

COOPERATIVA TRITICOLA CAÇAPAVANA LTDA

FUNDADA EM 20/10/1960

RUA XV DE NOVEMBRO, 895, CX. POSTAL 075.

TELEFONES: (55) 3281.1602 – 1373 – 1374 – 1686

TELEFAX: (55) 3281.1602

E-MAIL: cotrisul@cotrisul.com.br

BALANÇO DE 31 DE DEZEMBRO DE 2014.

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO 2014/2017

PRESIDENTE : LUIS EUGENIO DIAS DOS SANTOS
VICE-PRESIDENTE : GILBERTO DICKEL DA FONTOURA
CONSELHO : CLAUDIO PREVEDELLO
GILBERTO WENDT
GILIANO CEREZER CORADINI
JOÃO AQUILES DUTRA CORREA
JOSÉ ERASMO LIMA PIRES
LAMAR TADEU DONATTO
ROBERTO DOTTO
TELMO DUTRA MOREIRA

CONSELHO FISCAL - 2014

TITULARES : ANTONIO JOSÉ MORO
LEANDRO FERREIRA ARAÚJO
SAMORIN VARGAS DIAS
SUPLENTE : JOSÉ ROGERIO BERSCH
NILSON DA ROSA ILHA
RONALDO DA SILVA SILVEIRA

REGISTROS LEGAIS

REGISTRO NO I.N.C.R.A: Nº 370/73 em 12.06.1973

REGISTRO NA JUNTA COMERCIAL:..... Nº 249.957 em 26.12.1970

ALT.DO REGISTRO NA JUNTA COMERCIAL:.... Nº 1995584 em 01.12.2000

INSCRIÇÃO NA O C.E.R.G.S.:.....Nº 095 EM 05.05.1973

RELAÇÃO UNIDADES/FILIAIS

UNIDADES	CNPJ	I.E.
Armazém Industria	87.678.132/0001-55	013/0000230
Armazém Semente	87.678.132/0012-08	013/0046183
Armazém Santana	87.678.132/0002-36	222/0001070
Armazém Graneleiro	87.678.132/0003-17	013/0013331
Armazém Cadura	87.678.132/0005-89	013/0016454
Armazém Piratini	87.678.132/0008-21	095/0013579
Armazém Lavras	87.678.132/0009-02	073/0016854
Armazém Estrelão	87.678.132/0013-99	013/0047422
Armazém Vila Batista	87.678.132/0014-70	013/0048798
Armazém Contrato	87.678.132/0016-31	222/0011296
Armazém Cachoeira	87.678.132/0017-12	015/0175442
Cotrisuper 02	87.678.132/0007-40	013/0016934
Escritório	87.678.132/0011-27	013/0045870

RELATÓRIO DA DIRETORIA

Novamente em 2014, a Cotrisul apresentou bons indicadores de desempenho, sendo que desta vez, sobre uma base nada deprimida, já que o crescimento de 2013 fora extraordinariamente alto. Quanto ao recebimento e originação de grãos, crescemos algo ao redor de 18,78% sobre uma base que havia crescido 55%, portanto são 84% em 2 anos. Nossa receita líquida cresceu 37,44% sobre uma base que havia crescido 53%, portanto são 110% em 2 anos. Nossa competitividade aumentou e vê-se isto claramente quando, mesmo pagando mais pelas mercadorias vendidas (90,35% das vendas líquidas), conseguimos ainda, através de um crescimento de custo operacional relativamente menor (cresceu 30,18% frente 37,44% da receita) um bom resultado operacional líquido, de R\$ 11.279.877,00 ou 2,78% sobre as vendas líquidas.

Sabemos que tempos mais difíceis se anunciam sobre nosso negócio, mas jamais perderemos a confiança de que unidos seguiremos em frente.

Agradecemos a Deus e a todos aqueles que nos acompanharam até aqui, e nossas boas vindas a outros que ora a nós estão a somarem-se.

Luis Eugênio Dias dos Santos
Presidente

RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Ilmos Srs.

Diretores e Conselheiros da
Cooperativa Triticola Caçapavana Ltda
“Cotrisul”

Examinamos as demonstrações financeiras da Cooperativa Triticola Caçapavana Ltda – “Cotrisul” que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2014 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa, correspondentes ao exercício findo naquela data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

Responsabilidade da administração sobre as demonstrações financeiras

A administração da Cooperativa Triticola Caçapavana Ltda – “Cotrisul” é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante.

Responsabilidade dos auditores independentes

Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações financeiras com base em nossa auditoria, conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria e compreenderam: o planejamento e a execução da auditoria com o objetivo de conseguir uma segurança razoável de que as demonstrações financeiras estão livres de distorção relevante, a consideração da relevância dos controles internos para a elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras, a avaliação da adequação das práticas contábeis adotadas pela entidade bem como a avaliação da apresentação das demonstrações financeiras tomadas em conjunto. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Opinião


Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Cooperativa Triticola Caçapavana Ltda – “Cotrisul” em 31 de dezembro de 2014, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.

Outros assuntos

Examinamos, também, a demonstração do valor adicionado (DVA) referente ao exercício findo em 31 de dezembro de 2014. Essa demonstração foi submetida aos mesmos procedimentos de auditoria descritos anteriormente e, em nossa opinião, está adequadamente apresentada, em todos os seus aspectos relevantes, em relação às demonstrações financeiras tomadas em conjunto.

Os valores correspondentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2013, apresentados para fins de comparação, foram anteriormente por nós auditados de acordo com as normas de auditoria vigentes por ocasião da emissão do Relatório do Auditor Independente (RAI), sem ressalva, em 14 de fevereiro de 2014, que não conteve nenhuma modificação.

Canoas (RS), 27 de fevereiro de 2015.
Orlando da Silva Rocha = CRC/RS nº 41039
ASSOCERGS AUDITORES INDEPENDENTES LTDA = CRC/RS nº 2623/0



ORLANDO DA SILVA ROCHA
CONTADOR CRC/RS N.º 41.039

PARECER DO CONSELHO FISCAL

SENHORES ASSOCIADOS:

Os abaixo assinados, membros efetivos do CONSELHO FISCAL DA COOPERATIVA TRITÍCOLA CAÇAPAVANA LTDA – “COTRISUL”, no que determina os ESTATUTOS, tendo procedido ao devido EXAME ao BALANÇO PATRIMONIAL E RESPECTIVA DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO, correspondente ao exercício encerrado em 31 (trinta e um) de dezembro de 2014, em conformidade com a escrituração, papéis e documentos, e levando em consideração o relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações contábeis, emitido por ASSOCERGS – AUDITORES INDEPENDENTES LTDA, encontrando tudo em perfeita ordem e exatidão, é do parecer que as mencionadas peças estão em condições de serem aprovadas pela “ASSEMBLÉIA GERAL”, dos Senhores Associados.

Caçapava do Sul, RS, 27 de Fevereiro de 2015.


Antônio Jose Moro


Leandro Ferreira Araújo


Samorin Vargas Dias

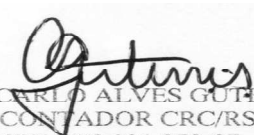
COOPERATIVA TRITICOLA CAÇAPAVANA LTDA
CNPJ 87.678.132/0001-55
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS LEVANTADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014

I - BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO

	31/12/2014	31/12/2013
	R\$	R\$
ATIVO CIRCULANTE	136.125.094,86	118.698.328,55
<u>DISPONIBILIDADES</u>	3.991.434,86	7.918.881,66
Caixas	69.425,25	70.665,19
Bancos Conta Movimento	1.571.012,14	4.333.605,59
Aplicações Financeiras	2.350.997,47	3.514.610,88
<u>CRÉDITOS</u>	102.152.985,40	74.215.646,63
Associados Conta Corrente	80.315.077,57	60.814.319,41
(-) Provisão para Perdas Creditos	(5.080.891,80)	(5.300.254,68)
(-) Cheques a Receber	(188.318,11)	(86.319,27)
Clientes	24.580.634,94	13.916.322,70
(-) Provisão para Perdas Creditos	(111.915,47)	(137.983,97)
(-) Cheques a Receber	(79.000,10)	(38.947,04)
Outros Créditos (nota 14)	2.717.398,37	5.048.509,48
<u>ESTOQUES (Nota 4)</u>	29.859.718,82	36.520.031,74
Estoques Próprios	16.207.746,82	14.279.245,74
Estoques Associados	13.651.972,00	22.240.786,00
<u>DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE</u>	120.955,78	43.768,52
Despesas Pagas Antecipadamente	120.955,78	43.768,52
ATIVO NÃO CIRCULANTE	58.722.084,85	61.071.708,35
<u>CRÉDITOS DE LONGO PRAZO</u>	35.160.304,57	43.570.295,69
Associados Conta Corrente	39.546.260,96	28.100.963,35
(-) Vendas Entrega Futura	(20.939.212,99)	-
(-) Juros a Apropriar	(4.957.735,82)	-
Clientes	1.756.074,81	-
Depósitos Judiciais (Nota 11)	16.131.025,13	14.111.369,01
Impostos a Recuperar	2.390.032,24	-
Outros Créditos	1.233.860,24	1.357.963,33
<u>INVESTIMENTOS</u>	369.752,81	355.264,51
Participações em outras Empresas (Nota 5)	369.752,81	355.264,51
<u>IMOBILIZADO (Nota 6)</u>	23.192.027,47	17.146.148,15
Terrenos, Prédios e Armazéns	15.755.089,85	13.924.493,06
Veículos e Caminhões	2.305.661,02	1.941.738,52
Máquinas, Implementos Agrícolas e Instalações	11.724.819,44	9.580.290,57
Móveis, Equipamentos e Sistemas de Informática	951.935,82	889.900,81
Demais Imobilizações	3.907.709,99	623.551,26
(-) Depreciação Acumulada	(12.830.549,69)	(11.458.879,09)
Reavaliação	4.964.598,82	4.964.598,82
(-) Depreciação Acumulada	(3.587.237,78)	(3.319.545,80)
TOTAL DO ATIVO	194.847.179,71	179.770.036,90


LUIS EUGENIO DIAS DOS SANTOS
 PRESIDENTE
 CPF: 245.371.100-52


CARLO ALVES GUTIERRES
 CONTADOR CRC/RS 52.163
 CPF: 578.391.070-87

As Notas Explicativas são partes integrantes das Demonstrações Contábeis

COOPERATIVA TRITICOLA CAÇAPAVANA LTDA
CNPJ 87.678.132/0001-55
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS LEVANTADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014

I - BALANÇO PATRIMONIAL
PASSIVO

	31/12/2014	31/12/2013
	R\$	R\$
PASSIVO CIRCULANTE	104.101.543,93	71.165.618,78
<u>OBRIGAÇÕES</u>	<u>104.101.543,93</u>	<u>71.165.618,78</u>
Débitos com cooperados	42.879.108,93	33.507.211,40
Associados Conta Corrente	13.790.793,43	6.582.964,90
Estoque Associados (nota 08)	13.651.972,00	22.240.786,00
Safras a Liquidar (nota 09)	15.436.343,50	4.683.460,50
Débitos com Terceiros	61.222.435,00	37.658.407,38
Instituições Financeiras (Nota 7)	36.747.528,19	23.552.061,34
Fornecedores	19.194.401,92	12.028.900,70
Trabalhistas	232.932,62	240.429,15
Provisão Férias/13º	735.224,89	619.919,42
Provisão IRPJ e CSLL	70.492,42	89.670,16
Sociais e Tributárias	811.820,92	724.263,28
Adiantamento Clientes	3.070.647,03	43.647,03
Outras Obrigações (nota 15)	359.387,01	359.516,30
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	29.042.682,86	55.906.585,43
<u>OBRIGAÇÕES A LONGO PRAZO</u>	<u>28.780.409,26</u>	<u>33.327.673,44</u>
Instituições Financeiras (Nota 7)	10.434.457,75	16.404.802,15
Obrigações Sociais / Judicial (nota 13)	16.131.025,23	16.864.495,77
Parcelamento Tributos	2.156.550,76	-
Outras Exigibilidades de Longo Prazo	58.375,52	58.375,52
<u>RESULTADO DE EXERCÍCIOS FUTUROS</u>	<u>262.273,60</u>	<u>22.578.911,99</u>
Venda Entrega Futura	262.273,60	20.175.158,43
Juros a Apropriar	-	2.403.753,56
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	61.702.952,92	52.697.832,69
<u>CAPITAL SOCIAL INTEGRALIZADO (Nota10)</u>	<u>1.100.587,24</u>	<u>1.098.485,90</u>
Capital Social Subscrito	1.100.587,24	1.244.620,70
<u>AJUSTES AVALIAÇÃO PATRIMONIAL (Nota 12)</u>	<u>1.176.432,22</u>	<u>1.655.796,22</u>
<u>RESERVAS DE SOBRAS</u>	<u>56.155.797,99</u>	<u>46.884.464,00</u>
Reserva Legal	14.836.369,12	12.483.158,46
Reserva p/Assistência Técnica, Educacional e Social	8.041.522,16	6.801.722,11
Reserva para Fundo de Capitalização	33.277.906,72	27.599.583,44
<u>RESERVA DE REAVALIAÇÃO</u>	<u>1.377.361,04</u>	<u>1.645.052,12</u>
<u>SOBRAS A DISPOSIÇÃO DA A.G.O.</u>	<u>1.892.774,43</u>	<u>1.414.034,46</u>
TOTAL DO PASSIVO	194.847.179,71	179.770.036,90


LUIS EUGENIO DIAS DOS SANTOS
 PRESIDENTE
 CPF: 245.371.100-82


CARLO ALVES GUTERRES
 CONTADOR CRC/RS 52.163
 CPF: 578.391.070-87

COOPERATIVA TRITICOLA CAÇAPAVANA LTDA
CNPJ 87.678.132/0001-55
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS LEVANTADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014

II - DEMONSTRAÇÃO DAS SOBRAS E PERDAS DOS EXERCÍCIOS

CONTAS DE RESULTADOS	Operações		31/12/2014	31/12/2013
	Associados	Terceiros	R\$	R\$
INGRESSOS E RECEITAS BRUTAS	<u>403.778.933,11</u>	<u>3.516.762,62</u>	<u>407.295.695,73</u>	<u>299.649.886,02</u>
Ingressos e Receitas de Vendas	402.834.080,82	3.516.762,62	406.350.843,44	299.158.143,61
Ingressos e Receitas de Prestação de Serviços	944.852,29	-	944.852,29	491.742,41
(-) DEDUÇÕES DOS INGRESSOS E RECEITAS	<u>(5.709.791,33)</u>	<u>(267.153,83)</u>	<u>(5.976.945,16)</u>	<u>(9.721.441,73)</u>
Devoluções de Ingressos e Receitas de Vendas	(1.755.927,32)	(155.254,00)	(1.911.181,32)	(4.693.534,08)
Tributos Incidentes s/Ingressos e Receitas de Vendas	(3.953.864,01)	(111.899,83)	(4.065.763,84)	(5.027.907,65)
INGRESSOS E RECEITAS LIQUIDAS	<u>398.069.141,78</u>	<u>3.249.608,79</u>	<u>401.318.750,57</u>	<u>289.928.444,29</u>
(-) DISPÊNDIOS E CUSTOS	<u>(363.720.329,98)</u>	<u>(2.552.867,79)</u>	<u>(366.273.197,77)</u>	<u>(263.862.344,39)</u>
Das Mercadorias, produtos e Serviços	(363.720.329,98)	(2.552.867,79)	(366.273.197,77)	(263.862.344,39)
SOBRA E LUCRO BRUTO	34.348.811,80	696.741,00	35.045.552,80	26.066.099,90
(-) DISPÊNDIOS E DESPESAS OPERACIONAIS	<u>(24.829.673,35)</u>	<u>(352.104,95)</u>	<u>(25.181.778,30)</u>	<u>(19.274.131,55)</u>
Dispêndios e Despesas Gerais	(21.308.144,50)	(321.433,76)	(21.629.578,26)	(15.835.323,15)
Dispêndios e Despesas Administrativas	(3.521.528,85)	(30.671,19)	(3.552.200,04)	(3.438.808,40)
Dispêndios e Despesas Tributárias	-	-	-	-
OUTROS INGRESSOS E RECEITAS OPERACIONAIS	415.764,89	3.621,16	419.386,05	833.085,89
INGRESSOS E DISPÊNDIOS DE RATEIOS OPER.	-	-	-	-
OUTROS DISPÊNDIOS E DESPESAS OPERACIONAIS	-	-	-	-
RESULTADO ANTES DO FINANCEIRO	9.934.903,35	348.257,20	10.283.160,55	7.625.054,24
RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO	<u>(471.031,21)</u>	<u>60.645,39</u>	<u>(410.385,82)</u>	<u>(150.617,48)</u>
Ingressos e Receitas Financeiras	3.256.585,35	93.111,52	3.349.696,87	2.239.347,88
(-) Dispêndios e Despesas Financeiras	(3.727.616,55)	(32.466,14)	(3.760.082,69)	(2.389.965,36)
RESULTADO ANTES DAS PARTICIPAÇÕES E IMPOSTOS	9.463.872,14	408.902,59	9.872.774,73	7.474.436,76
(-) Provisão para a Contribuição Social sobre Lucro	-	(36.933,92)	(36.933,92)	(36.527,45)
(-) Provisão para o Imposto de Renda sobre Lucro	-	(78.555,83)	(78.555,83)	(77.376,79)
SOBRA E LUCRO DO EXERCÍCIO	9.463.872,14	293.412,84	9.757.284,98	7.360.532,52

2,41%

2,50%

(-) DESTINAÇÕES LEGAIS E ESTATUTÁRIAS

Reserva p/Assist.Téc.,Social e Educac. Operações com Terceiros	293.412,84	290.360,22
10% Reserva Legal	946.387,21	707.017,23
10% Reserva p/Assist.Téc.,Social e Educac.	946.387,21	707.017,23
60% Reserva para Fundo de Capitalização	5.678.323,28	4.242.103,38
Sobras a Disposição A.G.O.	1.892.774,43	1.414.034,46


LUIS EUGENIO DIAS DOS SANTOS
PRÉSIDENTE
CPF: 245.371.100-82


CARLO ALVES GUTERRES
CONSADOR CRC/RS 52.163
CPF: 578.391.070-87

COOPERATIVA TRITÍCOLA CAÇAPAVANA LTDA
CNPJ 87.678.132/0001-55
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS LEVANTADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014

III – DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA – DFC - MÉTODO INDIRETO

CONTAS	2014 R\$	2013 R\$
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS		
Resultado Líquido do Exercício	9.757.284,98	7.360.532,52
<u>Ajuste ao Resultado Líquido</u>	1.371.670,60	1.534.612,13
Encargos de Depreciações	1.371.670,60	1.534.612,13
Resultado não Operacional	0,00	0,00
Juros Transcorridos e Não Pagos	0,00	0,00
<u>Ajustes Variações do Ativo e Passivo Operacional</u>	(14.576.685,86)	(10.989.260,62)
Variação de Associados a Receber	(5.166.471,00)	(15.055.645,52)
Variação de Clientes	(12.406.402,49)	(5.089.079,27)
Variação de Outros Créditos	65.181,96	(951.111,30)
Variação dos Estoques Próprios	(1.928.501,08)	(503.739,65)
Variação dos Estoques Associados	8.588.814,00	(10.684.749,00)
Variação de Adiantamentos a Fornecedores		0,00
Variação de Despesas Exercício Seguinte	(77.187,26)	(27.262,12)
Variação de Depósitos Judiciais	(2.019.656,12)	(1.767.726,12)
Variação de Cooperados Conta Movimento	7.207.828,53	2.076.805,02
Variação de Estoque Associados	(8.588.814,00)	10.684.749,00
Variação de Safra a Liquidar	10.752.883,00	1.949.800,50
Variação de Fornecedores	7.165.501,22	3.826.218,85
Variação de Contas a Pagar	0,00	(29.772,48)
Variação de Obrigações Sociais	(7.496,53)	(39.910,28)
Variação de Obrigações Tributárias	2.224.930,66	674.108,63
Variação de Débitos com empregado	115.305,47	0,00
Variação de Adiantamento de Clientes	3.027.000,00	(2.142.249,88)
Variação de Provisões Constituídas		157.230,58
Variação de Vendas Entrega Futura	(19.912.884,83)	1.926.582,13
Variação de Obrigações Socias/Judicial	(733.470,54)	1.767.726,22
Variação de Demais Débitos e Obrigações	(2.403.882,85)	303.110,89
Variação de Ajustes Variação Patrimonial	(479.364,00)	1.935.653,18
<u>Saldo Operacional de Caixa</u>	(3.447.730,28)	(2.094.115,97)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Recebimento da Venda de Imobilizado	0,00	0,00
Aquisições de bens para o Imobilizado	(7.432.038,22)	(3.233.415,65)
<u>Saldo de Investimentos de Caixa</u>	(7.432.038,22)	(3.233.415,65)
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS		
Variação dos Empréstimos e Financiamentos	7.225.122,45	10.043.723,62
(+) Aumento de Capital/Reservas pelos Cooperados	39,57	770,00
(-) Redução De Capital/Reservas	(272.840,32)	(287.296,85)
(-) Distribuição de Sobras	0,00	0,00
<u>Saldo de Financiamentos de Caixa</u>	6.952.321,70	9.757.196,77
AUMENTO LÍQUIDO AO CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	(3.927.446,80)	4.429.665,15
Caixa e Equivalente de Caixa no início do período	7.918.881,66	3.489.216,51
Caixa e Equivalente de Caixa no final do período	3.991.434,86	7.918.881,66
VARIAÇÃO DAS CONTAS DE CAIXA/BANCOS E QUIVALENTES	(3.927.446,80)	4.429.665,15

0,00

(0,00)


LUIS EUGENIO DIAS DOS SANTOS
PRÉSIDENTE
CPF: 248.371.100-82



CARLO ALVES GUTERRES
CONTADOR CRC/RS 52.163
CPF: 578.391.070-87

COOPERATIVA TRITICOLA CAÇAPAVANA LTDA
CNPJ 87.678.132/0001-55
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PROCEDIDAS EM 31.12.2014

IV - DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LIQUIDO

MUTAÇÕES	Capital Social	Ajustes Variação Patrimonial	Reserva p/ aumento Capital	Reserva Reavaliação	Reserva Legal	Rates	Sobras ou Perdas	TOTAL
SALDOS EM 01.01.2013	1.098.485,90	1.655.796,22	27.599.583,44	1.645.052,12	12.483.158,46	6.801.722,11	1.414.034,46	52.697.832,70
Deliberações da AGO:								
Capitalização de reservas	-		-					-
Ocorrências no exercício:								
Integralizações de Capital	39,57							39,57
Baixas de Capital	(5.149,24)							(5.149,24)
Formação Fundos e Reservas								-
Transfer. Fundos e Reservas	7.211,01				1.406.823,45		(1.414.034,46)	-
Realização Fundos/ Reservas				(267.691,08)				(267.691,08)
Aplicação Fundos e Reservas								-
Ajustes Elementos Ativo		(479.364,00)						(479.364,00)
Ajustes Elementos Passivo		-						-
Resultado Exercício Anterior								-
Resultado Líquido do Exercício							9.757.284,98	9.757.284,98
Reserva Contingência Fiscal								-
Resultado e Destinações:								
60%			5.678.323,28				(5.678.323,28)	-
10%					946.387,21		(946.387,21)	-
10%						946.387,21	(946.387,21)	-
0%						293.412,84	(293.412,84)	-
SALDOS EM 31.12.2014	1.100.587,24	1.176.432,22	33.277.906,72	1.377.361,04	14.836.369,12	8.041.522,16	1.892.774,43	61.702.952,93

117,09%


LUIS EUGENIO DIAS DOS SANTOS
 PRESIDENTE
 CPF: 245.371.100-52


CARLO ALVES GUTERRES
 CONTADOR CRC/RS 52.163
 CPF: 578.391.070-87

COOPERATIVA TRITÍCOLA CAÇAPAVANA LTDA
CNPJ 87.678.132/0001-55
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS LEVANTADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014

V – DEMONSTRAÇÃO DO VALOR AGREGADO – DVA

CONTAS	2014 R\$	2013 R\$
Ingressos e Receitas	<u>405.170.693,40</u>	<u>295.552.463,12</u>
Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	405.384.514,41	294.956.351,94
Provisão para créditos de Devedores duvidosos	(633.207,06)	-236.974,71
Outros Ingressos e Receitas	419.386,05	833.085,89
Insumos Adquiridos de Terceiros	<u>(380.347.156,79)</u>	<u>(273.655.518,82)</u>
Materiais Consumidos	-	0,00
Dispêndios e Custos das Mercadorias, Produtos e Serviços vendidos	(366.273.197,77)	-263.862.344,39
Serviços de Terceiros e despesas operacionais	(14.073.959,02)	-9.793.174,43
Retenções	<u>(1.371.670,60)</u>	<u>(1.534.612,13)</u>
Encargos de Depreciações	(1.371.670,60)	-1.534.612,13
Valor Adicionado Líquido Produzido pela Cooperativa	<u>23.451.866,01</u>	<u>20.362.332,17</u>
Dividendos sobre Investimentos	0,00	0,00
Receitas Financeiras	3.349.696,87	2.239.347,88
Resultado de operações financeiras com Associados	0,00	0,00
Valor Adicionado a Distribuir	26.801.562,88	22.601.680,05
Distribuição do Valor Adicionado		
Empregados	<u>8.600.801,50</u>	<u>7.346.960,70</u>
Salários e Encargos Sociais	8.600.801,50	7.346.960,70
Tributos	<u>4.683.393,71</u>	<u>5.504.221,47</u>
Impostos	4.065.763,84	5.027.907,65
Contribuições Sociais	115.489,75	113.904,24
Taxas	502.140,12	362.409,58
Agentes Financiadores	<u>3.760.082,69</u>	<u>2.389.965,36</u>
Juros e Despesas Financeiras	1.578.345,21	590.758,26
Encargos sobre Empréstimos e Financiamentos	2.181.737,48	1.799.207,10
Destinações Legais e Estatutárias	9.757.284,98	7.360.532,52
TOTAL DO VALOR ADICIONADO DISTRIBUÍDO	26.801.562,88	22.601.680,05


LAÍS EUGÊNIO DIAS DOS SANTOS
 PRESIDENTE
 CPF: 248.371.160-82


CARLO ALVES GUTERRES
 CONTADOR CRC/RS 52.163
 CPF: 578.391.070-87

COOPERATIVA TRITÍCOLA CAÇAPAVANA LTDA
CNPJ: 87.678.132/0001-55

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PROCEDIDAS EM 31.12.2014

NOTAS EXPLICATIVAS

NOTA 1 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis estão elaboradas e apresentadas de acordo com a LEI 5764/71 e resoluções posteriormente emanadas do Conselho Nacional de Cooperativismo, obedecidas ainda, no que se aplicam, as normas vigente no Decreto Lei 1598/77, e enquadradas, tanto quanto possível na NBC-T 10.8. Na elaboração das demonstrações contábeis e financeiras, a cooperativa adotou as diretrizes introduzidas pela Lei nº 11.638/07, com as respectivas modificações feitas pela Lei nº 11.941/09, as quais alteram a Lei nº 6.404/76 no tocante aos aspectos referentes à elaboração e divulgação das demonstrações contábeis e financeiras.

As demonstrações contábeis estão elaboradas de acordo com a resolução CFC nº 1.319/2010 e NBC-T 19, item 3.14.

NOTA 2 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) Regime de Escrituração nas Transações

É adotado o regime de competência para o registro das mutações patrimoniais ocorridas no exercício. A Aplicação deste regime exige o reconhecimento das receitas, dos custos e das despesas na ocasião em que são ganhos ou incorridas, independente, portanto, do seu efetivo recebimento ou pagamento.

b) Estoques

Os estoques de produtos agrícolas e rebanho foram avaliados ao preço de mercado, vigentes na data do balanço. As demais mercadorias, existentes no estoque foram avaliadas pelo custo médio de aquisição despojados os impostos recuperáveis. O Almojarifado foram avaliados pelo custo médio de aquisição.

c) Depreciação

Estão calculadas pelo método linear, sobre o valor histórico, com base nas taxas legalmente admitidas, resultando num encargo de R\$ 1.407.101,99. Os encargos de depreciação calculados sobre o valor da reavaliação dos bens do ativo imobilizado, no valor de R\$ 267.691,08, foram deduzidos diretamente da Reserva de Reavaliação.

d) Efeitos Inflacionários

Em face de extinção da correção monetária do balanço pelo artigo 4º da Lei 9.249/95 com efeitos a partir de 01.01.96, neste exercício, as contas do ativo permanente e do patrimônio líquido não foram corrigidas monetariamente. Em decorrência não houve remuneração de capital próprio.

NOTA 03 – PROVISÕES

- a) Provisão para Férias e Encargos Sociais
Na provisão de férias, foi obedecido o regime de competência com seus devidos encargos, no valor de R\$ 710.892,92.
- b) Provisão para Imposto de renda e Contribuição Social
A provisão para o imposto de renda e contribuição social é constituída sobre o resultado das operações de vendas de mercadorias a não associados, operações, atípicas, às alíquotas estipuladas pela legislação vigente.

NOTA 04 – ESTOQUES

PRODUTOS	QUANTIDADE	VALOR SACO	VALOR TOTAL
Arroz	99.960	36,50	3.648.540,00
Soja	45.359	61,00	2.766.899,00
Trigo	230.543	26,00	5.994.118,00
Milho	3.264	25,00	81.600,00
Sorgo	668	22,00	14.696,00
Azevem	14.957	35,00	523.495,00
Aveia Preta	28.623	20,00	572.460,00
Aveia Branca	23.391	15,00	350.865,00
Arroz Semente	3.054	36,50	111.471,00
Soja Semente	6.182	61,00	377.102,00
Trigo Semente	15.519	26,00	403.494,00
Azevem Semente	1.922	35,00	67.270,00
Aveia Preta Semente	10.853	20,00	217.060,00
Milho Semente			68.731,28
Milheto Semente			20.076,57
Sub-total			15.217.877,85
Outros Produtos Agrícolas			234.217,59
Ração			107.703,78
Estoque de Insumos			13.152.678,15
Estoque Supermercado			141.924,81
Estoque de Mercadorias			601.642,24
Almoxarifado			403.674,40
TOTAL DO ESTOQUE			29.859.718,82

NOTA 05 – COMPOSIÇÃO DOS INVESTIMENTOS

ENTIDADES	VALOR ORIGINAL CORRIGIDO
FECOAGRO	326,73
FECOTRIGO	10.777,56
FEARROZ	0,47
FECOTRIGO LAVRAS DO SUL	500,28
BANRISUL	130,98
SICREDI	275.823,90
COOPEC	1.554,07
COCPELL	80.491,85
COTRISEL	146,97
TOTAL	369.752,81

NOTA 06 – IMOBILIZADO

ITENS	VALOR ORIGINAL	DEPRECIACÃO ACUMULADA	VALOR RESIDUAL	TAXA %
IMÓVEIS	3.334.626,46	0,00	3.334.626,46	0
PRÉDIOS	12.420.463,39	5.184.250,56	7.236.212,83	4
VEÍCULOS	2.305.661,02	1.324.168,95	981.492,07	20
MÁQUINAS	11.513.509,03	5.401.668,06	6.111.840,97	10
FERRAMENTAS	211.310,41	182.902,98	28.407,43	10
MÓVEIS	394.164,70	278.563,67	115.601,03	10
PROCESSAMENTO DADOS	557.771,12	437.214,31	120.556,81	20
IMOB.EM ANDAMENTO	3.863.998,49	0,00	3.863.998,49	0
REFLORESTAMENTO	24.277,06	21.781,16	2.495,90	0
MARCAS E PATENTES	19.434,44	0,00	19.434,44	0
REAVALIAÇÃO IMÓVEIS	316.581,24	0,00	316.581,24	0
REAVALIAÇÃO PRÉDIOS	3.548.456,85	2.487.677,05	1.060.779,80	4
REAVALIAÇÃO VEÍCULOS	81.035,17	81.035,17	0,00	20
REAVALIAÇÃO MÁQUINAS	1.018.525,56	1.018.525,56	0,00	10
TOTAIS	39.609.814,94	16.417.787,47	23.192.027,47	

NOTA 07 – FINANCIAMENTOS BANCÁRIOS

Instituição	Finalidade	Nº Contrato	Vcto	CURTO PRAZO	LONGO PRAZO	TOTAL
Banco do Brasil	PESA	494.800.064	01.07.2021	134.909,00	2.137.577,67	2.272.486,67
Banco do Brasil	Procap	96/7942-0	15.06.2016	454.775,41	374.638,19	829.413,60
Banco do Brasil	Securitização	21/195005	31.10.2025	34.671,57	346.715,74	381.387,31
Banco Abc	Procap	2.814.913	15.09.2015	1.018.633,00	0,00	1.018.633,00
Banco Abc	Procap	3.360.714	15.09.2016	1.399.247,92	1.142.709,58	2.541.957,50
Banco Itau	Insumos		13.08.2015	715.384,56	0,00	715.384,56
Banco Itau	Insumos	RN 501-06154320-5	08.06.2015	887.341,20	0,00	887.341,20
Banco Itau	Insumos	RN 501-06154320-5	08.06.2015	407.221,43	0,00	407.221,43
Banco Itau	Insumos	RN 601-59012200-3	01.07.2015	494.681,33	0,00	494.681,33
Banco Itau	Insumos	RN 601-58988400-1	01.07.2015	1.170.074,85	0,00	1.170.074,85
Banco Itau	Insumos	RN 501-06131100-4	30.06.2015	1.469.040,88	0,00	1.469.040,88
Banco Itau	Insumos	RN 501-06153100-7	08.06.2015	814.335,95	0,00	814.335,95
Banco Itau	Insumos	RN 501-06125800-7	08.06.2016	1.257.300,02	0,00	1.257.300,02
Banco Itau	Insumos	RN 501-06121300-2	17.07.2015	1.400.278,21	0,00	1.400.278,21
Banco Itau	Insumos	RN 501-06154800-1	10.07.2015	1.379.959,03	0,00	1.379.959,03
Banco Itau	Insumos	RN 501-06162300-2	09.07.2015	1.605.124,78	0,00	1.605.124,78
Banco Itau	Insumos	RN 501-06136200-7	25.08.2015	1.392.405,14	0,00	1.392.405,14
Banco Itau	Insumos	RN 501-06170800-1	03.09.2015	579.697,88	0,00	579.697,88
Banco Itau	Insumos	RN 501-06154900-9	10.07.2015	685.869,82	0,00	685.869,82
Banco Volkswagen	Finame	35820-5	15.03.2018	43.643,97	83.283,86	126.927,83
Banco Volkswagen	Finame	36280-6	16.04.2018	6.211,43	11.402,95	17.614,38
Banco Volkswagen	Finame	36356-0	15.05.2018	5.284,31	15.420,45	20.704,76
Banrisul	Investimento	109/09807/01-6	15.01.2022	197.285,83	467.905,49	665.191,32
Banrisul	Investimento	209/09807/01-3	15.01.2022	337.707,24	1.846.292,76	2.184.000,00

Banrisul	Capital de Giro		24.09.2015	2.091.087,87	0,00	2.091.087,87
Banrisul	Capital de Giro		22.11.2015	2.001.578,00	0,00	2.001.578,00
Bradesco	PESA		01.07.2021	37.150,00	850.199,15	887.349,15
Bradesco	Procap	2013/279.025.4	15.12.2015	1.002.766,00	0,00	1.002.766,00
Bradesco	Adto Cooperados	2014405036	03.01.2015	2.587.553,47	0,00	2.587.553,47
BRDE	Linha Emergencial	3.55749.01.0	15.12.2017	1.328.601,45	2.100.725,15	3.429.326,60
Santander	Securitização		31.10.2025		63.724,37	63.724,37
Santander	Procap	60053054-01	15.01.2016	1.800.172,49	773.795,01	2.573.967,50
Santander	Procap	60053100-01	15.10.2015	1.688.956,67	0,00	1.688.956,67
Santander	Insumos	1050000302071	03.06.2015	1.048.797,19	0,00	1.048.797,19
Banco Itau	Procap	640.542.130.17	15.09.2015	1.697.721,67	0,00	1.697.721,67
Banco Itau	Procap	640.606.390.12	15.04.2016	539.963,12	220.067,38	760.030,50
Votorantin	Procap	112377-7	15.12.2014	1.504.146,00	0,00	1.504.146,00
Votorantin	Procap	112376-5	15.09.2015	1.527.949,50	0,00	1.527.949,50
TOTAIS				36.747.528,19	10.434.457,75	47.181.985,94

NOTA 08 – ESTOQUE ASSOCIADOS EM DEPOSITO

PRODUTO	QTDE FISICA	PREÇO SC	TOTAL
ARROZ INDUSTRIA	99.960	36,50	3.648.540,00
ARROZ SEMENTE	3.054	36,50	111.471,00
SOJA INDUSTRIA	45.359	61,00	2.766.899,00
SOJA SEMENTE	6.182	61,00	377.102,00
TRIGO INDUSTRIA	191.923	26,00	4.989.998,00
TRIGO SEMENTE	14.846	26,00	385.996,00
MILHO INDUSTRIA	3.264	25,00	81.600,00
SORGO INDUSTRIA	668	22,00	14.696,00
AZEVEM	10.723	35,00	375.305,00
AVEIA PRETA	28.428	20,00	568.560,00
AVEIA BRANCA	6.101	15,00	91.515,00
AZEVEM SEMENTE	1.922	35,00	67.270,00
AVEIA SEMENTE	8.651	20,00	173.020,00
TOTAL			13.651.972,00

NOTA 09 – SAFRAS A LIQUIDAR

PRODUTO	QTDE FISICA	PREÇO SC	TOTAL
ARROZ INDUSTRIA	58.256	36,50	2.126.344,00
ARROZ SEMENTE	623	36,50	22.739,50
SOJA INDUSTRIA	185.267	61,00	11.301.287,00
SOJA SEMENTE	28.123	61,00	1.715.503,00
MILHO INDUSTRIA	10.483	25,00	262.075,00
SORGO INDUSTRIA	345	22,00	7.590,00
AZEVEM SEMENTE	23	35,00	805,00
TOTAL			15.436.343,50

NOTA 10 – CAPITAL SOCIAL

O Capital Social corresponde a R\$ 1.100.587,24 (um milhão, cem mil, quinhentos e oitenta e sete reais e vinte e quatro centavos), representado pela participação de 1.347 (um mil trezentos e quarenta e sete) associados, tendo apresentado no transcorrer do período a seguinte movimentação:

VALOR EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013	R\$ 1.098.485,90
AUMENTOS DE CAPITAL	
• Integralizações de capital /Reversão	R\$ 7.250,58
REDUÇÃO DE CAPITAL	
• Baixas Demissões/Falecimentos	R\$ 5.149,24
VALOR EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014	R\$ 1.100.587,24

NOTA 11 – DEPOSITO JUDICIAL (ATIVO NÃO CIRCULANTE)

FUNRURAL	16.131.025,13	Processo nº 1999.7100013974-9
TOTAL	16.131.025,13	

NOTA 12 – AJUSTES VARIAÇÃO PATRIMONIAL

Os contratos troca-troca dos associados em produto foram atualizados ao preço de mercado dia 31.12.2014, arroz R\$ 36,50 (trinta e seis reais e cinquenta centavos) saco 50kgs, e soja R\$ 61,00 (sessenta e um reais) saca 60 kgs, perfazendo um ajuste negativo de R\$ 479.364,00.

NOTA 13 – OBRIGAÇÕES SOCIAIS/JUDICIAL (PASSIVO NÃO CIRCULANTE)

FUNRURAL – Deposito Judicial	16.131.025,23	Processo nº 1999.7100013974-9
TOTAL	16.131.025,23	

NOTA 14 – OUTROS CRÉDITOS – ATIVO CIRCULANTE

CONTA	R\$
Cheques a Receber	353.900,24
Adiantamento a Fornecedores	2.215.307,67
Créditos com empregados	120.989,29
Impostos a Recuperar	27.201,07
TOTAL	2.717.398,37

NOTA 15 – OUTRAS OBRIGAÇÕES – PASSIVO CIRCULANTE

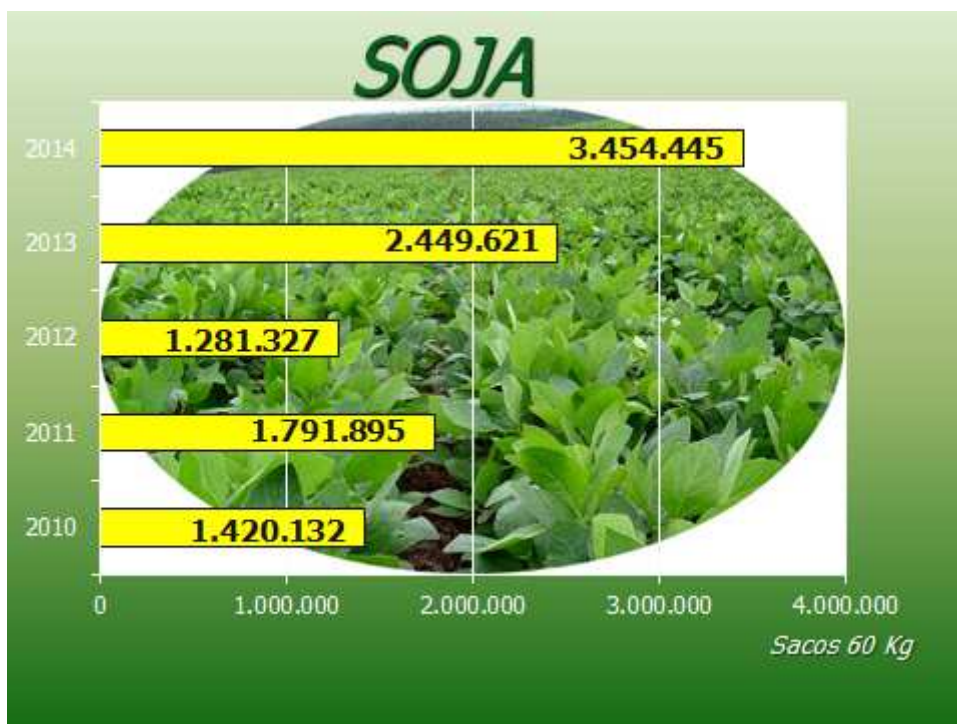
CONTA	R\$
Comissões a pagar	18.529,01
Provisão Bonificação Sementes	340.858,00
TOTAL	359.387,01

DEMONSTRATIVO GERAL DAS VENDAS EXERCÍCIOS DE 2014

MÊS	VENDAS	SERVIÇOS	TOTAIS
Janeiro	25.559.520,64	29.942,81	25.589.463,45
Fevereiro	18.415.971,70	23.043,79	18.439.015,49
Março	22.256.205,33	34.720,02	22.290.925,35
Abril	49.696.936,68	30.553,58	49.727.490,26
Maio	63.876.683,93	67.298,19	63.943.982,12
Junho	53.711.292,63	31.731,23	53.743.023,86
Julho	33.698.966,19	121.422,89	33.820.389,08
Agosto	36.273.665,10	165.368,97	36.439.034,07
Setembro	35.892.212,22	41.230,97	35.933.443,19
Outubro	21.782.008,92	47.189,97	21.829.198,89
Novembro	23.715.936,39	74.052,48	23.789.988,87
Dezembro	21.492.788,06	12.636,42	21.505.424,48
TOTAIS	406.372.187,79	679.191,32	407.051.379,11

COOPERATIVA TRITÍCOLA CAÇAPAVANA LTDA
CNPJ: 87.678.132/0001-55

PRODUÇÃO RECEBIDA



TRIGO



MILHO



Total Recebido em Toneladas

