



PAC – Societária 2020



CÉSAR NUNES VENTURA – Contador : CRC RJ 059.101/O-4

SÉRGIO VARGAS BARRETO – Presidente 2017/2020

MISSÃO, VISÃO E VALORES

MISSÃO

Distribuir energia elétrica, com segurança e qualidade, para o desenvolvimento da sociedade nas regiões rurais e urbanas de forma eficiente e sustentável.

VISÃO

Atingir a excelência nos serviços de distribuição de energia elétrica, sendo reconhecida pela sociedade como modelo no atendimento com qualidade e sustentabilidade.

VALORES

- Ética;
- Transparência;
- Excelência;
- Sustentabilidade; e
- Cooperativismo.

CONSELHOS de 2020

Conselho de Administração:

Presidente	Sergio Vargas Barreto
Vice-presidente	Silvio Manoel da Silva
Secretário	Narcizo José Mendes da Silva Junior
Vogal	Alexandre dos Santos Flores
Vogal	Henrique Huguenin Bastos
Vogal	Maria Cristina Guglielmo Gargaglione
<i>"In Memoriam"</i>	Gervásio da Silva

Conselho Fiscal:

Titular	Luiz Carlos José da Silva
Titular	Miqueias das Chagas Rangel
Titular	Robson de Almeida Ferreira
Suplente	Nozolito Cardoso de Moraes
Suplente	Michele Silveira Gil Lacerda
Suplente	Sergio Nirello

Índice

RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO	4
CARTA DO PRESIDENTE	5
CARTA DO CONTADOR	7
CENÁRIO	8
Distribuição.....	8
DESEMPENHO ECONÔMICO-FINANCEIRO	18
GESTÃO	21
AGRADECIMENTOS	26
DEMONSTRATIVOS CONTÁBEIS SOCIETÁRIOS 2020	27
Balço Patrimonial Societário	28
Demonstração do Resultado do Exercício Societário	30
Demonstração do Fluxo de Caixa Societário (Método Indireto)	32
DEMONSTRAÇÃO DAS SOBRAS/PERDAS E RESULTADO DO EXERCÍCIO	33
Demonstrações do Valor Adicionado Societário.....	34
DMPL - Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido	35
NOTAS EXPLICATIVAS	36

Relatório da Administração

Senhoras e Senhores Associados,

A CERAL – Araruama foi fundada em 09/11/1969 e tornou-se, em 19/09/2018, Permissionária de Serviço Público para a distribuição e comercialização de energia elétrica em área não exclusiva nos Municípios de Araruama, Maricá, Rio Bonito, Saquarema e Tanguá, no Estado do Rio de Janeiro (Res.Hom. nº 109/2005), tendo procurado, em todos esses anos, trazer a essas áreas o desenvolvimento de que tanto careciam.

Em atendimento às normativas legais, apresentamos a apreciação de V.Sas o relatório das principais atividades do **exercício findo em 31 de dezembro de 2020**, em conjunto com as Demonstrações Contábeis Societárias da CERAL ARARUAMA, elaboradas de acordo com a legislação societária brasileira e com o Manual de Contabilidade do Setor Elétrico - MCSE, os quais consideramos importantes para divulgar o desempenho da CERAL - Cooperativa de Eletrificação Rural de Araruama Ltda. (CERAL – Araruama) para a sociedade, parceiros, associados e consumidores.

Conselho de Administração

(22) 2674-4700



www.ceralararuama.com.br



Rua Bemoreira, 150 - Recanto do Trevo
CEP: 28970-000 - Araruama - RJ



Carta do Presidente

A CERAL-Araruama foi fundada em 09/11/1969 e teve seu registro junto a JUCERJA-RJ em 16/04/1970, adequando-se posteriormente a todos os preceitos estabelecidos na Lei nº 5.764/71, que regulamentou o regime jurídico das sociedades cooperativas em nosso país, definindo a Política Nacional de Cooperativismo.

Em 19/09/2018 foi realizada cerimônia de assinatura do contrato de permissão junto ao governo federal, representado pela ANEEL. Tal outorga se fundamenta na Lei 9.074/95 que estabeleceu as normas para as concessões e permissões de serviços públicos.

O artigo 23 da citada Lei, estabelece que o poder concedente diligenciará no sentido de compatibilizar a estruturação das cooperativas de eletrificação rural como empresa regulamentada em conformidade com os ditames legais, passando estas a serem distribuidoras de serviços públicos de energia.

Neste ano de 2020, esta Permissionária encontra-se no segundo ano de funcionamento como empresa regulamentada, o que exige cada vez mais aperfeiçoamento, qualificação de pessoal, ajuste dos controles internos, para tal veem participando de diversos treinamentos e grupos de estudos, com o fim de manter-se atualizada frente as mudanças ocorridas no setor elétrico bem como dar maior transparência ao atos de gestão.

Em abril de 2020 ocorreu o 2º Reajuste Tarifário Anual (RES HOM nº 2.681/20). A exemplo do reajuste anterior (abril/2019), este efetuou a nova composição de nossa PARCELA B, bem como em relação à Parcela A, absorvendo o aumento de nossa Energia Comprada, bem como toda a carga tributária e os Encargos Setoriais inerentes à nossa Permissionária. O efeito tarifário médio deste reajuste, para o ciclo tarifário vigente que compreende 04/2020 a 04/2021, representou 11,12% percebido pelos cooperados e consumidores.

(22) 2674-4700



www.ceralararuama.com.br



Rua Bemoreira, 150 - Recanto do Trevo
CEP: 28970-000 - Araruama - RJ



Há que se destacar que neste ano, a Permissionária continuou a sentir os efeitos positivos trazidos pela Resolução Homologatória nº 2.468 de 16 de outubro de 2018 que instituiu a primeira tarifa a ser aplicada pela CERAL Araruama, onde foi reconhecido por parte do Poder Concedente de que as Cooperativas atendem um mercado muito rarefeito e disperso, levando energia principalmente à área rural, o que torna seu mercado pouco competitivo, dessa forma, a citada Resolução trouxe dispositivos que, o governo via CDE, compensaria esse mercado de baixa densidade da permissionária deixando de impactar o consumidor com tarifas mais elevadas, proporcionando um melhor equilíbrio financeiro para a CERAL Araruama.

O ano de 2020 trouxe consigo, além dos desafios próprios do setor, outros ligados a pandemia do COVID-19, porém, são desafios que reforçam a ideia de que precisamos continuar em frente, almejando sempre oferecer energia de qualidade ao nosso cooperado e consumidores e sempre gratos a Deus pelas bênçãos recebidas.

Sergio Vargas
Presidente

(22) 2674-4700



www.ceralararuama.com.br



Rua Bemoreira, 150 - Recanto do Trevo
CEP: 28970-000 - Araruama - RJ



Carta do Contador

Na qualidade de Contador responsável pela escrituração Regulatória, Societária e Fiscal da CERAL– Cooperativa de Eletrificação Rural de Araruama Ltda (CERAL-Araruama), juntamente com toda nossa equipe, comunicamos aos senhores Cooperados a conclusão do exercício de 2020, com alto grau de qualidade, transparência e observando totalmente o conceito de legalidade.

A CERAL-Araruama, a exemplo de exercícios anteriores, primou, neste exercício, por detalhes claros e transparentes, abrindo as contas sintéticas exigidas pela Agência Nacional de Energia Elétrica (ANEEL) em contas analíticas divididas por assunto, apresentando de forma clara seu resultado e valorizando assim sua atuação como Empresa de Serviço Público bem como trazendo a informação gerada, de forma clara, o que permite aos dirigentes tomar as decisões mais certeiras.

Vale salientar que, na questão Regulatória, a ANEEL, têm intensificado o monitoramento eletrônico, impondo pré-análises dos dados quando de nosso envio para integralização na base nacional.

Informamos que todos os envios, de RIT - Relatório de Informações Trimestrais, e BMP - Balancete Mensal Padronizados, até o período atual, foram enviados tempestivamente e aprovados nessa pré-análise realizada pela ANEEL.

Dentro desta mesma linha, a Receita Federal têm implantado monitoramento eletrônico, onde podemos destacar o envio dos SPED's, EFD-ICMS/IPI e EFD CONTRIBUIÇÕES, entre outros. Destacamos que todos, também, têm sido enviados conforme a obrigatoriedade.

Na palestra “Contabilidade do Setor Elétrico Cooperativista”, ocorrida em outubro último, reforçou-se a necessidade de se manter as obrigações fiscais e as relacionadas ao segmento cooperativista em constante atualização, respeitando as legislações do setor.

Diante do acima descrito, e, com muita satisfação, comunicamos aos senhores Cooperados que a seguir, constam todos os demonstrativos do exercício Regulatório, Societário e Fiscal, de modo a facilitar e dar todas as condições necessárias à V.Sas. tomarem todas as decisões para o novo exercício de nossa Empresa.

Por fim, agradecemos à DEUS, à Diretoria, aos Gerentes, à nossa equipe contábil, bem como todos os departamentos, internos e consultorias e auditorias externas que colaboraram para a correta escrituração deste período.

CÉSAR VENTURA

Contador

CRC – RJ 059101/O-4 - cesar.ventura@ceralararuama.com.br

(22) 2674-4700



www.ceralaruama.com.br



**Rua Bemoreira, 150 - Recanto do Trevo
CEP: 28970-000 - Araruama - RJ**



Cenário

A CERAL - Cooperativa de Eletrificação Rural de Araruama Ltda. (CERAL – Araruama) atua no segmento de distribuição de energia elétrica e fornece energia na região rural dos Municípios de Araruama, Maricá, Rio Bonito, Saquarema e Tanguá, no Estado do Rio de Janeiro (Res.Hom. nº 109/2005), aproveitando seu acervo de conhecimentos técnicos e gerenciais acumulados ao longo de 51 anos de existência.

A CERAL – Araruama, concluiu o processo de certificação dos indicadores de continuidade individuais e coletivos na distribuição de energia elétrica, tratamento de reclamação de consumidores e padrões de atendimento comercial, através do sistema de certificação NBR ISO 9001:2015, sendo outorgada a esta permissionária a certificação no mês de Janeiro de 2020 como resultado dos Ciclos de Auditoria no período de abril a novembro de 2019. A certificação outorgada está estruturada conforme a versão NBR ISO 9001:2015, com validade até 08/01/2023.

Esta Permissionária recebeu seu primeiro certificado neste ano de 2020 sob o número de Registro de Certificado TNBR-25729.

Em nossa política de qualidade, buscamos sempre a melhoria através da capacitação dos nossos colaboradores através de Investimentos em Treinamentos Técnicos e Segurança e Medicina no Trabalho, visando a atender de forma adequada os nossos associados e consumidores e demais partes interessadas.

O mercado de energia elétrica em 2020, como toda economia, foi atingido pelos efeitos da Pandemia do COVID-19. Nosso mercado, especificamente, viu um aumento do consumo de energia em relação ao ano de 2019, mas uma distribuição dos fluxos de caixa bem mais irregular, o que aumentou a complexidade da gestão financeira, mas acreditamos numa recuperação gradual e consistente para o próximo exercício.

Distribuição

A Permissionária distribui energia elétrica em 5 dos 92 municípios do Estado do Rio de Janeiro, sem exclusividade. Não atendendo a nenhum consumidor livre.

Número de consumidores:

No período de JAN a DEZ de 2020, foram realizadas 532 ligações e religações, conforme demonstrado na Tabela – Ligações abaixo:

(22) 2674-4700



www.ceralararuama.com.br



Rua Bemoreira, 150 - Recanto do Trevo
CEP: 28970-000 - Araruama - RJ



Tab - Ligações e Religações

Classificação	Jan a Out	Nov	Dez	2020
Residencial	402	44	60	506
Comercial	20	-	-	20
Industrial	-	-	-	0
Rural	3	-	-	3
Poderes Públicos	3	-	-	3
Iluminação Pública	-	-	-	0
Serviço Público	-	-	-	0
Total	428	44	60	532

A tabela de Ligações e Religações apresenta os totais de serviços realizados no período, contemplando tanto ligações novas como religações solicitadas.

Em dezembro de 2020 totalizamos 6.911 unidades consumidoras, entre cooperados e consumidores ativos atendidos, esse número representa um acréscimo de 4,68% sobre o exercício anterior. Na tabela abaixo é possível acompanhar a evolução dos últimos 5 anos.

Tab - Cooperados e Consumidores Faturados

Classificação	2016	2017	2018	2019	2020
Residencial	5.559	5.730	5.985	6.128	6.405
Comercial	210	214	213	224	252
Industrial	12	13	13	14	13
Rural	160	170	182	181	183
Poderes Públicos	33	33	29	30	33
Iluminação Pública	20	20	20	20	20
Serviço Público	-	-	2	5	5
Total	5.994	6.180	6.444	6.602	6.911
Variação					4,68%



Comportamento do mercado - A distribuição de energia da Permissionária no período de janeiro a novembro de 2020 foi de 16,6 GWh e no mês atual (Dezembro/2020) 1,7 GWh. Totalizando no exercício de 2020, 18,3 GWh, representando um aumento de 6,5% em relação ao ano anterior.

Os segmentos mais representativos em nosso mercado são o residencial, iluminação pública e comercial. A classe residencial representa uma fatia de 54,9% do segmento de mercado. A classe iluminação pública representa 14,6% do segmento de mercado. A classe comercial representa 13,6% do segmento de mercado.

A seguir são apresentados resultados sobre o consumo e sua variação no período:

Tab 15

Mercado Atendido - KWh	Jan a Ago	Set	Out	Nov	Dez	2020
Energia Faturada	11.948.738	1.505.021	1.606.071	1.578.701	1.702.416	18.340.947
Fornecimento	11.948.738	1.505.021	1.606.071	1.578.701	1.702.416	18.340.947
Residencial	6.667.634	798.702	856.267	848.662	900.085	10.071.350
Comercial	1.601.535	207.563	226.616	219.253	247.739	2.502.706
Industrial	1.069.434	149.514	143.816	148.282	155.053	1.666.099
Rural	581.652	91.911	94.218	68.838	86.293	922.912
Poderes Públicos	114.337	12.128	13.829	14.261	15.496	170.051
Iluminação Pública	1.697.956	213.016	243.662	252.331	269.018	2.675.983
Serviço Público	216.190	32.187	27.663	27.074	28.732	331.846
Suprimento p/ agentes de distribuição	-	-	-	-	-	-
Uso da Rede de Distribuição	-	-	-	-	-	-
Consumidores Livres/Dist./Ger.	-	-	-	-	-	-
Consumidores Rede Básica	-	-	-	-	-	-
Total	11.948.738	1.505.021	1.606.071	1.578.701	1.702.416	18.340.947
Variação					7,84%	

Abaixo a representação gráfica da participação percentual de cada classe de consumo no fornecimento de energia neste exercício de 2020.

(22) 2674-4700



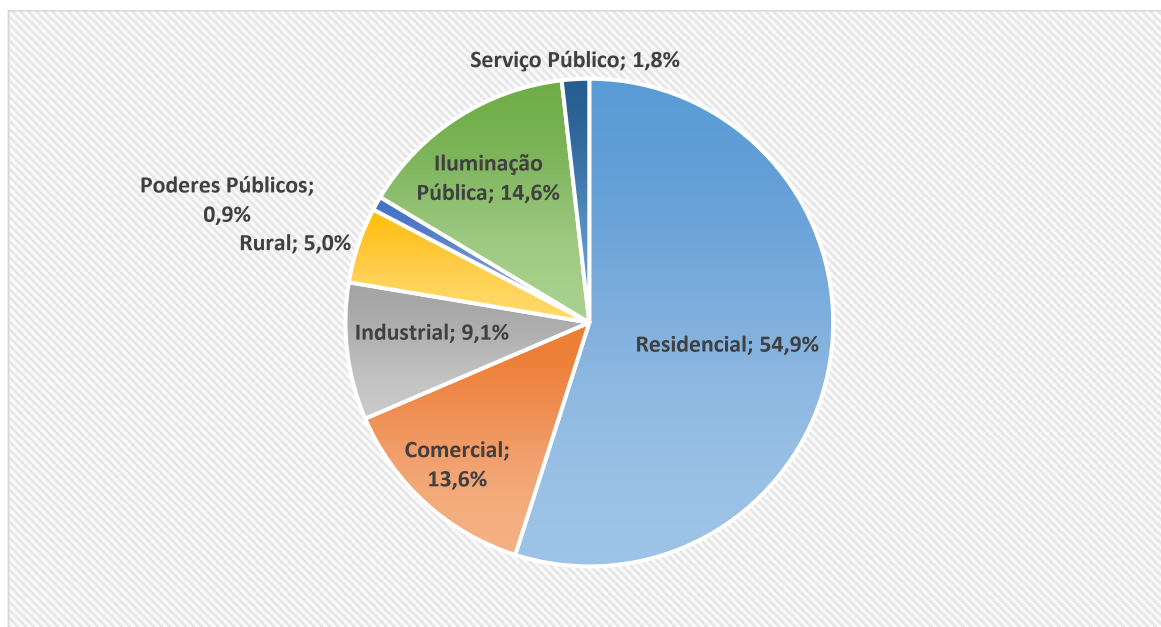
www.ceralararuama.com.br



Rua Bemoreira, 150 - Recanto do Trevo
CEP: 28970-000 - Araruama - RJ



GRF 1 – Consumo por Classe



A energia requerida (comprada) totalizou no exercício de 2020 o montante de 20.461.941 kWh e a microgeração em nosso sistema, o montante de 108.384 kWh.

Tab - Demonstrativo de Perdas

Energia - GWh	2019	2020
Fornecimento	20,31	20,46
Perdas Totais		
% Lido	17,85	13,30
% Faturado	15,33	10,84
Variação		-29,29%

Conforme pode-se observar na tabela acima houve uma redução nas perdas totais de 29,29% em relação ao ano anterior.

(22) 2674-4700



www.ceralararuama.com.br



Rua Bemoreira, 150 - Recanto do Trevo
CEP: 28970-000 - Araruama - RJ



A energia requerida (comprada) totalizou no exercício de 2020, 20.461.941 kWh e a microgeração em nosso sistema, o montante de 108.384 kWh.

Tab 15.1 – SAMP

		Modalidade de Mercado:	Balanco de Energia Elétrica	Competência: 2020
				Percentual: 8,78%
Fluxo de Energia:	Disponibilidade			
Modalidade:	Energia Injetada			
Característica:	Energia Injetada Total			
Detalhes/Valor:	Energia Medida (kWh):			20.570.325
Característica:	Energia Injetada			
Detalhes/Valor:	Energia Medida (kWh) - A4 (2,3 a 25 kV):			20.461.941
Modalidade:	Geração Distribuída de terceiros			
Característica:	Energia Injetada na rede pela Micro e Mini Geração (REN 482/12)			
Detalhes/Valor:	Energia Injetada (kWh) - BT (Menor que 2,3 kV):			108.384
Característica:	Energia Injetada na rede pela Micro e Mini Geração (REN 482/12) Total			
Detalhes/Valor:	Energia Injetada (kWh):			108.384
Modalidade:	Energia Recebida			
Característica:	Compra/Repasse Itaipu/Importação			
Detalhes/Valor:	Energia Medida (kWh):			20.461.941
Fluxo de Energia:	Requisitos			
Modalidade:	Energia Entregue			
Modalidade:	Fornecimento			
Modalidade:	Energia Vendida			
Característica:	Fornecimento - Cativo Total			
Detalhes/Valor:	Energia Faturada (kWh):			18.448.971
Detalhes/Valor:	Energia Medida (kWh):			17.941.803
Característica:	Fornecimento - Consumo próprio Total			
Detalhes/Valor:	Energia Faturada (kWh):			382
Detalhes/Valor:	Energia Medida (kWh):			265
Característica:	Fornecimento - Cativo			
Detalhes/Valor:	Energia Medida (kWh) - A4 (2,3 a 25 kV):			3.430.400
Detalhes/Valor:	Energia Medida (kWh) - BT (Menor que 2,3 kV):			14.511.403
Característica:	Fornecimento - Consumo próprio			
Detalhes/Valor:	Energia Medida (kWh) - BT (Menor que 2,3 kV):			265

(22) 2674-4700



www.ceralararuama.com.br



Rua Bemoreira, 150 - Recanto do Trevo
CEP: 28970-000 - Araruama - RJ



As perdas totais de energia sobre a energia requerida (comprada) representou no exercício de 2020 ,13,30% do montante adquirido.

Tab 15.2 – SAMP Perdas

Fluxo de Energia:	Saldo			
Modalidade:	Perdas na Distribuição (valor medido)			
Característica:	Perdas Não-Técnicas			
Detalhes/Valor:	Energia Calculada (kWh):	929.614	4,52	%
Característica:	Perdas Técnicas			
Detalhes/Valor:	Energia Calculada (kWh):	1.807.027	8,78	%
Característica:	Perdas Totais			
Detalhes/Valor:	Energia Calculada (kWh):	2.736.641	13,30	%
Modalidade:	Perdas na Distribuição (valor faturado)			
Característica:	Perdas Não-Técnicas			
Detalhes/Valor:	Energia Calculada (kWh):	422.329	2,05	%
Característica:	Perdas Técnicas			
Detalhes/Valor:	Energia Calculada (kWh):	1.807.027	8,78	%
Característica:	Perdas Totais			
Detalhes/Valor:	Energia Calculada (kWh):	2.229.356	10,84	%

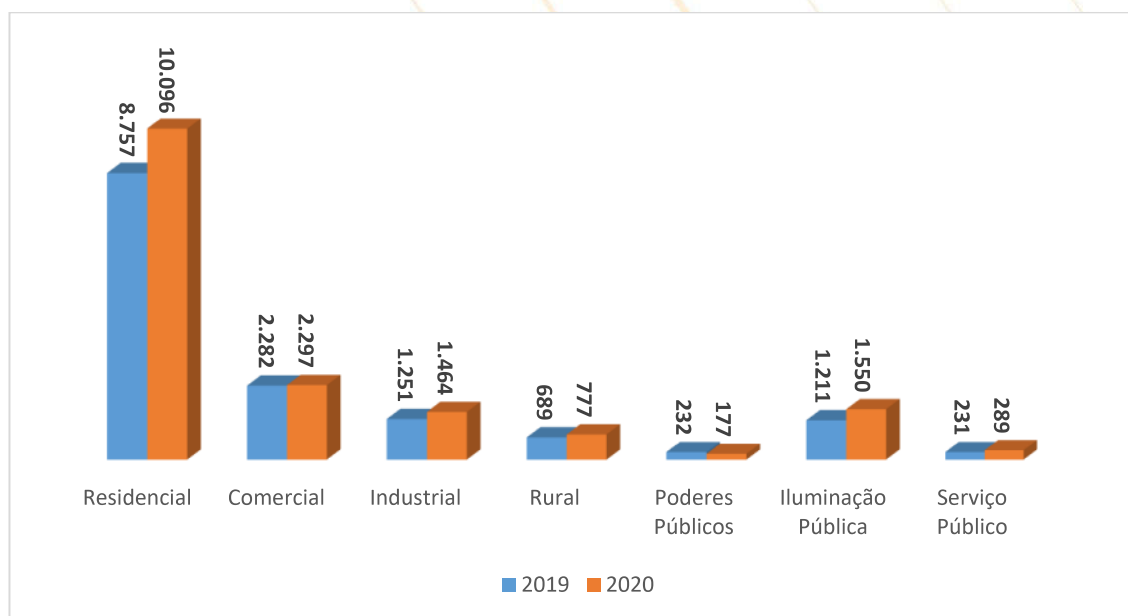
Receita - A receita decorrente do fornecimento de energia elétrica faturada no período (Dezembro/2020), líquida do ICMS, importou em R\$ 1.659,10 mil, representando um aumento de 11,51% em relação ao mês anterior.

Em todo o ano de 2020 o montante atingiu R\$ 16.651,19 mil, representando um aumento de 13,63% em relação ao exercício de 2019, que totalizou R\$ 14.653,84 mil, conforme quadro a seguir:

Tab X1 - Receita Líquida em R\$/Mil

Classe	2019	Jan-Out	NOV	DEZ	Total - 2020	Var %
Residencial	8.757,15	8.225,87	897,44	973,16	10.096,46	15,29%
Comercial	2.281,76	1.862,29	204,10	230,84	2.297,23	0,68%
Industrial	1.250,97	1.187,67	125,27	151,40	1.464,34	17,06%
Rural	689,12	630,02	68,27	78,72	777,01	12,75%
Outros	12.979,00	11.905,85	1.295,07	1.434,13	14.635,04	12,76%
Poderes Públicos	232,28	144,36	15,60	17,39	177,35	-23,65%
Iluminação Pública	1.211,18	1.218,87	151,83	179,30	1.549,99	27,97%
Serviço Público	231,39	235,19	25,33	28,29	288,80	24,81%
Total	14.653,84	13.504,26	1.487,83	1.659,10	16.651,19	13,63%

GRF 2 - Receita Líquida por Classe em R\$/Mil



Número de consumidores - O número de consumidores faturados ao final de dezembro de 2020 apresentou um aumento de aproximadamente 4,68 % em comparação com o ano anterior. Na tabela abaixo pode-se observar a distribuição do número de consumidores por classe de consumo:

Tab X2 - Número de Consumidores Faturados

Classificação	2019	Jan - Out	Jan - Nov	Jan - Dez	%
Residencial	6.128	6.312	6.355	6.405	92,68
Comercial	224	245	252	252	3,65
Industrial	14	13	13	13	0,19
Rural	181	182	183	183	2,65
Poderes Públicos	30	33	33	33	0,48
Iluminação Pública	20	20	20	20	0,29
Serviço Público	5	5	5	5	0,07
Total	6.602	6.810	6.861	6.911	100,0
Variação				4,68%	

Tarifa Aplicada – Na tabela abaixo estão informadas as tarifas básicas de fornecimento de energia elétrica, conforme RESOLUÇÃO HOMOLOGATÓRIA Nº 2.681, DE 28 DE ABRIL DE 2020, para o período de 29 de abril de 2020 a 28 de abril de 2021.

Tab X3 – Tarifa de Aplicação

Classe	Tarifa de Fornecimento em R\$/KW/h
Residencial - BT	1,05405
Rural - BT	0,86433
Demais – BT	1,05405
AT – Verde Ponta	4,61614
AT – Verde F.Ponta	0,31110
AT – Azul	0,31110

Tarifa Res. Baixa Renda por faixa de Consumo	0 - 30 KWh	31 - 100 KWh	101 - 220 KWh	221 acima KWh
Tarifas Brutas	0,34512	0,59164	0,88745	0,98606



Tarifas Médias - A tarifa média de fornecimento de energia elétrica no exercício de 2020, atingiu R\$ 895,01 por MWh, com aumento de 7,51% com relação ao exercício de 2019 que era de R\$ 832,49.

Tab X4 – Tarifa Média de Fornecimento

Classe	R\$ / MW/h
Residencial	991,99
Comercial	904,38
Industrial	878,81
Rural	838,49
Poder Público	997,82
Iluminação Pública	550,20
Serviço Público	847,49

Qualidade do fornecimento - Os dois principais indicadores da qualidade do fornecimento de energia elétrica são o DEC (duração equivalente de interrupções por consumidor) e o FEC (frequência equivalente de interrupções por consumidor). A evolução desses indicadores é apresentada em horas no quadro a seguir:

Ano	DEC (Meta)	DEC (Apurado)	FEC (Meta)	FEC (Apurado)
1º Trim	78,60	26,28	22,80	11,47
2º Trim	78,60	9,07	22,80	5,77
3º Trim	78,60	11,16	22,80	6,28
4º Trim	78,60	11,03	22,80	6,96

OBS: A ANEEL é a responsável por determinar as metas (ponto máximo) a serem praticados pela permissão. As normas estabelecem que nossas metas iniciais serão estabelecidas a partir do ano de 2022, assim utilizamos na tabela acima metas determinadas para uma permissão que possui um mercado similar ao nosso.

Atendimento ao consumidor – O planejamento do Setor Técnico para este ano previa a vistoria e adequação, quando necessária, dos padrões de medição dos consumidores, em especial os mais antigos, mas devido as contingências necessárias devido a Pandemia do COVID-19, essa ação foi suspensa, sem data prevista para início.

(22) 2674-4700



www.ceralararuama.com.br



Rua Bemoreira, 150 - Recanto do Trevo
CEP: 28970-000 - Araruama - RJ



Tecnologia da informação

O desenvolvimento das diversas áreas de negócios de uma Permissionária de energia depende substancialmente de soluções adequadas de Tecnologia da Informação, a qual permeia e dá suporte a praticamente tudo o que a Permissionária faz, mediante sistemas de informação (*software*), redes de computadores (comunicação lógica) e atendimento ao consumidor (processamento, suporte e infraestrutura).

Os principais projetos e sistemas desenvolvidos na área de Tecnologia da Informação que aconteceram durante o último ano foram:

1. Troca de diversos computadores, entre eles os que atendem a área de contabilidade e atendimento da permissionária, proporcionando maior agilidade no atendimento aos cooperados e tratamento das informações;
2. Mudança dos equipamentos utilizados no sistema de circuito fechado de vigilância para dar mais qualidade nas imagens a trazer maior segurança para o patrimônio e colaboradores;
3. Substituição dos equipamentos utilizados para leitura dos medidores de energia dos consumidores e cooperados, devido a atualização de tecnologia (*software*), trazendo maior agilidade e confiabilidade para os processos.
4. Iniciamos a operação de religadores através de telecomando, com sistemas instalados em nossa sede, minimizando a necessidade de deslocamento e agilizando o atendimento.

Em 2020 além de realizada as manutenções e atualizações dos sistemas já implementados a fim de manter-se sempre afinada com as inúmeras exigências fiscais e tributárias bem como as obrigações acessórias pertinentes a atividade desta Permissionária. Iniciou-se um estudo para melhorar a capacidade do servidor de dados que encontra-se em operação já há 10 anos, prevenindo eventuais problemas em decorrência do desgaste pelo uso.

(22) 2674-4700



www.ceralararuama.com.br



Rua Bemoreira, 150 - Recanto do Trevo
CEP: 28970-000 - Araruama - RJ



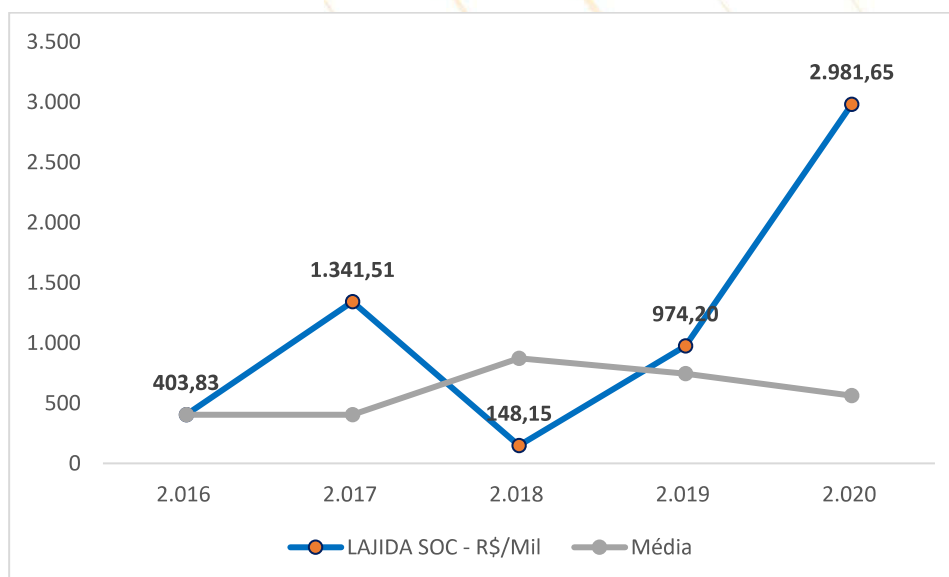
Desempenho econômico-financeiro

Em 2020, as sobras líquidas totalizaram R\$ 1.674,15 mil, contra R\$ 394,54 mil, em 2019, um aumento de 324,33%. A receita operacional líquida atingiu R\$ 17.415,42 mil, enquanto em 2019 situou-se em R\$ 14.980,17 mil. Esse aumento de 16,28% resulta da evolução nas vendas para consumidores finais (cooperados e não cooperados) combinado com os efeitos do último reajuste tarifário para o ciclo 2020/2021 que foi de 11,12% em média.

As despesas operacionais totalizaram em 2020 R\$ 6.499,88 mil, 6,16% superiores em relação à 2019, destacando-se os custos com: serviços de terceiros que tiveram uma redução de 21,36% e perdas na alienação de bens e direitos que reduziram 170,31% no ano. A rentabilidade do Patrimônio Líquido do exercício foi de 12,91% contra 3,75% em 2019.

O EBITDA ou LAJIDA, lucro antes dos juros, impostos, depreciação e amortização foi de R\$ 2.981,65 Mil, superior em 206,06% frente a 2019, que foi de R\$ 974,20 Mil. O gráfico 3 apresenta a evolução do indicador comparando com a média dos anos anteriores. Com o resultado alcançado em 2020 a média do EBITDA ou LAJIDA atingiu R\$ 1.169,87 Mil, conforme demonstrado abaixo:

GRF 3 - EBITDA ou LAJIDA Societária



Investimentos: Em 2020, os investimentos da Companhia, importaram em R\$ 2.078,23 mil, 25,97% superiores em relação à 2019, dos quais R\$ 1.385,33 mil foram realizados em Máquinas e Equipamentos da Atividade de Distribuição. Para esta mesma rubrica nos próximos 5 (cinco) anos, a Companhia estima um investimento total de R\$ 8.441,60 mil.

Distribuição - Máquinas e Equipamentos - R\$ Mil	R\$ Mil Nominais			R\$ Mil em moeda constante de 31/dez/2020				
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
AIS Bruto ¹	1.771,20	1.609,05	1.424,99	1.530,00	1.605,90	1.702,38	1.799,80	1.908,51
Transformador de Distribuição	301,84	273,92	268,28	270,0	283,5	297,7	312,6	328,2
Medidor	150,56	154,74	181,91	220,0	233,2	247,2	262,0	277,7
Redes Baixa Tensão (< 2,3 kV)	897,88	980,30	874,64	930,0	990,5	1054,8	1123,4	1196,4
Redes Média Tensão (2,3 kV a 44 kV)	400,02	177,57	59,30	75,0	78,8	82,7	86,8	91,2
Redes Alta Tensão (69 kV)	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Redes Alta Tensão (88 kV a 138 kV)	0,00	0,00	1,20	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Redes Alta Tensão (>= 230 kV)						-		-
Subestações Média Tensão (primário 30 kV a 44 kV)						-		-
Subestações Alta Tensão (primário de 69 kV)						-		-
Subestações Alta Tensão (primário 88 kV a 138 kV)						-		-
Subestações Alta Tensão (primário >= a 230 kV)						-		-
Demais Máquinas e Equipamentos	20,90	22,52	39,66	35	20	20	15	15
Obrigações Especiais do AIS Bruto	-	-	-	-	-	-	-	-
Participações, Doações, Subvenções, PEE, P&D, Universalização	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.
Originadas da Receita	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.
Ultrapassagem de demanda	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.
Excedente de reativos	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.
Diferença das perdas regulatórias	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.
Outros	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.
Outros	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.	n.c.

Previsão de investimento nas redes de distribuição no PDD 2019 para o ano de 2020 - R\$ 1.131,62 Mil.

Comparativo dos Investimentos em Máquinas e Equipamentos da Distribuição:

O quadro representa os investimentos realizados em pela permissionária nos últimos 3 anos. Analisando os dados, concluímos que embora o total nominal investido em 2020 ficou 11,43% menor que em 2019, este representa um aumento de 22,39% sobre o investimento projetado no PDD de 2019 para o exercício seguinte.

(22) 2674-4700



www.ceralararuama.com.br



Rua Bemoreira, 150 - Recanto do Trevo
CEP: 28970-000 - Araruama - RJ



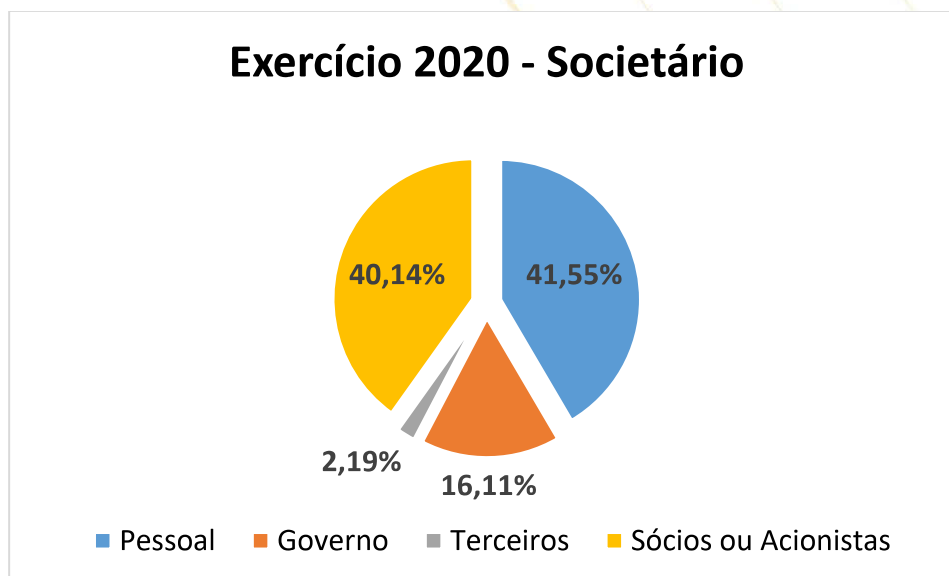
A redução da projeção de investimentos de 2020, sobre o planejamento de 2019 deve-se ao fato dos acontecimento relacionados a Pandemia do COVID-19 que, após estudos em nossas redes de distribuição, verificou-se a necessidade adequações das obras, inclusive do próprio cronograma para as melhorias no sistema.

R\$ Mil	2020R	2021P	2022P	2023P	2024P	2025P
Plano de Investimentos 2020	1.424,99	1.530,00	1.605,90	1.702,38	1.799,80	1.908,51

R\$ Mil	2020P	2021P	2022P	2023P	2024P	2025P
Plano de Investimentos 2019	1.689,50	1.714,85	1.740,57	1.766,68	1.793,18	1.820,07

Diferença	-15,66%	-10,78%	-7,74%	-3,64%	0,37%	4,86%
------------------	----------------	----------------	---------------	---------------	--------------	--------------

Valor adicionado societário: Em 2020, o valor adicionado líquido gerado como riqueza pela Permissionária foi de R\$ 6.103,16 mil, representando 32,74% da Receita operacional bruta, com a seguinte distribuição:



Política de reinvestimento e distribuição de dividendos: Sendo a entidade uma Cooperativa seu objetivo é o de aplicar todas as sobras na melhoria de seus serviços aos seus Cooperados e Consumidores mediante aprovação da AGO de cada exercício.

A Permissionária com base na Lei 5.764/71 e no seu Estatuto Social constituiu Reservas sobre as suas sobras líquidas no montante de: 10% para Reserva Legal, 5% de Reserva de Desenvolvimento e 5% para a RATES. Quanto aos resultados com Atos Cooperados e não cooperados, que apresentaram Perdas, foram absorvidas pelas Reserva Legal conforme previsto na Nota Técnica NBC T 10.8.

Composição acionária: Em 31 de dezembro de 2020 o capital social da Permissionária era de R\$ 562,82 mil, composto por 562.821 quotas, com valor nominal R\$ 1,00.

Gestão

Administração: A Permissionária tem buscado em todos os aspectos atender às exigências da Agência Nacional de Energia Elétrica - ANEEL, pois entende que a sua intenção é assegurar total clareza e transparência nas relações comerciais entre os agentes que atuam nas diferentes etapas do processo de produção e venda de energia elétrica para garantir ao consumidor que as tarifas cobradas espelhem com fidelidade toda a cadeia de custos.

Planejamento empresarial: A Permissionária vem adaptando-se às constantes e aceleradas mudanças no setor elétrico, assimilando e analisando as tendências de mercado bem como o contínuo gerenciamento de custos e investimentos.

Os rumos da Permissionária vêm sendo administrados com certa parcimônia, isto, pelo cenário econômico que vem se descortinando no país, com a direta influência que a pandemia do COVID-19 trouxe, a qual certamente sinalizará algumas mudanças estratégicas na gestão visando a contínua qualidade na prestação de serviços aos consumidores e cooperados.

Gestão pela qualidade total: Em 2020, as atividades relacionadas com a Gestão pela Qualidade Total compreenderam a continuidade dos estudos e projetos para o desenvolvimento das atividades, certificações de qualidade, principalmente no que tange às informações ao Órgão Regulador, além da monitoração anual das normas ISO 9001.

Recursos humanos: A Permissionária, a exemplo de anos anteriores, tem procurado promover constantemente a evolução e conhecimento de seus colaboradores através de cursos de aperfeiçoamento nas áreas técnicas e administrativa como também incentivá-los à continuidade dos estudos escolares. Aos colaboradores que optaram pela continuidade dos estudos seja no nível Médio como Acadêmico (Graduação e Pós-graduação), a Permissionária oferece ajuda de custo para os estudo que cobrem parte do valor das despesas dos estudantes. Além de treinamentos realizados internamente, como o curso de primeiro socorros e o primeiro curso sobre brigada de incêndio.

(22) 2674-4700



www.ceralararuama.com.br



Rua Bemoreira, 150 - Recanto do Trevo
CEP: 28970-000 - Araruama - RJ





(22) 2674-4700



www.ceralararuama.com.br



Rua Bemoreira, 150 - Recanto do Trevo
CEP: 28970-000 - Araruama - RJ



Responsabilidade social: Cada vez mais, a Permissionária vem reforçando seu papel de empresa cidadã. Ciente de sua responsabilidade social, tem atuado por meio de políticas, programas e práticas voltadas para o meio ambiente, o desenvolvimento econômico, social e cultural junto à comunidade.

Outorgada em números: Alguns indicadores de atividades e desempenho.

Outorgada em números	2019	2020	%
Atendimento			
Número de UC: consumidores/cooperados (Ligados)	6.602	6.911	4,68%
Número de empregados	41	53	29,27%
Número de estagiários	2	2	0,00%
Número de consumidores por empregado	161	130	-19,02%
Número de localidades atendidas	3	3	0,00%
Número de agências	1	1	0,00%
Número de postos de atendimento	1	1	0,00%
Número de postos de arrecadação	1	1	0,00%
Mercado			
Área de Permissão (Km ²)	135,11	135,13	0,01%
Geração própria (GWh)	0	0	0,00%
Demanda máxima (MWh/h)	3,75	4,90	30,67%
Distribuição direta (GWh)	14,31	16,64	16,27%
Consumo residencial médio (kWh/ano)	784.991,67	900.085,00	14,66%
Tarifas médias de fornecimento (R\$ por MWh)	830,34	892,75	7,52%
Residencial	913,32	991,99	8,61%
Comercial	808,84	904,38	11,81%
Industrial	873,50	878,81	0,61%
Rural	754,32	838,49	11,16%
Suprimento	305,62	407,15	33,22%
DEC (horas)	0,00	0,00	0,00%
População atendida - Urbana Atendida (em milhares de habitantes)	1,31	1,37	4,68%
População atendida - Rural (em milhares de habitantes)	7,41	7,75	4,68%
FEC (número de interrupções)	0,00	7,62	0,00%
Número de reclamações por 1.000 consumidores	4,520	3,920	-13,27%
Operacionais			
Número de subestações	0	0	0,00%
Linhas de distribuição (Km)	116,65	135,13	15,84%
Capacidade instalada (MW)	14,28	14,91	4,41%
Financeiros			
Receita operacional bruta (R\$ mil)	16.132,54	18.642,66	15,56%
Receita operacional líquida (R\$ mil)	14.980,17	17.415,42	16,26%
Margem operacional do serviço líquida (%)	92,86%	93,42%	0,60%
EBITDA OU LAJIDA (R\$ mil)	974,20	2.981,65	206,06%

(22) 2674-4700



www.ceralararuama.com.br



Rua Bemoreira, 150 - Recanto do Trevo
CEP: 28970-000 - Araruama - RJ



Continuação...

Lucro líquido (R\$ mil)	394,55	1.674,15	324,32%
Lucro líquido por mil cotas	0,001	0,003	324,21%
Patrimônio líquido (R\$ mil)	10.513,41	12.963,52	23,30%
Valor patrimonial por cota R\$	0,02	0,02	23,27%
Rentabilidade do patrimônio líquido (%)	3,75%	12,91%	244,12%
Endividamento do patrimônio líquido (%)	51,40%	49,58%	-3,54%
Em moeda nacional (%)	51,40%	49,58%	-3,54%
Em moeda estrangeira (%)	0,00	0,00	0,00%
Indicadores de Performance			0,00%
Sálario Médio dos Funcionários	1.827,52	1.925,49	5,36%
Energia Gerada/Comprada por Funcionário (R\$ mil)	184,91	161,21	-12,82%
Energia Gerada/Comprada por Consumidor (R\$ mil)	1,15	1,24	7,66%
Retorno de ativos por unidade	2,48%	8,63%	248,30%

Frota de Veículos Próprios:

Em 31 de Dezembro de 2020 nossa frota de veículos próprios apresentava a seguinte composição:

ITEM	MODELO / CARRO	Ano	Placa	Data Aquisição
1	FIAT PALIO FIRE WAY	2016 / 2016	KXG8849	11/2016
2	FIAT NOVA STRADA ENDURANCE CS 1.4	2020 / 2021	RJT1H45	10/2020
3	FIAT NOVA STRADA ENDURANCE CS 1.4	2020 / 2021	RJV2B54	10/2020
4	FIAT NOVA STRADA ENDURANCE CS 1.4	2020 / 2021	RIQ2C17	10/2020
5	FIAT UNO ATTRACTIVE 1.0	2019 / 2020	LMZ5A38	08/2019
6	MERCEDES-BENZ 1718	2009 / 2009	LPJ4060	01/2018
7	MERCEDES-BENZ SPRINTER 314 STR	2020 / 2021	RIP2I66	12/2020
8	MOTO HONDA BROS NXR 160 BROS ESDD	2020 / 2020	RKT1F40	09/2020
9	MOTO HONDA BROS NXR 160 BROS ESDD	2020 / 2020	RJC1F44	10/2020
10	MOTO HONDA BROS NXR 160 BROS ESDD	2020 / 2020	RIP2H70	12/2020
11	MOTO HONDA BROS NXR 125 ES	2013 / 2014	KPW3920	01/2014
12	TOYOTA HILUX CS DSL 4X4	2020 / 2020	RJD2C49	12/2020

(22) 2674-4700



www.ceralararuama.com.br



Rua Bemoreira, 150 - Recanto do Trevo
CEP: 28970-000 - Araruama - RJ



Parte da Frota:



Frota de Veículos Locados:

Em 31 de Dezembro de 2020 possuíamos os seguintes veículos locados de terceiros:

ITEM	MODELO / CARRO	Ano	Placa
1	MERCEDES-BENZ ACCELO 815	2012 / 2012	KOW7311
2	MERCEDES-BENZ 1718	2009 / 2009	LPX2784
3	TOYOTA HILUX CS CHAS 4X4	2010 / 2010	LLD5E32

(22) 2674-4700



www.ceralararuama.com.br



Rua Bemoreira, 150 - Recanto do Trevo
CEP: 28970-000 - Araruama - RJ



Agradecimentos

Registramos nossos agradecimentos aos membros do Conselho de Administração e do Conselho Fiscal pelo apoio prestado no debate e encaminhamento das questões de maior interesse da Permissionária. Nossos reconhecimentos à dedicação e empenho do quadro funcional, extensivamente a todos os demais que direta ou indiretamente contribuíram para o cumprimento da missão da Permissionária.

Araruama-RJ, 31 de Dezembro de 2020.

A Contabilidade

(22) 2674-4700



www.ceralararuama.com.br



Rua Bemoreira, 150 - Recanto do Trevo
CEP: 28970-000 - Araruama - RJ





CERAL – COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO RURAL DE ARARUAMA LTDA

DNAEE 170 - OCERJ 270 - INCRA 3.561/84 - DGCOR 0869049/78

CNPJ 28.610.236/0001-69 - INSC. EST. 80.939.531

Rua Bemoreira, nº 150 – Tel: (22) 2674 - 4700 – CEP: 28.970-000

Araruama - RJ. E-MAIL: contabilidade@ceralararuama.com.br

Demonstrativos

Contábeis

Societários 2020

Cooperativa de Eletrificação Rural de Araruama Ltda.
CNPJ nº 28.610.236/0001-69
Balanco Patrimonial Societário
Encerrado em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Valores expressos em milhares de reais)

	Consolidado	
	2020	2019
Societário		
Ativos		
Ativo Circulante	9.160,98	7.354,41
Caixa e equivalentes de caixa	1.925,60	1.171,72
Consumidores	4.794,57	4.094,92
Concessionárias e permissionárias	-	-
Serviços em curso	4,30	-
Tributos compensáveis	114,12	108,22
Depósitos judiciais e cauções	-	-
Almoxarifado operacional	115,42	129,23
Investimentos temporários	-	-
Empréstimos	-	-
Ativos financeiros setoriais	1.816,93	1.639,81
Despesas pagas antecipadamente	10,65	14,21
Instrumentos financeiros derivativos	-	-
Outros ativos circulantes	379,40	196,30
Ativos de operações descontinuadas	-	-
Bens destinados à alienação	-	-
Ativo Não-Circulante	10.230,23	8.562,89
Consumidores	-	-
Concessionárias e permissionárias	-	-
Serviços em curso	-	-
Tributos compensáveis	0,17	-
Depósitos judiciais e cauções	28,19	61,34
Investimentos temporários	-	-
Empréstimos	-	-
Tributos diferidos	-	-
Ativos financeiros setoriais	-	-
Despesas pagas antecipadamente	-	-
Bens e direitos para uso futuro	-	-
Instrumentos financeiros derivativos	-	-
Outros ativos não circulantes	235,29	79,52
Bens e atividades não vinculadas à concessão do Serviço Público de Energia Elétrica	-	-
Imobilizado	1.189,61	686,29
Intangível	8.776,97	7.735,75
Total do ativo	19.391,21	15.917,30

(22) 2674-4700


www.ceralararuama.com.br

 Rua Bemoreira, 150 - Recanto do Trevo
 CEP: 28970-000 - Araruama - RJ


Balanco Patrimonial Encerrado em 31 de dezembro de 2020 e 2019

(Valores expressos em milhares de reais)

Societário	Consolidado	
	2020	2019
Passivo		
Passivo Circulante	(5.685,91)	(4.773,30)
Fornecedores	(1.565,61)	(1.467,59)
Empréstimos, financiamentos e debêntures	-	-
Obrigações sociais e trabalhistas	(323,74)	(258,25)
Benefício pós-emprego	-	-
Tributos	(455,31)	(247,40)
Provisão para litígios	(83,72)	(82,26)
Dividendos declarados e juros sobre capital próprio	-	-
Encargos setoriais	(207,26)	(157,11)
Provisão para descomissionamento	-	-
Passivos financeiros setoriais	(1.798,34)	(1.347,74)
Provisão para uso do bem público	-	-
Obrigações com associados	-	-
Passivos de Operação Descontinuada	-	-
Outros passivos circulantes	(1.251,94)	(1.212,95)
Passivos de operações descontinuadas	-	-
Passivo Não-Circulante	(741,78)	(630,58)
Fornecedores	-	-
Empréstimos, financiamentos e debêntures	-	-
Benefício pós-emprego	-	-
Tributos	(58,00)	(50,40)
Provisão para litígios	-	-
Encargos setoriais	-	-
Tributos diferidos	-	-
Passivos financeiros setoriais	-	-
Obrigações com associados	-	-
Outros passivos não circulantes	(6,96)	(6,96)
Obrigações vinculadas à concessão do Serviço Público de Energia Elétrica	(676,82)	(573,22)
Total do passivo	(6.427,70)	(5.403,89)
Patrimônio líquido	(12.963,52)	(10.513,41)
Capital social	(562,82)	(562,67)
Reservas de capital	-	-
Outros resultados abrangentes	-	-
Reservas de lucros	-	-
Recursos destinados a aumento de capital	-	-
Lucros ou prejuízos acumulados	-	-
Proposta para distribuição de dividendos	-	-
Reserva de sobras	(10.332,00)	(9.556,19)
Sobras acumuladas de exercícios anteriores	(394,55)	-
Sobras à disposição da Assembleia Exercício Atual	(1.674,15)	(394,55)
Perdas não cobertas pelos cooperados	-	-
Total do passivo e do patrimônio líquido	(19.391,21)	(15.917,30)

SERGIO VARGAS
BARRETO:31330452704

CERAL-COOP DE ELE.RURAL DE ARARUAMA LTDA
SERGIO VARGAS BARRETO
PRESIDENTE CPF: 313.304.527-04

CESAR NUNES
VENTURA:
88463966772

César Nunes Ventura - Contador
CRC: RJ 059101/O-4
CPF: 884.639.667-72

Assinado digitalmente por CESAR NUNES VENTURA:
BR0609072
DN: C=BR, O=COP-Brasil, OU=Video Conferencia, CN=CESAR NUNES VENTURA, OU=Secretaria de Receita Federal do Brasil (SRFB), OU=RFEB, OU=RFEB e CPF A1, OU=sem termo, CN=CESAR NUNES VENTURA, BR0609072
Razão: Eu sou o autor deste documento.
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2021.02.08 13:41:08-0300
Fórm. Padrão Versão: 10.1.1

www.ceralararuama.com.br

Rua Bemoreira, 150 - Recanto do Trevo
CEP: 28970-000 - Araruama - RJ

(22) 2674-4700



Cooperativa de Eletrificação Rural de Araruama Ltda.
CNPJ no 28.610.236/0001-69
Demonstração do Resultado do Exercício Societário
findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Valores expressos em milhares de reais)

	Consolidado	
	2020	2019
Operações em continuidade		
Receita / Ingresso	(18.642,66)	(16.132,54)
Fornecimento de energia elétrica	(3.974,17)	(3.707,91)
Fornecimento de energia elétrica não faturada	(44,36)	(64,43)
Suprimento de energia elétrica	-	-
Disponibilização do sistema de distribuição	(12.573,42)	(10.799,44)
Ativos e Passivos Financeiros Setoriais	(64,28)	(9,70)
Serviços cobráveis	(32,69)	(31,16)
Doações, contribuições e subvenções vinculadas ao serviço concedido	(1.832,60)	(1.519,89)
Outras receitas	(121,13)	-
Tributos	152,59	113,25
ICMS	0,80	-
PIS-PASEP	27,03	20,13
Cofins	124,76	93,12
ISS	-	-
Encargos - Parcela "A"	1.074,66	1.039,11
Pesquisa e Desenvolvimento - P&D	-	-
Programa de Eficiência Energética - PEE	-	-
Reserva Global de Reversão - RGR	-	-
Conta de Desenvolvimento Econômico - CDE	947,50	778,61
Compensação Financeira pela Utilização de Recursos Hídricos - CFURH	-	-
Taxa de Fiscalização de Serviços de Energia Elétrica – TFSEE	28,92	35,69
Outros encargos	98,23	224,81
Receita líquida / Ingresso líquido	(17.415,42)	(14.980,17)
Custos não gerenciáveis - Parcela "A"	8.544,16	7.581,18
Energia elétrica comprada para revenda	8.544,16	7.581,18
Encargo de transmissão, conexão e distribuição	-	-
Encargos e demais despesas setoriais	-	-
Perdas pelo valor de indenização / renovação	-	-
Provisão de baixa ou Baixa de RTP diferida	-	-
Provisão de baixa ou Baixa de CVA Ativa e Demais ativos regulatórios	-	-
(-) Reversão de devolução tarifária	-	-
(-) Reversão de CVA Passiva e Demais passivos regulatórios	-	-
Outros	-	-
Matéria-prima e Insumos para produção de energia elétrica	-	-
Reembolso de CCC/CDE de combustível para produção de energia elétrica	-	-
Resultado antes dos custos gerenciáveis	(8.871,26)	(7.398,99)

(22) 2674-4700



www.ceralararuama.com.br



Rua Bemoreira, 150 - Recanto do Trevo
CEP: 28970-000 - Araruama - RJ



**Demonstrações do resultado dos exercícios
findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Valores expressos em milhares de reais)**

	Consolidado	
	2020	2019
Custos gerenciáveis - Parcela "B"	6.499,88	6.926,90
Pessoal e administradores	2.374,21	2.375,48
Tributos sobre Pessoal e Administradores	805,12	889,49
Material	343,09	273,15
Serviços de terceiros	1.802,90	2.292,55
Arrendamento e aluguéis	133,74	62,70
Seguros	9,95	6,40
Doações, contribuições e subvenções	20,68	35,14
Provisões	116,79	63,44
Perdas na alienação de bens e direitos	-	-
(-) Recuperação de despesas	(1,44)	(9,85)
Tributos	21,56	14,31
Depreciação e amortização	494,92	448,51
Gastos diversos	532,84	298,06
Outras Receitas Operacionais	(256,59)	(214,69)
Outras Despesas Operacionais	102,12	392,20
Resultado da Atividade	(2.371,38)	(472,10)
Equivalência patrimonial	-	-
Resultado Financeiro	(244,57)	(195,09)
Despesas financeiras	7,44	16,87
Receitas financeiras	(252,01)	(211,96)
Resultado antes dos impostos sobre os lucros	(2.615,95)	(667,19)
Despesa com impostos sobre os lucros	165,99	34,81
Resultado líquido das operações em continuidade	(2.449,96)	(632,38)
Operações descontinuadas	-	-
Lucro (prejuízo) após o imposto do exercício resultante de operações descontinuadas	-	-
SOBRAS líquidas do exercício a disposição da AGO	(1.674,15)	(394,55)
Reservas:	775,81	237,83
FATES - Atos Não Cooperativos	357,28	139,19
FATES - Atos Cooperativos	104,63	24,66
Reserva LEGAL	209,27	49,32
Reserva de DESENVOLVIMENTO	104,63	24,66
Sobra por quotas (Sobra por R\$ de Capital)	0,00297	0,00070
básico - sobra do exercício atribuível a associados	0,00297	0,00070

SERGIO VARGAS
BARRETO:31330452704

Assinado digitalmente por SERGIO VARGAS BARRETO:31330452704
DN: CN=BR, DN=CNP-Brasil, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, O=CERT.br-CERT-A1, OU=SEM BRANCO, OU=2281700000102
CN=SERGIO VARGAS BARRETO:31330452704
Razão: Eu sou o autor deste documento.
Indicação legal: Localização: esta localização de assinatura aqui
Data: 2021.02.08 13:42:29 -0300
Fórmula: Racer Versão: 10.1.1

CERAL-COOP DE ELE.RURAL DE ARARUAMA LTDA
SERGIO VARGAS BARRETO
PRESIDENTE CPF: 313.304.527-04

CESAR NUNES
VENTURA:
88463966772

Assinado digitalmente por CESAR NUNES VENTURA:88463966772
DN: CN=BR, DN=CNP-Brasil, OU=Vinculados, O=CERT.br-CERT-A1, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RF8 & CPF A1, OU=(sem bruno), CN=CESAR NUNES VENTURA:88463966772
Razão: Eu sou o autor deste documento.
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2021.02.08 13:42:29 -0300
Fórmula: Racer Versão: 10.1.1

César Nunes Ventura - Contador
CRC: RJ 059101/O-4
CPF: 884.639.667-72

(22) 2674-4700



www.ceralararuama.com.br



Rua Bemoreira, 150 - Recanto do Trevo
CEP: 28970-000 - Araruama - RJ



Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Valores expressos em milhares de reais)
Demonstração do Fluxo de Caixa Societário (Método Indireto)

Societário	Consolidado	
	2020	2019
Atividades operacionais		
Resultado do Período	2.449,96	632,38
Depreciação	8,95	31,39
Recebimentos de clientes	(699,64)	(348,26)
Estoques de Almoxarifado	13,81	(20,78)
Outros recebimentos	(187,41)	111,25
Outros Créditos de LP	(122,63)	(27,01)
Pagamentos a fornecedores	2,55	38,92
Fornecedores Energia Elétrica Comprada	95,47	283,65
Pagamentos a empregados	65,48	(66,74)
Tributos Compensáveis	(5,90)	(9,56)
Tributos Compensáveis Municipais	(0,17)	-
Imposto de renda e contribuição social pagos	-	-
Imposto de renda na fonte sobre dividendos recebidos	-	-
Tributos Federais	166,96	36,95
Encargos Sociais	27,16	34,34
Tributos Estaduais e Municipais	13,78	(31,15)
Despesas Antecipadas	3,57	(14,21)
Ativos Financeiros Setoriais	(177,13)	(1.367,67)
Passivos Financeiros Setoriais	(151,40)	1.259,34
Encargos Setoriais	50,15	54,55
Provisões para Litígios	9,07	72,27
Outros Pagamentos	39,00	207,24
Fluxo de caixa líquido originado de atividades operacionais	1.601,62	876,90
Atividades de investimento		
Recebimento (pagamento) de venda de imobilizado	-	-
Aumento/Distribuição de Sobras/Perdas	-	-
Aquisição de instrumentos financeiros	-	-
Aquisição de intangíveis	(1.041,22)	(1.194,23)
Aquisição de Imobilizado	(512,27)	30,52
Recebimento de incentivos	-	-
Baixa de Ajustes de Elementos do Ativo	-	-
Dividendos e juros sobre capital próprio recebidos	-	-
Fluxo de caixa líquido aplicado em atividades de investimento	(1.553,49)	(1.163,72)
Atividades de financiamento		
Aquisição de participação de não controladores	-	-
Aumento de Capital	0,15	0,32
Captações de empréstimos obtidos	602,00	-
Pagamento de empréstimos	-	(106,89)
Outras Despesas Financeiras	103,60	146,49
Dividendos pagos	-	-
Fluxo de caixa líquido aplicado em atividades de financiamento	705,75	39,92
Aumento/Redução líquido de caixa e equivalentes de caixa	753,88	(246,89)
Caixa e equivalentes de caixa em 1º de janeiro	1.171,72	1.418,61
Caixa e equivalentes de caixa em 31 de dezembro	1.925,60	1.171,72

SERGIO VARGAS
BARRETO:31330452704

Assinado digitalmente por SERGIO VARGAS BARRETO:31330452704
DN: C=BR, O=CP-BRasil, OU=Coordenação de Registro Federal do Brasil, RFB, OU=RFB e CPF A1, OU=EM-BRANCO, OUI=2308703000182, CN=SERGIO VARGAS BARRETO:31330452704
Razão: Eu estou aprovando este documento com minha assinatura de identificação aqui
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2021.02.08 13:42:49-0300
Fórm Reader Versão: 10.1.1

CERAL-COOP DE ELE.RURAL DE ARARUAMA LTDA
SERGIO VARGAS BARRETO
PRESIDENTE CPF: 313.304.527-04

CESAR NUNES
VENTURA:
88463966772

Assinado digitalmente por CESAR NUNES VENTURA:
88463966772
DN: C=BR, O=CP-BRasil, OU=VideoConferencia, OUI=2308703000182, OU=Secretaria de Receita Federal do Brasil - RFB, OUI=RFB e CPF A1, OU=em-branco, CN=CESAR NUNES VENTURA:88463966772
Razão: Eu estou aprovando este documento aqui
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2021.02.08 13:45:59-0300
Fórm Reader Versão: 10.1.1

César Nunes Ventura - Contador
CRC: RJ 059101/O-4
CPF: 884.639.667-72

(22) 2674-4700

www.ceralararuama.com.br

Rua Bemoreira, 150 - Recanto do Trevo
CEP: 28970-000 - Araruama - RJ



Cooperativa de Eletrificação Rural de Araruama Ltda.
CNPJ no 28.610.236/0001-69
DEMONSTRAÇÃO DAS SOBRAS/PERDAS E RESULTADO DO EXERCÍCIO
findo em 31 de dezembro de 2020
(Valores expressos em milhares de reais)

Societário	Ato Cooperativo	Ato Não Cooperativo
Operações em continuidade		
Receita / Ingresso	(14.098,58)	(4.544,08)
Fornecimento de energia elétrica	(2.908,80)	(1.065,37)
Fornecimento de energia elétrica não faturada	(61,16)	16,79
Disponibilização do sistema de transmissão e distribuição	(9.505,52)	(3.067,89)
Ativos e Passivos Financeiros Setoriais	(47,43)	(16,85)
Serviços cobráveis	(24,28)	(8,40)
Doações, contribuições e subvenções vinculadas ao serviço concedido	(1.460,73)	(371,87)
Outras receitas	(90,65)	(30,49)
Tributos	0,80	151,79
Encargos - Parcela "A"	831,50	243,16
Conta de Desenvolvimento Econômico - CDE	704,34	243,16
Taxa de Fiscalização de Serviços de Energia Elétrica - TFSEE	28,92	-
Outros encargos	98,23	-
Receita líquida / Ingresso líquido	(13.266,28)	(4.149,13)
Custos não gerenciáveis - Parcela "A"	6.420,51	2.123,65
Energia elétrica comprada para revenda	6.420,51	2.123,65
Resultado antes dos custos gerenciáveis	(6.845,78)	(2.025,48)
Custos gerenciáveis - Parcela "B"	4.960,11	1.539,77
Resultado da Atividade	(1.885,67)	(485,71)
Resultado Financeiro	(207,01)	(37,56)
Despesas financeiras	5,56	1,88
Receitas financeiras	(212,57)	(39,44)
Resultado antes dos impostos sobre os lucros	(2.092,69)	(523,26)
Despesa com impostos sobre os lucros	-	165,99
Resultado líquido das operações em continuidade	(2.092,69)	(357,28)
SOBRAS líquidas do exercício a disposição da AGO	(1.674,14)	(0,00)
Reservas:	418,54	357,28
FATES - Atos Não Cooperativos	-	357,28
FATES - Atos Cooperativos	104,63	-
Reserva LEGAL	209,27	-
Reserva de DESENVOLVIMENTO	104,63	-
Sobra por quotas (Sobra por R\$ de Capital)	0,00	(0,00)
básico - sobra do exercício atribuível a associados	0,00297	(0,00000)

SERGIO VARGAS
BARRETO:31330452704

Assinado digitalmente por SERGIO VARGAS BARRETO:31330452704
DN: cn=SER, ou=COOP-Brasil, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, ou=RFB-E-CFP AT, ou=SEM BRANCO, ou=2308703000182, cn=SERGIO VARGAS BARRETO:31330452704
Resumo: Eu estou aprovando este documento com minha assinatura de identificação legal
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2021.02.08 13:43:07-03007
Fonte Reader: Versão: 10.1.1

CERAL-COOP DE ELE.RURAL DE ARARUAMA LTDA
SERGIO VARGAS BARRETO
PRESIDENTE CPF: 313.304.527-04

CESAR NUNES
VENTURA:
88463966772

Assinado digitalmente por CESAR NUNES VENTURA:88463966772
DN: cn=SER, ou=COOP-Brasil, ou=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, ou=RFB-E-CFP AT, ou=SEM BRANCO, ou=2308703000182, cn=CESAR NUNES VENTURA:88463966772
Resumo: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2021.02.08 13:46:16-03007
Fonte Reader: Versão: 10.1.1

César Nunes Ventura - Contador
CRC: RJ 059101/O-4
CPF: 884.639.667-72

(22) 2674-4700



www.ceralararuama.com.br



Rua Bemoreira, 150 - Recanto do Trevo
CEP: 28970-000 - Araruama - RJ



Cooperativa de Eletrificação Rural de Araruama Ltda.
CNPJ no 28.610.236/0001-69
Demonstrações do Valor Adicionado Societário
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2020 e 2019
(Valores expressos em milhares de reais)

Societário	Consolidado	
	2020	2019
Operações em continuidade		
Receita / Ingresso	18.782,46	16.283,79
Energia Elétrica e Serviços	18.521,53	16.132,54
Provisões	(116,79)	(63,44)
Outras receitas	377,72	214,69
(-) Insumos Adquiridos de Terceiros	(12.428,95)	(11.907,95)
Insumos consumidos	(8.544,16)	(7.581,18)
Outros insumos adquiridos	(1.074,66)	(1.039,11)
Material	(343,09)	(273,15)
Serviços de terceiros	(1.812,85)	(2.298,95)
Outros gastos gerais	(654,20)	(715,56)
(=) Valor Adicionado Bruto	6.353,51	4.375,83
(-) Quotas de Reintegração	(494,92)	(448,51)
(=) Valor Adicionado Líquido	5.858,59	3.927,32
(+) Valor Adicionado Transferido	244,57	195,09
Energia elétrica comprada para revenda	244,57	195,09
Resultado da equivalência Patrimonial	-	-
(=) Valor Adicionado a Distribuir	6.103,16	4.122,41
Distribuição do Valor Adicionado		
Pessoal	2.536,12	2.658,72
Remunerações	2.006,92	2.017,66
Encargos sociais (exceto INSS)	161,91	283,24
Entidade de previdência privada	-	-
Auxílio alimentação	151,54	128,77
Convênio assistencial e outros benefícios	215,75	229,05
Participação nos resultados	-	-
Governo	983,34	768,62
INSS (Folha de Pagamento)	643,21	606,25
ICMS	0,80	-
Imposto de Renda e Contribuição Social	165,99	34,81
PIS / COFINS	151,79	113,25
ISS	-	-
Encargos Setoriais e outros	21,56	14,31
Terceiros	133,74	62,70
Juros e variações monetárias	-	-
Aluguéis	133,74	62,70
Sócios ou Acionistas	2.449,96	632,38
Remuneração do capital próprio	-	-
Lucros retidos (Reservas e Sobras)	2.449,96	632,38
Valor Adicionado por Empregado (Média)	115,15	100,55

SERGIO VARGAS
BARRETO:31330452704

Assinado digitalmente por SERGIO VARGAS BARRETO:31330452704
DN: cn=S, o=ICOP-Brasil, ou=Secretaria de Receita Federal do Brasil - RFB, ou=REB, ou=CPF A1, ou=(EM BRANCO), ou=23887030000162, ou=SERGIO VARGAS BARRETO:31330452704
Razão: Eu estou aprovando este documento com minha assinatura de identificação legal
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2021.02.08 13:43:28-0300
Fonte: Receita Federal: 10.1.1

CERAL-COOP DE ELE.RURAL DE ARARUAMA LTDA
SERGIO VARGAS BARRETO
PRESIDENTE CPF: 313.304.527-04

CESAR NUNES
VENTURA:
88463966772

Assinado digitalmente por CESAR NUNES VENTURA:
DN: cn=S, ou=ICOP-Brasil, ou=ValeoContabilidade, ou=CPROB0000102, ou=Secretaria de Receita Federal do Brasil - RFB, ou=CPF A1, ou=(em branco), ou=CNCESAR NUNES VENTURA:88463966772
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2021.02.08 13:46:41-0300
Fonte: Receita Federal: 10.1.1

César Nunes Ventura - Contador
CRC: RJ 059101/O-4
CPF: 884.639.667-72

(22) 2674-4700

www.ceralararuama.com.br

Rua Bemoreira, 150 - Recanto do Trevo
CEP: 28970-000 - Araruama - RJ





CERAL – COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO RURAL DE ARARUAMA LTDA

DNAEE 170 - OCERJ 270 - INCRA 3.561/84 - DGCOR 0869049/78

CNPJ 28.610.236/0001-69 - INSC. EST. 80.939.531

Rua Bemoreira, nº 150 – Tel: (22) 2674 - 4700 – CEP: 28.970-000

Araruama - RJ. E-MAIL: contabilidade@ceralararuama.com.br

**Cooperativa de Eletrificação Rural de Araruama Ltda.
CNPJ nº 28.610.236/0001-69
DMPL em 31 de dezembro de 2020 e 2019
DMPL - Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido**

SOCIETÁRIO	Capital Social	Reservas de capital	Reserva de reavaliação	Reservas de lucros	Lucros (prejuízos) acumulados	Recursos para aumento de capital	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2019	562.671,08	0,00	0,00	9.556.188,15	394.548,15	-	10.513.407,38
Remuneração das imobilizações em curso	-	-	-	-	-	-	0,00
Aumento de capital social	150	-	-	-	-	-	150,00
Redução de capital social	-	-	-	-	-	-	0,00
Incentivos fiscais	-	-	-	-	-	-	0,00
Realização de reservas	-	-	-714.551,80	-	714.551,80	-	0,00
Reavaliação Compulsória Regulatória	-	685.129,16	-1.370.258,32	-	685.129,16	-	0,00
Perdas decorrentes dos efeitos do IFRS	-	-685.129,16	1.370.258,32	-	-685.129,16	-	0,00
Proventos excedentes da contabilidade societária	-	-	-	-	-	-	0,00
Lucro líquido (prejuízo) do exercício	-	-	714.551,80	-	-714.551,80	-	0,00
Destinação proposta à A.G.O. (sobras e perdas):	-	-	-	-	1.674.148,02	-	1.674.148,02
Reserva legal	-	-	-	209.268,50	0,00	-	209.268,50
FATES	-	-	-	461.910,15	-	-	461.910,15
Juros sobre o capital próprio	-	-	-	-	-	-	0,00
Dividendos	-	-	-	-	-	-	0,00
Reserva para investimentos	-	-	-	104.634,25	-	-	104.634,25
Saldo em 31 de dezembro de 2020	562.821,08	0,00	0,00	10.332.001,05	2.068.696,17	0,00	12.963.518,30

SERGIO VARGAS
BARRETO:31330452704

Assinado digitalmente por SERGIO VARGAS BARRETO:31330452704
DN: CN=S, O=C=CP-Brasil, OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, OU=RFB-e-CPF A1, OU=EM BRANCO, OU=2569703000182,
CN=SERGIO VARGAS BARRETO:31330452704
Resolução: Eu sou o autor deste documento
Inscrição legal
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2021.02.08 13:43:47-0300
Foxit Reader Versão: 10.1.1

CERAL-COOP DE ELE.RURAL DE ARARUAMA LTDA
SERGIO VARGAS BARRETO
PRESIDENTE CPF: 313.304.527-04

CESAR NUNES
VENTURA:
88463966772

Assinado digitalmente por CESAR NUNES VENTURA:
88463966772
DN: C=BR, O=C=CP-Brasil, OU=VideoConferencia,
OU=20210208134659-0300, OU=Secretaria da Receita Federal do
Brasil - RFB, OU=RFB-e-CPF A1, OU=sem treinamento, CN=CESAR
NUNES VENTURA:88463966772
Resolução: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2021.02.08 13:46:59-0300
Foxit Reader Versão: 10.1.1

César Nunes Ventura - Contador
CRC: RJ 059101/O-4
CPF: 884.639.667-72



CERAL – COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO RURAL DE ARARUAMA LTDA

DNAEE 170 - OCERJ 270 - INCRA 3.561/84 - DGCOR 0869049/78

CNPJ 28.610.236/0001-69 - INSC. EST. 80.939.531

Rua Bemoreira, nº 150 – Tel: (22) 2674 - 4700 – CEP: 28.970-000

Araruama - RJ. E-MAIL: contabilidade@ceralararuama.com.br

NOTAS EXPLICATIVAS

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2020 (Valores expressos em milhares de reais)

1) Contexto Operacional

A CERAL ARARUAMA é uma cooperativa fundada em 09/11/1969 e que tem por objetivo promover o desenvolvimento sócio-econômico de sua área de atuação através da pesquisa, estudo, planejamento e construção na exploração do mercado de Distribuição e Comercialização de Energia Elétrica, sendo tais atividades regulamentadas pela Agência Nacional de Energia Elétrica - ANEEL, e pelo Ministério de Minas e Energia, tendo procurado, em todos esses anos trazer, para sua área de atuação, o desenvolvimento de que tanto careciam estimulando as atividades típicas de nossa região.

Atuando como Permissionária do Serviço Público está autorizada a participar de consórcios ou companhias, em conjunto com empresas públicas e/ou privadas, com o objetivo de desenvolver atividades nas áreas de energia, observada a legislação aplicável.

2) Da Permissão

A CERAL – Araruama tornou-se, conforme contrato de Permissão nº 003/2018-ANEEL assinado em 19 de setembro de 2018 com vigência até 18/09/2048, Permissionária de Serviço Público para a distribuição e comercialização de energia elétrica. Com o compromisso de Distribuir e Comercializar Energia Elétrica, em sua área de atuação não exclusiva nos Municípios de Araruama, Maricá, Rio Bonito, Saquarema e Tanguá, no Estado do Rio de Janeiro (Res.Hom. nº 109/2005).

Em Dezembro/2020, possuí 6.911 consumidores divididos em 6.405 consumidores Residencial (92,67%), 252 consumidores Comercial (3,65%), 13 consumidores Industrial (0,19%), 183 consumidores Rural (2,65%), 33 consumidores Poderes Públicos (0,48%), 20 consumidores Iluminação Pública (0,29%), 5 consumidores Serviço Público (0,07%) e não atendemos a nenhum “Consumidor Livre”.

3) Apresentação das Demonstrações Contábeis

As Demonstrações Contábeis estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, conjugadas no que se aplicar pelas disposições da legislação vigente, especialmente da Lei 5.764/71 que trata da Política Nacional de Cooperativismo; Lei 6.404/76 que trata das Sociedades por Ações; ITG 2004 – Entidade Cooperativa; ITG 14 – Cotas de Cooperados em Entidades Cooperativas e Instrumentos Similares; NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas ou as normas completas (IFRS completas) naqueles aspectos não abordados por esta interpretação; e observando rigorosamente as disposições previstas no Manual de Contabilidade do Setor Elétrico – MCSE instituído pela Resolução ANEEL nº 444, de 26 de outubro de 2001 e revisado pela Resolução Normativa nº 605/2014 da Agência Nacional de Energia Elétrica – ANEEL, com vigência a partir de 1º de janeiro de 2015.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a Cooperativa adotou as mudanças nas práticas contábeis adotadas no Brasil, conforme os pronunciamentos técnicos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC, estando alinhado às Normas Internacionais de Contabilidade (IFRS) emitidas pelo IASB – (International Accounting Standard Board).

Conforme determinação da SFF/ANEEL, com o intuito de buscar a harmonização com as normas internacionais de contabilidade, destacaram as transferências do Ativo Imobilizado Vinculado (Redes de Distribuição e seus componentes) para o Grupo Intangível e Ativo Financeiro conforme ICPC 01 (somente nas Demonstrações Societárias) e OCPC 05, determinados pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis.

Em 2011, através da Resolução ANEEL nº 396/2010, entrou em vigor a Contabilidade Regulatória. Sua regulamentação se deu por Orientações complementares expedidas pela SFF/ANEEL, principalmente, através dos Despachos: nº 4.722/2009, nº 4.097/2010, nº 4.991/2011, nº 155/2013, nº 4.413/2013, nº 4786/2014 e nº 245/2016. A adoção deste procedimento resultou, neste exercício de 2020, na reclassificação para o Ativo Intangível de R\$ 8.776,97 R\$/mil e para Ativos Financeiros de R\$ 177,24 Mil e R\$ 8.266,95 Mil referente a reavaliação regulatória compulsória, totalizando a importância de R\$ 17.221,16 Mil de diferença entre o Imobilizado Societário e o Regulatório.

4) Principais Práticas Contábeis

- **Equivalentes de caixa e títulos e valores mobiliários**

Estão, quando aplicável, demonstrados pelo custo de aquisição, acrescido das remunerações contratadas, reconhecidas proporcionalmente até a data das demonstrações contábeis (Nota 5).

- **Consumidores**

Composto do fornecimento de energia elétrica faturada e não faturada até 31 de dezembro de 2020, contabilizado com base no regime de competência.

- **Provisão para créditos de liquidação duvidosa**

Está reconhecida em valor considerado suficiente pela Administração para cobrir as perdas na realização das contas a receber, de acordo com as Instruções contidas no Manual de Contabilidade do Setor Elétrico - MCSE.

- **Estoques (inclusive do ativo imobilizado)**

Os materiais em estoque (Almoxarifado), classificados no Ativo Circulante, destinados a manutenção das redes de distribuição de energia, estão registrados ao custo médio de aquisição e, aqueles destinados a investimentos nas citadas redes, estão classificados no Ativo Imobilizado em Curso pelo custo de aquisição e, também, controlados pelo custo médio.

- **Imobilizado**

Registrado ao custo de aquisição ou construção, deduzido de depreciação calculada pelo método linear, tomando-se por base os saldos contábeis registrados nos respectivos Tipos de Unidades de Cadastro – TUC, conforme determina a Resolução ANEEL nº 674/2015, às taxas anuais constantes da tabela do anexa XVI – Taxas de Depreciação. Salientamos que, em virtude da harmonização com as Normas Internacionais de Contabilidade, em função de nosso Ativo Imobilizado ser vinculado a Concessão, todo o ativo diretamente ligado à Distribuição de energia elétrica foi reclassificado para o Grupo de Intangíveis (os que já estão reintegrados até o final da Permissão) e para o Grupo de Ativo Financeiro da Permissão a receber (para aqueles não reintegrados até o Final do prazo da Permissão).

- **Operações com partes relacionadas**

A caracterização da relação existente entre as operações com partes relacionadas tem regras específicas para cada tipo de transação e são realizadas em condições e prazos firmados entre as partes.

- **Tributação do resultado**

A apuração dos ganhos e resultados foi calculada a partir das operações com não associados (Ato Não Cooperativo), nos termos da legislação vigente. A provisão para imposto de renda e contribuição social foi apurada com base no Lucro Real Anual, representado pelo resultado obtido em operações com não associados que quando positivos recolhidos mensalmente por antecipação e realizado o ajuste anual em 31 de dezembro de 2020.

- **Operações com terceiros**

As operações com não associados estão escrituradas de modo a permitir a apuração do resultado em separado, para o cálculo da base de incidência de tributos.

- **Apuração do resultado**

As receitas e ingressos, bem como as despesas e dispêndios, são reconhecidas pelo regime de competência.

- **Outros direitos e obrigações**

Demais ativos e passivos de curto prazo (Circulantes/Correntes) e de longo prazo (Não Circulantes/Não Correntes) estão atualizados até a data do balanço, quando legal ou contratualmente exigidos.

- **Estrutura das demonstrações contábeis**

Com referência às novas implementações na estrutura das demonstrações contábeis, em face de harmonização internacional e, em virtude do atendimento do Ofício de Encerramento nº 2.775/2008-SFF/ANEEL, nº 4.097/2010-SFF/ANEEL e Despacho ANEEL nº 4.722/2009, nº 4.991/2011, nº 155/2013 e nº 4.413/2013, aplicou-se a mudança nos quadros do Ativo e Passivo, incluindo os subgrupos Ativo Não Circulante e Passivo Não Circulante, excluindo-se o grupo de Ativo Permanente, conforme determinação do Órgão Regulador.

Adicionalmente, incluiu no rol das Demonstrações Contábeis, as chamadas Notas Conciliatórias que demonstram os ajustes efetuados entre o Balanço Societário e o Balanço Regulatório. Todos os quadros que compõem o Balanço Regulatório, deverão, também, serem auditados pelo mesmo Auditor Independente das Demonstrações Contábeis Societárias, conforme Manual expedido pela ANEEL exclusivamente para esse fim. O Exercício encerrado em 31 de dezembro de 2020, foi auditado pela ANEND - Auditores Independentes S/C.

Conforme Ofício Circular nº 364/2012, a ANEEL desobriga as Permissionárias a publicar as Demonstrações Contábeis Regulatórias e Despacho ANEEL nº 575/2013 dispensa as Cooperativas Permissionárias de publicarem suas demonstrações contábeis societárias e regulatórias em qualquer tipo de jornal, devendo apenas disponibilizá-las no sítio eletrônico da Permissionária e encaminhá-las à SFF para posterior divulgação na CIEFSE .

Até o presente momento, a apuração da base tributária, conforme Instrução Normativa nº 1397/2013, é idêntica ao DRER, porém, divergente nos quadros do Ativo e Passivo Regulatório, em função de não possuir a contabilização da Reavaliação Regulatória Compulsória. Neste sentido, e, com o intuito de atender ao disposto na citada Instrução Normativa, demonstraremos ao final, Nota Explicativa contendo os quadros de Ativo Fiscal, Passivo Fiscal e Demonstração de Resultado do Exercício Fiscal.

5) Equivalentes de Caixa, Títulos e Valores Mobiliários

A Permissionária possui o montante de R\$ 1.925,59 mil em Caixa e Equivalentes de Caixa (Grupo 1101) devidamente contabilizados e desdobrados conforme demonstramos a seguir:

Societário - R\$/Mil	2020	2019
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.925,60	1.171,72
Contas Bancárias à Vista	357,38	146,34
BANCO ITAU S/A - C/C:03656-7	213,54	99,56
BANCO ITAU S/A - C/C:00904-4	114,38	46,23
BANCO BRADESCO S/A - C/C: 000516-9	0,00	0,00
BANCO ITAU S/A - C/C:61040-3 - RES 691/15	29,36	0,56
BANCO BRADESCO S/A - C/C:0037021-5	0,10	0,00
Fundos de Caixa	1,00	1,00
FUNDO FIXO - ADM	1,00	1,00
Equivalentes de Caixa	1.567,22	1.024,38
BANCO BRADESCO S/A - INVEST FACIL	12,09	18,86
BANCO ITAU S/A - CDB DI	513,26	-
BANCO BRADESCO - FICFI RF REFERENCIADO DI S	-	1.005,51
BANCO BRADESCO - INVEST FACIL 0037021-5	-	-
BANCO DO BRASIL BB R FIXA 500	-	-
BCO BRADESCO 0037021-5 CBD FACIL/CCDI	1.041,86	-

6) Consumidores

Os valores referentes a Consumidores (Grupo 1102) dos períodos de 2020 e 2019, estão distribuídos conforme a seguir:

Societário - R\$/Mil	2020	2019
Consumidores	4.794,57	4.094,92
FATURADO	4.373,48	3.634,45
RENDA NÃO FATURADA	708,61	664,25
SERVIÇOS COBRÁVEIS	8,71	8,69
PARCELAMENTOS	109,58	109,12
OUTROS	48,48	30,44
OUTROS - SISTEMA ANTIGO	11,44	11,44
(-) PROVISÃO PARA CRÉDITOS DE LIQUIDAÇÃO DUVIDOSA	(465,74)	(363,48)

Quadro com os valores a vencer e vencidos, distribuídos por classe de consumo:

Societário - R\$/Mil					2020	2019		
Consumidores	À Vencer	Vencidos 30 dias	Vencidos 60 dias	Vencidos + 60 dias	TOTAL	PCLD	TOTAL LIQ.	TOTAL LIQ.
TOTAL	2.361,40	331,47	134,39	2.433,05	5.260,31	(465,74)	4.794,57	4.094,92
RESIDENCIAL	901,91	235,92	67,72	301,67	1.507,21	-295,48	1.211,74	952,18
INDUSTRIAL	149,54	1,39	0,00	3,40	154,33	0,00	154,33	124,67
COMERCIAL	226,20	48,31	41,55	1.960,07	2.276,13	-40,58	2.235,55	1.993,28
RURAL	72,87	10,43	3,81	4,97	92,08	-4,69	87,39	67,98
PODER PÚBLICO	16,35	3,29	0,53	67,88	88,04	-63,71	24,34	25,62
ILUMINACAO PUBLICA	179,30	7,37	7,31	33,43	227,40	-7,48	219,92	121,61
SERVIÇO PÚBLICO	28,29	0,00	0,00	0,00	28,29	0,00	28,29	29,17
RENDA NÃO FATURADA	708,61				708,61		708,61	664,25
SERVIÇOS COBRÁVEIS	2,67	0,94	0,75	4,34	8,71	-5,79	2,92	4,06
PARCELAMENTOS	55,42	16,40	9,05	28,72	109,58	-27,50	82,09	85,82
OUTROS	17,17	7,43	3,66	20,21	48,48	-12,16	36,32	23,20
OUTROS - SIST. ANTIGO	3,08	0,00	0,00	8,37	11,44	-8,37	3,08	3,08

A PCLD – Provisão para Crédito de Liquidação Duvidosa foi constituída com base no item 6.3.3 do Manual de Contabilidade do Setor Elétrico – MCSE, versão 2015, considerando os principais critérios a seguir:

- 1) Para os casos com débitos relevantes: Análise individual e criteriosa das Contas a Receber de forma que se obtenha um julgamento adequado dos créditos considerados de difícil recebimento;
- 2) Para os demais casos: Provisão para PCLD dos valores totais dos créditos enquadrados nas seguintes situações:
 - a. Consumidores residenciais vencidos há mais de 90 dias;
 - b. Consumidores comerciais vencido há mais de 180 dias; e
 - c. Consumidores industriais, rurais, poderes Públicos, iluminação pública e outros, vencidos há mais de 360 dias.

Apropriamos na Conta 1119.1.09, os valores concedidos a título de subsídios, conforme determinação regulatória, a ser reembolsado via CDE pela ELETROBRAS, assim como os descontos implementados pelas políticas governamentais conforme determinado pela ANEEL.

Tais valores de subsídios em 31/12/2020 totalizavam a importância de R\$ 137,92 mil, enquanto em 2019 montavam a importância de R\$ 136,77 mil, conforme tabela a seguir:

Societário - R\$/Mil	2020	2019
Consumidores	137,92	136,77
SUBSÍDIO CDE - Ciclo 2018/2019	-	-
SUBSÍDIO CDE - Ciclo 2019/2020	-	115,65
SUBSÍDIO CDE - Ciclo 2020/2021	131,84	-
SUBSÍDIO DMR - Ciclo 2018/2019	-	5,86
SUBSÍDIO DMR - Ciclo 2019/2020	-	15,27
SUBSÍDIO DMR - Ciclo 2020/2021	6,07	-

7) Serviços em Curso

Serviços em Curso (Grupo 1104) são valores referentes a serviços que encontram-se em andamento, não concluídos até o encerramento do balanço, controlados em Ordens de Serviço, formados em sua maioria por serviços de manutenção das redes, como serviços de podas, onde não serão necessários uso de materiais classificados como UC – Unidade de Cadastro. Em 2020 o total de tais serviços totalizaram 4,30 R\$/mil, em 2019 não apresentavam saldos nesta rubrica.

8) Tributos Compensáveis

Os montantes de tributos compensáveis no curto prazo (Grupo 1105) e no longo prazo (Grupo 1205) existentes nos exercícios de 2020 e 2019, totalizaram as importâncias demonstradas a seguir:

Societário - R\$/Mil	2020	2019
Tributos Compensáveis	114,30	108,22
Tributos Compensáveis - Curto Prazo / Corrente	114,12	108,22
IRPJ ESTIMADO A COMPENSAR	37,80	37,80
CONTRIBUICAO SOCIAL ESTIMADA A COMPENSAR	15,05	15,05
IRF A COMPENSAR	60,97	55,07
COFINS A RECUPERAR	0,30	0,30
Tributos Compensáveis - Longo Prazo / Não Corrente	0,17	-
ISS A COMPENSAR	0,17	-

9) Almoxarifado de Manutenção (Operacional)

Nosso Almoxarifado de Manutenção (Grupo 1107) é composto do material necessário para a realização das manutenções preventivas e corretivas das redes de distribuição de energia, utilizados conforme determinam as regulamentações contábeis e patrimoniais emitidas pela ANEEL e Secretaria da Receita Federal. Ao final do presente exercício os saldos financeiros apresentavam a seguinte composição:

Societário - R\$/Mil	2020	2019
Almoxarifado Operacional - Manutenção / Sucata	115,42	129,23
MATERIAL P/MANUTENCAO DE REDES	110,90	129,08
MATERIAL P/SUCATA	0,52	0,15
COMPRA DE MATERIAL PARA CAMPANHA ESPECIFICAS	4,00	-

10) Ativo e Passivo Financeiro Setorial

Os Ativos (Grupo 1111) e Passivos financeiros (Grupo 2111), conforme o MCSE, ao final do exercício de 2020, apresentavam a seguinte composição:

Societário - R\$/Mil	2020	2019
Ativos Financeiros Setoriais	1.816,93	1.639,81
Neutralidade da Parcela "A"	22,71	12,98
NEUTRALIDADE DA PARCELA "A" - CDE 2019/2020	-	10,68
NEUTRALIDADE DA PARCELA "A" - PROINFA 2019/2020	-	1,87
NEUTRALIDADE DA PARCELA "A" - TFSEE 2019/2020	-	0,44
NEUTRALIDADE DA PARCELA "A" - CDE 2020/2021	19,27	-
NEUTRALIDADE DA PARCELA "A" - PROINFA 2020/2021	2,71	-
NEUTRALIDADE DA PARCELA "A" - TFSEE 2020/2021	0,73	-
Outros Itens Financeiros	1.794,23	1.626,82
Outros - Itens Financeiros PIS/COFINS	477,30	394,66
ITEM FINANCEIRO PIS/COFINS CUSD 2018/2019	-	13,50
ITEM FINANCEIRO PIS/COFINS TE 2018/2019	-	23,64
ITEM FINANCEIRO PIS/COFINS CUSD 2019/2020	58,51	157,71
ITEM FINANCEIRO PIS/COFINS TE 2019/2020	71,60	199,81
ITEM FINANCEIRO PIS/COFINS CUSD 2020/2021	163,89	-
ITEM FINANCEIRO PIS/COFINS TE 2020/2021	179,60	-
ITEM FINANCEIRO PIS/COFINS - SOB ANALISE	3,69	-
Outros - Itens Financeiros ICMS	1.316,93	1.232,15
ITEM FINANCEIRO ICMS S/SUPRIMENTO TUSD 2018/2019	-	43,23
ITEM FINANCEIRO ICMS S/SUPRIMENTO TE 2018/2019	-	75,70
ITEM FINANCEIRO ICMS S/SUPRIMENTO TUSD 2019/2020	28,56	512,01
ITEM FINANCEIRO ICMS S/SUPRIMENTO TE 2019/2020	43,49	601,08
ITEM FINANCEIRO DIFERENÇA DE RESSARCIMENTO FIC MENSAL	-	0,13
ITEM FINANCEIRO ICMS S/SUPRIMENTO TUSD 2020/2021	587,04	-
ITEM FINANCEIRO ICMS S/SUPRIMENTO TE 2020/2021	643,59	-
ITEM FINANCEIRO ICMS S/SUPRIMENTO - SOB ANALISE	14,25	-
Bandeiras Tarifárias Devedoras	-	0,02
BANDEIRAS TARIFARIAS DEVEDORAS	-	0,02
Passivos Financeiros Setoriais	(1.798,34)	(1.347,74)
Neutralidade da Parcela "A"	(41,38)	(96,02)
NPA CDE 2019/2020	(3,60)	(74,88)
NPA PROINFA 2019/2020	(0,68)	(6,75)
NPA TFSEE 2019/2020	(0,14)	(1,01)
NPA CDE 2020/2021	(31,45)	-
NPA PROINFA 2020/2021	(4,21)	-
NPA TFSEE 2020/2021	(1,30)	-
NEUTRALIDADE DA PARCELA "A" - CDE 2018/2019	-	(10,39)
NEUTRALIDADE DA PARCELA "A" - PROINFA 2018/2019	-	(2,34)
NEUTRALIDADE DA PARCELA "A" - TFSEE 2018/2019	-	(0,65)
Outros Passivos Financeiros	(1.756,95)	(1.251,72)
Outros - Itens Financeiros DIC / FIC / DMIC	(60,69)	(89,81)
IF DEVOLUÇÃO - DIC / FIC / DMIC - MENSAL	(16,22)	(42,24)
IF DEVOLUÇÃO - DIC / FIC - TRIMESTRAL	(18,03)	(18,63)
IF DEVOLUÇÃO - DIC / FIC - ANUAL	-	(21,22)
IF DEVOLUCAO - CORREÇÃO MONETÁRIA S/SUPRIMENTO	(0,20)	(0,78)
IF DIC/FIC S/SUPRIMENTO - IRT 2019	-	(6,94)
IF DIC/FIC S/SUPRIMENTO - IRT 2020	(26,23)	-
Outros - Itens Financeiros ICMS	(1.028,33)	(1.073,94)
ADIANT. IF ICMS TE S/SUPR. 2019/2020	-	(1.073,94)
ADIANT. IF ICMS TE S/SUPR. 2020/2021	(1.028,33)	-
Bandeiras Tarifárias Credoras	(65,94)	(87,97)
BANDEIRAS TARIFARIAS CREDORAS 2019/2020	(39,56)	(87,97)
BANDEIRAS TARIFARIAS CREDORAS 2020/2021	(26,38)	-
Outros - Financiamento Especial	(602,00)	-
FINANCIAMENTO ESPECIAL - COVID	(602,00)	-

11) Despesas Pagas Antecipadamente

As despesas antecipadas (Grupo 1112) compreendem ao recolhimento de PROINFA, conforme determinam as normas do sistema elétrico, e os prêmios de seguro, conforme evidenciado abaixo:

Societário - R\$/Mil	2020	2019
Despesas Pagas Antecipadamente	10,65	14,21
SEGUROS DE VEICULOS	-	1,31
ADIANTAMENTO PROINFA	10,65	12,91

12) Outros Ativos Circulantes

São créditos a receber (Grupo 1119), como compartilhamento de infraestrutura, adiantamentos a empregados ou a terceiros (fornecedores), subsídios tarifários suportados pelo Fundo CDE, valores bloqueados em conta corrente por determinação judicial, custos das desativações em andamento (serviços ainda não concluídos) que se realizarão em menos de doze meses e que não se classificam nos grupos contábeis anteriores devido suas características. Seus saldos ao final do exercício seguem demonstrados conforme abaixo:

Societário - R\$/Mil	2020	2019
Outros Ativos Circulantes	379,40	196,30
EMPREGADOS	3,00	10,57
FORNECEDORES	6,23	5,00
TÍTULOS DE CRÉDITO A RECEBER	17,58	7,04
REEMBOLSOS DO FUNDO DA CDE	137,92	136,77
OUTROS	213,26	36,44
DESATIVAÇÕES E ALIENAÇÕES	1,42	0,47

13) Ativos Não Circulantes

São adiantamentos a terceiros (Fornecedores – Grupo 1219.1.02), créditos financeiros vinculados a permissão (Grupo 1219.1.99), tributos compensáveis de longo prazo (Grupo 1205) e depósitos e cauções judiciais (Grupo 1206) que por força de contrato ou ter seus prazos indefinidos, realizar-se-ão em mais de doze meses. Ao final deste exercício apresentavam a composição abaixo:

Societário - R\$/Mil	2020	2019
Ativos não Circulantes	263,66	140,85
ISS A COMPENSAR	0,17	-
CAUÇÕES E DEPÓSITOS VINCULADOS A LITÍGIOS	28,19	61,34
FORNECEDORES	58,05	-
ATIVO FINANCEIRO DA PERMISSÃO	177,24	79,52

14) Ativos Financeiros da Permissão e Intangível

A partir do exercício de 2017, reclassificamos os valores do Ativo Imobilizado (Grupo 1232) formado pelas redes de distribuição de energia para os grupos de Ativo Financeiro da Permissão (Grupo 1219.1.99) e Ativo Intangível (Grupo 1233), conforme a OCPC 05 que estabelece: “De acordo com os contratos de concessão, considerem-se bens vinculados aqueles construídos ou adquiridos pelo concessionário e efetivamente utilizado na prestação dos serviços públicos.”

Societário - R\$/Mil	2020	2019
Intangível	8.776,97	7.735,75
LINHAS, REDES E SUBESTAÇÕES - INTANGÍVEL EM SERVIÇO	8.121,48	7.386,87
LINHAS, REDES E SUBESTAÇÕES - INTANGÍVEL EM CURSO	655,49	348,87

Com a implantação do Manual de Contabilidade do Setor Elétrico – MCSE, Versão 2015, as obrigações especiais deixaram de ser redutoras do Ativo Imobilizado Regulatório.

O Ativo Financeiro da Permissão em 31 de dezembro de 2020 totalizava a importância de R\$ 177,24 Mil, conforme tópico 15 abaixo.

15) Imobilizado

Abaixo demonstramos a conciliação do Ativo Imobilizado Regulatório com o Ativo Imobilizado Societário.

R\$/Mil	2020	2019
Imobilizado Societário	1.189,61	686,29
IMOBILIZADO EM SERVIÇO SOCIETÁRIO	1.840,62	1.313,18
(-) DEPRECIAÇÃO DO IMOBILIZADO SOCIETÁRIO	(651,01)	(626,89)
IMOBILIZADO EM CURSO SOCIETÁRIO	-	-
Intangível	8.776,97	7.735,75
LINHAS, REDES E SUBESTAÇÕES - INTANGÍVEL EM SERVIÇO	8.121,48	7.386,87
OUTROS	655,49	348,87
Reavaliação Regulatória Compulsória	8.444,19	9.142,08
REAVALIAÇÃO REGULATÓRIA COMPULSÓRIA	16.368,81	17.095,58
(-) DEPRECIAÇÃO DA REAVALIAÇÃO REGULATÓRIA COMPULSÓRIA	(8.101,87)	(8.033,02)
ATIVO FINANCEIRO DA PERMISSÃO	177,24	79,52
TOTAL	18.410,76	17.564,12
Ativo Imobilizado		
Ativo Imobilizado Societário	1.189,61	686,29
Ativo Imobilizado Regulatório	18.410,76	17.564,12

A adoção dos procedimentos legais mencionados no item 3 (pág 37), resultaram, neste exercício de 2020, na reclassificação para o Ativo Intangível de R\$ 8.776,97 R\$/mil e para Ativos Financeiros de R\$ 177,24 Mil e R\$ 8.266,95 Mil referente a reavaliação regulatória compulsória, totalizando a importância de R\$ 17.221,16 Mil de diferença entre o Imobilizado Societário e o Regulatório.

16) Fornecedores

Em 31 de dezembro de 2020 o saldo de fornecedores (Grupo 2101) apresentava a seguinte composição:

Societário - R\$/Mil	2020	2019
Fornecedores	(1.565,61)	(1.467,59)
Total de Suprimento de Energia Elétrica	(1.270,50)	(1.175,03)
SUPRIMENTO DE ENERGIA ELÉTRICA	(1.270,50)	(1.175,03)
Total de Materiais e Serviços	(295,11)	(292,56)
FORNECEDORES DE MATERIAIS	(150,15)	(76,13)
FORNECEDORES DE SERVIÇOS PJ	(119,42)	(171,40)
FORNECEDORES DE SERVIÇOS PF	(15,26)	(35,06)
FORNECEDOR OUTROS	(10,28)	(9,97)

17) Empréstimos e Financiamentos

Em 31 de dezembro de 2020 não possuíamos dívidas de empréstimos e financiamentos para com terceiros.

18) Obrigações Sociais e Trabalhistas

Em 31 de dezembro de 2020 os saldos das obrigações sociais e trabalhistas (Grupo 2103) para com funcionários, incluindo encargos e tributos, representavam a importância de R\$ 323,74 Mil.

Societário - R\$/Mil	2020	2019
Obrigações Sociais e Trabalhistas	(323,74)	(258,25)
FOLHA DE PAGAMENTO LÍQUIDA	(109,13)	(85,77)
13º SALÁRIO	-	-
FÉRIAS	(178,06)	(139,18)
TRIBUTOS RETIDOS NA FONTE	(36,55)	(33,30)

19) Tributos a Recolher

Os saldos dos Tributos a Recolher (Grupo 2105), em 31 de dezembro de 2020, são formados por tributos federais, estaduais e municipais, além das contribuições sociais e dos impostos retidos na fonte que representavam a importância de R\$ 455,31 Mil, conforme tabela abaixo:

Societário - R\$/Mil	2020	2019
TRIBUTOS	(455,31)	(247,40)
Tributos Federais	(282,89)	(112,97)
IMPOSTO DE RENDA	(186,20)	(73,98)
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(79,95)	(28,10)
PIS	(2,98)	(1,94)
COFINS	(13,76)	(8,95)
Tributos Estaduais	(14,43)	(1,13)
ICMS	(14,43)	(0,52)
IMPOSTO SOBRE PROPRIEDADE DE VEÍCULOS AUTOMOTORES - IPVA	-	(0,61)
Tributos Municipais	(0,48)	-
ISS	(0,48)	-
Contribuições Sociais	(154,74)	(127,58)
INSS	(120,05)	(101,52)
FGTS	(30,41)	(22,73)
PIS SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO	(4,27)	(3,32)
Tributos Retidos na Fonte	(2,76)	(5,72)
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(0,27)	(0,29)
PIS/PASEP	(0,17)	(0,19)
COFINS	(0,80)	(0,86)
OUTROS	(1,53)	(4,39)

20) Encargos Setoriais

Compostos pelas Taxas Regulamentares de nossa responsabilidade que, em 31 de dezembro de 2020, totalizavam a importância de R\$ 207,26 Mil, conforme demonstrado abaixo:

Societário - R\$/Mil	2020	2019
TOTAL	(207,26)	(157,11)
Encargos Setoriais	(144,00)	(76,80)
CONTA DE DESENVOLVIMENTO ENERGÉTICO - CDE	(140,12)	(73,78)
TAXA DE FISCALIZAÇÃO DOS SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA - TFSE	(3,88)	(3,02)
Bandeiras Tarifárias Credoras	(63,26)	(80,31)
BANDEIRA TARIFARIA A RECOLHER	(63,26)	(80,31)

21) Outros Passivos Circulantes

Em 31 de dezembro de 2020 os saldos de Outros Passivos Circulantes (Grupo 2119) totalizavam a importância de R\$ 1.251,94 Mil, conforme tabela abaixo:

Societário - R\$/Mil	2020	2019
Outros Passivos Circulantes	(1.251,94)	(1.212,95)
CONSUMIDORES	(16,08)	(2,82)
EMPREGADOS	-	-
SUBSÍDIOS TARIFARIOS - CDE 2018/2019	(39,15)	(29,96)
SUBSÍDIOS TARIFARIOS - CDE 2019/2020	(49,65)	(35,42)
SUBSÍDIOS TARIFARIOS - CDE 2020/2021	(2,32)	-
CREDITOS DE CONSUMIDORES	(1.144,74)	(1.144,74)

22) Obrigações Vinculadas à Permissão do Serviço Público de Energia Elétrica

Em 31 de dezembro de 2020 os saldos de Obrigações Vinculadas a Permissão (Grupo 2223) totalizavam a importância de R\$ 676,82 Mil, conforme tabela abaixo:

Societário - R\$/Mil	2020	2019
Obrigações Vinculadas à Permissão do Serviço Público de Energia Elétrica	(676,82)	(573,22)
PARTICIPAÇÃO FINANCEIRA DO CONSUMIDOR	(9,33)	(9,33)
DOAÇÕES E SUBVENÇÕES DESTINADAS A INVESTIMENTOS NO SERVIÇO	(361,46)	(350,20)
UNIVERSALIZAÇÃO DO SERVIÇO PÚBLICO DE ENERGIA ELÉTRICA	(55,94)	(55,94)
VALORES PENDENTES DE RECEBIMENTO	-	(11,26)
OUTROS	(250,09)	(146,49)

23) Tributos Diferidos e Outras Dívidas de Longo Prazo

Em 31 de dezembro de 2020 os saldos de Tributos Diferidos (Grupo 2205) e Outros Passivos (Grupo 2219), totalizavam a importância de R\$ 64,97 Mil.

Societário - R\$/Mil	2020	2019
Tributos	(64,97)	(57,37)
TRIBUTOS ESTADUAIS	(58,00)	(50,40)
CONSUMIDORES	(6,96)	(6,96)

24) Provisões para Contingências

Em 31 de Dezembro de 2020 a composição do saldo das Provisões para Contingências eram formadas pelas rubricas abaixo:

Societário - R\$/Mil	2020	2019
Provisões para Litígios	(83,72)	(82,26)
PROVISÕES P/PROCESSOS TRABALHISTAS	(7,50)	(5,00)
CAUSAS CÍVEIS	(76,22)	(77,26)

- **Contingências Trabalhistas:**

O Saldo em 31 de dezembro de 2020 apresentava o montante de R\$ 7,50 Mil, referente a provisão sobre processos trabalhistas em andamento.

- **Contingências Cíveis:**

O Saldo em 31 de dezembro de 2020 apresentava o montante de R\$ 76,22 Mil, referente a provisão sobre processos cíveis em andamento.

- **Contingências Ambientais:**

No exercício de 2020 não houve ocorrências ambientais que justificassem a necessidade de provisionamento.

- **Contingências Regulatórias:**

No exercício de 2020 não houve ocorrências regulatórias que justificassem a necessidade de provisionamento.

- **Contingências Fiscais:**

No exercício de 2020 não houve ocorrências fiscais que justificassem a necessidade de provisionamento.

As contingências estão em conformidade com o parecer apresentado pelo setor jurídico no Relatório de Contingências Processuais do exercício de 2020.

25) Patrimônio Líquido

25.1) Capital Social

O total do capital social integralizado, totalizava em 31 de dezembro de 2020 a importância de R\$ 562,82 Mil, composto por 11.820 cotas de responsabilidade limitada, com a seguinte composição:

CONSELHO ADM 2017/2020	Matr	Capital	Partic %
SERGIO VARGAS BARRETO	2313	0,02	0,000004%
NARCIZO JOSE MENDES DA SILVA JUNIOR	5102	42,54	0,007558%
SILVIO MANOEL DA SILVA	959	44,74	0,007949%
ALEXANDRE DOS SANTOS FLORES	2730	85,08	0,015117%
HENRIQUE HUGUENIN BASTOS	4699	140,70	0,024999%
MARIA CRISTINA GUGLIELMO GARGAGLIONE	4886	0,54	0,000096%
CONSELHO FISCAL 2020/2021			
MIQUEIAS DAS CHAGAS RANGEL	4234	85,08	0,015117%
ROBSON DE ALMEIDA FERREIRA	2817	127,62	0,022675%
LUIZ CARLOS JOSE DA SILVA	1813	31,28	0,005558%
SERGIO NIRELLO	5702	42,54	0,007558%
MICHELE SILVEIRA GIL LACERDA	5713	42,54	0,007558%
NOZOLITO CARDOSO DE MORAES	1358	0,02	0,000004%
DEMAIS COTISTAS			
Demais Cotistas		562.178,38	
TOTAL CAPITAL INTEGRALIZADO		562.821,08	

25.2) Reservas de Capital

São compostas pelas reservas de reavaliação regulatória, devidamente ajustadas conforme regras do IRFS, conforme tabela abaixo:

Societário - R\$/Mil	2020	2019
Outros Resultados Abrangentes	(0,00)	0,00
REAVALIAÇÃO REGULATÓRIA COMPULSÓRIA - VNR	(17.066,73)	(17.177,22)
TRANSFERÊNCIA ICPC 01 - VNR	16.368,81	17.095,58
(-) DEPRECIACAO REAVALIAÇÃO REGULATÓRIA COMPULSÓRIA - VNR	7.997,19	7.997,19
TRANSFERÊNCIA ICPC 01 - VNR	(8.101,87)	(8.033,02)
(-) DEPRECIACÃO VNR	802,60	117,47

25.3) Reservas de Sobras

Em 31 de Dezembro de 2020 totalizavam as importâncias conforme tabela abaixo:

Societário - R\$/Mil	2020	2019
Reserva de Sobras	(10.332,00)	(9.556,19)
RESERVA LEGAL	(6.870,16)	(6.660,89)
FATES	(2.196,87)	(1.734,96)
RESERVA DE DESENVOLVIMENTO	(1.023,94)	(919,30)
RESERVA DE EQUALIZACAO	(241,04)	(241,04)

25.4) Sobras/Perdas à Disposição da Assembleia

Em 31 de Dezembro de 2020 totalizavam as importâncias conforme tabela abaixo:

Societário - R\$/Mil	2020	2019
Reserva de Sobras	(2.068,70)	(394,55)
SOBRAS ACUMULADAS 2019	(394,55)	(394,55)
SOBRAS ACUMULADAS 2020	(1.674,15)	-

25.5) Ajustes de Exercícios Anteriores

No exercício de 2020 não houve nenhum ajuste realizado referente a exercícios anteriores.

26) Dividendos e Juros sobre o Capital Próprio

No exercício de 2020 não houve cálculo ou distribuição de JCP – Juros sobre Capital Próprio.

27) Fornecimento e Suprimento de Energia Elétrica

Na tabela abaixo é possível verificar a evolução do número de consumidores/cooperados ocorrida no período de 2019/2020, onde destaca-se o crescimento da classe comercial em 12,5% em relação ao período anterior. Com relação ao mercado de distribuição de energia elétrica a classe que maior evolução apresentou foi a de Iluminação Pública com o crescimento de 19,59% em relação ao exercício anterior. Na análise dos valores faturados em moeda corrente a classe que maior evolução apresentou foi a de Iluminação Pública com o crescimento de 27,97% em relação ao período anterior.

Societário - R\$/Mil	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Fornecimento e Suprimento de Energia Elétrica	Nº de Consumidores		MWh Faturado		R\$ / Mil	
Consumidores	6911	6602	18.340,6	17.220,0	(16.651,19)	(14.653,84)
RESIDENCIAL	6405	6128	10.071,4	9.419,9	(10.096,46)	(8.757,15)
INDUSTRIAL	13	14	1.666,1	1.397,2	(1.464,34)	(1.250,97)
COMERCIAL	252	224	2.502,7	2.746,1	(2.297,23)	(2.281,76)
RURAL	183	181	922,9	895,6	(777,01)	(689,12)
PODER PÚBLICO	33	30	170,1	238,3	(177,35)	(232,28)
ILUMINAÇÃO PÚBLICA	20	20	2.676,0	2.237,5	(1.549,99)	(1.211,18)
SERVIÇO PÚBLICO	5	5	331,5	285,4	(288,80)	(231,39)

OBS: Durante o ano de 2020 foram realizados levantamentos em campo dos pontos de iluminação pública instalados, onde verificou-se um número maior de pontos do que os cadastrados no sistema de cobrança e que, mesmo os que estavam

cadastrados, apresentavam divergências para menor no que se refere a potência das lâmpadas instaladas.

28) Compra e Venda de Energia Elétrica de Curto Prazo no Âmbito da Câmara de Comercialização de Energia Elétrica - CCEE

No exercício de 2020 e 2019 não efetuamos operações na Câmara de Comercialização de Energia Elétrica – CCEE.

29) Energia Elétrica Comprada para Revenda

A movimentação de compra de energia elétrica (Grupo 6105.3.01) no exercício de 2020 com a supridora Ampla Energia e Serviços S.A. (ENEL) segue demonstrada na tabela abaixo:

Societário - R\$/Mil	2020	2019	2020	2019
Energia Elétrica Comprada Para Revenda	Quantidade em MWh		R\$ / Mil	
Supridora - Ampla Energia	20.570,3	20.339,0	8.544,16	7.581,18
ENERGIA COMPRADA PARA REVENDA	20.461,9	20.317,6	8.434,52	7.561,23
MICROGERAÇÃO	108,4	21,4	109,64	19,95
CUSTO DO KWh ADQUIRIDO - R\$			0,41003	0,37176

30) Despesas Operacionais

Na tabela abaixo demonstramos as Despesas Operacionais com Distribuição de Energia Elétrica, segregadas entre os grupos de Despesas de Operação e Despesas Administrativas nos exercícios de 2020 e 2019.

Societário - R\$/Mil	2020	2019	2020	2019
Despesas Operacionais	Despesas de Operação e Manutenção		Despesas da Administração	
	13.182.384,25	12.009.830,79	2.016.123,39	2.320.728,04
ENERGIA COMPRADA PARA REVENDA	8.544.160,27	7.581.176,29	-	-
PESSOAL	1.824.708,85	1.786.248,34	765.253,13	905.976,49
HONORÁRIOS E ENCARGOS (DIRETORIA E CONSELHO)	-	-	589.364,20	572.740,06
MATERIAIS	240.097,90	174.011,30	102.989,89	99.142,95
SERVIÇOS DE TERCEIROS	1.367.907,46	1.664.692,28	434.992,47	627.853,93
ARRENDAMENTOS E ALUGUÉIS	85.656,61	24.415,11	48.079,01	38.282,24
SEGUROS	7.945,95	5.855,71	2.005,77	545,38
DOAÇÕES, CONTRIBUIÇÕES E SUBVENÇÕES	1.965,01	1.902,53	18.710,71	33.240,47
PROVISÃO	116.789,56	63.440,00	-	-
(-) RECUPERAÇÃO DE DESPESAS	(870,66)	(102,61)	(573,64)	(9.745,19)
TRIBUTOS	9.797,78	7.539,86	11.759,66	6.765,70
DEPRECIACÃO	12.998,13	13.052,96	33.501,24	34.351,13
AMORTIZAÇÃO	448.425,28	401.110,51	-	-
GASTOS DIVERSOS	522.802,11	286.488,51	10.040,95	11.574,88

31) Despesas Financeiras

Na tabela abaixo demonstramos as Despesas Financeiras (Grupo 6305) dos exercícios de 2020 e 2019.

Societário - R\$/Mil	2020	2019
Despesas Financeiras	7,44	16,87
JUROS E VARIAÇÃO MONETÁRIA - DÍVIDA MOEDA NACIONAL	0,74	0,00
MULTAS E ACRÉSCIMOS MORATÓRIOS	3,20	5,02
PASSIVO FINANCEIRO SETORIAL	0,88	11,84
OUTRAS DESPESAS FINANCEIRAS	2,62	0,01

32) Reconciliação da Provisão para o Imposto de Renda e Contribuição Social.

Na tabela abaixo apresentamos os valores apurados na Reconciliação da Provisão do IRPJ e da CSLL:

Societário - R\$/Mil	2020	2019
BASE - Reconciliação da Provisão IRPJ e CSLL	576,15	(1.196,32)
LUCRO (PREJUÍZO) LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	2.615,95	667,19
AJUSTES LALUR (Adições)	52,89	59,69
AJUSTES LALUR (Exclusões)	(2.092,69)	(1.923,20)
Impostos Devidos / Recolhidos	165,99	34,81
(-) IMPOSTO DE RENDA CORRENTE	114,13	21,76
(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL CORRENTE	51,85	13,05

33) Participação nos Resultados

Não temos um programa de participação dos colaboradores nos resultados da empresa.

34) Plano Previdenciário e Outros Benefícios aos Colaboradores

Na tabela abaixo demonstramos os benefícios concedidos aos colaboradores nos exercícios de 2020 e 2019.

Societário - R\$/Mil	2020	2019
Plano de Benefícios a Colaboradores	398,22	392,07
ADICIONAL TEMPO DE SERVIÇO	67,60	77,23
ASSISTENCIA MEDICA - PLANO DE SAUDE	86,23	100,15
VALE TRANSPORTE	4,43	4,41
VALE ALIMENTAÇÃO	151,54	128,77
SEGURO DE VIDA	13,10	8,24
AJUDA DE CUSTOS	60,90	58,40
UNIFORMES	10,70	10,58
ASSISTENCIA ODONTOLOGICA	3,73	4,29

35) Operações com Partes Relacionadas

No exercício de 2020, bem como no de 2019, não realizamos operações com partes relacionadas.

Na tabela abaixo demonstramos os valores pagos, a título de remuneração e benefícios aos integrantes dos Conselhos de Administração e Fiscal, durante os exercícios de 2020 e 2019.

Societário - R\$/Mil	2020	2019
Transações Com Partes Relacionadas	728,34	715,93
HONORARIOS CONSELHO ADM/FISCAL	589,36	572,49
INSS PRESIDÊNCIA	117,87	114,14
PIS PRESIDENCIA	4,16	4,02
ASSISTENCIA MEDICA - PLANO DE SAUDE PRESIDÊNCIA	16,85	25,22
SEGURO DE VIDA PRESIDÊNCIA	0,09	0,05

36) Instrumentos Financeiros

Nos exercícios de 2020 e 2019, não foram utilizados instrumentos financeiros, exceto as aplicações de curto prazo com liquidez imediata (Equivalentes de Caixa), devidamente demonstradas e conciliadas que expressam os valores informados nas demonstrações contábeis, conforme nota 5.

37) Programa de Incentivo à Regularização Fiscal - REFIS

Nos exercícios de 2020 e 2019 não ocorreram parcelamentos de tributos de longo prazo, nem a participação em no Programa de Incentivo à Regularização Fiscal - REFIS.

38) Seguros

No exercício de 2020 mantivemos apólices vigentes de seguro para a frota de veículos e seguro de vida em grupo de nossos colaboradores, terceiros que exercem atividades contínuas e do presidente.

Seguro de Vida em Grupo:

Seguradora: Somp Seguros S/A – CNPJ 61.383.493/0001-80

Apólice nº 9300044696 – Vigência de 23/04/2019 até 23/04/2020;

Apólice nº 9300061903 – Vigência de 23/04/2020 até 23/04/2021;

Abaixo demonstramos a tabela com as apólices de seguro da frota.

ITEM	MODELO / CARRO	Ano	Placa	Franquia	Vigência	Apólice	Seguradora	Prêmio em 2020
1	MERCEDES BENZ - 1718	2009	LPJ4060	R\$ 2.479,96	04/2019 - 04/2020	3197562-0	SULAMÉRICA	R\$ 2.385,64
2	M. BENZ - SPRINTER 314	2021	RIP2166	R\$ 5.101,74	08/2020 - 08/2021	1472858-0	SULAMÉRICA	R\$ 1.699,01
3	FIAT STRADA WORKING 1.4	2018	KYS7410	R\$ 3.787,00	12/2019 - 12/2020	1800831	PORTO SEGURO	R\$ 3.910,12
4	FIAT UNO ATTRACTIVE 1.0	2019 / 2020	LMZ5A38	R\$ 2.707,00	08/2019 - 08/2020	1689809	PORTO SEGURO	R\$ -
5	FIAT UNO ATTRACTIVE 1.0	2019 / 2020	LMZ5A38	R\$ 2.707,00	08/2020 - 08/2021	1953310	PORTO SEGURO	R\$ 1.242,28

39) Eventos Subsequentes

39.1) Reajuste Tarifário – Submódulo PRORET 8.4

A CERAL ARARUAMA tem seu aniversário tarifário em 29 de abril, seguindo a metodologia estabelecida no Submódulo 8.4 do PRORET, que, conforme Resolução Homologatória nº 2.681 de 28 de Abril de 2020, teve suas tarifas em média reajustadas em 11,12%, correspondendo ao efeito tarifário médio percebido pelos consumidores/usuário/agentes supridos, que vigorará de 29 de abril de 2020 a 28 de abril de 2021.

A Resolução Homologatória acima citada, também estabelece o valor mensal de R\$ 13.632,81 a ser repassado pela Câmara de Comercialização de Energia Elétrica – CCEE, via CDE (Tabela 7 – RES.HOM. nº 2.681/20) no período de abril de 2020 a março de 2021, até o 10º dia útil do mês subsequente para compensar os Subsídios aplicados a classe Rural, ao grupo irrigante/aquicultor e ao grupo de água, esgoto e saneamento.

Quanto aos Encargos Tarifários (Tabela 9 – RES.HOM. nº 2.681/20) a mesma Resolução Homologatória estabelece que o CDE terá um valor anual de R\$ 964.181,50 para o período de maio de 2020 a abril de 2021 e o PROINFA o valor anual de R\$ 127.745,06 para o período de junho de 2020 a maio de 2021.

39.2) Índices de Continuidade e Frequência (DEC/FEC)

Um dos indicadores de continuidade coletivos, no aspecto da qualidade e frequência do serviço de distribuição de energia, acompanhado pelo agente regulador do setor

elétrico, a ANEEL, são os índices de interrupção, utilizados para avaliar a conformidade de tensão em regime permanente e as perturbações no sistema.

Esses indicadores são tratados com bastante critério em nossa distribuidora, sendo utilizados para nortear investimentos na melhoria das redes de distribuição, bem como atingir as metas regulatórias de qualidade. No exercício de 2020 ficamos dentro dos limites previstos pelas normas, tidos como satisfatórios para a atividade.

Cabe destacar que fomos certificados com a NBR ISO 9001:2015 em 09/01/2020 referente a coleta de dados e apuração de indicadores de continuidade individuais e coletivos na distribuição de energia elétrica em nossa área de permissão.

Ano de 2020:

Limites Regulatórios – DEC: 131,0 FEC: 38,0

Realizado – DEC: 57,31 e FEC: 30,41

A análise do realizado é feita pelo princípio do quanto menor, melhor. Assim buscamos reduzir continuamente tais índices para melhor atender aos consumidores, entregando uma energia de qualidade e de forma contínua.

40) Balanço Social

40.1) Recursos Humanos

Durante o exercício de 2020 a CERAL ARARUAMA continuou desenvolvendo políticas que proporcionassem aos seus colaboradores e cooperados: cursos, treinamentos, palestras e seminários, buscando aperfeiçoamento e desenvolvimento de habilidades pessoais que levem desenvolvimento a coletividade. Dentre as atividades desenvolvidas em 2020, destacam-se:

- Processos Internos: Treinamento para instrução e aplicação de práticas para o desenvolvimento dos processos internos com foco na Contabilidade do Setor Elétrico Cooperativistas. Palestrante Sr.César Ventura, Contador.
- Análise de RAT/FAP previdenciário: Palestra sobre os indicadores internos e análise do RAT e FAP previdenciário e sua aplicação no cálculo do INSS mensal. Palestrante Sr. Leonardo Louza, Técnico em Segurança do Trabalho;
- Controle de Qualidade: Treinamento sobre os indicadores de qualidade para aplicação das normas técnicas e para o desenvolvimento das atividades. Instrutor Sr. Isidoro Barcelos – Asseste Consultoria Empresarial;
- Reciclagem Auditoria Interna e Gestão de Risco: Treinamento sobre auditoria interna e na aplicação das normas técnicas e para o desenvolvimento dos processos internos. Instrutor Sr. Isidoro Barcelos – Asseste;
- Normas sobre a COVID-19: Palestra sobre as Legislações criadas para o enfrentamento da Pandemia da COVID-19 e suas aplicações pelos colaboradores no desempenho de suas funções. Palestrantes: Sr.César Ventura e Sr.Alberto Almeida;

- Novembro Azul : Palestra com a enfermeira e agente de saúde Sra. Rammi Damiani, em parceria com o Programa Realize da Clínica Righi;

Ainda destaca-se a concessão de benefícios mensais aos colaboradores, como: Vale alimentação, Plano de Saúde médico e odontológico, Vale transporte, seguro de vida em grupo, além de ajuda de custo para estudantes em cursos de graduação, pós-graduação, mestrado e doutorado.

40.2) Responsabilidade Social

As atividades desenvolvidas na área social junto aos consumidores e cooperados, foram reduzidas ou mesmo encerradas devido a Pandemia do COVID-19 que restringiu o contato direto, inviabilizando alguns programas sociais. Eventos programados como o de conscientização do uso da energia elétrica, ficou restrito as mídias sociais e site na internet.

CIPA CERAL:

A CIPA – Comissão Interna de Prevenção de Acidentes tem dentre suas atribuições a fiscalização e o desenvolvimento de atividades relacionadas aos riscos nas funções desempenhadas pelos colaboradores, uso dos equipamentos de proteção individual e coletivo, divulgação de informações pertinentes a prevenção de acidentes no trabalho.

Dentre as atribuições da CIPA está o incentivo ao colaborador a apontar problemas e soluções para garantir a segurança no desempenho de suas funções, visando a qualidade de vida individual e coletiva.

Os membros da CIPA realizaram diversas reuniões nas dependências da CERAL Araruama, para o cumprimento da NR-05 e para instrução dos colaboradores sobre os diversos aspectos do desenvolvimento das atividades com segurança.

Dentre as atividades de treinamento desenvolvidas em 2020, destacam-se:

- Norma NR-10: Treinamento sobre segurança nas instalações e serviços em eletricidades. Instrutor, Sr. Jorge Pinto, Engenheiro Elétrico;
- Norma NR-11: Treinamento sobre segurança e operação de Guindauto Munk nos serviços em redes de distribuição de energia. Instrutor, Sr. Vander Continho;
- Norma NR-12: Treinamento sobre segurança e operação de Cesto Aéreo e Motosserra nos serviços de poda em vegetação próxima as redes de distribuição de energia. Instrutor, Sr. Vander Continho;
- CIPA – Objetivos e Funcionamento: Treinamento sobre a Comissão Interna de Prevenção de Acidentes para seu desenvolvimento e aplicação nos processos e atividades desenvolvidas pelos colaboradores. Instrutor Sr. Isidoro Barcelos – Assete Consultoria Empresarial;

Balço Social Anual das Cooperativas / 2020

1 - Identificação						
CERAL COOPERATIVA DE ELTRIF RURAL DE ARARUAMA LTDA			Ramo de atividade: () agropecuário () consumo () educacional			
CNPJ: 28.610.236/0001-69			() especial (X) infra-estrutura () mineral () produção () saúde			
Tempo de existência: 51 anos			() trabalho () transporte () outro _____			
Responsável pelo preenchimento: César Ventura			Atuação da cooperativa: () local (X) regional () nacional / (X) urbana (X) rural			
2 - Indicadores de Corpo Funcional	2020			2019		
	Cooperados(as)	Empregados(as)	Nº TOTAL	Cooperados(as)	Empregados(as)	Nº TOTAL
Nº de pessoas na cooperativa (em 31/12)	6455	53	6508	6449	41	6490
Nº de admissões durante o período	6	16	22	11	7	18
Nº de saídas e demissões durante o período	0	1	1	0	9	9
Nº de trabalhadores(as) terceirizados(as)		7			8	
Nº de pessoas com funções administrativas	12	11	23	13	9	22
Nº de mulheres que trabalham na cooperativa	2	16	18	2	14	16
% de cargos de chefia ocupados por mulheres	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Remuneração média das mulheres	R\$ 2.062,50	R\$ 2.194,84		R\$ 2.352,40	R\$ 2.231,62	
Remuneração média dos homens	R\$ 5.585,98	R\$ 3.986,08		R\$ 5.856,88	R\$ 4.463,99	
Nº de negros(as) que trabalham na cooperativa	0	25	25	0	24	24
% de cargos de chefia ocupados por negros(as)	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Remuneração média dos(as) negros(as)	R\$ 0,00	R\$ 3.538,27		R\$ 0,00	R\$ 3.769,48	
Remuneração média dos(as) brancos(as)	R\$ 5.585,98	R\$ 3.986,08		R\$ 5.856,88	R\$ 4.463,99	
Nº de portadores(as) de deficiência ou necessidades especiais	0	1	1	0	1	1
3 - Indicadores de organização e gestão						
		2020		2019		
Procedimento para integralização das quotas-partes	(X) pagamento à vista (X) outro: Parcelamento por Boleto			(X) pagamento à vista (X) outro: Parcelamento por Boleto		
Valor da maior remuneração repassada ao(à) cooperado(a)	R\$ 0,00			R\$ 0,00		
Valor da menor remuneração repassada ao(à) cooperado(a)	R\$ 0,00			R\$ 0,00		
Valor do maior salário pago ao(à) empregado(a)	R\$ 11.560,00			R\$ 11.560,00		
Valor do menor salário pago ao(à) empregado(a)	R\$ 1.248,40			R\$ 1.248,40		
Destino das sobras	(X) fundos por decisão da AGO			(X) fundos por decisão da AGO		
Fundos existentes	(X) fundo de reserva (X) fundo para educação (X) outro: Fundo para desenvolvimento			(X) fundo de reserva (X) fundo para educação (X) outro: Fundo para desenvolvimento		
Espaço de deliberação do destino das sobras ou débitos	(X) Assembléia			(X) Assembléia		
Parâmetro utilizado para distribuição das sobras entre os(as) cooperados(as)	(X) outro: Participação na Receita do Exercício			(X) outro: Participação na Receita do Exercício		
Quantidade de assembléias realizadas	1			1		
Frequência média nas assembléias pelos(as) cooperados(as)	0,9%			1,2%		
Decisões submetidas à assembléia	(X) investimentos (X) destino das sobras ou perdas (X) admissão/afastamento de sócio (X) outro: Aprovação das Contas			(X) investimentos (X) destino das sobras ou perdas (X) admissão/afastamento de sócio (X) outro: Aprovação das Contas		
Outros órgãos sociais existentes na cooperativa	Conselho de Administração e Conselho Fiscal			Conselho de Administração e Conselho Fiscal		
Renovação dos cargos diretivos	() 1/3 () 2/3 () total (X) sem renovação			() 1/3 () 2/3 () total (X) sem renovação		
Frequência do(s) instrumento(s) de prestação de contas	() diário () semanal () quinzenal (X) mensal			() diário () semanal () quinzenal (X) mensal		
Critério principal para admissão de novos(as) cooperados(as)	(X) outro: Consumir Energia			(X) outro: Consumir Energia		
Critério principal para afastamento de cooperados(as)	(X) comportamento cooperativo () outro			(X) comportamento cooperativo () outro		
Espaços de representação do cooperativismo em que a cooperativa atua	(X) OCB (X) outro: FECOERJ			(X) OCB (X) outro: FECOERJ		
Número de cooperados(as) sindicalizados(as)	0			0		
A cooperativa apóia a organização de outros empreendimentos de tipo cooperativo	(X) sim, oferecendo assessoria () não			(X) sim, oferecendo assessoria () não		

Principais parceiras e apoios	(X) Sescop/OCB () governo federal () estadual () municipal (X) outros: Iniciativa Privada	(X) Sescop/OCB () governo federal () estadual () municipal (X) outros: Iniciativa Privada		
Principal fonte de crédito	RECEBIMENTO PELA DISTRIBUIÇÃO DE ENERGIA	RECEBIMENTO PELA DISTRIBUIÇÃO DE ENERGIA		
Número total de acidentes de trabalho	1	0		
Existem medidas concretas em relação à saúde e segurança no ambiente de trabalho?	(X) sim, realizando campanhas, capacitações e fornecendo equipamentos (X) organização de comissões - CIPA	(X) sim, realizando campanhas, capacitações e fornecendo equipamentos (X) organização de comissões - CIPA		
A participação de cooperados(as) no planejamento da cooperativa:	() não ocorre (X) ocorre em nível de chefia () ocorre em todos os níveis	() não ocorre (X) ocorre em nível de chefia () ocorre em todos os níveis		
A cooperativa costuma ouvir os(as) cooperados(as) para solução de problemas e/ou na hora de buscar soluções?	() não () sim, sem data definida (X) sim, periodicamente com data definida	() não () sim, sem data definida (X) sim, periodicamente com data definida		
4 - Indicadores econômicos (em R\$)	2020	2019		
Faturamento bruto	18.642.661,02	16.132.536,01		
Receitas sobre aplicações financeiras em 31/12	32.302,22	61.381,16		
Total das dívidas em 31/12	6.427.696,06	5.403.888,19		
Patrimônio da cooperativa	10.614.244,80	8.181.549,09		
Patrimônio de terceiros	8.776.969,56	7.735.746,48		
Impostos e contribuições	1.145.248,45	1.051.852,69		
Remuneração dos(as) cooperados(as) - não inclui benefícios	561.004,56	572.490,06		
Folha de pagamento/salários e encargos	2.467.928,29	2.574.059,19		
Valor da quota-parte	25,00	25,00		
Sobras ou perdas do exercício	1.674.148,02	394.548,15		
Fundos	775.812,90	237.830,82		
5 - Indicadores sociais internos (benefícios para cooperados(as) e empregados(as) - em R\$)	2020	2019		
	Cooperados(as)	Empregados(as)	Cooperados(as)	Empregados(as)
Alimentação	0,00	151.540,73	0,00	128.771,24
Saúde	16.846,49	69.381,58	25.220,00	74.927,95
Segurança no trabalho	0,00	31.669,14	0,00	23.975,00
Investimentos em cultura e/ou lazer	0,00	0,00	0,00	0,00
	nº de beneficiários(as)	nº de beneficiários(as):	nº de beneficiários(as)	nº de beneficiários(as):
Educação/alfabetização, ensino fundamental, médio ou superior	-	60.900,00	-	58.400,00
	nº de beneficiários(as)	nº de beneficiários(as): 6	nº de beneficiários(as)	nº de beneficiários(as): 5
Capacitação profissional	0,00	30.000,00	0,00	92.741,05
	nº de beneficiários(as)	nº de beneficiários(as): 28	nº de beneficiários(as)	nº de beneficiários(as): 35
Capacitação em gestão cooperativa	0,00	10.881,21	0,00	12.016,41
	nº de beneficiários(as)	nº de beneficiários(as): 14	nº de beneficiários(as)	nº de beneficiários(as): 18
Creche ou auxílio-creche	-	-	-	-
Ações ambientais relativas à operação	-	-	-	-
Outros	-	95.820,91	-	100.459,87
6 - Indicadores sociais externos (investimentos na comunidade - em R\$)	2020	2019		
Compras de outras cooperativas	-	-		
Vendas para outras cooperativas	-	6.907,58		
Venda de bens e/ou serviços terceirizados	-	-		
Investimentos em programas e/ou projetos ambientais externos	-	-		
Investimentos em cultura e lazer	-	0,00	-	0,00
	nº de pessoas beneficiadas _____	nº de entidades beneficiadas _____	nº de pessoas beneficiadas _____	nº de entidades beneficiadas _____
Investimentos em educação/alfabetização para a comunidade	-	-	-	-
	nº de pessoas beneficiadas _____	nº de entidades beneficiadas _____	nº de pessoas beneficiadas _____	nº de entidades beneficiadas _____
Gastos com ações sociais/doações (financeiras, produtos e/ou serviços)/ajudas humanitárias	-	0,00	-	0,00
	nº de pessoas beneficiadas _____	nº de entidades beneficiadas _____	nº de pessoas beneficiadas _____	nº de entidades beneficiadas _____
Outros	-	-	-	-
Total dos investimentos sociais externos	6.907,58	4.643,25		
7 - Outras informações				
A CERAL Araruama busca sempre parcerias com outras cooperativas do setor de distribuição de energia a fim de propagar/adquirir conhecimentos. Incentiva a disseminação da cultura cooperativista entre seus associados e busca parcerias com outras cooperativas para as práticas de desenvolvimento social				

41) Análise Econômico-Financeira

41.1) Informações Gerais

A CERAL Araruama apresentou no exercício de 2020 o seguinte desempenho econômico-financeiro:

Receita Anual: A receita operacional, constituída em sua maior parte pelos recursos referentes a energia distribuída, também engloba as receitas e ingressos oriundas dos serviços cobráveis e outras fontes, que no exercício de 2020 totalizou a importância de R\$ 18.642,66 Mil, representando um aumento de 15,56% em relação ao ano de 2019 que foi de R\$ 16.12,54 Mil.

Número de Consumidores: O número de Unidades Consumidoras faturadas, que representa a distribuição de energia a consumidores e cooperados, no exercício de 2020 foi de 6.911, representando um aumento de 4,68% em relação ao ano anterior (2019) que foi de 6.602.

Despesa com Pessoal: As despesas com pessoal abrangem os gastos com remuneração direta, impostos sobre a remuneração, provisões trabalhistas, despesas rescisórias além dos benefícios aos colaboradores. Durante o exercício de 2020 totalizou R\$ 2.374,21 Mil, enquanto em 2019 o montante chegou a R\$ 2.375,48. Cabe ressaltar que os tributos sobre pessoal atingiram em 2020 a importância de R\$ 805,12 Mil e em 2019 estavam no patamar de R\$ 889,49, representando uma redução de 9,49%

Custos Gerenciáveis da Parcela B: Os custos gerenciáveis da Parcela B, representam os custos diretamente gerenciáveis pela permissionária, próprios da atividade de distribuição de energia e sujeitos ao controle e práticas gerenciais adotadas pela mesma. Neste exercício de 2020, excetuando-se as despesas com pessoal e os tributos aplicáveis a esta rubrica, totalizaram o montante de R\$ 3.320,55, enquanto em 2019 foi de R\$ 3.661,93, representando uma redução de 9,32%.

Despesas/Receitas Financeiras: O resultado financeiro líquido, ou seja, as Receitas Financeiras já deduzida as Despesas Financeiras, do exercício de 2020 apresentou o valor de R\$ 224,57 Mil, já em 2019 havia ficado em R\$ 195,09 Mil, o que representa um aumento de 25,36%.

41.2) Análise Econômico-Financeira

Apresentamos na tabela abaixo alguns indicadores econômico-financeiros dos exercícios de 2020 e 2019.

Societário - R\$/Mil			2020	2019
Coeficientes	Fórmula	Unidade		
1. Liquidez				
Corrente ou comum	AC/PC	R\$	1,61	1,54
Seca	(AC-E)/PC	R\$	1,59	1,51
Absoluta	AD/PC	R\$	0,34	0,25
Geral	(AC+RLP)/(PC+ELP)	R\$	1,47	1,39
2. Lucratividade				
Bruta s/ vendas	(LB/VB)x100	%	51,39	49,77
Operacional s/ vendas	(LO/VB)x100	%	12,84	4,37
Líquida s/ vendas	(LL/VB)x100	%	371,82	87,65
Líquida s/ capital	(LL/CS)x100	%	12,12	3,32
Líquida s/ patrimônio líquido	(LL/PL)x100	%	16,14	4,69
3. Rentabilidade				
Retorno líquido s/ investimentos	(LL/AT)x100	%	10,79	3,10
4. Endividamento				
Recursos de terceiros no investimento	[(PC+ELP-ADC)/AT]x100	%	33,15	33,95
Recursos próprios no investimento	[(PL+REF-ADC)/AT]x100	%	66,85	66,05
5. Investimentos				
Capital fixo aplicado	(AP/AT)x100	%	51,40	52,91
Capital de risco aplicado	[(AP+RLP)/AT]x100	%	52,76	53,80
6. Garantias				
Reais s/ capital	(IM/CS)x100	%	127,54	127,58
Totais s/ capital	(AT/CS)x100	%	3.445,36	2.828,88
7. Capital de Giro Próprio				
Capital de giro	(AC-PC)/1.000	R\$	3.475,07	2.581,10

Legenda:

Dados Básicos e Siglas para Análise

AC = Ativo Circulante	PC = Passivo Circulante	LB = Lucro Bruto
AD = Ativo Disponível	ELP = Exigível a Longo Prazo	LO = Lucro Operacional
E = Estoque	REF = Result. Exerc. Futuros	LL = Lucro Líquido
RLP = Realizável a Longo Prazo	PL = Patrimonio Líquido	DEP = Desp. Equiv. Patrimonial
AP = Ativo Permanente	CS = Capital Integralizado	REP = Rec. Equiv. Patrimonial
AT = Ativo Total	ADC = Aumento p/ Adiant. Capital	DD = Despesa Depreciação
IM = Terrenos, Edificações e Obras	VB = Vendas Brutas	CMB = Correção Mont. Balanço

42) Créditos e Débitos Fiscais

Na tabela abaixo demonstramos os saldos dos créditos fiscais do exercício de 2020.

Societário - R\$/Mil	2020		2019	
	Curto Prazo	Longo Prazo	Curto Prazo	Longo Prazo
Créditos Fiscais	1.431,05	0,17	1.340,37	-
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	15,05	-	15,05	-
IMPOSTO DE RENDA	37,80	-	37,80	-
IMPOSTO DE RENDA RETIDO NA FONTE	60,97	-	55,07	-
COFINS	0,30	-	0,30	-
ISS	-	0,17	-	-
ITEM FINANCEIRO ICMS S/SUPRIMENTO	1.316,93	-	1.232,15	-

Na tabela abaixo demonstramos os saldos dos débitos fiscais do exercício de 2020.

Societário - R\$/Mil	2020		2019	
	Curto Prazo	Longo Prazo	Curto Prazo	Longo Prazo
Débitos Fiscais	(491,86)	(58,00)	(280,70)	(50,40)
IRRF S/FOLHA PAG.A RECOLHER	(16,67)	-	(14,93)	-
INSS DESCONTADO FOLHA PAG A RECOLHER	(19,88)	-	(18,38)	-
INSS EMPRESA.A RECOLHER	(120,05)	-	(101,52)	-
FGTS A RECOLHER	(30,41)	-	(22,73)	-
PIS SOBRE FOLHA DE PAGAMENTO	(4,27)	-	(3,32)	-
CSLL – CONTR.SOCIAL S/LUCRO LIQUIDO	(79,95)	-	(28,10)	-
PIS FATURAMENTO A PAGAR	(2,98)	-	(1,94)	-
PIS RETIDO DE PESSOA JURIDICA	(0,17)	-	(0,19)	-
COFINS A PAGAR	(13,76)	-	(8,95)	-
COFINS RETIDO PESSOA JURIDICA	(0,80)	-	(0,86)	-
ICMS S/MATERIAL A PAGAR	(14,43)	(58,00)	(0,52)	(50,40)
IMP.S/PROPR.VEÍCULOS AUTOMOTORES - IPVA	-	-	(0,61)	-
ISS S/SERVICOS PRESTADOS	(0,48)	-	-	-
ISS RETIDO PESSOA JURIDICA	(1,53)	-	(4,39)	-
IRRF A RECOLHER RET.P.JURIDICA	(0,40)	-	(0,44)	-
IRRF S/AUTONOMOS A RECOLHER	(13,20)	-	(15,07)	-
IRPJ A RECOLHER	(172,59)	-	(58,46)	-
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(0,27)	-	(0,29)	-

43) Informações de Natureza Socio-Ambiental

Periodicamente são realizados serviços de “Poda de Árvores”, além da limpeza de vegetação na faixa de servidão nas áreas das redes de distribuição de energia.

Tais serviços são realizados respeitando-se as características de cada vegetação e dentro das normas técnicas que regulam a atividades, buscando sempre reduzir ao mínimo o impacto causado no meio ambiente.

No exercício de 2020, bem como nos anos anteriores, não foi gerado qualquer Passivo Ambiental.

44) Energia Livre

A CERAL Araruama está desobrigada as operações no Mercado Livre de Energia Elétrica, devido ao fato do montante comercializado por nossa permissão estar abaixo do mínimo estipulado pela legislação que regula o comércio de energia livre. Assim estamos vinculados ao cumprimento do contrato de suprimento de energia firmado com a Ampla Energia e Serviços S.A. (ENEL), conforme instruções do Órgão Regulador do Setor Elétrico.

45) ICMS sob Subvenção Baixa Renda

Em atendimento a Resolução SER nº 312 de 21 de Agosto de 2006 que dispõe sobre o fornecimento de energia elétrica para cooperativas de eletrificação rural no Estado do Rio de Janeiro, passamos a substituídos tributários no que se refere ao ICMS sobre energia elétrica. Assim cabe ao nosso supridor, Ampla Energia e Serviços S.A. (ENEL), a tarefa de realizar a retenção e o recolhimento deste tributo ao cofre Estadual na forma da Lei.

Todavia os consumidores da classe residencial com consumo até 50 KWh/mês estão isentos deste tributo, conforme Decreto nº 27.427 de 2000.

46) Diferimento de Tarifa (Reajustes Tarifários)

Não houve diferimento de tarifa no exercício de 2020, bem como no exercício de 2019, na CERAL Araruama.

47) Revisão Tarifária Periódica – Primeiro Ciclo

A CERAL Araruama terá seu processo de Revisão Tarifária Periódica – Primeiro Ciclo no ano de 2022.

48) Ganhos Contingentes

A CERAL Araruama não apresentou ganhos contingentes nos exercícios de 2020 e 2019.

49) Investimento Remunerável

A Base de Remuneração é formada pelo Ativo Imobilizado em Serviço – AIS e o Almoxarifado de Operação, deduzido do saldo das Obrigações Vinculadas ao Serviço Público de Energia Elétrica (Obrigações Especiais), sobre a qual foi calculada a remuneração, bem como o AIS que gerou a cota de depreciação, que fazem parte da Parcela “B” da Receita Requerida – RR da Permissão, estabelecida pela Resolução Homologatória ANEEL 2.468 de 16 de Outubro de 2018, se atualizados pelo IPCA, Líquido do Fator “X”, nos Reajustes Tarifários Anuais já ocorridos, estariam assim formados:

Descrição	Índice - IPCA	4,58%	3,30%
	TI 2018	IRT 2019	IRT 2020
(1) Ativo Imobilizado em Serviço (Valor Novo de Reposição)	R\$ 26.540.825,61	R\$ 27.756.395,42	R\$ 28.672.356,47
(2) Obrigações Especiais Bruta	R\$ -	R\$ -	R\$ -
(3) Bens Totalmente Depreciados	R\$ 6.435.583,94	R\$ 6.730.333,68	R\$ 6.952.434,69
(4) Base de Remuneração Bruta = (1)-(2)-(3)	R\$ 20.105.241,67	R\$ 21.026.061,74	R\$ 21.719.921,78
(5) Depreciação Acumulada	R\$ 11.992.307,52	R\$ 12.541.555,20	R\$ 12.955.426,52
(6) Valor da Base de Remuneração (VBR) = (1) - (5)	R\$ 14.548.518,09	R\$ 15.214.840,22	R\$ 15.716.929,95
(7) Obrigações Especiais Líquida	R\$ -	R\$ -	R\$ -
(8) Terrenos e Servidões	R\$ -	R\$ -	R\$ -
(9) Almoxarifado em Operação	R\$ 79.622,48	R\$ 83.269,19	R\$ 86.017,07
(10) Base de Remuneração Líquida Total = (6)-(7)+(8)+(9)	R\$ 14.628.140,57	R\$ 15.298.109,41	R\$ 15.802.947,02
(11) Taxa de Depreciação	4,00%	4,00%	4,00%
(12) R _{waccpré}	3,77%	3,77%	3,77%
(13) Remuneração de Capital (RC) = (11)*(12)	R\$ 551.480,90	R\$ 576.738,72	R\$ 595.771,10
(14) Quota de Reintegração Regulatória (QRR) = (4)*(11)	R\$ 804.209,67	R\$ 841.042,47	R\$ 868.796,87

OBS: O índice utilizado para correção é o IPCA acumulado referente ao período do ciclo de revisão tarifária.

50) Fusões, Cisões e Incorporações

Em 26 de março de 2016 foi realizada assembleia geral extraordinária onde ficou decidido o desmembramento (cisão) das atividades não vinculadas ao serviço de distribuição de energia elétrica prestado pela CERAL Cooperativa de Eletrificação Rural de Araruama Ltda., com a transferência dessas atividades não vinculadas, em atendimento das normas do Órgão Regulador, para a Cooperativa de Geração de Energia e Desenvolvimento de Araruama Ltda, criada naquele ato por unanimidade dos presentes a assembleia, conforme registro na JUCERJA – Junta Comercial do Estado do Rio de Janeiro em 18/04/2017 .

51) Provisão para Ajuste a Valor de Recuperação de Ativos

No exercício de 2020 e 2019 não houve necessidade da contabilização da Provisão para Ajuste a Valor de Recuperação de Ativos, uma vez que sendo todos os bens da CERAL ARARUAMA são vinculados ao serviço permitido, todos são periodicamente avaliados conforme determinação do Órgão Regulador.

No último laudo de avaliação, o resultado apresentado foi superior ao Ativo Contabilizado e conforme determinação da Aneel reconheceu-se contabilmente esta atualização, na forma de Reavaliação Regulatória Compulsória.

52) Conciliação do Índice do EBTIDA / LAJIDA

Com o intuito de permitir a reconciliação do LL – Lucro Líquido com o LAJIDA, apresentamos a tabela abaixo:

Societário - R\$/Mil	2020	2019
Conciliação do Índice do EBTIDA/LAJIDA	331,04	673,76
PROVISAO PARA DEVEDORES DUVIDOSOS	102,26	327,32
IMPOSTO DE RENDA	(186,20)	(73,98)
CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(79,95)	(28,10)
DEPRECIACÃO	46,50	47,40
AMORTIZACÃO	448,43	401,11

53) Balanço Patrimonial Fiscal, Demonstração do Resultado do Exercício Fiscal e DMPL Fiscal

Conforme Artigo 10 da Instrução Normativa 1397/2013, demonstramos abaixo a Demonstração Contábil Fiscal - Balanço Patrimonial Fiscal, composto do quadro do Ativo Fiscal, Passivo Fiscal e DREF - Demonstração de Resultado do Exercício Fiscal.

Cooperativa de Eletrificação Rural de Araruama Ltda.
CNPJ nº 28.610.236/0001-69
Conciliação do Balanço Patrimonial Societário x Regulatório x Fiscal em 31 de dezembro de 2020
(Valores expressos em reais)

		Societário	Ajuste SOC/REG	Regulatório	Ajuste REG/FIS	Fiscal
Ativos						
Ativo Circulante	Nota	9.160.983,41	-	9.160.983,41	-	9.160.983,41
Caixa e equivalentes de caixa		1.925.595,08	-	1.925.595,08	-	1.925.595,08
Consumidores		4.794.565,43	-	4.794.565,43	-	4.794.565,43
Serviços em curso		4.300,49	-	4.300,49	-	4.300,49
Tributos compensáveis		114.124,16	-	114.124,16	-	114.124,16
Almoxarifado operacional		115.418,08	-	115.418,08	-	115.418,08
Ativos financeiros setoriais		1.816.932,97	-	1.816.932,97	-	1.816.932,97
Despesas pagas antecipadamente		10.645,42	-	10.645,42	-	10.645,42
Outros ativos circulantes		379.401,78	-	379.401,78	-	379.401,78
Ativo Não-Circulante		10.230.230,95	(8.266.943,55)	18.497.174,50	8.266.943,55	10.230.230,95
Tributos compensáveis		174,60	-	174,60	-	174,60
Depósitos judiciais e cauções		28.191,21	-	28.191,21	-	28.191,21
Outros ativos não circulantes	14	235.289,79	177.244,55	58.045,24	(177.244,55)	235.289,79
Imobilizado	15	1.189.605,79	(17.221.157,66)	18.410.763,45	7.221.157,66	1.189.605,79
Intangível	14	8.776.969,56	8.776.969,56	-	(8.776.969,56)	8.776.969,56
Total do ativo		19.391.214,36	(8.266.943,55)	27.658.157,91	8.266.943,55	19.391.214,36
Passivo						
Passivo Circulante		(5.685.912,53)	-	(5.685.912,53)	-	(5.685.912,53)
Fornecedores		(1.565.606,70)	-	(1.565.606,70)	-	(1.565.606,70)
Obrigações sociais e trabalhistas		(323.737,57)	-	(323.737,57)	-	(323.737,57)
Tributos		(455.305,76)	-	(455.305,76)	-	(455.305,76)
Provisão para litígios		(83.721,73)	-	(83.721,73)	-	(83.721,73)
Encargos setoriais		(207.258,70)	-	(207.258,70)	-	(207.258,70)
Passivos financeiros setoriais		(1.798.339,05)	-	(1.798.339,05)	-	(1.798.339,05)
Outros passivos circulantes		(1.251.943,02)	-	(1.251.943,02)	-	(1.251.943,02)
Passivo Não-Circulante		(741.783,53)	-	(741.783,53)	-	(741.783,53)
Tributos		(58.003,55)	-	(58.003,55)	-	(58.003,55)
Outros passivos não circulantes		(6.964,68)	-	(6.964,68)	-	(6.964,68)
Obrigações vinculadas à concessão do Serviço Público de Energia Elétrica		(676.815,30)	-	(676.815,30)	-	(676.815,30)
Total do passivo		(6.427.696,06)	-	(6.427.696,06)	-	(6.427.696,06)
Patrimônio líquido		(12.963.518,30)	8.266.943,55	(21.230.461,85)	(8.266.943,55)	(12.963.518,30)
Capital social		(562.821,08)	-	(562.821,08)	-	(562.821,08)
Reservas de capital		-	(1.416.841,67)	1.416.841,67	1.416.841,67	-
Outros resultados abrangentes	3	-	8.266.943,55	(8.266.943,55)	(8.266.943,55)	-
Reserva de sobras		(10.332.001,05)	-	(10.332.001,05)	-	10.332.001,05
Sobras acumuladas de exercícios anteriores		(394.548,15)	-	(394.548,15)	-	(394.548,15)
Sobras à disposição da Assembleia Exercício Atual		(1.674.148,02)	-	(1.674.148,02)	-	(1.674.148,02)
Realização do VNR		-	1.416.841,67	(1.416.841,67)	(1.416.841,67)	-
Total do passivo e do patrimônio líquido		(19.391.214,36)	8.266.943,55	(27.658.157,91)	(8.266.943,55)	(19.391.214,36)

Cooperativa de Eletrificação Rural de Araruama Ltda.
CNPJ no 28.610.236/0001-69
Conciliação da Demonstração do Resultado do Exercício Societário X Regulatório X Fiscal
em 31 de dezembro de 2020
(Valores expressos em reais)

		Societário	Ajuste SOC/REG	Regulatório	Ajuste REG/FIS	Fiscal
Operações em continuidade						
Receita / Ingresso	Nota	(18.642.661,02)	(306.614,45)	(18.336.046,57)	306.614,45	(18.642.661,02)
Fornecimento de energia elétrica		(3.974.174,29)	-	(3.974.174,29)	-	(3.974.174,29)
Fornecimento de energia elétrica não faturada		(44.364,20)	-	(44.364,20)	-	(44.364,20)
Disponibilização do sistema de distribuição		(12.573.417,32)	-	(12.573.417,32)	-	(12.573.417,32)
Ativos e Passivos Financeiros Setoriais		(64.280,96)	-	(64.280,96)	-	(64.280,96)
Serviços cobráveis		(32.687,21)	-	(32.687,21)	-	(32.687,21)
Doações, contribuições e subvenções vinculadas ao serviço concedido		(1.832.604,74)	(306.614,45)	(1.525.990,29)	306.614,45	(1.832.604,74)
Outras receitas		(121.132,30)	-	(121.132,30)	-	(121.132,30)
Tributos		152.586,72	-	152.586,72	-	152.586,72
ICMS		800,00	-	800,00	-	800,00
PIS-PASEP		27.025,77	-	27.025,77	-	27.025,77
Cofins		124.760,95	-	124.760,95	-	124.760,95
ISS		-	-	-	-	-
Encargos - Parcela "A"		1.074.655,90	-	1.074.655,90	-	1.074.655,90
Conta de Desenvolvimento Econômico - CDE		947.502,56	-	947.502,56	-	947.502,56
Taxa de Fiscalização de Serviços de Energia Elétrica – TFSEE		28.921,82	-	28.921,82	-	28.921,82
Outros encargos		98.231,52	-	98.231,52	-	98.231,52
Receita líquida / Ingresso líquido		(17.415.418,40)	(306.614,45)	(17.108.803,95)	306.614,45	(17.415.418,40)
Custos não gerenciáveis - Parcela "A"		8.544.160,27	-	8.544.160,27	-	8.544.160,27
Energia elétrica comprada para revenda		8.544.160,27	-	8.544.160,27	-	8.544.160,27
Resultado antes dos custos gerenciáveis		(8.871.258,13)	(306.614,45)	(8.564.643,68)	306.614,45	(8.871.258,13)
Custos gerenciáveis - Parcela "B"		6.499.878,88	(378.514,71)	6.878.393,59	378.514,71	6.499.878,88
Pessoal e administradores		2.374.210,44	-	2.374.210,44	-	2.374.210,44
Tributos sobre Pessoal e Administradores		805.115,74	-	805.115,74	-	805.115,74
Material		343.087,79	-	343.087,79	-	343.087,79
Serviços de terceiros		1.802.899,93	-	1.802.899,93	-	1.802.899,93
Arrendamento e aluguéis		133.735,62	-	133.735,62	-	133.735,62
Seguros		9.951,72	-	9.951,72	-	9.951,72
Doações, contribuições e subvenções		20.675,72	-	20.675,72	-	20.675,72
Provisões		116.789,56	-	116.789,56	-	116.789,56
(-) Recuperação de despesas		(1.444,30)	-	(1.444,30)	-	(1.444,30)
Tributos		21.557,44	-	21.557,44	-	21.557,44
Depreciação e amortização		494.924,65	(685.129,16)	1.180.053,81	685.129,16	494.924,65
Gastos diversos		532.843,06	306.614,45	226.228,61	(306.614,45)	532.843,06
Outras Receitas Operacionais		(256.591,69)	-	(256.591,69)	-	(256.591,69)
Outras Despesas Operacionais		102.123,20	-	102.123,20	-	102.123,20
Resultado da Atividade		(2.371.379,25)	(685.129,16)	(1.686.250,09)	685.129,16	(2.371.379,25)

Resultado Financeiro	(244.570,22)	-	(244.570,22)	-	(244.570,22)
Despesas financeiras	7.438,81	-	7.438,81	-	7.438,81
Receitas financeiras	(252.009,03)	-	(252.009,03)	-	(252.009,03)
Resultado antes dos impostos sobre os lucros	(2.615.949,47)	(685.129,16)	(1.930.820,31)	685.129,16	(2.615.949,47)
Despesa com impostos sobre os lucros	165.988,55	165.988,55	165.988,55	165.988,55	165.988,55
Resultado líquido das operações em continuidade	(2.449.960,92)	(519.140,61)	(1.764.831,76)	851.117,71	(2.449.960,92)
SOBRAS líquidas do exercício a disposição da AGO	(1.674.148,02)	165.988,55	(1.674.148,02)	165.988,55	(1.674.148,02)
Reservas:	775.812,90	685.129,16	90.683,74	(685.129,16)	775.812,90
FATES - Atos Não Cooperativos	357.275,90	-	357.275,90	-	357.275,90
FATES - Atos Cooperativos	104.634,25	-	104.634,25	-	104.634,25
Reserva LEGAL	209.268,50	-	209.268,50	-	209.268,50
Reserva de DESENVOLVIMENTO	104.634,25	-	104.634,25	-	104.634,25
Perdas Efeito IFRS (Reavaliação do VNR)	-	685.129,16	(685.129,16)	(685.129,16)	-

54) Quotas da CDE Repassadas as Permissionárias pela Eletrobrás

Conforme programa governamental baseado na LEI nº 12.783 de 2013 e publicação da RTE, a CERAL Araruama realizou e recebeu os subsídios abaixo descritos, apresentando em dezembro de 2020 o saldo de R\$ 137,92 Mil.

Societário - R\$/Mil	Saldo 2019	Realizado 2020	Recebido 2020	A Receber 2020
Transações Com Partes Relacionadas	136,77	1.572,58	1.571,44	137,92
SUBSÍDIOS TARIFARIOS - CDE TRF RURAL 2018/2019	-	177,28	155,41	21,86
SUBSÍDIOS TARIFARIOS - CDE AGUA E ESGOTO 2018/2019	6,63	27,48	33,05	1,06
SUBSÍDIOS TARIFARIOS - CDE DMR BAIXA RENDA 2018/2019	21,12	37,49	52,54	6,07
SUBSÍDIOS TARIFARIOS - CDE BX DENS CARGA 2019/2020	109,01	1.291,21	1.293,09	107,13
SUBSÍDIOS TARIFARIOS - CDE IRRIGANTE 2018/2019	-	39,13	37,34	1,79

55) Formatação Básica das Notas Explicativas

As Notas Explicativas da Administração, partes integrantes destas Demonstrações Contábeis, foram redigidas obedecendo rigorosamente à Legislação pertinente. As bases para a elaboração obedeceram aos Princípios Contábeis aplicados no Brasil, as Políticas Contábeis específicas para o Setor Elétrico e estão apresentadas, quando mencionado, em R\$/Mil, com 2 (duas) casas decimais.

Araruama, 31 de dezembro de 2020.

**SERGIO VARGAS
BARRETO:**
31330452704

Assinado digitalmente por SERGIO VARGAS
BARRETO 31330452704
DN: C=BR, cn=CID-Brazil, ou=Secretaria da
Receita Federal do Brasil - RFB, ou=RFB e CPF
AI, ou=(DNBRANCO), ou=23087030000182
CN=SERGIO VARGAS BARRETO 31330452704
Razão: Eu estou aprovando este documento com
minha assinatura de vinculação legal
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2021.02.08 13:44:15-03'00'
Foxit Reader Versão: 10.1.1

Sergio Vargas Barreto
Presidente

Alberto da Silva Almeida
Gerente Geral

**CESAR NUNES
VENTURA:**
88463966772

Assinado digitalmente por CESAR NUNES
VENTURA 88463966772
DN: C=BR, cn=CID-Brazil, ou=VideoConferencia,
ou=23087030000182, ou=Secretaria da Receita
Federal do Brasil - RFB, ou=RFB e CPF AI, ou=
(em branco), cn=CESAR NUNES VENTURA,
88463966772
Razão: Eu sou o autor deste documento
Localização: sua localização de assinatura aqui
Data: 2021.02.08 13:47:28-03'00'
Foxit Reader Versão: 10.1.1

César Nunes Ventura
Contador
CRC/RJ 059.101/O-4

PARECER DO CONSELHO FISCAL

O Conselho Fiscal da **CERAL – COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO RURAL DE ARARUAMA LTDA.**, no uso de suas atribuições legais e estatutárias e, de acordo com o que preceitua especificamente o art.42 Inciso IX do Estatuto Social, declara à Assembleia Geral de Cooperados haver procedido ao exame do Balanço Patrimonial (Regulatório e Societário) e Relatório do Conselho de Administração e demais demonstrações contábeis da “**CERAL**”, relativos ao exercício findo de 31.12.2020, tendo concluído, à luz da escrituração contábil devidamente assinada por Contador regularmente habilitado no C.R.C., que as referidas demonstrações refletem adequadamente a situação financeira e patrimonial da “**CERAL**” na data de 31 de dezembro de 2020.

Assinam a presente os 3 (três) membros abaixo, eleitos que foram em Assembleia Geral.

Araruama, 02 de Janeiro de 2021.



MIQUEIAS DAS CHAGAS RANGEL– Mat. 4234



LUIZ CARLOS JOSE DA SILVA – Mat. 1813



ROBSON DE ALMEIDA FERREIRA – Mat.2817

(22) 2674-4700

www.ceralararuama.com.br

Rua Bemoreira, 150 - Recanto do Trevo
CEP: 28970-000 - Araruama - RJ

À
DD. DIRETORIA DA
CERAL – COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO RURAL DE ARARUAMA LTDA
ARARUAMA - RJ

Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações contábeis societárias

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis societárias da **CERAL – COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO RURAL DE ARARUAMA LTDA**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2020 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, assim como o resumo das principais políticas contábeis e as demais notas explicativas.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis societárias acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **CERAL – COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO RURAL DE ARARUAMA LTDA** em 31 de dezembro de 2020, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, e pela ITG 2004 – Entidade Cooperativa, ITG 14 – Cotas de Cooperados em Entidades Cooperativas e Instrumentos Similares, a NBC TG 1000 – Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas ou as normas completas (IFRS completas) naqueles aspectos não abordados por esta interpretação, e nas disposições do Manual de Contabilidade do Setor Elétrico – MCSE instituído pela Resolução Normativa 605/2014 da Agência Nacional de Energia Elétrica – ANEEL.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis societárias”. Somos independentes em relação a Cooperativa, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião sobre as demonstrações contábeis societárias.

Ênfase

Em 19 de setembro de 2018 foi assinado, com vigência a partir de 01 de novembro de 2018, pela **CERAL - COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO RURAL DE ARARUAMA LTDA**, representada pelo seu Presidente Sergio Vargas Barreto, e seu Secretário, o Contrato de Permissão para Prestação de Serviço Público de Distribuição de Energia Elétrica onde se compromete junto ao Poder Concedente, por intermédio da AGÊNCIA NACIONAL DE ENERGIA ELÉTRICA - ANEEL, à cumprir dentre outros compromissos, metas de equilíbrio que possam ser mensuradas através de índices regulatórios, considerando as informações apresentadas nas demonstrações contábeis e financeiras de cada exercício. Nossa opinião não está ressalvada em virtude desse assunto.

Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis societárias e o relatório do auditor

A administração da Cooperativa é responsável por essas outras informações que compreendem o relatório da administração.

Nossa opinião sobre as demonstrações contábeis societárias não abrange o relatório da administração e não expressamos qualquer forma de conclusão de auditoria sobre esse relatório.

Em conexão com a auditoria das demonstrações contábeis societárias, nossa responsabilidade é a de ler o Relatório da Administração e, ao fazê-lo, considerar se esse relatório está, de forma relevante, inconsistente com as demonstrações contábeis societárias ou com nosso conhecimento obtido na auditoria ou, de outra forma, aparenta estar distorcido de forma relevante. Se, com base no trabalho realizado, concluirmos que há distorção relevante no relatório da administração, somos requeridos a comunicar esse fato. Não temos nada a relatar a esse respeito.

Responsabilidade da administração e da governança sobre as demonstrações contábeis societárias

A administração da Cooperativa responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações contábeis societárias de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis societárias, livre de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis societárias, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Cooperativa continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis societárias, a não ser que a administração pretenda liquidar a Cooperativa ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Cooperativa são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis societárias.

Responsabilidade dos auditores independentes pela auditoria das demonstrações contábeis societárias

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis societárias, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis societárias.

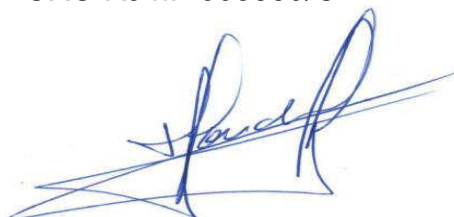
Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Cooperativa.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Cooperativa. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis societárias ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis societárias, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Rio de Janeiro, 12 de janeiro de 2021.

ANEND – AUDITORES INDEPENDENTES
ATO DECLARATÓRIO CVM N.º 9210
CRC-RJ n.º 003550/O



HILDO JARDIM ALEGRIA
Diretor
Contador - CRC/RJ-041841/S-RJ