

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

COOPERATIVA DE ECONOMIA E CRÉDITO MUTUO DOS EMPREGADOS DA MAGNESITA REFRACTORIOS S.A LTDA - CECREM
BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E DE 2017

(Valores expressos reais – R\$)

A T I V O	Nota	31/12/2018	31/12/2017
Circulante		5.152.870,39	4.822.671,53
Disponibilidades		5.473,92	8.482,43
Relações Interfinanceiras	5	2.816.057,92	2.642.184,01
Centralização Financeira - Cooperativas		2.816.057,92	2.642.184,01
Operações de Crédito	6	1.841.447,93	2.032.436,27
Operações de Crédito		1.890.134,55	2.069.697,82
(Provisão para Operações de Crédito de Liquidação Duvidosa)		(48.686,62)	(37.261,55)
Outros Créditos	7	487.636,35	137.937,02
Rendas a Receber		14.438,58	14.615,91
Diversos		473.197,77	123.321,11
Outros Valores e Bens	8	2.254,27	1.631,80
Despesas Antecipadas		2.254,27	1.631,80
Realizável a Longo Prazo		1.472.682,33	1.550.725,61
Operações de Crédito	6	1.226.971,55	1.310.414,78
Operações de Crédito		1.226.971,55	1.310.414,78
Outros Créditos	7	245.710,78	240.310,83
Diversos		245.710,78	240.310,83
Permanente		457.145,00	388.207,17
Investimentos	9	448.032,51	380.547,78
Participações em Cooperativas		448.032,51	380.547,78
Imobilizado em Uso	10	8.641,54	6.377,25
Outras Imobilização de Uso		58.171,88	55.416,57
(Depreciações Acumuladas)		(49.530,34)	(49.039,32)
Intangível	11	470,95	1.282,14
Ativos Intangíveis		4.549,59	5.708,84
(Amortização Acumulada)		(4.078,64)	(4.426,70)
TOTAL DO ATIVO		7.082.697,72	6.761.604,31
P A S S I V O	Nota	31/12/2018	31/12/2017
Circulante		199.368,98	152.359,15
Outras Obrigações	12	199.368,98	152.359,15
Cobrança e Arrecadação de Tributos e Assemelhados		961,44	1.950,00
Sociais e Estatutárias		130.090,20	85.852,25
Fiscais e Previdenciárias		12.686,80	15.381,22
Diversas		55.630,54	49.175,68
Exigível a Longo Prazo		245.710,78	240.310,83
Outras Obrigações	12	245.710,78	240.310,83
Diversas		245.710,78	240.310,83
Patrimônio Líquido	14	6.637.617,96	6.368.934,33
Capital Social		6.078.120,85	5.764.977,41
De Domiciliados no País		6.078.120,85	5.764.977,41
Reserva de Lucros		482.855,89	473.275,74
Sobras Acumuladas		76.641,22	130.681,18
TOTAL DO PASSIVO		7.082.697,72	6.761.604,31

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

COOPERATIVA DE ECONOMIA E CRÉDITO MUTUO DOS EMPREGADOS DA MAGNESITA REFRAATARIOS S.A LTDA - CECREM
DEMONSTRAÇÕES DE SOBRAS OU PERDAS PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017

(Valores expressos reais – R\$)

	Nota	2º SEMESTRE 2018	31/12/2018	31/12/2017
Receitas (Ingressos) da Intermediação Financeira		404.559,55	802.251,46	859.982,90
Operações de Crédito		404.559,55	802.251,46	859.982,90
Despesas (Dispêndios) da Intermediação Financeira		(4.178,38)	(15.108,79)	(9.430,72)
Provisão para Operações de Créditos	3.e	(4.178,38)	(15.108,79)	(9.430,72)
Resultado Bruto Intermediação Financeira		400.381,17	787.142,67	850.552,18
Outras Receitas / Despesas Operacionais		(235.278,70)	(401.854,63)	(335.104,81)
Receitas (Ingressos) de Prestação de Serviços		2.732,93	5.550,50	5.610,30
Despesas (Dispêndios) de Pessoal		(214.576,67)	(435.501,11)	(414.364,61)
Outras Despesas (Dispêndios) Administrativas		(117.920,42)	(225.495,42)	(196.518,78)
Despesas (Dispêndios) Tributárias		(1.118,04)	(2.445,68)	(2.149,86)
Ingressos de Depósitos Intercooperativos		95.603,50	188.552,35	224.347,07
Outras Receitas (Ingressos) Operacionais	17	2.687,16	72.884,68	56.650,36
Outras Despesas (Dispêndios) Operacionais	18	(2.687,16)	(5.399,95)	(8.679,29)
Resultado Operacional		165.102,47	385.288,04	515.447,37
Resultado Não Operacional		-	-	-
Resultado Antes da Tributação		165.102,47	385.288,04	515.447,37
Imposto de Renda e Contribuicao Social		-	-	(121,78)
Sobras / Perdas antes das Destinações		165.102,47	385.288,04	515.325,59
Destinações legais e Estatutárias	14d	-	(19.160,30)	(32.670,30)
F.A.T.E.S.			(9.580,15)	(16.335,15)
Reserva Legal			(9.580,15)	(16.335,15)
Lucro / Prejuízo (Sobra / Perda)		165.102,47	366.127,74	482.655,29
Juros ao Capital Próprio	16	(288.486,52)	(289.486,52)	(351.974,11)
Lucro / Prejuízo (Sobra / Perda) Líquida		(123.384,05)	76.641,22	130.681,18

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

COOPERATIVA DE ECONOMIA E CRÉDITO MUTUO DOS EMPREGADOS DA MAGNESITA REFRATARIOS S.A LTDA - CECREM
DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018 E 2017

(Valores expressos reais – R\$)

Eventos	Capital	Reservas de Sobras	Sobras ou Perdas Acumuladas	Totais
	Capital Subscrito	Legal		
Saldos em 31/12/2016	5.185.690,90	456.940,59	96.550,19	5.739.181,68
Destinação de Sobras Exercício Anterior:				
Ao FATES			(80.000,00)	(80.000,00)
Ao Capital	16.550,19		(16.550,19)	-
Movimentações de Capital:				-
Por Subscrição/Realização	1.270.837,00			1.270.837,00
Por Devolução (-)	(1.058.091,22)			(1.058.091,22)
Sobra / Perda Líquida			515.325,59	515.325,59
Provisão de Juros ao Capital Próprio			(351.974,11)	(351.974,11)
Subscrição do Juros ao Capital Próprio	351.974,11			351.974,11
IRRF sobre Juros ao Capital Próprio	(1.983,57)			(1.983,57)
Destinação da Sobra do Exercício:				
. Fundo de Reserva		16.335,15	(16.335,15)	-
. F A T E S			(16.335,15)	(16.335,15)
Saldos em 31/12/2017	5.764.977,41	473.275,74	130.681,18	6.368.934,33
Saldos em 31/12/2017	5.764.977,41	473.275,74	130.681,18	6.368.934,33
Destinação de Sobras Exercício Anterior:				
Ao FATES			(80.000,00)	(80.000,00)
Ao Capital	50.681,18		(50.681,18)	-
Movimentações de Capital:				-
Por Subscrição/Realização	1.334.703,48			1.334.703,48
Por Devolução (-)	(1.360.626,11)			(1.360.626,11)
Sobra / Perda Líquida			385.288,04	385.288,04
Provisão de Juros ao Capital Próprio			(289.486,52)	(289.486,52)
Subscrição do Juros ao Capital Próprio	289.486,52			289.486,52
IRRF sobre Juros ao Capital Próprio	(1.101,61)			(1.101,61)
Destinação da Sobra do Exercício:				
. Fundo de Reserva		9.580,15	(9.580,15)	-
. F A T E S			(9.580,15)	(9.580,15)
Saldos em 31/12/2018	6.078.120,87	482.855,89	76.641,22	6.637.617,98
Saldos em 30/06/2018	5.842.214,37	473.275,74	220.185,57	6.535.675,68
Movimentações de Capital:				
Por Subscrição/Realização	670.479,25			670.479,25
Por Devolução (-)	(722.957,68)			(722.957,68)
Sobra / Perda Líquida			165.102,47	165.102,47
Provisão de Juros ao Capital Próprio			(289.486,52)	(289.486,52)
Subscrição do Juros ao Capital Próprio	289.486,52			289.486,52
IRRF sobre Juros ao Capital Próprio	(1.101,61)			(1.101,61)
Destinação da Sobra do Exercício:				
. Fundo de Reserva			(9.580,15)	(9.580,15)
. F A T E S		9.580,15	(9.580,15)	-
Saldos em 31/12/2018	6.078.120,85	482.855,89	76.641,22	6.637.617,96

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

COOPERATIVA DE ECONOMIA E CRÉDITO MUTUO DOS EMPREGADOS DA MAGNESITA REFRATARIOS
DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA PARA OS EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2018

(Valores expressos reais – R\$)

DESCRIÇÃO	2º SEMESTRE 2018	31/12/2018	31/12/2017
Atividades Operacionais			
Sobra / Perda do Exercício Antes da Tributação IRPJ / CSLL	165.102,47	385.288,04	515.447,37
Depreciações e Amortizações	1.832,79	3.685,40	2.832,85
Provisão para Perda com Operações de Crédito	2.247,55	11.425,07	(21.593,30)
Provisão de Juros ao Capital Próprio	(289.486,52)	(289.486,52)	(351.974,11)
	(120.303,71)	110.911,99	144.591,03
Aumento (Redução) em Ativos Operacionais			
Operações de Crédito	7.780,23	263.006,50	(21.411,01)
Outros Créditos	(354.584,68)	(355.099,28)	(20.498,47)
Outros Valores e Bens	4.400,31	(622,47)	(769,74)
Aumento (Redução) em Passivos Operacionais			
Obrigações por Empréstimos e Repasses			(1.901,61)
Outras Obrigações	(50.482,32)	52.409,78	47.382,94
Caixa Líquido Aplicado em Atividades Operacionais	(513.190,17)	70.606,52	147.393,14
Atividades de Investimentos			
Alienação de Imobilizações de Uso			(324,64)
Aplicação no Intangível			(2.267,06)
Inversões em Imobilizado de Uso	(1.090,50)	(5.138,50)	(47.971,07)
Inversões em Investimentos		(67.484,73)	
Caixa Líquido Aplicado / Originado em Investimentos	(1.090,50)	(72.623,23)	(50.562,77)
Atividades de Financiamentos			
Aumento por Subscrição / Realização	670.479,25	1.334.703,46	1.270.837,00
Devolução de Capital à Cooperados	(722.957,68)	(1.360.626,11)	(1.058.091,22)
FATES - Resultado de Atos Cooperativos	(9.580,15)	(9.580,15)	(16.335,15)
FATES - Sobra Exercício	-	(80.000,00)	(80.000,00)
Subscrição do Juros ao Capital Próprio	289.486,52	289.486,52	351.974,11
IRRF sobre Juros ao Capital Próprio	(1.101,61)	(1.101,61)	(1.983,57)
Caixa Líquido Aplicado / Originado em Financiamentos	226.326,33	172.882,11	466.401,17
Aumento / Redução Líquida das Disponibilidades	(287.954,34)	170.865,40	563.231,54
Modificações em Disponibilidades Líquida			
No Início do Período	3.109.486,18	2.650.666,44	2.087.434,90
No Fim do Período (Nota 4)	2.821.531,84	2.821.531,84	2.650.666,44
Variação Líquida das Disponibilidades	(287.954,34)	170.865,40	563.231,54

As Notas Explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Humberto Vidigal Lana
Diretor Presidente

Miguel Arcanjo de Barros
Diretor Administrativo

Carlos Alberto Ildelfonso
Diretor Financeiro

Janaina Conceição Braga
Contadora