

SINDICATO E ORGANIZAÇÃO DAS COOPERATIVAS BRASILEIRAS NO ESTADO DE TOCANTINS - OCB TO

Balanco Patrimonial em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro 2022

(Valores expressos em reais)

	Notas	31/12/2023	31/12/2022
ATIVO			
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	3	2.159.441,49	1.836.477,18
Créditos e valores a receber	4	9.465,80	47.451,06
Adiantamentos a Terceiros	5	592,49	43.803,79
Despesas Antecipadas	6	3.224,03	1.540,44
Total do ativo circulante		2.172.723,81	1.929.272,47
Não circulante			
Investimentos	7	124.925,45	104.684,17
Imobilizado	8	821.873,67	655.905,13
Total do ativo não circulante		946.799,12	760.589,30
Total do ativo		3.119.522,93	2.689.861,77

As notas explicativas são parte integrantes das demonstrações contábeis.

Thiago Vinícius Farias da Silva
Contador - CRC/DF 024783/O-6

Ricardo Benedito Khouri
Presidente

SINDICATO E ORGANIZAÇÃO DAS COOPERATIVAS BRASILEIRAS NO ESTADO DE TOCANTINS - OCB TO

Balanco Patrimonial em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro 2022

(Valores expressos em reais)

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	<u>Notas</u>	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Circulante			
Contas a pagar	9	988,00	5.546,96
Salários, encargos sociais, impostos a recolher e consignações	10	14.200,75	10.297,66
Provisões trabalhistas e previdenciárias	11	2.555,36	225,96
Outros Obrigações de Curto Prazo	12	2.467,00	3.587,60
Total do passivo circulante		20.211,11	19.658,18
Patrimônio líquido			
Patrimônio Social	13	3.099.311,82	2.670.203,59
Total do patrimônio líquido		3.099.311,82	2.670.203,59
Total do passivo e patrimônio líquido		3.119.522,93	2.689.861,77

As notas explicativas são parte integrantes das demonstrações contábeis.

Thiago Vinícius Farias da Silva
Contador - CRC/DF 024783/O-6

Ricardo Benedito Khouri
Presidente

**OCB/TO**Sindicato e Organização das
Cooperativas no Estado do Tocantins

SINDICATO E ORGANIZAÇÃO DAS COOPERATIVAS BRASILEIRAS NO ESTADO DE TOCANTINS - OCB TO

Demonstração do Resultado dos períodos de 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022

(Valores expressos em reais)

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	<u>Notas</u>	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Receita operacional líquida	14	716.720,80	696.401,14
Despesas operacionais			
Pessoal, encargos e benefícios sociais	15	(163.654,13)	(161.237,94)
Despesas Administrativas	16	(90.433,34)	(88.439,77)
Despesas tributárias	17	(10.323,42)	(23.857,50)
Serviços de terceiros	18	(162.360,08)	(120.123,00)
Depreciações/Amortizações	8	(40.171,75)	(29.956,13)
Outras despesas operacionais	19	(30.942,01)	(24.007,60)
		(497.884,73)	(447.621,94)
Superávit antes do resultado financeiro		218.836,07	248.779,20
Resultado financeiro			
Resultado financeiro líquido	20	210.272,16	170.796,68
		210.272,16	170.796,68
Superávit do exercício		429.108,23	419.575,88

As notas explicativas são parte integrantes das demonstrações contábeis.

Thiago Vinicius Farias da Silva
Contador - CRC/DF 024783/O-6

Ricardo Benedito Khouri
Presidente

SINDICATO E ORGANIZAÇÃO DAS COOPERATIVAS BRASILEIRAS NO ESTADO DE TOCANTINS - OCB TO

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido dos períodos de 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022

(Valores expressos em reais)

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	Patrimônio Social	Ajuste de Avaliação Patrimonial	Superávit acumulado	Total do Patrimônio Líquido
Saldos em 31 de dezembro de 2021	1.879.008,99	185.156,49	186.578,44	2.250.743,92
Superávit do exercício			419.575,88	419.575,88
Transferência do superávit para patrimônio social / Outras Reservas	186.578,44	(116,21)	(186.578,44)	(116,21)
Saldos em 31 de dezembro de 2022	2.065.587,43	185.040,28	419.575,88	2.670.203,59
Superávit do exercício	-	-	429.108,23	429.108,23
Transferência do superávit para patrimônio social / Outras Reservas	419.575,88	-	(419.575,88)	-
Saldos em 31 de dezembro de 2023	2.485.163,31	185.040,28	429.108,23	3.099.311,82

As notas explicativas são parte integrantes das demonstrações contábeis.

Thiago Vinícius Farias da Silva
Contador - CRC/DF 024783/O-6

Ricardo Benedito Khouri
Presidente

SINDICATO E ORGANIZAÇÃO DAS COOPERATIVAS BRASILEIRAS NO ESTADO DE TOCANTINS - OCB TO

Demonstrações dos Fluxos de Caixa de 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022

(Valores expressos em reais)

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Superávit do exercício	429.108,23	419.575,88
Ajustes para conciliar o lucro líquido do exercício ao caixa gerado pelas atividades operacionais		
Depreciação e amortização	40.171,75	29.956,13
Provisão para devedores duvidosos	30.942,01	21.507,60
Superávit do exercício ajustado	500.221,99	471.039,61
(Aumento) / redução nos ativos		
Créditos e valores a receber	6.970,81	(23.130,02)
Adiantamentos a Terceiros	43.283,74	(38.705,45)
Despesas pagas antecipadamente	(1.683,59)	(1.540,44)
Varição nos ativos operacionais	48.570,96	(63.375,91)
Aumento / (redução) nos passivos		
Contas a pagar	(4.558,96)	4.801,00
Salários, encargos sociais e impostos a recolher	3.903,09	(6.611,86)
Provisões trabalhistas e previdenciárias	2.329,40	(1.242,08)
Outras Obrigações	(1.120,60)	(7.650,15)
Varição nos passivos operacionais	552,93	(10.703,09)
Fluxo de caixa gerado pelas atividades operacionais	549.345,88	396.960,61
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
Aquisição de imobilizado	(206.140,29)	(25.482,48)
Cotas de capital	(20.241,28)	(17.869,21)
Fluxo de caixa aplicado nas atividades de investimento	(226.381,57)	(43.351,69)
Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa no exercício	322.964,31	353.608,92
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	1.836.477,18	1.482.868,26
Caixa e equivalentes de caixa no fim do exercício	2.159.441,49	1.836.477,18
Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa no exercício	322.964,31	353.608,92

As notas explicativas são parte integrantes das demonstrações contábeis.

Thiago Vinícius Farias da Silva
Contador - CRC/DF 024783/O-6

Ricardo Benedito Khouri
Presidente

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022.

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma).

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.

No cumprimento de seus objetivos estatutários, compete-lhe representar e defender os interesses do sistema cooperativista tocantinense, perante as autoridades constituídas e a sociedade, bem como prestar serviços adequados ao pleno desenvolvimento das sociedades cooperativas e seus integrantes, além de exercer a representatividade sindical patronal das sociedades cooperativas goianas.

As demonstrações contábeis foram emitidas em 15 de fevereiro de 2024, e estão devidamente elaboradas para apreciação da assembleia.

2. Preparação e apresentação das demonstrações contábeis

2.1. Base de apresentação

Declaração de conformidade

As demonstrações contábeis da Entidade foram elaboradas em observância a determinações contidas na Norma Brasileira de Contabilidade, em consonância com as Normas Internacionais de Contabilidade e evidenciam todas as informações relevantes próprias das demonstrações contábeis, as quais estão consistentes com as utilizadas pela administração na sua gestão.

Base de mensuração

As demonstrações contábeis foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor.

Moeda funcional e moeda de apresentação

A moeda funcional da Entidade é o Real, todos os valores apresentados nestas demonstrações contábeis estão expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma.

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022.

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma).

2.2. Principais práticas contábeis aplicadas na elaboração das demonstrações contábeis

2.2.1. Apuração do resultado

O resultado das operações do OCB-TO, especificamente as suas despesas são apuradas em conformidade com o regime contábil de competência. As receitas de contribuições destinadas ao OCB são reconhecidas contabilmente quando da sua originação, conforme regime de competência.

2.2.2. Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem dinheiro em caixa, depósitos bancários e outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, com vencimentos originais de até três meses com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado.

2.2.3. Imobilizado

O imobilizado é mensurado pelo seu custo histórico, menos depreciação acumulada, incluindo ainda, quando aplicável, os juros capitalizados durante o período de construção, para os casos de ativos qualificáveis, líquido de depreciação acumulada e de provisão para redução ao valor recuperável de ativos, quando necessário, para os bens paralisados e sem expectativa de reutilização ou realização.

A administração, a partir da adoção aos CPC, em especial a CPC 27 – Ativo Imobilizado, adota o Modelo de Custo para mensuração após o reconhecimento. A depreciação é computada pelo método linear, com base na vida útil estimada de cada bem, conforme a Nota Explicativa nº 8.

A vida útil estimada e o método de depreciação são revisados no fim de cada exercício, e o efeito de quaisquer mudanças nas estimativas é contabilizado prospectivamente.

Um item do imobilizado é baixado após alienação, ou quando não há benefícios econômicos futuros resultantes do uso contínuo do ativo. Os ganhos e as perdas em alienações são apurados comparando-se o produto da venda com o valor residual contábil e são reconhecidos na demonstração do resultado.

2.2.5. Recuperabilidade de ativos (*Impairment*)

A OCB-TO avaliou no encerramento do exercício social se existiram evidências objetivas de deterioração de seus ativos. Caso se confirmasse a existência de impactos nos fluxos de caixa pela deterioração de seus ativos e esta pudesse ser estimada de maneira confiável, reconheceria no resultado a perda por *impairment*.

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022.

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma).

2.2.6. Contas a pagar

As contas a pagar a fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos no curso ordinário das atividades operacionais. São, inicialmente, reconhecidas pelo valor pactuado em contrato, documento similar hábil ou documento fiscal legal, os quais propiciem a OCB-TO bases confiáveis de mensuração de valor e realização do fato gerador objeto de registro por competência. Na prática, são, normalmente, reconhecidas ao valor da fatura correspondente.

2.2.7. Salários, encargos sociais e provisões trabalhistas

Os salários, incluindo provisões para férias, 13º salário e os pagamentos complementares negociados em acordos coletivos de trabalho, adicionados dos encargos sociais correspondentes, são apropriados pelo regime de competência.

2.2.8. Outros ativos e passivos (circulantes e não circulantes)

Um ativo é reconhecido no balanço patrimonial quando for provável que seus benefícios econômico-futuros serão gerados em favor da OCB-TO e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança. Um passivo é reconhecido no balanço patrimonial quando a OCB-TO possuir uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. São acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido e consideram as premissas definidas pela administração da entidade e seus assessores jurídicos de acordo com os critérios do CPC 25– Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes.

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos próximos 12 meses. Caso contrário, são demonstrados como não circulantes.

2.2.10. Receitas e despesas financeiras

As receitas e despesas financeiras são reconhecidas pelo regime de competência.

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022.

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma).

2.2.11. Demonstrações dos fluxos de caixa

As demonstrações dos fluxos de caixa são preparadas e apresentadas de acordo com a Norma Brasileira de Contabilidade e o CPC 26 – Apresentação das Demonstrações Contábeis.

2.4. Principais julgamentos e estimativas contábeis

Na elaboração das demonstrações contábeis da entidade é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos e outras operações. As demonstrações contábeis incluem, portanto, várias estimativas referentes à seleção da vida útil de bens do imobilizado, dos ativos intangíveis, provisões necessárias para passivos contingentes e outras similares.

A liquidação das transações envolvendo estas estimativas poderá resultar valores divergentes dos registrados nas demonstrações contábeis devido ao tratamento probabilístico inerente ao próprio processo de estimativa.

A Administração da entidade monitora e revisa estas estimativas e suas premissas em bases anuais.

A seguir são apresentados os principais julgamentos e estimativas contábeis:

a) Perdas por redução ao valor recuperável de ativos

A Administração revisa periodicamente o valor contábil líquido dos ativos com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas que possam indicar deterioração ou perda de seu valor recuperável. Sendo tais evidências identificadas e o valor contábil líquido exceder o valor recuperável estimado, é constituída provisão para desvalorização ajustando o valor contábil líquido ao valor recuperável.

b) Provisões para demandas judiciais

As práticas contábeis para registro e divulgação de provisões, ativos e passivos contingentes são efetuadas de acordo com os critérios do CPC 25 – Provisões, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes, as quais são as seguintes:

- **Provisão** – é um passivo de prazo ou valor incerto, que deve ser reconhecida quando:

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022.

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma).

- (i) a entidade tem obrigação presente (formalizada ou não) decorrente de evento passado;
- (ii) for provável que seja necessária a saída de recursos que incorporam benefícios econômicos ou potencial de serviços para que a obrigação seja liquidada; e
- (iii) uma estimativa confiável possa ser realizada acerca do valor da obrigação.

- **Passivo Contingente** – é uma obrigação possível que resulta de eventos passados, e cuja existência será confirmada apenas pela ocorrência ou não de um ou mais eventos futuros incertos, não completamente sob o controle da entidade ou uma obrigação presente que decorre de eventos passados, mas não é reconhecida porque:

- (i) é improvável que a saída de recursos que incorporam benefícios econômicos ou potencial de serviços seja exigida para liquidar a obrigação; ou
- (ii) o valor da obrigação não pode ser mensurado com suficiente confiabilidade.

- **Ativo Contingente** – é um ativo possível que resulta de eventos passados, e cuja existência será confirmada apenas pela ocorrência ou não ocorrência de um ou mais eventos futuros incertos não completamente sob o controle da entidade.

- (i) Ativos contingentes não devem ser reconhecidos nas demonstrações contábeis, uma vez que podem resultar no reconhecimento de receitas que nunca virão a ser realizadas. Entretanto, quando a realização da receita é virtualmente certa, o ativo não é mais ativo contingente e seu reconhecimento é adequado.

2.5. Gestão de riscos

a) Gestão de risco financeiro

A gestão de risco da entidade concentra-se na imprevisibilidade dos mercados financeiros e busca minimizar potenciais efeitos adversos no desempenho financeiro.

A gestão de risco é realizada pela administração e estrutura corporativa da entidade, assim composta:

- * Superintendência administrativa: órgão de gestão administrativa da entidade;
- * Conselho fiscal: órgão de assessoramento do conselho deliberativo, para assuntos de gestão patrimonial e financeira;

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022.

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma).

- * Conselho de administração: órgão colegiado que detém o poder originário e soberano da entidade. A entidade gere e administra suas disponibilidades financeiras, a OCB-TO restringe a exposição a riscos de crédito associados a bancos, efetuando seus investimentos em instituições financeiras de primeira linha com taxas compatíveis de mercado.

3. Caixa e equivalentes de caixa

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Caixa e Bancos	32.514,63	38.148,70
Aplicações financeiras (a)	2.126.926,86	1.798.328,48
Total	2.159.441,49	1.836.477,18

- (a) Aplicações financeiras de liquidez imediata, majoritariamente em cooperativas de créditos tocaninense, na modalidade RDC.

4. Créditos e valores a receber

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Contas a Receber (a)	9.465,80	47.378,62
Adiantamentos a empregados (b)	0,00	72,44
Total	9.465,80	47.451,06

- (a) Valores a receber, de cooperativas inerentes às contribuições cooperativistas, reconhecidas conforme o regime de competência
(b) Adiantamento de férias a colaboradores, que serão gozadas no próximo mês

5. Adiantamentos a Terceiros

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Adiantamentos a Terceiros (c)	592,49	43.803,79
Total	592,49	43.803,79

- (c) Adiantamentos a fornecedores, em razão do que foi pactuado no momento da contratação

6. Despesas Antecipadas

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Seguros de veículos a apropriar	3.224,03	1.540,44
Total	3.224,03	1.540,44

As Despesas Antecipadas representam valores pagos antecipadamente, cujos benefícios econômicos serão consumidos ou utilizados em períodos subsequentes. No caso em questão, estas despesas

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022.

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma).

referem-se ao pagamento antecipado de prêmios de seguro de veículos para cobertura de riscos associados aos veículos da Entidade.

7. Investimentos

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Cota de Capital - Cooperativas de Créditos		
Sicredi Uniao	32.869,64	24.558,91
Sicoob Tocantins	92.055,81	80.125,26
Total	124.925,45	104.684,17

Para fortalecer o cooperativismo de crédito local, a OCB-TO diversifica suas operações em cooperativas de créditos, com isso participa como cooperado das mesmas, e os resultados das cotas de capitais são classificados como investimentos na contabilidade.

8. Imobilizado e Intangível

Descrição	Taxas anuais	31/12/2023			31/12/2022
		Custo	Depreciado	Líquido	Líquido
Terrenos		360.000,00	-	360.000	360.000,00
Prédios		389.000,00	(248.155,69)	140.844,31	160.416,43
Mobiliário		29.009,34	(3.832,99)	25.176,35	15.163,35
Máquinas e Equipamentos		9.177,03	(4.256,92)	4.920,11	6.040,55
Equipamentos de Informática		13.849,80	(6.078,03)	7.771,77	9.359,94
Equipamentos de Telefonia		4.699,00	(979,00)	3.720,00	4.620,68
Veículos		160.220,00	(40.220,00)	120.000,00	-
Benfeitorias Prédios Próprios		100.304,18	-	100.304,18	100.304,18
Instalações		72.412,18	(13.275,23)	59.136,95	-
Total		1.138.671,53	1.138.671,53	821.873,67	655.905,13

Destacamos acima a composição por grupo de bens, do ativo imobilizado, além das taxas de depreciação e amortização anual.

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022.

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma).

Destacamos abaixo a movimentação de 2023 no grupo de depreciação e amortização.

Descrição	Saldo líquido em 31/12/2022	Adição	Baixa	Baixa de depreciação	Depreciação	Saldo líquido em 31/12/2023
Terrenos	360.000,00					360.000,00
Prédios	160.416,43				(19.572,12)	140.844,31
Mobiliário	15.163,35	12.743,24			(2.730,24)	25.176,35
Máquinas e Equipamentos	6.040,55				(1.120,44)	4.920,11
Equipamentos de Informática	9.359,94	984,87			(2.573,04)	7.771,77
Equipamentos de Telefonia	4.620,68				(900,68)	3.720,00
Veículos	-	120.000,00				120.000,00
Benfeitorias Prédios Próprios	100.304,18					100.304,18
Instalações	-	72.412,18			(13.275,23)	59.136,95
Total	655.905,13	206.140,29	-	-	(40.171,75)	821.873,67

9. Contas a Pagar

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Fornecedores - PJ	988,00	5.546,96
Fornecedores - PF	0,00	0,00
Total	988,00	5.546,96

- (a) Fornecedores, derivados de compras e contratações de serviços no curso na atividade da OCB-TO que será liquidado durante o próximo exercício

10. Salários, encargos sociais, impostos a recolher e consignações

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Valor Líquido da Folha a Pagar	8.465,30	4.073,85
Encargos sobre folha	5.664,92	4.144,86
Impostos retidos de Terceiros	70,53	731,91
Encargos sociais de Terceiros	0,00	1.347,04
Total	14.200,75	10.297,66

A presente nota tem como finalidade fornecer esclarecimentos detalhados sobre os salários e encargos relativos à remuneração de colaboradores, refletindo as práticas contábeis adotadas pela empresa no exercício em questão. Os serviços de terceiros com incidência de mão de obra, ensejam retenções de impostos de renda e contribuições sociais ao INSS.

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022.

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma).

11. Provisões trabalhistas e previdenciárias

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Provisão Férias	1.925,71	170,25
Provisão 13º Salário	-	-
Encargos s/ Férias	629,65	55,71
Encargos s/ 13º Salário	-	-
Total	2.555,36	225,96

Reconhecimento dos direitos proporcionais trabalhistas, à medida que os colaboradores adquirem 1/12 ao mês e os respectivos encargos incidentes, conforme regime de competência.

12. Outros Obrigações de Curto Prazo

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Outras Obrigações a Pagar	202,67	1.123,05
Contribuições a Repassar - OCB Nacional	2.264,33	2.464,55
Contr. a repassar - CNCOOP/FECOOP	-	-
Total	2.264,33	3.587,60

Conforme previsão estatutária e por convênio, os repasses da arrecadação das contribuições às entidades a ocorrer no período subsequente.

13. Patrimônio líquido

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Patrimônio Social	2.670.203,59	2.250.627,71
Déficit/Superávit do Exercício	429.108,23	419.575,88
Total	3.099.311,82	2.670.203,59

Patrimônio social, acumulado, resultado dos superávit realizados durante os anos, somado o resultado do exercício 2023.

14. Receita operacional líquida

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Contribuições SESCOOP (a)	364.070,86	355.291,38
Receitas Imobiliárias (b)	91.000,00	84.000,00
Resultado sobre investimento cota capital	-	14.060,25
Fundo de comunicação - Apoio e patrocínio	54.482,63	5.792,88
Transferências instituições privadas (c)	207.167,31	237.256,63
Total	716.720,80	696.401,14

(a) Receitas, de natureza estatutárias, como contribuição sindical, contribuição de manutenção,

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022.

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma).

contribuição confederativa, contribuição cooperativista, taxas de registros e outras contribuições espontâneas recebidas das cooperativas do estado.

(b) Formada por receita com aluguéis.

(c) Formada por receitas que são arrecadadas e devem ser repassas conforme estabelecido em estatuto e convênio com Sistema OCB nacional.

15. Pessoal, encargos e benefícios sociais

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Vencimentos e Remunerações	107.303,46	100.349,60
Encargos Sociais Patronais	17.228,47	31.537,46
Benefícios Sociais	39.122,20	29.350,88
Total	163.654,13	161.237,94

As despesas com salários compreendem os valores destinados à remuneração direta dos colaboradores, conforme acordos contratuais e políticas internas da empresa. Estas despesas refletem a contraprestação pelos serviços prestados.

16. Despesas administrativas

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Remuneração de Conselheiros	51.798,37	39.890,37
Ocupação e Serviços Públicos	6.437,59	2.157,49
Despesas de Comunicação	6.012,07	6.485,53
Material de Consumo	19.071,10	27.301,49
Passagens e Locomoções	5.675,95	6.077,59
Diárias e Hospedagens	1.438,26	6.527,30
Total	90.433,34	88.439,77

Valores inerentes às despesas com serviços públicos como água e esgoto, telefonia, internet e assinaturas, materiais de consumos como copa e expediente, bem como passagens e diárias em viagens nacionais.

17. Despesas tributárias

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Impostos e Taxas Federais, Estaduais e Municipais	7.936,92	20.211,64
Taxas e emolumentos	2.386,50	3.645,86
Total	10.323,42	23.857,50

Valores de imposto de renda sobre aplicações financeiras, impostos estaduais veiculares e outros impostos e taxas municipais são os registros existentes do grupo.

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022.

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma).

18. Serviços de terceiros

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Materiais e Divulgação	12.638,76	489,36
Serviços e Divulgações Institucionais	68.707,63	55.885,85
Auditoria e Consultoria	5.374,58	4.700,00
Serviços Especializados	38.562,90	23.110,00
Serviços de Transportes	1.540,44	2.511,31
Serviços Gerais	15.511,53	33.150,34
Outros Serviços	2.690,41	276,14
Encargos sobre Serviços de Terceiros	17.333,83	-
Total	162.360,08	120.123,00

Grupo que representa os gastos com contratação de serviços para o cumprimento das atividades desenvolvidas pela OCB-TO, gastos com comunicação, serviços de consultorias, de limpeza, as feiras e eventos realizados pela organização.

19. Outras despesas operacionais

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Provisão para devedores duvidosos	30.942,01	21.507,60
Doações a entidades privadas	-	2.500,00
Total	30.942,01	24.007,6

20. Resultado financeiro líquido

Descrição	31/12/2023	31/12/2022
Juros de Títulos de Renda	206.247,42	172.633,16
Descontos Obtidos	1,06	-
Juros Capital Integralizado	5.968,98	-
Despesas Financeiras	(1.945,30)	(1.836,48)
Total	210.272,16	170.796,68

Valores derivados das movimentações financeiras, realizadas pela organização, durante o exercício 2023, substancialmente representado pelos rendimentos das aplicações financeiras acumuladas até a presente data.

Notas explicativas da administração às demonstrações contábeis os exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 31 de dezembro de 2022.

(Valores expressos em reais, exceto quando indicado de outra forma).

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

Palmas - TO, 15 de fevereiro de 2024.

Thiago Vinícius Farias da Silva
Contador - CRC/DF 024783/O-6

Ricardo Benedito Khouri
Presidente

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/0AC5-22A2-FF25-7B48> 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: 0AC5-22A2-FF25-7B48



Hash do Documento

EF7EC48C9711F95F5C0A2777D265FC93CCD2878FF6398ADE0838F5FCB2C2002C

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 18/02/2024 é(são) :

RICARDO BENEDITO KHOURI (Signatário) - ***.905.488-** em 16/02/2024 20:22 UTC-03:00

Tipo: Assinatura Eletrônica

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

Evidências

Client Timestamp Fri Feb 16 2024 20:22:21 GMT-0300 (Hora padrão de Brasília)

Geolocation Location not shared by user.

IP 191.101.135.38

Assinatura:



Hash Evidências:

0EFCEE52E78D65413F07F2F05457B7377688DD45F94959C94959F9D407C54F0A

Thiago Vinícius Farias da Silva (Signatário) - ***.884.681-** em 16/02/2024 16:48 UTC-03:00

Tipo: Assinatura Eletrônica

Identificação: Por email: thiago.vinicius@sescop.coop.br

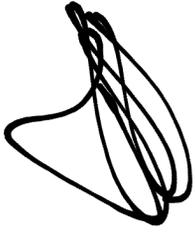
Evidências

Client Timestamp Fri Feb 16 2024 16:48:10 GMT-0300 (Horário Padrão de Brasília)

Geolocation Latitude: -15.8057554 Longitude: -47.8819043 Accuracy: 100

IP 191.58.159.243

Assinatura:



Hash Evidências:

1BE2DE8A1AC0E78498D899E962D2366F8E6B3D76E224A43CB0E4AF4623CCB9FA

