

SINDICATO E ORGANIZAÇÃO DAS COOPERTIVAS NO ESTADO DO TOCANTINS - OCB/TO
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021
 (Valores expressos em Reais)

ATIVO

	NOTA	2021	2020	% Var.
		2.280.989	2.099.652	8,64
Circulante	3.2	1.533.795	1.370.076	11,95
Caixa e Equivalentes	3.2.1	1.482.868	1.307.029	13,45
Caixa		127	94	35,11
Banco conta movimento		20.332	41.328	(50,80)
Aplicação de liquidez imediata		1.462.409	1.265.607	15,55
Cientes	3.3	45.829	48.440	(5,39)
Contribuição a receber		86.031	81.045	6,15
(-) Crédito de liquidação duvidosa		(40.202)	(32.605)	23,30
Outros Direitos	3.4	5.098	14.607	(65,10)
Valores a compensar		4.870	4.979	(2,19)
Outros valores a receber			116	(100,00)
Adiantamentos a terceiros		228	7.023	(96,75)
Despesas antecipadas			2.489	(100,00)
Não Circulante		747.194	729.576	2,41
Investimentos	3.5	86.815	78.982	9,92
Imobilizado	3.6	911.784	874.498	4,26
(-) Depreciação	3.6	(251.405)	(223.904)	12,28

RICARDO BENEDITO KHOURI
 Presidente

CARLOS FERNANDO M.S DE ALMEIDA
 Contador CRC-TO N° XXX82/O-9

Este documento foi assinado eletronicamente por CARLOS FERNANDO MARQUES DE ALMEIDA e Maria Jose Andrade Leão de Oliveira. Para verificar as assinaturas vá ao site <https://vertsign.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código 878E-B3DA-C138-30DC.

SINDICATO E ORGANIZAÇÃO DAS COOPERTIVAS NO ESTADO DO TOCANTINS - OCB/TO
BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021
 (Valores expressos em Reais)

PASSIVO

	NOTA	2021	2020	% Var.
		2.280.989	2.099.652	8,64
Circulante		30.246	34.190	(11,54)
Fornecedores	3.7	746	2.243	(66,74)
Obrigações sociais	3.8	16.910	4.894	245,53
Contas a pagar		257	2.788	(90,78)
Provisões patronais	3.9	1.468	2.534	(42,07)
Obrigações cooperativistas	3.11	10.865	21.731	(50,00)
PATRIMONIO SOCIAL		2.250.743	2.065.462	8,97
Superávit acumulado		1.879.009	1.662.252	13,04
Superávit do exercício		186.578	218.054	(14,43)
Ajuste de avaliação patrimonial	3.12	185.156	185.156	-

RICARDO BENEDITO KHOURI
 Presidente

CARLOS FERNANDO M.S DE ALMEIDA
 Contador CRC-TO Nº XXX82/O-9

Este documento foi assinado eletronicamente por CARLOS FERNANDO MARQUES DE ALMEIDA e Maria Jose Andrade Leão de Oliveira. Para verificar as assinaturas vá ao site <https://vertsign.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código 878E-B3DA-C138-30DC.

SINDICATO E ORGANIZAÇÃO DAS COOPERTIVAS NO ESTADO DO TOCANTINS - OCB/TO
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021
 (Valores expressos em Reais)

	NOTA	2021	2020
Receita Bruta	3.13	655.879	499.736
Contribuições sociais		307.722	254.516
Receitas imobiliárias		84.000	79.000
Receitas de valores mobiliários		57.820	30.164
Multas e juros de mora		3.508	556
Outras receitas correntes		6.045	2.263
Transferência instituições privadas		196.784	133.237
Receita Líquida		655.879	499.736
Resultado Bruto		655.879	499.736
Despesas	3.14	(469.301)	(281.682)
Administrativas		(469.301)	(281.682)
Pessoal e encargos sociais		(144.810)	(135.030)
Demais despesas administrativas		(82.669)	(56.280)
Despesas institucionais		(99.753)	(2.100)
Serviços de terceiros		(78.904)	(38.272)
Despesas tributárias		(10.358)	(9.698)
Despesas financeiras		(2.035)	(1.735)
Outras despesas operacionais		(23.271)	(11.916)
Depreciação		(27.501)	(26.651)
Resultado Operacional		186.578	218.054
Resultado Líquido do Exercício		186.578	218.054

RICARDO BENEDITO KHOURI
 Presidente

CARLOS FERNANDO M.S DE ALMEIDA
 Contador CRC-TO N° XXX82/O-9

Este documento foi assinado eletronicamente por CARLOS FERNANDO MARQUES DE ALMEIDA e Maria Jose Andrade Leão de Oliveira. Para verificar as assinaturas vá ao site <https://vertsign.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código 878E-B3DA-C138-30DC.

SINDICATO E ORGANIZAÇÃO DAS COOPERTIVAS NO ESTADO DO TOCANTINS - OCB/TO
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE
2021
(Valores expressos em Reais)

HISTÓRICO	Resultado Patrimonial Social Acumulado	Patrimônio Social Líquido
Saldo em 01/01/2020	1.662.252	1.662.252
1 - Déficit / Superávit do Exercício	218.054	1.880.306
2 - Ajuste de avaliação patrimonial	185.156	2.065.462
Saldo em 31/12/2020	2.065.462	2.065.462
1 - Déficit / Superávit do Exercício	186.578	2.252.040
2 - Ajuste de lançamento conta de resultado	(1.297)	2.250.743
Saldo em 31/12/2021	<u>2.250.743</u>	<u>2.250.743</u>

RICARDO BENEDITO KHOURI
Presidente

CARLOS FERNANDO M.S DE ALMEIDA
Contador CRC-TO Nº XXX82/O-9

Este documento foi assinado eletronicamente por CARLOS FERNANDO MARQUES DE ALMEIDA e Maria Jose Andrade Leão de Oliveira.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://vertsign.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código 878E-B3DA-C138-30DC.

SINDICATO E ORGANIZAÇÃO DAS COOPERTIVAS NO ESTADO DO TOCANTINS - OCB/TO
 DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO - 31 DE DEZEMBRO DE 2021
 (Valores expressos em Reais)

	2021	2020
FLUXO OPERACIONAL		
Das Operações		
Resultado do exercício	186.578	218.054
Ajustes por:		
Depreciação	27.501	18.852
(Aumento) diminuição de ativos		
Clientes	2.611	(21.629)
Valores a compensar	109	(4.979)
Outros valores a receber	116	1.265
Adiantamentos a terceiros	6.795	(1.022)
Despesas antecipadas	2.489	336
Aumento (diminuição de Passivos)		
Fornecedores	(1.497)	1.056
Encargos de terceiros	12.460	1.382
Obrigações sociais	(444)	3.038
Contas a pagar	(2.531)	1.047
Provisões patronais	(1.066)	2.194
Obrigações cooperativistas	(10.866)	11.941
Caixa consumido nas operações	222.255	231.535
Fluxo de Caixa das atividades de Investimentos		
Acréscimo / diminuição no Imobilizado	(37.286)	5.395
Acréscimo / diminuição de investimento	(7.833)	(2.423)
Acréscimo / diminuição do Intangível		2.404
Caixa líquido gerado nas atividades de investimentos	(45.119)	5.376
Fluxos de Caixa das atividades de financiamento		
Integralização de capital	(1.297)	
Caixa líquido proveniente de atividade de financiamento	(1.297)	-
Aumento/redução líquida de caixa e equivalente de caixa	175.839	236.911
Caixa e Equivalente de Caixa - no final do período	1.482.868	1.307.029
Caixa e Equivalente de Caixa - no início do período	1.307.029	1.070.117
(=) Redução no Caixa e Equivalente de Caixa	175.839	236.912

RICARDO BENEDITO KHOURI
 Presidente

CARLOS FERNANDO M.S DE ALMEIDA
 Contador CRC-TO N° XXX82/O-9

Este documento foi assinado eletronicamente por CARLOS FERNANDO MARQUES DE ALMEIDA e Maria Jose Andrade Leão de Oliveira. Para verificar as assinaturas vá ao site <https://vertsign.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código 878E-B3DA-C138-30DC.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS
ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

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 2021 e 2020.

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

	2021	2020
Caixa	127	94
Bancos Conta Movimento	20.332	41.328
Aplicações de liquidez imediata	1.462.409	1.265.607
	1.482.868	1.307.029

As aplicações financeiras em 31 de dezembro de 2021 nos montantes de R\$1.462.409 (R\$1.265.607 em 31 de dezembro de 2020) 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 2021 e 2020.

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.

	2021	2020
Contribuições Cooperativistas	14.196	17.045
Taxas de manutenção	71.835	64.000
Provisão para devedores	(40.202)	(32.605)
	45.829	48.440

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.

	2021	2020
Valores a compensar	4.870	4.979
Outros valores a receber	-	116
Adiantamento a terceiros	228	7.023
Seguros a apropriar	-	2.489
	5.098	14.607

3.5 – Investimentos

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

	2021	2020
Sicoob Credipar	68.447,94	63.851,52
Sicredi União MS TO	18.367,02	15.130,54
	86.814,96	78.982,06

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 2021 e 2020, 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 31/12/2020	Aquisições em 2021	Depreciação	Saldo Líquido 31/12/2021
Terrenos	-	360.000		-	360.000
Prédios	3,33%	233.301		-12.966	220.335
Mobiliário	10%	769		-145	624
Máquinas e Equipamentos	10%	4010		-650	3.360
Equipamentos de Informática	20%		10.969	-1.280	9.689
Benfeitorias Prédios Próprios	20%	52.514	26.317	-12.460	66.371
		650.594	37.286	-27.501	660.379

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:

	2021	2020
Fornecedores PJ	746	2.243

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.

	2021	2020
Consignações de terceiros	11.579	454
Encargos sobre terceiros	2.277	943
Valor líquido da folha a pagar	1.015	1.684
Encarg, consign e imp s/ fopag a recolher	2.039	1.813
	16.910	4.894

3.9 – Provisões de férias

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

	2021	2020
Provisão de férias	1.468	2.534

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.

	2021	2020
Contribuições a repassar a OCB Nac.	10.865	21.731

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:

	2021	2020
Taxa de Manutenção	106.940	103.338
Contribuição Cooperativista	146.346	113.232
Taxa de registro	110	103
Contribuição sindical	-	3.062
Contribuição confederativa	43.422	34.781
Reversão de provisão	10.904	-
Repasse mensal - OCB nacional	75.000	60.000
Convenio contribuição cooperativista	29.559	23.237
Transferência FECOOP CO TO	92.225	50.000
Receitas de aluguel	84.000	79.000
Receitas financeiras	67.373	32.983
	655.879	499.736

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:

	2021	2020
Pessoal e encargos sociais	(144.811)	(135.030)
Remuneração a conselheiros	(42383)	(35.570)
Ocupação e serviços públicos	(2.800)	(2.439)
Despesa de comunicação	(7.958)	(7.315)
Material de consumo	(15.254)	(6.193)
Material de consumo durável	(13.671)	-
Passagens e locomoções	(603)	(4.565)
Diárias e hospedagens	-	(198)
Locações	(1.940)	-
Materiais de divulgação	(18.000)	-
Materiais para treinamento	(141)	-
Serviços e divulgações institucionais	(79.672)	(2.100)
Auditoria e consultoria	(4.780)	(4.800)
Serviços especializados	(18.480)	(15.493)
Serviços de transporte	(2.490)	(3.324)
Serviços gerais	(53.049)	(14.420)
Outros serviços	(105)	(235)
Impostos, taxas e contribuições	(10.357)	(9.698)
Depreciação	(27.501)	(26.651)
Provisão para dev. Duvidosos	(20.261)	(11.883)
Perdas de investimento	-	(33)
Doações a entidades privadas	(3.010)	-
Despesas Financeiras	(2.035)	(1.735)
	469.301	281.682

Palmas - TO, 31 de Dezembro de 2021.

RICARDO BENEDITO KHOURI
Presidente

CARLOS FERNANDO M.S DE ALMEIDA
Contador CRC-TO Nº XXX82/O-9

Este documento foi assinado eletronicamente por CARLOS FERNANDO MARQUES DE ALMEIDA e Maria Jose Andrade Leão de Oliveira.
Para verificar as assinaturas vá ao site <https://vertsign.portaldeassinaturas.com.br:443> e utilize o código 878E-B3DA-C138-30DC.

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/878E-B3DA-C138-30DC> 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: 878E-B3DA-C138-30DC



Hash do Documento

F6BC74B65B4377AD9D7FC7272C648B5713F49F0BBD0C853AB69BCAE87C78D197

O(s) nome(s) indicado(s) para assinatura, bem como seu(s) status em 14/03/2022 é(são) :

- Carlos Fernando M. S. de Almeida (Contador) - 856.***.***-00 em 14/03/2022 14:42 UTC-03:00

Tipo: Assinatura Eletrônica

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

Evidências

Client Timestamp Mon Mar 14 2022 14:41:34 GMT-0200 (Horário Padrão de Fernando de Noronha)

Geolocation Latitude: -10.1992569 Longitude: -48.3554341 Accuracy: 20

IP 177.40.95.157

Assinatura:



Hash Evidências:

702BFEAB0EA19359C0CA97E4B2ED5383780D0B0CD2E784FF0E4B0AF150C558EA

- Maria José Andrade Leão de Oliveira (Superintendente) - 518.***.***-68 em 14/03/2022 14:26

UTC-03:00

Tipo: Assinatura Eletrônica

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

Evidências

Client Timestamp Mon Mar 14 2022 14:26:02 GMT-0300 (-03)

Geolocation Latitude: -10.18406523795624 Longitude: -48.31040126107198 Accuracy: 35

IP 170.239.224.132

Assinatura:

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'm. e. l. u. g.' with a large loop at the end.

Hash Evidências:

2C1790161E2706186723BC8AFE5B64558536F16771293CC76C42764660334268

