



COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO RURAL
CACHOEIRAS - ITABORAI LTDA
Desde 13 de Abril de 1969

CERC

Cooperativa de Eletrificação Rural Cachoeiras Itaboraí Ltda

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

RELATÓRIO TÉCNICO

DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

EXERCÍCIO 2020

Valores:

Comprometimento

Excelência

Responsabilidade

Cooperativismo

Isonomia



COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO RURAL
CACHOEIRAS - ITABORAI LTDA
Desde 13 de Abril de 1969

Índice

1) Carta do Presidente.....	03
2) Relatório da Administração.....	05
3) Relatório Técnico.....	11
4) Demonstrações Financeiras.....	16
5) Agradecimentos.....	40
6) Parecer Do Conselho Fiscal.....	41
7) Parecer Da Auditoria.....	42





CARTA DO PRESIDENTE

Ao findar este exercício de 2020, concluímos um ciclo iniciado em abril de 2017 a frente de nossa querida Cooperativa. Na ocasião o desafio que se nos apresentava era enorme: Tarifas altíssimas; acordo coletivo irresponsável e nefasto; rede de distribuição com manutenção precária; politicagem entranha na CERC; e, a iminência da tão propalada assinatura do contrato de Permissionária do Serviço Público Federal de Distribuição de Energia Elétrica.

Para nossa felicidade pudemos contar com a contribuição de heroicos colaboradores e parceiros que aqui encontramos e outros mais que conosco aqui chegaram, que transpirando boa vontade, amor, comprometimento, profissionalismo e competência, nos deram ânimo e coragem para o enfrentamento e a transposições de cada uma destas enormes ondas deste novo mar que estávamos singrando, o mar do Setor Elétrico Regulado.

No entanto, no meio deste maremoto, já desesperado, antevendo a tragédia maior, foi em DEUS, através do seu filho JESUS, que busquei direção, discernimento, confiança, tranquilidade, para a condução desta embarcação chamada CERC. ELE tranquilizou o mar e nos conduziu a águas tranquilas.

Agradeço, portanto, primeiramente a DEUS, por tudo o que proporcionou e vem proporcionando em minha vida. Conduziu não somente a CERC, mas também a minha vida a águas tranquilas. Agradeço também à minha família, aos meus amigos cooperados, colaboradores e parceiros, que mesmo sem meu conhecimento, com fidelidade, sinceridade e bondade muito me auxiliaram nos momentos que mais precisei.

Isso nos faz expressar nossa gratidão, lembrando-nos de versos da Bíblia que expressam: “Até aqui nos ajudou o Senhor”, e, portanto, “eu e minha casa serviremos ao Senhor”.

É com essa visão que, segue abaixo Relatório da Diretoria e Demonstrações Contábeis com Notas Explicativas, a fim de informar com toda transparência, informações com qualidade e transparência ao nosso Associado, bem como aos nossos consumidores e autoridades.

Salientamos ainda, que estamos submetendo ao Associado, nossa vontade de continuar esperando ter a oportunidade de, por mais 4 anos, seguir o caminho do crescimento, especialização e modernização de nossa CERC, refletindo ao Associado/Consumidor uma energia com qualidade, continuidade e menor preço possível. Nosso muito obrigado.

Helon Alves Marins
Presidente



**COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO RURAL
CACHOEIRAS - ITABORAI LTDA**
Desde 13 de Abril de 1969

Relatório da Administração

2020





RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO

Nesses quatro últimos anos de mandato, após identificar os problemas e as necessidades que atingiam o bom andamento dos serviços, através de ações estratégicas, obtivemos resultados expressivos. Com muito orgulho, comemoramos nosso Jubileu, nos tornamos uma Permissionária, implantamos a ISO e hoje, estamos avançando significativamente para atingir a meta da melhor permissionária da região sudeste, apesar de ainda estarmos enfrentando, no País, um grave quadro de pandemia COVID-19.

Lembramos, que neste período de crise, a CERC, priorizou seu quadro de funcionários, por ter consciência da sua responsabilidade social, em sua região de atuação.

Apresentaremos a seguir, relatório das principais atividades no exercício de 2020, em conjunto com as Demonstrações Contábeis elaboradas de acordo com a legislação societária brasileira e com o Manual de Contabilidade do Setor Elétrico – MCSE. Essas informações possibilitam que nossos cooperados conheçam um pouco mais sobre a cooperativa e suas atividades, além de servir de base para realização de um trabalho ainda mais produtivo nos próximos anos.

Cenário

A Cooperativa de Eletrificação Rural Cachoeiras Itaboraí – CERC foi fundada em 13 de abril de 1969 com o intuito de distribuir energia elétrica nas áreas rurais.

As ações empreendidas a partir da data de sua fundação até a presente, não pararam e, hoje, a CERC atende com energia elétrica as localidades dos Municípios de Cachoeiras de Macacu, Itaboraí, Tanguá, Rio Bonito e Silva Jardim, abastecendo residências, comércios, indústrias, entre outros.

Buscando melhorar a qualidade dos serviços prestados e a relevância no contexto social em que está inserida, a CERC definiu sua Missão, Visão e Valores para nortear suas ações estratégicas.



**COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO RURAL
CACHOEIRAS - ITABORAI LTDA
Desde 13 de Abril de 1969**

Missão: Distribuir energia elétrica com qualidade, segurança, transparência nas ações e excelência em serviços. Promovendo o cooperativismo e contribuindo para o desenvolvimento sustentável nas áreas rurais e urbanas.

Visão: Vir a ser reconhecida até 2021 na região sudeste, como a cooperativa referência na prestação de serviço de distribuição de energia elétrica.

Valores: Comprometimento, Excelência, Responsabilidade sócio ambiental, Consciência cooperativista e Isonomia (tratar com igualdade).

- Quadro societário

- Consolidado ações estratégicas para ajustar e estruturar o controle do quadro societário, de acordo com o modelo cooperativista, capaz de atender claramente a necessidade de Gestão do capital social e aos critérios estabelecidos para o cadastro individual dos cooperados e consumidores, bem como respectivas informações de suas unidades consumidoras, determinados pela Resolução ANEEL 414/2010, Lei federal 5764/71 e o Código civil.

Tais ações foram motivadas por:

- matrículas em duplicidade;
- ausência do nº do CPF;
- ausência da subscrição de cota capital;
- matrículas em condição de exclusão;
- demitidos e eliminados ainda no cadastro de ativos;
- sócios sem pastas e respectivos documentos;
- e outras discordâncias de informações.

- Social

- Convênio Educacional - CERC x UNOPAR
- Convênio com drogarias
- Curso Gratuito On-Line de Planejamento Financeiro
- Parceria Social com a construção de pontes, na zona rural de Cachoeiras de Macacu
- Realização do dia C - Dia de Cooperar (Devido a Pandemia, oferecido lembranças para os filhos dos colaboradores).
- Participação no programa jovem aprendiz;



- Tecnologia de Informação e Telecomunicação

- Compra durante o ano de novos computadores para diversos setores da empresa, realizando trocas necessárias e pontuais.
- Aumento da velocidade do link de internet.
- Upgrade nos servidores da empresa.
- Troca de todo cabeamento de rede estruturada na sede da empresa, incluindo rede de dados, telefonia e câmeras.
- Melhoria na passagem do cabeamento estruturado na área externa da empresa.
- Disponibilização de uma nova sala rede para acomodação adequada da infraestrutura cabeada e outros equipamentos.
- Compra de duas novas racks de rede para acomodação adequada dos equipamentos de rede, telefonia e câmeras.
- Compra de novos switches de rede.
- Troca e substituição de diversas câmeras e DVRs com alta qualidade de imagem.
- Melhora no processo de backup com inserção de storage e backup na nuvem
- Aquisição de 03 rádios Portátil e 01 rádio Móvel.
- Instalação de antena repetidora na comunidade do Estreito

- Qualidade – ISO 9001/2015

- Revisão de procedimentos dos processos Certificados
- Acompanhamentos do Plano Anual de Treinamento
- Acompanhamentos de Treinamento de Capacitação dos Colaboradores
- Acompanhamento do envio dos Indicadores de Qualidade para ANEEL
- Acompanhamento do envio dos Indicadores de Reclamações procedentes para ANEEL
- Acompanhamento do envio dos Indicadores Coletivos de Continuidade - DEC e FEC
- Acompanhamento do envio dos Indicadores de Medição de Tensão para ANEEL
- Auditoria Interna dos processos Certificados
- Auditoria Externa dos processos Certificados – Recertificação ISO 9001



- Gestão de Frota

- Aquisição 02 caminhonetes Hilux, cabine dupla da marca Toyota.
- Aquisição de Caminhão, com Munck, cesto duplo, carroceria, cabine auxiliar para 04 pessoas, climatizado, com 02 portas. Equipado com guincho de tração para caminhão.
- Aquisição de 01 Escada de fibra perfil “U” 10 metros, com plataforma e baús laterais, para instalação em caminhonete, para agilização e operacionalização dos pequenos serviços.

- Melhorias nas Instalações prediais

- Construção de prédio anexo destinado para utilização do arquivo
- Reforma da cozinha, reparos e manutenção e pinturas na sede
A Construção do Prédio anexo e a reforma da cozinha foram realizados com recursos obtidos através da venda de sucatas.
- Construção da escada de acesso ao auditório passando a ter uma saída de emergência e sistema especializado contra incêndio e pânico

- Capacitação de Colaboradores

- A CERC realizou no ano de 2020, 9.934 horas de treinamento de seus colaboradores, que correspondem a uma média de 63h por profissional, com o objetivo de melhorar a qualidade de seus serviços e atender a requisitos da Certificação ISO 9001 que preconiza a atualização técnica e profissional.
 - Capacitação de Eletricista de Distribuição - 200 h
 - NR 05 - Formação de Membros CIPA
 - NR 10 - Segurança em Instalações e Serviços em Eletricidade - Básico
 - NR 10 - Sistema Elétrico de Potência -SEP
 - NR 35 - Trabalho em Altura
 - Curso de Excelência no Atendimento
 - NR 10 - Segurança em instalações e serviços em eletricidade - Básico
 - NR-06 Equipamentos de Proteção Individual EPI
 - Seminário ISO
 - Auditor Interno do Sistema de Gestão da Qualidade
 - Gestão de Risco



**COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO RURAL
CACHOEIRAS - ITABORAI LTDA
Desde 13 de Abril de 1969**

- NR-23 Combate a Incêndio
- Curso de Eletricista de Rede (Capacitação - Prova de Equivalência)

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Presidente.....Helon Alves Marins

Vice Presidente.....Jorge Luiz Brantes dos Santos

Secretário.....Lafaiete Augusto da Costa

Conselheiros.....Júnia Marcia Nunes da Silva Borges

Jorge José Salvaya

Odilon Antônio da Silva

Antônio José Lopes Carneiro





**COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO RURAL
CACHOEIRAS - ITABORAÍ LTDA**
Desde 13 de Abril de 1969

Relatório Técnico

2020





Distribuição de Energia Elétrica

A CERC atua no fornecimento de energia elétrica nos municípios de Cachoeiras de Macacu, Itaboraí, Tanguá, Rio Bonito, Silva Jardim e Saquarema, atendendo a 16.711 cooperados e consumidores.

Ligação de Consumidores

Em 2020, foram realizadas, 688 novas ligações, sendo 648 consumidores residenciais, 36 comerciais, 2 rurais, 02 poderes públicos.

Número de Consumidores

Dezembro de 2020 apresentou um crescimento de 3,97 % se comparado ao mesmo período de 2019.

Classe	N° de consumidores	
	2020	2019
Residencial	15.307	14.695
Industrial	29	29
Comercial	660	617
Rural	601	595
Outros	114	111
Total	16.711	16.047



Comportamento do Mercado

Por não possuir geração de energia elétrica, todo suprimento é efetuado pela Ampla Energia e Serviços S/A.

Durante o período de janeiro a dezembro de 2020 a cooperativa adquiriu da concessionária do Estado, um total de 52,11 GWh.

Balanço energético	GWh	
	2020	2019
Total de energia elétrica adquirida	52,11	50,94
Total de energia elétrica distribuída	42,97	41,17
Perdas	17,54%	19,18%

A perda no período 2020 (17,54%), foi a menor já registrada, na cooperativa.

Serviços Executados em 2020

- Redes de distribuição, ampliação, melhoria e manutenção preventiva, com vistas a manter todo o sistema em perfeitas condições de operação, melhorando a qualidade da energia distribuída. Os investimentos foram realizados com recursos próprios. Foram executadas 151 obras, entre novas ligações, melhorias e expansões de rede.
- No decorrer do ano de 2020, a CERCI efetuou a substituição de 299 para-raios, os quais minimizam a queima de transformadores por surto atmosféricos e foram substituídas 1560 cruzetas.
- Efetuadas 4063 vistorias em unidades consumidoras, o que contribuiu para manter os índices das perdas elétricas do sistema de distribuição, gerenciamento do setor comercial e a normalização dos padrões de medição de energia elétrica, conforme determina a Resolução ANEEL nº 414 de 15 de setembro de 2010.



- Para os grandes consumidores (grupo A), é utilizado conjunto de medição encapsulada (TP e TC) e medidor eletrônico com memória de massa, o que permite maior segurança e confiabilidade na relação de transformação, assim como maior precisão para o faturamento desse grupo de consumidores.
- Disponibilização diária, de 02 (duas) equipes no período diurno e 02 (duas) equipe no período noturno, para o atendimento a ocorrências emergenciais.
- Foi analisado pelo departamento técnico 6469 pedidos referentes a ligação nova, acréscimo de carga, inspeções.

Plano de Atividades em 2021

- Maximizar os investimentos na rede de distribuição gerando maior qualidade no fornecimento e atender ao crescimento constante da demanda de energia utilizada pelos nossos cooperados.
- Ampliar a aplicação do Planejamento Estratégico buscando uma maior integração entre os setores da Cooperativa para atender ao Cooperado com maior qualidade nos serviços distribuindo energia com segurança, transparência e excelência nas ações.
- Intensificar o planejamento de ações de manutenções preventivas, como substituições de postes, cruzetas, chaves fusíveis, para-raios, transformadores e podas, sempre visando continuidade e a qualidade do fornecimento de energia.
- Energização da Subestação de 69kV – Sambaetiba
A Subestação de Sambaetiba está para ser energizada e entrar em operação. A Enel está finalizando a análise de dados para a liberação para que a CERC inicie a fase final de comissionamento e a Subestação entre em operação.



**COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO RURAL
CACHOEIRAS - ITABORAÍ LTDA**
Desde 13 de Abril de 1969

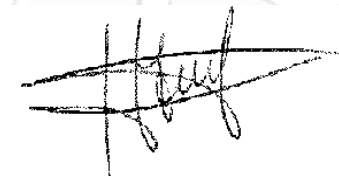
Agradecimento

Ao fim deste exercício, queremos agradecer a DEUS, aos membros do Conselho de Administração, e, estender esse agradecimento a todos os cooperados, fornecedores, parceiros e demais envolvidos direta ou indiretamente em nosso principal objetivo, que é a distribuição de energia elétrica com qualidade.

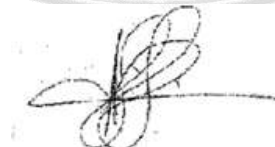
Agradecemos também aos membros do Conselho Fiscal que se mantiveram atuantes e concisos no debate de questões de maior interesse para CERC.

Demonstramos ainda, nosso sincero reconhecimento à dedicação e empenho dos nossos colaboradores, extensivamente aos associados, a razão de existirmos, bem como a todos os demais, que contribuíram para o cumprimento da missão desta cooperativa.

Saudações Cooperativistas,



HELON ALVES MARINS
Presidente



ANDRÉ LUIZ SILVA DOS SANTOS
Engenheiro eletricista



**COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO RURAL
CACHOEIRAS - ITABORAÍ LTDA**
Desde 13 de Abril de 1969

Demonstrações Financeiras

31 de Dezembro 2020





**COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO RURAL
CACHOEIRAS - ITABORAÍ LTDA**
Desde 13 de Abril de 1969

Balanco Patrimonial

Em milhares de reais

	<u>Nota Explicativa</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Ativo			
Circulante		19.047	13.715
Caixa e equivalentes de caixa	5	3.084	868
Contas a receber de clientes	6	9.070	7.546
Serviços em curso		0	2
Tributos a recuperar	7	170	134
Depósitos judiciais e cauções		37	37
Almoxarifado operacional		396	256
Empréstimos a receber		119	80
Ativos financeiros setoriais		5.131	3.936
Despesas antecipadas		128	135
Outros ativos circulantes		912	721
Não circulante		26.680	23.521
Outros Ativos não circulantes	8	713	748
Imobilizado	9	2.078	1.899
Intangível	10	23.889	20.874
Total do ativo		45.727	37.236
Circulante		13.096	8.987
Fornecedores e outras obrigações	11	2.971	2.547
Obrigações sociais e trabalhistas		720	680
Provisões para litígios	13	199	131
Obrigações fiscais		642	590
Empréstimos e financiamentos	12	834	678
Encargos setoriais		623	456
Passivos financeiros setoriais		5.725	2.754
Outros passivos circulantes		1.383	1.151
Não circulante		1.395	1.403
Empréstimos e financiamentos	12	87	141
Provisões	13	131	203
Obrig. vinculadas a Concessão de Permissão		1.177	1.059
Patrimônio líquido	14	31.237	26.847
Capital social		2.189	2.184
Reserva de sobras		26.469	23.482
Sobras à disposição da Assembleia		2.579	1.181
Total do passivo e patrimônio líquido		45.727	37.237

A CERCÍ não auferiu outros resultados abrangentes nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019.

As Notas Explicativas da administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis



COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO RURAL
CACHOEIRAS - ITABORAI LTDA
Desde 13 de Abril de 1969

Demonstração de Sobras ou Perdas

Em milhares de reais

	Nota	2020	2019
	Explicativa		
Ingressos Líquidos	15	42.320	39.065
Custo das vendas	16	(19.761)	(17.679)
Resultado Bruto		22.559	21.386
Dispêndios operacionais	17	(18.709)	(19.710)
Pessoal e administradores		(11.769)	(11.811)
Materiais		(1.347)	(1.354)
Serviços de terceiros		(2.775)	(2.694)
Arrendamento e aluguéis		(280)	(268)
Seguros		(65)	(79)
Doações, contribuições e subvenções		(35)	(33)
Provisões		(254)	(485)
(-) Recuperação de despesas		86	89
Tributos		(171)	(152)
Depreciação e amortização		(1.023)	(919)
Gastos diversos		(1.311)	(2.357)
Outras receitas operacionais		693	722
Outras despesas operacionais		(458)	(369)
Resultado antes do resultado financeiro e do imposto de renda e da contribuição social		3.850	1.676
Resultado financeiro	18	562	348
Receitas financeiras		794	553
Despesas financeiras		(232)	(205)
Resultado antes do imposto de renda e da contribuição social		4.412	2.024
Despesa com impostos sobre os lucros		(27)	(19)
Lucro/Sobras (Perdas/Prejuízo) do exercício		4.385	2.005

A CERCÍ não auferiu outros resultados abrangentes nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019.

As Notas Explicativas da administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis



**COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO RURAL
CACHOEIRAS - ITABORAÍ LTDA**
Desde 13 de Abril de 1969

Demonstração de Sobras ou Perdas

Em milhares de reais

	Nota Explicativa	2020 Consolidado	Ato Cooperado	Ato Não Cooperado
Receita líquida	15	42.320	41.107	1.213
Custo das vendas	16	(19.761)	(19.046)	(715)
Resultado Bruto		22.559	22.062	498
Despesas operacionais		(18.709)	(18.128)	(582)
Pessoal e administradores		(11.769)	(11.343)	(426)
Materiais		(1.347)	(1.299)	(49)
Serviços de terceiros		(2.775)	(2.675)	(100)
Arrendamento e aluguéis		(280)	(269)	(10)
Seguros		(65)	(62)	(2)
Doações, contribuições e subvenções		(35)	(33)	(1)
Provisões		(254)	(245)	(9)
(-) Recuperação de despesas		86	83	3
Tributos		(171)	(165)	(6)
Depreciação e amortização		(1.023)	(932)	(91)
Gastos diversos		(1.311)	(1.264)	(47)
Outras receitas operacionais		693	519	174
Outras despesas operacionais		(458)	(442)	(16)
Resultado da atividade, antes do resultado financeiro e do imposto de renda e da contribuição social		3.850	3.934	(84)
Receitas financeiras	18	794	583	212
Despesas financeiras	18	(232)	(219)	(13)
Resultado financeiro, líquido		562	364	198
Resultado antes do imposto de renda e da contribuição social		4.412	4.298	114
Despesa com impostos sobre os lucros		(27)	0	(27)
Lucro (Prejuízo) do exercício		4.385	4.298	87

A CERC não auferiu outros resultados abrangentes nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019.

As Notas Explicativas da administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.



**COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO RURAL
CACHOEIRAS - ITABORAI LTDA**
Desde 13 de Abril de 1969

Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido
Em milhares de reais

	Capital Social	Reservas Legais e Estatutárias					Sobras/Perdas a disposição	Recursos destinados a aumento de capital	Total
		Reservas de Capital	Reserva de Reavaliação	Reserva Lucros	Lucros/Prejuízos acumulados	Reservas de Sobras			
Saldo em 31 de dezembro de 2018	2.181	-	-	158	(38)	23.360	(666)	-	24.995
Aumento de Capital Social	3								3
Reservas de lucros				(158)					(158)
Lucro Líquido(prejuízo)exercício					29		9		38
Destinação proposta à A.G.O.							1.969		1.969
Reserva legal					47	(506)	459		0
Rates					(38)	333	(295)		0
Reservas Fundos Investimentos						295	(295)		0
Saldo em 31 de dezembro de 2019	2.184	0	0	0	0	23.482	1.181	-	26.847
Aumento de Capital Social	5								5
Reservas de lucros									0
Lucro Líquido(prejuízo)exercício					87		4.298		4.385
Destinação proposta à A.G.O.									0
Reserva legal						1.611	(1.611)		0
Rates					(87)	732	(645)		0
Reservas Fundos Investimentos						645	(645)		0
Saldo em 31 de dezembro de 2020	2.189	0	0	0	0	26.469	2.579	-	31.237

A CERCÍ não auferiu outros resultados abrangentes nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019.

As Notas Explicativas da administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.



COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO RURAL
CACHOEIRAS - ITABORAI LTDA
Desde 13 de Abril de 1969

Demonstração do Fluxo de Caixa

Em milhares de reais

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Fluxo de caixa das atividades operacionais	3.255	1.182
Fornecimento de Energia	39.122	36.154
Repasse do Fundo da Conta de Desenvolvimento Energético	5.211	5.068
Outros Recebimentos Operacionais	484	522
Fornecedores - Materiais e Serviços	(7.750)	(7.110)
Fornecedores - Energia Elétrica	(19.557)	(17.828)
Salários e Encargos Sociais	(5.754)	(5.622)
Tributos sobre a Receita - Federais	(3.744)	(3.580)
Tributos sobre a Receita - Estaduais e Municipais	(83)	(158)
Tributos sobre o Lucro (IRPJ / CSLL)	(31)	(16)
Demais Encargos Regulatórios	(2.128)	(2.319)
Outras Despesas Operacionais	(2.515)	(3.929)
Fluxo de caixa das atividades de investimentos	(2.615)	(1.440)
Imobilizado	(2.618)	(1.448)
Proventos Recebidos	3	8
Caixa líquido das atividades de investimentos	640	(258)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento	1.576	(241)
Empréstimos e Financiamentos Obtidos	2.411	690
Empréstimos e Financiamentos Pagos	(835)	(931)
Caixa líquido das atividades de financiamento	2.216	(499)
Variação líquida do caixa e de equivalente de caixa	2.216	(499)
Demonstração da variação do caixa e equivalentes de caixa	2.216	(499)
No início do exercício	868	1.367
No fim do exercício	3.084	868

A CERC não auferiu outros resultados abrangentes nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019.

As Notas Explicativas da administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.



**COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO RURAL
CACHOEIRAS - ITABORAÍ LTDA**
Desde 13 de Abril de 1969

Demonstração do Valor Adicionado

Em milhares de reais

Receitas	2020	2019
Venda de energia e serviços	44.855	41.650
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	(223)	(548)
Resultado não operacional	235	354
(-) Insumos adquiridos de terceiros	(26.176)	(24.846)
Outros insumos adquiridos	(2.293)	(3.119)
Material e serviços de terceiros	(23.883)	(21.727)
(=) Valor adicionado bruto	18.691	16.610
(-) Quotas de reintegração	(1.023)	(919)
(=) Valor adicionado líquido	17.668	15.691
(+) Valor adicionado transferido		
Receitas (Despesas) financeiras	678	503
Resultado da equivalência patrimonial	-	-
(=) Valor adicionado a distribuir	18.346	16.194
Distribuição do valor adicionado:		
Pessoal		
Remunerações	6.807	6.932
Encargos sociais (exceto INSS)	593	580
Convênio assistencial e outros benefícios	2.048	2.029
Custos imobilizados	(732)	(566)
Governo		
INSS (sobre folha de pagamento)	2.287	2.186
Imposto de renda e contribuição social	27	19
Outros (PIS/ COFINS/ enc.setoriais, outros)	2.535	2.584
Financiadores		
Juros e variações cambiais	116	155
Aluguéis	280	268
Acionistas		
Lucros retidos	4.385	2.007
Valor adicionado (médio) por empregado	115	109

A CERC não auferiu outros resultados abrangentes nos exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019.

As Notas Explicativas da administração são parte integrante das Demonstrações Contábeis.



Notas explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras em 31 de dezembro 2020

Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

1 Informações Gerais

1.1 Contexto operacional

A Cooperativa de eletrificação Rural de Cachoeiras Itaboraí Ltda. – CERCÍ é uma Sociedade Cooperativa, provida de personalidade jurídica de direito privado, tendo por objetivo defender os interesses socioeconômicos de seus cooperados promovendo a integração das atividades rurais. Sua área de atuação abrange os municípios de Cachoeiras de Macacu, Itaboraí, Rio Bonito, Silva Jardim e Tanguá. No cumprimento de seus objetivos societários compete-lhe, entre outras, as seguintes atividades principais:

- Adquirir energia elétrica para seus cooperados, distribuindo a em baixa ou em média tensão.
- Transformar e distribuir energia elétrica, tanto para o consumo domiciliar, quanto para utilização nas atividades agropecuárias, comercial e de baixa renda.
- Construir, manter e explorar linhas de transmissão e de distribuição de energia elétrica.

No decorrer do exercício social de 2020, a CERCÍ realizou predominantemente operações de distribuição e comercialização de energia elétrica aos seus associados e consumidores, serviços de manutenção, ampliação e melhoria do sistema de distribuição de energia elétrica sob sua responsabilidade, de acordo com seu objeto social.

1.2 Da Permissão

O serviço público de distribuição de energia elétrica é realizado por concessionárias, autorizadas e permissionárias. As cooperativas de eletrificação rural, que ainda atuavam sob autorização precária, estavam em processo regularização para passarem a ser concessionárias ou permissionárias no ano de 2018 e início do ano de 2019. Nossa Cooperativa assinou o Contrato de Permissão no dia 04 de julho de 2018.



Com a regularização, os associados da cooperativa passaram a ter direitos e deveres equivalentes aos consumidores das 63 concessionárias de distribuição reguladas pela ANEEL.

Em contrapartida, a cooperativa submeteu-se à legislação relativa aos serviços públicos e, especificamente, à energia elétrica, bem como às normas e regulamentos expedidos pela ANEEL, em especial às obrigações e encargos fixados para a garantia de padrões de qualidade e adequação do serviço. Para assegurar o cumprimento de tais parâmetros, a cooperativa passou a ser fiscalizada pela Agência.

Com a assinatura dos contratos e a emissão de resoluções autorizativas, os consumidores da cooperativa passarão a pagar tarifas fixadas pela ANEEL. Por regras da ANEEL, as permissionárias reajustam as tarifas uma vez por ano e passam por revisão tarifária a cada quatro anos. A outorga para prestação do serviço tem prazo de 30 anos, com possibilidade de prorrogação, por igual período, pelo Poder Concedente.

As demonstrações financeiras foram autorizadas e aprovadas pelo conselho de administração em 12 de janeiro de 2021.

2 Apresentação das Demonstrações Financeiras

As demonstrações financeiras foram preparadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e as disposições complementares e subsidiárias da ANEEL, aplicáveis ao sistema contábil das sociedades cooperativas de eletrificação rural, e evidenciam todas as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras, e somente elas, as quais estão consistentes com as utilizadas pela administração na sua gestão.

As principais políticas contábeis aplicadas na preparação dessas demonstrações financeiras estão definidas abaixo. Essas políticas foram aplicadas de modo consistente nos exercícios apresentados.



2.1 Base de preparação e resumo das principais políticas contábeis

As demonstrações financeiras foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor.

A preparação de demonstrações financeiras requer o uso de certas estimativas contábeis críticas e o exercício de julgamento por parte da administração da Cooperativa no processo de aplicação das políticas contábeis do Grupo.

2.2 Moeda funcional e moeda de apresentação

As demonstrações financeiras estão apresentadas em R\$ (Reais do Brasil), que é a moeda funcional da Cooperativa e, também, a moeda de apresentação.

2.3 Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem o caixa, os depósitos bancários e outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, com vencimentos originais de até três meses, e com risco insignificante de mudança de valor.

2.4 Ativos financeiros

2.4.1 Classificação

A Companhia classifica seus ativos financeiros, no reconhecimento inicial, sob as seguintes categorias: mensurados ao valor justo por meio do resultado, empréstimos e recebíveis. A classificação depende da finalidade para a qual os ativos financeiros foram adquiridos. Em 31 de dezembro de 2020 e 2019 a Companhia possui ativos classificados como empréstimos e recebíveis. A Companhia não possui instrumentos financeiros derivativos.

Os ativos financeiros são apresentados como ativo circulante, exceto aqueles com prazo de vencimento superior a 12 meses após a data do balanço.



2.4.2 Reconhecimento e mensuração

Os investimentos são, inicialmente, reconhecidos pelo valor justo, acrescidos dos custos da transação

para todos os ativos financeiros não classificados como ao valor justo por meio do resultado. Os ativos financeiros ao valor justo por meio de resultado são, inicialmente, reconhecidos pelo valor justo, e os custos da transação são debitados à demonstração do resultado. Os ativos financeiros são baixados quando os direitos de receber fluxos de caixa tenham vencido ou tenham sido transferidos; neste último caso, desde que a Companhia tenha transferido, significativamente, todos os riscos e os benefícios de propriedade.

Para ativos mensurados ao custo amortizado, a Companhia avalia na data de cada balanço se há evidência objetiva de que um ativo financeiro ou grupo de ativos financeiros está deteriorado. Um ativo ou grupo de ativos financeiros está deteriorado e as perdas por impairment são incorridas somente se há evidência objetiva de impairment como resultado de um ou mais eventos ocorridos após o reconhecimento inicial dos ativos (um "evento de perda") e aquele evento (ou eventos) de perda tem um impacto nos fluxos de caixa futuros estimados do ativo financeiro ou grupo de ativos financeiros que pode ser estimado de maneira confiável.

2.5 Contas a Receber

Os valores a receber são registrados e mantidos no balanço patrimonial pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos, acrescidos das variações monetárias ou cambiais, quando aplicáveis, deduzidos de provisão para cobrir eventuais perdas na sua realização. A provisão para créditos de liquidação duvidosa é constituída em montante considerado suficiente pela administração para cobrir eventuais perdas estimadas na realização desses créditos. O valor estimado da provisão para créditos de liquidação duvidosa pode ser modificado em função das expectativas da administração com relação à possibilidade de se recuperar os valores envolvidos, assim como por mudanças na situação financeira dos clientes.



2.6 Estoques

Os estoques estão registrados pelo custo médio de aquisição e demonstrados pelo menor valor entre o custo médio de aquisição e os valores de reposição ou realização. Quando aplicável, é constituída provisão para estoques obsoletos ou de baixa movimentação.

2.7 Imobilizado

O imobilizado é composto basicamente por gastos pela contratação de serviços, aquisição de equipamentos e materiais da área administrativa da Cooperativa.

Os custos subsequentes são incluídos no valor contábil do ativo ou reconhecidos como um ativo separado, conforme apropriado, somente quando for provável que fluam benefícios econômicos futuros associados a esses custos e que possam ser mensurados com segurança. O valor contábil de itens ou peças substituídos é baixado. Todos os outros reparos e manutenções são lançados em contrapartida ao resultado do exercício, quando incorridos.

Os valores residuais e a vida útil dos ativos são revisados e ajustados, se apropriado, ao final de cada exercício.

O valor contábil de um ativo é imediatamente baixado ao seu valor recuperável quando o valor contábil do ativo é maior do que seu valor recuperável estimado.

2.8 Intangível

Compreende o direito de uso da infraestrutura, construída ou adquirida pelo operador ou fornecida para ser utilizada pela outorgante como parte do contrato de permissão do serviço público de energia elétrica (direito de cobrar dos usuários do serviço público por ela prestado), em consonância com as disposições do CPC 04 – Ativos Intangíveis e o ICPC 01 (R1) – Contratos de Concessão. É avaliado ao custo de aquisição, deduzido da amortização acumulada e das perdas por redução ao valor recuperável, quando aplicável.



A cooperativa entende não haver qualquer indicativo de que o valor contábil dos bens do ativo intangível exceda o seu valor recuperável. Tal conclusão é suportada pela metodologia de avaliação da base de remuneração utilizada para cálculo da amortização cobrada via tarifa, já que enquanto os registros contábeis estão a custo histórico a base de cálculo da amortização regulatória corresponde aos ativos avaliados a valor novo de reposição.

2.9 Redução ao Valor Recuperável de Ativos – Impairment

A cooperativa analisa anualmente se há evidências de que o valor contábil de um ativo não será recuperável. Caso se identifique tais evidências, a cooperativa estima o valor recuperável do ativo. Independentemente da existência de indicação de não recuperação de seu valor contábil, ativos intangíveis com vida útil indefinida têm sua recuperação testada pelo menos uma vez por ano. Quando o valor residual contábil do ativo excede seu valor recuperável, a cooperativa reconhece uma redução do saldo contábil deste ativo (deterioração). Se não for possível determinar o valor recuperável de um ativo individualmente, é realizada a análise do valor recuperável da unidade geradora de caixa à qual o ativo pertence.

2.10 Demais ativos e passivo circulantes e não circulantes

Um ativo é reconhecido no balanço quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da Cooperativa e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança.

Um passivo é reconhecido no balanço quando a Cooperativa possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo, e demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos, variações monetárias e/ou cambiais incorridas até a data do balanço patrimonial.



2.11 Empréstimos e financiamentos

Os empréstimos correspondem principalmente a valores obtidos junto a Eletrobrás e instituições bancárias. Eles são reconhecidos, inicialmente, pelo valor justo, líquido dos custos incorridos na transação e são, subsequentemente, demonstrados pelo custo amortizado, utilizando o método da taxa efetiva de juros.

Os empréstimos são classificados como passivo circulante, a menos que a Cooperativa tenha um direito incondicional de diferir a liquidação do passivo por, pelo menos, 12 meses após a data do balanço.

2.12 Provisões

As provisões são reconhecidas quando: (i) a Cooperativa tem uma obrigação presente ou não formalizada como resultado de eventos já ocorridos; (ii) é provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação; e (iii) o valor puder ser estimado com segurança.

Quando houver uma série de obrigações similares, a probabilidade de liquidá-las é determinada levando-se em consideração a classe de obrigações como um todo. Uma provisão é reconhecida mesmo que a probabilidade de liquidação relacionada com qualquer item individual incluído na mesma classe de obrigações seja pequena.

As provisões são mensuradas pelo valor presente dos gastos que devem ser necessários para liquidar a obrigação, usando uma taxa antes dos efeitos tributários, a qual reflita as avaliações atuais de mercado do valor do dinheiro no tempo e dos riscos específicos da obrigação. O aumento da obrigação em decorrência da passagem do tempo é reconhecido como despesa financeira.



2.13 Imposto de renda e contribuição social corrente

As despesas de imposto de renda e contribuição social do período compreendem os impostos correntes originados das operações de Ato não cooperativo e são reconhecidos na demonstração do resultado.

O encargo de imposto de renda e a contribuição social é calculado com base nas leis tributárias promulgadas na data do balanço da Cooperativa, quando houver lucro tributável. A administração avalia, periodicamente, as posições assumidas pela Cooperativa nas apurações de impostos sobre a renda com relação às situações em que a regulamentação fiscal aplicável dá margem a interpretações; e estabelece provisões, quando apropriado, com base nos valores estimados de pagamento às autoridades fiscais.

O imposto de renda e a contribuição social corrente são apresentados líquidos, no passivo quando houver montantes a pagar, ou no ativo quando os montantes antecipadamente pagos excedem o total devido na data do relatório.

2.14 Reconhecimento da receita

a) Venda de energia elétrica

A receita operacional do curso normal das atividades da Outorgada é medido pelo valor justo da contraprestação recebida ou a receber. A receita operacional é reconhecida quando existe evidência convincente de que os riscos e benefícios mais significativos foram transferidos para o comprador, de que for provável que os benefícios econômicos financeiros fluirão para a entidade, de que os custos associados possam ser estimados de maneira confiável, e de que o valor da receita operacional possa ser mensurado de maneira confiável. A receita de distribuição de energia elétrica é reconhecida no momento em que a energia é faturada. A receita não faturada, relativa ao ciclo de faturamento mensal, é apropriada considerando-se como base a carga real de energia disponibilizada no mês e o índice de perda anualizado. Historicamente, a diferença entre a receita não faturada estimada e o consumo real, a qual é reconhecida no mês subsequente, não tem sido relevante. Não existe consumidor que isoladamente represente 10% ou mais do total do faturamento. A receita referente à prestação de serviços é registrada no momento



em que o serviço foi efetivamente prestado, regido por contrato de prestação de serviços entre as partes.

b) Receita financeira

A receita de juros é reconhecida pelo método linear com base no tempo e na taxa de juros efetiva sobre o montante principal em aberto, sendo a taxa de juros efetiva aquela que desconta exatamente os recebimentos de caixa futuros estimados durante a vida estimada do instrumento financeiro em relação ao valor contábil líquido inicial deste ativo.

3 Gestão de risco financeiro

3.1 Fatores de risco financeiro

As atividades da Cooperativa a expõem a diversos riscos financeiros: risco de crédito e risco de liquidez. O programa de gestão de risco da Cooperativa concentra-se na imprevisibilidade dos mercados financeiros e busca minimizar potenciais efeitos adversos no desempenho financeiro.

A gestão de risco é realizada pela tesouraria da Cooperativa, segundo as políticas aprovadas pela Administração. A Tesouraria da Cooperativa identifica, avalia e protege a Cooperativa contra eventuais riscos financeiros em cooperação com suas atividades operacionais.

(a) Risco de crédito

A Cooperativa está exposta à possibilidade de não receber os valores que lhe são devidos, seja dos seus clientes ou aqueles relacionados às aplicações financeiras.

A Cooperativa mantém operações com instrumentos financeiros, sendo que a administração de referidos instrumentos é efetuada por meio de estratégias operacionais, visando a liquidez, rentabilidade e segurança. Os resultados obtidos com estas operações estão de acordo com as práticas adotadas pela administração da Cooperativa.



A Cooperativa não efetua aplicações em caráter especulativo. A Cooperativa gerencia seus riscos de forma contínua, avaliando se as práticas adotadas na condução das suas atividades estão em linha com as políticas adotadas pela sua administração. A política de controle consiste em acompanhamento permanente das condições contratadas vis-à-vis condições vigentes no mercado.

Em 31 de dezembro de 2020, a Cooperativa não efetuou aplicações de caráter especulativo, em derivativos ou quaisquer outros ativos de risco.

(b) Risco de liquidez

As necessidades de tesouraria são geridas pelo departamento financeiro da Companhia, supervisionado pelo respectivo Conselho de Administração.

O risco de liquidez pode ocorrer se as fontes de financiamento, como por exemplo os fluxos de caixa operacionais, de desinvestimento, de linhas de crédito e os fluxos de caixa obtidos de operações de financiamento, não satisfizerem as necessidades de financiamento, como sejam as saídas de caixa para atividades operacionais e de financiamento, os investimentos, a remuneração dos Associados/Cooperados e o reembolso da dívida.

São efetuadas análises regulares aos fluxos de tesouraria estimados quer no curto prazo quer no médio e longo prazo de modo a adequar tempestivamente as formas e volumes de financiamento apropriados.

(c) Gestão dos passivos financeiros

No grupo outros passivos não circulantes temos o registro de valores a ressarcir relativos a: recebimento de energia em duplicidade, ressarcimento de danos, e outras contas a pagar.

4 Gestão de capital

Os objetivos da Cooperativa ao administrar seu capital são os de salvaguardar a capacidade de continuidade da Cooperativa para oferecer retorno aos Associados/Cooperados e benefícios às outras partes interessadas, além de manter uma estrutura de capital ideal para reduzir esse custo.



**COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO RURAL
CACHOEIRAS - ITABORAI LTDA**
Desde 13 de Abril de 1969

Condizente com outras Cooperativas do setor, a Cooperativa monitora o capital com base no índice de alavancagem financeira. Esse índice corresponde à dívida líquida expressa como percentual do capital total. A dívida líquida, por sua vez, corresponde ao total de empréstimos (incluindo empréstimos de curto e longo prazos, conforme demonstrado no balanço patrimonial), subtraído do montante de caixa e equivalentes de caixa. O capital total é apurado através da soma do patrimônio líquido, conforme demonstrado no balanço patrimonial, com a dívida líquida.

5 Caixa e equivalentes de caixa

	2020	2019
Caixa e bancos	2589	639
Aplicações financeiras de liquidez imediata	495	228
Total	3084	867

As aplicações financeiras referem-se a aplicações em fundos de investimento de curto prazo com liquidez diária.

6 Conta a receber de Clientes

	2020	2019
Residencial	4.106	3.475
Industrial	453	477
Comercial	545	468
Rural	275	272
Poderes Públicos	470	383
Iluminação Pública	1.391	1.019
Serviço Público	16	15
Não Faturado	1.595	1.373
Serviços Cobráveis	29	26
Participação financeira	0	0
Parcelamentos a receber	1.648	1.299
Outros	525	417
Provisão para Devedores Duvidosos	(1.983)	(1.680)
Total	9.070	7.545



Conta a receber por idade de vencimento

	Total	A vencer	Vencidos	
		até 90 dias	até 180 dias	após 180 dias
Residencial	4.106	2.341	1.053	712
Industrial	453	228	12	214
Comercial	545	338	105	102
Rural	275	219	53	4
Poderes públicos	470	78	114	278
Iluminação pública	1.391	162	612	618
Serviço Público	16	16	0	0
Não faturado	1.595	1.595	0	0
Serviços cobráveis	29	29	0	0
Participação financeira	0	0	0	0
Parcelamentos a receber	1.648	1.648	0	0
Outros	525	525	0	0
Provisão p/ Cred. de Liquidação Duvidosa.	(1.983)	(1.983)	0	0
Total	9.070	5.194	1.949	1.928

Movimentação da Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa ("PCLD")

	2020
Saldo Inicial	(1.680)
Constituição do PCLD	(23.055)
Baixa de PCLD	22.751
Saldo do PCLD	(1.983)

A Administração constitui provisão para crédito de liquidação duvidosa com base na análise individual sobre prováveis perdas de créditos a vencer e vencidos. Nesse contexto, a provisão foi complementada em 2020 para refletir eventuais perdas com recebíveis não realizáveis. A administração acredita que a provisão constituída reflete a perda esperada com clientes para o período.



COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO RURAL
CACHOEIRAS - ITABORAI LTDA
Desde 13 de Abril de 1969

7 Tributos a recuperar

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
IRRF sobre aplicação financeira	5	5
PIS e COFINS (*)	5	44
Outros impostos	160	85
	<u>170</u>	<u>134</u>
Circulante	<u>170</u>	<u>134</u>
Não circulante	-	-
Total	<u>170</u>	<u>134</u>

8 Outros Ativo Não Circulante – Créditos a Receber

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Processo – Ajuizado	394	360
Telemar Norte Leste S/A Ação Judicial	102	102
Ativo Financeiro da Permissão	217	286
Total	713	748

A Cooperativa possui ações de natureza cível e criminal, envolvendo riscos de perda classificados pela administração. Com expectativa de recebimento em longo prazo, detalhes sobre essas ações, detalhadas na nota explicativa 1

9 Imobilizado

	<u>2020</u>			<u>2019</u>		
	Custo	Depreciação	Líquido	Custo	Depreciação	Líquido
Adiantamento de Consórcios			0	87		87
Almoxarifado de investimento	2.199		2.199	1.829		1.829
Transformação, fabricação e reparo	9		9	13		13
Equipamentos de Comunicação			0			0
Edificações	1.119	(394)	725	885	(364)	521
Equip. Proc. de dados			0			0
Imóvel Almoxarifado			0			0
Máquinas e equipamentos	5.939	(125)	5.814	5.886	(95)	5.791
Móveis e utensílios	139	(72)	67	136	(66)	70
Terrenos	400		400	400		400
Veículos	2.492	(1.224)	1.268	1.681	(1058)	623
(-) Trans. Para o Intangível	(8.403)		(8.403)	(7.435)		(7.435)
Total	<u>3.894</u>	<u>(1.816)</u>	<u>2.078</u>	<u>3.482</u>	<u>(1.583)</u>	<u>1.899</u>



COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO RURAL
CACHOEIRAS - ITABORAI LTDA
Desde 13 de Abril de 1969

10 Intangível

	2020			2019		
	Custo	Depreciação	Líquido	Custo	Depreciação	Líquido
Ativo Intangível da Concessão	15.392		15.392	13.319		13.319
Licenças de uso de Software	346,2	(252)	94,22	346	(226)	120
Custo retardatário em processo	0		0	0		0
Intangível em curso			0			0
(-) Trans. do Imobilizado	8.403		8.403	7.435		7.435
Total	24.141	(252)	23.889	21.100	(226)	20.874

Em conexão com o descrito na Nota 1.2, a Cooperativa, após o pedido da PAC junto a ANEEL, efetuou o registro contábil da concessão conforme requerido no ICPC 01 (R1) através da transferência do ativo relativo à concessão, que outrora estava registrado no Imobilizado, para o Intangível, e o restante do valor foi transferido para Ativo Financeiro da Permissão. O valor registrado de concessão compreende o direito de uso da infraestrutura, construída ou adquirida pelo operador ou fornecida para ser utilizada pela outorgante como parte do contrato de permissão do serviço público de energia elétrica (direito de cobrar dos usuários do serviço público por ela prestado), em consonância com as disposições do CPC 04 – Ativos Intangíveis e o ICPC 01 (R1) – Contratos de Concessão.

11 Fornecedores e outras obrigações

Em 31 de dezembro de 2020

Suprimento Enel	-2.254
Romagnole Produtos Elétricos	-159
ABB Ltda	-120
Tokio Marine Seguradora S.A	-88
Eletro Metalúrgica Ciafundi Ltda	-75
Vr Benefícios E Serviços De Processamento Ltda	-57
Consórcio Canopus	-27
Outros	-191
	-2.971

Em 31 de dezembro de 2019

Suprimento Enel	-1.913
Prysmian Cabos E Sistemas	-120



COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO RURAL
CACHOEIRAS - ITABORAÍ LTDA
Desde 13 de Abril de 1969

ABB Ltda	-120
Romagnole Produtos Elétricos	-110
Bruver Crc Consultoria	-48
Tokio Marine Seguradora S.A	-48
Porto Seguro Cia. De Seguros	-43
Outros	-145
	<u><u>-2.547</u></u>

12 Empréstimos e Financiamentos

Circulante	2020	2019
Financiamento Eletrobrás	46	46
SICOOB	788	632
Total Circulante	834	678
Passivo Circulante	834	678
Passivo Não circulante	87	141
Total Empréstimos e financiamentos	921	819

13 Provisões

Contingência

O Cooperativa possui ações de naturezas cível e trabalhista, envolvendo riscos de perda classificados pela administração como provável e possível, com base na avaliação de seus assessores legais, para as quais existem provisões constituída.

	2020	2019
Provisões para litígios Cíveis	199	131
Provisões para litígios Trabalhistas/Fiscais	125	198
Total	324	328
Passivo Circulante	199	131
Passivo Não circulante	131	203
Total	330	334



**COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO RURAL
CACHOEIRAS - ITABORAI LTDA**
Desde 13 de Abril de 1969

14 Patrimônio líquido

Capital social

A Conta Capital apresenta os seguintes valores, relativos aos associados e consumidores:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Capital social integralizado	2.189	2.184
Total	2.189	2.184

Reserva de Capital

As Reservas Legais e Estatutárias foram constituídas em conformidade com os Art. 45 e 51 do Estatuto Social e apresentam a seguinte composição:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Reserva Legal	3.838	2.227
Reserva de Assistência Técnica e Social	4.584	3.853
Reserva de Desenvolvimento	18.047	17.402
Reserva de Custeio Judicial	-	-
Reserva de Capital	-	-
Total	26.469	23.482

15 Receita líquida

A reconciliação entre as vendas brutas e a receita líquida para o exercício findo em 31 de dezembro é como segue:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Receita líquida	42.320	39.065

16 Custos de vendas

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Compra de energia elétrica para revenda	19.761	17.679
Total	19.761	17.679



17 Despesas operacionais

Despesas operacionais	2020	2019
Pessoal e administradores	11.769	11.811
Materiais	1.347	1.354
Serviços de terceiros	2.775	2.694
Arrendamento e aluguéis	280	268
Seguros	65	79
Doações, contribuições e subvenções	35	33
Provisões	254	485
(-) Recuperação de despesas	(86)	(89)
Tributos	171	152
Depreciação e amortização	1.023	919
Gastos diversos	1.311	2.357
Outras receitas operacionais	(693)	(722)
Outras despesas operacionais	(458)	(369)
	(18.709)	(19.710)

As despesas relativas a Pessoal e Terceiros correspondem aos gastos com a manutenção da equipe e outras contratações visando a adequação aos quadros da ANEEL. A conta despesas de Material inclui valores relativos à manutenção de máquinas e equipamentos não imobilizáveis.

As despesas com Gastos diversos contemplam os valores de adequação do Ativo Imobilizado ao ICPC 01 conforme comentado na Nota 1. As contas de outras receitas são compostas de valores oriundos de aluguel de postes, arrecadação de convênios, ganhos na alienação e ganhos em outras atividades.

18 Resultado Financeiro

	2020	2019
Receitas Financeiras	794	553
Despesas Financeiras	(232)	(205)
Resultado financeiro líquido	562	348



19 Contingências Ativas – Direitos a Recuperar – Processo em Andamento

Refere-se ao caso ocorrido de apropriação indevida de valores da Empresa, por funcionário que integrava o quadro do Setor de Contabilidade, que, usurpando suas funções, implantou um esquema de desvio de dinheiro complexo, e, que, usava de artifícios muito bem elaborados para ocultar as operações. A Administração e Departamento Contábil esclarecem:

A detecção do criminoso esquema, foi possível graças a combinação das determinações de monitoramento da ANEEL, e a implementação de vários níveis de segurança que a Administração optou por seguir.

Apuramos que os fatos ocorreram no curso do ano de 2019 e em janeiro de 2020 e chegaram ao valor exato de R\$ 393.439,00 (Trezentos e noventa e três mil e quatrocentos e trinta e nove reais). Não houve alterações deste valor até a data de encerramento do exercício. As provas do corrido foram encaminhadas a 159 Delegacia de Polícia de Cachoeiras de Macacu, estando o Inquérito Policial nº 159-00096/2020 em fase de apuração. Maiores detalhes sobre o procedimento investigatório poderão ser divulgados pela Administração nos momentos apropriados.

Contabilmente todo o valor desviado foi reconhecido como "Direitos a recuperar - Processo em Andamento", e, por essa razão, não houve nenhum prejuízo suportado no presente balanço.

Reafirmamos aqui nosso compromisso com as boas práticas contábeis, sendo certo que desvios de caráter não são tratados pelo nosso Setor, no entanto fica demonstrado que até mesmo nestes casos estamos aptos a detectar as falhas.



AGRADECIMENTOS

Ao fim do exercício de 2020, queremos agradecer a Deus, aos membros do Conselho de Administração, e, estender esse agradecimento a todos cooperados, fornecedores, parceiros e demais envolvidos direta ou indiretamente em nosso principal objetivo, que é a distribuição de energia elétrica com qualidade.

Agradecemos também aos membros do Conselho Fiscal que se mantiveram atuantes e concisos no debate de questões de maior interesse para CERC.

Demonstramos ainda, nosso sincero reconhecimento a dedicação e empenho do quadro funcional, extensivamente aos associados, nossa razão de existirmos, bem como a todos os demais, que contribuíram para o cumprimento da missão desta cooperativa.

A Administração

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

Presidente.....Helon Alves Marins
Vice Presidente.....Jorge Luiz Brantes dos Santos
Secretário.....Lafaiete Augusto da Costa
Conselheiros.....Júnia Marcia Nunes da Silva Borges
Jorge José Salvaya
Odilon Antônio da Silva
Antônio José Lopes Carneiro


HELON ALVES MARINS

Presidente


ANDRÉ LUIZ SILVA DOS SANTOS

Engenheiro Eletricista


JEANNE CORREA DE P. SANTOS

Contador – CRC/RJ 100069/O-9

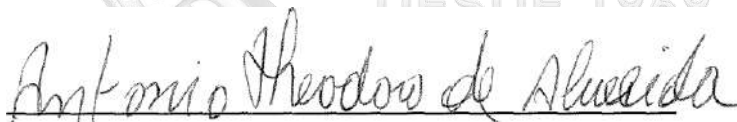


**COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO RURAL
CACHOEIRAS - ITABORAI LTDA**
Desde 13 de Abril de 1969

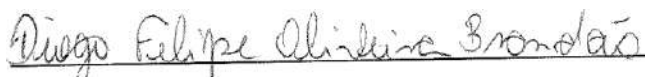
PARECER DO CONSELHO FISCAL DO EXERCÍCIO DE 2020

Os membros do Conselho Fiscal da CERCÍ — COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO RURAL CACHOEIRAS — ITABORAI LTDA, abaixo assinado no cumprimento das disposições legais e Estatutárias, assistidos pelo assessor contábil do Conselho Fiscal MARCELO RODRIGUES DEFREITAS, emite o seguinte parecer: de acordo com o Balanço Patrimonial de exercício de 2020, apresentado pela contabilidade verificou-se que há em caixa e equivalente de caixa valores que estão de acordo com limite aprovado pelo Conselho de Administração. O Parecer do Conselho Fiscal tem como base as informações fornecidas pelo Departamento Contábil da CERCÍ que são eles: Balanço Patrimonial encerrado em 31/12/2020; Balancetes de 2020; Demonstração de Sobras e Perdas Ato Cooperativo encerrado em 31/12/2020; Demonstração de Sobras e Perdas Ato Não Cooperativo encerrado em 31/12/2020; Fluxo de Caixa; e Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido em 31/12/2020. O Conselho Fiscal observou que todos os documentos enviados pelos setores financeiro e contábil estão de acordo com as normas estatutária da CERCÍ. Assim sendo recomendamos à Assembleia Geral Ordinária, regularmente convocada para o próximo dia 30 de janeiro do corrente ano, a aprovação das contas.

Papucaia, 15 de janeiro de 2021.



ANTONIO THEODORO DE ALMEIDA



DIOGO FELIPE OLIVEIRA BRANDÃO



DILMA COSTA DOS SANTOS