

**COOPERATIVA DE GERAÇÃO E DESENVOLVIMENTO
DE SÃO LUDGERO – CEGERO GD**

**PRESTAÇÃO DE
CONTAS
Exercício de 2021**

São Ludgero, 14 de março de 2022.

1) PRESTAÇÃO DE CONTAS DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO

A) RELATÓRIO DA GESTÃO DO EXERCÍCIO DE 2021

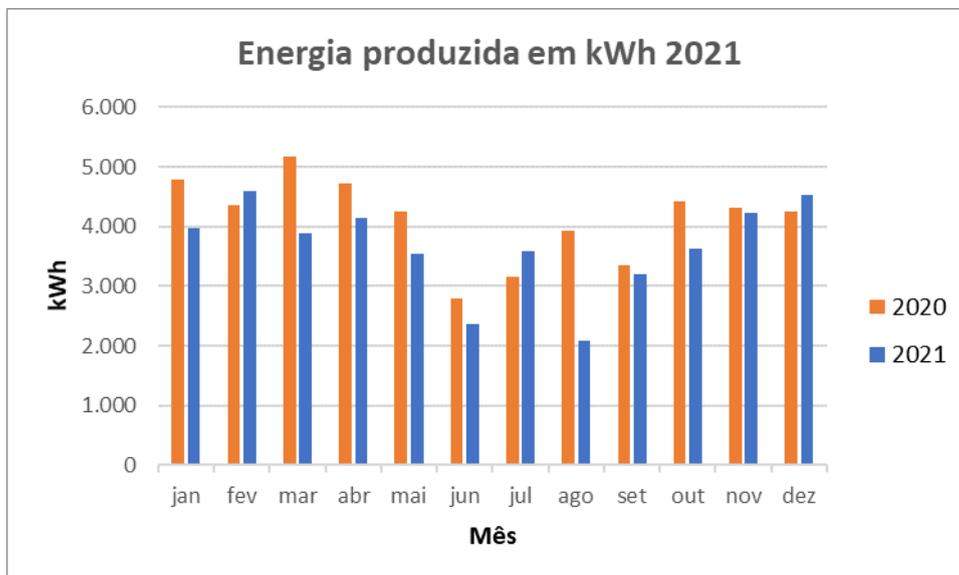
Cumprindo às determinações legais e estatutárias, submetemos à apreciação dos Senhores Associados o relatório das atividades realizadas por esta Diretoria durante o exercício social de 2021.

A CEGERO GD tem como objetivo promover o desenvolvimento econômico e social de seus associados mediante a exploração da atividade de geração de energia elétrica de qualquer natureza e a prestação de serviços a seus associados.

No mês de setembro de 2019, entrou em operação a primeira Usina Fotovoltaica teste da Cooperativa de Geração e Desenvolvimento de São Ludgero, com a previsão de gerar 43.000 kWh por ano. O Investimento de R\$ 134.016,00 vai ao encontro do objetivo da Cooperativa que é entender melhor a geração e o mercado de energia em crescimento considerável no Brasil.

O projeto foi elaborado pela equipe técnica da Cegero. Ao todo são 108 módulos fotovoltaicos (placas) instaladas em uma área total de 621 metros quadrados ao lado da Sede Social da Associação Cegero. A energia solar é captada pelas placas, passando de corrente contínua em um equipamento que faz o processo de inversão, transformando em energia alternada, aquela utilizada em residências e empresas.

A Geração é variável, dependendo do dia e da intensidade da radiação solar. A geração de energia é acompanhada por um software de energia e a energia gerada é utilizada na Sede Social e Recreativa da Associação Cegero. No ano de 2021, a usina gerou 43.799 kWh de energia, média de 3.650 kWh por mês. Houve uma redução de 11,51% na comparação com o ano de 2020, conforme gráfico a seguir:



A Cegero GD celebrou contrato de aluguel no ano de 2021, do imóvel localizado na Rua Turibio Schmidt e manteve com o município de São Ludgero o aluguel do prédio da Rua Padre Auling, para uso das atividades da saúde, assim como o aluguel do terreno onde está localizada a sede da Cegero Distribuição. A receita de aluguel no ano de 2021 totalizou R\$ 470.155,40.

São Ludgero, 14 de março de 2022.

A Direção.

Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2021 e de 2020

I - BALANÇO PATRIMONIAL

ATIVO

Em reais

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Circulante	1.570.765,35	1.058.229,94
Caixa e Equivalentes de Caixa	1.545.765,35	1.058.229,94
Bancos Conta Movimento	34.598,52	0,00
Aplicações no Mercado Aberto	1.511.166,83	1.058.229,94
Direitos Realizáveis	25.000,00	0,00
Outros Ativos Circulantes	25.000,00	0,00
Não Circulante	11.005.128,98	11.634.512,84
Investimento	3.954,48	8.912,69
Participações Societárias Permanentes	3.954,48	2.182,01
Bens em Comodato	0,00	6.730,68
Bens de Uso	11.001.174,50	11.625.600,15
Imobilizado	13.580.856,17	13.577.656,17
Depreciação Acumulada	(2.579.681,67)	(1.952.056,02)
Total do Ativo	12.575.894,33	12.692.742,78

PASSIVO

Em reais

Descrição	31/12/2021	31/12/2020
Circulante	35.000,00	0,00
Fornecedores	0,00	0,00
Outros	35.000,00	0,00
Patrimônio Líquido	12.540.894,33	12.692.742,78
Capital social	49.466,30	49.466,30
Reservas	12.643.276,48	12.953.223,21
Reservas de Reavaliação	20.864,83	20.864,83
Reservas de Sobras	12.622.411,65	12.932.358,38
Fundo de Reserva	61.658,15	371.604,88
Fundo de Reserva para Expansão e Melhorias	12.560.753,50	12.560.753,50
Sobras/Perdas à Disposição da Assembleia	(151.848,45)	(309.946,73)
Total do Passivo	12.575.894,33	12.692.742,78

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2021 e de 2020

II - DEMONSTRAÇÃO DAS SOBRAS OU PERDAS

Descrição	Em Reais	
	31/12/2021	31/12/2020
01. Receita Operacional Bruta	505.155,40	408.408,15
(+) Receita da Prestação de Serviços	0,00	0,00
(+) Aluguel	470.155,40	408.408,15
(+) Ganhos na Alienação de Bens e Direitos	35.000,00	0,00
02. Dedução da Receita Bruta	(0,00)	(0,00)
(-) Impostos e Contribuições Sobre os Ingressos	(0,00)	(0,00)
03. Receita Operacional Líquida (1+2)	505.155,40	408.408,15
04. Custo do Serviço Prestado	(0,00)	(0,00)
(-) Custo dos Serviços Prestados	(0,00)	(0,00)
05. Resultado Bruto	505.155,40	408.408,15
06. Despesas Operacionais	(708.157,78)	(742.225,66)
(-) Materiais	(0,00)	(0,00)
(-) Serviços de Terceiros	(379,90)	(0,00)
(-) Depreciações	(634.356,33)	(727.531,16)
(-) Seguros	(0,00)	(5,78)
(-) Despesas Tributárias	(16.115,12)	(14.506,72)
(-) Outras Despesas Operacionais	(22.306,43)	(182,00)
(-) Doações	(35.000,00)	(0,00)
07. Resultado Operacional (5+6)	(203.002,38)	(333.817,51)
08. Resultado Financeiro	51.153,93	23.870,78
(+) Receita de Aplicação Financeira	45.186,27	21.348,55
(+) Outras Receitas Financeiras	5.967,66	3.046,77
(-) Outras Despesas Financeiras	(0,00)	(524,54)
09. Resultado Líquido (7+8)	(151.848,45)	(309.946,73)
10. Resultado a Ser Destinado (9)	(151.848,45)	(309.946,73)
Resultado Com Cooperados	(151.848,45)	(309.946,73)
11. Destinações Estatutárias	(0,00)	(0,00)
(-) Reserva Legal 10%	(0,00)	(0,00)
(-) Fates 5%	(0,00)	(0,00)
(-) Manutenção e Ampliação 70%	(0,00)	(0,00)
12. Perdas Líquidas do Período (10+11)	(151.848,45)	(309.946,73)

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2021 e de 2020

III – DEMONSTRATIVO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Em Reais

Eventos	Capital Social	Reserva de Capital				Sobras/Perdas à Disposição da AGO	Total
		Reserva de Reavaliação	Fates	Reserva Legal	Expansão e Melhoria		
SALDO EM 31/12/2019	49.466,30	20.864,83	0,00	1.035.783,50	12.560.753,50	(664.178,62)	13.002.689,51
MUTAÇÕES EM 2020	0,00	0,00	0,00	(664.178,62)	0,00	354.231,89	(309.946,73)
Utilização de Reservas	0,00	0,00	0,00	(664.178,62)	0,00	664.178,62	0,00
Resultado do Exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(309.946,73)	(309.946,73)
SALDO EM 31/12/2020	49.466,30	20.864,83	0,00	371.604,88	12.560.753,50	(309.946,73)	12.692.742,78
MUTAÇÕES EM 2021	0,00	0,00	0,00	(309.946,73)	0,00	158.098,28	(151.848,45)
Utilização de Reservas	0,00	0,00	0,00	(309.946,73)	0,00	309.946,73	0,00
Resultado do Exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(151.848,45)	(151.848,45)
SALDO EM 31/12/2021	49.466,30	20.864,83	0,00	61.658,15	12.560.753,50	(151.848,45)	12.540.894,33

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2021 e de 2020

IV – DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

Descrição	Em Reais	
	31/12/2021	31/12/2020
1 – Sobras/Perdas Líquidas Antes da Tributação e Destinação	(151.848,45)	(309.946,73)
Sobras/Perdas Líquidas Antes da Tributação e Destinação	(151.848,45)	(309.946,73)
2 - Ajuste Por	625.015,53	726.003,50
Depreciação Acumulada	565.015,53	727.531,16
(Diminuição) ou Aumento de Tributos	0,00	(97,66)
(Diminuição) ou Aumento de Fornecedores	0,00	(1.430,00)
(Diminuição) ou Aumento de Alienação de Bens e Direitos	(25.000,00)	0,00
(Diminuição) ou Aumento de Outros Passivo Circulante	(35.000,00)	0,00
3 - Caixa Proveniente das Operações (1+2)	423.167,08	416.056,77
4 - Caixa Líq. Proveniente das Atividades Oper.	423.167,08	416.056,77
5 - Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento	64.368,33	(743,17)
Ativo Investimentos	(1.772,47)	(743,17)
Ativo Imobilizado	66.140,80	0,00
6 - Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento	0,00	0,00
7 – Variação no Caixa (4+5+6)	487.535,41	415.313,60
Aumento Líquido de Caixa e Equivalente de Caixa	487.535,41	415.313,60
Caixa e Equivalente de Caixa no Início do Período	1.058.229,94	642.916,34
Caixa e Equivalente de Caixa no Fim do Período	1.545.765,35	1.058.229,94

As Notas Explicativas são parte integrante das Demonstrações Contábeis.

NOTAS EXPLICATIVAS SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021.

(Valores expressos em Reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A **Cooperativa de Geração e Desenvolvimento de São Ludgero – CEGERO** é uma sociedade cooperativa singular, do ramo infraestrutura, segundo classificação estabelecida pela Organização das Cooperativas Brasileiras – OCB, tendo como objeto promover o desenvolvimento econômico e social de seus associados mediante a exploração da atividade de geração de energia elétrica de qualquer natureza e a prestação de serviços a seus associados.

2. APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis e fiscais adotadas no Brasil, observadas as disposições da legislação cooperativista. Historicamente as cooperativas observam a Lei nº 6.404/1976 – lei das sociedades por ação na preparação de suas demonstrações contábeis, devido ao seu caráter aplicável as demais sociedades, contemplando os efeitos referentes à classificação das contas no balanço e ao conjunto de demonstrações contábeis trazidos pela Lei nº 11.638/2007 e Lei nº 11.941/2009.

As demonstrações financeiras foram elaboradas em conformidade com a Lei nº 5.764/71, que rege as atividades cooperativas no Brasil. Resolução do CFC nº 1.255/09, e alterações **ITG 2.004**, que estabelece as normas para apresentação das demonstrações financeiras das pequenas e médias empresas, disposições regulatórias e os princípios fundamentais da contabilidade.

Adoção das normas brasileiras de contabilidade através da NBC ITG 2004 e orientações emitidas pelo comitê de pronunciamentos contábeis (CPC).



Francisco Niehues Neto
Presidente
CPF: 437.499.179-49



Janio Dinarte Koch
Secretário
CPF: 298.312.029-53



Adilson Soethe
Contador CRC/SC-031320/O-2
CPF: 053.893.989-39

PARECER DO CONSELHO FISCAL

O Conselho Fiscal da Cooperativa de Geração e Desenvolvimento de São Ludgero - CEGERO GD, no exercício de suas atribuições legais e estatutárias, tendo examinado o Relatório da Administração da CEGERO GD, o Balanço Patrimonial, a Demonstração de Sobras ou Perdas, a Demonstração dos Fluxos de Caixa, a Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido e as respectivas Notas Explicativas, relativos ao exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2021, é de opinião que as citadas peças, examinadas à luz da legislação societária vigente, encontram-se em condições de serem aprovadas pela Assembleia Geral Ordinária da CEGERO GD.

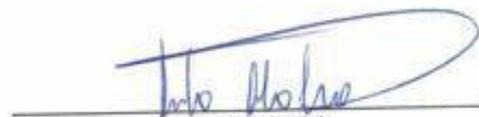
São Ludgero, 07 de março de 2022.



Roger Philippi
Conselheiro - Coordenador



Davi Vronski Paegle
Conselheiro - Secretário



Nilo Hobold
Conselheiro – Membro



Mery Becker Alberton
Membro Suplente



Edilson Heidemann
Membro Suplente



Rogério Pereira
Membro Suplente