



Av. Mário Padre, 327
Góes Calmon - Itabuna - BA
Cep: 45.605-390

INSTITUTO BIOFÁBRICA DE CACAU

CNPJ Nº 03.460.819/0001-20

BALANÇO PATRIMONIAL

RELATÓRIO DA DIRETORIA

Cumprindo dispositivos legais e estatutários, valem-nos do presente para apresentar o Relatório de Gestão relativo ao período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2012, composto de: a) Balanço Patrimonial; b) Demonstrativo de Resultados; c) Fluxo de Caixa; d) Demonstrativo das Mutações do Patrimônio Social; e) Notas Explicativas; e f) Parecer do Conselho Fiscal. As atividades desenvolvidas no "Equipamento Biofábrica de Cacau" tem contribuído grandemente para a recuperação da Lavoura Cacaueira baiana, a cada ano percebe-se variação positiva na produção do cacau em amêndoas no Sul da Bahia. Aproveitamos a oportunidade para expressar sinceros agradecimentos aos nossos parceiros, fornecedores, clientes, funcionários e demais colaboradores pela confiança, dedicação e lealdade de que fomos beneficiários. Itabuna-BA, 23 de abril de 2013. Henrique de Almeida - Diretor Geral.

BALANÇO PATRIMONIAL ENCERRADO EM 31/12/12 (R\$ 1,00)				DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO DO EXERCÍCIO				DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA (R\$ 1,00)									
2012		2011		2012		2011		2012		2011		2012		2011			
ATIVO	6.408.017	5.447.779	PASSIVO	6.408.017	5.447.779	RECEITA BRUTA	2.763.781	3.463.132	Saldo inicial	41.852	40.252	Subvenções financeiras	2.220.888	2.445.764	Vendas de materiais genéticos	539.452	998.197
CIRCULANTE	2.969.918	2.093.310	CIRCULANTE	1.950.649	1.127.194	Subvenções financeiras	2.220.888	2.445.764	Vendas de materiais genéticos	539.452	998.197	Vendas de materiais genéticos	539.452	998.197	Outras receitas operacionais	3.439	19.169
Disponibilidades	21.400	41.852	Fornecedores	59.381	74.411	RECEITA LÍQUIDA	2.763.781	3.440.728	Deduções	0	(22.403)	Total de recebimentos	3.510.341	3.463.132	Fornecedores	0	581.739
Contas a receber	110.445	73.346	Obrigações fiscais e sociais	175.262	256.243	Resultado líquido do exercício	(53.638)	118.450	DESPESAS OPERACIONAIS	(811.679)	(870.394)	Fluxo líquido ativ. operacional	61.294	(347.896)	Salários e encargos	2.133.309	2.044.832
Estoque	2.583.217	1.838.900	Provisões trabalhistas	749.074	673.993	RESULTADO BRUTO	758.041	988.845	Material de consumo	(46.187)	(58.620)	Aquisição de imobilizado	150.234	3.009	Material de consumo	533.040	430.084
Almoxarifado	251.373	138.597	Convênio nº 599/2012	750.000	0	Custo da produção de mudas	(2.005.739)	(2.451.884)	Serviços de terceiros	(190.427)	(191.368)	Total de pagamentos	150.234	3.009	Serviços de terceiros	439.802	359.943
Despesas antecipadas	3.481	613	Adiantamento de clientes	216.930	122.544	DESPESAS OPERACIONAIS	(811.679)	(870.394)	Encargos diversos	(105.226)	(160.578)	Fluxo líquido ativ. investimento	(150.234)	(3.009)	Encargos diversos	218.718	190.311
NÃO CIRCULANTE	2.173.403	2.262.963	NÃO CIRCULANTE	47.505	57.726	Salários e encargos	(430.477)	(419.252)	Adiantamento de clientes	57.286	350.178	Total de recebimentos	60.726	352.505	Outros dispêndios	124.176	204.118
Depósitos Judiciais	101.802	0,00	Obrigações de longo prazo	47.505	57.726	Material de consumo	(46.187)	(58.620)	Ganhos de aplicação financeira	3.439	2.326	Fluxo líquido ativ. financiamento	60.726	352.505	Saldo final	13.639	41.852
Outras contas a receber	104.131	104,131	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	3.145.167	3.171.353	Serviços de terceiros	(190.427)	(191.368)	Fluxo líquido gerado no período	(28.213)	1.600	Depreciação	(35.485)	(32.183)	Depreciação	(35.485)	(32.183)
Imobilizado	3.423.185	3.272.951	Reserva de superávit	3.198.805	3.052.902	Encargos diversos	(105.226)	(160.578)	Despesas financeiras	(3.875)	(8.390)	Despesas financeiras	(3.875)	(8.390)	Despesas financeiras	(3.875)	(8.390)
(-) Depreciação acumuladas	(1.455.715)	(1.114.119)	Resultado líquido do exercício	(53.638)	118.450	Depreciação	(35.485)	(32.183)	RESULTADO DO EXERCÍCIO	(53.638)	118.450	RESULTADO DO EXERCÍCIO	(53.638)	118.450	RESULTADO DO EXERCÍCIO	(53.638)	118.450
COMPENSAÇÃO	1.264.695	1.091.505	COMPENSAÇÃO	1.264.695	1.091.505	Despesas financeiras	(3.875)	(8.390)									
Ativo a compensar	1.264.695	1.091.505	Contas de compensação	1.264.695	1.091.505												

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO SOCIAL (R\$ 1,00)			
2012		2011	
Saldo inicial	3.171.353	3.041.587	
Rescisão contrato cliente	27.452	11.314	
Resultado do exercício	(53.638)	118.450	
Total do Patrimônio Líquido	3.145.167	3.171.353	

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31/12/2012

01 - Contexto Operacional – O Instituto Biofábrica de Cacau é uma sociedade civil, de direito privado, sem fins lucrativos, de interesse coletivo, com autonomia administrativa e financeira. Criado de acordo com a lei nº 7.027 de 29 de Janeiro de 1997 e reorganizado nos termos da lei nº 8.647 de 29 de Julho de 2003, sendo qualificado como Organização Social, por Decreto Estadual em 17 de Novembro de 1999, com área de atuação em todo território nacional, em especial na região cacaueira da Bahia. Vencedor do certame licitatório 002/2010 cujo objetivo era a contratação de entidade para gerir o "Equipamento Biofábrica de Cacau". Celebrou Contrato de Gestão com a SEAGRI - Secretaria de Agricultura Irrigação e Reforma Agrária, tendo como meta a produção e multiplicação, em escala industrial de material genético tolerante à vassoura-de-bruxa, de alta qualidade e produtividade de: "cacau, frutas tropicais e outras culturas agrícolas para a manutenção dos ecossistemas da mata atlântica, floresta amazônica, cerrado, caatinga e outros de interesse social e econômico". O ano de 2012 foi marcado pelo cumprimento das metas estabelecidas no Contrato de Gestão 002/2011 mediante termos aditivos nos seguintes prazos e valores, a saber: 1) Primeiro termo aditivo relativo ao período de 05 de janeiro de 2012 a 09 de abril de 2012, no montante de R\$ 600.000,00, liberado em 19/03/2012; 2) Segundo termo aditivo relativo ao período de 10 de abril de 2012 a 09 de julho de 2012, no montante de R\$ 600.000,00, com liberação em 02 (duas) parcelas, a saber: R\$ 300.000,00 em 30/05/2012 e R\$ 300.000,00 em 20/06/2012; 3) Terceiro termo aditivo relativo ao período de 10 de julho de 2012 a 07 de setembro de 2012, no montante de R\$ 400.000,00, liberado em 27/08/2012; 4) Quarto termo aditivo 1º trimestre relativo ao período de 10 de setembro de 2012 a 09 de dezembro de 2012, no montante de R\$ 620.888,88, liberado em 30/10/2012; 5) Quarto termo aditivo 2º trimestre relativo ao período iniciado em 10 de dezembro de 2012, até 31 de dezembro de 2012 (parcial, sem liberação de recurso); 02- Demonstrações Financeiras – foram elaboradas com base nas recomendações contidas na Lei nº 6.404/76, Lei nº 11.638/07, MP 449/08 e Normas Brasileiras de Contabilidade, 3- Principais Práticas Contábeis. 3.1 - Estoques – composto de vegetais altamente sensíveis às condições climáticas e fatores fitossanitários, e com prazo de validade curto. Em 31/12/2012 foi feito inventário físico desses bens, devidamente avaliados pelo custo médio de produção, sua composição está expressa nas Tabelas abaixo:

3.3.1 – Depreciações acumuladas – descritivo na tabela abaixo:

Descrição do bem	31/12/2011	Baixas	Depreciações	31/12/2012
Benfeitorias	(60.660,30)	0,00	33.024,04	(27.636,26)
Jardim clonal	(141.431,29)	0,00	(66.962,16)	(208.393,45)
Edificações	(92.181,17)	0,00	(55.726,72)	(147.907,89)
Maquinas e equipamentos	(431.497,10)	0,00	(81.165,24)	(512.662,34)
Móveis e utensílios	(41.246,19)	0,00	(15.632,32)	(56.878,51)
Veículos	(211.405,04)	0,00	(90.133,42)	(301.538,46)
Instalações industriais / geradores	(86.101,68)	0,00	(41.828,28)	(127.929,96)
Software	(12.081,25)	0,00	(6.499,92)	(18.581,17)
Computadores e periféricos	(37.515,49)	0,00	(16.671,43)	(54.186,92)
Total	(1.114.119,51)	0,00	(341.595,45)	(1.455.714,96)

Movimentação do Estoque de Mudanças								
Descrição	Saldo em 31/12/2011		Produção em 2012		Saídas em 2012		Saldo em 31/12/2012	
	Qte.	Valor c unit	Qte.	Valor c unit	Qte.	Valor c unit	Qte.	Valor c unit
Cacau Clonal	60.140	74.541 1,24	704.548	991.243 1,41	743.084	1.035.069 1,39	21.604	30.715 1,42
Cacau Seminal	159.789	183.537 1,15	598.149	539.360 0,90	663.185	622.069 0,94	94.753	100.828 1,06
Essências	35.074	65.043 1,85	116.453	376.516 3,23	92.251	268.828 2,91	59.276	172.731 2,91
Frutíferas	417.083	408.756 0,98	237.713	435.234 1,83	462.004	545.615 1,18	192.792	298.375 1,55
Total	672.086	731.877 1,09	1.656.863	2.342.353 1,41	1.960.524	2.471.581 1,26	368.425	602.649 1,64

Movimentação do Estoque de Mudanças em Produção								
Descrição	Saldo em 31/12/2011		Produção em 2012		Saídas em 2012		Saldo em 31/12/2012	
	Qte.	Valor c unit	Qte.	Valor c unit	Qte.	Valor c unit	Qte.	Valor c unit
Cacau Clonal	485.065	583.029 1,20	426.229	797.880 1,87	704.548	991.243 1,41	206.746	389.666 1,88
Cacau Seminal	496.932	394.143 0,79	283.413	388.087 1,37	598.149	539.360 0,90	182.196	242.870 1,33
Essências	32.964	50.418 1,53	176.469	588.717 3,34	116.453	376.516 3,23	92.980	262.619 2,82
Frutíferas	107.632	79.433 0,74	401.894	1.013.683 2,52	237.713	435.234 1,83	271.813	657.882 2,42
Estoque form.	0	0,00	0	427.530 0,00	0	0,00	0	427.530 0,00
Total	1.122.593	1.107.023 0,99	1.288.005	2.788.367 2,16	1.656.863	2.342.353 1,41	753.735	1.980.567 2,63

3.1.1 – Em 2012 houve uma melhor distribuição de mudas de materiais genéticos em relação ao período imediatamente anterior, a tabela acima demonstra que o quantitativo final equivale a 54,82% do saldo remanescente de 2011, isto implica redução dos índices de descarte e mortalidade, como também em ganho de qualidade. 3.2 - Almoxarifado - composto por insumos, ferramentas e utensílios, e demais materiais secundários de uso na produção. Em 31/12/2012 foi feito inventário físico desses bens, seu saldo está demonstrado pelo custo de aquisição. 3.3 – Imobilizado - registrado pelo custo de aquisição ajustado por depreciações. Devidamente tombados e controlados analiticamente pelo Setor de Patrimônio da SEAGRI, conforme demonstrados na Tabela abaixo:

Descrição do bem	31/12/2011	Adições	Baixas	31/12/2012
Terras	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
Benfeitorias	66.341,20	49.791,84	0,00	116.133,04
Jardim clonal	669.622,37	0,00	0,00	669.622,37
Edificações	580.434,84	0,00	0,00	580.434,84
Maquinas e equipamentos	813.793,61	0,00	0,00	813.793,61
Móveis e utensílios	156.293,31	189,00	0,00	156.482,31
Veículos	434.647,30	96.019,10	0,00	530.666,40
Instalações industriais / geradores	344.934,05	0,00	0,00	344.934,05
Software	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00
Computadores	80.884,62	4.234,10	0,00	85.118,72
Total	3.272.951,30	150.234,04	0,00	3.423.185,34

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Nós, membros do Conselho Fiscal do Instituto Biofábrica de Cacau, reunimo-nos ordinariamente na sede da empresa, sito à Avenida Mario Padre nº 327, Bairro Góes Calmon, Itabuna-Bahia, em 22 de abril de 2013, às 08h30min, examinamos o Relatório Anual de Prestação de Contas, composto de Balanço Patrimonial, Demonstrativo de Resultado do Exercício, Demonstrativo das Mutações do Patrimônio Líquido, Demonstrativo do Fluxo de Caixa e demais documentos relativos ao período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2012, somos de PARECER que o citado Relatório reflete fidedignamente a situação econômico-financeira do Instituto Biofábrica de Cacau, razão pela qual **OPINAMOS favoravelmente à APROVAÇÃO** pelo Conselho de Administração. Itabuna, 22 de abril de 2013. Conselheiros: Maria Angélica Anuniação; Nivaldo Alves da Silva; Carlos de Souza Andrade.

DIRETORIA: Henrique de Almeida - Diretor Geral

Roberto Gama Pascheco Júnior - Diretor Técnico

Robson Magalhães Vasconcelos - Diretor Administrativo e Financeiro

Contador: Luis Augusto Silva Gomes - T.C. CRC/BA 010.864