

DEMONSTRATIVOS FINANCEIROS 2021



APRESENTAÇÃO

Essa 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 2021. Os demonstrativos financeiros são apresentados de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e normas expedidas pelo Conselho Federal de Contabilidade – CFC. Bimensalmente foram analisados pelo Conselho Fiscal, eleito para o período de 2018/2022. As peças contábeis que integram este relatório compõem um conjunto de informações que evidenciam a transparência na gestão da Oceb, as quais encontram-se acompanhadas do Parecer do Conselho Fiscal, emitido em reunião realizada no dia 18 de fevereiro de 2022, publicadas no site **www.somoscooperativismo-ba.coop.br**, assim como serão apresentadas à Assembleia Geral Ordinária, no dia 25 de Abril de 2022, conforme determina o Inciso I do Artigo 18 do Estatuto Social.

Vem com a gente!



BALANÇO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO FINDO
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 (EM REAIS)

ATIVO	31/12/2021	AV%	31/12/2020	AV%	AH%
Circulante	1.217.294,68	71,71	929.764,24	64,07	30,93
Caixa e equivalentes de caixa (NE 4)	1.157.313,16	68,18	866.450,23	59,71	33,57
Bancos Conta Movimento (NE 4.1)	41.055,15	2,42	59.959,16	4,13	(31,53)
Aplicações Financeiras (NE 4.2)	1.116.258,01	65,76	806.491,07	55,58	38,41
Créditos e Direitos (NE 5)	56.236,88	3,31	59.138,53	4,08	(4,91)
Contribuição Cooperativista	38.954,54	2,29	43.147,51	2,97	(9,72)
Convênios	10.500,00	0,62	10.339,91	0,71	1,55
Adiantamentos	6.782,34	0,40	4.474,57	0,31	51,58
Tributos a Recuperar	-	-	1.176,54	0,08	(100,00)
Despesas antecipadas (NE 6)	3.744,64	0,22	4.175,48	0,29	(10,32)
Valores a apropriar	3.744,64	0,22	4.175,48	0,29	(10,32)
Não Circulante	480.256,97	28,29	521.345,82	35,93	(7,88)
Realizável a Longo Prazo (NE 7)	48.252,85	2,84	75.825,61	5,23	(36,36)
Contribuição Cooperativista	48.252,85	2,84	75.825,61	5,23	(36,36)
Investimentos (NE 8)	57.349,20	3,38	50.661,26	3,49	13,20
Investimentos	57.349,20	3,38	50.661,26	3,49	13,20
Imobilizado (NE 9)	374.365,17	22,05	393.503,16	27,12	(4,86)
Imobilizado	773.663,86	45,58	761.391,64	52,47	1,61
(-) Depreciação Acumulada	(399.298,69)	23,52	(367.888,48)	25,35	8,54
Intangível (NE 10)	289,75	0,02	654,01	0,05	(55,70)
Intangível	11.949,78	0,70	11.949,78	0,82	-
(-) Amortização Acumulada	(11.660,03)	0,69	(11.295,77)	0,78	3,22
Despesas antecipadas (NE 11)	-	-	701,78	0,05	(100,00)
Valores a apropriar	-	-	701,78	0,05	(100,00)
ATIVO TOTAL	1.697.551,65	100,00	1.451.110,06	100,00	16,98

PASSIVO	31/12/2021	AV%	31/12/2020	AV%	AH%
Circulante	166.415,52	9,80	89.829,84	6,19	85,26
Obrigações Operacionais (NE 12)	166.415,52	9,80	89.829,84	6,19	85,26
Fornecedores	328,98	0,02	288,96	0,02	13,85
Terceiros a pagar	3.071,42	0,18	854,70	0,06	259,36
Obrigações Tributárias	18.176,19	1,07	53,17	0,00	34.085,05
Folha de Pagamento	46.625,87	2,75	-	-	100,00
Outras Obrigações	23.720,18	1,40	30.135,31	2,08	(21,29)
Provisões s/ Folha de Pagamento	74.492,88	4,39	58.497,70	4,03	27,34
Não Circulante	19.301,30	1,14	30.330,50	2,09	(36,36)
Exigível a Longo Prazo (NE 13)	19.301,30	1,14	30.330,50	2,09	(36,36)
Outras Obrigações	19.301,30	1,14	30.330,50	2,09	(36,36)
Patrimônio Social (NE 14)	1.511.834,83	89,06	1.330.949,72	91,72	13,59
Reservas (NE 14.1)	256.129,10	15,09	238.040,59	16,40	7,60
Reservas de Reavaliação	149.861,72	8,83	149.861,72	10,33	-
Reservas Estatutárias	106.267,38	6,26	88.178,87	6,08	20,51
Superávit/Déficit Acumulados (NE 4.2)	755.312,67	44,49	592.516,07	40,83	27,48
Superávit Acumulados	592.516,07	34,90	492.445,58	33,94	20,32
Superávit do Exercício	162.796,60	9,59	100.070,49	6,90	62,68
Ajuste de Avaliação Patrimonial (NE 14.3)	500.393,06	29,48	500.393,06	34,48	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial	500.393,06	29,48	500.393,06	34,48	-
PASSIVO TOTAL	1.697.551,65	100,00	1.451.110,06	100,00	16,98

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERAVIT/ DEFICIT DO EXERCÍCIO FINDO

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 (EM REAIS)

RECEITAS	31.12.2021	AV%	31.12.2020	AV%	AH%
Operacionais (NE 15)	1.071.559,92	63,94	1.025.899,33	70,77	4,45
Contribuição Cooperativista	884.136,55	52,76	846.313,71	58,38	4,47
Contribuição Cooperativista	1.616.108,65	96,44	1.561.852,25	107,75	3,47
Descontos concedidos	(129.841,48)	7,75	(138.197,36)	9,53	(6,05)
Repasse OCB	(602.130,62)	35,93	(577.341,18)	39,83	4,29
Taxa de Registro	2.640,00	0,16	3.130,80	0,22	(15,68)
Contribuição Sindical	665,66	0,04	729,57	0,05	(8,76)
Contribuição Confederativa	184.117,71	10,99	175.725,25	12,12	4,78
Contribuição Confederativa	265.434,67	15,84	277.377,45	19,14	(4,31)
Descontos concedidos	(2.409,37)	0,14	(26.341,36)	1,82	(90,85)
Repasse FECOOP/SULENE	(52.605,06)	3,14	(50.207,23)	3,46	4,78
Repasse CNCOOP	(26.302,53)	1,57	(25.103,61)	1,73	4,78
Não Operacionais (NE 16)	604.284,10	36,06	423.666,41	29,23	42,63
Aluguel de Imóvel	110.291,91	6,58	108.799,97	7,51	1,37
Outras Receitas	94.757,12	5,65	85.657,60	5,91	10,62
Rendimentos s/aplicações financeiras	58.192,37	3,47	29.792,93	2,06	95,32
Rendimento s/aplicações financeiras	56.329,85	3,36	29.792,93	2,06	89,07
Juros sobre capital	1.862,52	0,11	-	-	100,00
Convênios	341.042,70	20,35	194.076,00	13,39	75,73
Comissões	-	-	5.339,91	0,37	(100,00)
Alienação de Móveis	-	-	-	-	-
RECEITA BRUTA	1.675.844,02	100,00	1.449.565,74	100,00	15,61
RECEITA LÍQUIDA	1.675.844,02	100,00	1.449.565,74	100,00	15,61

DESPESAS	31.12.2021	AV%	31.12.2020	AV%	AH%
Operacionais (NE 17)	(1.494.958,91)	100,00	(1.338.376,31)	100,00	11,70
Pessoal e Encargos	(782.563,21)	52,35	(722.800,57)	54,01	8,27
Despesas Administrativas	(661.747,74)	44,27	(559.029,32)	41,77	18,37
Depreciações e Amortizações	(31.774,47)	2,13	(37.226,27)	2,78	(14,65)
Despesas Tributárias	(9.464,35)	0,63	(9.439,48)	0,71	0,26
Outras Despesas	-	-	-	-	-
Resultado Financeiro	(9.409,14)	0,63	(9.880,67)	0,74	(4,77)
Despesas Financeiras	(9.409,14)	0,63	(9.880,67)	0,74	(4,77)
DESPESAS DO EXERCÍCIO	(1.494.958,91)	100,00	(1.338.376,31)	100,00	11,70
SUPERÁVIT OPERACIONAL LÍQUIDO	180.885,11	100,00	111.189,43	100,00	62,68
Reserva Estatutária	(18.088,51)	(10,00)	(11.118,94)	(10,00)	62,68
SUPERAVIT DO EXERCÍCIO	162.796,60	90,00	100.070,49	90,00	62,68

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL
DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 (EM REAIS)

DESCRIÇÃO	Reservas	Superávit/ Deficit	Ajustes Avaliação Patrimonial	TOTAL
Saldo em 31/12/2019	226.921,65	492.445,58	500.393,06	1.219.760,29
Reservas de Reavaliação	-	-	-	-
Reservas Estatutárias	11.118,94	-	-	11.118,94
Superávit Acumulados	-	40,28	-	40,28
Superávit do Exercício	-	100.030,21	-	100.030,21
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	-	-	-
Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-
Saldo em 31/12/2020	238.040,59	592.516,07	500.393,06	1.330.949,72
Reservas de Reavaliação	-	-	-	-
Reservas Estatutárias NE18.a	18.088,51	-	-	18.088,51
Superávit Acumulados NE18.b	-	100.070,49	-	100.070,49
Superávit do Exercício NE18.c	-	62.726,11	-	62.726,11
Ajustes de Exercícios Anteriores NE18.d	-	-	-	-
Ajustes de Avaliação Patrimonial NE18.d	-	-	-	-
Saldo em 31/12/2021	256.129,10	755.312,67	500.393,06	1.511.834,83

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO
DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 (EM REAIS)

	31/12/2021	31/12/2020
FLUXO DE CAIXA PROVENIENTE DAS OPERAÇÕES		
Superávit/Déficit líquido do exercício	180.885,11	111.189,43
Ajustes para reconciliar o superávit/déficit do exercício com recursos provenientes de atividades operacionais:		
Depreciação e amortização	31.774,47	37.226,27
Baixas do ativo imobilizado	-	-
Baixa Depreciação/Amortização	-	-
	212.659,58	148.415,70
Aumento/Redução nos ativos:		
Contas a Receber	30.474,41	28.123,97
Valores a apropriar	1.132,62	(20,00)
	31.607,03	28.103,97
Aumento/Redução nos passivos:		
Obrigações Operacionais / Tributárias	20.379,76	(10.061,98)
Obrigações Trabalhistas	46.625,87	(107,99)
Outras obrigações	(6.415,13)	(4.464,33)
Provisões	15.995,18	(10.188,65)
Não Circulante	(11.029,20)	(11.029,20)
	65.556,48	(35.852,15)
RECURSOS LÍQUIDOS GERADOS NAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	309.823,09	140.667,52
FLUXO DE CAIXA UTILIZADO NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS		
Investimentos	(6.687,94)	-
Ativo Imobilizado	(12.272,22)	(10.778,99)
RECURSOS LÍQUIDOS UTILIZADOS NAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	(18.960,16)	(10.778,99)
FLUXO DE CAIXA UTILIZADO NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO		
Ajuste de Exercícios Anteriores	-	-
RECURSOS LÍQUIDOS UTILIZADOS NAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-	-
Aumento/Redução no caixa e equivalentes	290.862,93	129.888,53
Disponibilidades no final do exercício	1.157.313,16	866.450,23
(-) Disponibilidades no início do exercício	866.450,23	736.561,70
Aumento/Redução no caixa e equivalentes	290.862,93	129.888,53

BALANÇO PATRIMONIAL DO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 (EM REAIS) ORGANIZAÇÃO X SINDICATO

ATIVO	ORGANIZAÇÃO	AV%	SINDICATO	AV%	31/12/2021
Circulante	939.674,52	66,18	277.620,16	100,00	1.217.294,68
Caixa e equivalentes de caixa	881.339,11	62,07	275.974,05	99,41	1.157.313,16
Bancos Conta Movimento	29.067,43	2,05	11.987,72	4,32	41.055,15
Aplicações Financeiras	852.271,68	60,02	263.986,33	95,09	1.116.258,01
Créditos e Direitos	54.590,77	3,84	1.646,11	0,59	56.236,88
Contribuição Cooperativista	38.954,54	2,74	-	-	38.954,54
Convênios	10.500,00	0,74	-	-	10.500,00
Adiantamentos	5.136,23	0,36	1.646,11	0,59	6.782,34
Tributos a Recuperar	-	-	-	-	-
Despesas antecipadas	3.744,64	0,26	-	-	3.744,64
Valores a apropriar	3.744,64	0,26	-	-	3.744,64
Não Circulante	480.256,97	33,82	-	-	480.256,97
Realizável a Longo Prazo	48.252,85	3,40	-	-	48.252,85
Contribuição Cooperativista	48.252,85	3,40	-	-	48.252,85
Investimentos	57.349,20	4,04	-	-	57.349,20
Investimentos	57.349,20	4,04	-	-	57.349,20
Imobilizado	374.365,17	26,37	-	-	374.365,17
Imobilizado	773.663,86	54,49	-	-	773.663,86
(-) Depreciação Acumulada	(399.298,69)	28,12	-	-	(399.298,69)
Intangível	289,75	0,02	-	-	289,75
Intangível	11.949,78	0,84	-	-	11.949,78
(-) Amortização Acumulada	(11.660,03)	0,82	-	-	(11.660,03)
Despesas antecipadas	-	-	-	-	-
Valores a apropriar	-	-	-	-	-
ATIVO TOTAL	1.419.931,49	100,00	277.620,16	100,00	1.697.551,65

PASSIVO	ORGANIZAÇÃO	AV%	SINDICATO	AV%	31/12/2021
Circulante	115.064,20	8,10	51.351,32	18,50	166.415,52
Obrigações Operacionais	115.064,20	8,10	51.351,32	18,50	166.415,52
Fornecedores	328,98	0,02	-	-	328,98
Terceiros a pagar	468,70	0,03	2.602,72	0,94	3.071,42
Obrigações Tributárias	17.337,27	1,22	838,92	0,30	18.176,19
Folha de Pagamento	28.123,89	1,98	18.501,98	6,66	46.625,87
Outras Obrigações	23.623,78	1,66	96,40	0,03	23.720,18
Provisões s/ Folha de Pagamento	45.181,58	3,18	29.311,30	10,56	74.492,88
Não Circulante	19.301,30	1,36	-	-	19.301,30
Exigível a Longo Prazo	19.301,30	1,36	-	-	19.301,30
Outras Obrigações	19.301,30	1,36	-	-	19.301,30
Patrimônio Social	1.285.565,99	90,54	226.268,84	81,50	1.511.834,83
Reservas	249.341,97	17,56	6.787,13	2,44	256.129,10
Reservas de Reavaliação	149.861,72	10,55	-	-	149.861,72
Reservas Estatutárias	99.480,25	7,01	6.787,13	2,44	106.267,38
Superávit/Déficit Acumulados	535.830,96	37,74	219.481,71	79,06	755.312,67
Superávit Acumulados	227.779,96	16,04	364.736,11	131,38	592.516,07
Superávit/Déficit do Exercício	308.051,00	21,69	(145.254,40)	52,32	162.796,60
Ajuste de Avaliação Patrimonial	500.393,06	35,24	-	-	500.393,06
Ajuste de Avaliação Patrimonial	500.393,06	35,24	-	-	500.393,06
PASSIVO TOTAL	1.419.931,49	100,00	277.620,16	100,00	1.697.551,65

DEMONSTRAÇÃO DO SUPERAVIT/ DEFICIT DO EXERCÍCIO FINDO

EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 (EM REAIS) ORGANIZAÇÃO X SINDICATO

RECEITAS	ORGANIZAÇÃO	AV%	SINDICATO	AV%	31/12/2021
Operacionais	886.776,55	60,08	184.783,37	92,44	1.071.559,92
Contribuição Cooperativista	884.136,55	59,90	-	-	884.136,55
Contribuição Cooperativista	1.616.108,65	109,50	-	-	1.616.108,65
Descontos concedidos	(129.841,48)	8,80	-	-	(129.841,48)
Repasse OCB	(602.130,62)	40,80	-	-	(602.130,62)
Taxa de Registro	2.640,00	0,18	-	-	2.640,00
Contribuição Sindical	-	-	665,66	0,33	665,66
Contribuição Confederativa	-	-	184.117,71	92,11	184.117,71
Contribuição Confederativa	-	-	265.434,67	132,79	265.434,67
Descontos concedidos	-	-	(2.409,37)	1,21	(2.409,37)
Repasse FECOOP/SULENE	-	-	(52.605,06)	26,32	(52.605,06)
Repasse CNCOOP	-	-	(26.302,53)	13,16	(26.302,53)
Não Operacionais	589.182,81	39,92	15.101,29	7,56	604.284,10
Aluguel de Imóvel	110.291,91	7,47	-	-	110.291,91
Outras Receitas	94.757,12	6,42	-	-	94.757,12
Rendimentos s/aplicações financeiras	43.091,08	2,92	15.101,29	7,56	58.192,37
Rendimento s/aplicações financeiras	41.228,56	2,79	15.101,29	7,56	56.329,85
Juros sobre capital	1.862,52	0,13	-	-	1.862,52
Convênios	341.042,70	23,11	-	-	341.042,70
RECEITA BRUTA	1.475.959,36	100,00	199.884,66	100,00	1.675.844,02
RECEITA LÍQUIDA	1.475.959,36	100,00	199.884,66	100,00	1.675.844,02

DESPESAS	ORGANIZAÇÃO	AV%	SINDICATO	AV%	31/12/2021
Operacionais	(1.133.680,47)	100,00	(361.278,44)	100,00	(1.494.958,91)
Pessoal e Encargos	(466.298,35)	41,13	(316.264,86)	87,54	(782.563,21)
Despesas Administrativas	(620.311,74)	54,72	(41.436,00)	11,47	(661.747,74)
Depreciações e Amortizações	(31.774,47)	2,80	-	-	(31.774,47)
Despesas Tributárias	(9.439,54)	0,83	(24,81)	0,01	(9.464,35)
Outras Despesas	-	-	-	-	-
Resultado Financeiro	(5.856,37)	0,52	(3.552,77)	0,98	(9.409,14)
Despesas Financeiras	(5.856,37)	0,52	(3.552,77)	0,98	(9.409,14)
DESPESAS DO EXERCÍCIO	(1.133.680,47)	100,00	(361.278,44)	100,00	(1.494.958,91)
SUPERÁVIT OPERACIONAL LÍQUIDO	342.278,89	100,00	(161.393,78)	(100,00)	180.885,11
Reserva Estatutária	(34.227,89)	(10,00)	16.139,38	10,00	(18.088,51)
SUPERAVIT DO EXERCÍCIO	308.051,00	90,00	(145.254,40)	(90,00)	162.796,60

SINDICATO E ORGANIZAÇÃO DAS COOPERATIVAS DO ESTADO DA BAHIA

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS REFERENTE AO EXERCÍCIO FINDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020 (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 31/12/2021 estão demonstradas junto com as de 31/12/2020 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 31/12/2021 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 2021 e 2020 encontra-se a seguir descrita:

Descrição	2021	2020
Caixa Econômica Federal c/c 242-0	R\$ 209,70	R\$ 164,39
Sicoob Cred Executivo c/c 30.502-2	R\$ 29.067,43	R\$ 47.103,46
Sicoob Cred Executivo c/c 35.029-0	R\$ 0,00	R\$ 11.143,94
Sicoob Cred Executivo c/c 4917-4	R\$ 11.778,02	R\$ 1.547,37
Total	R\$ 41.055,15	R\$ 59.959,16

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	2021	2020
Sicoob Cred Executivo c/c 30502-2	Renda Fixa	R\$ 852.271,68	R\$ 466.001,64
Sicoob Cred Executivo c/c 35.029-0	Renda Fixa	R\$ 0,00	R\$ 353,05
Sicoob Cred Executivo c/c 4917-4	Renda Fixa	R\$ 263.986,33	R\$ 340.136,38
Total		R\$ 1.116.258,01	R\$ 806.491,07

5. Créditos e Direitos

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

Descrição	2021	2020
Contribuição Cooperativista	R\$ 38.954,54	R\$ 43.147,51
Conuênios	R\$ 10.500,00	R\$ 10.339,91
Adiantamentos	R\$ 6.782,34	R\$ 4.474,57
Outros valores a recuperar	R\$ 0,00	R\$ 1.176,54
Total	R\$ 56.236,88	R\$ 59.138,53

a) A rubrica Contribuição Cooperativista corresponde aos parcelamentos cujo vencimento ocorrerá até 31/12/2022.

b) Provisão referente ao repasse OCB do mês 12/2021 referente a verba suplementar com base no cumprimento de metas estabelecidas para as "prioridades da OCB Nacional em 2022", dos deveres estipulados por convênio firmado, das obrigações estatutárias assumidas perante a OCB e que observa os critérios de atendimento do indicador e faixas para o alcance das metas definidas em termo aditivo próprio.

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\$ 4.982,34.

6. Despesas antecipadas

Descrição	2021	2020
Assistência Técnica a Apropriar	R\$ 283,94	R\$ 154,08
Serviços Prestados a Apropriar	R\$ 560,70	R\$ 1.121,40
Licenças a Apropriar	R\$ 2.900,00	R\$ 2.900,00
Total	R\$ 3.744,64	R\$ 4.175,48

a) Foram registrados como despesas antecipadas os valores referentes a Assistência Técnica de um Desktop DELL no valor de R\$ 283,94, Serviços de Antivírus no valor de R\$ 560,70 e Licença de Uso Photo Scape 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 31/12/2022, conforme composição apresentada a seguir:

Descrição	2021	2020
Contribuição Cooperativista	R\$ 48.252,85	R\$ 75.825,61
Total	R\$ 48.252,85	R\$ 75.825,61

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 31/12/2021 são:

Descrição	2021	2020
Sicoob Cred Executivo	R\$ 57.349,20	R\$ 50.661,26
Total	R\$ 57.349,20	R\$ 50.661,26

b) Aquisições e baixas dos Investimentos:

	2021		2020	
Descrição	Aquisições	Baixas	Aquisições	Baixas
Sicoob Cred Executivo	R\$ 6.687,94	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Total	R\$ 6.687,94	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00

9. Imobilizado

a) A Oceb apresenta no seu imobilizado, a seguinte composição no dia 31/12/2021:

Descrição	Taxas anuais de depreciação %	2021	2020
Máquinas e equipamentos	10%	R\$ 13.579,13	R\$ 12.289,13
Móveis e Utensílios	10%	R\$ 22.312,80	R\$ 21.941,00
Equipamentos de Informática	20%	R\$ 76.404,87	R\$ 65.794,45
Imóvel	4%	R\$ 653.593,06	R\$ 653.593,06
Instalações	4%	R\$ 7.774,00	R\$ 7.774,00
Sub-Total		R\$ 773.663,86	R\$ 761.391,64
Depreciação Acumulada		(R\$ 399.298,69)	(R\$ 367.888,48)
Total do imobilizado		R\$ 374.365,17	R\$ 393.503,16

Adições e baixas do imobilizado:

	2021		2020	
Descrição	Aquisições	Baixas	Aquisições	Baixas
Máquinas e Equipamentos	R\$ 1.290,00	R\$ 0,00	R\$ 629,00	R\$ 0,00
Móveis e Utensílios	R\$ 371,80	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
Equipamentos de Informática	R\$ 10.610,42	R\$ 0,00	R\$ 10.149,99	R\$ 0,00
Total	R\$ 12.272,22	R\$ 0,00	R\$ 10.778,99	R\$ 0,00

10. Intangível

Descrição	Taxas anuais de depreciação %	2021	2020
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\$ 11.660,03)	(R\$ 11.295,77)
Total do imobilizado		R\$ 289,75	R\$ 654,01

Adições e baixas do intangível:

Não houve variação nos exercícios de 2021 e 2020.

11. Despesas antecipadas

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

Descrição	2021	2020
Assistência Técnica a Apropriar	R\$ 0,00	R\$ 141,08
Serviços Prestados a Apropriar	R\$ 0,00	R\$ 560,70
Total	R\$ 0,00	R\$ 701,78

12. Obrigações Operacionais - Circulante

Os valores desse grupo representam as obrigações com terceiros, cuja posição analítica nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2021 e 2020, está descrita a seguir:

Descrição	2021	2020
Fornecedores	R\$ 328,98	R\$ 288,96
Terceiros a pagar	R\$ 3.071,42	R\$ 854,70
Obrigações Tributárias	R\$ 18.176,19	R\$ 53,17
Folha de Pagamento	R\$ 46.625,87	R\$ 0,00
Outras Obrigações	R\$ 23.720,18	R\$ 30.135,31
Provisões s/ Folha de Pagamento	R\$ 74.492,88	R\$ 58.497,70
Total	R\$ 166.415,52	R\$ 89.829,84

- a) Na rubrica Fornecedores consta provisão do mês 12/2021, para pagamento da Internet Móvel VIVO;
- b) Na rubrica Terceiros a pagar consta a provisão do mês 12/2021, com despesas de água e saneamento, assinatura digital, fatura do cartão de crédito e assessoria trabalhista e sindical.
- c) As Obrigações Tributárias estão compostas pelo valor a ser recolhido relativo à retenção, nos pagamentos realizados a terceiros, de Imposto de Renda, ISS, INSS, Contribuições Sociais, assim como INSS Patronal.
- d) Em Folha de Pagamento consta o salário a pagar dos funcionários da Oceb relativo ao mês 12/2021 com encargos inclusos.
- e) Os valores constantes em Outras Obrigações referem-se a contribuições cooperativistas a repassar à Organização das Cooperativas Brasileiras – OCB, referente ao mês de dezembro/2021 no valor de R\$ 6.773,20, parcelamentos da Contribuição Cooperativista provisionados no valor de R\$ 15.581,92, contribuição confederativa a repassar a FECCOOP/SULENE no valor de R\$ 64,27 e a CNCOOP no valor de R\$ 32,13, assim como sobra de recurso específico para Comunicação, no valor de R\$ 1.268,66 a ser devolvido à OCB.
- f) 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 31/12/2022, conforme composição apresentada a seguir:

Descrição	2021	2020
Outras Obrigações	R\$ 19.301,30	R\$ 30.330,50
Total	R\$ 19.301,30	R\$ 30.330,50

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 2021 e 2020.

14.1 Reservas

Descrição	2021	2020
Reservas Estatutárias	R\$ 106.267,38	R\$ 88.178,87
Reserva de Reavaliação	R\$ 149.861,72	R\$ 149.861,72
Total	R\$ 256.129,10	R\$ 238.040,59

- a) O aumento na reserva estatutária refere-se a adição de 10% sobre o superávit do exercício no valor de R\$ 18.088,51 previsto no art. 43 do Estatuto Social.

14.2 Superávit/Déficit Acumulados

Descrição	2021	2020
Superávit Acumulado	R\$ 592.516,07	R\$ 492.445,58
Superávit do Exercício	R\$ 162.796,60	R\$ 100.070,49
Total	R\$ 755.312,67	R\$ 592.516,07

a) O superávit apurado no exercício findo em 31/12/2021 foi de R\$ 180.885,11, sendo destinados 10% (dez por cento) do valor para Reservas Estatutárias conforme art. 43 do seu Estatuto, ficando um superávit líquido de R\$ 162.796,60.

b) Houve um acréscimo na rubrica Superávit Acumulados correspondente a transferência do resultado do exercício anterior no valor de R\$ 100.070,49, após aprovação assemblear.

14.3 Ajuste de Avaliação Patrimonial

Descrição	2021	2020
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	2021	2020
Contribuições cooperativistas	R\$ 884.136,55	R\$ 846.313,71
Contribuições cooperativistas	R\$ 1.616.108,65	R\$ 1.561.852,25
Descontos concedidos	(R\$ 129.841,48)	(R\$ 138.197,36)
Repasse OCB	(R\$ 602.130,62)	(R\$ 577.341,18)
Taxa de Registro	R\$ 2.640,00	R\$ 3.130,80
Contribuição Sindical	R\$ 665,66	R\$ 729,57
Contribuição Confederativa	R\$ 184.117,71	R\$ 175.725,25
Contribuição Confederativa	R\$ 265.434,67	R\$ 277.377,45
Descontos concedidos	(R\$ 2.409,37)	(R\$ 26.341,36)
Repasse FECOOP/SULENE	(R\$ 52.605,06)	(R\$ 50.207,23)
Repasse CNCOOP	(R\$ 26.302,53)	(R\$ 25.103,61)
Total	R\$ 1.071.559,92	R\$ 1.025.899,33

a) No exercício de 2021 foi arrecadado o valor de R\$ 1.586.025,21 relativo à Contribuição Cooperativista do exercício vigente, R\$ 12.606,99 exercício anterior e R\$ 17.476,45 de outros exercícios. 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\$ 129.841,48. 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 2021 foi de R\$ 602.130,62.

b) Em 2021 houve pagamento de 20 taxas para entrada de processo de registro junto a OCEB. No entanto, no mesmo exercício, apenas 08 cooperativas tiveram seu registro deferido pelo Conselho Diretor. Das 20 taxas pagas, 01 foi 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\$ 2.640,00, 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\$ 665,66, oriunda de 01 guia quitada.

d) Foi arrecadado de 65 cooperativas o valor total de R\$ 184.756,41 relativo a Contribuição Confederativa do exercício vigente, R\$ 850,29 exercício anterior e R\$ 920,38 de outros exercícios. Do valor corresponde ao exercício de 2021, foi concedido desconto de R\$ 2.409,37. 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	2021	2020
Aluguel de Imóvel	R\$ 110.291,91	R\$ 108.799,97
Outras Receitas	R\$ 94.757,12	R\$ 85.657,60
Rendimentos Financeiros	R\$ 58.192,37	R\$ 29.792,93
Rend. s/ Aplicação Financeira	R\$ 56.329,85	R\$ 29.792,93
Juros sobre capital	R\$ 1.862,52	-
Convênios	R\$ 341.042,70	R\$ 194.076,00
Comissões	-	R\$ 5.339,91
Alienação de Móveis	-	-
Total	R\$ 604.284,10	R\$ 423.666,41

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 2021, gerou uma receita de R\$ 110.291,91. No entanto, no decorrer do exercício foi realizada uma reavaliação de valor de mercado, através de três laudos técnicos, o que ocasionou na redução do valor do aluguel.

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\$ 86.119,87;

II - descontos obtidos e juros, totalizando o valor de R\$ 1.859,71;

III - sobras recebidas do Sicoob Cred Executivo na Prestação de Contas do exercício de 2020 no valor de R\$ 6.687,94.

IV - outras receitas recebidas a título de promoção na liquidação de boletos através do Sicoob no valor de R\$ 89,60.

c) Integra-se ao registro na rubrica Rendimentos Financeiro o valor de R\$ 56.329,85, referente a rendimentos com aplicações, assim como o valor de R\$ 1.862,52 relativo a juros sobre capital integralizado no Sicoob Cred Executivo.

d) Constam na rubrica Convênios os valores repassados pela OCB e FECOOP/SULENE a título de fomento pela manutenção da regularidade das contribuições cooperativista e despesas com profissional do setor jurídico. Para fins de apoio ao desenvolvimento da Comunicação a OCB enviou Fundo de Comunicação e Marketing no valor de R\$ 113.966,70.

17. Despesas Operacionais

As despesas operacionais da OCEB ocorridas no exercício de 2021 contidas nesta rubrica referem-se a despesas com:

Descrição	2021	2020
Pessoal e Encargos	R\$ 782.563,21	R\$ 722.800,57
Despesas Administrativas	R\$ 661.747,74	R\$ 559.029,32
Depreciações e Amortizações	R\$ 31.774,47	R\$ 37.226,27
Despesas Tributárias	R\$ 9.464,35	R\$ 9.439,48
Resultado Financeiro	R\$ 9.409,14	R\$ 9.880,67
Despesas Financeiras	R\$ 9.409,14	R\$ 9.880,67
Total	R\$ 1.494.958,91	R\$ 1.338.376,31

a) Na rubrica Pessoal e Encargos foram registradas as despesas com salários, benefícios e tributos de funcionários no exercício de 2021.

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) Este registro refere-se as depreciações e amortizações efetuadas, pelo método linear, no patrimônio da Oceb observando-se as taxas estabelecidas em função do tempo de vida útil fixado por espécie de bens.

d) 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.

e) As despesas com IRRF sobre as aplicações financeiras no valor de R\$ 6.698,14, 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 2021 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\$ 18.088,51 previsto no art. 43 do Estatuto Social.

b) Em Superávit Acumulados foi adicionado o valor de R\$ 100.070,49 relativo ao resultado líquido do exercício de 2020, transferido após deliberação da Assembleia Geral ocorrida em 23 de Abril de 2021.

c) Na conta Superávit do Exercício, além da saída no valor de R\$ 100.070,49 para a conta Superávit Acumulados, foi registrada a entrada no valor de R\$ 180.885,11 referente ao Superávit Operacional Líquido do exercício de 2021, assim como saída da destinação da Reserva Estatutária no valor de R\$ 18.088,51, ficando registrado um total de R\$ 62.726,11.

d) Em 2021 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 02x.xx0-O

PARECER DO CONSELHO FISCAL - 2021

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/83588804160?pwd=QjZsN29QNEluUFN2c0JmRU9pRG5Xdz09>, no cumprimento de suas atribuições estatutárias, procederam às fiscalizações mensais dos atos e fatos registrados contabilmente, na organização no ano de 2021, 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, 18 de fevereiro de 2022.

Edwaldo Pinheiro de Santana Filho
Coordenador
SICOOB COOPEC

Augusto Cesar Holmer Silva
Membro Titular
SICOOB CREDMED

Manoel Robério Filgueiras Soares
Membro Suplente
SICOOB SERTÃO

PARECER DO CONSELHO FISCAL 2022.pdf

Documento número #f3751895-fe04-4b97-a6f6-3962649686c1

Hash do documento original (SHA256): 1825033b0b1b8a13dce315eacb37d3b230e311a9487f51d38caa5e5b1181ad98

Assinaturas

✓ **AUGUSTO CESAR HOLMER SILVA**
CPF: 162.949.805-00
Assinou em 18 fev 2022 às 11:19:39
Emitido por Clicksign Gestão de documentos S.A.

✓ **MANOEL ROBERIO FILGUEIRAS SOARES**
CPF: 086.537.395-72
Assinou em 18 fev 2022 às 11:04:36
Emitido por Clicksign Gestão de documentos S.A.

✓ **EDWALDO PINHEIRO DE SANTANA FILHO**
CPF: 121.119.705-06
Assinou em 18 fev 2022 às 11:29:34
Emitido por Clicksign Gestão de documentos S.A.

Log

18 fev 2022, 11:02:59	Operador com email marcio.santos@oceb.coop.br na Conta 7502ded0-dc13-437f-9559-20584c2b7b37 criou este documento número f3751895-fe04-4b97-a6f6-3962649686c1. Data limite para assinatura do documento: 20 de março de 2022 (11:02). Finalização automática após a última assinatura: habilitada. Idioma: Português brasileiro.
18 fev 2022, 11:03:00	Operador com email marcio.santos@oceb.coop.br na Conta 7502ded0-dc13-437f-9559-20584c2b7b37 adicionou à Lista de Assinatura: augusto.holmer@gmail.com, para assinar, com os pontos de autenticação: email (via token); Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo AUGUSTO CESAR HOLMER SILVA e CPF 162.949.805-00.
18 fev 2022, 11:03:00	Operador com email marcio.santos@oceb.coop.br na Conta 7502ded0-dc13-437f-9559-20584c2b7b37 adicionou à Lista de Assinatura: mrfs.roberio@gmail.com, para assinar, com os pontos de autenticação: email (via token); Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo MANOEL ROBERIO FILGUEIRAS SOARES e CPF 086.537.395-72.
18 fev 2022, 11:03:00	Operador com email marcio.santos@oceb.coop.br na Conta 7502ded0-dc13-437f-9559-20584c2b7b37 adicionou à Lista de Assinatura: edwaldopinheiro@yahoo.com.br, para assinar, com os pontos de autenticação: email (via token); Nome Completo; CPF; endereço de IP. Dados informados pelo Operador para validação do signatário: nome completo EDWALDO PINHEIRO DE SANTANA FILHO e CPF 121.119.705-06.

18 fev 2022, 11:04:37	MANOEL ROBERIO FILGUEIRAS SOARES assinou. Pontos de autenticação: email mrfs.roberio@gmail.com (via token). CPF informado: 086.537.395-72. IP: 177.200.113.211. Componente de assinatura versão 1.212.0 disponibilizado em https://app.clicksign.com .
18 fev 2022, 11:19:39	AUGUSTO CESAR HOLMER SILVA assinou. Pontos de autenticação: email augusto.holmer@gmail.com (via token). CPF informado: 162.949.805-00. IP: 186.229.168.9. Componente de assinatura versão 1.212.0 disponibilizado em https://app.clicksign.com .
18 fev 2022, 11:29:34	EDWALDO PINHEIRO DE SANTANA FILHO assinou. Pontos de autenticação: email edwaldopinheiro@yahoo.com.br (via token). CPF informado: 121.119.705-06. IP: 45.187.145.148. Componente de assinatura versão 1.212.0 disponibilizado em https://app.clicksign.com .
18 fev 2022, 11:29:35	Processo de assinatura finalizado automaticamente. Motivo: finalização automática após a última assinatura habilitada. Processo de assinatura concluído para o documento número f3751895-fe04-4b97-a6f6-3962649686c1.

**Documento assinado com validade jurídica.**

Para conferir a validade, acesse <https://validador.clicksign.com> e utilize a senha gerada pelos signatários ou envie este arquivo em PDF.

As assinaturas digitais e eletrônicas têm validade jurídica prevista na Medida Provisória nº. 2200-2 / 2001

Este Log é exclusivo ao, e deve ser considerado parte do, documento número f3751895-fe04-4b97-a6f6-3962649686c1, com os efeitos prescritos nos Termos de Uso da Clicksign disponível em www.clicksign.com.



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

www.somoscooperativismo-ba.coop.br

     /sistemaoceb