

Demonstrações Contábeis e Relatório da Diretoria

EXERCÍCIO 2011



COOPERATIVA TRITÍCOLA SEPEENSE LTDA

C O T R I S E L

Denominação COOPERATIVA TRITÍCOLA SEPEENSE LTDA

Sede e Foro Jurídico AV. EUGÊNIO SIMÕES PIRES, 378
CEP 97.340-000 - SÃO SEPÉ - RS.

Conselho de Administração **Diretoria**

Presidente - FERNANDO CRAPEZ OSÓRIO
Vice Pres. - GIANCARLO MULLER POZZEBON

Membros Vogais

ADEMAR ERVINO PROCKNOW
GEOVANE BEVILAQUA BALCONI
IVO AGOSTINHO CHIAPINOTO
JOÃO NAPOLEÃO CORREA BRUM
JOSÉ AURÉLIO SALDANHA SILVEIRA
JOSÉ RENATO MACHADO MOTA
NAIVEL SCHIRMAN MARTINS
PAULO GILBERTO VIEIRA COSTA
SINVAL SCHERER MARTINS

Conselho Fiscal **Membros Efetivos**

ANDERSON MARZARI THOMARI
EURICO MENEZES DE ABREU
JOÃO ALBERTO CARLOS POSSER

Membros Suplentes

PAULO MOISÉS EVANGELHO SOUTO
ROBERTO RICARDO ROCKENBACH
THOMAZ CIROLINE WEBER

Diretoria Executiva **Diretores Contratados**

PAULO ROBERTO BORGES DOS SANTOS
PEDRO MILTON BOLZAN DE FRANCESCHI
SINVAL ALBINO NEVES GRESSLER

R E L A T Ó R I O D A D I R E T O R I A

Temos a satisfação de apresentar-lhes o relatório de gestão e as demonstrações contábeis relativas ao ano de 2011.

ATIVIDADES AGRÍCOLAS

O ano de 2011 foi proveitoso para a COTRISEL, apesar de um conjunto de problemas ter afetado o agronegócio, notadamente, o setor orizícola de nosso Estado.

Os associados colheram uma das melhores Safras de Arroz, Soja e Trigo de sua história e entregaram à Cooperativa um volume recorde de aproximadamente seis milhões de sacos, volume 28% maior que em 2010. Teria sido um ano de extraordinário resultado se não fossem os baixos preços dos cereais, principalmente, no primeiro semestre. Esse último fator, álias, limitou os ganhos dos produtores e também o faturamento da Cooperativa.

Na área de atuação da COTRISEL, houve um incremento de 20% na lavoura de Soja em detrimento do Arroz, por razões estritamente comerciais. Fato negativo são as baixas precipitações pluviométricas ocorridas no final do ano de 2011 e início de 2012 que vão comprometer as Safras de Arroz e Soja da nossa região, ocasionando o aumento do endividamento do produtor e, simultaneamente, acarretando dificuldades para saldar os compromissos assumidos.

INVESTIMENTOS

Visando à redução dos custos dos seus associados e buscando agregar valor à produção, a Cooperativa vem concentrando os investimentos em duas áreas principais: capacidade de recebimento e armazenagem com a construção de silos e secadores, propiciando ao cooperado melhor dinamismo no recebimento de sua safra, aumentando em quatrocentos mil sacos a capacidade de armazenagem na área industrial, totalizando 160.000 toneladas, que representa 100% de incremento no período de 11 anos.

DESEMPENHO ECONÔMICO-FINANCEIRO

Considerando as dificuldades do setor, podemos afirmar que o bom desempenho obtido no ano de 2011 é fruto do reconhecimento da gestão administrativa e financeira, que foi construída com base nas ações firmes da diretoria, da participação ativa dos associados e do comprometimento do quadro de funcionários que conjuntamente busca a evolução da Cooperativa.

Apesar do baixo preço do principal produto recebido pela Cooperativa, as receitas globais atingiram duzentos e oitenta e cinco milhões de reais, superando em 18% o ano anterior. O lucro Líquido do exercício foi 30% superior ao ano passado e a Liquidez Corrente permaneceu em 1,65%, o que demonstra a solidez econômica da Cooperativa.

MEIO-AMBIENTE

Continuamos em parceria com órgãos oficiais do município, visando ao recolhimento de embalagens de agrotóxicos. Destacamos investimentos nas instalações de equipamentos para captação de partículas sólidas, atendendo a legislação vigente, com isso melhorando a qualidade de vida no entorno de nossos armazéns e indústrias.

RECURSOS HUMANOS

A Cooperativa tem priorizado as ações de capacitação dos seus funcionários em todos os níveis, principalmente no desenvolvimento de competências necessárias ao atendimento qualificado com nossos associados e clientes, com o amparo da SESCOOP - RS.

AGRADECIMENTOS

Apresentamos nossos sinceros agradecimentos pelo apoio recebido, pelos trabalhos desenvolvidos e a todos que conosco conviveram.

Nosso reconhecimento aos funcionários, conselheiros, entidades de classe, instituições financeiras e clientes, que souberam corresponder às exigências do mercado para propiciar o contínuo crescimento da COTRISEL.

Aos nossos associados, um agradecimento especial neste final de gestão, pela confiança que anualmente vem sendo demonstrada em nosso trabalho. Essa postura nos motiva a continuar enfrentando os desafios que nos são impostos diariamente para manter a COTRISEL em destaque no cenário brasileiro.

Continuaremos contando com todos nesta cruzada em prol do engrandecimento da nossa empresa e na realização dos anseios dos associados.

Finalizando, agradeço a Deus por mais um ano de atividade presidindo esta Cooperativa em companhia dos colaboradores, diretores e associados.

MUITO OBRIGADO !

FERNANDO CRAPEZ OSÓRIO
Presidente

São Sepé, RS, janeiro de 2012.

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS LEVANTADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011.

I - B A L A N Ç O P A T R I M O N I A L

A T I V O	31.12.2011 - R\$	31.12.2010 - R\$
	-----	-----
ATIVO CIRCULANTE	76.301.541,02	61.483.480,06
DISPONIBILIDADES	3.184.014,63	5.351.376,79
Caixas.....	1.014.166,30	938.101,79
Bancos Conta Movimento.....	530.674,45	838.337,44
Aplicações de Liquidez Imediata.....	1.639.173,88	3.574.937,56
DIREITOS REALIZÁVEIS ATÉ O EXERCÍCIO SEGUINTE	73.062.798,11	56.078.238,75
Duplicatas a Receber.....	24.328.984,55	17.904.072,78
Crédito em Físico - Produtos.....	2.035.378,00	0,00
Adiantamento a Fornecedores.....	742.096,08	308.621,14
Clientes Conveniados.....	1.294.504,12	1.209.655,22
Créditos com Empregados.....	584.006,52	594.717,10
Cheques e Cartões em Cobrança.....	2.945.841,72	2.430.175,59
(-) Provisão para CLD.....	100.901,10	212.211,69
Cooperados Conta Movimento.....	488.375,77	514.446,51
Títulos a Receber Cooperados.....	29.061.824,61	25.010.413,23
Impostos e Contribuições a Recuperar.....	158.207,95	0,00
Demais Créditos e Valores.....	77.010,50	111.363,21
Estoques (NE 4-d).....	41.144.586,97	37.210.016,09
(-)Coop. Prod. Dep. a Liquidar (NE 7-a).....	29.697.117,58	29.003.030,43
DISPÊNDIOS APROPRIADOS ATÉ EXERCÍCIO SEGUINTE	54.728,28	53.864,52
Dispêndios Adm. Pagos Antecipadamente.....	54.728,28	53.864,52
ATIVO NÃO CIRCULANTE	114.078.508,35	110.409.475,57
DIREITOS REALIZÁVEIS APÓS EXERCÍCIO SEGUINTE	46.454.971,15	42.108.328,18
Títulos de Capitalização.....	264.225,60	225.016,35
Títulos a Receber Cooperados.....	4.015.219,68	5.221.960,86
Impostos e Contribuição a Recuperar.....	153.538,58	0,00
Demais Créditos e Valores.....	138.877,55	64.338,61
Depósitos Judiciais.....	41.883.109,74	36.597.012,36
Títulos a Receber em Cobrança Judicial.....	5.738.327,46	5.350.269,99
(-)Provisão para CLD.....	5.738.327,46	5.350.269,99
INVESTIMENTOS	246.764,64	241.255,50
Valor Original Corrigido (NE 9-d).....	486.738,53	481.229,39
Diferença IPC/90 (NE 9-d).....	123.185,61	123.185,61
(-) Provisão p/Perda na Realiz. Investimentos.....	262.892,92	262.892,92
(-) Provisão p/Perda Real Investimentos.....	100.266,58	100.266,58
IMOBILIZADO	67.317.087,20	67.987.419,93
Valor Original Corrigido (NE 9-e).....	62.470.259,87	59.063.480,25
Diferença IPC/90 (NE 9-e).....	6.739.495,75	6.780.298,40
Avaliação Patrimonial (NE 9-e).....	23.475.092,46	23.475.092,46
(-)Depreciação Acumulada.....	19.894.908,59	16.851.214,22
(-)Depreciação Acumulada Diferença IPC/90.....	4.598.656,26	4.480.236,96
(-)Depreciação Acumulada Avaliação Patrimonial.....	874.196,03	0,00
DIFERIDO	59.685,36	72.471,96
Dispêndios Pré Operacionais.....	127.865,96	127.865,96
(-)Amortização Acumulada.....	68.180,60	55.394,00
TOTAL DO ATIVO	190.380.049,37	171.892.955,63

AS NOTAS EXPLICATIVAS SÃO PARTES INTEGRANTES DESTA DEMONSTRATIVO

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS LEVANTADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011.

I - B A L A N Ç O P A T R I M O N I A L

P A S S I V O	31.12.2011 - R\$	31.12.2010 - R\$
	-----	-----
PASSIVO CIRCULANTE	46.116.876,18	38.434.685,23
EXIGIBILIDADES VENCIDAS ATÉ EXERCÍCIO SEGUINTE	46.116.876,18	38.434.685,23
Fornecedores.....	5.917.640,02	4.390.811,16
Cooperados Conta Movimento.....	2.940.937,78	4.485.397,44
Contratos de Comerc. a Preço Fixo Futuro.....	5.071.793,19	2.641.551,16
Contas a Pagar.....	240.592,38	182.539,72
Provisões Constituídas (NE 6-a).....	1.917.669,16	2.055.007,25
Adiantamento de Clientes.....	71.310,59	41.672,94
Débitos com Empregados.....	618.959,51	529.454,82
Obrig. Sociais Trabalhistas.....	801.390,05	1.084.229,95
Obrig. Tributárias e Fiscais.....	896.063,17	823.473,97
Seguros a Pagar	144,17	588,84
Demais Débitos e Obrigações.....	15.661,76	8.546,84
Empréstimos e Financiamentos (NE 9-b).....	25.432.016,44	20.762.930,18
Vendas para Entrega Futura (NE 4-g).....	2.192.697,96	1.428.480,96
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	64.790.948,93	55.587.272,64
EXIGIBILIDADES VENCIDAS APÓS EXERCÍCIO SEGUINTE	64.790.948,93	55.587.272,64
Provisões Constituídas (NE 06-c,d).....	1.845.741,70	1.717.946,84
Obrigações Sociais e Trabalhistas.....	208.345,42	186.662,97
Capital a Restituir.....	1.788.505,61	1.806.037,59
Depósitos Judiciais.....	41.883.109,74	36.597.012,36
Empréstimos e Financiamentos (NE 9-c).....	19.065.246,46	15.279.612,88
PATRIMONIO LÍQUIDO	79.472.224,26	77.870.997,76
CAPITAL SOCIAL	22.037.752,87	22.296.751,57
Capital Subscrito (NE 5).....	22.040.160,00	22.299.035,00
(-)Capital a Integralizar.....	2.407,13	2.283,43
RESERVA DE CAPITAL	401.487,00	104.507,00
Reserva Estatutária p/Aumento Capital (NE 8-a)	401.487,00	104.507,00
RESERVAS DE SOBRAS	33.656.192,35	31.933.279,10
Reserva Legal (NE 8-b).....	21.452.851,87	21.140.566,87
Reserva Assist. Tec. Educ. e Social (NE 8-c)..	10.755.218,15	9.344.589,90
Outras Reservas (NE 8-d).....	1.448.122,33	1.448.122,33
RESERVA DE REAVALIAÇÃO PATRIMONIAL	22.600.896,43	23.475.092,46
Ajuste de Avaliação Patrimonial (NE 8-e).....	22.600.896,43	23.475.092,46
RESULTADO DO EXERCÍCIO	775.895,61	61.367,63
Sobras a Disposição da AGO.....	775.895,61	61.367,63
TOTAL PASSIVO + PATRIMÔNIO LÍQUIDO	190.380.049,37	171.892.955,63

AS NOTAS EXPLICATIVAS SÃO PARTES INTEGRANTES DESTA DEMONSTRATIVO

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS LEVANTADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011.

II - DEMONSTRAÇÃO DE SOBRAS OU PERDAS DO EXERCÍCIO

	ATO COOPERATIVO	NÃO COOPERATIVO	TOTAL/2011	31.12.2010
1 - INGRESSOS E RECEITAS BRUTAS.....	235.925.374,24	48.624.225,76	284.549.600,00	240.448.657,77
Ingressos e Receitas de Vendas.....	233.080.801,09	48.499.947,83	281.580.748,92	238.144.260,33
Ingressos e Receitas de Prest. Serviços...	2.844.573,15	124.277,93	2.968.851,08	2.304.397,44
2 - DEDUÇÕES.....	15.311.943,46	3.165.453,31	18.477.396,77	15.723.370,16
Impostos e Contribuições.....	12.701.910,74	2.789.310,77	15.491.221,51	13.514.356,87
Devol. de Ingressos e Receitas de Venda...	2.610.032,72	376.142,54	2.986.175,26	2.209.013,29
3 - RECUPERAÇÃO DISP. E DESPESAS OPERACIONAIS.	1.472.621,76	69.480,00	1.542.101,76	1.402.086,28
Ressarcimento de Disp. Desp. Operacionais.	1.472.621,76	69.480,00	1.542.101,76	1.402.086,28
4 - INGRESSOS E RECEITAS LÍQUIDAS (1-2+3).....	222.086.052,54	45.528.252,45	267.614.304,99	226.127.373,89
5 - DISPÊNDIOS E CUSTOS DOS PROD. E SERVIÇOS..	177.810.920,39	37.180.990,41	214.991.910,80	180.995.717,38
6 - SOBRA E LUCRO BRUTO (4-5).....	44.275.132,15	8.347.262,04	52.622.394,19	45.131.656,51
7 - DISPÊNDIOS E DESPESAS OPERACIONAIS.....	40.129.044,90	6.080.303,67	46.209.348,57	42.799.421,86
Dispêndios e Despesas Tributárias.....	2.035.819,63	61.767,16	2.097.586,79	1.461.213,01
Dispêndios e Despesas com Vendas.....	3.176.791,49	7.010,17	3.183.801,66	4.004.906,76
Dispêndios e Despesas com Pessoal.....	18.088.849,11	3.818.455,42	21.907.304,53	20.335.766,86
Dispêndios e Desp. Gerais e Manutenção....	12.623.227,90	1.515.861,17	14.139.089,07	13.675.047,90
Dispêndios e Despesas da Diretoria.....	589.427,24	0,00	589.427,24	550.615,14
Dispêndios e Despesas de Depreciação.....	3.614.929,53	677.209,75	4.292.139,28	2.771.872,19
8 - RESULTADO DE OPERAÇÕES FINANCEIRAS.....	(2.244.510,88)	642.066,79	(1.602.444,09)	725.158,72
Ingressos e Receitas Financeiras.....	1.896.663,05	865.897,56	2.762.560,61	3.223.672,64
(-)Dispêndios e Despesas Financeiras.....	4.141.173,93	223.830,77	4.365.004,70	2.498.513,92
9 - OUTROS INGRESSOS E RECEITAS OPERACIONAIS..	(11.207,61)	0,00	(11.207,61)	112.594,63
Resultado Pos. em Participação Societária.	38,40	0,00	38,40	23,14
(-) Perdas de Capital.....	74.516,70	0,00	74.516,70	339.580,73
Ganhos de Capital.....	63.270,69	0,00	63.270,69	452.152,22
10 - SOBRA E LUCRO DO EXERCÍCIO (6-7+8+9).....	1.890.368,76	2.909.025,16	4.799.393,92	3.169.988,00
11 - PROVISÕES.....	1.754.574,27	0,00	1.754.574,27	923.654,50
P/Contingências Fiscais e Trabalhistas....	258.050,75	0,00	258.050,75	233.181,34
P/Perdas na Realização de Créditos.....	1.496.523,52	0,00	1.496.523,52	690.473,16
12 - RESULTADO ANTES DO IRPJ E CSLL.....	135.794,49	2.909.025,16	3.044.819,65	2.246.333,50
Provisão para Contribuição Social.....	0,00	277.707,52	277.707,52	188.075,52
Provisão para Imposto de Renda.....	0,00	740.606,30	740.606,30	487.370,50
13 - RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO.....	135.794,49	1.890.711,34	2.026.505,83	1.570.887,48

AS NOTAS EXPLICATIVAS SÃO PARTES INTEGRANTES DESTA DEMONSTRATIVO

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS LEVANTADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011.

III - DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS ABRANGENTES E DESTINAÇÕES ESTATUTÁRIAS

	ATO COOPERATIVO	NÃO COOPERATIVO	TOTAL/2011	31.12.2010
01 - RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO.....	135.794,49	1.890.711,34	2.026.505,83	1.570.887,48
02 - (+)RESULTADOS ABRANGENTES.....	756.399,33	149.400,10	905.799,43	26.531,83
(+)Realização do Ajuste Aval. Patrimonial.	724.795,93	149.400,10	874.196,03	0,00
(+)Realização do Rates.....	31.603,40	0,00	31.603,40	26.531,83
03 - SALDO DO RESULTADO AJUSTADO (01+02).....	892.193,82	2.040.111,44	2.932.305,26	1.597.419,31

IV - DEMONSTRAÇÃO DAS DESTINAÇÕES LEGAIS E ESTATUTÁRIAS

04 - SALDO À DESTINAR.....	892.193,82	2.040.111,44	2.932.305,26	1.597.419,31
Reserva de Capitalização.....	401.487,00	0,00	401.487,00	104.507,00
Reserva Legal.....	312.268,00	0,00	312.268,00	81.284,00
Rates.....	44.610,00	1.398.044,65	1.442.654,65	1.350.260,68
05 - SOBRAS A DISPOSIÇÃO DA A.G.O.....	133.828,82	642.066,79	775.895,61	61.367,63

AS NOTAS EXPLICATIVAS SÃO PARTES INTEGRANTES DESTE DEMONSTRATIVO.

Reconhecemos a exatidão das Demonstrações Contábeis, relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2011.

São Sepé - RS, 31 de dezembro de 2011.

FERNANDO CRAPEZ OSÓRIO
PRESIDENTE
CPF - 135.247.980-04

GIANCARLO MULLER POZZEBON
VICE-PRESIDENTE
CPF - 730.316310-72

PAULO ROBERTO B. DOS SANTOS
CONTADOR - CRC/RS 34513
CPF - 212.416.270-53

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS LEVANTADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2011.

V - DEMONSTRAÇÃO DOS INGRESSOS E RECEITAS BRUTAS POR ATIVIDADE

	31.12.2011	% Fat	31.12.2010	% Fat
1 - GRÃOS - AGRO INDÚSTRIA.....	176.502.805,18	62,04	143.501.825,64	59,68
Arroz.....	117.573.713,50		98.230.816,70	
Soja.....	54.031.775,64		41.603.592,96	
Trigo.....	4.547.324,64		2.700.700,78	
Outros.....	349.991,40		966.715,20	
2 - INSUMOS.....	25.020.821,15	8,79	19.954.162,77	8,30
Defensivos e Fertilizantes.....	21.084.869,89		16.713.601,85	
Sementes.....	3.935.951,26		3.240.560,92	
3 - PECUÁRIA.....	2.021.135,55	0,71	1.475.295,62	0,61
Lã Ovina.....	160.758,20		142.015,02	
Leite In Natura.....	1.860.377,35		1.333.280,60	
4 - VAREJO.....	78.035.987,04	27,42	73.212.976,30	30,45
Mercado Agropecuário.....	13.946.752,07		12.151.018,94	
Supermercado.....	39.672.464,10		36.322.820,79	
Posto de Combustíveis.....	24.294.570,60		23.838.628,88	
Máquinas, Imóveis Destinados a Venda.....	38.540,00		831.151,20	
Almoxarifado.....	83.660,27		69.356,49	
5 - SERVIÇOS.....	2.968.851,08	1,04	2.304.397,44	0,96
Assistência Técnica.....	337.117,93		293.101,08	
Secagem e Armazenagem de Grãos.....	2.493.841,49		1.903.473,80	
Outros.....	137.891,66		107.822,56	
TOTAL DOS INGRESSOS E RECEITAS BRUTAS....	284.549.600,00	100,00	240.448.657,77	100,00

AS NOTAS EXPLICATIVAS SÃO PARTES INTEGRANTES DESTA DEMONSTRATIVO

VI - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS LEVANTADAS EM 31.12.2011

NOTAS EXPLICATIVAS

NOTA 01- CONTEXTO OPERACIONAL

A Cooperativa Tritícola Sepeense Ltda é uma sociedade de pessoas, de natureza civil, tendo como objetivo básico, congregar todos os seus associados que, de forma individual ou coletiva, exerçam atividades na agropecuária em sua área de ação, visando a preservação e melhoria da qualidade de vida, econômica e social de seus cooperados.

A sociedade possui uma estrutura própria de recebimento, secagem e armazenagem de cereais, representada por um complexo de 8 (oito) unidades com armazéns e lojas de insumos, 3 (três) indústrias de beneficiamento de arroz, 1 (uma) fábrica de rações, uma rede de 10 (Dez) lojas de varejo, sendo 4 (quatro) lojas de supermercados e 5 (cinco) lojas de mercado agropecuário e 1 (um) posto de combustíveis.

NOTA 02- PRINCIPAIS ATIVIDADES DESENVOLVIDAS

A sociedade atua no recebimento, secagem, beneficiamento, armazenagem, industrialização e comercialização da produção dos seus associados, com destaque para os produtos arroz, soja e trigo, como também na compra em comum de insumos e bens de consumo, além da prestação de serviços de assistência técnica, exclusivamente a seus cooperados.

NOTA 03- ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas de conformidade com a legislação comercial e fiscal em vigor, com observância da Lei das Sociedades Cooperativas, dos Princípios Fundamentais de Contabilidade, da NBC-T 10.8, aprovada pela Resolução CFC numero 920/01, em consonância as normas editadas pelo CFC, para a convergência as IFRS.

NOTA 04- PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

a) REGIME DE ESCRITURAÇÃO

Foi adotado o regime de competência para o registro das mutações patrimoniais ocorridas no exercício. A aplicação deste regime, implica no reconhecimento dos ingressos, dispêndios e das receitas, custos e despesas quando ganhas ou incorridas, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

b) DEPRECIACIONES

Os encargos de depreciação foram calculados pelo método linear, com base nas taxas legalmente admitidas, resultando num encargo de R\$ 4.292.139,28, registradas a débito dos dispêndios de produção e dos dispêndios e despesas operacionais.

c) CRÉDITOS DE DIFÍCIL RECUPERAÇÃO

Foi constituída provisão para créditos de liquidação duvidosa, em montante considerado suficiente para cobrir eventuais perdas na realização dos créditos. Neste exercício foram reconhecidas como perdas o montante de R\$ 1.496.523,52.

d) ESTOQUES

Os estoques de produtos agrícolas foram avaliados pelo preço de mercado, vigentes na data do balanço. As demais mercadorias existentes nos estoques foram avaliadas pelo preço de aquisição, despojadas dos impostos e contribuições recuperáveis.

Produtos	Vlr Total
Produtos Agrícolas Industrializados	1.048.100,37
Produtos Agrícolas In Natura	22.013.205,60
Sementes	300.820,14
Fertilizantes e Defensivos	3.449.703,17
Mercadorias - Lojas de Mercado Agropec.	1.483.070,40
Mercadorias - Lojas de Supermercados	4.207.006,30
Mercadorias - Posto de Serviços	556.346,71
Fábrica de Rações	312.748,61
Lã Ovina	60.654,82
Máq. Moveis e Imóveis Dest. a Venda	255.379,28
Almoxarifado	7.457.551,57
T o t a l	41.144.586,97

e) DISPÊNDIOS ANTECIPADOS

Os dispêndios antecipados estão registrados no Ativo Circulante, sendo apropriados mensalmente, pelo regime de competência.

f) OPERAÇÕES COM NÃO ASSOCIADOS

As operações com não associados estão contabilizadas destacadamente, de molde a permitir a apuração do resultado em separado para cálculo e incidência de tributos.

g) VENDAS PARA ENTREGA FUTURA

Os saldos das vendas realizadas para entrega futura, num montante de R\$ 2.192.697,96, estão contabilizadas no Passivo Circulante e serão reconhecidas como ingressos e receitas de vendas quando da sua efetiva remessa.

NOTA 05- CAPITAL SOCIAL

O capital social esta representado pela participação de 4.838 associados, atingindo um montante de R\$ 22.040.160,00, dividido em quotas partes no valor unitário de R\$ 1,00.

NOTA 06- PROVISÕES CONSTITUÍDAS

NO CURTO PRAZO

a) PROVISÃO PARA PAGAMENTO DE FÉRIAS E ENCARGOS SOCIAIS S/FÉRIAS

Estas provisões foram calculadas com base no número de dias trabalhados, conforme legislação trabalhista em vigor, e seu montante é de R\$ 1.917.669,16.

NO LONGO PRAZO

b) PROVISÃO PARA PAGAMENTOS DE DÉBITOS TRABALHISTAS

Existem dezessete ações trabalhistas em andamento, no valor total de R\$ 1.111.600,59 atualizadas até a data do balanço. Em razão dos princípios fundamentais de contabilidade, foi constituída provisão para cobertura de possíveis perdas que possam resultar das referidas ações.

c) PROVISÃO PARA PAGAMENTOS DE ICMS S/BONIFICAÇÕES DE ARROZ BENEFICIADO

Esta provisão foi calculada em função das bonificações de arroz beneficiado remetidas aos clientes distribuidores do arroz marca SEPÉ, no centro do país, e seu valor nesta data é de R\$ 734.141,11.

NOTA 07- COOPERADOS PRODUTOS EM DEPÓSITO A LIQUIDAR

Os produtos recebidos em depósito estão contabilizados nos estoques e em conta redutora do Ativo Circulante, ambos avaliados a valor de mercado pelas seguintes quantidades e valores:

a) CONSTITUIÇÃO DA CONTA

Conta	Qtd Kgs	Vlr Unit. por sacco	Total
Arroz em Casca	40.420.357	22,83	18.455.935,06
Arroz Semente	2.937	22,83	1.341,03
Soja Indústria	13.914.518	43,50	10.088.025,33
Soja Semente	848.095	43,50	614.868,87
Trigo Indústria	685.578	24,00	274.231,20
Trigo Semente	132.775	24,00	53.110,00
Milho Indústria	5.185	26,00	2.246,84
Sorgo Indústria	3.159	21,00	1.105,65
Aveia Indústria	687.512	12,00	206.253,60
T o t a l			29.697.117,58

NOTA 08- NATUREZA E FINALIDADE DAS RESERVAS

a) RESERVA ESTATUTÁRIA PARA AUMENTO DE CAPITAL

Esta reserva foi constituída em 31 de dezembro de 2011, com a retenção de 45% das sobras líquidas do exercício, e será integralizada no Capital Social após a AGO de 2012, conforme determinação estatutária.

b) RESERVA LEGAL

Esta reserva é indivisível entre os cooperados, sendo constituída de 35% das sobras líquidas do exercício e destina-se para a cobertura de perdas com associados ou não associados.

c) RESERVA DE ASSISTÊNCIA TÉCNICA EDUCACIONAL E SOCIAL

Esta reserva é indivisível entre os cooperados, sendo constituída com o lucro das operações com não associados mais 5% das sobras líquidas do exercício e destina-se para a cobertura de dispêndios com assistência técnica, educacional e social dos cooperados, seus dependentes e colaboradores da Cooperativa.

d) OUTRAS RESERVAS

Esta reserva foi constituída em 31 de dezembro de 2006, e constitui-se de créditos tributários, com transito em julgado, compensados no exercício de 2009, a ser destinada em Assembleias futuras.

e) RESERVA DE REAVALIAÇÃO PATRIMONIAL

Esta reserva foi constituída em 31 de dezembro de 2010, e constitui-se da reavaliação do imobilizado da Cooperativa, e sua realização se dará pela depreciação e/ou venda dos bens reavaliados.

NOTA 09- QUADROS ANALÍTICOS

a) COMPOSIÇÃO DOS FINANCIAMENTOS

Os financiamentos contraídos pela Cooperativa, foram atualizados até a data do Balanço, pelas taxas pactuadas nas Cédulas e Contratos.

b) DEMONSTRATIVOS DOS SALDOS EM 31.12.2011 - CURTO PRAZO

INSTITUIÇÃO	FINALIDADE	VALOR EM R\$	VCTO.FINAL	ENCARGOS
- BANCO DO BRASIL SA				
2007/000045-1	Aquis. de Silos Metálicos	142.080,11	15.01.2012	8,75% AA
2008/000119-9	Aquis. de Silos Metálicos	189.650,44	15.12.2012	6,75% AA
2009/000148-7	Aquis. de Secadores	502.707,44	15.04.2012	6,75% AA
2009/000164-0	Aquis. Engenho de Arroz	293.147,99	15.12.2012	4,50% AA
2009/001164-0	Aquis. Engenho de Arroz	74.241,85	15.12.2012	7,00% AA + TJLP
2010/000035-9	Capital de Giro - FAT	75.870,68	30.09.2012	4,00% AA + TJLP
2010/000053-7	Capital de Giro - FAT	55.818,38	30.09.2012	4,00% AA + TJLP
2011/000222-X	Capital de Giro - Procap Agro	1.866.557,30	15.09.2012	6,75% AA
- BANRISUL SA				
2011/701252-93	Aquis. de Fertilizantes	1.220.149,27	18.05.2012	6,75% AA
2011/706656-62	Aquis. de Arroz em Casca	5.049.513,96	21.03.2012	11,50% AA
- BANCO BRADESCO SA				
2011/005038-0	Aquis. Arroz Casca	2.223.989,92	27.04.2012	6,75% AA
2011/806508-P	Aquis. Empilhadeira	14.128,54	15.11.2012	6,75% AA
2011/806510-1	Aquis. Máq. Equipamentos	14.259,00	16.11.2012	6,75% AA
2011/806512-8	Aquis. Máq. Equipamentos	21.773,44	15.11.2012	6,75% AA
2011/806514-4	Aquis. Máq. Equipamentos	15.096,26	15.11.2012	6,75% AA
2011/806516-0	Aquis. Máq. Equipamentos	9.951,26	15.11.2012	6,75% AA
2011/806517-9	Aquis. Máq. Equipamentos	49.933,72	15.11.2012	6,75% AA
2011/806551-9	Aquis. Máq. Equipamentos	143.542,86	15.11.2012	6,75% AA
2011/806552-7	Aquis. Silos Metálicos	492.765,88	15.11.2012	6,75% AA
2011/806589-6	Aquis. Máq. Equipamentos	94.351,52	15.11.2012	6,75% AA
2011/813646-7	Aquis. Máq. Equipamentos	15.845,06	16.07.2012	6,75% AA
2011/813647-5	Aquis. Máq. Equipamentos	15.845,06	16.07.2012	6,75% AA
2011/813753-6	Aquis. Máq. Equipamentos	7.922,53	17.12.2012	6,75% AA
- BANCO ITAÚ SA				
2011/277100-0	Adiantamento a Cooperados	11.143.738,91	14.06.2012	6,75% AA
- BRDE				
2010/001365-01	Capital de Giro - Procap Agro	1.699.135,06	15.07.2012	6,75% AA
TOTAL CURTO PRAZO.....		25.432.016,44		

c) DEMONSTRATIVOS DOS SALDOS EM 31.12.2011 - LONGO PRAZO

INSTITUIÇÃO	FINALIDADE	VALOR EM R\$	VCTO.FINAL	ENCARGOS
- BANCO DO BRASIL SA				
2008/000119-9	Aquis. de Silos Metálicos	379.300,88	15.12.2014	6,75% AA
2009/000148-7	Aquis. de Secadores	2.010.829,76	15.04.2016	6,75% AA
2009/000164-0	Aquis. Engenho de Arroz	2.002.309,14	15.10.2019	4,50% AA
2009/001164-0	Aquis. Engenho de Arroz	506.593,84	15.10.2019	7,00% AA + TJLP
2010/000035-9	Capital de Giro - FAT	321.653,30	30.09.2013	4,00% AA + TJLP
2010/000053-7	Capital de Giro - FAT	73.996,88	30.09.2013	4,00% AA + TJLP
2011/000222-X	Capital de Giro - Procap Agro	3.733.115,63	15.09.2013	6,75% AA
- BRADESCO SA				
2011/806508-P	Aquis. Empilhadeira	49.449,89	15.05.2016	6,75% AA
2011/806510-1	Aquis. Máq. Equipamentos	49.906,43	16.05.2016	6,75% AA
2011/806512-8	Aquis. Máq. Equipamentos	76.207,04	15.05.2016	6,75% AA
2011/806514-4	Aquis. Máq. Equipamentos	52.836,91	15.05.2016	6,75% AA
2011/806516-0	Aquis. Máq. Equipamentos	34.829,41	15.05.2016	6,75% AA
2011/806517-9	Aquis. Máq. Equipamentos	174.768,02	15.05.2016	6,75% AA
2011/806551-9	Aquis. Máq. Equipamentos	502.400,01	15.05.2016	6,75% AA
2011/806552-7	Aquis. Silos Metálicos	1.724.680,37	15.05.2016	6,75% AA
2011/806589-6	Aquis. Máq. Equipamentos	330.230,32	15.05.2016	6,75% AA
2011/813646-7	Aquis. Máq. Equipamentos	79.225,30	17.07.2017	6,75% AA
2011/813647-5	Aquis. Máq. Equipamentos	79.225,30	17.07.2017	6,75% AA
2011/813753-6	Aquis. Máq. Equipamentos	87.147,83	15.06.2018	6,75% AA
- BRDE				
2010/001365-01	Capital de Giro - Procap Agro	6.796.540,20	15.07.2016	6,75% AA
TOTAL LONGO PRAZO.....		19.065.246,46		

d) COMPOSIÇÃO DOS INVESTIMENTOS

CONTA	VALOR ORIGINAL CORRIGIDO	DIFERENÇA IPC/1990
Coop. de Las Vale do Uruguai Ltda.....	262.892,92	100.266,58
Coop. Crédito de Livre Admissão de As- sociados do Centro Sul do RGS...	144.677,72	12.944,33
CRT Brasil Telecom S.A.....	33.708,10	9.169,11
Fed. das Coop. Trigo Soja RGS Ltda....	34.748,81	0,00
Fed. das Coop. Arroz do RGS Ltda.....	799,66	333,70
Fed. das Coop. de Lã do Brasil Ltda...	944,20	394,02
Coop. Elet. Rural Centro Jacuí Ltda...	679,02	29,87
Coop. Rural Serrana Ltda.....	17,46	7,29
Coop. Mista Agr.Ind. Gabrielense Ltda.	17,46	7,29
Coop. Agr. Mista Assisense Ltda.....	15,18	6,33
Coop. Trit. Caçapavana Ltda.....	64,92	27,09
Coop. Mista Produtores Toropi Ltda....	13,92	0,00
Coop. Agrop. São Pedro do Sul Ltda....	5,32	0,00
Coop. Trit. Superense Ltda.....	5,32	0,00
Coop. Agr. Mista Agudense Ltda.....	150,00	0,00
Coop. Agr. Mista Santo Izidoro Ltda...	150,00	0,00
Coop. Agr. Mista Nova Palma Ltda.....	100,00	0,00
Coop. Trit. Prod. Cruzaltense Ltda....	100,00	0,00
Coop. Reg. Trit. Santiaguense Ltda....	100,00	0,00
Coop. Trit. Júlio de Castilhos Ltda...	100,00	0,00
Coop. Agr. Jaguarí Ltda.....	150,00	0,00
Coop. Agr. Mista Aceguá Ltda.....	500,00	0,00
Coop. dos Agric. Centro Sul Ltda.....	20,00	0,00
Coop. Agr. Cachoeirense Ltda.....	200,00	0,00
Coop. Trit. Cachoeirense Ltda.....	200,00	0,00
Coop. Central Prod. Leite Pesq. Ltda..	6.178,52	0,00
Coop. Agro Industrial Alegrete Ltda...	200,00	0,00
TOTAL	486.738,53	123.185,61

e) COMPOSIÇÃO DO ATIVO IMOBILIZADO

CONTA	VALOR DOS BENS	DEPRECIACÃO ACUMULADA	VALOR RESIDUAL
Terrenos.....	5.674.420,10	0,00	5.674.420,10
Construções.....	61.364.597,33	12.391.473,57	48.973.123,76
Mov. Utensílios...	2.693.980,65	1.150.509,25	1.543.471,40
Máq. Equipamentos.	16.751.845,00	8.352.721,22	8.399.123,78
Equip. Informática	1.058.917,76	631.225,61	427.692,15
Veículos.....	5.141.087,24	2.841.831,23	2.299.256,01
Total	92.684.848,08	25.367.760,88	67.317.087,20

VII - DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

	CAPITAL INTEGRALIZADO	RESERVA DE SOBRAS	RESERVA DE CAPITAL	AVALIAÇÃO PATRIMONIAL	SOBRAS À DESTINAR	T O T A I S
SALDO EM 31.12.2009	22.315.625,83	30.526.846,55	529.268,00	0,00	176.422,83	53.548.163,21

1-Aumentos de Capital						
Com Retenção	697.460,74	0,00	0,00	0,00	0,00	697.460,74
Com Incorporação de Reservas/Sobras	529.268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	529.268,00
2-Devoluções de Capital	1.245.603,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.245.603,00
3-Aumento de Reservas						
Com Incorporação de Sobras/Reservas	0,00	1.431.544,68	104.507,00	0,00	61.367,63	1.597.419,31
Com Incorporação de Capital	0,00	4.113,00	0,00	0,00	0,00	4.113,00
Com Avaliação Patrimonial	0,00	0,00	0,00	23.475.092,46	0,00	23.475.092,46
4-Reversão de Reservas	0,00	29.225,13	529.268,00	0,00	176.422,83	734.915,96
SALDO EM 31.12.2010	22.296.751,57	31.933.279,10	104.507,00	23.475.092,46	61.367,63	77.870.997,76

1-Aumentos de Capital						
Com Retenção	783.368,30	0,00	0,00	0,00	0,00	783.368,30
Com Incorporação de Reservas/Sobras	104.507,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104.507,00
2-Devoluções de Capital	1.146.874,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.146.874,00
3-Aumento de Reservas						
Com Incorporação de Sobras/Reservas	0,00	1.754.922,65	401.487,00	0,00	775.895,61	2.932.305,26
Com Incorporação de Capital	0,00	17,00	0,00	0,00	0,00	17,00
4-Reversão de Reservas	0,00	32.026,40	104.507,00	874.196,03	61.367,63	1.072.097,06
SALDO EM 31.12.2011	22.037.752,87	33.656.192,35	401.487,00	22.600.896,43	775.895,61	79.472.224,26

VIII - DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA - MÉTODO INDIRETO

	2011	2010
	----	----
SOBRA E LUCRO LÍQUIDO DO PERÍODO	2.026.505,83	1.570.887,48
Ajuste a Sobras e ao Lucro Líquido		
(+) Depreciações.....	4.292.139,28	2.771.872,19
(+) Resultado Não Operacional.....	11.207,61	(112.594,63)
(+) Utilização do Rates.....	31.603,40	26.531,83
(+) Ajuste da Depreciação.....	418,70	16,97
Ajuste Variações das Contas de Ativo e Passivo Oper.		
Variação de Duplicatas a Receber.....	(6.424.911,77)	(1.775.654,78)
Variação de Créditos em Físico - Produto.....	(2.035.378,00)	0,00
Variação de Adiantamentos a Fornecedores.....	(433.474,94)	193.682,61
Variação de Clientes Conveniados.....	(84.848,90)	(80.754,63)
Variação de Créditos com Empregados.....	10.710,58	23.800,54
Variação de Cheques e Cartões em Cobrança.....	(515.666,13)	(604.082,61)
Variação da Provisão p/CLD.....	(111.310,59)	212.211,69
Variação de Coop. Conta Movimento.....	26.070,74	(71.774,14)
Variação de Títulos a Receber de Cooperados.....	(4.051.411,38)	(8.981.774,60)
Variação de Ajustes a Valor Presente.....	0,00	(664.415,03)
Variação de Imposto e Contribuições a Recuperar...	(158.207,95)	0,00
Variação de Demais Créditos e Valores.....	34.352,71	16.382,80
Variação dos Estoques.....	(3.934.570,88)	481.456,44
Variação Coop. Produtos Dep. a Liquidar.....	694.087,15	(8.170.495,02)
Variação de Dispêndios Pagos Antecipadamente.....	(863,76)	(218,44)
Variação dos Direitos Realiz. após Exer. Seguinte.	(4.346.642,97)	(6.728.742,29)
Variação de Fornecedores.....	1.526.828,86	506.940,16
Variação de Coop. Conta Movimento.....	(1.544.459,66)	1.838.515,36
Variação de Contratos a Preço Futuro.....	2.430.242,03	2.641.551,16
Variação de Contas a Pagar.....	58.052,66	(29.101,04)
Variação de Provisões Constituídas.....	(137.338,09)	136.401,54
Variação de Adiantamento de Clientes.....	29.637,65	(46.981,06)
Variação de Débitos com Empregados.....	89.504,69	69.525,64
Variação de Obrigações Sociais e Trabalhistas....	(282.839,90)	333.258,39
Variação de Obrigações Tributárias e Fiscais.....	72.589,20	(203.650,98)
Variação de Seguros a Pagar.....	(444,67)	(18.402,57)
Variação de Demais Débitos e Obrigações.....	7.114,92	(10.630,95)
Variação de Vendas para Entrega Futura.....	764.217,00	(746.692,18)
Variação das Exigib. Vencíveis apos Exer. Seguinte	5.418.042,71	5.054.035,49
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	(6.539.043,87)	(12.368.894,08)
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimentos		
(+) Recebimento da Venda do Imob./Part. Societária	63.309,09	452.175,36
(-) Pagamento p/Aquis. do Imobilizado/Investiment.	(3.689.464,49)	(3.057.965,15)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIV. DE INVESTIMENTOS	(3.626.155,40)	(2.605.789,79)
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos		
Variação dos Empréstimos e Financiamentos.....	8.454.719,84	14.850.221,26)
(+) Aumento de capital/Reservas pelos Cooperados..	783.385,30	701.573,74
(-) Redução de Capital/Reservas.....	(1.178.900,40)	(1.274.828,13)
(-) Distribuição de Sobras.....	(61.367,63)	(176.422,83)
CAIXA LÍQUIDO PROVENIENTE DAS ATIV. DE FINANCIAMENTOS	7.997.837,11	14.100.544,04
AUMENTO LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	(2.167.362,16)	(874.139,83)
Caixa e Equivalente de caixa no Início do Período.	5.351.376,79	6.225.516,62
Caixa e Equivalente de caixa no Fim do Período....	3.184.014,63	5.351.376,79
VARIAÇÃO DAS CONTAS DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA	(2.167.362,16)	(874.139,83)

IX - DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO

	2011	%	2010	%
	----	-	----	-
1 - INGRESSOS/RECEITAS.....	283.168.835,59		240.093.906,12	
1.1 - Ingressos e Receitas Vendas/Serviços.....	281.563.424,74		238.239.644,48	
1.2 - Outras Receitas.....	1.605.410,85		1.854.261,64	
2 - DISPÊNDIOS/DESPESAS.....	236.646.874,36		201.844.220,47	
2.1 - Dispêndios e Despesas dos Custos Prod. Serv..	221.016.997,23		187.228.491,22	
2.2 - Dispêndios e Despesas Gerais de Manutenção...	14.133.353,61		13.925.256,09	
2.3 - Provisão para Perdas na Recuperação de Ativos	1.496.523,52		690.473,16	
3 - VALOR ADICIONADO BRUTO (1-2).....	46.521.961,23		38.249.685,65	
4 - RETENÇÕES.....	4.292.139,28		2.771.872,19	
4.1 - Dispêndios e Desp. Depr. Amort. Exaustão.....	4.292.139,28		2.771.872,19	
5 - VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PELA ENTIDADE (3-4).....	42.229.821,95		35.477.813,46	
6 - VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA.....	2.762.560,61		3.223.672,64	
6.1 - Ingressos e Receitas Financeiras.....	2.762.560,61		3.223.672,64	
7 - VALOR ADICIONADO A DISTRIBUIR (5+6).....	44.992.382,56		38.701.486,10	
8 - DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO.....	44.992.382,56	100,00	38.701.486,10	100,00
8.1 - COLABORADORES.....	20.432.692,46	45,41	18.601.102,60	48,06
Salários e Encargos Sociais.....	17.577.474,88	39,07	15.767.738,75	40,74
Honorários da Diretoria.....	439.902,00	0,98	411.472,00	1,06
Comissões sobre Vendas.....	2.415.315,58	5,37	2.421.891,85	6,26
8.2 - TRIBUTOS.....	18.026.382,57	40,07	15.882.483,42	41,04
Impostos, Taxas e Contribuições.....	18.026.382,57	40,07	15.882.483,42	41,04
8.3 - FINANCIADORES.....	4.506.801,70	10,02	2.647.012,60	6,84
Juros.....	4.365.004,70	9,70	2.498.513,92	6,46
Aluguéis.....	141.797,00	0,32	148.498,68	0,38
8.4 - RESULTADO LÍQUIDO.....	2.026.505,83	4,50	1.570.887,48	4,06
8.5 - REVERSÃO DE RESERVAS.....	905.799,43	2,01	26.531,83	0,07
8.6 - RESULTADO LÍQUIDO AJUSTADO.....	2.932.305,26	6,51	1.597.419,31	4,13

X - BALANÇO SOCIAL - 2011

	2011		2010	
	Colaboradores	Total	Colaboradores	Total
1-INDICADORES DO CORPO FUNCIONAL				
Nro Pessoas na Cooperativa.....	805	805	779	779
Nro Admissão durante o período.....	337	337	202	202
Nro Demissões durante o período.....	304	304	231	231
Nro Trabalhadores Terceirizados.....	34	34	0	0
Nro Pessoas com Funções Administrativas....	57	57	56	56
Nro Pessoas não-Alfabetizadas.....	3	3	3	3
Nro Mulheres que Trabalham na Cooperativa...	143	143	138	138
% Cargos de Chefia ocupados p/ Mulher.....	25,86	25,86	20,83	20,83
Remuneração Média das Mulheres.....	1.006,98	1.006,98	942,19	942,19
Remuneração Média dos Homens.....	1.205,72	1.205,72	1.151,90	1.151,90
Nro Negros que Trabalham na Cooperativa....	172	172	154	154
% Cargos de Chefia ocupados p/ Negros.....	10,34	10,34	8,33	8,33
Nro Portadores de Necessidades Especiais....	1	1	1	1
2-INDICADORES DE ORGANIZAÇÃO E GESTÃO				
Procedimento p/ Integralização Quotas-Partes	Pagamento à Vista		Pagamento à Vista	
Valor da Maior Comercialização Cooperado....	2.208.037,68		1.758.646,02	
Valor da Menor Comercialização Cooperado....	11,82		28,92	
Valor do Maior Salário Pago ao Colaborador..	12.115,00		11.162,00	
Valor do Menor Salário Pago ao Colaborador..	644,00		562,00	
Destino das Sobras.....	Fundos/Rateio entre Cooper.		Fundos/Rateio entre Cooper.	
Fundos Existentes.....	Reser. Legal, Rates e Outra		Reser. Legal, Rates e Outra	
Deliberação sobre Destino Sobras/Débitos....	Assembleia		Assembleia	
Parâmetro Utilização das Sobras.....	Prop. as Comercializações		Prop. as Comercializações	
Quantidades de Assembleias Realizadas.....	1		1	
Frequência Média Cooperados nas Assembleias.	7%		4%	
Decisões submetidas a Assembleia.....	(X) Destino Sobras/Débitos		(X) Destino Sobras/Débitos	
	(X) Escolha da Diretoria		(X) Escolha da Diretoria	
Outros Órgãos Sociais Existentes na Coop....	Conselho de Núcleos		Conselho de Núcleos	
Renovação dos Cargos Diretivos.....	1/3		1/3	
Frequência dos Instrumen. de Prest. Contas..	Mensal		Mensal	
Critério Principal p/ Admissão de Cooperados	Livre Adesão		Livre Adesão	
Critério Principal p/ Demissão de Cooperados	Deixar Participar Ato Coop.		Deixar Participar Ato Coop.	
Órgãos Repres. Cooperativismo c/ Particip.	OCB OCERGS FECOAGRO FEARROZ		OCB OCERGS FECOAGRO FEARROZ	
Nro de Associados Ativos.....	3.064		4.761	
Cooperativa apóia a organização de outros	(X) Sim, oferecendo asses.		(X) Sim, oferecendo asses.	
empreendimentos de tipo cooperativo.....	() Não		() Não	
Principais parceiras e apoios.....	OCERGS, SESCOOP, Sindicatos		OCERGS, SESCOOP, Sindicatos	
	Inst. Religiosas e Financ.		Inst. Religiosas e Financ.	
	União, Estados e Municípios		União, Estados e Municípios	
	Instituições Bancárias		Instituições Bancárias	
Principal Fonte de Crédito.....	10		4	
Nro Total de Acidentes de Trabalho.....	(X) Sim, Campanhas, Capacitações e Equipamentos		(X) Sim, Campanhas, Capacitações e Equipamentos	
Existem medidas concretas em relação a Saúde e Segurança no ambiente de Trabalho.....	(X) Organização Comissões		(X) Organização Comissões	
	Ocorre em Nível de Chefia		Ocorre em Nível de Chefia	
Participação Cooperados no Planejamento Coop	(X) Sim, sem data definida		(X) Sim, sem data definida	
A Coop. ouve cooperados p/ buscar soluções..	(X) Sim, p/ os colaboradores		(X) Sim, p/ os colaboradores	
A Coop. estimula educação dos colaboradores.	(X) Sim, p/ os colaboradores		(X) Sim, p/ os colaboradores	

X - BALANÇO SOCIAL - 2011

	2011	2010
3-INDICADORES ECONÔMICOS EM R\$		
Faturamento Bruto.....	284.549.600,00	240.448.657,77
Receitas em aplicações financeiras em 31/12.....	865.897,56	172.952,26
Total das dívidas em 31/12.....	110.907.825,11	94.021.957,87
Patrimônio da Cooperativa.....	190.380.049,37	171.892.955,63
Patrimônio de Terceiros.....	29.697.117,58	29.003.030,43
Impostos e Contribuições.....	18.026.382,57	15.882.483,42
Folha de Pagamento/Salários e encargos.....	17.577.474,88	15.767.738,75
Encargos Sociais Compulsórios.....	7.869.184,64	6.598.565,05
Valor da quota-parte.....	20,00	20,00
Sobras ou Perdas do Exercício.....	775.895,61	61.637,63
Fundos - Destinações Legais e Estatutárias..	2.156.409,65	1.509.519,85
4-INDICADORES SOCIAIS INTERNOS EM R\$		
Alimentação.....	159.400,07	178.718,18
Saúde.....	336.249,74	288.199,02
Segurança no Trabalho.....	214.253,22	213.775,01
Investimento em Cultura e/ou Lazer.....	9.661,43	6.758,57
Educação/Alfabet./Ens.Fund./Médio/Superior..	0,00	13.723,56
Educação/Alfabetização - Beneficiados.....	0	85
Capacitação Profissional.....	99.966,85	106.074,90
Capacitação em Gestão Cooperativa.....	0,00	0,00
Creche ou Auxílio-Creche.....	121.213,09	124.569,99
Ações Ambientais relativas a produção/oper..	4.815.000,00	103.191,00
Auxílio Escolar.....	93.587,28	93.763,86
Total dos Investimentos Sociais Internos....	5.849.331,68	1.128.774,09
5-INDICADORES SOCIAIS EXTERNOS EM R\$		
Entidades Filantrópicas.....	35.687,38	78.766,99
Projetos Sociais.....	32.157,00	26.594,33
Outros.....	58.616,24	107.940,69
Investimentos Ambientais Externos.....	0,00	0,00
Investimentos em Cultura e/ou Lazer.....	77.026,67	83.261,62
- Número de Pessoas Beneficiadas.....	3.000	4.500
- Número de Entidades Beneficiadas.....	0	0
Investimentos em Educação/Alfabetização....	0,00	0,00
- Número de Pessoas Beneficiadas.....	0	0
- Número de Entidades Beneficiadas.....	0	0
Gastos c/ Ações Sociais, Doações ou Ajudas..	0,00	0,00
- Número de Pessoas Beneficiadas.....	0	0
- Número de Entidades Beneficiadas.....	0	0
Total dos Investimentos Sociais Externos....	203.487,29	296.563,63
6-DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO (DVA)		
Valor Adicionado Total em R\$.....	44.992.382,56	38.701.486,10
- Associados.....	4,50%	4,06%
- Colaboradores.....	45,41%	48,06%
- Governo.....	40,07%	41,04%
- Terceiros.....	10,02%	6,84%

PARECER DO CONSELHO FISCAL

=====

Na condição de Membros efetivos do Conselho Fiscal da Cooperativa Tritícola Sepeense Ltda, examinamos as Demonstrações Contábeis levantadas em 31 de dezembro de 2011 acompanhadas das Notas Explicativas. Com devido assessoramento dos auditores da Super Visão Empresarial Ltda, procedemos a análise sistemática das operações, através da verificação dos documentos, inspeções fiscais, com visitas as unidades e demais áreas de atividades operacionais e administrativas da Cooperativa.

Com base nas avaliações mensais realizadas e através de reuniões com os Auditores Independentes, e com os Auditores Internos, Diretores e Gerentes da Cooperativa, bem como com as informações recebidas da Diretoria eleita, no decorrer do exercício social, tivemos condições de acompanhar dentro da extensão e profundidade que entendemos necessária as operações realizadas.

Em função do exposto e procedendo ao exame das demonstrações contábeis em 31 de dezembro de 2011, respaldadas no Parecer dos Auditores Independentes, somos de parecer que as referidas demonstrações, bem como o resultado apurado, refletem, corretamente a posição patrimonial e financeira da Cooperativa em 31 de dezembro de 2011. Recomendamos, portanto a sua aprovação pelos Senhores Associados reunidos em Assembléia Geral.

São Sepé - RS, 19 de Janeiro de 2012.

ANDERSON MARZARI THOMASI
CPF - 008.178.030-33

EURICO MENEZES DE ABREU
CPF - 090.644.350-49

JOÃO ALBERTO CARLOS POSSER
CPF - 306.581.280-00

PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES
=====

Ilmos. Srs.

Conselheiros Administrativos e Fiscais da

COOPERATIVA TRITÍCOLA SEPEENSE LTDA

São Sepé - RS

1 - Examinamos as Demonstrações Contábeis da COOPERATIVA TRITICOLA SEPEENSE LTDA., levantadas em 31 de dezembro de 2011, representadas pelo balanço patrimonial, demonstração de sobras ou perdas, demonstração das mutações do patrimônio líquido, demonstração dos fluxos de caixa, correspondentes ao exercício findo naquela data, elaboradas sob a responsabilidade de vossa administração, cabendo a responsabilidade técnica ao contador que as assina. Nossa responsabilidade é a de expressar uma opinião sobre essas demonstrações contábeis.

2 - Nossos exames foram efetuados de acordo com as Normas de Auditoria e conseqüentemente incluíram (a) o planejamento dos trabalhos, considerando a relevância dos saldos, o volume de transações e o Sistema Contábil e de Controles Internos da Cooperativa; (b) a constatação com base em testes, das evidências e dos registros que suportam os valores e as informações contábeis divulgadas; e (c) a avaliação das práticas e das estimativas contábeis mais representativas, bem como da apresentação das demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

3 - Verificamos que foram adotados os procedimentos e nomenclatura adequados para sociedades cooperativas em decorrência de exigência legal para contabilização, apuração e demonstração dos resultados, com associados e terceiros.

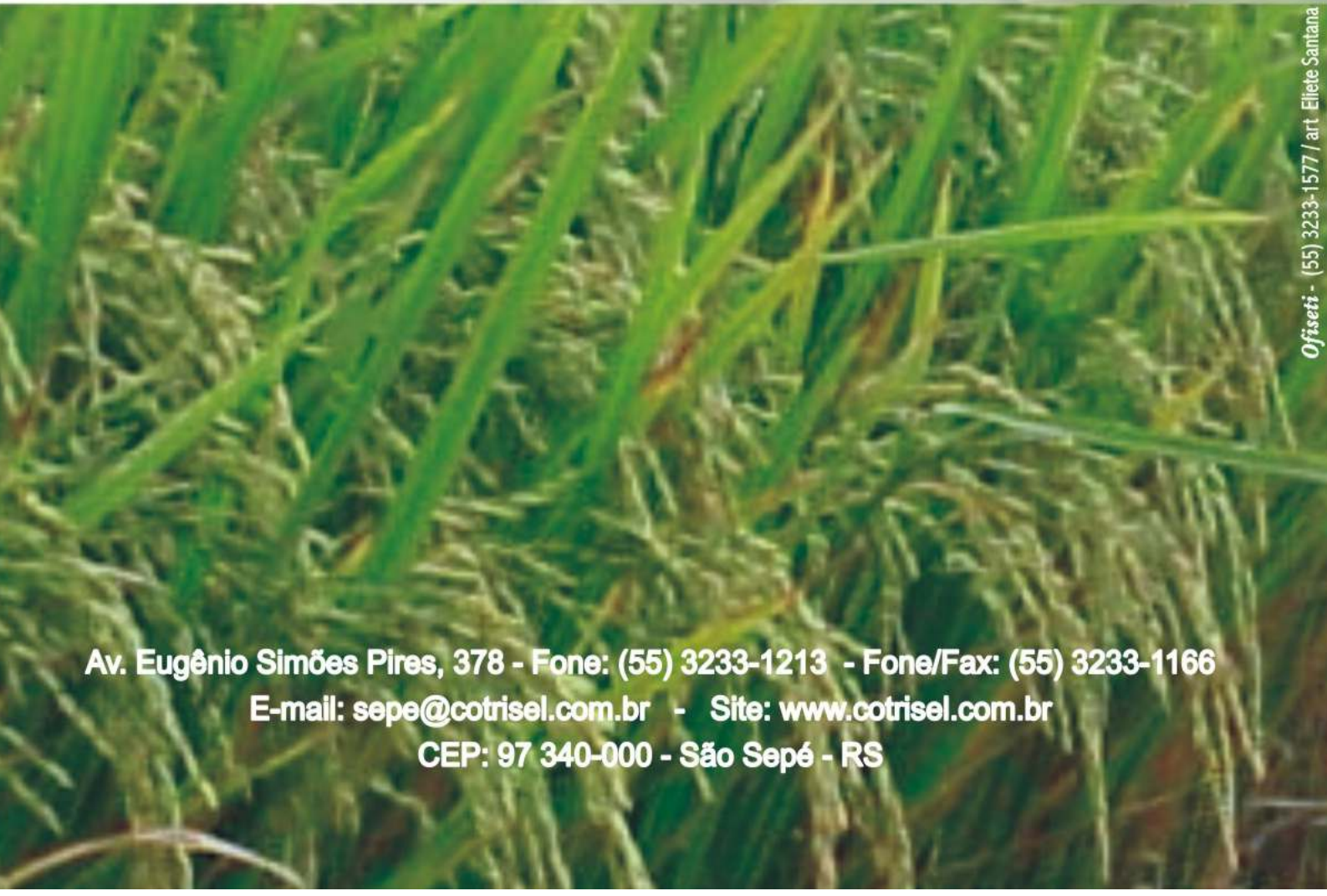
4 - Verificamos que foram adotadas as Normas Internacionais de Contabilidade (IFRS), em atenção a lei numero 11.638/07 e as Resoluções do Conselho Federal de Contabilidade, com reflexo nas Demonstrações Contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2011.

5 - Em nossa opinião, as demonstrações acima referidas, representam adequadamente, nos seus aspectos mais relevantes, a posição Patrimonial e Financeira da COOPERATIVA TRITÍCOLA SEPEENSE LTDA., em 31 de dezembro de 2011, bem como o resultado de suas operações correspondentes ao exercício findo naquela data, de acordo com os Princípios Fundamentais de Contabilidade.

Santa Maria(RS), 19 de janeiro de 2012.

SUPER VISÃO AUDITORES INDEPENDENTES S/S
CNPJ/MF : 92.458.256/0001-65
CRC-RS 2819 - OCB: 534

LEONO PACHECO DE OLIVEIRA
RUA: Vale Machado, 1044
97010-530 - Santa Maria - RS
Fone : (055) 3222-8000
CPF 074784370/87
Contador CRC-RS 21.846



Ofisetti - (55) 3233-1577 / art. Eliete Santana

Av. Eugênio Simões Pires, 378 - Fone: (55) 3233-1213 - Fone/Fax: (55) 3233-1166
E-mail: sepe@cotrisel.com.br - Site: www.cotrisel.com.br
CEP: 97 340-000 - São Sepé - RS