

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS 2020

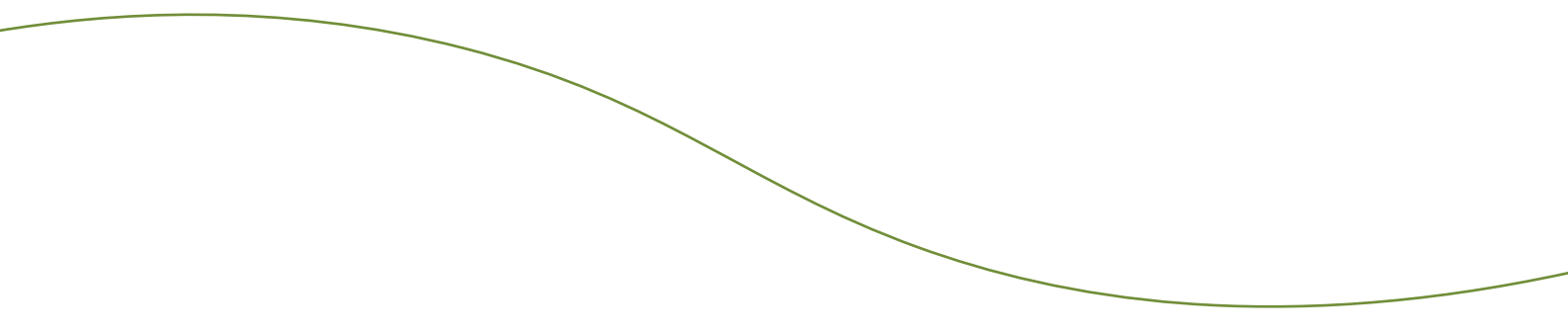


APRESENTAÇÃO

Esta publicação apresenta o desempenho econômico-financeiro do Sindicato e Organização das Cooperativas do Estado da Bahia – Oceb, referente ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2020. Os demonstrativos financeiros são apresentados de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e normas expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC.

As peças contábeis que integram este relatório compõem um conjunto de informações que evidenciam a transparência na gestão desta Oceb, as quais foram analisados bimensalmente pelo Conselho Fiscal, eleito para o período de 2018/2022 e encontram-se acompanhadas do Parecer do Conselho Fiscal, emitido na reunião realizada no dia 23 de fevereiro de 2021.

Foram, também, apreciadas e aprovadas pelo Conselho Diretor, conforme dispõe o inciso IX do artigo 21 do Estatuto Social da Oceb, na reunião realizada no dia 19 de março de 2021, e publicadas no site www.somoscooperativismo-ba.coop.br, além de serem apresentadas à Assembleia Geral Ordinária, no dia 23 de abril de 2021, conforme determina o Inciso I do Artigo 18 do Estatuto Social.



BALANÇO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO FINDO

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 (EM REAIS)

ATIVO	31/12/2020	AV%	31/12/2019	AV%	AH%
Circulante	929.764,24	64,07	799.131,44	58,09	16,35
Caixa e equivalentes de caixa (NE 4)	866.450,23	59,71	736.561,70	53,54	17,63
Bancos Conta Movimento (NE 4.1)	59.959,16	4,13	81.936,02	5,96	(26,82)
Aplicações Financeiras (NE 4.2)	806.491,07	55,58	654.625,68	47,58	23,20
Créditos e Direitos (NE 5)	59.138,53	4,08	59.689,74	4,34	(0,92)
Contribuição Cooperativista	43.147,51	2,97	48.405,00	3,52	(10,86)
Convenções	10.339,91	0,71	9.484,74	0,69	9,02
Adiantamentos	4.474,57	0,31	1.800,00	0,13	148,59
Tributos a Recuperar	1.176,54	0,08	-	-	100,00
Despesas antecipadas (NE 6)	4.175,48	0,29	2.880,00	0,21	44,98
Valores a apropriar	4.175,48	0,29	2.880,00	0,21	44,98
Não Circulante	521.345,82	35,93	576.641,34	41,91	(9,59)
Realizável a Longo Prazo (NE 7)	75.825,61	5,23	103.398,37	7,52	(26,67)
Contribuição Cooperativista	75.825,61	5,23	103.398,37	7,52	(26,67)
Investimentos (NE 8)	50.661,26	3,49	50.661,26	3,68	-
Investimentos	50.661,26	3,49	50.661,26	3,68	-
Imobilizado (NE 9)	393.503,16	27,12	419.223,60	30,47	(6,14)
Imobilizado	761.391,64	52,47	750.612,65	54,56	1,44
(-) Depreciação Acumulada	(367.888,48)	25,35	(331.389,05)	24,09	11,01
Intangível (NE 10)	654,01	0,05	1.380,85	0,10	(52,64)
Intangível	11.949,78	0,82	11.949,78	0,87	-
(-) Amortização Acumulada	(11.295,77)	0,78	(10.568,93)	0,77	6,88
Despesas antecipadas (NE 11)	701,78	0,05	1.977,26	0,14	(64,51)
Valores a apropriar	701,78	0,05	1.977,26	0,14	(64,51)
ATIVO TOTAL	1.451.110,06	100,00	1.375.772,78	100,00	5,48

PASSIVO	31/12/2020	AV%	31/12/2019	AV%	AH%
Circulante	89.829,84	6,19	114.652,79	8,33	(21,65)
Obrigações Operacionais (NE 12)	89.829,84	6,19	114.652,79	8,33	(21,65)
Fornecedores	288,96	0,02	2.710,95	0,20	(89,34)
Terceiros a pagar	854,70	0,06	8.494,69	0,62	(89,94)
Obrigações Tributárias	53,17	0,00	161,16	0,01	(67,01)
Outras Obrigações	30.135,31	2,08	34.599,64	2,51	(12,90)
Provisões s/ Folha de Pagamento	58.497,70	4,03	68.686,35	4,99	(14,83)
Não Circulante	30.330,50	2,09	41.359,70	3,01	(26,67)
Exigível a Longo Prazo (NE 13)	30.330,50	2,09	41.359,70	3,01	(26,67)
Outras Obrigações	30.330,50	2,09	41.359,70	3,01	(26,67)
Patrimônio Social (NE 14)	1.330.949,72	91,72	1.219.760,29	88,66	9,12
Reservas (NE 14.1)	238.040,59	16,40	226.921,65	16,49	4,90
Reservas de Reavaliação	149.861,72	10,33	149.861,72	10,89	-
Reservas Estatutárias	88.178,87	6,08	77.059,93	5,60	14,43
Superávit/Déficit Acumulados (NE 14.2)	592.516,07	40,83	492.445,58	35,79	20,32
Superávit Acumulados	492.445,58	33,94	492.405,30	35,79	0,01
Superávit do Exercício	100.070,49	6,90	40,28	0,00	248.337,16
Ajuste de Avaliação Patrimonial (NE 14.3)	500.393,06	34,48	500.393,06	36,37	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial	500.393,06	34,48	500.393,06	36,37	-
PASSIVO TOTAL	1.451.110,06	100,00	1.375.772,78	100,00	5,48

BALANÇO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 - ORGANIZAÇÃO x SINDICATO

ATIVO	ORGANIZAÇÃO	AV%	SINDICATO	AV%	31/12/2020
Circulante	575.912,81	53,73	353.851,43	93,32	929.764,24
Caixa e equivalentes de caixa	513.105,10	47,87	353.345,13	93,19	866.450,23
Bancos Conta Movimento	47.103,46	4,39	12.855,70	3,39	59.959,16
Aplicações Financeiras	466.001,64	43,47	340.489,43	89,80	806.491,07
Créditos e Direitos	58.632,23	5,47	506,30	0,13	59.138,53
Contribuição Cooperativista	43.147,51	4,03	-	-	43.147,51
Conuênios	10.339,91	0,96	-	-	10.339,91
Adiantamentos	4.474,57	0,42	-	-	4.474,57
Tributos a Recuperar	670,24	0,06	506,30	0,13	1.176,54
Despesas antecipadas	4.175,48	0,39	-	-	4.175,48
Valores a apropriar	4.175,48	0,39	-	-	4.175,48
Não Circulante	496.015,19	46,27	25.330,63	6,68	521.345,82
Realizável a Longo Prazo	75.825,61	7,07	-	-	75.825,61
Contribuição Cooperativista	75.825,61	7,07	-	-	75.825,61
Investimentos	25.330,63	2,36	25.330,63	6,68	50.661,26
Investimentos	25.330,63	2,36	25.330,63	6,68	50.661,26
Imobilizado	393.503,16	36,71	-	-	393.503,16
Imobilizado	761.391,64	71,03	-	-	761.391,64
(-) Depreciação Acumulada	(367.888,48)	34,32	-	-	(367.888,48)
Intangível	654,01	0,06	-	-	654,01
Intangível	11.949,78	1,11	-	-	11.949,78
(-) Amortização Acumulada	(11.295,77)	1,05	-	-	(11.295,77)
Despesas antecipadas	701,78	0,07	-	-	701,78
Valores a apropriar	701,78	0,07	-	-	701,78
ATIVO TOTAL	1.071.928,00	100,00	379.182,06	100,00	1.451.110,06

PASSIVO	ORGANIZAÇÃO	AV%	SINDICATO	AV%	31/12/2020
Circulante	59.976,11	5,60	29.853,73	7,87	89.829,84
Obrigações Operacionais	59.976,11	5,60	29.853,73	7,87	89.829,84
Fornecedores	288,96	0,03	-	-	288,96
Terceiros a pagar	854,70	0,08	-	-	854,70
Obrigações Tributárias	-	-	53,17	0,01	53,17
Outras Obrigações	29.394,28	2,74	741,03	0,20	30.135,31
Provisões s/ Folha de Pagamento	29.438,17	2,75	29.059,53	7,66	58.497,70
Não Circulante	30.330,50	2,83	-	-	30.330,50
Exigível a Longo Prazo	30.330,50	2,83	-	-	30.330,50
Outras Obrigações	30.330,50	2,83	-	-	30.330,50
Patrimônio Social	981.621,39	91,58	349.328,33	92,13	1.330.949,72
Reservas	215.114,08	20,07	22.926,51	6,05	238.040,59
Reservas de Reavaliação	149.861,72	13,98	-	-	149.861,72
Reservas Estatutárias	65.252,36	6,09	22.926,51	6,05	88.178,87
Superávit/Déficit Acumulados	266.114,25	24,83	326.401,82	86,08	592.516,07
Superávit Acumulados	215.870,16	20,14	276.575,42	72,94	492.445,58
Superávit do Exercício	50.244,09	4,69	49.826,40	13,14	100.070,49
Ajuste de Avaliação Patrimonial	500.393,06	46,68	-	-	500.393,06
Ajuste de Avaliação Patrimonial	500.393,06	46,68	-	-	500.393,06
PASSIVO TOTAL	1.071.928,00	100,00	379.182,06	100,00	1.451.110,06

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERAVIT/ DEFICIT DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 (EM REAIS)

RECEITAS	31/12/2020	AV%	31/12/2019	AV%	AH%
Operacionais (NE 15)	1.025.899,33	70,77	1.094.540,66	70,20	(6,27)
Contribuição Cooperativista	846.313,71	58,38	878.579,33	56,35	(3,67)
Contribuição Cooperativista	1.561.852,25	107,75	1.611.608,31	103,36	(3,09)
Descontos concedidos	(138.197,36)	9,53	(160.602,24)	10,30	(13,95)
Repasse OCB	(577.341,18)	39,83	(572.426,74)	36,71	0,86
Taxa de Registro	3.130,80	0,22	2.781,20	0,18	12,57
Contribuição Sindical	729,57	0,05	3.722,30	0,24	(80,40)
Contribuição Confederativa	175.725,25	12,12	209.457,83	13,43	(16,10)
Contribuição Confederativa	277.377,45	19,14	299.224,62	19,19	(7,30)
Descontos concedidos	(26.341,36)	1,82	-	-	100,00
Repasse FECOOP/SULENE	(50.207,23)	3,46	(59.844,54)	3,84	(16,10)
Repasse CNCOOP	(25.103,61)	1,73	(29.922,25)	1,92	(16,10)
Não Operacionais (NE 16)	423.666,41	29,23	464.704,44	29,80	(8,83)
Aluguel de Imóvel	108.799,97	7,51	101.072,40	6,48	7,65
Outras Receitas	85.657,60	5,91	103.687,25	6,65	(17,39)
Rendimentos s/aplicações financeiras	29.792,93	2,06	61.184,05	3,92	(51,31)
Rendimento s/aplicações financeiras	29.792,93	2,06	58.334,83	3,74	(48,93)
Juros sobre capital	-	-	2.849,22	0,18	(100,00)
Convênios	194.076,00	13,39	194.076,00	12,45	-
Comissões	5.339,91	0,37	4.484,74	0,29	19,07
Alienação de Móveis	-	-	200,00	0,01	(100,00)
RECEITA BRUTA	1.449.565,74	100,00	1.559.245,10	100,00	(7,03)
RECEITA LÍQUIDA	1.449.565,74	100,00	1.559.245,10	100,00	(7,03)
	1.354.976,77	93,47			
DESPESAS	31/12/2020	AV%	31/12/2019	AV%	AH%
Operacionais (NE 17)	(1.338.376,31)	100,00	(1.559.200,34)	100,00	(14,16)
Pessoal e Encargos	(722.800,57)	54,01	(756.285,64)	48,50	(4,43)
Despesas Administrativas	(559.029,32)	41,77	(738.270,51)	47,35	(24,28)
Depreciações e Amortizações	(37.226,27)	2,78	(37.224,17)	2,39	0,01
Despesas Tributárias	(9.439,48)	0,71	(10.884,67)	0,70	(13,28)
Outras Despesas	-	-	(273,44)	0,02	(100,00)
Resultado Financeiro	(9.880,67)	0,74	(16.261,91)	1,04	(39,24)
Despesas Financeiras	(9.880,67)	0,74	(16.261,91)	1,04	(39,24)
DESPESAS DO EXERCÍCIO	(1.338.376,31)	100,00	(1.559.200,34)	100,00	(14,16)
SUPERÁVIT OPERACIONAL LÍQUIDO	111.189,43	100,00	44,76	100,00	248.312,49
Reserva Estatutária	(11.118,94)	(10,00)	(4,48)	(10,00)	248.312,49
SUPERAVIT DO EXERCÍCIO	100.070,49	90,00	40,28	90,00	248.312,49

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERAVIT/ DEFICIT DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 (EM REAIS) - ORGANIZAÇÃO x SINDICATO"

RECEITAS	ORGANIZAÇÃO	AV%	SINDICATO	AV%	31/12/2020
Operacionais	849.444,51	75,40	176.454,82	54,62	1.025.899,33
Contribuição Cooperativista	846.313,71	75,13	-	-	846.313,71
Contribuição Cooperativista	1.561.852,25	138,64	-	-	1.561.852,25
Descontos concedidos	(138.197,36)	12,27	-	-	(138.197,36)
Repasse OCB	(577.341,18)	51,25	-	-	(577.341,18)
Taxa de Registro	3.130,80	0,28	-	-	3.130,80
Contribuição Sindical	-	-	729,57	0,23	729,57
Contribuição Confederativa	-	-	175.725,25	54,40	175.725,25
Contribuição Confederativa	-	-	277.377,45	85,86	277.377,45
Descontos concedidos	-	-	(26.341,36)	8,15	(26.341,36)
Repasse FECOOP/SULENE	-	-	(50.207,23)	15,54	(50.207,23)
Repasse CNCOOP	-	-	(25.103,61)	7,77	(25.103,61)
Não Operacionais	277.077,38	24,60	146.589,03	45,38	423.666,41
Aluguel de Imóvel	108.799,97	9,66	-	-	108.799,97
Outras Receitas	85.657,60	7,60	-	-	85.657,60
Rendimentos s/aplicações financeiras	17.279,90	1,53	12.513,03	3,87	29.792,93
Rendimento s/aplicações financeiras	17.279,90	1,53	12.513,03	3,87	29.792,93
Conuênios	60.000,00	5,33	134.076,00	41,50	194.076,00
Comissões	5.339,91	0,47	-	-	5.339,91
RECEITA BRUTA	1.126.521,89	100,00	323.043,85	100,00	1.449.565,74
RECEITA LÍQUIDA	1.126.521,89	100,00	323.043,85	100,00	1.449.565,74

DESPESAS	ORGANIZAÇÃO	AV%	SINDICATO	AV%	31/12/2020
Operacionais	(1.070.695,12)	100,00	(267.681,19)	100,00	(1.338.376,31)
Pessoal e Encargos	(497.016,61)	46,42	(225.783,96)	84,35	(722.800,57)
Despesas Administrativas	(521.402,13)	48,70	(37.627,19)	14,06	(559.029,32)
Depreciações e Amortizações	(37.226,27)	3,48	-	-	(37.226,27)
Despesas Tributárias	(9.339,61)	0,87	(99,87)	0,04	(9.439,48)
Outras Despesas	-	-	-	-	-
Resultado Financeiro	(5.710,50)	0,53	(4.170,17)	1,56	(9.880,67)
Despesas Financeiras	(5.710,50)	0,53	(4.170,17)	1,56	(9.880,67)
DESPESAS DO EXERCÍCIO	(1.070.695,12)	100,00	(267.681,19)	100,00	(1.338.376,31)
SUPERÁVIT OPERACIONAL LÍQUIDO	55.826,77	100,00	55.362,66	100,00	111.189,43
Reserva Estatutária	(5.582,68)	(10,00)	(5.536,26)	(10,00)	(11.118,94)
SUPERAVIT DO EXERCÍCIO	50.244,09	90,00	49.826,40	90,00	100.070,49

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 (EM REAIS)

DESCRIÇÃO	Reservas	Superávit / Deficit	Ajustes Avaliação Patrimonial	TOTAL
Saldo em 31/12/2018	226.917,17	492.405,30	500.393,06	1.219.715,53
Reservas de Reavaliação	-	-	-	-
Reservas Estatutárias NE18.a	4,48	-	-	4,48
Superávit Acumulados NE18.b	-	14.481,67	-	14.481,67
Superávit do Exercício NE18.c	-	(14.441,39)	-	(14.441,39)
Ajustes de Exercícios Anteriores NE18.d	-	-	-	-
Ajustes de Avaliação Patrimonial NE18.d	-	-	-	-
Saldo em 31/12/2019	226.921,65	492.445,58	500.393,06	1.219.760,29
Reservas de Reavaliação	-	-	-	-
Reservas Estatutárias NE18.a	11.118,94	-	-	11.118,94
Superávit Acumulados NE18.b	-	40,28	-	40,28
Superávit do Exercício NE18.c	-	100.030,21	-	100.030,21
Ajustes de Exercícios Anteriores NE18.d	-	-	-	-
Ajustes de Avaliação Patrimonial NE18.d	-	-	-	-
Saldo em 31/12/2020	238.040,59	592.516,07	500.393,06	1.330.949,72

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 (EM REAIS)

	31/12/2020	31/12/2019
FLUXO DE CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES		
Superávit/Déficit líquido do exercício	111.189,43	44,76
Ajustes para reconciliar o superávit/déficit do exercício com recursos provenientes de atividades operacionais:		
Depreciação e amortização	37.226,27	35.510,01
Baixas do ativo imobilizado	-	273,44
Baixa Depreciação/Amortização	-	720,36
	148.415,70	36.548,57
Aumento/Redução nos ativos:		
Contas a Receber	28.123,97	(116.115,14)
Valores a apropriar	(20,00)	(1.147,25)
	28.103,97	(117.262,39)
Aumento/Redução nos passivos:		
Obrigações Operacionais	(10.061,98)	8.327,84
Obrigações Trabalhistas	(107,99)	117,51
Outras obrigações	(4.464,33)	66.784,78
Provisões	(10.188,65)	7.678,00
Não Circulante	(11.029,20)	-
	(35.852,15)	82.908,13
RECURSOS LÍQUIDOS GERADOS NAS ATIVIDADES	140.667,52	2.194,31
FLUXO DE CAIXA UTILIZADO NAS ATIVIDADES DE		
Investimentos	-	(11.913,33)
Ativo Imobilizado	(10.778,99)	(8.626,72)
RECURSOS LÍQUIDOS UTILIZADOS NAS	(10.778,99)	(20.540,05)
FLUXO DE CAIXA UTILIZADO NAS ATIVIDADES DE		
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-
RECURSOS LÍQUIDOS UTILIZADOS NAS	-	-
Aumento/Redução no caixa e equivalentes	129.888,53	(18.345,74)
Disponibilidades no final do exercício	866.450,23	736.561,70
(-) Disponibilidades no início do exercício	736.561,70	754.907,44
Aumento/Redução no caixa e equivalentes	129.888,53	(18.345,74)

SINDICATO E ORGANIZAÇÃO DAS COOPERATIVAS DO ESTADO DA BAHIA

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS REFERENTES AO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 E 2019 (VALORES EXPRESSOS EM REAIS)

1. Contexto Operacional

O Sindicato e Organização das Cooperativas do Estado da Bahia - OCEB é uma entidade sindical sem fins lucrativos, nos termos do art. 8º da Constituição Federal de 1988 e art. 511 da Consolidação das Leis do Trabalho, com base territorial em todo estado da Bahia. É também a unidade estadual da Organização das Cooperativas Brasileiras - OCB, conforme disposto no artigo 105 da Lei nº 5.764/1971, integrando todos os Ramos do Cooperativismo Baiano junto ao Governo, Estadual e Municipal, Órgãos, Autarquias, e Instituições, Públicas e Privadas, atuando na defesa dos seus interesses perante estes e a sociedade, imune do imposto de renda e isenta da contribuição social, e tem por finalidade a prestação de serviços aos seus associados e rege-se por seu Estatuto, pela Constituição Federal e pelas disposições legais vigentes.

2. Elaboração das Demonstrações Financeiras

As Demonstrações Financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e as normas expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC. Em especial da NBCT -10.18 - Dos Aspectos Contábeis Específicos em Entidades Sindicais e Associações de Classe.

Para efeito comparativo, as demonstrações financeiras encerradas em 31/12/2020 estão demonstradas junto com as de 31/12/2019 e expressas em Reais (R\$).

3. Principais Práticas Contábeis

- a) Para a elaboração do Balanço Patrimonial e demais Demonstrações Financeiras foram observadas os "Princípios Fundamentais de Contabilidade, bem como as Normas Brasileiras de Contabilidade e suas Interpretações Técnicas e Comunicados Técnicos, editados pelo Conselho Federal de Contabilidade -CFC.
- b) Apuração do Resultado - As receitas e despesas foram apropriadas mensalmente, respeitando os Princípios Fundamentais da Contabilidade, em especial os Princípios da Oportunidade e da Competência.

c) Ativo e Passivo Circulante – Os ativos e passivos circulantes são compostos por valores realizáveis ou exigíveis até 12 meses após o encerramento do balanço.

d) Imobilizado – Está demonstrado pelo custo histórico de aquisição até 31/12/2020 e depreciado pelo método linear, observando-se as taxas estabelecidas em função do tempo de vida útil fixado por espécie de bens.

4. Caixa e Equivalentes de caixa

4.1 Bancos Conta Movimento

São valores em contas-correntes bancárias, cuja posição nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019 encontra-se a seguir descrita:

Descrição	2020	2019
Caixa Econômica Federal c/c 242-0	R\$ 164,39	R\$ 368,88
Sicoob Cred Executivo c/c 30.502-2	R\$ 47.103,46	R\$ 69.924,78
Sicoob Cred Executivo c/c 35.029-0	R\$ 11.143,94	R\$ 11.562,96
Sicoob Cred Executivo c/c 4917-4	R\$ 1.547,37	R\$ 79,40
Total	R\$ 59.959,16	R\$ 81.936,02

Os valores das contas estão devidamente conciliados, conforme demonstrativos arquivados no setor contábil.

4.2 Aplicações Financeiras

Estão registradas ao custo acrescido dos rendimentos auferidos até a data do balanço e não excedem o valor de mercado.

Instituições financeiras	Modalidade da aplicação	2020	2019
Sicoob Cred Executivo c/c 30502-2	Renda Fixa	R\$ 466.001,64	R\$ 259.812,25
Sicoob Cred Executivo c/c 35.029-0	Renda Fixa	R\$ 353,05	R\$ 181.361,05
Sicoob Cred Executivo c/c 4917-4	Renda Fixa	R\$ 340.136,38	R\$ 213.452,38
Total		R\$ 806.491,07	R\$ 654.625,68

5. Créditos e Direitos

O grupo é formado por créditos diversos a receber, conforme composição apresentada a seguir:

Descrição	2020	2019
Contribuição Cooperativista	R\$ 43.147,51	R\$ 48.405,00
Contribuição Sindical	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Convênios	R\$ 10.339,91	R\$ 9.484,74
Adiantamentos	R\$ 4.474,57	R\$ 1.800,00
Tributos a recuperar	R\$ 1.176,54	R\$ 0,00
Total	R\$ 59.138,53	R\$ 59.689,74

a) A rubrica Contribuição Cooperativista corresponde aos parcelamentos cujo vencimento ocorrerá até 31/12/2021.

b) A provisão no valor de R\$ 5.000,00, relativo ao repasse OCB do mês 12/2020, como Fomento pela regularidade da Contribuição Cooperativista por parte das cooperativas registradas, assim como provisão no valor de R\$ 5.339,91 referente à comissão de seguros do exercício de 2020, conforme convênio firmado entre a OCEB e a PREVISARE encontram-se registrados em Convênios.

c) O valor constante em adiantamentos refere-se a caução na locação de uma sala, para fins de depósito, localizada no Edf. Larissa situado a Rua Boulevard América, nº 34, bairro de Nazaré, Salvador -Ba, no valor de R\$ 1.800,00, assim como adiantamento de férias no valor de R\$ 2.674,57.

d) Em Tributos a recuperar contam os valor de R\$ 506,30 referente a INSS de Salário Maternidade não deduzido no pagamento do mês a ser compensado posteriormente, assim como R\$ 670,24 de ISS pago em duplicidade, objeto de restituição conforme Processo nº 41070/2020 na Prefeitura Municipal de Salvador - Ba.

6. Despesas Antecipadas

Descrição	2020	2019
Assistência Técnica a Apropriar	R\$ 154,08	R\$ 382,60
Serviços Prestados a Apropriar	R\$ 1.121,40	R\$ 1.121,40
Licenças a Apropriar	R\$ 2.900,00	R\$ 1.376,00
Total	R\$ 4.175,48	R\$ 2.880,00

a) Foram registrados como despesas antecipadas os valores referente a Assistência Técnica de um Desktop DELL no valor de R\$ 154,08, Serviços de Antivírus no valor de R\$ 1.121,40 e Licença de Uso Photo Shop e Illustrator no valor de R\$ 2.900,00.

7. Realizável a Longo prazo

O grupo é formado por créditos da Contribuição Cooperativista correspondente aos parcelamentos cujo vencimento ocorrerá após 31/12/2021, conforme composição apresentada a seguir:

Descrição	2020	2019
Contribuição Cooperativista	R\$ 75.825,61	R\$ 103.398,37
Total	R\$ 75.825,61	R\$ 103.398,37

8. Investimentos

a) A OCEB tem participação no patrimônio do Sicoob Cred Executivo e os valores destas participações constam na rubrica Investimentos e os seus saldos no dia 31/12/2020 são:

Descrição	2020	2019
Sicoob Cred Executivo	R\$ 50.661,26	R\$ 50.661,26
Total	R\$ 50.661,26	R\$ 50.661,26

b) Aquisições e baixas dos Investimentos:

Descrição	2020		2019	
	Aquisições	Baixas	Aquisições	Baixas
Sicoob Cred Executivo	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 11.913,33	R\$ 0,00
Total	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 11.913,33	R\$ 0,00

9. Imobilizado

a) A OCEB apresenta no seu imobilizado, a seguinte composição no dia 31/12/2020:

Descrição	Taxas anuais de depreciação %	2020	2019
Máquinas e equipamentos	10%	R\$ 12.289,13	R\$ 11.660,13
Móveis e Utensílios	10%	R\$ 21.941,00	R\$ 21.941,00
Equipamentos de Informática	20%	R\$ 65.794,45	R\$ 55.644,46
Imóvel	4%	R\$ 653.593,06	R\$ 653.593,06
Instalações	4%	R\$ 7.774,00	R\$ 7.774,00
Sub-Total		R\$ 761.391,64	R\$ 750.612,65
Depreciação Acumulada		(R\$ 367.888,48)	(R\$ 331.389,05)
Total do imobilizado		R\$ 393.503,16	R\$ 419.223,60

Adições e baixas do imobilizado:

Descrição	2020		2019	
	Aquisições	Baixas	Aquisições	Baixas
Máquinas e Equipamentos	R\$ 629,00	R\$ 0,00	R\$ 1.613,24	R\$ 993,80
Equipamentos de Informática	R\$ 10.149,99	R\$ 0,00	R\$ 8.007,28	R\$ 0,00
Total	R\$ 10.778,99	R\$ 0,00	R\$ 9.620,52	R\$ 993,80

10. Intangível

Descrição	Taxas anuais de depreciação %	2020	2019
Direitos de usos de software	20%	R\$ 11.949,78	R\$ 11.949,78
Sub-Total		R\$ 11.949,78	R\$ 11.949,78
(-) Amortização acumulada		(R\$ 11.295,77)	(R\$ 10.568,93)
Total do imobilizado		R\$ 654,01	R\$ 1.380,85

Adições e baixas do intangível:

Descrição	2020		2019	
	Aquisições	Baixas	Aquisições	Baixas
Sistema aplicativos software	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Total	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00

11. Despesas antecipadas

Foram registrados como despesa antecipada os valores referente a Assistência Técnica de um Desktop DELL e Serviços de Antivírus.

Descrição	2020	2019
Assistência Técnica a Apropriar	R\$ 141,08	R\$ 295,16
Serviços Prestados a Apropriar	R\$ 560,70	R\$ 1.682,10
Total	R\$ 701,78	R\$ 1.977,26

12. Obrigações Operacionais - Circulante

Os valores desse grupo representam as obrigações com terceiros, cuja posição analítica nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019, está descrita a seguir:

Descrição	2020	2019
Fornecedores	R\$ 288,96	R\$ 2.710,95
Terceiros a pagar	R\$ 854,70	R\$ 8.494,69
Obrigações Tributárias	R\$ 53,17	R\$ 161,16
Outras Obrigações	R\$ 30.135,31	R\$ 34.599,64
Provisões s/ Folha de Pagamento	R\$ 58.497,70	R\$ 68.686,35
Total	R\$ 89.829,84	R\$ 114.652,79

- a) Na rubrica Fornecedores consta provisão do mês 12/2020, para pagamento da Internet Móvel VIVO;
- b) Na rubrica Terceiros a pagar consta a provisão do mês 12/2020, com despesas de água e saneamento, assinatura digital e fatura do cartão de crédito;
- c) As Obrigações Tributárias estão compostas pelo valor a ser recolhido para Receita Federal relativo à retenção de Imposto de Renda sobre serviços de Pessoa Física.
- d) Os valores constantes em Outras Obrigações referem-se a valores de integralização de capital dos funcionários a repassar ao Sicoob Cooperbom, contribuições cooperativistas a repassar à Organização das Cooperativas Brasileiras – OCB, referente ao mês de dezembro/2020 no valor de R\$ 2.709,95, parcelamentos da Contribuição Cooperativista provisionados no valor de R\$ 26.637,16, contribuição confederativa a repassar a FECOOP/SULENE no valor de R\$ 494,02 e a CNCOOP no valor de R\$ 247,01.
- e) Na rubrica Provisões sobre Folha de Pagamento encontra-se registrado valores proporcionais ao período de férias, com adição de encargos devidos, dos funcionários desta OCEB.

13. Exigível a Longo prazo

O valor constante nesta rubrica refere-se a provisão de parcelamentos da Contribuição Cooperativista, a repassar à Organização das Cooperativas Brasileiras – OCB, cujo vencimento ocorrerá após 31/12/2021, conforme composição apresentada a seguir:

Descrição	2020	2019
Outras Obrigações	R\$ 30.330,50	R\$ 41.359,70
Total	R\$ 30.330,50	R\$ 41.359,70

14. Patrimônio Social

O patrimônio social é composto de superávit e/ou déficit acumulados, reservas estatutárias e de reavaliação, ajustes de exercícios anteriores e de avaliação patrimonial. Os valores demonstrados abaixo se referem aos exercícios de 2020 e 2019.

14.1 Reservas

Descrição	2020	2019
Reservas Estatutárias	R\$ 88.178,87	R\$ 77.059,93
Reserva de Reavaliação	R\$ 149.861,72	R\$ 149.861,72
Total	R\$ 238.040,59	R\$ 226.921,65

a) O aumento na reserva estatutária refere-se a adição de 10% sobre o superávit do exercício no valor de R\$ 11.118,94 previsto no art. 43 do Estatuto Social.

14.2 Superávit/Déficit Acumulados

Descrição	2020	2019
Superávit Acumulado	R\$ 492.445,58	R\$ 492.405,30
Superávit do Exercício	R\$ 100.070,49	R\$ 40,28
Total	R\$ 592.516,07	R\$ 492.445,58

a) O superávit apurado no exercício findo em 31/12/2020 foi de R\$ 111.189,43, sendo destinados 10% (dez por cento) do valor para Reservas Estatutárias conforme art. 43 do seu Estatuto, ficando um superávit líquido de R\$ 100.070,49.

b) Houve um acréscimo na rubrica Superávit Acumulados correspondente a transferência do resultado do exercício anterior no valor de R\$ 40,28, após aprovação assemblear.

14.3 Ajuste de Avaliação Patrimonial

Descrição	2020	2019
Ajustes de Avaliação Patrimonial	R\$ 500.393,06	R\$ 500.393,06
Total	R\$ 500.393,06	R\$ 500.393,06

a) O valor constante na rubrica acima se refere ao ajuste de avaliação patrimonial realizado no exercício de 2013.

15. Receitas Operacionais

As principais origens dos recursos da OCEB são as contribuições cooperativistas e as contribuições sindicais, conforme demonstrado a seguir:

Descrição	2020	2019
Contribuições cooperativistas	R\$ 846.313,71	R\$ 878.579,33
Contribuições cooperativistas	R\$ 1.561.852,25	R\$ 1.611.608,31
Descontos concedidos	(R\$ 138.197,36)	(R\$ 160.602,24)
Repasse OCB	(R\$ 577.341,18)	(R\$ 572.426,74)
Taxa de Registro	R\$ 3.130,80	R\$ 2.781,20
Contribuição Sindical	R\$ 729,57	R\$ 3.722,30
Contribuição Confederativa	R\$ 175.725,25	R\$ 209.457,83
Contribuição Confederativa	R\$ 277.377,45	R\$ 299.224,62
Descontos concedidos	(R\$ 26.341,36)	-
Repasse FECOOP/SULENE	(R\$ 50.207,23)	(R\$ 59.844,54)
Repasse CNCOOP	(R\$ 25.103,61)	(R\$ 29.922,25)
Total	R\$ 1.025.899,33	R\$ 1.094.540,66

a) No exercício de 2020 foi arrecadado o valor de R\$ 1.556.523,52 relativo à Contribuição Cooperativista do exercício vigente, R\$ 2.721,12 exercício anterior e R\$ 364,00 de outros exercícios. A soma destes valores foi ajustada com a provisão de receitas de parcelamentos da Contribuição Cooperativista no valor total de R\$ 2.243,61. Como dedução, às cooperativas que anteciparam o pagamento da contribuição cooperativista, conforme disposto no convênio entre a Organização das Cooperativas Brasileiras - OCB e o Sindicato e Organização das Cooperativas do Estado da Bahia - OCEB receberam desconto que totalizaram em R\$ 164.538,72. Além desta dedução, é previsto em convênio firmado com a OCB, o repasse de 50% da Contribuição Cooperativista à mesma, no entanto, a título de apoio financeiro para atividades institucionais, 10% dos valores arrecadados, são destinados as Unidades Estaduais, reduzindo assim o percentual de repasse para 40%. Desta forma o valor repassado durante o exercício de 2020 foi de R\$ 577.341,18.

b) Em 2020 houve pagamento de 14 taxas para entrada de processo de registro junto a OCEB. No entanto, no mesmo exercício, apenas 11 cooperativas tiveram seu registro deferido pelo Conselho Diretor. Das 14 taxas pagas, 04 ficaram no valor de 50% do salário mínimo vigente, sendo que as demais foram no valor de 10%, gerando uma arrecadação com Taxa de Registro de R\$ 3.130,80, cumprindo-se assim o parágrafo único do artigo 107 da Lei 5.764/1971.

c) A Contribuição Sindical teve como arrecadação o valor de R\$ 729,57, oriunda de 02 guias quitadas.

d) Foi arrecadado de 75 cooperativas o valor total de R\$ 277.377,45 relativo a Contribuição Confederativa. Deste valor, R\$ 271.898,20 corresponde ao exercício de 2020, onde foi concedido desconto de 10%, para as cooperativas que efetuaram o pagamento até o vencimento ocorrido em 31/08/2020, totalizando um desconto de R\$ 26.341,36. R\$ 5.479,25 refere-se a arrecadação relativo ao exercício de 2019. Do total arrecadado 10% foi repassado para a Confederação Nacional das Cooperativas - CNCOOP e 20% para a Federação dos Sindicatos das Cooperativas dos Estados de Alagoas, Bahia, Espírito Santo, Minas Gerais e Santa Catarina - FECOOP SULENE.

16. Receitas Não Operacionais

Descrição	2020	2019
Aluguel de Imóvel	R\$ 108.799,97	R\$ 101.072,40
Outras Receitas	R\$ 85.657,60	R\$ 103.687,25
Rendimentos Financeiros	R\$ 29.792,93	R\$ 61.184,05
Rend. s/ Aplicação Financeira	R\$ 29.792,93	R\$ 58.334,83
Juros sobre capital	-	R\$ 2.849,22
Convênios	R\$ 194.076,00	R\$ 194.076,00
Comissões	R\$ 5.339,91	R\$ 4.484,74
Alienação de Móveis	-	R\$ 200,00
Total	R\$ 423.666,41	R\$ 464.704,44

a) O Sindicato e Organização das Cooperativas do Estado da Bahia, loca ao Serviço Nacional de Aprendizagem do Cooperativismo no Estado da Bahia, para desenvolvimento de suas atividades, algumas salas em sua sede, o que, no exercício de 2020, gerou uma receita de R\$ 108.799,97.

b) A conta Outras receitas é composta por valores relativos à:

I - recuperação de despesas administrativas, conforme Contrato de Gestão entre a OCEB e o SESCOOP/BA no valor de R\$ 77.171,58;

II - descontos obtidos e juros, totalizando o valor de R\$ 720,00;

III - sobras recebidas do Sicoob Cred Executivo na Prestação de Contas do exercício de 2019 no valor de R\$ 6.945,20.

IV - outras receitas recebidas a título de promoção na liquidação de boletos através do Sicoob no valor de R\$ 108,85 e devolução através de crédito feito pela COELBA no valor de R\$ 711,97, referente período cobrado a maior.

c) Integra-se ao registro na rubrica Rendimentos Financeiro o valor de R\$ 29.792,93, referente a rendimentos com aplicações.

d) Constam na rubrica Convênios os valores repassados pela OCB e FECOOP/-SULENE a título de fomento pela manutenção da regularidade da contribuição cooperativista e despesas com profissional do setor jurídico.

e) O valor de R\$ 5.339,91 corresponde a comissão de seguros conforme convênio firmado entre a OCEB e a PREVISARE.

17. Despesas Operacionais

As despesas operacionais da OCEB ocorridas no exercício de 2020 contidas nesta rubrica referem-se a despesas com:

Descrição	2020	2019
Pessoal e Encargos	R\$ 722.800,57	R\$ 756.285,64
Despesas Administrativas	R\$ 559.029,32	R\$ 738.270,51
Depreciações e Amortizações	R\$ 37.226,27	R\$ 37.224,17
Despesas Tributárias	R\$ 9.439,48	R\$ 10.884,67
Outras Despesas	-	R\$ 273,44
Resultado Financeiro	R\$ 9.880,67	R\$ 16.261,91
Despesas Financeiras	R\$ 9.880,67	R\$ 16.261,91
Total	R\$ 1.338.376,31	R\$ 1.559.200,34

- a) Na rubrica Pessoal e Encargos foram registradas as despesas com salários, benefícios e tributos de funcionários no exercício de 2020.
- b) As Despesas administrativas estão compostas com serviços necessários para execução das atividades deste sindicato incluindo atividades de administração, assessoria e de representação do Sistema Cooperativista Baiano.
- c) Compõem as despesas tributárias o Imposto sobre a propriedade Predial Urbana - IPTU tanto da sede da OCEB, quanto da sala nº 10, locada para fins de depósito, localizada no Edf. Larissa sito à Rua Boulevard América; Taxa de Fiscalização e Funcionamento - TFF; renovação do Termo de Viabilidade de Localização - TVL; e Publicidade.
- d) As despesas com IRRF sobre as aplicações financeiras no valor de R\$ 6.990,74, assim como tarifas bancárias e anuidades encontram-se registradas na rubrica Despesas Financeiras.

18. Mutações no Patrimônio Líquido

A movimentação no Patrimônio Líquido do exercício 2020 está demonstrada de forma comparativa ao exercício anterior, sendo indicados verticalmente os grupos e horizontalmente suas respectivas contas.

- a) Na conta Reservas Estatutárias está demonstrado a movimentação relativo a adição de 10% sobre o superávit do exercício no valor de R\$ 11.118,94 previsto no art. 43 do Estatuto Social.

b) Em Superávit Acumulados foi adicionado o valor de R\$ 40,28 relativo ao resultado líquido do exercício de 2019, transferido após deliberação da Assembleia Geral ocorrida em 27 de Maio de 2020.

c) Na conta Superávit do Exercício, além da saída no valor de R\$ 40,28 para a conta Superávit Acumulados, foi registrada a entrada no valor de R\$ 111.189,43 referente ao Superávit Operacional Líquido do exercício de 2020, assim como saída da destinação da Reserva Estatutária no valor de R\$ 11.118,94, ficando registrado um total de R\$ 100.030,21.

d) Em 2020 não houve movimentação nas contas Ajustes de Exercícios Anteriores e Ajuste de Avaliação Patrimonial.

Sindicato e Organização das Cooperativas do Estado da Bahia

Cergio Tecchio
Presidente

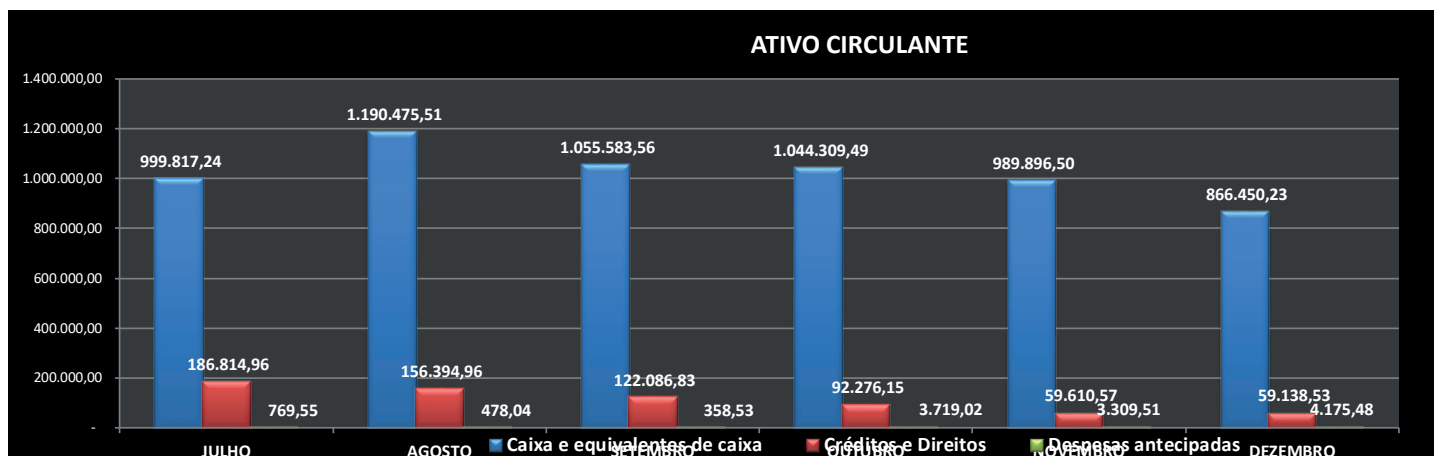
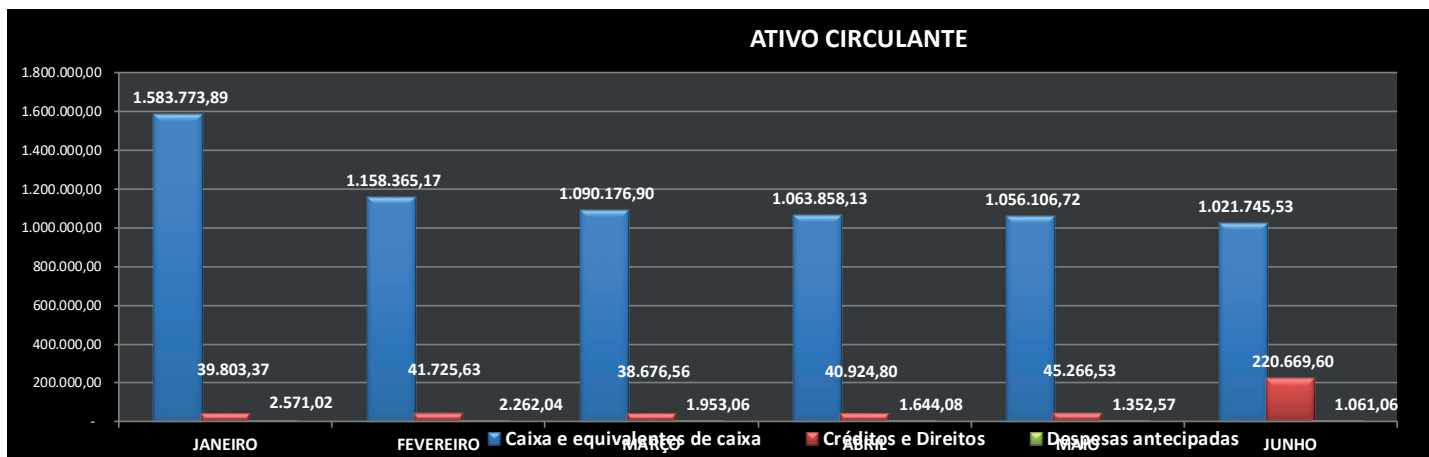
José Alberto Batista dos Santos
Superintendente

Márcio Santos Silva
Contador – CRC/BA 026.600-O

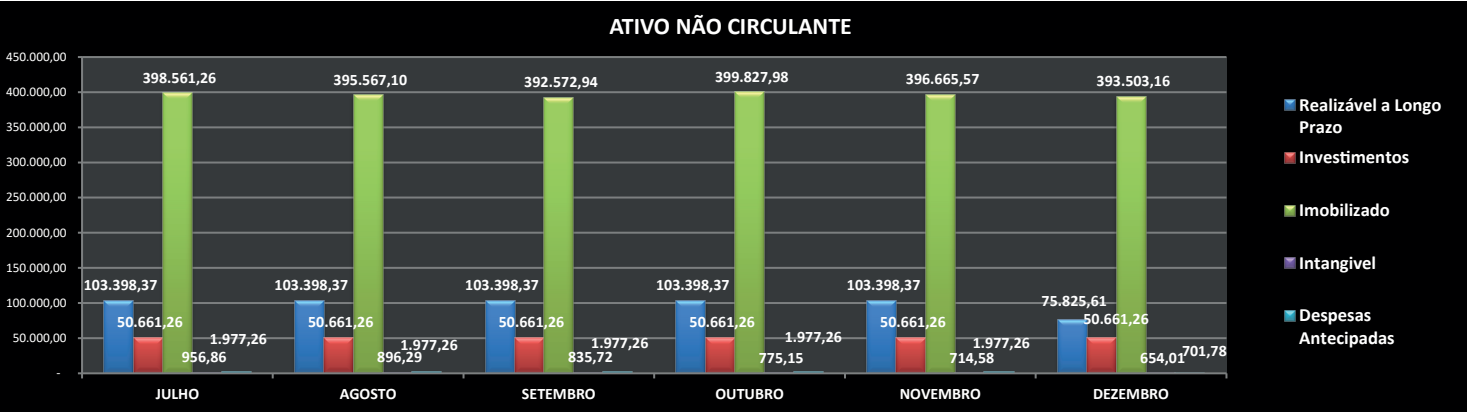
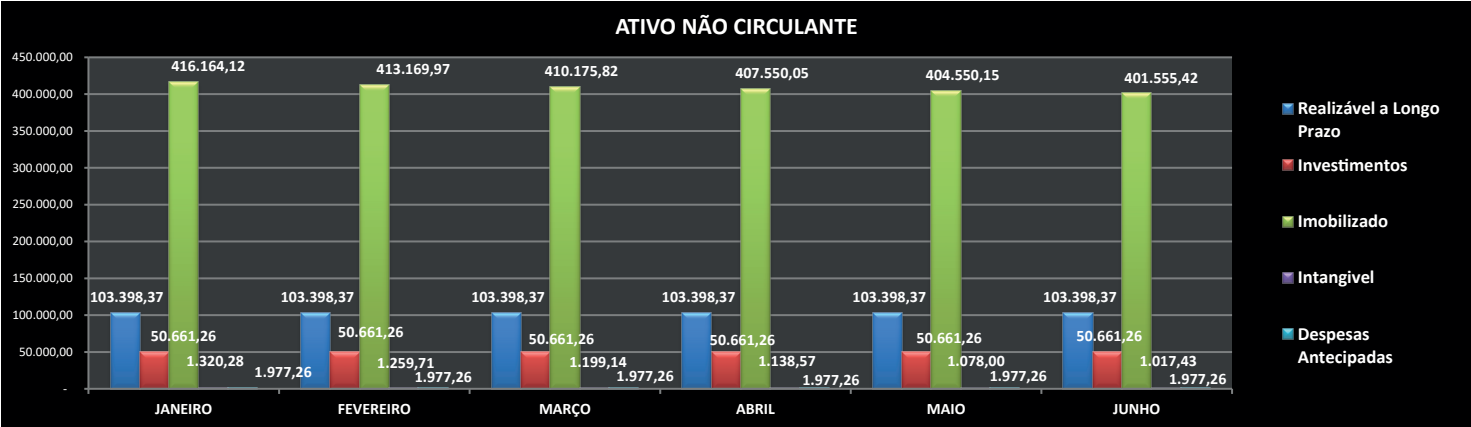
BALANCETES OCEB DE JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020

REPRESENTAÇÃO GRÁFICA

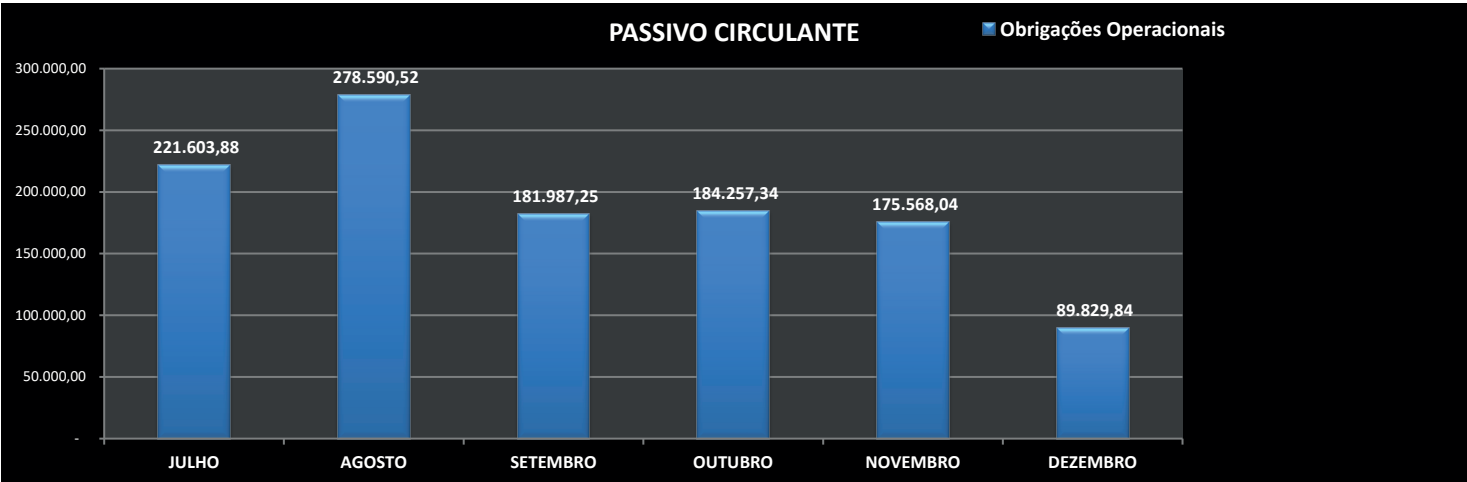
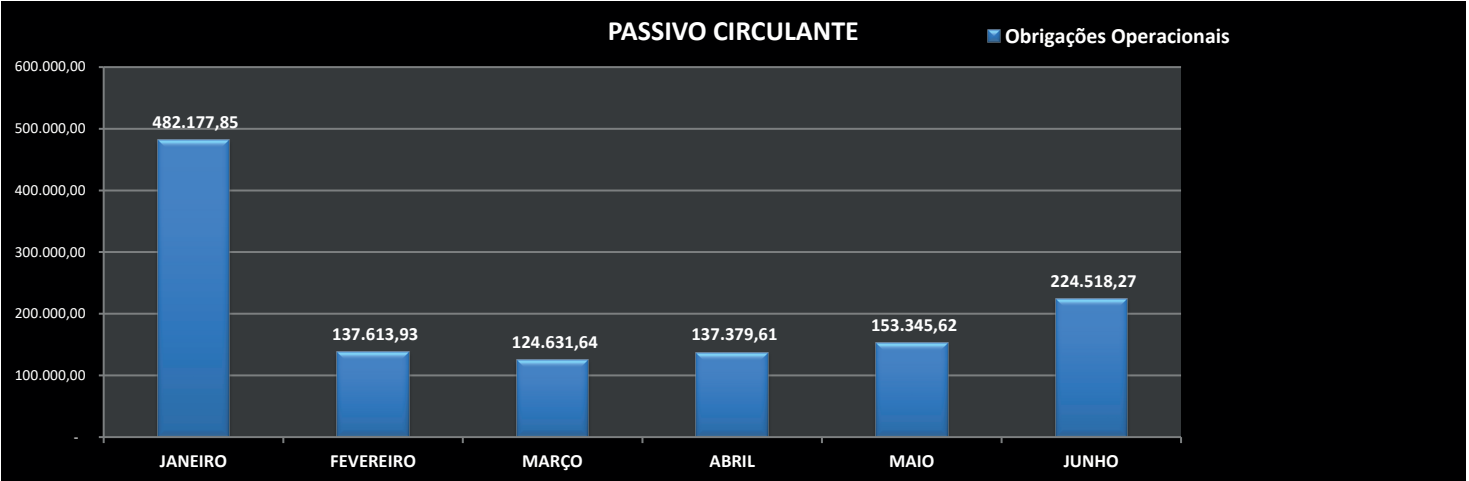
ATIVO CIRCULANTE



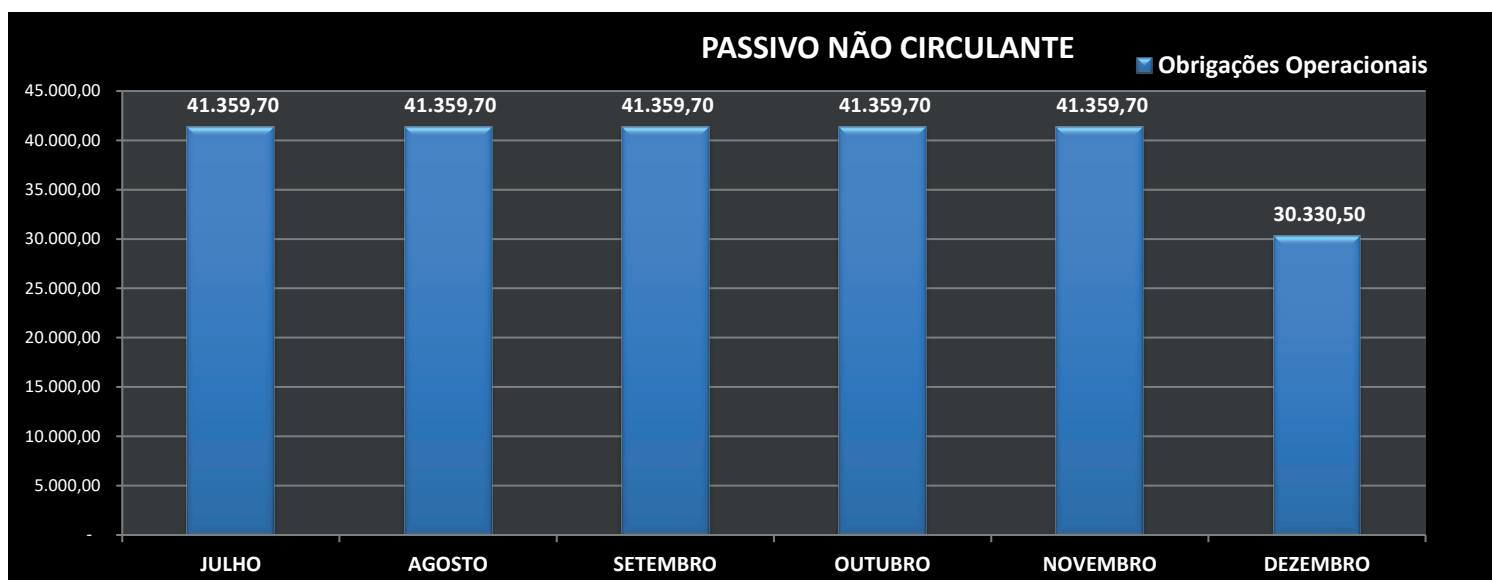
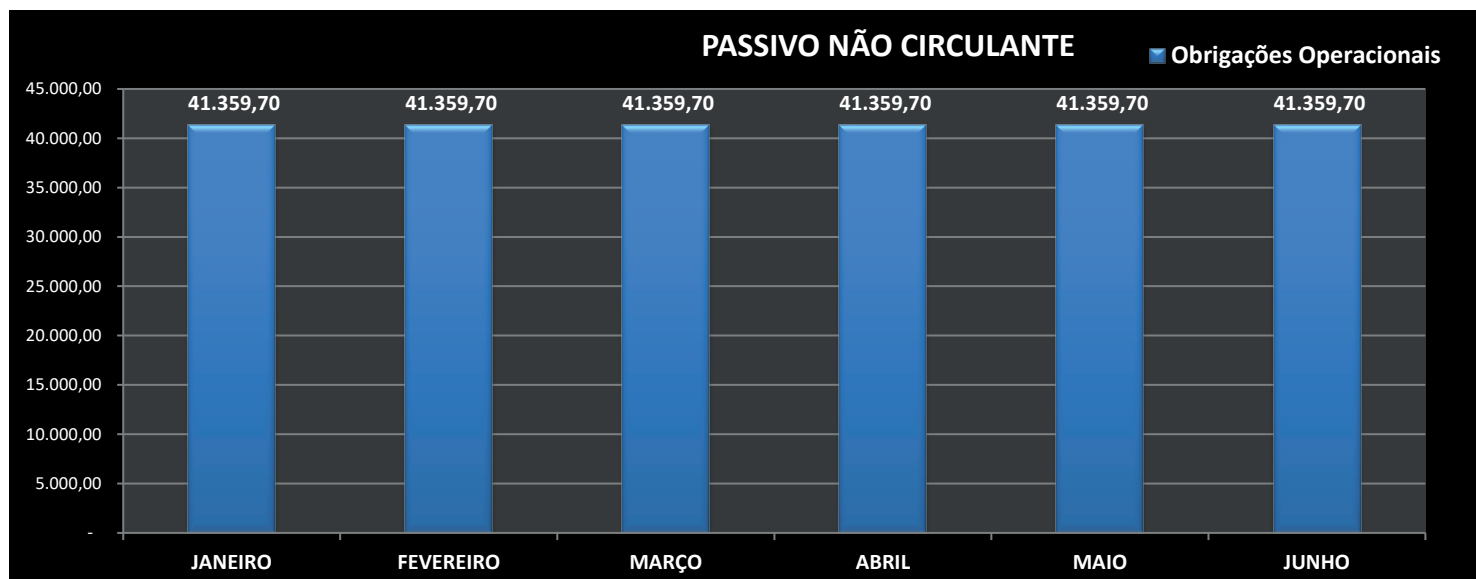
ATIVO NÃO CIRCULANTE



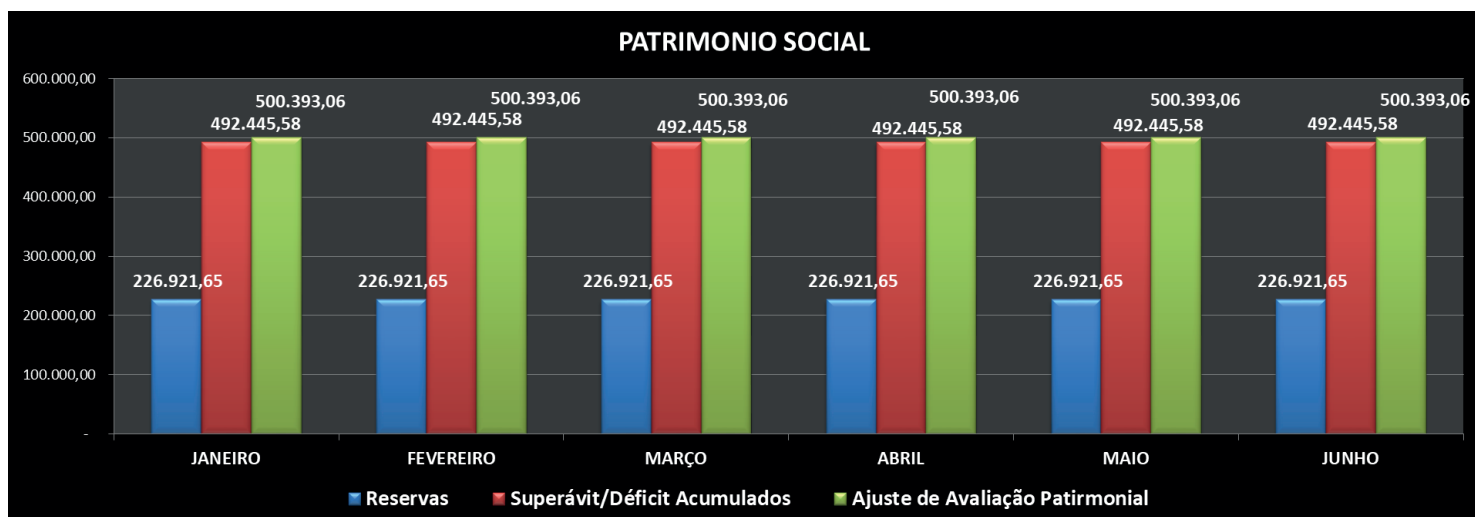
PASSIVO CIRCULANTE

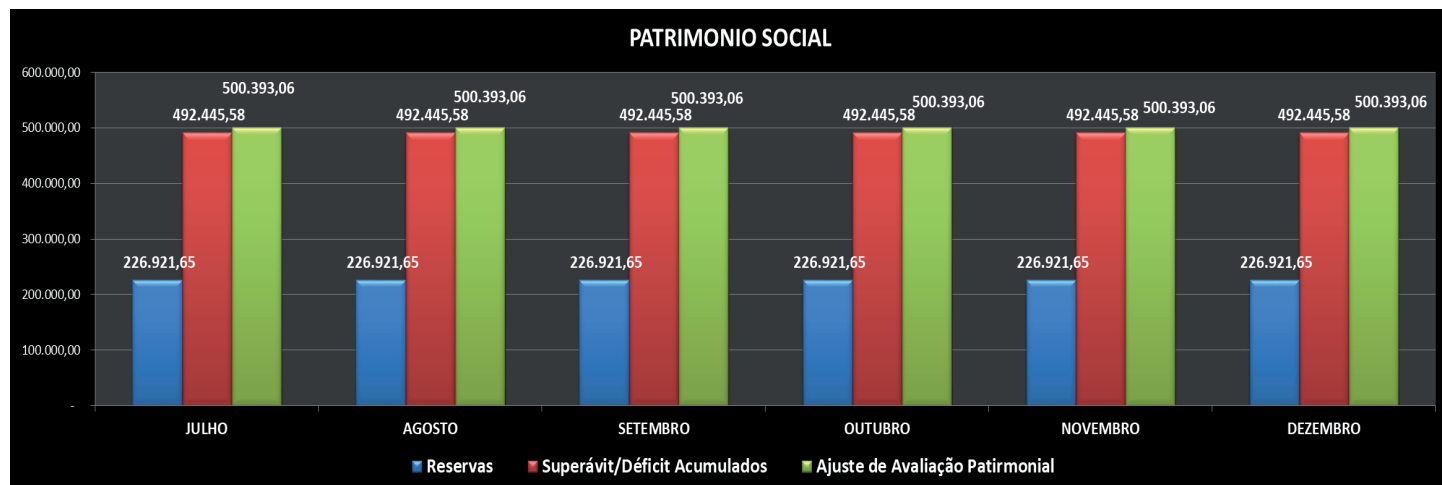


PASSIVO NÃO CIRCULANTE

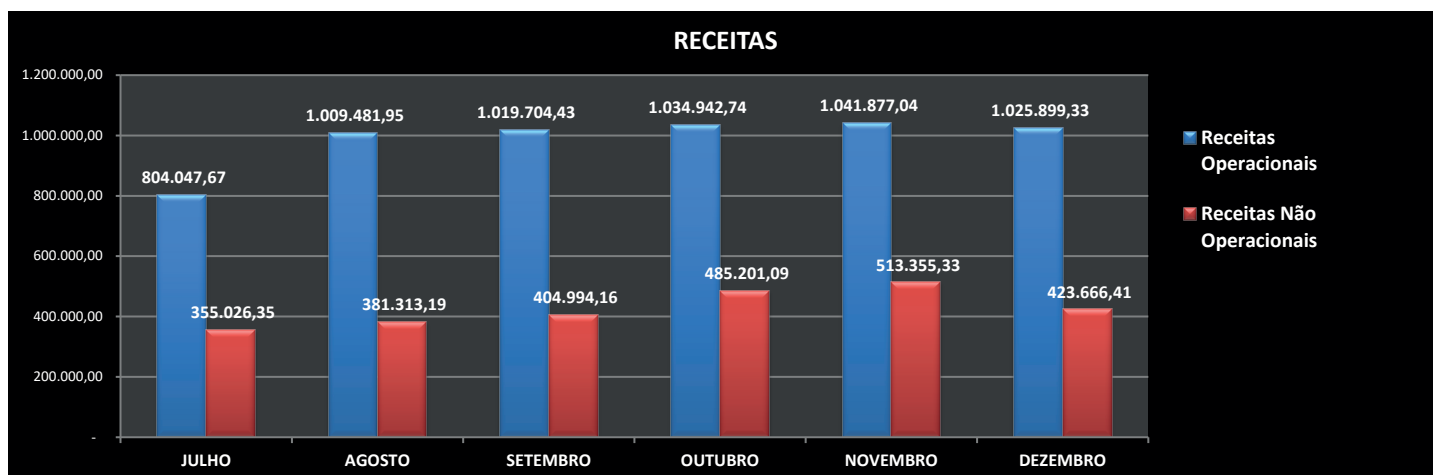
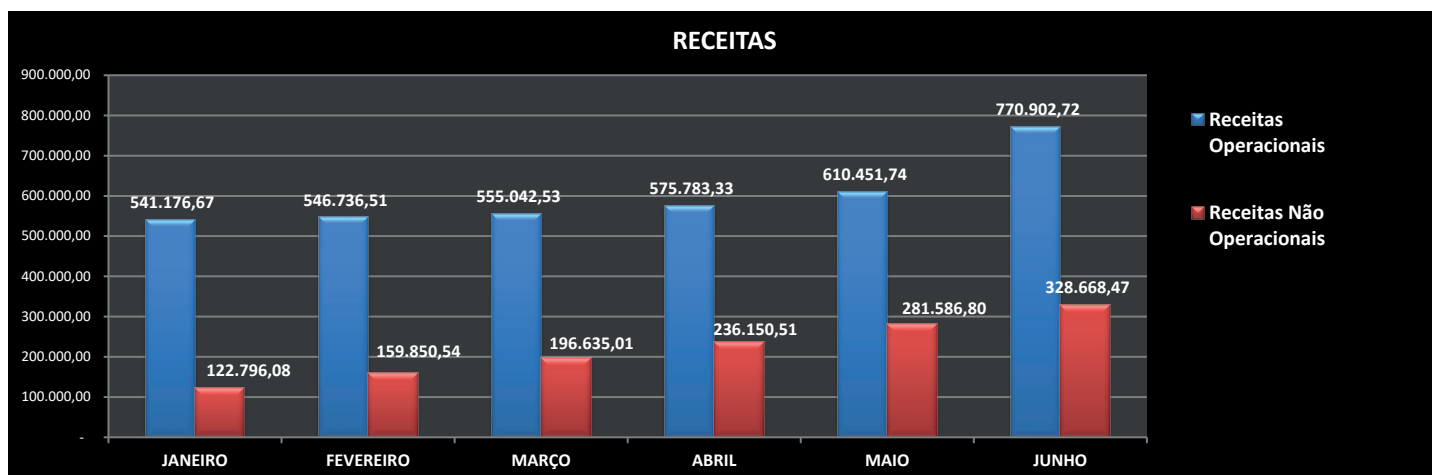


PATRIMÔNIO SOCIAL

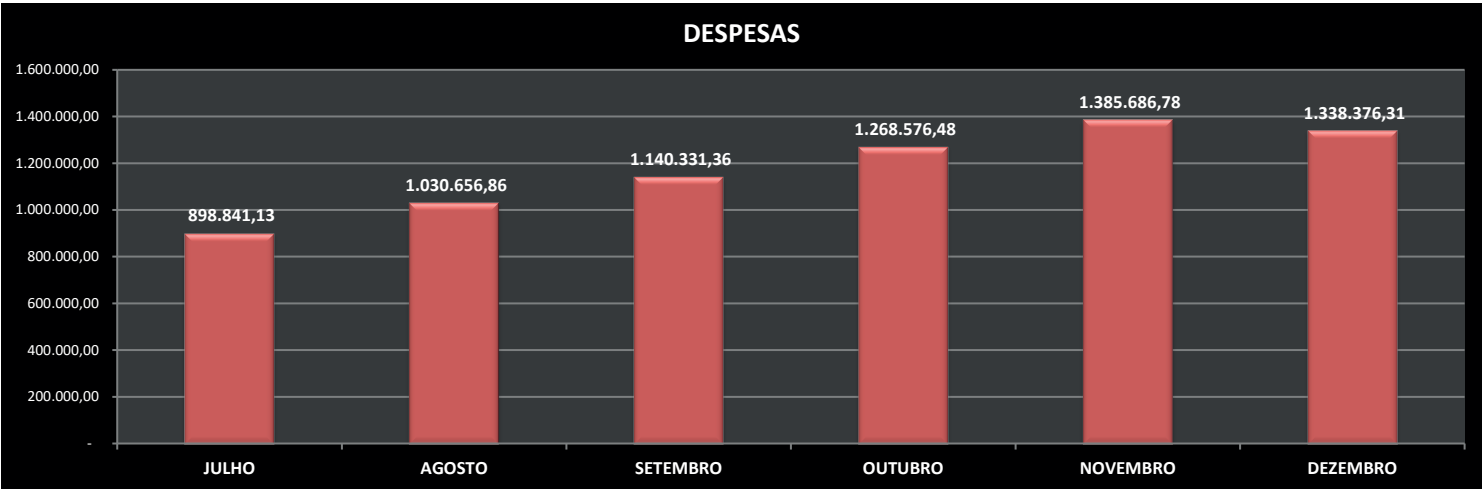
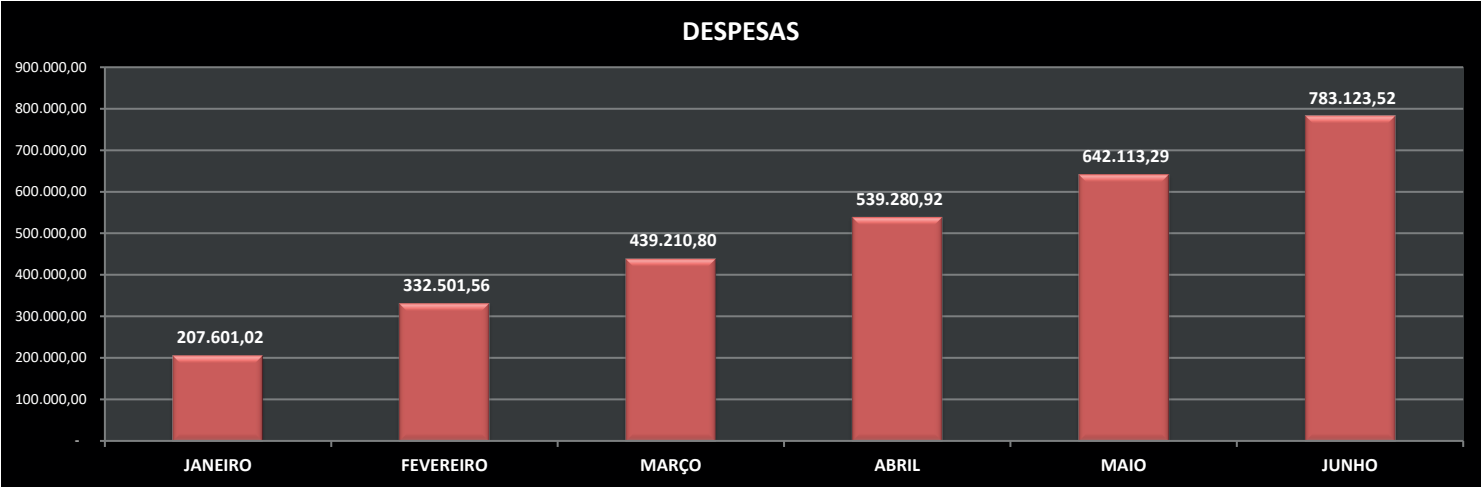




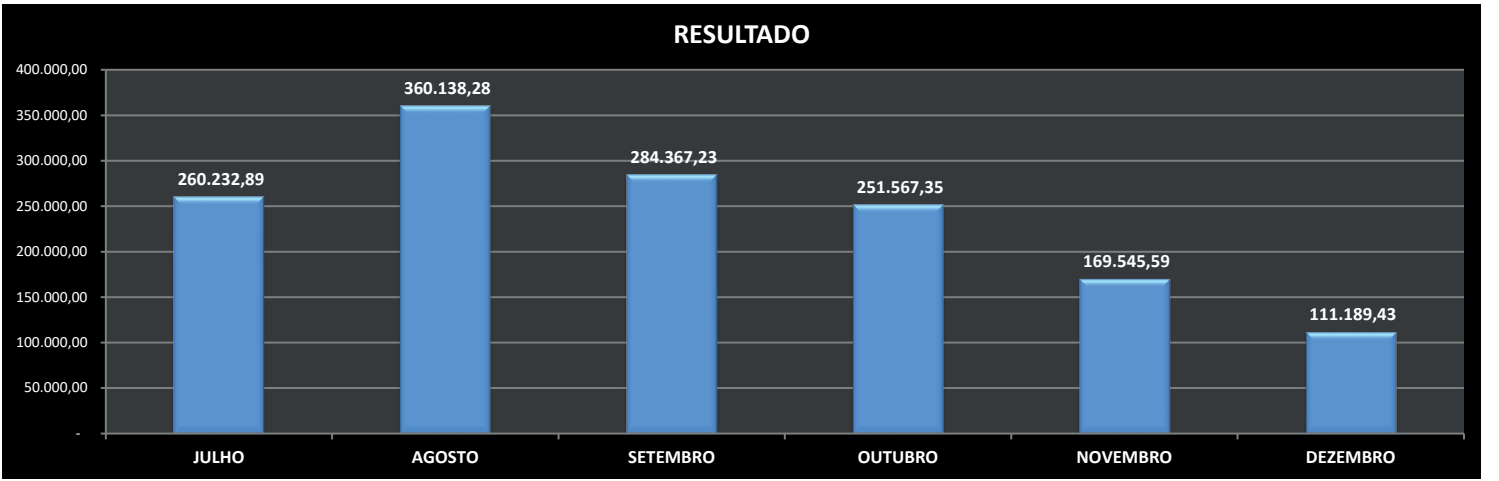
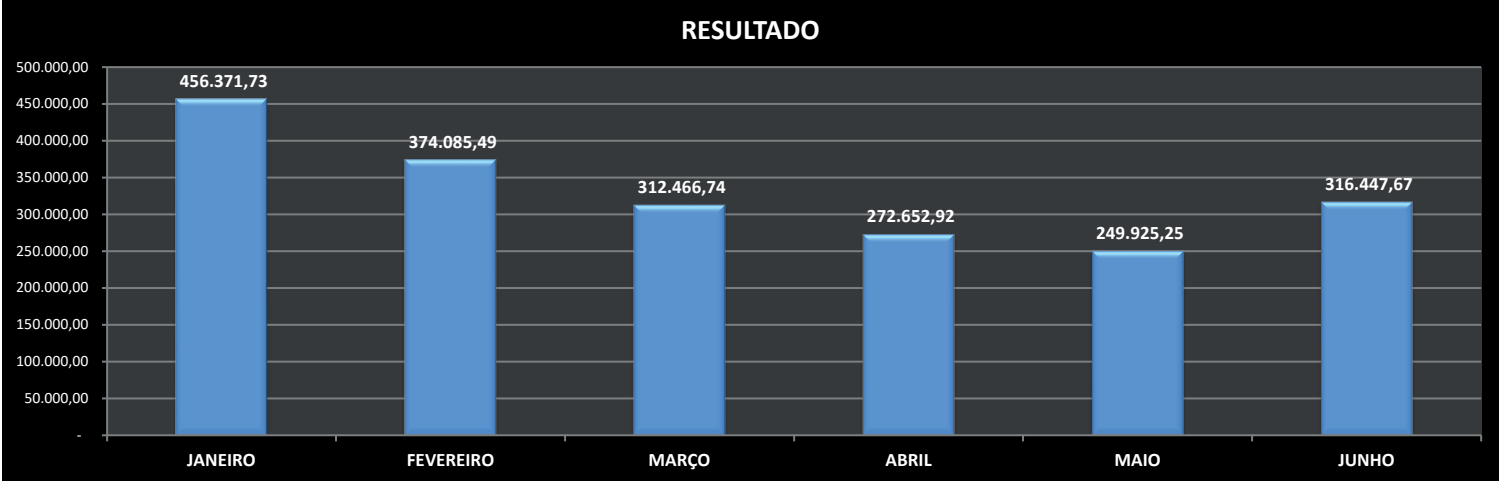
RECEITAS



DESPESAS



RESULTADOS



PARECER DO CONSELHO FISCAL - 2020

O Conselho Fiscal do Sindicato e Organização das Cooperativas do Estado da Bahia-OCEB, reunido de forma remota através de vídeo conferência pelo aplicativo ZOOM no link <https://us02web.zoom.us/j/83005287295?pwd=bEFpK2RLZ2NIWFZ5MFpwVERFNnZUZz09>, no cumprimento de suas atribuições estatutárias, procederam às fiscalizações mensais dos atos e fatos registrados contabilmente, na organização no ano de 2020, e ao exame das Demonstrações Financeiras e suas respectivas Notas Explicativas do exercício findo, não detectando irregularidades que comprometam a situação patrimonial e financeira da OCEB.

Com base em seus exames os membros do Conselho Fiscal, abaixo assinados, declaram que o Balanço Patrimonial, Notas Explicativas e demais Demonstrações Financeiras do período, estão de acordo com estatuto da OCEB e refletem com fidedignidade os atos e fatos contábeis praticados no exercício e, portanto, recomendamos à ASSEMBLEIA GERAL ORDINÁRIA a aprovação sem restrição dessas demonstrações financeiras.

Salvador-BA, 23 de fevereiro de 2021.

Edwaldo Pinheiro de Santana Filho
Coordenador
SICOOB COOPEC

Joquebede Raquel Braga
Membro Titular
COOPERMULTA

Augusto Cesar Holmer Silva
Membro Titular
SICOOB CREDMED



Rua Boulevard Suíço, 129 – Nazaré – Salvador/BA
CEP 40.050-330 | 71 3421-5800

www.somoscooperativismo-ba.coop.br

     /sistemaoceb