



COOPERATIVA DE CAFEICULTORES DA ZONA DE SÃO MANUEL - CAFENOEL

Balanco Patrimonial Encerrado em 31 de Dezembro de 2013

| | | Valores em Reais | Valores em Reais |
|--|---|----------------------|----------------------|
| | | Saldos em 31/12/2013 | Saldos em 31/12/2012 |
| <u>ATIVO</u> | | | |
| <u>CIRCULANTE</u> | | | |
| 10.1.01 | CAIXA | | |
| - | Caixa | 6.316,39 | 10.710,35 |
| 10.1.02 | BANCOS - CONTA CORRENTE | | |
| | Bancos..... | - | 2.318,86 |
| 10.107 | ADIANT.P/ CUSTAS E ACORDOS JUDICIAIS | | |
| | Adiant. p/ Custas e Acordos Judiciais..... | 122.382,18 | 71.913,70 |
| 10.1.28 | ALUGUEIS | | |
| 10.1.28.01 | Provisão Alugueis a Receber..... | 117.249,68 | 94.753,01 |
| Total do Ativo Circulante..... | | 245.948,25 | 179.695,92 |
| <u>REALIZÁVEL A LONGO PRAZO</u> | | | |
| 10.201.01 | CONTAS A RECEBER DE ASSOCIADOS | | |
| | Acordos Judiciais..... | 154.492,57 | 154.492,57 |
| | Duplicatas a Receber | 926.396,67 | 959.392,16 |
| | Notas Promissórias Rurais | 25.929,72 | 25.929,72 |
| | Notas Promissórias | 170.938,84 | 170.938,74 |
| | Adiantamento s/ Produtos de Associados | 17.437,27 | 17.437,27 |
| | Contas a Receber de Associados..... | 86.878,56 | 86.878,56 |
| | Créditos a Receber Associados - RECOOP..... | 2.087.614,08 | 1.904.488,28 |
| | (Parcelas Anuais e Juros Semestrais) | | |
| | Créditos de Associados..... | 3.469.687,71 | 3.319.557,30 |
| 10.201.02 | CONSÓRCIOS A RECUPERAR | | |
| | Consórcios - Cessão de Direitos..... | 134.280,00 | 134.280,00 |
| ASSOCIADOS | | | |
| 10.201.03 | Repassé à Associado (Capital Suplementar-Passivo).... | 2.666.251,16 | 2.666.251,16 |
| 10.201.04 | RECOOP a Receber (vencto até 2015) | 445.222,99 | 674.516,18 |
| | (Dívidas de Cooperados de 1.995 a 2.000) | | |
| - | Contas a Receber | 3.111.474,15 | 3.340.767,34 |
| 10.201.05 | Impostos a Recuperar (Pis/Cofins) | 384.698,43 | 384.698,43 |
| 10.201.06 | Renegociação de Dívida (CPR) | 2.688.804,67 | 2.708.321,45 |
| 10.202.07 | Depósito Judicial (Trabalhista,Fiscal,Federal,INSS) | 317.000,11 | 286.731,50 |
| 10.202.08 | Bloqueio Judicial c/c Bancos | 13.039,99 | 13.039,99 |
| 10.202.09 | Bloqueios Judiciais de Acordos Judiciais c/ Cooperados | 25.000,00 | 25.000,00 |
| 10.202.11 | Acordos Judiciais c/ Cooperados | 71.460,39 | 102.054,89 |
| - | Outros Créditos | 3.500.003,59 | 3.519.846,26 |
| 10.204 | ALUGUEIS | | |
| 10.204.01 | Provisão Alugueis a Receber..... | 32.461,64 | 32.461,64 |
| TOTAL DO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO | | 10.247.907,09 | 10.346.912,54 |

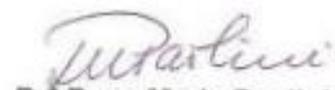


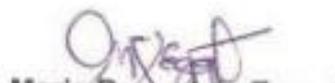
COOPERATIVA DE CAFEICULTORES DA ZONA DE SÃO MANUEL - CAFENOEL

Balço Patrimonial Encerrado em 31 de Dezembro de 2013

| | Valores em Reais | Valores em Reais |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| PERMANENTE | Saldos em 31/12/2013 | Saldos em 31/12/2012 |
| 10.301 Investimentos (Participações Cotas Cooperativas: Lençóis, Adamantina, Marília, e Credicitrus) | 277,41 | 76.386,48 |
| 10.302 Imobilizado | 16.093.955,19 | 16.093.955,19 |
| 10.304 (-) Depreciação Acumulada | (3.140.013,51) | (3.140.013,51) |
| 10.305 Intangível (Marcas e Patentes)..... | 121.494,49 | 121.494,49 |
| TOTAL DO ATIVO PERMANENTE..... | 13.075.713,58 | 13.151.822,65 |
| TRANSITÓRIO | | |
| 10.408 APORTE CAPITAL NÃO INTEGRALIZADO A RECEBER (AGEs 04/08 e 01/11/2006) Aporte não integralizado..... | 1.031.139,17 | 1.031.139,17 |
| TOTAL DO ATIVO | 24.600.708,09 | 24.709.570,28 |

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração do exercício encerrado em 31/12/2013, 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 134.010 -0/2
CPF 072.039.978-55



COOPERATIVA DE CAFEICULTORES DA ZONA DE SÃO MANUEL - CAFENOEL

Balanco Patrimonial Encerrado em 31 de Dezembro de 2013

| | Valores em Reais | Valores em Reais |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| PASSIVO | | |
| CIRCULANTE | Saldos em 31/12/2013 | Saldos em 31/12/2012 |
| 20.1.01 OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS | | |
| 20.1.01.01 Fornecedores | | |
| - Fornecedores | 1.637,91 | 1.156,54 |
| 20.101.10 Assessoria Contábil | | |
| Assessoria Contábil..... | - | 1.500,00 |
| 20.101.12 Adiantamento de Aluguéis | | |
| | 224,02 | 206,88 |
| 20.1.02.01 Obrigações com Pessoal e Trabalhista | | |
| Obrigações Pessoal e Trabalhista..... | 11.162,22 | 12.341,87 |
| 20.1.03.01 Obrigações Fiscais e Tributárias | | |
| Obrigações Fiscais e Tributárias (ICMS/IRRF/IPTU) | 87.539,11 | 40.127,61 |
| TOTAL PASSIVO CIRCULANTE... | 100.563,26 | 55.332,90 |
| EXIGÍVEL A LONGO PRAZO | | |
| OBRIGAÇÕES COM TERCEIROS | | |
| 20.201.01 Obrigações Bancos..... | 4.604.015,44 | 4.650.571,35 |
| 20.201.02 Fornecedores..... | 1.060.366,39 | 1.063.207,14 |
| 20.201.03 Financiamento Capital Giro..... | 4.870.298,05 | 4.870.298,05 |
| | 10.534.679,88 | 10.584.076,54 |
| 20.202.01 Obrigações Fiscais e Tributárias | | |
| Obrigações Fiscais e Tributárias (ICMS/IRRF/IPTU) | 313.936,47 | 317.962,65 |
| 20.202.02 Obrigações com Pessoal e Trabalhista | 1.747.886,92 | 2.099.094,26 |
| 20.203.01 Contas a Pagar (Petrobras) | 70.358,05 | 70.358,05 |
| 20.203.02 Obrigações com Associados | | |
| 20.203.02 Conta Produção Associado | 7.732.318,47 | 7.714.340,19 |
| 20.203.03 Capital a Restituir - Associado demissionário | 650.884,63 | 631.688,48 |
| - Obrigações com Cooperados | 8.383.203,10 | 8.346.028,67 |
| 20.204 Provisão Contingências | | |
| 20.204.01.01 Banco Santos..... | 8.535.535,60 | 8.535.535,60 |
| 20.204.01.02 Petrobrás..... | 999.138,00 | 999.138,00 |
| Total Provisão Contingências | 9.534.673,60 | 9.534.673,60 |
| TOTAL EXIGIVEL A LONGO PRAZO.. | 30.584.738,02 | 30.952.193,77 |

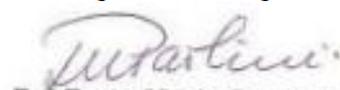


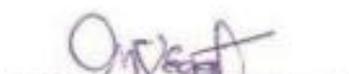
COOPERATIVA DE CAFEICULTORES DA ZONA DE SÃO MANUEL - CAFENOEL

Balanco Patrimonial Encerramento em 31 de Dezembro de 2013

| | Valores em Reais | Valores em Reais |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | SalDOS em 31/12/2013 | SalDOS em 31/12/2012 |
| VALORES A REALIZAR | | |
| 20.501 | | |
| Acordos Judiciais..... | 29.826,51 | 44.441,32 |
| Juros a Incorrer s/ CPR | 249.437,75 | 249.437,75 |
| Receitas a Realizar | 279.264,26 | 293.879,07 |
| TOTAL VALORES A REALIZAR.... | 279.264,26 | 293.879,07 |
| PATRIMÔNIO LÍQUIDO | | |
| 20.6.01 Capital Social | | |
| 20.6.01.01 Capital Social Subscrito..... | 853.906,02 | 873.102,17 |
| 20.6.01.02 (-)Capital Social a Realizar..... | (3.969,15) | (3.969,15) |
| 20.6.01.03 Capital Suplementar..... | 2.666.251,16 | 2.666.251,16 |
| 20.6.01.04 Retenção p/ Aumento do Capital..... | 15,00 | 15,00 |
| 20.6.01.05 Aporte Capital AGE 04/08/2006..... | 275.735,47 | 201.662,93 |
| 20.6.01.06 Aporte Capital AGE 01/11/2006..... | 1.098.143,93 | 1.134.951,81 |
| Total Capital Social..... | 4.890.082,43 | 4.872.013,92 |
| 20.6.02.01 Reservas Assist.Tecn.Educ. Social - 5%..... | 98.230,79 | 86.341,92 |
| 20.6.02.02 Fundo de Reserva 10%..... | 59.605,91 | 35.828,17 |
| 20.6.02.02 Outras Reservas(Reavaliação Ativo/Fundo Investim..... | 11.559.201,69 | 11.559.201,69 |
| Total Reservas..... | 11.717.038,39 | 11.681.371,78 |
| Sub-Total | 16.607.120,82 | 16.553.385,70 |
| 20.6.02.03 Perdas no Período 2005 a 2010 | 24.105.344,18 | 24.105.344,18 |
| - Sobra no Período 2011 a disposição da AGO.. | 145.804,50 | 145.804,50 |
| - Sobra no Período 2012 a disposição da AGO.. | 158.734,97 | 158.734,97 |
| - Sobra no Período 2013 à disposição da AGO.. | 202.110,79 | - |
| - Resultado de Exercícios anteriores..... | 403.423,52 | 375.555,62 |
| Total de Perdas..... | 24.002.117,44 | 24.176.360,33 |
| TOTAL PATRIMONIO LIQUIDO | (7.394.996,62) | (7.622.974,63) |
| TRANSITÓRIO | | |
| 20.7 Aporte Capital a Integralizar AGE 04/08 e 01/11/2006 | | |
| TOTAL TRANSITÓRIO..... | 1.031.139,17 | 1.031.139,17 |
| TOTAL DO PASSIVO | 24.600.708,09 | 24.709.570,28 |

Atestamos a exatidão da presente demonstração do exercício encerrado em 31/12/2013, 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 132.610-0/2
CPF 072.039.978-55



COOPERATIVA DE CAFEICULTORES DA ZONA DE SÃO MANUEL - CAFENOEL

DEMONSTRAÇÃO DE SOBRAS E PERDAS 2013

OUTRAS RECEITAS

| | | | |
|--------|--|------------|------------|
| 40.104 | Ingressos Financeiros(Juros s/alugueis em atraso/aplic.financ.)..... | 59.433,80 | |
| 40.204 | Receitas Financeiras (Descontos obtidos/juros ativos)..... | 3.503,10 | |
| 40.205 | Alugueis/Condominios..... | 307.199,47 | |
| | Outras Receitas..... | | 370.136,37 |

RECEITAS NÃO OPERACIONAIS

| | | | |
|--------|---------------------------------------|--|------------|
| 40.206 | Outras Receitas Não Operacionais | | |
| | Outras Receitas Não Operacionais..... | | 136.757,27 |

SOBRA BRUTA

506.893,64

DISPÊNDIOS OPERACIONAIS

| | | | |
|-----------|---|-------------------|-------------------|
| 30.101.02 | Dispendios com Pessoal | | |
| | Ordenados/Salários..... | 30.041,81 | |
| | Honorários Diretoria..... | 62.000,00 | |
| | 13. Salário..... | 3.542,90 | |
| | Férias + Adicional..... | 1.845,94 | |
| | INSS..... | 24.004,65 | |
| | FGTS..... | 2.731,93 | |
| | Pis s/ Folha Pagamento..... | 341,45 | |
| | Cesta de Natal Funcionários..... | 91,80 | |
| | Contribuição Sindical..... | 93,88 | |
| | Saúde Ocupacional..... | 20,00 | |
| | | 124.714,36 | 124.714,36 |
| 30.101.03 | Dispendios Administrativos | | |
| | Assessoria Contábil..... | 13.200,00 | |
| | Assessoria Jurídica..... | 33.223,68 | |
| | Cartório Registros e Serviços..... | 238,73 | |
| | Conservação Prédios e Pátios..... | 4.674,80 | |
| | Correio..... | 886,70 | |
| | Custas e Emolumentos Judiciais..... | 13.658,64 | |
| | Energia Elétrica..... | 3.618,99 | |
| | Água e Esgoto..... | 628,39 | |
| | Federações/Sindicatos..... | 548,00 | |
| | Monitoramento..... | 140,00 | |
| | Provedor Internet/hospedagem..... | 2.235,33 | |
| | Publicações de processos e editais..... | 90,00 | |
| | Refeições/Despesas Viagens..... | 91,03 | |
| | Manutenção Equip/Assist.Tecnica..... | 718,00 | |
| | Manut.Sist.Software..... | 4.255,80 | |
| | Material limpeza..... | 68,19 | |
| | Material Escritório..... | 609,10 | |
| | Telefonemas e Interurbanos..... | 3.459,31 | |
| | Consultoria e Avaliação..... | 500,00 | |
| | Taxa Protocolo Prefeitura..... | 6,63 | |
| | | 82.851,32 | 82.851,32 |

SUB-TOTAL SOBRAS.....

299.327,96

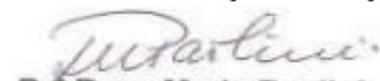


COOPERATIVA DE CAFEICULTORES DA ZONA DE SÃO MANUEL - CAFENOEL

DEMONSTRAÇÃO DE SOBRAS E PERDAS 2013

| | | | |
|--|-------------------------------|------------------|-------------------|
| SUB-TOTAL SOBRAS..... | | | 299.327,96 |
| 30.101.05 | Dispendios Tributários | | |
| | COFINS..... | 12.553,94 | |
| | PIS Faturamento..... | 3.370,97 | |
| | IRPJ..... | 20.296,00 | |
| | Contrib. Social..... | 12.051,59 | |
| | IPTU..... | 11.093,08 | |
| | | 59.365,58 | 59.365,58 |
| 30.101.06 | Dispendios Financeiros | | |
| | Despesas Bancárias..... | 0,14 | |
| | Juros Passivos..... | 2.017,86 | |
| | | 2.018,00 | 2.018,00 |
| DISPÊNDIOS NÃO OPERACIONAIS | | | |
| | Despesas não dedutíveis..... | | 166,98 |
| SOBRAS NO PERÍODO | | | 237.777,40 |
| Reversões Legais e Estatutárias | | | |
| | Fundo de Reserva (10%)..... | 23.777,74 | |
| | FATES c/ Terceiros (5%)..... | 11.888,87 | 35.666,61 |
| SOBRAS A DISPOSIÇÃO DA AGO..... | | | 202.110,79 |

Reconhecemos a exatidão da presente demonstração do exercício encerrado em 31/12/2013, 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 134010-0/2
CPF 072.039.978-55



COOPERATIVA DE CAFEICULTORES DA ZONA DE SÃO MANUEL - CAFENOEL

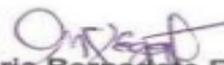
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMONIO LIQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013

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 | TOTAL |
|---|----------------|----------------------------|--|-----------------|------------------------|--|----------------------------|----------------|
| | 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 | |
| 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) |
| 20.203.03 | | | | | | | | |
| Baixas de capital por saída de cooperados | (19.196,15) | | | | | | | (19.196,15) |
| Reversões Legais | | | | | | | | |
| Fundo de Reserva | | | | 23.777,74 | | | | 23.777,74 |
| FATES | | | | | | 11.888,87 | | 11.888,87 |
| 2.6.01.06 | | | | | | | | |
| Aporte Capital Verbas Trabalhistas | 37.264,66 | | | | | | | 37.264,66 |
| 2.06.02.03 | | | | | | | | |
| Sobra do Exercício a disposição da AGO | | | | | | | 202.110,79 | 202.110,79 |
| Resultado de Exercícios Anteriores | | | | | | | 27.867,90 | 27.867,90 |
| Saldos em 31 de Dezembro de 2013 | 4.890.082,43 | 98,75 | 11.330.682,48 | 59.605,91 | 228.420,46 | 98.230,79 | (24.002.117,44) | (7.394.996,62) |

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 134.010 -0/2
CPF 072.039.978-55



COOPERATIVA DE CAFEICULTORES DA ZONA DE SÃO MANUEL - CAFENOEL

NOTAS EXPLICATIVAS - 2013

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



COOPERATIVA DE CAFEICULTORES DA ZONA DE SÃO MANUEL - CAFENOEL

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 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

ACAFENOEL 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 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/SLtda**, 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.



COOPERATIVA DE CAFEICULTORES DA ZONA DE SÃO MANUEL - CAFENOEL

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 2013 no montante de R\$ 351.074,74, conforme liberação do Juiz da Vara do Trabalho.

O Saldodas verbas trabalhista em 31/12/2013 é de **R\$ 754.841,77**

9. RESULTADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES

Houve pagamento de juros s/ processo de cooperado contra Cafenoel – R\$ 27.867,90

10. ESCLARECIMENTOS SOBRE AS SOBRAS

Despesas: R\$ 269.116,24

- R\$ 124.714,36 – **Dispêndios c/ Pessoal** (ordenados, Férias, 13º Salários, FGTS, Previdência Social, Honorários Diretoria)
- R\$ 82.851,32 – **Dispêndios Administrativos** (Água, luz, Custas Processuais, Conserv. Prédios)
- R\$ 59.365,58 – **Dispêndios Tributários** (COFINS/PIS/IRPJ/C.SOCIAL/IPTU)
- R\$ 2.018,00 – **Dispêndios Financeiros:** (Descontos Concedidos /Despesas Bancárias/Juros Passivos)
- R\$ 166,98 – **Dispêndios não Operacionais**

Receitas: R\$ 506.893,64

- R\$ 59.433,80 – **Ingressos Financeiros** (juros s/ duplicatas/NPRs/Cheques)
- R\$ 3.503,10 – **Receitas Financeiras** (juros ativos s/ acordos)
- R\$ 307.199,47 - **Outras Receitas** (Aluguéis)
- R\$ 136.757,27 – **Outras Receitas não Operacionais** (Juros s/ Capital Creditrus- R\$ 16.594,05/Reversão Juros CPR Acordos c/ cooperados - R\$ 33.483,58 /juros s/ acordos cooperados R\$ 16.540,81 /Recuperação despesas condomínio - R\$ 70.138,83)

Sobras do Exercício: R\$ 237.777,40 (Duzentos e trinta e sete mil, setecentos e setenta e sete reais e quarenta centavos).

11. RESERVAS LEGAIS

Reversões Legais e Estatutárias: R\$ 35.666,61

Das Sobras Liquidadas do Exercício R\$ 237.777,40 foram feitas as seguintes reservas atendendo o artigo 81 do Estatuto da Cooperativa:

Fundo de Reserva: R\$ 23.777,74

FATES: R\$ 11.888,87

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 2013 houve a liberação de R\$ 37.264,66 do aporte capital da AGE 01/11/2006 pelo Juiz da Vara do Trabalho para pagamento de verbas



COOPERATIVA DE CAFEICULTORES DA ZONA DE SÃO MANUEL - CAFENOEL

trabalhistas e houve baixa em relação ao capital demissionário de R\$ 19.196,15, o saldo do Capital Social que era em 2012 de R\$ 4.872.013,92 passou a ser R\$ 4.890.082,43 em 2013, 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.

12. – SOBRES À DISPOSIÇÃO DA AGO

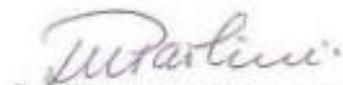
As sobras apuradas após a constituição das reservas estatutárias, ficam à disposição da Assembléia Geral Ordinária – AGO para deliberação quanto a sua destinação.

No exercício de 2013 foram apuradas sobras, assim demonstradas:

(Valores em Reais)

| | |
|---------------------------------|-------------------|
| Sobras do Exercício..... | 237.777,40 |
| (-) Reservas Legais..... | 35.666,61 |
| Sobras à Disposição da AGO..... | 202.110,79 |

São Manuel, 31 de Dezembro de 2013


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


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