

SINDICATO E ORGANIZAÇÃO DAS COOPERTIVAS NO ESTADO DO TOCANTINS -OCB/TO				
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022				
(Valores expressos em Reais)				
	NOTA	2022	2021	% Var.
ATIVO		2.689.861,77	2.280.988,98	17,93
CIRCULANTE	3.2	1.929.272,47	1.533.795,24	25,78
CAIXA E EQUIVALENTES	3.2.1	1.836.477,18	1.482.868,26	23,85
CLIENTES	3.3	45.905,67	45.828,64	0,17
CONTRIBUIÇÕES A RECEBER		101.985,86	86.030,83	18,55
(-) CRÉDITOS DE LIQ. DUVIDOSA	3.4	(56.080,19)	(40.202,19)	39,50
OUTROS DIREITOS	3.5	45.349,18	5.098,34	789,49
DESPESAS ANTECIPADAS		1.540,44		
NÃO CIRCULANTE		760.589,30	747.193,74	1,79
INVESTIMENTOS	3.6	104.684,17	86.814,96	20,58
IMOBILIZADO	3.7	655.905,13	660.378,78	-0,68

	NOTA	2022	2021	% Var.
PASSIVO		2.689.861,57	2.280.988,98	17,93
CIRCULANTE		19.658,18	30.245,06	(35,00)
FORNECEDORES	3.8	5.546,96	745,96	643,60
OBRIGAÇÕES TRIBUTARIAS	3.9	2.078,95	16.909,52	(87,71)
OUTRAS CONTAS A PAGAR	3.10	9.341,76	256,62	3.540,31
PROVISÕES PATRONAIS	3.11	225,96	1.468,04	(84,61)
CONTRIBUIÇÕES A REPASSAR OCB/NAC	3.12	2.464,55	10.864,92	(77,32)
PATRIMONIO SOCIAL		2.670.203,39	2.250.743,92	18,64
SUPERÁVIT ACUMULADO		2.065.471,02	1.879.008,99	9,92
SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO		419.575,88	186.578,44	124,88
AJUSTE DE AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	3.13	185.156,49	185.156,49	-

As Notas Explicativas são parte integrantes das Demonstrações Contábeis

SINDICATO E ORGANIZAÇÃO DAS COOPERTIVAS NO ESTADO DO TOCANTINS -OCB/TO			
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022			
(Valores expressos em Reais)			
	NOTA	2022	2021
RECEITA BRUTA	3.14	612.401,14	504.505,35
DEDUÇÃO DA RECEITA BRUTA		-	-
RECEITA LIQUIDA		612.401,14	504.505,35
RESULTADO BRUTO		612.401,14	504.505,35
DESPESAS	3.15	(276.825,26)	(401.926,91)
ADMINISTRATIVAS		(447.621,94)	(467.265,60)
FINANCEIRAS LIQUIDAS		170.796,68	65.338,69
OUTRAS RECEITAS		84.000,00	84.000,00
RESULTADO OPERACIONAL		419.575,88	186.578,44
RESULTADO LIQUIDO DO EXERCÍCIO		419.575,88	186.578,44

As Notas Explicativas são parte integrantes das Demonstrações Contábeis

**SINDICATO E ORGANIZAÇÃO DAS COOPERTIVAS NO ESTADO DO TOCANTINS -
OCB/TO
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE
DEZEMBRO DE 2022
(Valores expressos em Reais)**

HISTÓRICO	Resultado Patrimonial Social Acumulado	Patrimônio Social Líquido
SALDO EM 01/01/2020	1.879.008,99	1.879.008,99
1 - Déficit / Superávit do Exercício	186.578,44	186.578,44
2 - Ajuste de Avaliação Patrimonial	185.156,49	185.156,49
SALDO EM 31/12/2021	2.250.743,92	2.250.743,92
1 - Déficit / Superávit do Exercício	419.575,88	2.670.319,80
2 - Ajuste de Avaliação Patrimonial	185.156,49	0,00
3 - Ajustes exercicios anteriores	-116,41	
SALDO EM 31/12/2022	2.670.203,39	2.670.203,39

As Notas Explicativas são parte integrantes das Demonstrações Contabeis

SINDICATO E ORGANIZAÇÃO DAS COOPERTIVAS NO ESTADO DO TOCANTINS -OCB/TO DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022 (Valores expressos em Reais)		
CONTAS	2022	2021
	Operacionais	Operacionais
Valores Recebidos das Cooperativas	492.567,96	438.178,43
Recebimento de Aluguel	84.000,00	84.000,00
Receita Financeira	172.633,16	67.373,42
Repasse Mensal - OCB Nacional	101.500,00	75.000,00
Transferência FECCOOP CO TO	94.587,30	92.224,92
Convenio	41.169,33	
Pagamento de Obrigações Trabalhistas e Encargos	-66.622,63	-144.810,50
Pagamento de Obrigações tributárias	-20.758,67	-10.357,66
Pagamento de Outras obrigações	-86.595,84	
Pagamento de Despesas Financeiras	-1.836,48	-2.034,73
Pagamento de Despesas Administrativas	-447.621,94	-268.223,02
Pagamento de Contribuições à OCB-Nacional	0,00	-157.212,09
(=) Caixa Líquido gerado pelas atividades operacionais	363.022,19	174.138,77
	Investimentos	Investimentos
Distribuição Sobras creditado conta corrente (SICREDI/SICOOB)	16.969,21	2.600,68
Integralização quotas Capital Social (SICOOB/SICREDI)	-900,00	-900,00
Aquisição de Ativos Imobilizados (Veiculos, Equipamentos, Imóveis)	-25.482,48	0,00
(=) Caixa Líquido gerado pelas atividades de Investimenos	-9.413,27	1.700,68
	Financiamentos	Financiamentos
Pagamentos Financiamentos - OCB-Nacional		
(=) Caixa Líquido gerado pelas atividades de Financiamentos	0,00	0,00
(=) Aumento no Caixa e Equivalente de Caixa	353.608,92	175.839,45
Caixa e Equivalente de Caixa - no final do período	1.836.477,18	1.482.868,26
Caixa e Equivalente de Caixa - no início do período	1.482.868,26	1.307.028,81
(=) Redução no Caixa e Equivalente de Caixa	353.608,92	175.839,45

As Notas Explicativas são parte integrantes das Demonstrações Contábeis

SINDICATO E ORGANIZAÇÃO DAS COOPERATIVAS NO ESTADO DO TOCANTINS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

1 – CONTEXTO OPERACIONAL

O Sindicato e Organização das Cooperativas no Estado do Tocantins – OCB/TO – é uma entidade sem fins lucrativos, com sede na Avenida JK Quadra 110 Norte Lote 11 Palmas/TO, com autonomia administrativa e financeira, que tem como objetivo prestar serviços de interesse das cooperativas registradas, além de exercer a coordenação, organização e a representação sindical desta categoria econômica no Tocantins.

2 – BASE DE PREPARAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas e apresentadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil que compreendem as disposições da Lei das Sociedades por Ações e dos Pronunciamentos Contábeis (CPC) aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade. A Entidade adotou as normas, revisões de normas e interpretações emitidas pelo CPC que se encontravam em vigor em dezembro de 2022 e 2021.

3 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS ADOTADAS

As demonstrações contábeis da Entidade foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às pequenas e médias empresas e entidades sem finalidade de lucro, as quais abrangem os pronunciamentos NBC TG 1000 e ITG 2002, emitidos pelo Conselho Federal de Contabilidade (CFC), destacando-se os critérios a seguir:

3.1 Moeda funcional

Os itens incluídos nas demonstrações financeiras são mensurados usando a moeda funcional (Real) e todos os valores apresentados nas demonstrações contábeis estão nela expressa. Não existem operações em moeda estrangeira.

3.1.1 – Apuração do Resultado

A entidade adota o regime de competências para reconhecimento das receitas e despesas, em atendimento às práticas contábeis adotadas no Brasil

3.2 – Ativo Circulante

Os valores registrados neste grupo compreendem os recursos disponíveis em caixa, os depósitos bancários a vista e as aplicações financeiras de liquidez imediata, sendo que as

aplicações financeiras são registradas pelos valores aplicados, acrescidos dos rendimentos proporcionais até a data do balanço.

3.2.1 – Caixa e equivalentes

	2022	2021
Caixa	0,00	127,11
Bancos Conta Movimento	38.148,70	20.331,85
Aplicações de liquidez imediata	1.798.328,48	1.462.409,30
	1.836.477,18	1.482.868,26

As aplicações financeiras em 31 de dezembro de 2022 nos montantes de R\$ 1.798.327 (R\$1.462.409 em 31 de dezembro de 2021) são de liquidez imediata com rendimentos atrelados a variação da taxa de juros do Certificado de Depósito Interbancário (CDI), sendo remunerados a taxas no intervalo de 93% a 99 % do CDI.

Estes são os únicos equivalentes de caixa detidos pela Entidade no encerramento dos exercícios de 2022 e 2021.

3.3 – Contribuições a receber

Representa os valores das contribuições cooperativistas e taxas de manutenção das cooperativas apropriadas seguindo os princípios contábeis da oportunidade e da competência.

	2022	2021
Contribuições Cooperativistas	4.375,92	14.195,92
Taxas de manutenção	97.609,94	71.834,91
Provisão para devedores	(56.080,19)	(40.202,19)
	45.905,67	45.828,64

A Empresa possui provisão de perda de Crédito de Liquidação Duvidosa, constituída em montante considerado suficiente para cobrir eventuais perdas na realização dos valores a receber. A base de cálculo utilizada é 25% do valor do saldo da carteira de recebíveis do exercício anterior.

3.4 – Outros Direitos

Estão registradas neste grupo valores de pequena monta, representado pelas contas conforme demonstrado abaixo.

	2022	2021
Valores a compensar	1.472,95	4.870,32
Outros valores a receber	72,44	-
Adiantamento a terceiros	43.803,79	228,02
Seguros a apropriar	-	-
	45.349,18	5.098,34

3.5 – Investimentos

Composto por participações em sociedades cooperativas, conforme demonstrado no quadro a seguir:

	2022	2021
Sicoob Credipar	24.558,91	68.447,94
Sicredi União MS TO	80.125,26	18.367,02
	104.684,17	86.814,96

3.6 – Imobilizado

Os bens do Ativo Imobilizado estão apresentados pelo custo de aquisição e foram depreciados através do método linear, utilizando-se alíquotas admitidas por Lei e Jurisprudência Administrativa da Secretaria da Receita Federal, fundamentadas na expectativa de vida útil dos bens. O registro foi efetuado em conta apropriada no grupo de despesas.

Durante os exercícios findos em 31 de dezembro de 2022 e 2021, a entidade não identificou indicação de redução ao valor recuperável do ativo imobilizado, conforme requerido pelo *CPC 01 - Redução do Valor Recuperável de Ativos*. E a posição do Ativo Imobilizado está assim representada:

	% Taxas Anuais de depreciação	Saldo Líquido 31/12/2021	Aquisições em 2022	Depreciação	Saldo Líquido 31/12/2022
Terrenos	-	360.000,00		-	360.000,00
Prédios e/ou benfeitorias	3,33%	286.705,69		-25.985,08	260.720,61
Mobiliário	10%	624,30	14.810,10	-271,05	15.163,35
Máquinas e equipamentos	10%	3.359,88	4.077,03	-1.396,36	6.040,55
Equip. de Informática	20%	9.688,91	-2.838,63	+2.509,66	9.359,94
Telefones	20%		4.699,00	-78,32	4.620,68

660.378,78 20.747,50 -25.221,15 655.905,13

3.7 – Fornecedores

Representa os valores a pagar a fornecedores por bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal das atividades operacionais, conforme destacado abaixo:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Fornecedores PJ	5.546,96	745,96

3.8 – Obrigações sociais

Demonstra os valores referentes aos encargos tributários, folha de pagamento e encargos sobre a folha de pagamento, os quais quitados no exercício seguinte no total de R\$ 16.910.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Consignações de terceiros	731,91	11.579,48
Encargos sobre terceiros	1.347,04	2.277,01
Valor líquido da folha a pagar	4.073,85	1.014,52
Encargos s/ fopag a recolher	4.144,86	2.038,51
	<u>10.297,66</u>	<u>16.909,52</u>

3.9 – Provisões de férias

A entidade efetua mensalmente a apropriação do valor de férias a pagar de acordo com o regime de competência:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Provisão de férias	225,96	1.468,04

3.10 – Provisões para contingências

Ativos contingentes: são reconhecidos somente quando há garantias reais ou decisões judiciais favoráveis, transitadas em julgado. Os ativos contingentes com êxito provável são apenas divulgados em nota explicativa.

Passivos contingentes: são provisionados quando as perdas forem avaliadas como prováveis e os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança. Os passivos contingentes avaliados como de perdas possíveis podem ser divulgados em nota explicativa e os passivos contingentes avaliados como de perdas remotas não são provisionados e nem divulgados;

A entidade possui passivo contingente não contabilizado, uma vez que o relatório fornecido pelo departamento jurídico classificou o processo existente como de risco possível, que de acordo com as normas contábeis não há necessidade de registro. Segue destaque do processo que a OCB- TO figura no polo passivo.

A Sincoomed propôs Ação Declaratória cominada com Obrigação de Não Fazer contra a OCB-TO conforme processo de nº 0001257-64.2012.5.10.01 com probabilidade de perda que acarreará honorários advocatícios no importe de aproximadamente R\$ 15.000,00 (quinze mil reais).

3.11 – Contribuições a Repassar

Refere-se às parcelas a serem repassadas a OCB Nacional, correspondente a 50% (cinquenta por cento) das Contribuições Cooperativistas a serem arrecadadas pela entidade no exercício seguinte.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Contribuições a repassar a OCB Nac.	2.464,55	10.864,92

3.12 – Ajuste de Avaliação Patrimonial

O valor registrado da conta de Ajuste de Avaliação Patrimonial refere-se ao aumento do valor do prédio avaliado através de laudo técnico emitido por profissional especializado, onde constam todas as indicações do terreno e da construção, bem como definição de vida útil para efeito de depreciação da construção, uma vez que o terreno de acordo com as normas contábeis não é objeto de depreciação.

3.13 – Receitas

Os valores foram apropriados com base no princípio de competência e está assim classificada:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Receitas de contribuições	355.291,38	307.721,84
Receitas patrimoniais	256.633,16	141.819,73
Transferências correntes	19.853,13	9.553,69
Transferências correntes instituições privadas	237.256,63	196.783,51
	<u>869.034,30</u>	<u>655.878,77</u>

3.14 – Despesas Operacionais

As despesas foram reconhecidas com base no princípio da competência, o resultado financeiro está demonstrado pelo valor líquido, e as demais contas estão assim detalhadas:

	2022	2021
Aplicações diretas – pessoal	(161.237,94)	(144.810,50)
Aplicações diretas – despesas administrativas	(88.439,77)	(82.669,39)
Aplicações diretas – despesas institucionais	(56.375,21)	(99.753,23)
Aplicações diretas – serviços de terceiros	(63.747,79)	(78.902,68)
Aplicações diretas – despesas tributárias	(23.857,50)	(10.357,66)
Aplicações diretas – despesas financeiras	(1.836,48)	(2.034,73)
Aplicações diretas – despesas operacionais	(53.963,73)	(50.772,14)
	(449.548,42)	(469.300,33)

A Administração não tem conhecimento de nenhum um evento subsequentes que possa afetar de forma significativa a continuidade operacional da entidade.

Palmas - TO, 31 de Dezembro de 2022.

Ricardo Benedito Khouri
Presidente
CPF: 057.905.488-81

Carlos Fernando Marques de Almeida
Contador CRC-TO Nº 002482/O-9
CPF: 856.946.141-00

PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

O documento acima foi proposto para assinatura digital na plataforma Portal Vertsign. Para verificar as assinaturas clique no link: <https://vertsign.portaldeassinaturas.com.br/Verificar/2207-4E6D-39F3-7D6E> ou vá até o site <https://vertsign.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código abaixo para verificar se este documento é válido.

Código para verificação: 2207-4E6D-39F3-7D6E



Hash do Documento

C7F232C2A04DC4DE2CF4A427CB8E9829A193832717089C1E3F917EEF6800C8D6

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 13/03/2023 é(são) :

- RICARDO BENEDITO KHOURI (Signatário) - ***.905.488-** em 10/03/2023 20:48 UTC-03:00

Tipo: Assinatura Eletrônica

Identificação: Por email: presidencia@ocbto.coop.br

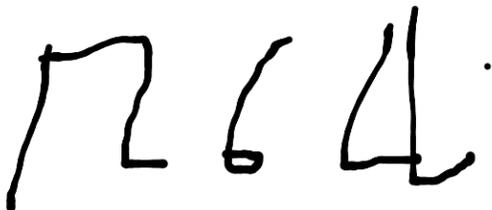
Evidências

Client Timestamp Fri Mar 10 2023 20:48:57 GMT-0300 (Hora padrão de Brasília)

Geolocation Location not shared by user.

IP 191.101.135.61

Assinatura:



Hash Evidências:

0AEE486E9186B292F33793AA0A3500089480521837FFA58D986095D63C3F5D4E

- CARLOS FERNANDO MARQUES DE ALMEIDA (Signatário) - ***.946.141-** em 08/03/2023

16:38 UTC-03:00

Tipo: Assinatura Eletrônica

Identificação: Por email: diretoria@cfmacontabilidade.com.br

Evidências

Client Timestamp Wed Mar 08 2023 16:38:28 GMT-0300 (Horário Padrão de Brasília)

Geolocation Latitude: -10.1941248 Longitude: -48.349184 Accuracy: 766.8622288758761

IP 177.41.235.93

Assinatura:

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Luiz', written in a cursive style.

Hash Evidências:

9A58D5D43593D2D3BA26A50C12503820E9F1A2F5E57C0440584F8184C9CDE51F

