Relatório do Conselho de Administração

É dever desta administração trazer aos senhores cooperados o relatório de atividades e demonstrativos contábeis da Cafenoel com o objetivo de apresentar a situação econômico-financeira, bem como expor os fatos que julgamos necessários.

Em Novembro de 2.006 com a eleição e posse da diretoria , preocupada pela veracidade dos atos administrativos praticados pela diretoria anterior, decidiu-se pela da contratação da Técnica Contábil: Maria Bernadete Eggert.- CRC nº 1SP 134.010/O-2 para fechamento do Balanço de 2.006.

Com o inicio dos trabalhos, verificou-se que era impossível o fechamento do Balanço de 2.006 em virtude das irregularidades constantes no encerramento do Exercício de 2.005, sendo necessária à conciliação das contas contábeis, como também efetuar lançamentos de fatos contábeis de exercícios anteriores que não haviam sido registrados.

Diante do exposto decidiu-se na Assembléia, de Março de 2.007, pela reabertura do Balanço Patrimonial de 2.005, em virtude de sua reprovação, mediante Parecer do Conselho Fiscal e Contábil.

Com essa iniciativa e após análise criteriosa dos documentos foi possível diagnosticar a situação econômica e financeira da Cafenoel conforme relato abaixo:

- Em 2.005 as Contas contábeis de Provisão de Juros a Incorrer, Provisão de Juros sobre Créditos Duvidosos, Juros Provisionados sobre duplicatas/notas promissórias/cheques, acumulavam o valor de R$ 5.056,003, 79 configurando antecipação de receitas que não ocorreu e nem ocorrerá. Ainda em 2.005 constatamos a existência de dois contratos. Um contrato firmado com a Unicafé referente 10.000 sacas de café onde a Cafenoel recebeu um adiantamento de R$1.000.000,00 e a devolução era condicionada em valor ou produto ao preço do dia, provocando um prejuízo de R$ 978.000,00. O outro contrato firmado, foi com a empresa PDR Corretora de Mercadoria S/S Ltda, no valor R$ 8.535.535,00 dando como garantia 53.200 sacas de café cru beneficiadas, mediante a emissão de CPRs. Esse contrato não foi considerado no Balanço de 2.004 data de sua emissão. Providenciamos sua regularização contabilizando essa importância, no passivo a longo prazo, “Provisão para contingência Banco Santos” .

- Também se encontra no jurídico inúmeros processos de cooperados inadimplentes com a Cafenoel.

Considerando esses valores e demais informações nossa demonstração contábil revela com exatidão o panorama financeiro, econômico e contábil da Cafenoel no exercício.

- Em 2.006 em virtude do fechamento dos setores, as receitas operacionais tiveram uma queda acentuada, o que não ocorreu com as despesas, provocando uma perda significativa no período. O valor de R$ 2.729.593,48 referente aos dispêndios com pessoal, é em virtude das demissões dos quase 150 funcionários. Também chamamos a atenção para os dispêndios financeiros que atingem R$ 3.430.797,96 interferindo de forma brutal na apuração do resultado final do exercício.

- Feitas estas considerações, e para manter a transparência de nossa administração, ainda em 2.006 solidários com os cooperados que acreditavam ter seus produtos armazenados na

Cafenoel, esta diretoria reconheceu a dívida, autorizando a emissão dos demonstrativos de café/ milho que totalizou no valor de R$ 7.822.247,30, que se encontram contabilizados de forma individualizada na conta 20.104 (**Conta Produção Associado).**

Encerramos agradecendo aos Senhores Cooperados a confiança depositada em nossa administração, e a análise que se faz é que, se por um lado o resultado não satisfaz plenamente por não ser positivo, por outro devemos analisar que se trata da pura realidade financeira e econômica da Cafenoel.

São Manuel, 26 de Outubro de 2.007

Guilherme Monteiro de Mello
Diretor Presidente

Paulo Pellicci
Diretor Vice Presidente

Membros do Conselho

MEMBROS DO CONSELHO DIRETIVO

1. Guilherme Monteiro de Mello
2. Paulo Pellicci

MEMBROS DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

1. Guilherme Monteiro de Mello
2. Paulo Pellicci
3. Luis Carlos Josepetti Bassetto
4. Luiz Innocenti Fulan
5. Sergio Luiz Forti

MEMBROS DO CONSELHO FISCAL E SUPLENTES

1. Marcio Lotufo
2. José Santarém
3. Alberto Yasuo Ueno
4. José Eduardo Campanucci
5. Nelson Bonato

MEMBROS DO CONSELHO CONSULTIVO – A.G.O DE 30/03/2007

1. Pedro José Bonome
2. Aládio Corazza
3. Rafhael Mellilo
4. Luciano C. Pascon
5. Paulo René de Barros
6. Dante de Lima Stefanini
7. Paulo De Tomasi
8. João Benedito dos Santos
9. Lacides Pedro Redondo
10. José Ribeiro Massarico
11. Rui Marcos Fonseca Grava
12. Diniz Fracaro
13. Luiz Carlos S. de Barros
14. Lino José Saglietti
15. Alceu Rosolino
16. Luiz Carlos de Barros
17. José Antonio Mellilo
18. Amando Simões Grossi
19. Fernão de Meira Leite
20. Egídio Antonio Marão

21. Luiz Elias Inocenti
22. Norberto Antonio Marchetto
23. Hélio José
24. Ademar Corazza
25. Luiz Pereira de Barros

Estrutura

ESTRUTURA DA ADMINISTRAÇÃO:

CONSELHO DIRETIVO:
- 02 (dois) Diretores Executivos

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO:
- 05 (cinco) Membros

CONSELHO FISCAL:
- 03 (três) Membros efetivos e 02 (dois) suplentes

CONSELHO CONSULTIVO:
- 25 (vinte e cinco) Membros

Balanço Geral 2005

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

Balanço Geral 2006

- DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO PATRIMONIAL: ATIVO E PASSIVO
- DEMOSTRATIVO DAS OBRIGAÇÕES COM ESTABELECIMENTOS BANCÁRIOS
- DEMONSTRAÇÃO DE SOBRAS E PERDAS
- DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
- NOTAS EXPLICATIVAS

Balanço Patrimonial Encerrado em 31/12/2005 e 31/12/2006

		2005	2006
CIRCULANTE			
CONTAS			
10.1.01	CAIXA	81.212,25	4.660,10
-	Caixa	81.212,25	4.660,10
10.1.02	BANCOS - CONTA CORRENTE	63.372,14	179.172,89
	Bancos	63.372,14	179.172,89
10.1.04	APLICAÇÃO FINANCEIRA	-	9,71
	Credinoel	-	9,71
10.1.05	CONSÓRCIOS A RECUPERAR	134.280,00	144.049,08
	Consórcios - Cessão de Direitos	134.280,00	144.049,08
10.1.06	CRÉDITOS DE ASSOCIADOS		
10.1.06.01	Duplicatas a Receber	2.022.660,77	2.004.930,95
10.1.06.02	Notas Promissórias Rurais	41.963,28	41.963,28
10.1.06.03	Notas Promissórias	238.222,28	181.278,39
10.1.06.04	Adiantamento s/ Produtos de Associados	22.290,99	22.290,99
10.1.06.06	Contas a Receber de Associados	88.708,21	88.701,17
10.1.06.07	Créditos a Receber de Associados - Quotas Partes	575.215,33	779.554,38
		2.989.060,86	3.118.719,16
10.1.12	OUTROS CRÉDITOS	303.470,92	1.008,71
10.1.12.01	Contas a Receber (Convênios Visa/Credicard)	303.470,92	-
	Precatório Prefeitura São Manuel	-	1.008,71
10.1.17	MERCADORIAS E SERVIÇOS A FATURAR DE COOPERADOS	(282,06)	9,93
10.1.17.02 a 04	Mercadorias e Serviços a Faturar	(282,06)	9,93
10.1.22	MOVIMENTAÇÃO - CHEQUES E TÍTULOS	1.076.572,56	13.908,60
10.1.22.01	Cheques Devolvidos e Títulos em Cobranças Judiciais	1.076.572,56	13.908,60
10.1.23	OPERAÇÕES DE DESCONTOS	553,28	42.199,34
10.1.23.01	Títulos e Cheques Descontados (Banco Nossa Caixa)	553,28	42.199,34
10.1.26	CLIENTES	32.852,22	38.540,01
10.1.26.01	Compradores Diversos	32.852,22	38.540,01
10.1.27	CRÉDITOS DE FORNECEDORES	13.207,81	31.491,99
10.1.27.02	Devolução de Mercadorias a Fornecedores	13.207,81	31.491,99
10.1.29	CRÉDITOS DE FUNCIONÁRIOS	48.886,39	9.990,77
10.1.29.01 A 03	Adiantamento a Funcionários	48.886,39	9.990,77
10.1.31	IMPOSTOS A RECUPERAR	764.793,12	505.415,85
10.1.31.01	Impostos a Recuperar (PIS/COFINS/ICMS - Posto Combustível)	764.793,12	505.415,85
10.1.42	ESTOUES DE PRODUTOS AGRICOLAS	12.529,77	24.361,77
10.1.43	ESTOQUES DOS DEPARTAMENTOS	2.456.702,88	63.657,32
10.1.59	ESTOQUES FILIAL - ITATINGA	53.710,68	-
10.1.61	ESTOQUES -CENTRO COLETA EMBALAGENS/AGROTÓXICOS	35,87	3.033,73
-	Estoques	2.522.979,20	91.052,82
10.1.70	DESPESAS DO EXERCICIO SEGUINTE	48.502,05	-
10.1.70.01	Premios Seguros a Apropriar	48.502,05	-
	TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	8.099.409,38	4.180.228,96

Balanço Patrimonial Encerrado em 31/12/2005 e 31/12/2006

ATIVO

		2005	2006
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO			
10.2.01	ASSOCIADOS		
10.2.01.03	Repasse à Associado (Capital Suplementar - Passivo).....	2.666.251,16	2.666.251,16
10.2.01.04	NCR a Receber	3.027.813,18	2.727.118,40
	(Dívidas em 1995 - Venc. 2000 e Prorrogado p/ 2015 - RECOOP)		
10.2.01.06	CPR - Renegociação de Dívida	3.101.272,43	2.732.684,11
-	Contas a Receber	8.795.336,77	8.126.053,67
10.2.02	OUTROS CRÉDITOS		
10.2.02.01	Caução B.Brasil - Leasing 4 MICROS	2.386,20	2.386,20
10.2.02.02	Título de Capitalização	129.408,60	19.800,00
10.2.02.04	Consórcio (Notebook HP/ VW Gol).....	12.160,25	
10.2.02.07	Depósito Judicial(Execuções Fiscal e Federal e INSS)	52.766,95	44.547,80
-	Outros Créditos	196.722,00	66.734,00
TOTAL DO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO.....		8.992.058,77	8.192.787,67
PERMANENTE			
10.3.01	Investimentos	257.719,89	81.301,23
	(Participações Cotas Cooperativas:Lençóis, Adamantina,Marília, Araraquara, Jaú e Credinoel)		
10.3.02	Imobilizado	16.523.987,03	16.469.924,32
10.3.04	(-) Depreciação Acumulada	(3.148.969,86)	(3.140.013,51)
-	Ativo Permanente	13.632.737,06	13.411.212,04
TOTAL DO ATIVO PERMANENTE.....		13.632.737,06	13.411.212,04
CONTAS DE COMPENSAÇÃO			
10.4	ATIVO COMPENSADO	22.589.837,29	142.835,45
	Ativo Compensado	22.589.837,29	142.835,45
	(Estoque Produtos de Associados: Café e Milho)		
	Entrada e Saída Produtos de Associados		
TOTAL DO ATIVO COMPENSADO.....		22.589.837,29	142.835,45
TOTAL DO ATIVO		53.314.042,50	25.927.064,12

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração do exercício encerrado em 31/12/2.005, conforme documentação apresentada. As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Guilherme Monteiro de Mello
Diretor Presidente
CPF 042.600.438-49

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

Balanço Patrimonial Encerrado em 31/12/2005 e 31/12/2006

PASSIVO

CIRCULANTE	2005	2006
20.1.01 OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS		
20.1.01.01 **Fornecedores**	2.744.641,96	2.666.956,18
- Fornecedores	2.744.641,96	2.666.956,18
20.1.01.02 **Fornecedores Consignação**	-	9.481,65
Fornecedores Consignação	-	9.481,65
20.1.01.03 **Contas a Pagar**	18.815,24	9.145,17
Contas a Pagar(Corretagem Café/ CPFL/ Pedágio Sem Parar)	18.815,24	9.145,17
20.1.01.04 **Bancos Conta Corrente a Pagar**	592.974,96	64.774,33
Bancos Saldos Negativos Contas Correntes	592.974,96	64.774,33
20.1.01.05 **Seguros a Pagar**	31.921,57	-
Seguros a Pagar	31.921,57	-
20.1.01.07 **Valores Receita p/ Cta Venda Futura**	570.730,06	727.857,67
Unicafé	570.730,06	727.857,67
20.1.01.08 **Bancos Custódia Cheques**	-	99.559,79
J. Safra - Custódia Cheques	-	99.559,79
20.1.01.09 **Bancos - Títulos e Cheques Descontados**	164.169,99	-
Títulos e Cheques Descontados	164.169,99	-
20.1.02.01 **Obrigações com Pessoal e Trabalhista**	621.184,78	1.740.643,62
Obrigações com Pessoal e Trabalhista	621.184,78	1.740.643,62
20.1.03.01 **Obrigações Fiscais e Tributárias**	101.535,11	174.831,83
Obrigações Fiscais e Tributárias	101.535,11	174.831,83
(ICMS/IRRF)		
20.1.04 **Obrigações com Associados**		
20.1.04.01 Conta Produção Associado (Milho e Café)	124.286,05	7.822.247,60
20.1.04.02 Débito c/ Associado	187.670,37	233.903,03
(Céd. Presença/Nf Devol.Produtor/Honorários Adm./Ots.)		
20.1.04.10 Capital a Restituir - Associado demissionário	194.955,20	483.508,80
- Obrigações com Cooperados	506.911,62	8.539.659,43
20.1.13 **Obrigações com Estabelecimentos Bancários**		
20.1.13.02 Financiamentos de Insumos	61.389,65	-
20.1.13.03 Financiamento Capital de Giro	542.033,25	928.243,42
20.1.13.04 Financiamento do Ativo Fixo	101.130,61	28.753,61
20.1.13.05 B. Safra Negociação de Dívida	-	154.309,90
20.1.13.06 Consórcio B.Brasil - Notebook	8.507,20	-
Obrigações Estabelecimentos Bancários	713.060,71	1.111.306,93
20.1.13.07 INPEV - Inst. Nac. Proc. Embal.Vazias	-	14.740,15
20.1.18 **Provisões**		
20.1.18.01 Provisão p/ pagto comissões	352.090,70	107.166,65
(Ações na Area Tributária/Banco Santos)		
20.1.18.02 Provisão p/ Produtos Agrícolas	7.154.224,31	8.753,09
(Café/Milho capital de giro)	7.506.315,01	98.413,56
20.1.21 **Valores Pendentes Não Identificados**	124.448,28	37.481,45
20.1.21.01 Bancos - Depósitos Eletrônicos	124.448,28	37.481,45
TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE	13.696.709,29	15.294.851,76

Balanço Patrimonial Encerrado em 31/12/2005 e 31/12/2006

PASSIVO

EXIGÍVEL A LONGO PRAZO		2005	2006
20.2.01	Empréstimos e Financiamentos(Bancos)	7.061.101,63	8.949.955,34
20.2.02	ICMS Parcerlamento	113.475,60	2.619,03
20.2.03	Contas a Pagar (Petrobras)	70.358,05	70.358,05
20.2.04	Provisão Contingência- BANCO SANTOS	8.535.535,60	8.535.535,60
-	Exigível a Longo Prazo	15.780.470,88	17.558.468,02
TOTAL DO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO		15.780.470,88	17.558.468,02
VALORES A REALIZAR			
20.5.01	Juros a Incorrer s/ CPR	920.635,04	816.658,91
	Receitas a Realizar	920.635,04	816.658,91
TOTAL DOS VALORES A REALIZAR		920.635,04	816.658,91
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
20.6.01	Capital Social		
20.6.01.01	Capital Social Subscrito	1.091.780,70	1.020.881,85
20.6.01.02	(-) Capital Social a Realizar	(4.130,15)	(3.919,15)
20.6.01.03	Capital Suplementar	2.666.251,16	2.666.251,16
20.6.01.04	Retenção para Aumento de Capital	313,60	
20.6.01.05	Aporte Capital AGE 04/08/2006	-	120.780,00
20.6.01.06	Aporte Capital AGE 01/11/2006	-	180.250,00
	Total Capital Social	3.754.215,31	3.984.243,86
20.6.02.01	Reservas Assist.Tecn.Educ. Social	68.427,83	68.427,83
20.6.02.02	Outras Reservas(Reavaliação Ativo/Fundo Investimento)	11.504.675,56	11.559.197,93
20.6.02.03	Perdas no Período	(15.000.928,70)	(8.496.690,94)
-	Patrimônio Líquido	326.390,00	(7.885.750,02)
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO		326.390,00	(7.885.750,02)
CONTAS DE COMPENSAÇÃO			
20.7.01	Passivo Compensado	22.589.837,29	142.835,45
-	Passivo Compensado	22.589.837,29	142.835,45
	(Estoque Produtos de Associados: Café e Milho)		
TOTAL DO PASSIVO COMPENSADO		22.589.837,29	142.835,45
TOTAL DO PASSIVO		53.314.042,50	25.927.064,12

econhecemos a exatidão da presente demonstração do exercício encerrado em 31/12/2.005, conforme documentação apresenta
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Guilherme Monteiro de Mello
Diretor Presidente
CPF 042.600.438-49

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

DEMONSTRATIVO DAS OBRIGAÇÕES COM ESTABELECIMENTOS BANCÁRIOS

POSIÇÃO EM 31/12/2006

VALORES À PAGAR	VALORES	TOTALIZAÇÃO
Banco do Brasil		
Contrato nº 302.005-95 Securitização (Garantia do Milho)	317.484,13	
Contrato nº 95/02199-X - Quotas Partes 12/44165-1 - RECOOP	3.817.570,62	
CRP nº 21/040048 - FUNCAFÉ - OP 13/42959-0 (Garantia Café)	4.814.900,59	
Conta Garantida nº 3457-6 (Saldo Devedor Cheque Especial c/corrente)	63.870,63	
Conta Garantida nº 11.000-0 (Saldo Devedor Cheque Especial c/corrente)	889,71	**9.014.715,68**
Banco Bradesco		
Conta nº 0664200/8 - FINAME- Caminhão Tanque - em Maio/2005 (36x)	43.291,88	**43.291,88**
Banco Itaú		
Conta Garantida + Saldo devedor (Cheque Especial)	371.270,06	**371.270,06**
Banco HSBC		
Conta nº 1633.0258.520- Renegociação Contratos Vencidos	83.691,37	
Saldo Devedor Conta Corrente em 25/09/2006	6.495,74	**90.187,11**
Banco Real		
Parcelamento C.Garantida (Saldo Devedor Cheque Especial c/corrente) 12x	15.478,11	**15.478,11**
Banco Nossa Caixa		
Renegociação de Dívida	392.259,57	
Caução - Troca de Cheques	66.666,66	
Capital de Giro	20.166,67	**479.092,90**
Banco Safra		
Conta Corrente	13,99	
Negociação de Dívida	154.309,90	
Adiantamento de Cartões Crédito	(27.784,76)	
Servidor CPD - Mandado de Busca e Apreensão	(14.538,27)	**112.000,86**
Banco J. Safra		
Emprestimo C.Garantida (Duplicatas e Cheques Caução)	99.559,79	**99.559,79**
Banco Santos	8.535.535,60	**8.535.535,60**
TOTAL GERAL		**18.761.131,99**
RESUMO		
20.1.01.04- Bancos Conta Corrente a Pagar	64.774,33	
20.1.01.08- Banco Cústódia de Cheques	99.559,79	
20.1.13.03- Financiamento Capital de Giro	928.243,42	
20.1.13.04- Financiamento Ativo Fixo	28.753,61	
20.1.13.05- Banco Safra - Negociação de Dívida	154.309,90	
20.2.04- Provisão Contingência - Banco Santos	8.535.535,60	
20.2.01- Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	8.949.955,34	
TOTAL GERAL	**18.761.131,99**	

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração do exercício encerrado em 31/12/2.006, conforme documentação apresentada.
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEMONSTRAÇÃO DE SOBRAS E PERDAS EM 31/12/2005 E 31/12/2006

		2005	2006
INGRESSO OPERACIONAL BRUTO			
40.101	Vendas de Produtos e Merdadorias a Associados	29.817.380,37	8.744.226,82
40.103	Serviços Prestados a Associados	1.598.563,55	667.724,08
40.201	Vendas de Produtos e Merdadorias a Não Associados	3.915.517,86	1.325.422,22
40.203	Serviços Prestados a Não Associados	11.082,21	3.229,27
-	Ingresso Operacional Bruto	**35.342.543,99**	**10.740.602,39**
(-)DEDUÇÕES DO INGRESSO BRUTO			
40.102	Devoluções e Impostos	1.099.398,00	392.993,45
40.202	Devoluções e Impostos Não Associados	9.427,26	6.210,34
-	Deduções do Ingresso Bruto	**1.108.825,26**	**399.203,79**
INGRESSO OPERACIONAL LÍQUIDO		**34.233.718,73**	**10.341.398,60**
DISPÊNDIOS COM PRODUTOS			
30.101.01	Custo das Mercadorias Vendidas e Serviços Prestados	28.243.081,06	9.959.873,30
-	Custo Mercadorias Vendidas e Serviços Prestados	**28.243.081,06**	**9.959.873,30**
RECEITA LÍQUIDA		**5.990.637,67**	**381.525,30**
OUTRAS RECEITAS		**1.290.422,04**	**2.023.906,94**
40.104	Ingresso Financeiro	783.080,05	344.133,53
40.105	Outros Ingressos	351.111,75	640.240,68
40.204	Receitas Financeiras	69.843,34	-
40.205	**Outras Receitas**	86.386,90	-
	Fundo de Comércio Posto de Combustível	-	300.000,00
	Locação Posto de Combustível	-	582.308,10
	Venda do Ativo Imobilizado	-	133.866,35
	Aluguéis	-	5.000,00
	Outras Receitas	-	18.358,28
RECEITAS NÃO OPERACIONAIS			
40.206	Outras Receitas Não Operacionais	14.492,62	84.322,00
	Outras Receitas Não Operacionais	**14.492,62**	**84.322,00**
	(Recuperação de Despesas Fretes de Milho)		
RECEITA LÍQUIDA		7.295.552,33	2.489.754,24

DEMONSTRAÇÃO DE SOBRAS E PERDAS EM 31/12/2005 E 31/12/2006

		2005	2006
RECEITA LÍQUIDA		7.295.552,33	2.489.754,24
DISPÊNDIOS OPERACIONAIS			
30.101.02	**Dispendios com Pessoal**		
	Ordenados/Salários/H.Extras/Indenizações/Premios	1.636.283,32	1.197.213,51
	Cédula de Presença	16.308,00	16.543,54
	13. Salário	130.278,61	90.701,70
	Férias + Adicional	177.268,46	456.842,43
	Ticket Alimentação	183.740,00	105.450,00
	Vale Transporte	71.250,00	27.700,00
	Seguro Acidente Trabalho	45.160,54	36.870,11
	Estagiários	6.224,05	1.404,00
	INSS	475.053,69	349.689,26
	FGTS	140.975,04	393.156,72
	Assist.Médica/Social	17.307,32	15.324,11
	Prejuízos c/ funcionários	-	4.304,27
	Comissão s/ Vendas (Setor Agopecuário)	45.499,60	18.907,17
	Pis s/ Folha Pagamento	16.263,12	12.509,45
	Outras despesas	8.946,06	2.977,21
		2.970.557,81	2.729.593,48
30.101.03	**Dispendios Técnicos**		
	Agua e Esgoto	8.170,47	8.879,77
	Alugueis e Arrendamentos Mercantis	39.409,01	17.992,76
	Análises Laboratoriais	-	15.562,20
	Auditoria e Consultoria	14.357,54	18.900,00
	Cartório Registros e Serviços	113.206,59	50.414,61
	Combustíveis e Lubrificantes	74.433,35	24.793,30
	Correio	16.736,53	23.137,11
	Depreciação	421.053,91	-
	Luz e Energia Elétrica/CPC	250.676,68	186.730,58
	Mercadorias Quebradas/Avariadas	44.806,17	43.367,30
	Prejuizos Diversos(Cheques furtados/bx dupl./títulos)	5.619,94	282.866,66
	Serviços Prest.Terc. (Manut.Xerox/PABX/Informática/Programas)	107.795,19	72.192,84
	Telefonemas e Interurbanos	80.555,08	55.398,74
	Transportes	63.913,38	25.734,01
	Fretes/Carretos	15.663,95	9.334,56
	Custas e Emolumentos Judiciais	38.356,01	52.413,30
	Assessoria Jurídica	48.301,77	75.000,24
	Variação Preço de Mercado	-	261.711,29
	Consultoria e Análises de Sistemas	-	27.849,77
	Prejuízos com Duplicatas (Bx Títulos de 1990 a 1995)	-	66.985,24
	Elaboração Projetos Técnicos	5.450,00	-
	Seguros	62.734,69	-
	Federações e Sindicais	10.592,39	-
	Consultoria e Análise de Sistemas	127.077,75	-
	Serviços Operacionais(Milho dos Silos p/ Ração)	7.672,08	-
	Prejuízos com Cheques	15.046,01	424.410,18
	Software e Manutenção	18.037,82	6.967,67
	Conservação Prédios/Veículos/Máquinas/Equipamentos	36.258,32	21.793,77
	Refeiçoes/Despesas Viagens	20.896,03	15.688,90
	Material Informática/Consumo/Limpeza/Ferramentas	153.693,51	48.105,82
	Gastos c/ Formação de Mudas	50,00	2.394,64
	Propaganda e Publicidade	25.804,75	7.233,00
	Taxas de Serviços (Convenios Redecard/Visa)	61.161,44	18.978,83
	Lenha Combustível	23.281,79	14.707,28
	Expurgo (Dedetização)	9.079,00	-
	Outras Despesas	22.254,72	12.052,80
		1.942.145,87	1.891.597,17
PERDA/SOBRA BRUTA		2.382.848,65	(2.131.436,41)

DEMONSTRAÇÃO DE SOBRAS E PERDAS EM 31/12/2005 E 31/12/2006

		2005	2006
PERDA/SOBRA BRUTA		2.382.848,65	(2.131.436,41)
30.101.04	**Dispendio Comercial**		
	Embalagens e Acondicionamento	48.083,43	19.152,17
	Fretes e Carretos	-	19.532,96
	Descontos Concedidos	1,47	544,00
	Bonificações Mercadorias	-	3.037,88
		48.084,90	42.267,01
30.101.05	**Dispendios Tributários**		
	Funrural	27.261,99	25.061,64
	ICMS	77.666,37	33.184,67
	IPTU	734,20	29.569,35
	ISS	21,62	30,30
	Impostos e Taxas	42.827,56	-
	Multas	-	131,86
	IPVA	8.102,86	3.655,31
	IRPJ	1.990,80	-
		158.605,40	91.633,13
30.101.06	**Dispendios Financeiros**		
	Descontos Concedidos (s/ Duplicatas Associados)	62.453,19	79.513,19
	Despesas Bancárias	107.695,15	32.446,76
	Despesas c/ Cobrança Bancária	54.305,31	44.381,14
	Juros s/ Financiamentos	788.346,18	1.686.420,58
	Juros Passivos (S/ Duplicatas Fornecedores)	712.660,59	687.186,97
	Juros s/ Saldo Devedor em Conta Corrente	308.842,86	373.322,87
	IOF/CPMF	195.180,14	87.089,22
	Juros s/ Descont.Cheques e Duplicatas	447.027,48	440.437,24
	Correção Monetária Atualiz. Débitos	1.438,40	-
	Multas de Mora	1.420,26	-
		2.679.369,56	3.430.797,97
30.101.09	**Variação Preço Mercado**	476.123,28	2.694.011,46
	Variação Preço Mercado (Café/Milho Cooperados)	476.123,28	2.694.011,46
DISPÊNDIOS NÃO OPERACIONAIS			
30.201.02	**Despesas Financeiras**		
	Despesas Financeiras	171.758,63	16,86
30.301.01	**Despesa Provisão Contingência - Banco Santos**		
	Banco Santos	8.535.535,60	-
30.402.01	**Despesas não Dedutíveis p/ IR**		
	Despesas não Dedutíveis de Outros Exercícios	5.330.042,20	106.528,11
	(Provisão Juros s/ duplicatas/Variação de Preço Mercado)		
PERDA NO PERÍODO		(15.016.670,92)	(8.496.690,95)
VALOR ACUMULADO PERDAS DE 2005 E 2006		(23.513.361,87)	

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração do exercício encerrado em 31/12/2.005, conforme documentação apresentad
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Guilherme Monteiro de Mello
Diretor Presidente
CPF 042.600.438-49

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

COOPERATIVA DE CAFEICULTORES DA ZONA DE SÃO MANUEL - CAFENOEL

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LIQUIDO EM 31/12/2005

(Em Reais)

	20601	2060202002	20602020003	20602020001	20602020005	20602010003	20602030001	
	Capital Social	Fundo Especial p/Capitaliz	Reserva de Reavaliação Ativo Imobilizado	Reserva Legal	Fundo de Investimentos	Reserva Assist.Tec. Educação Social	Perda à Disposição da AGO	TOTAL
Saldos em 31 de Dezembro de 2.004	3.792.746,74	98,75	11.330.682,48	15.742,22	141.898,19	68.427,83	-	15.349.596,21
2060101								
Capital Social Subscrito	32.303,02							
2060104								
Retenção para Aumento de Capital	124.120,75							
2010410								
Baixas de Capital por Saída de Cooperados	(194.955,20)							
Retenções para Investimento					31.996,14			
Realização da Reserva de Reavaliação								
Perda do Exercicio							(15.016.670,92)	
Compensação da Perda com Reserva Legal				(15.742,22)			15.742,22	
Saldos em 31 de Dezembro de 2.005	3.754.215,31	98,75	11.330.682,48	-	173.894,33	68.427,83	(15.000.928,70)	326.390,00

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração do exercício encerrado em 31/12/2.005, conforme documentação apresentada.
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Guilherme Monteiro de Mello
Diretor Presidente
CPF 042.600.438-89

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

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LIQUIDO EM 31/12/2.006

(Em Reais)

	20601	2060202002	20602020003	20602020001	20602020005	20602010003	20602030001	
	Capital Social	Fundo especial p/Capitaliz	Reserva de Reavaliação Ativo Imobilizado	Reserva Legal	Fundo de Investimentos	Reserva Assist.Técnica Educação Social	Perda à Disposição da AGO	TOTAL
Saldos em 31 de Dezembro de 2.005	3.754.215,31	98,75	11.330.682,48	-	173.894,33	68.427,83	(15.000.928,70)	326.390,00
2060101								
Capital Social Subscrito	44.929,69							
2060105001								
Aporte de Capital AGE 04/08/2006 (60,00)	120.780,00							
20601060001								
Aporte de Capital AGE 01/11/2006 (350,00)	180.250,00							
2060104								
Retenção para Aumento de Capital	172.622,46							
2010410								
Baixas de capital por saída de cooperados	(288.553,60)							
2060202005								
Retenções para investimento					54.522,37			
Realização da reserva de reavaliação								
Perda do Exercicio							(8.496.690,94)	
Compensação da perda com reserva legal								
Saldos em 31 de Dezembro de 2.006	3.984.243,86	98,75	11.330.682,48	-	228.416,70	68.427,83	(23.497.619,64)	(7.885.750,02)

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração do exercício encerrado em 31/12/2.006, conforme documentação apresentada.
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Guilherme Monteiro de Mello
Diretor Presidente
CPF 042.600.438-89

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

NOTAS EXPLICATIVAS – 2.005

1. OPERAÇÕES SOCIAIS

COOPERATIVA DE CAFEICULTORES DA ZONA DE SÃO MANUEL – CAFENOEL, tem por objetivo o estímulo, o desenvolvimento e a defesa dos interesses econômicos dos cooperados, desenvolvendo programas de ação basicamente com as seguintes finalidades: a) recebimento, beneficiamento, armazenagem e comercialização de produtos agrícolas dos cooperados; b) venda de insumos agropecuários, peças, implementos e mercadorias em geral para os cooperados através de lojas; c) produção e comercialização de mudas; d) Pesquisa e cooperação técnica nas áreas agrícola e veterinária; e) industrialização e fornecimento de suplemento mineral e ração para pecuária em geral; f) atendimento de produtos de consumo aos cooperados, através de supermercado; g) compra e revenda de combustíveis para os associados e terceiros através do posto de abastecimento.

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 920/2001.

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 como dispêndios ou ingressos financeiros 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;

3.4- Estoques: Avaliados pelo custo médio de aquisição ou produção;

3.5- Investimentos: Avaliado pelo custo corrigido monetariamente até 31 de Dezembro de 1.995, quando a correção monetária foi extinta por determinação da Lei nº 9.249/95 , é representado de forma substancial pela participação da **Credinoel**;

3.6- Imobilizado: Demonstrado pelo custo de aquisição corrigido monetariamente até 31 de Dezembro de 1.995, quando a correção monetária foi extinta pela Lei nº 9.249/95. 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 reavaliação 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, ou seja, pelo regime de competência em 31 de Dezembro de 2.005.

5. -PROVISÃO PARA FIXAÇAO DE PRODUTOS AGRICOLAS

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 Daqueles 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 *),
- Saltando em 31/12/2005 para R$ 7.154.224,21

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

6.- PROVISÃO DE CONTINGÊNCIAS

PASSIVOS CONTINGÊNTES

TRABALHISTAS/CIVEIS

Encontram-se em questionamento ações nas áreas trabalhistas e cíveis. A administração da Cooperativa suportada pela assessoria jurídica entende que as possibilidades de ganho são favoráveis, motivo pelo qual não efetuou provisão para perdas nas demonstrações contábeis.

BANCO SANTOS

Em 2.004 a **Cafenoel** firmou contrato com a **PDR Corretora de Mercadorias S/S Ltda** emitiu 04 (quatro) CPRs (Cédulas Promissórias Rurais) no valor total de R$ 8.535.535,60 dando em garantia 13.300 sacas de café para cada CPR emitida, num total de 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.

A Cafenoel recebeu o valor de R$ 244. 209,50 – no exercício de 2.004.

Conforme detectamos o valor total das CPR emitidas, não foi contabilizado em 2.004, data da emissão dos títulos, motivo pelo qual fizemos no Exercício de 2.005.

7. – ESCLARECIMENTOS SOBRE AS PERDAS:

DESPESAS

- **R$ 978.000,00**- Despesa constatada no Contrato firmado em Março de 2003 com a **Unicafé** referente a 10.000 sacas de café, a Cafenoel recebeu um adiantamento de R$ 1.000,000,00 e a devolução era condicionada em valor ou produto ao preço do dia provocando um prejuízo de R$ 978.000,00 considerado entre o valor recebido antecipado de R$1.000.000,00 com o valor de repasse R$ 1.978.000,00.

- **R$ 1.715.897,44** (conta 10.2.01.03.9901) **Provisão de Juros a Incorrer**. Esses juros foram calculados antecipadamente configurando uma receita que não aconteceu .Essa conta não recebe lançamentos desde 2003. Esta provisão foi feita de forma indevida, pois representava uma **Receita ilusória** para melhorar o resultado operacional de balanços anteriores.

- **R$ 2.329,752,03** (conta 10.106.10.9900) **Provisão de Juros s/Créditos Duvidosos**, juros ativos calculados antecipados s/saldo de credores duvidosos (**duplicatas vencidas e não pagas entre os anos de 1.985 a 1999**), já baixados, configurando antecipação de receitas que também não ocorreram.

- **R$ 1.010.354,22** (conta 10.106.01.9900) **Juros Provisionados s/ Duplicatas/Notas Promissórias/Cheques**, configurando antecipação de receita o que não aconteceu. ("Carteira Podre")

- **R$ 447.131,63** resultante da diferença entre as Receitas e Despesas do Exercício 2005. **Quando apresentado em Assembléia somente uma Perda no Período de 2.005, no valor de R$ 85. 657,88.**

- **TOTAL PERDAS DO PERíODO** :R$ 6.481.135,32 + B.SANTOS R$ 8.535.535,60= R$ 15.016.670,92

8. – 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 2005 o Capital social diminuiu de R$3.792.746,74 para R$3.754.215,31 sendo que o capital suplementar permaneceu em R$2.666.251,16

8.1- 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.

9. – CONTAS DE COMPENSAÇÃO

Em 31 de Dezembro de 2.005, o referido grupo apresenta-se da seguinte maneira:

	2004	2005
1. Milho	2.090.892,34	3.855.232,00
2. Café	23.104.270,62	18.639.500,00
3. Bens em Comodato	175.343,79	95.105,29
TOTAL	**25.370.506,75**	**22.589.837,29**

10. – PERDAS 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 2.005 foi apurada perda, a qual foi parcialmente absorvida pela Reserva Legal, assim demonstrado:

	2005 (Em Reais)
Perda do Exercício	**(15.016.670,92)**
Absorção da perda com Reserva Legal	15.742,22
Perda à Disposição da AGO	**(15.000.928,70)**

São Manuel, 26 de Outubro de 2.007

Guilherme Monteiro de Mello
Diretor Presidente
CPF 042.600.438-89

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

Parecer do Conselho Fiscal

Na condição de membros do Conselho Fiscal desta Cooperativa e em cumprimento as atribuições legais e estatutárias, examinamos o **Balanço Patrimonial, Demonstrações de Sobras e Perdas, Demonstração da Mutação Patrimonial** e demais peças contábeis, relativos ao Exercício findo em 31 de Dezembro de 2.005, acompanhadas das Notas Explicativas da Diretoria.

Com informações suplementares e explicações obtidas dos responsáveis operacionais e da Diretoria, somos de opinião que as Demonstrações Contábeis mencionadas no primeiro parágrafo refletem adequadamente a posição patrimonial e financeira da Cooperativa em 31 de Dezembro de 2.005.

Recomendamos, portanto, a sua aprovação pelos senhores associados.

São Manuel, 26 de Outubro de 2.007

Membros Efetivos:

Marcio Lotufo **José Santarém**

Alberto Yasuo Ueno

NOTAS EXPLICATIVAS - 2006

1. OPERAÇÕES SOCIAIS

COOPERATIVA DE CAFEICULTORES DA ZONA DE SÃO MANUEL – CAFENOEL, tem por objetivo o estímulo, o desenvolvimento e a defesa dos interesses econômicos dos cooperados, desenvolvendo programas de ação basicamente com as seguintes finalidades: a) recebimento, beneficiamento, armazenagem e comercialização de produtos agrícolas dos cooperados; b) venda de insumos agropecuários, peças, implementos e mercadorias em geral para os cooperados através de lojas; c) produção e comercialização de mudas; d) Pesquisa e cooperação técnica nas áreas agrícola e veterinária; e) industrialização e fornecimento de suplemento mineral e ração para pecuária em geral; f) atendimento de produtos de consumo aos cooperados, através de supermercado; g) compra e revenda de combustíveis para os associados e terceiros através do posto de abastecimento.

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 920/2001.

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 Estoques: Avaliados pelo custo médio de aquisição ou produção;

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

3.5 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 reavaliação 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, ou seja, pelo regime de competência.

5. PROVISÃO PARA FIXAÇAO DE PRODUTOS AGRICOLAS

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 Daqueles 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** É ELIMINADA, visto que, esses valores aparecem 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. PROVISÃO DE CONTINGÊNCIAS PASSIVOS CONTINGÊNTES

6.1 TRABALHISTAS/CIVEIS

Encontra-se em questionamento ações nas áreas trabalhistas e cíveis. A administração da Cooperativa suportada pela assessoria jurídica entende que as possibilidades de ganho são favoráveis, motivo pelo qual não efetuou provisão para perdas nas demonstrações contábeis.

6.2 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 titulo 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 titulo, motivo pelo qual fizemos no exercício de 2.005.

7. ESCLARECIMENTOS SOBRE AS PERDAS

Despesas

- R$ 2.694.011,46 – Variação preço mercado em virtude da venda do café em relação a emissão dos demonstrativos

Os demais valores referem-se ao Custo Operacional como segue:

- R$ 2.729.593,48 – **Dispêndios c/ Pessoal**
- R$ 1.891.597,17 – **Dispêndios Técnicos** (Água, luz, desp. Gerais, conserv. Prédios)
- R$ 42.267,01 – **Dispêndios Comerciais** (Embalagens, fretes e carretos, descontos concedidos)
- R$ 91.633,13 – **Dispêndios Tributários** (ICMS, IPTU, ISS,IPVA, FUNRURAL)
- R$3.430.797,96 – **Dispêndios Financeiros:** R$ 1.686.420,58 – Pagtos de juros Financeiros de Títulos duplicatas vencidas + R$ 1.744.377,38 (CPMF, tarifa bancária, juros s/ saldo devedor em conta corrente, juros s/ desconto de cheques e duplicatas)
- R$ 106.544,97 – **Despesas não Dedutíveis** (perda apólices previdência privada BCN, Baixa do Ford Ka sorteado em 05/2005 e não baixado contabilmente)

- **TOTAL DESPESAS R$ 10.986.445,18 (-) TOTAL RECEITAS LIQUIDAS R$ 2.489.754,24 = PERDAS DO PERÍODO R$ 8.496.690,94 (oito milhões, quatrocentos e noventa e seis mil, seiscentos e noventa reais e noventa e quatro centavos).**

8. 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.

8.1- 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.

9. CONTAS DE COMPENSAÇÃO

Em 31 de Dezembro de 2.005, o referido grupo apresenta-se da seguinte maneira:

	2005	2006
1. Milho.....	3.855.232,00	0,00
2. Café.....	18.639.500,00	66.956,40
3. Bens em Comodato.....	95.105,29	75.789,05
TOTAL.....	**22.589.837,29**	**142.835,45**

10. PERDAS 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 2.006 foi apurada perda, assim demonstrado:

(Em Reais)

Perda do Exercício..... (8.496.690,94)

Perda à Disposição da AGO.....(8.496.690,94)

São Manuel, 26 de Outubro de 2.007

Guilherme Monteiro de Mello
Diretor Presidente
CPF 042.600.438-89

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

Parecer do Conselho Fiscal

Na condição de membros do Conselho Fiscal desta Cooperativa e em cumprimento as atribuições legais e estatutárias, examinamos o **Balanço Patrimonial, Demonstrações de Sobras e Perdas, Demonstração da Mutação Patrimonial** e demais peças contábeis, relativos ao Exercício findo em 31 de Dezembro de 2.006, acompanhadas das Notas Explicativas da Diretoria.

Com informações suplementares e explicações obtidas dos responsáveis operacionais e da Diretoria, somos de opinião que as Demonstrações Contábeis mencionadas no primeiro parágrafo refletem adequadamente a posição patrimonial e financeira da Cooperativa em 31 de Dezembro de 2.006.

Recomendamos, portanto, a sua aprovação pelos senhores associados.

São Manuel, 26 de Outubro de 2.007

Membros Efetivos:

Marcio Lotufo **José Santarém**

Alberto Yasuo Ueno

Informações Complementares

- **POSIÇÃO EM 30/09/2007 DO ATIVO E PASSIVO E RESUMO DO RESULTADO**

- **DEMONSTRAÇÃO DE RECEITAS E DESPESAS NO PERÍODO DE: JANEIRO À SETEMBRO/2007**

INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

POSIÇÃO EM 30/09/2007

ATIVO	VALORES	
ATIVO - BENS MÓVEIS/IMÓVEIS - REAVALIAÇÃO EM 2003 PELA BRASCON		
TERRENOS		
Terreno R. Joaquim Floriano (490 m²)	53.250,00	
Terreno R. José Liberati (250 m²)	12.000,00	
Terreno Av. José Horácio Mellão (108.047 m²)	9.724.230,00	
	9.789.480,00	9.789.480,00
PRÉDIOS/BENFEITORIAS		
Edificações(Área Consstruida)	2.325.822,36	
Benfeitorias	54.165,74	
Instalações	50.338,32	
Pavimentação	52.303,00	
	2.482.629,42	2.482.629,42
VEÍCULOS		
Saveiro VW - Ano 1.999 - Branca	13.015,00	13.015,00
MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS INDUSTRIAIS		
Máquinas e Equipamentos Industriais	190.707,08	190.707,08
PARTICIPAÇÕES QUOTAS		
Quotas Coop. De: Lençóis Paulista, Adamantina, Marília, Araraquara,		
Jaú e Credinoel	76.617,45	
Ações Telesp	4.683,78	
	81.301,23	81.301,23
TOTAL DO ATIVO IMOBILIZADO	12.557.132,73	12.557.132,73
A) TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE	12.557.132,73	12.557.132,73

OS VALORES DEMONSTRADOS ABAIXO PODERÃO SOFRER ALTERAÇÕES EM VIRTUDE DAS NEGOCIAÇÕES VIA DEPARTAMENTO JURÍDICO

Consórcio a Recuperar			
Cessão de Direitos		144.049,08	
		144.049,08	144.049,08
Créditos de Associados			
Duplicatas a Receber			
Associados	110.671,11		
Não Associados	69.603,46		
Cheques Devolvidos (pagto de duplicatas)	1.768.232,27		
Contas Conjuntas	26.348,30	1.974.855,14	
Notas Promissórias Rurais		41.963,28	
Notas Promissórias		181.278,39	
Adiant. S/ Produtos de Associados		22.290,99	
Contas a Receber de Associados		88.701,17	
Créditos a Receber de Associados - Cotas Partes		779.554,38	
		3.088.643,35	3.088.643,35
Créditos a Receber de Associados - a Longo Prazo			
Repasse à Associado - **Capital Suplementar (R$2.666.251,16)**			
NCR à Receber -(Dívidas de 1.995 com vencto em 2.000) que recebendo		2.727.118,40	
RECOOP do B.Brasil passou o vencimento até 2.015			
Renegociação de Dívida - CPR		2.732.684,11	
		5.459.802,51	5.459.802,51
B) TOTAL ATIVO REALIZAVEL LONGO PRAZO			8.692.494,94
C) TOTAL GERAL DO ATIVO		A + B	21.249.627,67

INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

POSIÇÃO EM 30/09/2007

PASSIVO - OBRIGAÇÕES	VALORES	
Fornecedores	2.666.956,18	
	2.666.956,18	**2.666.956,18**
Bancos Contas Correntes		
B.Brasil - C/corrente	63.870,63	
B.Safra	13,99	
B.Brasil - Cotas Partes	889,71	
	64.774,33	**64.774,33**
UNICAFÉ	727.857,67	
	727.857,67	**727.857,67**
Cheques em Custódio B. Safra	99.559,79	
	99.559,79	**99.559,79**
Obrigações com Pessoal e Trabalhista		
Ordenados	12.500,00	
INSS	741.223,03	
FGTS	13.341,20	
PIS S/ Folha	20.151,90	
Verbas Rescisórias(1) Rescições anteriores -parceladas	374.275,86	
Verbas Rescisórias(2) 11 Funcionários atuais	141.583,39	
Provisão Férias	28.000,00	
Provisão 13º Salário	27.000,00	
Provisão Encargos s/ Férias e 13º Salário	5.600,00	
	1.363.675,38	**1.363.675,38**
Obrigações Fiscais e Tributárias		
ICMS e IRRF	174.831,83	
	174.831,83	**174.831,83**
Obrigações com Cooperados		
Conta Corrente dos Cooperados - Regularização do Estoque Prod.Coop(café/milho).	7.786.028,86	
Outros Débito com Cooperados -(Honorários Conselho/NF.devolução venda/tx.perman)	261.273,17	
Capital a Restituir - Associado demissionário (Posição em 30/06/07)	531.311,93	
	8.578.613,96	**8.578.613,96**
Obrigações com Bancos		
Financiamento Capital de Giro		
ITAU - conta garantida	371.270,06	
B.REAL	15.478,11	
HSBC	6.495,74	
HSBC -Contrato	83.691,37	
NOSSA CAIXA	66.666,66	
NOSSA CAIXA- Negociacao de divida	392.259,57	
NOSSA CAIXA - Emprestimo s/ garantia (somente aval diretoria)	20.166,67	
B.SAFRA -Negociação de Dívida	154.309,90	
	1.110.338,08	
Outras Obrigações		
INPEV	14.740,15	
	1.125.078,23	**1.125.078,23**
Provisões		
Ações na Área Tributária(Ressarcimento de ICMS/PIS/COFINS -Posto)	107.166,65	
	107.166,65	**107.166,65**
SUB-TOTAL		14.908.514,02

INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

POSIÇÃO EM 30/09/2007

SUB-TOTAL		14.908.514,02
P A S S I V O - OBRIGAÇÕES	VALORES	
Obrigações à Longo Prazo		
B.Brasil - Securitização (Garantia Milho)	317.484,13	
B.Brasil - Quotas Partes (RECOOP)	3.817.570,62	
B.Brasil - FUNCAFÉ	4.814.900,59	
Petrobrás - Posto Combustíveis	70.358,05	
	9.020.313,39	**9.020.313,39**
ANTES DAS CONTINGÊNCIAS - SUB-TOTAL		23.928.827,41
Contingências		
BANCO SANTOS	8.535.535,60	
	8.535.535,60	**8.535.535,60**
TOTAL DO PASSIVO		32.464.363,01

RESUMO DAS INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES

POSIÇÃO EM 30/09/2007

ATIVO	VALORES	
ATIVO - BENS MÓVEIS/IMÓVEIS - REAVALIAÇÃO EM 2003 PELA BRASCON	12.557.132,73	
TOTAL DO ATIVO DISPONÍVEL	12.557.132,73	
OS VALORES DEMONSTRADOS ABAIXO PODERÃO SOFRER ALTERAÇÕES EM VIRTUDE DAS NEGOCIAÇÕES VIA DEPARTAMENTO JURÍDICO		
Consórcio a Recuperar	144.049,08	
Créditos de Associados	3.088.643,35	
Créditos a Receber de Associados - a Longo Prazo	5.459.802,51	
TOTAL ATIVO REALIZAVEL LONGO PRAZO	8.692.494,94	
TOTAL DO ATIVO	21.249.627,67	

PASSIVO - OBRIGAÇÕES	VALORES	
Fornecedores	2.666.956,18	
Bancos Contas Correntes	64.774,33	
Unicafé	727.857,67	
Cheques em Custódio B. Safra	99.559,79	
Obrigações com Pessoal e Trabalhista	1.363.675,38	
Obrigações Fiscais e Tributárias	174.831,83	
Obrigações com Cooperados	8.578.613,96	
Financiamento Capital de Giro	1.110.338,08	
INPEV	14.740,15	
Ações na Área Tributária(Ressarcimento de ICMS/PIS/COFINS -Posto Combust.)		
	107.166,65	
Obrigações à Longo Prazo(Bancos/Petrobrás)	9.020.313,39	
SUB-TOTAL	23.928.827,41	
BANCO SANTOS	8.535.535,60	
TOTAL DO PASSIVO	32.464.363,01	

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DA APURAÇÃO

TOTAL DO ATIVO (Venda de Todo Imobilizado e Recebimento de Todos Direitos)	21.249.627,67	
TOTAL DO PASSIVO (Pagamento de Todas as Obrigações)	32.464.363,01	
RESULTADO NEGATIVO ENTRE ATIVO E PASSIVO	(11.214.735,34)	
PERDAS EM 2005	(15.000.928,70)	(26.215.664,04)
PERDAS EM 2006	(8.496.690,95)	(34.712.354,99)
RESULTADO NEGATIVO GERAL	.....	(34.712.354,99)

NOTA EXPLICATIVA:

1- Considerando-se que o valor do(ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO) será recebido em sua totalidade.

O resultado do Total do Ativo refere-se a apropriação de todo ativo imobilizado , somado ao Ativo Realizável a Longo Prazo

2- O mesmo ocorre em relação ao Passivo (Obrigações) se pago em sua Totalidade.

DEMONSTRAÇÃO DOS RECEBIMENTOS NO PERIODO DE JANEIRO A SETEMBRO DE 2007

RECEBIMENTOS	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	TOTAL
APORTE CAPITAL-R$ 60,00	20.040,00	18.660,00	1.625,30						420,00	**40.745,30**
APORTE CAPITAL-R$ 350,00	79.132,28	77.000,00	74.944,73						3.500,00	**234.577,01**
ULTRACENTER-COBRANÇA			11.486,62	28.186,37	22.317,73	21.926,40	6.570,75	23.609,49	21.068,40	**135.165,76**
DUPLICATAS SERV./OTS.	21.491,33	8.168,01	8.319,32	4.935,15	14.931,16	5.043,00	1.938,85	1.094,68	2.144,33	**68.065,83**
BALANÇA	1.795,00	1.845,00	2.018,20	410,00						**6.068,20**
ALUGUEIS/ ARREND. :										
* SICAF					10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	**50.000,00**
* NILSON						380,00	380,00	380,00	380,00	**1.520,00**
* CORINA						3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	**12.000,00**
* SVM						1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	**4.000,00**
* COOPERCITRUS						12.000,00				**12.000,00**
*PREFEITURA					408,00	408,00	408,00	408,00	408,00	**2.040,00**
REEMBOLSO CPFL / SABESP (Prédios Alugados)					268,40	10.510,71	512,40	292,08		**11.583,59**
RECEBTO DE COOPERADO							5.000,00	2.500,00	2.500,00	**10.000,00**
Resgate Previdência Privada								19.800,00		**19.800,00**
TOTAL RECEBTOS	**122.458,61**	**105.673,01**	**98.394,17**	**33.531,52**	**47.925,29**	**64.268,11**	**28.810,00**	**62.084,25**	**44.420,73**	**607.565,69**

DEMONSTRAÇÃO DOS PAGAMENTOS EFETUADOS NO PERIODO DE JANEIRO A SETEMBRO DE 2007										
PAGAMENTOS	JAN	FEV	MAR	ABR	MAI	JUN	JUL	AGO	SET	TOTAL
AUTONOMOS		1.120,00	1.120,00	1.192,00	1.497,90	1.622,00	6.530,88	2.063,00	2.385,00	**17.530,78**
AUDITORIA/ CONSULTORIA (1)	8.924,99	7.954,15	1.500,00	1.500,00						**19.879,14**
CONDOMINIO	875,00	900,00	855,00			670,00		368,63		**3.668,63**
CORREIO/CARTORIO (2)	1.950,00	1.281,52	4.291,42	1.260,00	1.301,06	1.261,50	742,50	977,50	707,20	**13.772,70**
CPFL.	9.389,33	6.348,21	13.210,98	7.990,33		16.342,84	3.813,44	3.217,84	3.607,87	**63.920,84**
DESPESAS ADMINISTR. (3)	2.832,87	2.241,14	1.833,27	4.883,78	5.837,41	6.232,10	7.599,83	13.834,93	4.804,41	**50.099,74**
FARMACIA/OTICAS(CONVENIOS	1.970,33	791,05	741,72	726,42	300,41	184,95	184,95	184,95	184,95	**5.269,73**
FORNECEDORES (4).	7.614,21	2.360,03	6.432,26	1.894,44	2.758,77	584,27	470,77	6.825,77	485,77	**29.426,29**
Geronutti - Laudo CPFL	350,00	350,00	350,00	350,00	380,00	380,00	380,00	380,00	380,00	**3.300,00**
INSS/I.R.R.F	13.857,50	6.645,86	9.289,50	2.435,39	3.814,09	2.910,05	1.512,00	1.444,87	1.708,23	**43.617,49**
ASSESSOR.INFORMÁTICA.	2.505,00	2.625,00	2.250,00	2.790,00	2.520,00	2.610,00	1.455,00	1.725,00		**18.480,00**
SABESP.	671,00	671,00	671,00	671,00	671,00	402,60	402,60	402,60	402,60	**4.965,40**
SALARIOS DIRETORIA					2.759,00	2.136,00	2.136,00	2.136,00	2.136,00	**11.303,00**
SALARIOS/ FÉRIAS/ FUNCION	24.031,56	14.816,24	19.492,37	17.098,13	13.286,93	12.473,74	10.931,14	14.508,83	8.649,51	**135.288,45**
TELEFONICA	2.554,36	4.236,16	2.027,46	2.598,18	1.959,73	1.924,88	764,46	783,80	765,11	**17.614,14**
TELEGLOBO(MAN.TELEF.).				400,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	**1.400,00**
ASSESSOR.JURIDICA	1.576,00	1.576,00	1.576,00	1.576,00	1.956,00	1.576,00	2.076,00	1.576,00	2.228,00	**15.716,00**
Verbas Rescisórias(Agrop/Ração)	12.710,00	12.765,00	8.010,00	1.920,00	2.020,00	2.055,00				**39.480,00**
VERBAS RESCISORIAS(OUTROS).	21.000,00	21.000,00	27.560,00							**69.560,00**
Verbas Rescisórias -A.Serviço	19.570,00	11.720,00								**31.290,00**
OUTRAS DESPESAS.	1.792,10	1.924,00	253,00	85,00	503,00	340,80	96,00	28,50	185,25	**5.207,65**
TOTAL PAGAMENTOS	**134.174,25**	**101.325,36**	**101.463,98**	**49.370,67**	**41.765,30**	**53.906,73**	**39.295,57**	**50.658,22**	**28.829,90**	**600.789,98**

DETALHAMENTO	JAN	FEV	MARCO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SET	TOTAL
1	AUDITORIA E CONSULTORIA									
Moore Prisma	5.473,90	5.454,15								10.928,05
MªBernadete Eggert	3.451,09	2.500,00	1.500,00	1.500,00						5.500,00
SUB-TOTAL	**8.924,99**	**7.954,15**	**1.500,00**	**1.500,00**						**16.428,05**
2	CORREIO E CARTORIOS									
Correio	1.110,00	1.125,72	1.394,67	1.110,00	1.110,00	1.091,50	555,00	614,00	607,20	8.718,09
Cartório	840,00	155,80	2.896,75	150,00	191,06	170,00	187,50	363,50	100,00	5.054,61
SUB-TOTAL	**1.950,00**	**1.281,52**	**4.291,42**	**1.260,00**	**1.301,06**	**1.261,50**	**742,50**	**977,50**	**707,20**	**13.772,70**
3	DESPESAS ADMINISTRATIVAS									
Ass.Comercial	91,00	100,00	100,00	100,00	22,00	22,00	22,00	22,00	222,00	701,00
Café e Refeiçoes		117,87	106,49	241,52		275,33	5,64	630,57	50,00	1.427,42
Limpeza	253,36	68,65	165,68	74,52	78,71	78,76	97,09	58,06	80,83	955,66
Material Escrit.	282,59	489,40	187,40	151,50	116,00			165,20	144,40	1.536,49
Pintura Anfiteatro								864,00		864,00
Tarifas Bancarias	1.955,46	1.415,22	695,72	353,51	1.027,17	459,09	466,07	474,43	208,57	7.055,24
Guias Judiciais					707,76	1.451,31	3.946,24	7.150,06	818,30	14.073,67
Desp. Veiculos/comb.	250,46	50,00	577,98	528,80	702,26	932,82	50,00	307,82	267,52	3.667,66
IPTU				3.433,93	3.012,79	3.012,79	3.012,79	3.012,79	3.012,79	18.497,88
Despesas Viagem					170,72					170,72
Publ.Diário Oficial								1.150,00		1.150,00
SUB-TOTAL	**2.832,87**	**2.241,14**	**1.833,27**	**4.883,78**	**5.837,41**	**6.232,10**	**7.599,83**	**13.834,93**	**4.804,41**	**50.099,74**
4	FORNECEDORES									
UNIMED	2.457,46	1.390,90	749,23	68,12						4.665,71
H.P (Manut.Serv.)	144,98	72,49	72,49	72,49	72,49	72,49	72,49	72,49	72,49	724,90
BIGHOST(P.Internet)	26,90	26,90	26,90	26,90	26,90	26,90	26,90	26,90	26,90	242,10
FOLHAMATIC		214,97	429,94	229,45	229,45	229,45	229,45	229,45	229,45	2.021,61
SOFTMATIC	69,77	69,77	71,93	71,93	71,93	71,93	71,93	71,93	71,93	643,05
Dr.Eduardo B.Franco								6.250,00		6.250,00
Dr.Eduardo M.Coelho	4.360,10									4.360,10
ENTER (PROVEDOR)	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00	70,00	630,00
IND.COM.CALCADOS			1.029,00		2.058,00					3.087,00
Radio Clube			300,00	330,00						630,00
SUB-TOTAL	**7.129,21**	**1.845,03**	**2.749,49**	**868,89**	**2.528,77**	**470,77**	**470,77**	**6.720,77**	**470,77**	**23.254,47**

DETALHAMENTO	JAN	FEV	MARCO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SET	TOTAL
4	FORNECEDORES									
SUB-TOTAL	**7.129,21**	**1.845,03**	**2.749,49**	**868,89**	**2.528,77**	**470,77**	**470,77**	**6.720,77**	**470,77**	**23.254,47**
Gráficas		385,00		145,00						530,00
J.R.Marques-AGNUS	50,00		50,00	50,00						150,00
FONEMASTER			170,00	180,00	180,00					530,00
Sindicato Empreg.Coop.			3.512,87	650,55						4.163,42
ZANOLA(Xerox)	435,00	130,00				113,50		105,00		783,50
SUB-TOTAL	**7.614,21**	**2.360,03**	**6.482,36**	**1.894,44**	**2.708,77**	**584,27**	**470,77**	**6.825,77**	**470,77**	**29.411,39**
OUTRAS DESPESAS										
Exames Ocupacionais	72,10			30,00			30,00	15,00		147,10
Dev. crédito Assoc.					350,00					350,00
Public.Jornal-locação				15,00		299,50				314,50
Acordo Trab.(Drª Dal	1.500,00	1.500,00								3.000,00
Concreto/Farmacia/caçamba	220,00	424,00	253,00	40,00	153,00	41,30	66,00	13,50	185,25	1.396,05
SUB-TOTAL	**1.792,10**	**1.924,00**	**253,00**	**85,00**	**503,00**	**340,80**	**96,00**	**28,50**	**185,25**	**5.207,65**