens.....	918,64	
	Registro de atividades Junta Comercial.....	13,00	
	Manutenção Telefone.....	476,80	
	Manut. Sist. Software.....	4.083,55	
	Material limpeza.....	66,88	
	Material Escritório.....	265,60	
	Taxa Certificado Digital.....	295,00	
	Telefonemas e Interurbanos.....	3.290,17	
	Representação Social.....	70,00	
	Seguros.....	128,21	
		64.402,56	64.402,56
SUB-TOTAL SOBRAS.....			236.226,71

 COOPERATIVA DE CAFEICULTORES DA ZONA DE SÃO MANUEL - CAFENOEL DEMONSTRAÇÃO DE SOBRAS E PERDAS 2012			
SUB-TOTAL SOBRAS.....			236.226,71
30.101.05	Dispendios Tributários		
	COFINS.....	10.617,39	
	PIS Faturamento.....	2.300,39	
	IRPJ.....	16.987,91	
	Contrib. Social.....	10.192,73	
	ISS.....	26,60	
	Taxas.....	6,15	
	IPTU.....	9.025,89	
		-	
		49.157,06	49.157,06
30.101.06	Dispendios Financeiros		
	Descontos Concedidos.....	311,55	
	Juros Passivos.....	11,08	
		322,63	322,63
SOBRAS NO PERÍODO			186.747,02
Reversões Legais e Estatutárias			
	Fundo de Reserva.....	18.674,70	
	FATES c/ Terceiros.....	9.337,35	28.012,05
SOBRAS A DISPOSIÇÃO DA AGO.....			158.734,97
Reconhecemos a exatidão da presente demonstração do exercício encerrado em 31/12/2012, conforme documentação apresentada. As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.			
 Dr.ª Rosa Maria Paolini Diretora Presidente CPF 515.154.588-49		 Maria Bernadete Eggert CRC-1SP 134.040-0/2 CPF 072.039.978-55	



COOPERATIVA DE CAFEICULTORES DA ZONA DE SÃO MANUEL - CAFENOEL

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LIQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012

Valores em Reais

	2.06.01	2.06.02.02.002	2.06.02.02.0003	2.06.02.02.0001	2.06.02.02.0005	2.06.02.01.0003	2.06.02.03.0001	
	Capital Social	Fundo especial p/Capitaliz	Reserva de Reavaliação Ativo Imobilizado	Reserva Legal	Fundo de Investimentos	Reserva Assist.Técnica Educação Social	Perdas à Disposição da AGO	TOTAL
Saldos em 31 de Dezembro de 2011	4.436.201,55	98,75	11.330.682,48	17.153,47	228.420,46	77.004,57	(23.062.391,67)	(6.972.830,39)
2.01.04.10								
Baixas de capital por saída de cooperados	(957,92)							-957,92
Reversões Legais								
Fundo de Reserva				18.674,70				18.674,70
FATES						9.337,35		9.337,35
2.6.01.06								
Aporte Capital Verbas Trabalhistas	436.770,29							436.770,29
2.06.02.03								
Sobra do Exercício a disposição da AGO							158.734,97	158.734,97
Resultado de Exercícios Anteriores							1.272.703,63	1.272.703,63
Saldos em 31 de Dezembro de 2012	4.872.013,92	98,75	11.330.682,48	35.828,17	228.420,46	86.341,92	(24.176.360,33)	(7.622.974,63)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Rosa Maria Paolini
Dr^a Rosa Maria Paolini
 Diretora Presidente
 CPF 515.154.588-49

Maria Bernadete Eggert
Maria Bernadete Eggert
 CRC-1SP 134.010 -0/2
 CPF 072.039.978-55

Notas Explicativas 2012

1. OPERAÇÕES SOCIAIS

COOPERATIVA DE CAFEICULTORES DA ZONA DE SÃO MANUEL – CAFENOEL, hoje terceiriza suas atividades visando a continuidade no atendimento dos interesses de seus associados. Mantendo setores de : beneficiamento, armazenagem e comercialização de produtos agrícolas dos cooperados; venda de insumos agropecuários, peças, implementos e mercadorias em geral para os cooperados através de loja nas áreas agrícola e veterinária; industrialização e fornecimento de suplemento mineral e ração para pecuária em geral; compra e revenda de combustíveis para os associados e terceiros através do posto de abastecimento e ainda um viveiro de hortaliças.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis emanadas da legislação societária brasileira, adaptadas as peculiaridades da atividade cooperativista em consonância com a Lei nº 5.764/71 e Resolução do Conselho Federal de Contabilidade – CFC nº 1.013/2005 (NBC T 10.8 – IT- 01 – Entidades Cooperativas).

3. PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

3.1- Débitos e Créditos com Cooperados: Os saldos foram separados por natureza das respectivas transações, sendo que os encargos, quando devidos ou cobrados nas contas ativas ou passivas, foram reconhecidos com dispêndios ou ingresso financeiro do exercício pelo regime de competência;

3.2- Cooperados devedores por cotas-partes: Representando o capital a ser integralizado pelos cooperados, providos de garantias reais, oriundo da operação de antecipação à Cooperativa através de financiamento do Banco do Brasil S.A., classificado no ativo por exigência daquela instituição financeira, baseado na Circular nº 1.307, de 30/03/1988, do Banco Central do Brasil;

3.3- Investimentos: Avaliado pelo custo corrigido monetariamente até 31 de Dezembro de 1.995, é representado de forma substancial pela participação da Credicitrus;

3.4- Imobilizado: Demonstrado pelo custo de aquisição corrigido monetariamente até 31 de Dezembro de 1.995, quando a correção monetária foi extinta por determinação da Lei nº 8.981/95, acrescido de reavaliação espontânea com base em laudo de avaliação de peritos independentes. As depreciações são apuradas pelo método linear, com base na vida útil estimada dos bens constantes do laudo de avaliação para os bens reavaliados e limites fiscais para os demais bens.

4. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS:

Atualizados pelos encargos contratuais incorridos até a data do balanço de 2007, ou seja, pelo regime de **competência**. A partir de 2007 não há alterações pela falta de fornecimento de extratos atualizados por parte das instituições financeiras;

5. PROVISÃO PARA FIXAÇÃO DE PRODUTOS AGRÍCOLAS

A CAFENOEL optou em efetuar venda antecipada de produtos agrícolas para fazer capital de giro, cujo procedimento restou apropriar-se contabilmente como:

Provisão Para Aquisição De Produtos(Café e Milho):

- Em 2002 o valor era de R\$ 2.179.028,95 (pag.38*)
- Em 2003 era de R\$ 2.275.753,12 (pg.40*)
- Em 2004 esse valor correspondia a R\$ 3.089.532,52 (pág.38*)
- Elevando-se o saldo em 31/12/2005 para R\$ 7.154.224,21.
- E em 2006 através da emissão dos demonstrativos a Cafenoel reconheceu a dívida contabilizando esses valores na conta de cada cooperado em que ela utilizou o produto para a formação do capital de giro.

Com esse reconhecimento o saldo da Conta: **Provisão para aquisição de produtos agrícolas FOI ELIMINADA**, visto que, esses valores apareciam contabilizados no **Passivo Circulante “obrigações”** de forma individual na conta **20.104.** de cada Cooperado.

(*) Página onde se encontram estas informações em cada exercício, em suas notas explicativas.

6. BANCO SANTOS

Em 2.004 a **Cafenoel** firmou contrato com a **PDR Corretora de Mercadorias S/S Ltda**, emitiu CPRs no valor de R\$ 8.535.535,60 dando como garantia 13.300 sacas de café para cada CPR emitida, num total de quatro cédulas correspondendo a 53.200 sacas. De acordo com o contrato a Cafenoel receberia um percentual de 2,6235% do valor do título em forma de aluguel das CPRs.

E recebeu o valor de R\$ 244.209,50 – no exercício de 2.004.

Conforme detectamos esse valor não foi contabilizado em 2.004, data da emissão do título, motivo pelo qual fizemos no exercício de 2.005.

7. PETROBRAS

A Cafenoel firmou contrato de licença de uso da marca condições contratuais comerciais, em 48 parcelas com vencimentos de 01/10/2003 até 30/09/2007. O valor contratual foi de R\$ 999.138,00. Em Fevereiro de 2006, houve a interdição judicial do Posto de Combustíveis pela Petrobras, em virtude do andamento do processo judicial nº 1.206/2005 de 28/11/2005.

8. VERBAS TRABALHISTAS

Os valores das verbas trabalhistas foram atualizadas de acordo com demonstrativo da Vara do Trabalho até 31/10/2012 no Processo 420/2007.

Houveram pagamentos em 2012 no montante de R\$ 566.027,56, conforme liberação do Juiz da Vara do Trabalho.

O Saldo das verbas trabalhista em 31/12/2012 é de R\$ 1.105.916,51.

9. RESULTADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Foram efetuadas reversões em 31/12/2012:

+ Fornecedores	R\$ 160.443,17 (prescritos conf. parecer da assessoria jurídica)
+ Cheques Recebidos.....	R\$ 558,31
(=) Total	R\$ 161.001,48

- Atualização Verbas Trabalhistas	R\$ 1.237.203,06
<u>Prescrição conforme parecer assessoria jurídica</u>	
- Contas a Receber de Associados.	R\$ 73.189,82
- Valores de Cheques Prescritos	R\$ 74.277,31
- Duplicatas Receber não Associados.....	R\$ 49.034,92
(=) Total	R\$ 1.433.705,11

10. ESCLARECIMENTOS SOBRE AS SOBRAS

Despesas : R\$ 237.651,40

- R\$ 123.769,15 – **Dispêndios c/ Pessoal** (ordenados, Férias, 13º Salários, FGTS, Previdência Social, Honorários Diretoria)
- R\$ 64.402,56 – **Dispêndios Administrativos** (Água, luz, Custas Processuais, Conserv. Prédios)
- R\$ 49.157,06 – **Dispêndios Tributários** (COFINS/PIS/IRPJ/C.SOCIAL/IPTU)
- R\$ 322,63 – **Dispêndios Financeiros:** (Descontos Concedidos / Despesas Bancárias/Juros Passivos)

Receitas : R\$ 424.398,42

- R\$ 7.385,16 – **Ingressos Financeiros** (juros s/ duplicatas/NPRs/Cheques)
- R\$ 332.454,81 - **Outras Receitas** (Aluguéis)
- R\$ 84.558,45 – **Outras Receitas não Operacionais** (Juros s/ Capital Creditrus- R\$2.318,79/Juros s/ Acordos c/ cooperados - R\$ 17.952,19/Recuperação despesas condomínio - R\$ 64.287,48)

Sobras do Exercício: R\$ 186.747,02 (Cento e oitenta e seis mil, setecentos e quarenta e sete reais e dois centavos).

11. RESERVAS LEGAIS

Reversões Legais e Estatutárias: R\$ 28.012,05

Das Sobras Liquidas do Exercício R\$ 186.747,02 foram feitas as seguintes reservas atendendo o artigo 81 do Estatuto da Cooperativa:

Fundo de Reserva: R\$ 18.674,70

FATES: R\$ 9.337,35

12. CAPITAL SOCIAL

O Capital social é formado por cotas partes que estão distribuídas entre cooperados. De acordo com a Legislação Cooperativista e o Estatuto Social, cada cooperado tem direito a um só voto, qualquer que seja o número de suas cotas partes. Durante o ano de 2011 o Capital social diminuiu de R\$4.442.092,04 para R\$ 4.436.201,55 (em relação ao capital demissionário R\$ 5.890,49), sendo que o capital suplementar permaneceu em R\$2.666.251,16

12.1- CAPITAL SUPLEMENTAR

Os valores tomados junto ao Banco do Brasil para integralização de capital em operação realizada em 31/12/1995 e renegociada em Março/2000 através do programa RECOOP, foram contabilizados dentro do Patrimônio Líquido na conta contábil denominada CAPITAL SUPLEMENTAR (20.601.03) de forma individualizada para cada cooperado.

Esse recurso tinha por finalidade: a revitalização das cooperativas. A Cafenoel em atendimento as normas estabelecidas pela instituição bancária adotou as seguintes regras : uma para os cooperados devedores e outra para os que não devedores . Para os devedores ela baixou a responsabilidade dos cooperados devedores por quotas partes e inscrevendo-os como devedores por repasse (contrato/parte). No segundo caso os valores foram repassados aos cooperados para fortalecimento de sua atividade agrícola.

Por essa razão o valor de R\$ 2.666.251,16 escriturado na conta capital suplementar tem como contra partida o lançamento contábil de forma individualizada para cada cooperado no ativo realizável a longo prazo (conta 10.2.01.03 repasse associado recoop) e ocorrerá uma **amortização contábil** no final do contrato em 2.015, entre as contas Repasse Associado e Capital Suplementar.

13. – SOBRAS À DISPOSIÇÃO DA AGO

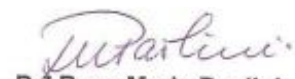
As sobras apuradas após a constituição das reservas estatutárias, ficam à disposição da Assembléia Geral Ordinária – AGO para deliberação quanto a sua destinação.

No exercício de 2012 foram apuradas sobras, assim demonstrada:

(Valores em Reais)

Sobras do Exercício.....	186.747,02
(-) Reservas Legais.....	28.012,05
Sobras à Disposição da AGO.....	158.734,97

São Manuel, 31 de Dezembro de 2012


Drª Rosa Maria Paolini
Diretora Presidente
CPF 515.154.588-49


Maria Bernadete Eggert
CRC-1SP 134.010 -0/2
CPF 072.039.978-55

Parecer do Conselho Fiscal

Na condição de membros do Conselho Fiscal desta Cooperativa e em cumprimento às atribuições legais e estatutárias, examinamos o Balanço Patrimonial, Demonstração de Sobras e Perdas, Demonstração da Mutação Patrimonial e demais contas contábeis, relativos ao Exercício findo em 31 de dezembro de 2012, acompanhadas das notas explicativas.

Com informações suplementares e explicações obtidas dos responsáveis operacionais e da Diretoria, somos da opinião que as Demonstrações Contábeis mencionadas no primeiro parágrafo, refletem adequadamente a posição patrimonial e financeira da Cooperativa de 31 de dezembro 2012.

Recomendamos, portanto, a sua aprovação pelos senhores associados.

São Manuel, 31 de dezembro de 2012.

Membros Efetivos:

- Guinel Hernandez
- Luiz Gonzaga Murat Junior
- Márcio Lotufo