



COOPERATIVA DE CAFEICULTORES  
DA ZONA DE SÃO MANUEL

RELATÓRIO DE PRESTAÇÃO DE  
CONTAS

2007

<b>ÍNDICE</b>	<b>PÁG.</b>
Relatório do Conselho de Administração.....	1
Membros do Conselho.....	3
Estrutura.....	4
Balanço Geral 2007.....	5
○ Demonstração do Balanço Patrimonial.....	6
○ Demonstração de Sobras e Perdas.....	10
○ Demonstração de Mutações do Patrimônio Líquido.....	13
○ Demonstrativo de Obrigações com Estabelecimentos Bancários.....	14
○ Notas Explicativas.....	15
Parecer do Conselho Fiscal.....	19

# Relatório do Conselho de Administração 2007

Ao final deste exercício de 2007, trazemos ao conhecimento dos senhores associados às demonstrações contábeis da Cafenoel com o objetivo de apresentar a situação da Cooperativa, bem como a exposição de fatos ocorridos no ano.

Dando continuidade à proposta da Administração que se iniciou em março de 2007, tomamos algumas medidas no sentido de contenção de despesas, visando uma redução de custos para os próximos exercícios.

Estudamos alternativas para diminuição do consumo de energia que neste ano de 2007 foi de R\$ 51.092,56 sendo nossa previsão para o próximo exercício operar com um custo mínimo, em torno de R\$ 250,00 mensais e anual R\$ 3.000,00;

O valor gasto com telefone foi de R\$ 20.895,28, já modificamos o sistema, locamos uma central PABX com dois aparelhos telefônicos, (esses bens foram consignados em comodato).

Se compararmos que em janeiro de 2007 a conta telefônica era de R\$ 2.584,36 e em dezembro de 2007 é de R\$ 793,05 temos uma redução de R\$ 1.791,31 ao mês e anual R\$ 21.495,72. E também redução de 50% no valor de manutenção que era de R\$ 2.400,00 em 2007 para R\$ 1.200,00 em 2008;

Analisando os gastos junto aos correios verificamos a existência de dois contratos com valor fixo de R\$ 500,00 cada um, utilizando ou não os serviços, providenciamos seus cancelamentos, pois, no exercício de 2007 o custo foi de R\$ 10.942,05;

Outro agravante foi o sistema de informática, no exercício de 2007 foram gastos R\$ 33.066,53. Para 2008 adquirimos software para escrituração contábil, folha de pagamento e escrituração fiscal através da empresa Softmatic Sistemas Automáticos de Informática Ltda com um custo de aproximadamente R\$ 275,00 ao mês e anual R\$ 3.300,00, portanto uma economia de 29 mil reais;

Nossa segurança também acarretou um custo elevado em 2007, no valor de R\$ 36.012,63. Optamos pelo sistema de alarme e o custo será de R\$ 200,00 ao mês e anual R\$ 2.400,00, portanto uma redução de R\$ 33 mil reais para 2008;

Tivemos um custo representativo com custas e emolumentos judiciais em razão da quantidade de processos junto ao nosso departamento jurídico,

levantamos todos os processos e hoje a Cafenoel tem como credora R\$ 20.388.159,24 considerando neste caso o valor do processo da Quota de contribuição sobre exportação de café o valor de R\$ 17.360.230,71, atualizado na data de entrada do processo 25/01/2001 e como devedora o valor de R\$ 24.111.182,71, levando em consideração o processo do banco Santos acionado no valor de R\$ 12.244.648,58.

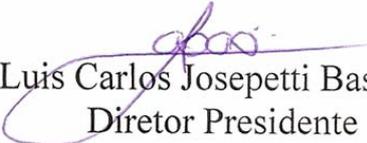
Ao final da apresentação destes números gostaríamos de salientar que algumas destas medidas só foram possíveis agora, como por exemplo, a contratação de um novo programa de software, pois, o anterior carregava todas as informações necessárias para o encerramento do exercício de 2007.

A dispensa dos vigias de nossa portaria foi outro assunto bastante debatido em nossas reuniões de diretoria e até mesmo antes do encerramento destes serviços. Outras soluções foram apresentadas como terceirização e rateio entre os nossos condôminos, no entanto não apresentou resultado compatível com a realidade da Cafenoel.

Por fim gostaríamos de dizer que a situação que encontramos na Cafenoel não nos possibilitou a realização de uma administração mais ambiciosa, pois havia muita coisa a ser apurada antes de se tomar qualquer providência, mas podemos garantir também que com o encerramento desta fase trabalhosa e importante para todos nós nos possibilitará focar nossos esforços no sentido de apresentar a toda a sociedade da Cafenoel alternativas que possa levá-la a uma situação de equilíbrio.

Gostaríamos de dizer que sentimentos menores como revanchismos, e atitudes individualistas com o único objetivo de buscar benefício particular não levarão a nenhuma mudança da situação atual.

São Manuel, 28 de Março de 2008

  
Luis Carlos Josepetti Bassetto  
Diretor Presidente

  
Paulo Pellicci  
Diretor Vice Presidente

# Membros do Conselho

## **MEMBROS DO CONSELHO DIRETIVO**

1. Luis Carlos Josepetti Bassetto
2. Paulo Pellicci

## **MEMBROS DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO**

1. Luis Carlos Josepetti Bassetto
2. Paulo Pellicci
3. Oswaldo Amando de Barros
4. Luiz Innocenti Fulan
5. Sergio Luiz Forti

## **MEMBROS DO CONSELHO FISCAL E SUPLENTE**

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. Rafael 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 2007

- **DEMONSTRAÇÃO DO BALANÇO PATRIMONIAL: ATIVO E PASSIVO**
- **DEMONSTRAÇÃO DE SOBRAS E PERDAS**
- **DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO**
- **DEMONSTRATIVO DAS OBRIGAÇÕES COM ESTABELECIMENTOS BANCÁRIOS**
- **NOTAS EXPLICATIVAS**
- **PARECER DO CONSELHO FISCAL**

**Balanco Patrimonial Encerrado em 31 de Dezembro de 2.007**

(Em Reais)

**ATIVO**
**CIRCULANTE**
**CONTAS**

10.1.01	CAIXA	6.017,41	
-	Caixa .....		6.017,41
10.1.02	BANCOS - CONTA CORRENTE	3.268,17	
	Bancos .....		3.268,17
10.1.05	CONSÓRCIOS A RECUPERAR	144.049,08	
	Consórcios - Cessão de Direitos .....		144.049,08
10.1.06	CRÉDITOS DE ASSOCIADOS		
10.1.06.01	Duplicatas a Receber .....	1.854.558,74	
10.1.06.02	Notas Promissórias Rurais .....	41.963,28	
10.1.06.03	Notas Promissórias .....	176.654,42	
10.1.06.04	Adiantamento s/ Produtos de Associados .....	22.290,99	
10.1.06.06	Contas a Receber de Associados .....	88.701,17	
10.1.06.07	Créditos a Receber Associados - RECOOP .....	988.619,76	
	<b>(Parcelas Anuais e Juros Semestrais)</b>		
	Créditos de Associados .....		3.172.788,36
10.1.07	ADIANT.CUSTAS E ACORDOS JUDICIAIS	50.000,00	
	Adiant.Custas e Acordos Judiciais .....		50.000,00
10.1.12	OUTROS CRÉDITOS	908,71	
10.1.12.01	Precatório Prefeitura São Manuel .....		908,71
10.1.17	MERCADORIAS E SERVIÇOS A FATURAR DE COOPERADOS	0,24	
10.1.17.02 a 04	Mercadorias e Serviços a Faturar .....		0,24
10.1.22	MOVIMENTAÇÃO - CHEQUES E TÍTULOS	457,59	
10.1.22.01	Cheques Devolvidos/ B.Brasil cheques s/ custódia .....		457,59
10.1.23	OPERAÇÕES DE DESCONTOS	42.669,71	
10.1.23.01	Títulos e Cheques Descontados (B.Brasil/ Itau) .....		42.669,71
10.1.26	CLIENTES -	10.473,86	
10.1.26.01	Compradores Diversos .....		10.473,86
10.1.27	CRÉDITOS COM FORNECEDORES	31.491,99	
10.1.27.02	(Mercadorias devolvidas a Fornecedores)		31.491,99
10.1.29	CRÉDITOS COM FUNCIONÁRIOS	6.170,32	
10.1.29.01	Adiantamento a Funcionários .....		6.170,32
10.1.30	ADIANT.COMISSÃO ULTRACENTER	3.217,13	
	Adiant. Comissão Ultracenter .....		3.217,13
10.1.31	IMPOSTOS A RECUPERAR	487.370,76	
10.1.31.01	Impostos a Recuperar (Pis/Cofins/ICMS-Posto Combustível) .....		487.370,76
	<b>TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE.....</b>		<b>3.958.883,33</b>

**Balanco Patrimonial Encerrado em 31 de Dezembro de 2.007**

(Em Reais)

**ATIVO**
**REALIZÁVEL A LONGO PRAZO**

10.2.01	ASSOCIADOS		
10.2.01.03	Repasso à Associado ( Capital Suplementar-Passivo).....	2.666.251,16	
10.2.01.04	NCR. a Receber (RECOOP vencido até 2.015) .....	2.205.730,56	
	(Dívidas de Cooperados de 1.995 a 2.000)		
10.2.01.06	Renegociação de Dívida (CPR) .....	2.700.113,47	
-	Contas a Receber .....		7.572.095,19
10.2.02	OUTROS CRÉDITOS		
10.2.02.07	Depósito Judicial (Execuções Fiscal, Federal e INSS) .....	44.547,80	
10.2.02.08	Bloqueio Judicial c/c Bancos .....	9.507,09	
-	Outros Créditos .....		54.054,89
	<b>TOTAL DO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO.....</b>		<b>7.626.150,08</b>

**PERMANENTE**

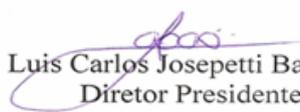
10.3.01	Investimentos .....	81.301,23	
	(Participações Cotas Cooperativas:Lençóis, Adamantina,Marília, Araraquara, Jaú e Credinoel)		
10.3.02	Imobilizado .....	16.352.813,43	
10.3.04	(-) Depreciação Acumulada .....	(3.140.013,51)	
	Ativo Permanente.....		13.294.101,15
	<b>TOTAL DO ATIVO PERMANENTE .....</b>		<b>13.294.101,15</b>

**CONTAS DE COMPENSAÇÃO**

10.4	ATIVO COMPENSADO	81.499,05	
	Ativo Compensado .....		81.499,05
	(Estoque Produtos de Associados: Café e Milho)		
	<b>TOTAL DO ATIVO COMPENSADO.....</b>		<b>81.499,05</b>

**TOTAL DO ATIVO .....** **24.960.633,61**

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração do exercício encerrado em 31/12/2.007, conforme documentação apresentada.  
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

  
Luis Carlos Josepatti Bassetto  
Diretor Presidente  
CPF 144.186.978-61

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

**Balanco Patrimonial Encerrado em 31 de Dezembro de 2.007**

(Em Reais)

**PASSIVO**
**CIRCULANTE**

<b>20.1.01 OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS</b>		
20.1.01.01 Fornecedores	2.571.984,24	
- Fornecedores .....		2.571.984,24
20.101.02 Fornecedores Consignação	7.725,96	
Fornecedores Consignação.....		7.725,96
20.1.01.07 Valores Receita p/ Cta Venda Futura	727.857,67	
Unicafé.....		727.857,67
20.1.01.08 Bancos Custódia Cheques	294.714,55	
J.Safra - Custódia Cheques Descontados.....		294.714,55
20.1.01.10 Assessoria Contábil a Pagar	1.472,05	
Assessoria Contábil a Pagar.....		1.472,05
20.1.01.11 Serviços de Portaria a Pagar	3.500,00	
Serviços de Portaria a Pagar.....		3.500,00
20.1.02.01 Obrigações com Pessoal e Trabalhista	1.414.000,27	
Obrigações com Pessoal e Trabalhista.....		1.414.000,27
20.1.03.01 Obrigações Fiscais e Tributárias	165.187,47	
Obrigações Fiscais e Tributárias.....		165.187,47
<b>(ICMS/IRRF)</b>		
<b>20.1.04 Obrigações com Associados</b>		
20.1.04.01 Conta Produção Associado .....	7.787.918,94	
20.1.04.02 Débito com Associado (Devoluções, Outros Créditos) .....	106.725,44	
20.1.04.10 Capital a Restituir - Associado demissionário.....	561.442,93	
- Obrigações com Cooperados .....		8.456.087,31
<b>20.1.13 Obrigações com Estabelecimentos Bancários</b>		
20.1.13.03 Financiamento Capital de Giro.....	977.526,94	
20.1.13.04 Financiamento do Ativo Fixo.....	(1.027,12)	
20.1.13.05 B.Safra - Negociação Dívida.....	154.309,90	
Obrigações Estabelecimentos Bancários.....		1.130.809,72
<b>Outras Obrigações</b>		
20.1.13.07 INPEV - INST.NAC.PESQ.EMBAL.VAZIAS.....	14.740,15	14.740,15
<b>20.1.18 Provisões</b>		
20.1.18.01 Provisão p/ pagto comissões.....	107.166,65	
<b>(Ações na Area Tributária)</b>		107.166,65
<b>20.1.21 Valores Pendentes não Identificados</b>		
20.1.21.01 Valores Pendentes não Identificados	37.421,45	
Valores Pendentes.....		37.421,45
<b>TOTAL DO PASSIVO CIRCULANTE.....</b>		<b>14.932.667,49</b>

**Balanço Patrimonial Encerramento em 31 de Dezembro de 2.007**

(Em Reais)

**PASSIVO**
**EXIGÍVEL A LONGO PRAZO**

20.2.01	Empréstimos e Financiamentos (Bancos) .....	8.580.787,46	
20.2.02	ICMS Parcelamento .....	2.619,03	
20.2.03	Contas a Pagar (Petrobras) .....	70.358,05	
20.2.04	Provisão Contingência- BANCO SANTOS.....	8.535.535,60	
-	Exigível a Longo Prazo .....		17.189.300,14

**TOTAL DO EXIGÍVEL A LONGO PRAZO..... 17.189.300,14**
**VALORES A REALIZAR**

20.5.01	Juros a Incorrer s/ CPR .....	816.658,91	
	Receitas a Realizar .....		816.658,91

**TOTAL DOS VALORES A REALIZAR..... 816.658,91**
**PATRIMÔNIO LÍQUIDO**

20.6.01	Capital Social		
20.6.01.01	Capital Social Subscrito.....	943.312,72	
20.6.01.02	(-)Capital Social a Realizar.....	(3.919,15)	
20.6.01.03	Capital Suplementar.....	2.666.251,16	
20.6.01.05	Aporte Capital AGE 04/08/2006.....	184.439,03	
20.6.01.06	Aporte Capital AGE 01/11/2006.....	592.577,93	
	Total Capital Social.....	<b>4.382.661,69</b>	
20.6.02.01	Reservas Assist.Tecn.Educ. Social.....	68.427,83	
20.6.02.02	Outras Reservas(Reavaliação Ativo/Fundo Investimento).....	11.559.201,69	
20.6.02.03	Perdas no Período 2005 .....	(15.000.928,70)	
-	Perdas no Período 2006 .....	(8.496.690,94)	
	Perdas no Período 2007 .....	(572.163,55)	
	Patrimônio Líquido .....		(8.059.491,98)

**TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO..... (8.059.491,98)**
**CONTAS DE COMPENSAÇÃO**

20.7.01	Passivo Compensado .....	81.499,05	
-	Passivo Compensado .....		81.499,05
	(Estoque Produtos de Associados: Café e Milho)		

**TOTAL DO PASSIVO COMPENSADO..... 81.499,05**
**TOTAL DO PASSIVO ..... 24.960.633,61**

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração do exercício encerrado em 31/12/2.007, conforme documentação apresentada.

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.



Luis Carlos Josepetti Bassetto  
Diretor Presidente

CPF 144.186.978-61



Maria Bernadete Eggert

 CRC-1SP 134.010 -0/2  
CPF 072.039.978-55

## DEMONSTRAÇÃO DE SOBRAS E PERDAS 2.007

<b>INGRESSO OPERACIONAL BRUTO</b>			
40.101	Vendas de Produtos e Mercadorias a Associados .....	400,00	
40.103	Serviços Prestados a Associados .....	11.019,28	
40.201	Vendas de Produtos e Mercadorias a Não Associados .....	87.684,75	
40.203	Serviços Prestados a Não Associados .....	-	
-	Ingresso Operacional Bruto .....		99.104,03
<b>(-)-DEDUÇÕES DO INGRESSO BRUTO</b>			
40.202	Devoluções de Vendas a Não Associados .....	30.552,00	
-	Deduções do Ingresso Bruto .....		30.552,00
<b>INGRESSO OPERACIONAL LÍQUIDO .....</b>			<b>68.552,03</b>
<b>DISPÊNDIOS COM PRODUTOS</b>			
CMV			
30.101.01	Custo das Mercadorias Vendidas e Serviços Prestados .....	63.657,32	
-	Custo Mercadorias Vendidas e Serviços Prestados .....		63.657,32
<b>SOBRA BRUTA .....</b>			<b>4.894,71</b>
<b>OUTRAS RECEITAS</b>			
40.104	Ingresso Financeiro .....	89.929,10	
40.105	Outros Ingressos .....	28.005,40	
40.205	<b>Outras Receitas</b>		
	Alugueis.....	136.056,00	
	Venda Bens Ativo Imobilizado.....	15.388,12	
	Outras Receitas.....		269.378,62
<b>RECEITAS NÃO OPERACIONAIS</b>			
40.207	Outras Receitas Não Operacionais		
	Outras Receitas Não Operacionais.....		421.162,61
	<b>(Reversão Juros s/Cheques/Provisão Férias e Encargos)</b>		
<b>SOBRA BRUTA .....</b>			<b>695.435,94</b>
<b>DISPÊNDIOS OPERACIONAIS</b>			
30.101.02	<b>Dispendios com Pessoal</b>		
	Ordenados/Salários/H.Extras/Indenizações/Anuidade.....	203.573,48	
	Cédula de Presença.....	9.477,00	
	13. Salário.....	13.084,69	
	Férias + Adicional.....	39.181,64	
	Seguro Acidente Trabalho.....	5.179,13	
	INSS.....	54.794,94	
	FGTS/Multa FGTS s/ Rescisões.....	130.422,79	
	Prejuizos c/ Funcionários.....	573,44	
	Pis s/ Folha Pagamento.....	1.938,77	
	Outras despesas.....	1.500,89	
		<b>459.726,77</b>	<b>459.726,77</b>
<b>SUB-TOTAL SOBRA NO PERÍODO.....</b>			<b>235.709,17</b>

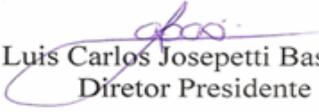
**DEMONSTRAÇÃO DE SOBRAS E PERDAS 2.007**

<b>SUB-TOTAL SOBRA NO PERÍODO.....</b>			<b>235.709,17</b>
30.101.03	<b>Dispendios Técnicos</b>		
	Água e Esgoto.....	5.923,07	
	Aluguéis e Arrendamentos Mercantis/ Condomínio Prédio.....	6.494,83	
	Análises Laboratoriais.....		
	Auditoria e Consultoria.....	8.100,00	
	Cartório Registros e Serviços.....	5.150,76	
	Combustíveis e Lubrificantes.....	3.553,38	
	Correio.....	10.942,05	
	Luz e Energia Elétrica/CPC.....	51.092,56	
	Mercadorias Quebradas/Avariadas.....	27.395,50	
	Prejuízos Diversos.....	93.709,71	
	Serviços Prestados por Terceiros.....	111.453,55	
	Telefonemas e Interurbanos.....	20.895,28	
	Serviços de Portaria.....	6.250,00	
	Multas e Infrações.....	1.784,39	
	Custas e Emolumentos Judiciais.....	16.662,10	
	Assessoria Jurídica.....	35.810,93	
	Consultoria e Análise de Sistemas.....	1.436,65	
	Prejuízos com Duplicatas.....		
	Prejuízos com Cheques.....	2.605,38	
	Software e Manutenção.....	789,07	
	Conservação Prédios/Veículos/Máquinas/Equipamentos.....	2.237,12	
	Refeições/Despesas Viagens.....	3.522,32	
	Material Informática/Consumo/Limpeza/Ferramentas.....	4.652,00	
	Gastos c/ Formação de Mudanças.....		
	Federações/Sindicatos.....	579,70	
	Taxas de Serviços (Convenios Redecard/Visa).....	586,09	
	Lenha Combustível.....		
	Outras Despesas.....	5.218,60	
		<b>426.845,04</b>	<b>426.845,04</b>
30.101.04	<b>Dispendios Comerciais</b>		
	Embalagens e Acondicionamentos.....	-	
	Fretes e Carretos.....	185,00	
	Descontos Concedidos.....	-	
	Bonificações mercadorias.....	-	
		<b>185,00</b>	<b>185,00</b>
30.101.05	<b>Dispendios Tributários</b>		
	Funrural.....	-	
	ICMS.....	22,20	
	IPTU.....	27.536,25	
	IPVA.....	658,07	
	IR NÃO RETIDO NA FONTE.....	1.193,56	
		<b>29.410,08</b>	<b>29.410,08</b>
30.101.06	<b>Dispendios Financeiros</b>		
	Descontos Concedidos.....	3.106,23	
	Despesas Bancárias.....	2.965,81	
	Despesas c/ Cobrança Bancária.....	2.316,80	
	Juros s/ Financiamentos.....	321.160,62	
	Juros Passivos.....	7.381,59	
	Juros s/ Saldo Devedor em Conta Corrente.....	10.275,66	
	IOF/CPMF.....	4.225,89	
		<b>351.432,60</b>	<b>351.432,60</b>
<b>PERDA NO PERÍODO .....</b>			<b>(572.163,55)</b>

## DEMONSTRAÇÃO DE SOBRAS E PERDAS 2.007

PERDA NO PERÍODO..... (572.163,55)

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração do exercício encerrado em 31/12/2.007, conforme documentação apresentada.  
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

  
Luis Carlos Josepetti Bassetto  
Diretor Presidente  
CPF 144.186.978-61

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

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LIQUIDO EM 31/12/2.007**

(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 2.006	3.984.243,86	98,75	11.330.682,48	-	228.416,70	68.427,83	(23.497.619,64)
2060101							
Capital Social Subscrito	1.004,27						
20601050001							
Aporte de Capital AGE 04/08/2006 (60,00)	63.659,03						
20601060001							
Aporte de Capital AGE 01/11/2006 (350,00)	412.327,93						
2060104							
Retenção para Aumento de Capital	15,00						
2010410							
Baixas de capital por saída de cooperados	(78.588,40)						
2060202005							
Retenções para investimento					3,76		
Realização da reserva de reavaliação							
Perda do Exercício							(572.163,55)
Compensação da perda com reserva legal							
Saldos em 31 de Dezembro de 2.007	4.382.661,69	98,75	11.330.682,48	-	228.420,46	68.427,83	(24.069.783,19)
							(8.059.491,98)

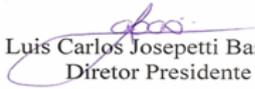
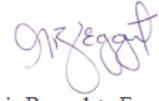
Reconhecemos a exatidão da presente demonstração do exercício encerrado em 31/12/2.007, conforme documentação apresentada.

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.


 Luis Carlos Josepatti Bassetto  
 Diretor Presidente


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

CPF 144.186.978-61

DEMONSTRATIVO DAS OBRIGAÇÕES COM ESTABELECIMENTOS BANCÁRIOS				
POSIÇÃO EM 31/12/2007				
VALORES À PAGAR	Conta nº	Saldo cf.Extrato	VALORES	TOTALIZAÇÃO
<b>Banco do Brasil</b>				
Contrato nº 302.005-95 Securitização (Garantia do Milho)	20201010001	31/12/2005	317.484,13	
Contrato nº 95/02199-X - Quotas Partes 12/44165-1 - RECOOP	20201010002	31/12/2007	3.393.005,28	
CRP nº 21/040048 - FUNCAFÉ - OP 13/42959-0 (Garantia Café)	20201030002	30/12/2007	4.870.298,05	8.580.787,46
<b>Banco Credinoel</b>				
C/corrente	10102010022	30/12/2007	235,59	235,59
<b>Banco Bradesco</b>				
Conta Corrente	10102010003	30/12/2007	3,00	
Conta nº 0664200/8 - FINAME- Caminhão Tanque - em Maio/2005 (36x)	20113040002	30/12/2007	13.511,15	13.514,15
<b>Banco Itau</b>				
Conta Garantida + Saldo devedor (Cheque Especial) em Junho/2006	20113030038	30/12/2007	371.270,55	371.270,55
<b>Banco HSBC</b>				
Conta nº 1633.0258.520- Renegociação Contratos Vencidos	20113030049	30/12/2007	123.999,97	
Cheques devolvidos e retidos	20113030054	30/12/2007	654,74	
Saldo Devedor Conta Corrente	20113030039	30/12/2007	14.487,49	139.142,20
<b>Banco Real</b>				
Parcelamento C.Garantida (Saldo Devedor Cheque Especial c/corrente) 12x	20113030050	31/8/2006	15.478,11	15.478,11
<b>Banco Nossa Caixa</b>				
Renegociação de Dívida	20113030051	31/1/2007	392.192,92	
Caução - Troca de Cheques	20113030047	31/1/2006	66.666,66	
Capital de Giro	20113030048	31/12/2005	20.166,67	479.026,25
<b>Banco Safra</b>				
Conta Corrente	10102010019	30/12/2007	13,98	
Negociação de Dívida	20113050019	30/12/2006	154.309,90	
Adiantamento de Cartões Crédito	20113030031	29/9/2006	(27.784,76)	
Servidor CPD - Mandado de Busca e Apreensão	20113040010	8/5/2006	(14.538,27)	112.000,85
<b>Banco J. Safra</b>				
Saldo Devedor Conta Corrente	20113030052	30/12/2007	74,85	
Empréstimo C.Garantida (Duplicatas e Cheques Caução)	20101080001	30/12/2007	294.714,55	294.789,40
<b>Banco Banespa Santander</b>				
Conta Corrente	20113030054	30/12/2007	319,74	319,74
<b>Banco Santos</b>				
	20204010001	30/12/2005	8.535.535,60	8.535.535,60
<b>TOTAL GERAL</b>			<b>18.542.099,90</b>	<b>18.542.099,90</b>
<b>RESUMO</b>				
10.1.02.01- Saldo devedor Conta corrente			252,57	
20.1.01.08- Banco Cústodia de Cheques			294.714,55	
20.1.13.03- Financiamento Capital de Giro			977.526,94	
20.1.13.04- Financiamento Ativo Fixo			(1.027,12)	
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			8.580.787,46	
<b>TOTAL GERAL</b>			<b>18.542.099,90</b>	<b>18.542.099,90</b>
<p>Reconhecemos a exatidão da presente demonstração do exercício encerrado em 31/12/2007, conforme documentação apresentada. As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.</p>				
 Luis Carlos Josepetti Bassetto Diretor Presidente CPF 042.600.438-89		 Maria Bernadete Eggert CRC-1SP 134.010 -0/2 CPF 072.039.978-55		

## NOTAS EXPLICATIVAS - 2007

### 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 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.

#### **PROVISÃO PARA FIXAÇÃO 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.**

#### **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.

## **ESCLARECIMENTOS SOBRE AS PERDAS**

### **Despesas Custo Operacional como segue:**

- R\$ 459.726,77 - **Dispêndios c/ Pessoal**
- R\$ 426.845,04 - **Dispêndios Técnicos** (Água, luz, Desp. Gerais, Conserv. Prédios)
- R\$ 185,00 - **Dispêndios Comerciais** (Fretes e carretos)
- R\$ 29.410,08 - **Dispêndios Tributários** (ICMS, IPTU, ISS, IPVA, FUNRURAL)
- R\$ 351.432,60 - **Dispêndios Financeiros:** R\$ 3.106,23 Descontos concedidos em duplicatas/quotas partes+ R\$2.965,81 Desp.Bancárias + R\$ 2.316,80 Desp.Cobrança Bancária + R\$ 321.160,62 Juros s/ Financiamentos + R\$ 7.381,59 Juros Passivos + R\$ 10.275,66 Juros saldo devedor c/corrente 4.225,89 (CPMF, IOF),
- 63.657,32 - **Custo Mercadorias Vendidas.**
  
- **TOTAL DESPESAS R\$ 1.331.256,81 (-) TOTAL RECEITAS R\$ = 759.093,26 PERDAS DO PERÍODO R\$ 572.163,55 (Quinhentos e setenta e dois mil, cento e sessenta e três reais e cinquenta e cinco 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. Durante o ano de 2007 o Capital social aumentou de R\$3.984.243,86 para R\$ 4.382.661,69 (em relação aos aportes), 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 2.007, o referido grupo apresenta-se da seguinte maneira:

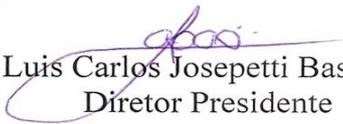
	<u>2006</u>	<u>2007</u>
1. Milho.....	0,00	0,00
2. Café.....	66.956,40	720,00
3. Bens em Comodato.....	<u>75.789,05</u>	<u>80.779,05</u>
<b>TOTAL.....</b>	<b>142.835,45</b>	<b>81.499,05</b>

### 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 2.007 foi apurada perda, assim demonstrado:

	<u>(Em Reais)</u>
Perda do Exercício.....	<b>(572.163,55)</b>
Perda à Disposição da AGO.....	<b>(572.163,55)</b>

São Manuel, 31 de Dezembro de 2007

  
Luis Carlos Josepetti Bassetto  
Diretor Presidente  
CPF 144.186.978-61

  
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 **Balço Patrimonial, Demonstrações de Sobras e Perdas, Demonstração da Mutação Patrimonial** e demais peças contábeis, relativos ao Exercício findo em 31 de Dezembro de 2007, acompanhadas das Notas Explicativas da Diretoria.

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 em 31 de Dezembro de 2007.

Recomendamos, portanto, a sua aprovação pelos senhores associados.

São Manuel, 28 de Março de 2008

## Membros Efetivos:

  
\_\_\_\_\_  
Marcio Lotufo

  
\_\_\_\_\_  
José Santarém

  
\_\_\_\_\_  
Alberto Yasuo Ueno