

Relatório Anual de 2017



COOASAVI

São Vicente de Minas-MG

Cooperativa Agropecuária Mista de São Vicente de Minas Ltda
- COOASAVI -

Rodovia MGT 383 Km 02 – Rosário
São Vicente de Minas
CNPJ: 64.453.095/0001-81

Rua Marechal Floriano Peixoto, 193 A
São Vicente de Minas-MG
CPNJ: 64.453.095/0002-62

Rua Adalgiza de Barros Mendes, 170
Liberdade-MG
CNPJ: 64.453.095/00003-43

CONSELHO ADMINISTRATIVO

Ronaldo Reis Laredo
Paulo Cesar Durço
Jose Afonso de Araújo

Ulisses Teixeira de Andrade
Afonso Maria de Carvalho
Tarcisio Rodrigues Vilela

DIRETORIA EXECUTIVA

Ronaldo Reis Laredo – Diretor Presidente
Paulo Cesar Durço – Diretor Administrativo
Jose Afonso de Araújo – Diretor Financeiro

CONSELHO FISCAL EFETIVO

Antonio Ricardo Teixeira Meirelles
Fernando Alvarenga
Marina Resende de Carvalho

Índice

1. Mensagem da Diretoria.....	3
2. Relatórios da Administração e Gráficos.....	4
3. Balanço Patrimonial	10
4. Notas Explicativas	13
5. Parecer do Conselho Fiscal	17

1. Mensagem da Diretoria

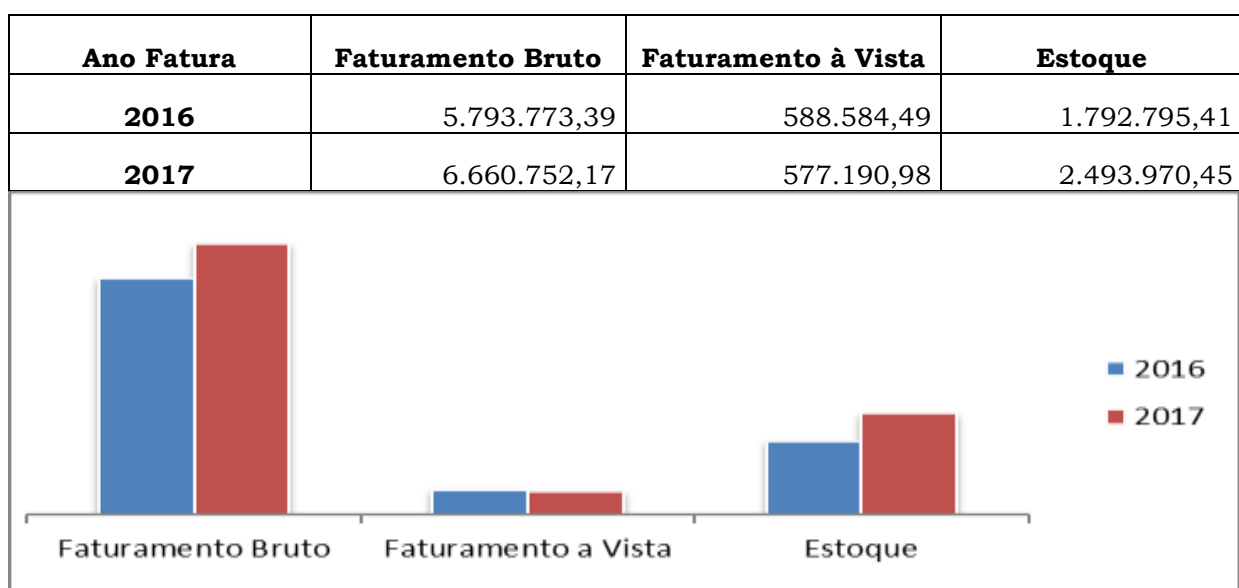
Caros Cooperados,

A Diretoria Executiva da COOASAVI, conforme preconiza o Estatuto Social em vigor, vem publicar para conhecimento dos cooperados e demais que se interessarem, de forma clara e fiel, e buscando total transparência da administração na gestão 2016/2018, o Relatório de Prestação de Contas, com o Parecer do Conselho Fiscal, Notas Explicativas, Balanço Patrimonial e Demonstrações do Resultado do Exercício de 2017. Nota-se que a cooperativa teve um crescimento real no seu Patrimônio Líquido de 18,32%, atingindo o valor de R\$ 9.792.137,87, já com a sobra líquida do ano de 2017, a qual foi da ordem de R\$ 1.439.517,51, deduzindo os juros pagos ao capital que, conforme autorização assemblar em agosto de 2017, atingiu R\$ 233.548,75 em 31/12/2017, a ser incorporado em conta capital do cooperado. Houve uma redução do Ativo em 6,06%, tendo em vista as depreciações e a redução em 50% do empréstimo tomado para aquisição do milho em 2017. Nosso Ativo Circulante está em R\$ 14.274.569,55, também com redução de 9,41%, impactado principalmente pelo preço do milho na virada do ano 2016. Nossa liquidez imediata em espécie está em R\$ 2.702.281,00. Já as notas e duplicatas a receber somam-se R\$ 6.274.138,60, enquanto nosso estoque geral conta com um total de R\$4.952.575,81. Ressaltamos que nosso parque industrial foi melhorado e ampliado, requerendo investimentos da ordem de R\$ 615.831,83 para recebimento, processamento e comercialização de polpa cítrica, uma demanda antiga e que já neste ano de 2017, foram comercializados cerca de 33.870sc. Também foram feitos investimentos na instalação do carregamento de milho com capacidade para 40T. Ampliamos nossas instalações de escritório e serviços para os funcionários. Além disso, a loja de Liberdade-MG foi instalada em cômodo amplo, confortável e seguro para melhor atender o cooperado daquela região. Nas vendas da Matriz, foram movimentadas 560.633sc de 40kg de produtos na produção e comercialização, com um incremento de 29,10% no volume. O produto fubá, por exemplo, teve um incremento de 64,96%. Todo esse movimento gerou um faturamento bruto anual na cooperativa no valor de R\$ 35.475.283,88 e sobra líquida de R\$ 1.439.517,51, observando-se, portanto, uma rentabilidade na receita bruta das vendas de 4,05%, o que demonstra um equilíbrio na fixação dos preços e margem de comercialização. Contratamos uma empresa para patrimoniar todo imobilizado da cooperativa e também uma empresa de assessoria para análise de mercado da soja, milho e polpa cítrica. Estamos num trabalho intenso de acompanhamento do estoque, organizando todo fluxo de mercadoria e controle. Procuramos manter dois veterinários e dois nutricionistas a campo para atendimento qualificado aos nossos cooperados e com o intuito de melhorar o manejo da atividade. Destacamos que a Diretoria tem como missão central atender as demandas crescentes dos serviços solicitados pelos nossos cooperados, buscando, dentro da sua capacidade técnica, financeira, econômica, e espacial, atendê-los da melhor forma possível. No entanto, reconhecemos que ainda faltam diversas ações na área agrícola devido à expansão da

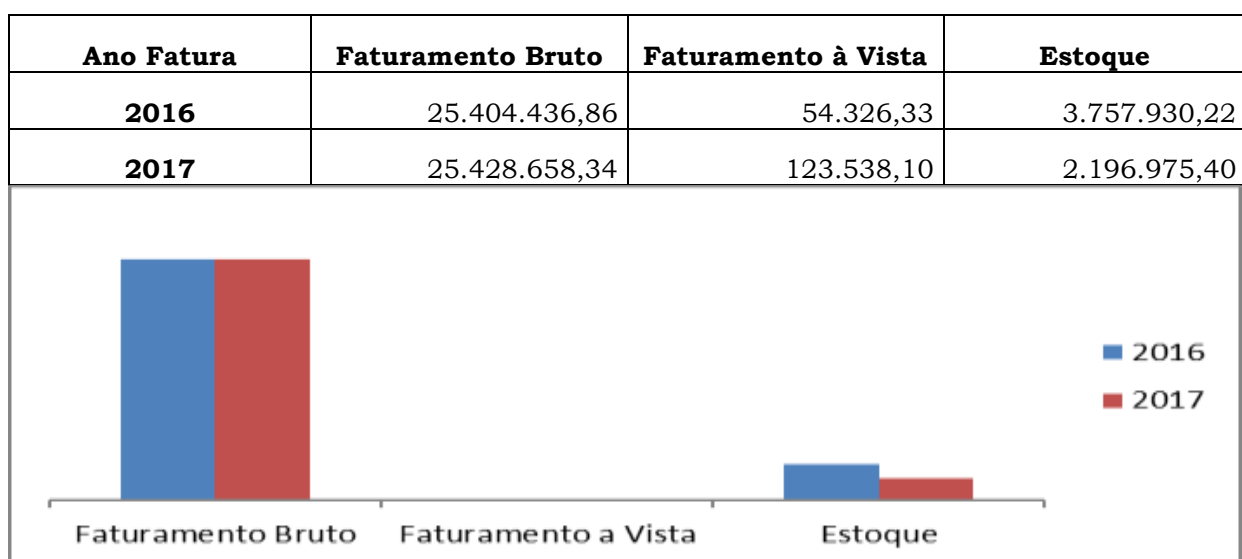
cultura do milho e soja na região. E, embora os desafios sejam grandes, não poupamos esforços para melhorar o atendimento e ampliar os serviços da COOASAVI, almejando sempre o equilíbrio financeiro e a estabilidade da cooperativa para a sua perenidade, pois todos são unânimes em reconhecer o quanto a nossa entidade promove o desenvolvimento regional e beneficia os produtores em suas atividades e negócios.

2. Relatórios da Administração e Gráficos

2.1 - Faturamento Filial – S.V (Loja)

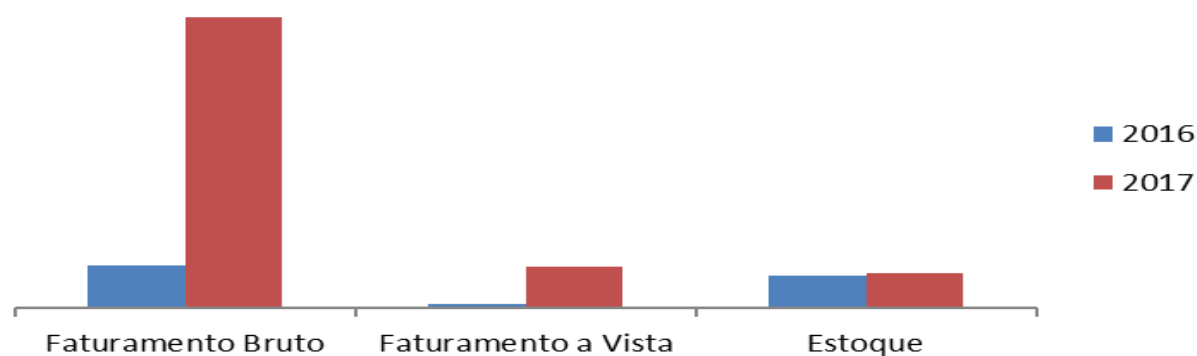


2.2 - Faturamento Matriz – S.V (Fábrica)



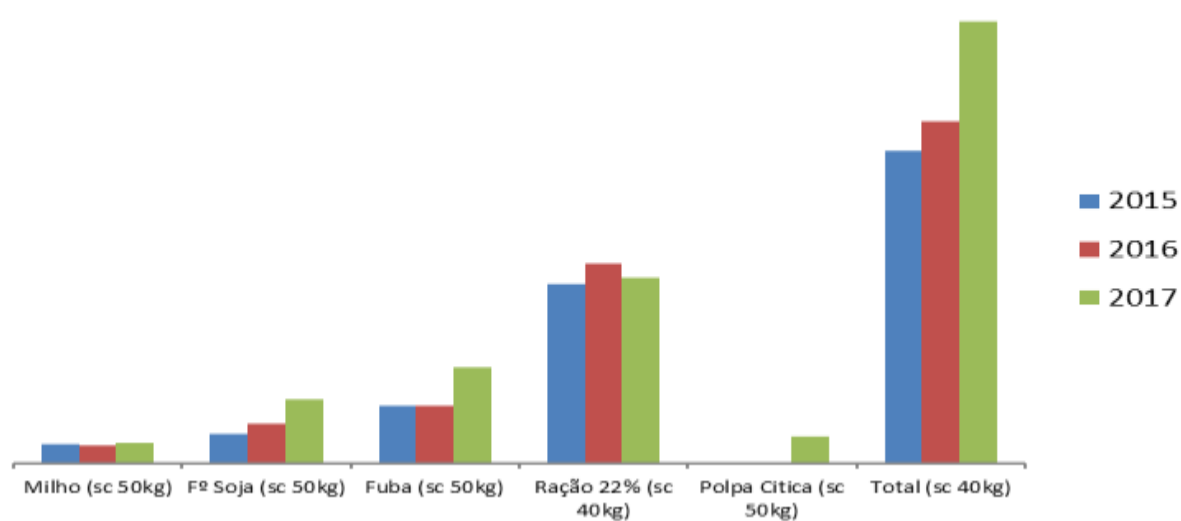
2.3 - Faturamento Filial – Liberdade

Ano Fatura	Faturamento Bruto	Faturamento à Vista	Estoque
2016	320.714,23	27.776,24	244.281,21
2017	2.152.578,48	311.653,58	261.629,96



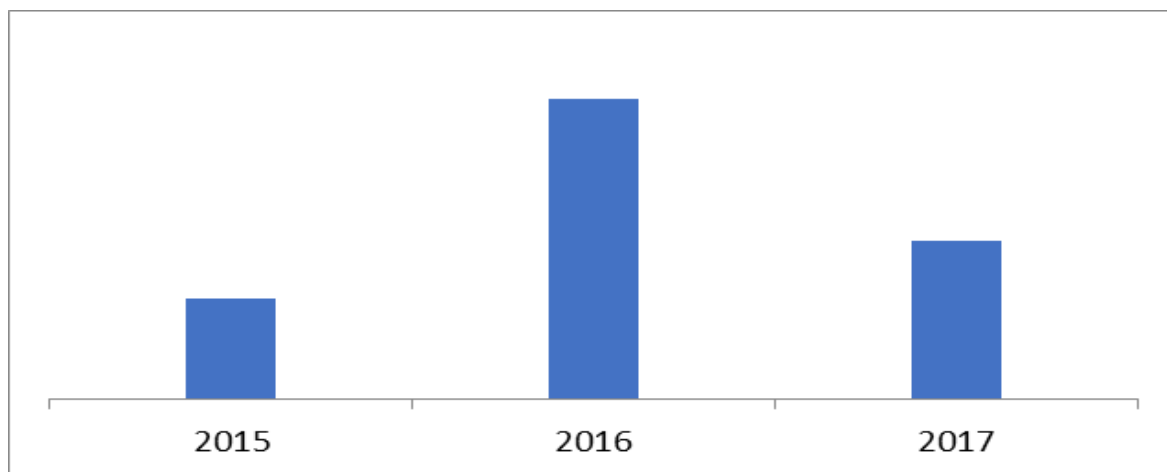
2.4 - Vendas de Produtos Matriz (Fábrica)

Ano	Milho (sc 50kg)	Fº Soja (sc 50kg)	Fubá (sc 50kg)	Ração 22% (sc 40kg)	Polpa Cítrica (sc 50kg)	Total (sc 40kg)	▲ %
2015	24.484	37.498	73.195	227.834	*	396.804	*
2016	22.440	49.050	73.374	253.179	*	434.258	9,43
2017	25.497	80.142	121.043	234.943	33.870	560.633	29,10



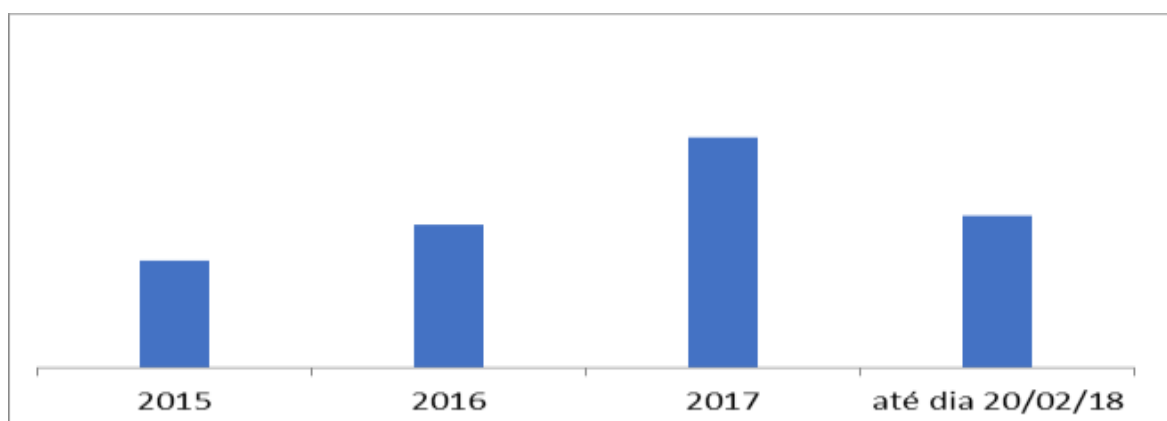
2.5 - Produção de Ração (sc 40 kg)

Ano Fatura	Produção de Ração (sc 40kg)	▲ %
2015	227.834	*
2016	253.179	11,12
2017	235.164	7,11




2.6 - Inadimplências – Cooperados

Ano Fatura	Inadimplências
2015	54.389,55
2016	72.963,41
2017	117.475,69
até dia 20/02/18	77.947,03



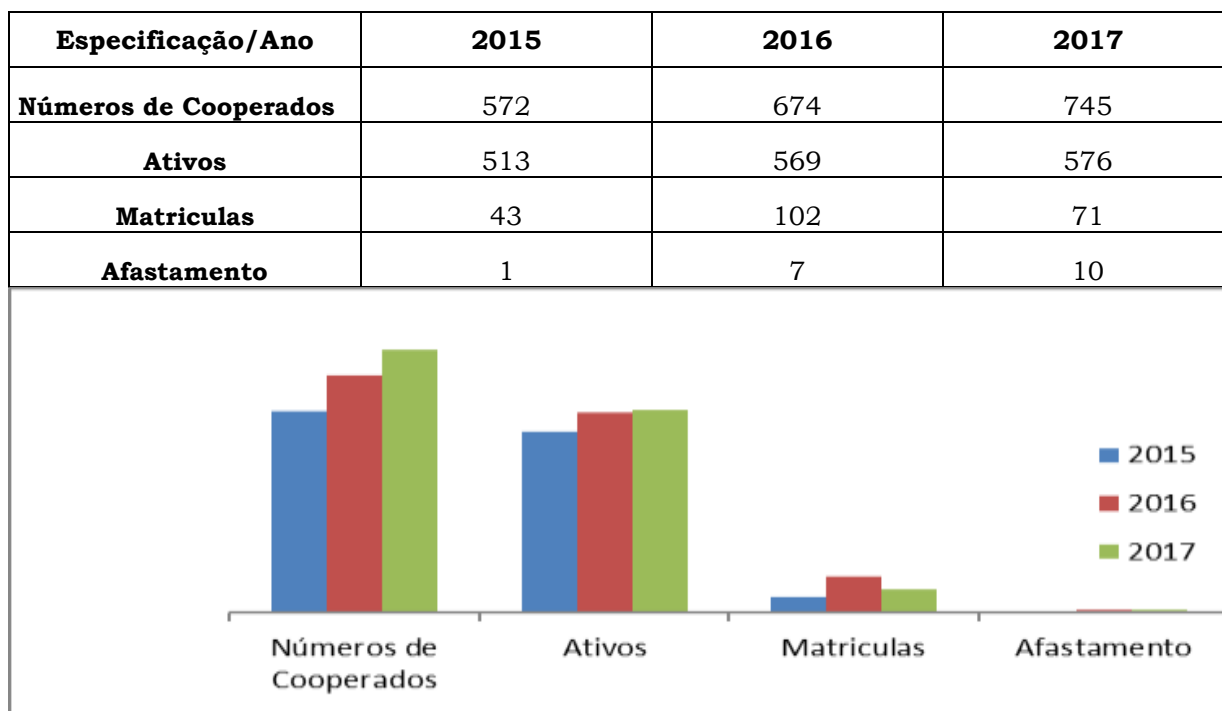
2.7 - Veterinários Visitas - KM

Mês	2015		2016	
	Visitas	Km	Visitas	Km
Jan	35	575	49	641
Fev	42	781	67	775
Mar	59	645	57	811
Abr	63	1002	71	1087
Mai	55	1572	59	849
Jun	62	1747	60	1225
Jul	53	1484	67	1904
Ago	55	1262	93	2447
Set	78	1193	93	2274
Out	61	1190	72	1594
Nov	54	1813	98	1455
Dez	53	1332	73	1671
Total	670	14.596	859	16.733

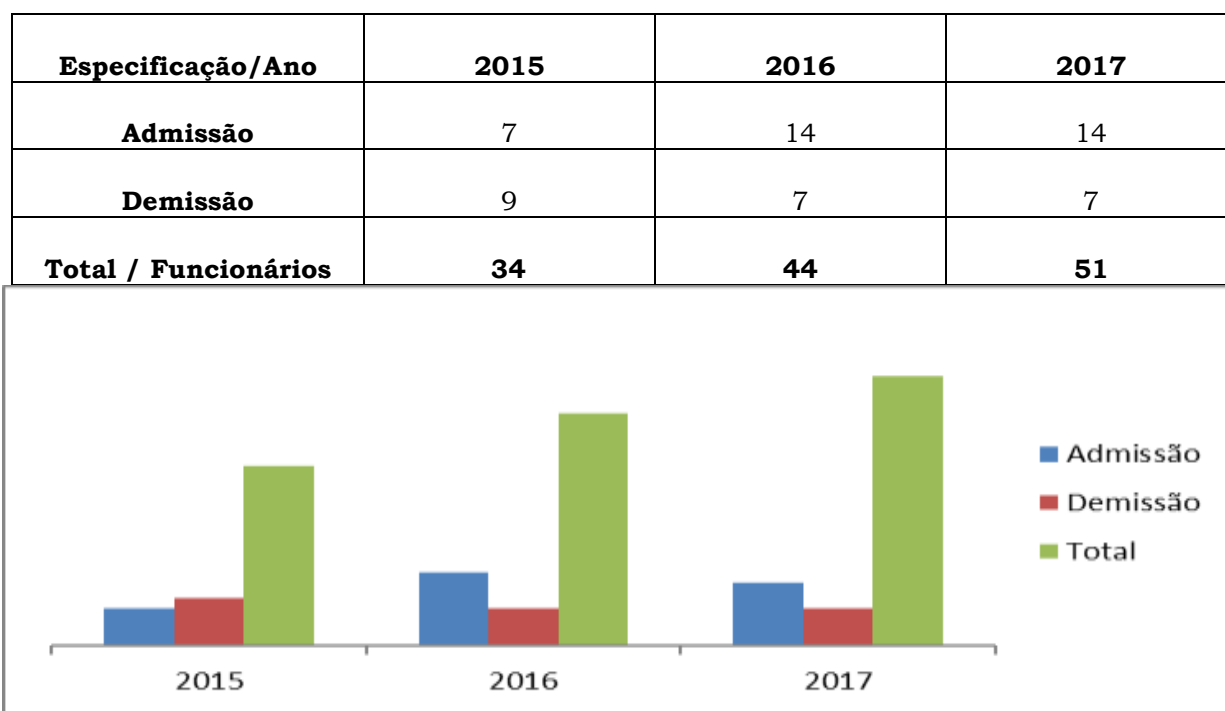
 Km: 14,64%

 Visitas: 28,20%

2.8 - Evolução do Número de Cooperados da Coasavi



2.9 - Evolução dos Funcionários da Coasavi



2.10 - Silo – Unidade de Armazenagem de Grãos

Receitas do Silo

Receitas Serviços Silo _____ **659.434,65 (+)**

Despesas do Silo

Despesas c/Pessoal _____ 176.212,01 (-)

Conservação e Reparos de Equipamentos _____ 38.330,58 (-)

Aditivos, Conservantes e Expurgantes _____ 38.757,30 (-)

Lenha _____ 72.147,26 (-)

Serviços Pessoa Jurídica _____ 18.319,00 (-)

Juros Financiamento Silo _____ 21.722,89 (-)

Seguros _____ 8.458,56 (-)

373.947,60

Resultado antes da depreciação _____ 285.487,05 (=)

Depreciação Silos 2017 _____ 185.051,69 (-)

Resultado Final _____ **100.435,36**

OBS: O silo não cobrou taxa de armazenamento do milho da fábrica de ração durante o ano todo.

3. Balanço Patrimonial

Ativo	31/12/2016	31/12/2017	▲ %
Circulante	15.757.968,67	14.274.569,55	(9,41)
Disponibilidade			
Caixas	220.212,68	411.380,32	
Bancos - Conta Movimento	3.558.771,58	2.290.901,26	
Duplicatas a Receber	2.438.972,42	2.971.161,08	
Devedores p/Notas Fiscais	3.265.225,85	3.302.977,52	
Estoque Matriz	3.757.990,22	2.196.975,40	(39,11)
Estoque Filial S.V.Minas	1.792.795,41	2.493.970,45	41,55
Estoque Filial Liberdade	244.281,21	261.629,96	
Impostos a Recuperar	145.623,67	181.287,16	
Adiantamento a Fornecedores	182.444,77	57.738,79	
Adiantamento p/conta Prest.Serviços	6.763,11	767,00	
Adiantamento p/funcionários	3.640,10	6.587,69	
Créditos a Receber	17.162,03	11.741,32	
Despesas Antecipadas	*	31.876,60	
Compras p/Entrega Futura	*	55.575,00	
Não Circulante	1.372.540,50	1.699.664,25	23,83
Investimentos	61.798,09	65.864,39	
Imobilizado de Uso	3.017.244,50	3.633.076,33	20,41
(-) Depreciações	(1.706.502,09).	(1.999.276,07).	17,17
Total do Ativo	17.006.423,55	15.974.234,20	(6,06)
Circulante	8.405.276,03	5.910.596,33	(29,68)
Fornecedores	3.556.030,14	3.080.095,36	
Impostos e Contrib. a Recolher	153.777,57	150.742,19	
Juros Estatutários	265.986,96	233.548,75	(12,19)
Sobras a Pagar	101.718,33	103.428,60	
Provisões Férias 13º Salário	81.799,48	110.858,23	
Outros Empréstimos	84.565,80	*	
Financiamento do Milho B.Brasil	3.997.400,00	2.168.458,56	(45,75)
Juros s/Emp. a Vencer	164.297,75	63.464,64	
Não Circulante	325.800,00	271.500,00	
Financiamento dos Silos	325.800,00	271.500,00	
Patrimônio Líquido	8.275.347,52	9.792.137,87	18,33
Capital Social	3.409.406,00	3.642.538,54	6,83
Reservas de Capital	61.798,12	*	
Fundo de Reserva	2.952.779,06	4.802.909,99	62,66
Fates	467.540,65	470.252,92	
Sobras Acumuladas	1.383.823,69	876.436,42	(36,66)
Total do Passivo	17.006.423,55	15.974.234,20	

3.1 - Demonstração do Resultado do Exercício

		<u>2016</u>	<u>2017</u>	▲ %
RECEITA LIQUIDA DAS VENDAS	(+)	32.521.551,27	35.475.283,88	9,08
Vendas da Produção Própria	(+)	25.404.436,86	25.428658,34	
Vendas de Mercadoria - Filial - SVMinas	(+)	5.793.773,39	6.660.752,17	
Vendas de Mercadoria - Filial - Liberdade		320.714,23	2.152.578,48	
Outras Receitas Operacionais	(+)	369.867,47	573.860,24	
Receitas Serviços do Silo	(+)	632.759,32	659.434,65	4,21
CUSTOS DE PROD. E MERC.VENDIDAS	(-)	23.381.315,31	24.745.782,17	5,83
Matéria-prima/Merc.- Compras Matriz	(+)	20.948.568,99	21.596.665,15	
Custo Pessoal Apic. Produção	(+)	798.220,15	1.050.789,85	
Custos Gerais de Fabricação	(+)	627.265,07	850.266,29	
Despesas c/vendas Matriz	(+)	840.746,72	1.071.826,50	
Despesas Administ. Matriz	(+)	169.514,38	175.924,38	
CUSTO MERC. VENDIDAS FILIAL - SVM	(-)	5.499.542,84	6.100.172,54	10,92
Matéria-prima /Merc.-Compras Filial	(+)	4.919.810,57	5.393.125,93	
Mão de Obra Direta	(+)	314.306,00	368.338,94	
Despesas Administ. Filial	(+)	39.931,35	47.031,53	
Gastos Gerais - Filial	(+)	225.494,92	291.676,14	
CUSTO MERC. VENDIDAS FILIAL - LIBERDADE		290.972,47	1.916.886,75	
Matéria-prima /Merc.-Compras Liberdade	(+)	265.016,16	1.700.427,82	
Mao de Obra Direta	(+)	8.188,71	108.377,04	
Despesas Administ. Filial	(+)	1.964,71	13.832,43	
Gastos Gerais - Filial	(+)	15.802,61	88.288,26	
Despesas c/ vendas Filial	(-)	*	5.961,20	
LUCRO BRUTO	(+)	3.346.720,65	2.712.742,42	
Despesas do Silo	(-)	429.647,59	520.667,71	
DESPESAS OPERACIONAIS	(-)	676.203,86	730.679,29	
Despesas Administrativas	(+)	16.854,27	26.035,73	
Despesas Financeiras	(+)	639.285,82	663.470,86	3,78
Despesas Tributárias	(+)	20.063,77	41.172,70	
LUCRO OPERACIONAL	(+)	2.240.869,20	1.461.394,42	
PROVISÃO P/ CONTR. SOCIAL	(-)	10.071,89	8.203,84	
LUCRO LÍQUIDO ANTES DO I.R.P.J.	(+)	2.230.797,31	1.453.190,58	
PROVISÃO P/IMPOSTO DE RENDA	(-)	16.786,46	13.673,07	
LUCRO LÍQUIDO DEPOIS DAS PROVISÕES	(+)	2.214.010,85	1.439.517,51	(35,00)

3.2 - Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido em 31 de Dezembro de 2017

Eventos	Capital	Reserva Legal	Reserva p/ Invest.	Outras Reservas	Sobras	Fates
Saldos em 31/12/2016	3.212.307,14	1.695.137,13	0,00	61.798,12	618.954,10	360.907,68
<u>Movimento de Capital</u>						
Com Sobras Juros Estatutários	216.598,72				618.954,10)	
Por Subscrição / Realização	68.529,79					
Por Devolução (-)	(88.029,65)					
Reversões de Reservas						
Trans. sobras p/ Reserva		618.954,10				
Transf. p/Cotas Capital a Pagar						
Sobras Líquidas					2.214.010,85	
<u>Destinação das Sobras/Perdas</u>						
Fundo de Reserva					(638.687,83)	
Fates					(191.499,33)	191.499,33
Movimentação Fates (-)						(84.866,36)
Reserva p/Revestimentos						
Saldos em 31/12/2017	3.409.406,00	2.314.091,23	0,00	61.798,12	1.383.823,69	467.540,65
<u>Movimento de Capital</u>						
Com Sobras Juros Estatutários	265.986,96				(1.383.823,69)	
Por Subscrição / Realização	95.427,14					
Por Devolução (-)	(128.281,56)					
Reversões de Reservas						
Trans. Sobras p/ Reserva		2.084.309,64		(61.798,12)		
Transf. p/Cotas Capital a Pagar						
Sobras Líquidas					1.439.517,51	
<u>Destinação das Sobras/Perdas</u>						
Fundo de Reserva		404.509,12			(404.509,12)	
Fates					(158.571,97)	158.571,97
Movimentação Fates (-)						(155.859,70)
Reserva P/Revestimentos						
Saldos em 31/12/2017	3.642.538,54	4.802.909,99	0,00	0,00	876.436,42	470.252,92

4. Notas Explicativas

Notas explicativas da Administração a respeito das demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2017.

1. Contexto Operacional

A Cooperativa Agropecuária Mista de São Vicente de Minas de Ltda. – COOASAVI, com sede à Rodovia MGT 383 KM 02 em São Vicente de Minas – MG., é uma cooperativa mista de produtores rurais, fundada em 01/10/90. A COOASAVI possui filial à Rua Marechal Floriano Peixoto, 193 – Centro em São Vicente de Minas – MG e a Rua Adalgiza de Barros Mendes, 170 – Centro em Liberdade – MG. Tem como atividade preponderante a assistência aos produtores rurais no que diz respeito ao fornecimento de insumos, rações, produtos veterinários e assistência veterinária aos seus associados, recebimento, limpeza e armazenamento de milho.

2. Apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, considerando as Normas Brasileiras de Contabilidade, especificamente aquelas aplicáveis às entidades cooperativas, à Lei do Cooperativismo nº 5.764/71. Na elaboração das demonstrações contábeis é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos e outras transações. As demonstrações contábeis da cooperativa incluem, portanto, estimativas referentes à seleção das vidas úteis do ativo imobilizado, provisão para contingências e outras similares. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às estimativas.

3. Principais práticas contábeis

As principais práticas contábeis adotadas na elaboração dessas demonstrações contábeis estão definidas a seguir:

a) Disponibilidades

As disponibilidades compreendem dinheiro em caixa, saldos em bancos e aplicações nas instituições financeiras, duplicatas a receber, estoques, impostos a recuperar, adiantamentos a fornecedores, adiantamento serviços prestados e adiantamento a funcionários.

b) Investimentos

Os investimentos são avaliados ao custo de aquisição e depreciados conforme tabela padrão contábil.

c) Imobilizado

Equipamentos de processamento de dados, móveis, utensílios e outros equipamentos, instalações, são demonstrados pelo custo de aquisição. A depreciação é calculada pelo método linear para baixar o custo de cada ativo a seus valores residuais de acordo com as taxas divulgadas na nota 5, que levam em consideração a vida útil econômica dos bens.

d) Apuração de Resultado

Os ingressos e dispêndios são registrados de acordo com o regime de competência. As operações de crédito com taxas pré-fixadas são registradas pelo valor de resgate, e os ingressos e dispêndios correspondentes ao período futuro são apresentados em conta redutora dos respectivos ativos e passivos.

As receitas e despesas são reconhecidas na demonstração de sobras em conformidade com o regime de competência. As receitas com prestação de serviços são reconhecidas na

demonstração de sobras ou perdas quando da prestação de serviços a terceiros. Os dispêndios e as despesas e os ingressos e receitas operacionais, são proporcionalizados de acordo com os montantes do ingresso bruto de ato cooperativo e da receita bruta de ato não-cooperativo, quando não identificados com cada atividade.

e) Imposto de Renda e Contribuição Social

O imposto de renda e a contribuição social sobre o lucro são calculados sobre o resultado apurado em operações consideradas como atos não-cooperativos. O resultado apurado em operações realizadas com cooperados é isento de tributação.

4. Imobilizado de Uso

Demonstrado pelo custo de aquisição, menos depreciação acumulada. As depreciações são calculadas pelo método linear, com base em taxas determinadas pelo prazo de vida útil estimado, conforme abaixo:

Descrição	Taxa Depreciação	2016	2017
Imóveis/Prédios/Construções	4%	241.559,17	308.137,12
Máquinas/Instalação Industriais *	10%	1.980.109,89	2.440.276,93
Equipamentos de Informática	20%	112.072,03	118.601,03
Móveis e Utensílios	10%	63.520,44	81.431,57
Máquinas e Equipamentos	10%	445.752,70	514.979,42
Veículos	25%	174.230,27	169.650,26
Total		3.017.244,50	3.633.076,33
Depreciação Acumulada		1.706.502,09	1.999.276,07
Total		1.310.742,41	1.633.800,26

* Em 2017 houve aumento de R\$ 615.831,83 no imobilizado Máquinas e Instalações Industriais.

5. Obrigações Sociais e Estatutárias

Descrição	2016	2017
Fates - Fundo de Assist. Técnica, Educ. e Social	467.540,65	470.252,92
Fundo de Reserva	2.952.779,06	4.741.111,87
Total	3.420.319,71	5.211.364,79

O Fates é destinado a atividades educacionais, à prestação de assistência aos cooperados, seus familiares e empregados da cooperativa e é constituído pelo resultado dos atos não cooperativos e 5% das sobras líquidas do exercício, conforme determinação estatutária.

6. Outras Obrigações – Fiscais e Previdenciárias / Diversas

Descrição	2016	2017
Despesas com pessoal	66.025,45	65.750,44
IRRF a recolher	774,43	597,99
Cobrança de tributos e assemelhados	6.849,32	4.166,21
Impostos e contribuição a recolher	42.757,07	55.451,77
Outras contas (aluguel, fretes, serviços)	17.143,96	8.740,88
Total	144.310,86	134.707,29

7. Patrimônio Líquido

Constituído pelo Capital Social mais a Reserva Legal que em Dezembro de 2017 soma-se R\$ 9.792.137,87, incluindo a sobra do exercício de 2017.

a) Capital Social

O Capital Social é representado por cotas partes no valor nominal de R\$ 1,00 cada, que em dezembro de 2017 soma-se R\$ 3.662.939,49.

8. Destinações Estatutárias e Legais

De acordo com o estatuto social da cooperativa e a Lei nº 5.764/71, as sobras líquidas do exercício terão a seguinte destinação:

Descrição	2016	2017
Sobras/lucro líquido do exercício	2.214.010,85	1.439.517,51
Lucro liqu. decor.de atos não coop. aprop. ao Fates	(85.051,41)	(91.153,78)
Sobras líquidas, base de cálculo das destinações	2.128.959,44	1.348.363,73
Reserva legal 30%	(683.687,83)	(404.509,12)
Fundo de assist. técnica, educacional e social 5%	(106.447,92)	(67.418,19)
Reserva para investimentos	-	-
Sobras à disposição da Assembleia Geral	1.383.823,69	876.436,42

A reserva legal destina-se a reparar perdas e atender ao desenvolvimento de suas atividades.

Os resultados decorrentes de atos não cooperativos são destinados ao Fates, conforme lei nº 5764/1971.

Em Assembleia Geral Ordinária, realizada em 30 de março de 2016, os cooperados deliberaram que 100% da sobra à disposição seriam incorporadas à Reserva Legal.

São Vicente de Minas (MG), 31 de dezembro de 2017.

Cooperativa Agropecuária Mista de São Vicente de Minas Ltda – COOASAVI

Ronaldo Reis Laredo
Diretor Presidente

Paulo Cesar Durço
Diretor Administrativo

Jose Afonso de Araujo
Diretor Financeiro

Maria Cleide Carvalho Rocha
Contadora – CRCMG 43.938

5. Parecer do Conselho Fiscal

O Conselho Fiscal da Cooperativa Agropecuária Mista de São Vicente de Minas Ltda. – COOASAVI – reunido em 06 de fevereiro de 2018, em cumprimento do art. 48, alíneas L e M, do Estatuto Social, declaram para os devidos fins legais e estatutários, que procedeu a minucioso exame em todos os documentos e peças contábeis, que compreendem o Balanço Geral, relativo ao exercício findo em 31 de dezembro de 2017, tendo encontrado tudo na mais perfeita ordem.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras representam adequadamente em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Cooperativa Agropecuária Mista de São Vicente de Minas Ltda. – COOASAVI, em 31 de dezembro de 2017.

Assim, somos unânimes e favoráveis à aprovação do balanço e das demonstrações financeiras relativas ao período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2017.

São Vicente de Minas, 06 de fevereiro de 2018.

Antonio Ricardo Teixeira Meirelles
Coordenador do Conselho Fiscal

Fernando Alvarenga
Secretário do Conselho Fiscal

Marina Resende de Carvalho
Conselheiro Fiscal Efetivo