

# **RELATÓRIO ANUAL**

# **2020**

**COOPERZEM COOPERATIVA DE GERAÇÃO  
DE ENERGIA E DESENVOLVIMENTO**



- 1 - RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO
- 2 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2020
- 3 - PARECER DO CONSELHO FISCAL



## 1 - RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO



## Relatório da Administração

Senhoras e Senhores,

Apresentamos o relatório das principais atividades realizadas no exercício de 2020, em conjunto com as demonstrações contábeis elaboradas de acordo com as práticas adotadas no Brasil, documentos considerados importantes para divulgar o desempenho da Cooperzem Cooperativa de Geração de Energia e Desenvolvimento para a sociedade, clientes e parceiros.

A COOPERZEM GERAÇÃO atua no segmento de geração de energia elétrica. Sua constituição ocorreu no exercício de 2009, objeto do desmembramento da atividade de geração de energia anteriormente integrada a Cooperativa de Eletrificação Rural de Armazém, identificada pela sigla COOPERZEM.

No exercício de 2013 iniciamos a comercialização da energia no mercado na condição de Produtor Independente de Energia Elétrica, mediante Resolução Autorizativa ANEEL nº 2847 de 29 de março de 2013.

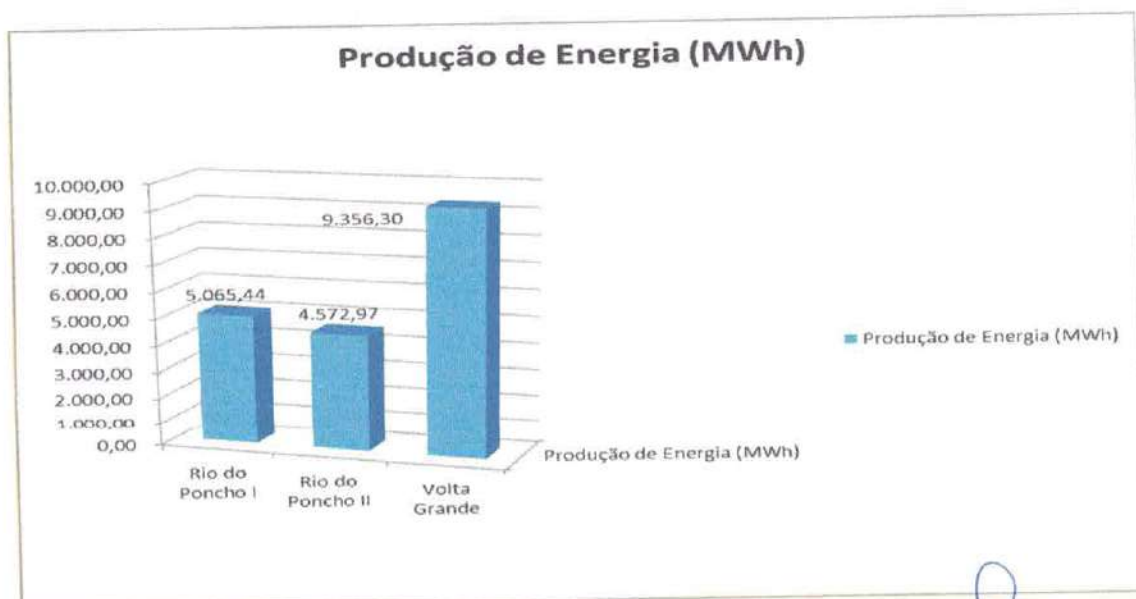
## Comportamento do Mercado

### Geração

A geração de energia no exercício de 2020 foi de 18.995 MWh e foi toda comercializada no mercado livre via Câmara de Comércio de Energia Elétrica – CCEE.

### Mapa da Energia Gerada em 2020

Período	Rio do Poncho I		Rio do Poncho II		Volta Grande		Energia Gerada	
	MWh	%	MWh	%	MWh	%	MWh	%
jan/20	480,534	21,61%	433,816	19,51%	1.309,105	58,88%	2.223,455	100,00%
fev/20	468,229	20,80%	422,706	18,78%	1.360,140	60,42%	2.251,075	100,00%
mar/20	501,445	29,08%	452,694	26,26%	770,080	44,66%	1.724,219	100,00%
abr/20	401,481	31,44%	362,448	28,38%	513,091	40,18%	1.277,020	100,00%
mai/20	388,198	33,91%	350,456	30,61%	406,129	35,48%	1.144,783	100,00%
jun/20	373,518	31,03%	337,204	28,01%	492,996	40,96%	1.203,718	100,00%
jul/20	410,912	29,69%	370,963	26,80%	602,120	43,51%	1.383,995	100,00%
ago/20	393,222	24,83%	354,992	22,41%	835,597	52,76%	1.583,811	100,00%
set/20	422,661	26,57%	381,569	23,98%	786,648	49,45%	1.590,878	100,00%
out/20	445,155	26,57%	401,876	23,98%	828,513	49,45%	1.675,544	100,00%
nov/20	365,923	26,57%	330,347	23,98%	681,048	49,45%	1.377,318	100,00%
dez/20	414,161	26,57%	373,896	23,98%	770,829	49,45%	1.558,886	100,00%
<b>Soma</b>	<b>5.065,44</b>	<b>26,67%</b>	<b>4.572,97</b>	<b>24,07%</b>	<b>9.356,30</b>	<b>49,26%</b>	<b>18.994,702</b>	<b>100,00%</b>





### **Tarifas**

A tarifa média de suprimento no ano de 2020 foi estabelecida em R\$ 173,98 o MWh para o repasse via CCEE.

### **Receita**

A receita decorrente do suprimento de energia elétrica no exercício de 2020 foi de R\$ 4.461.086,89.

### **Desempenho Econômico e Financeiro**

Em 2020, o resultado líquido do serviço, que é o resultado líquido antes dos efeitos financeiros, do resultado não operacional e dos tributos, foi de R\$ 1.507.218,31. A receita operacional líquida foi de R\$ 4.732.756,69. O resultado líquido do exercício foi positivo em R\$ 208.285,24.

### **Investimentos Realizados**

No exercício de 2020 foram realizados importantes investimentos na manutenção e melhoria do sistema de geração de energia elétrica. Foi ainda mantida a garantia física junto a Câmara de Comercialização de Energia Elétrica – CCEE para as unidades geradores Rio do Poncho I e Rio do Poncho II e Volta Grande, tendo como objetivo a redução da necessidade de compra de energia elétrica nos períodos de baixa produção.

### **Projetos**

Dar continuidade aos trabalhos de reforma e ampliação das PCHs I, II e III, destinados a atender os parâmetros de qualidade de energia exigidos pelo agente regulador do sistema elétrico nacional (ANEEL).

### **Excesso de Passivos de Curto Prazo**

A cooperativa vem apresentando excesso de passivos de curto prazo, sobretudo no período de 2017, 2018, 2019 e 2020 necessitando de novos aportes de recursos ou alongamento dos prazos de suas obrigações junto a fornecedores e instituições financeiras.

O acúmulo das obrigações teve origem, em parte, na baixa geração de caixa nos exercícios de 2017 e 2018, como consequência da baixa produção de energia elétrica de matriz hidrelétrica em relação ao custo do investimento, em particular da CGH Volta Grande (Usina III).

A administração da cooperativa vem buscando uma solução para o alongamento das obrigações incluindo a liberação de garantias para fins de contrair novos



financiamentos.

Existem negociações em curso para o alongamento do prazo de exigibilidade de obrigações junto a fornecedores e instituições financeiras, tendo o BRDE como a principal instituição financeira credora, em vias de formalização, que irão melhorar a situação de liquidez de curto prazo da cooperativa.

Dentre as medidas da administração da cooperativa no sentido de buscar uma solução para o alongamento das obrigações incluindo está a liberação de garantias para fins de contrair novos financiamentos.



## 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 Cooperativa. 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 Cooperativa.

Armazém 31 de Dezembro de 2020.

  
Marcelino Gabriel Heerd  
Presidente





## DIRETORIA ADMINISTRATIVA

Marcelino Gabriel Heerd  
Presidente

Ernani Valdir Eifert  
Vice-Presidente

Teobaldo Heinzen  
Secretário

## CONSELHO ADMINISTRATIVO

### Efetivos:

Evani Lole  
Cristiano Moreira Filho  
Rodolfo Felipe Weber  
Patricio Pereira Laurindo  
Antonio Guisi Ceolin  
Genevaldo De Oliveira

### Suplentes:

Valmir Loffi  
Everaldo Berkenbrock  
Djauma Afonso Scharf  
Dionisio Effting  
Rogerio Garcia  
Antonio Miguel Spindola

## CONSELHO FISCAL

### Efetivos:

Fábio Mai  
Ricardo Rech  
Zacarias Cardoso Nunes

### Suplentes:

Rogério Correa das Neves  
Senésio Laurindo  
Nelso Nasário

## DELEGADOS JUNTO A FECOERUSC

Joacir Jose Nasario Cardoso  
Adalberto Roesner  
José De Oliveira Darella  
Claudio Sehnem



## 2 - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2020



**Demonstrações Contábeis em 31 de Dezembro**  
**I - Balanço Patrimonial**  
 (Valores expressos em reais)

<b>ATIVO</b>	<b>NE</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Circulante</b>		<b>1.260.539,54</b>	<b>1.087.016,69</b>
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	796.788,36	742.878,00
Consumidores, Concessionárias e Permissionárias	5	325.137,67	293.469,70
Impostos e Contribuições Sociais	6	137.970,65	50.668,99
Outros Créditos	7	642,86	-
<b>Não Circulante</b>		<b>39.991.960,74</b>	<b>40.267.816,25</b>
Realizável a Longo Prazo - Impostos e Contribuições Sociais	6	7.785,37	2.902,69
Investimento	8	71.269,80	71.269,80
Imobilizado	9	39.912.905,57	40.193.643,76
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>41.252.500,28</b>	<b>41.354.832,94</b>
<b>PASSIVO</b>	<b>NE</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Circulante</b>		<b>1.974.703,64</b>	<b>5.041.761,24</b>
Fornecedores	10	989.192,38	2.864.600,35
Folha de Pagamentos e Provisões Trabalhistas	11	54.362,84	105.091,35
Empréstimos e Financiamentos	12	406.827,84	622.752,33
Tributos e Contribuições Sociais	6	71.367,74	860.715,29
Credores Diversos	13	452.952,84	588.601,92
<b>Não Circulante</b>		<b>31.010.536,08</b>	<b>28.255.166,38</b>
Fornecedores	10	1.308.755,12	-
Empréstimos e Financiamentos	12	22.892.365,41	22.446.327,79
Tributos e Contribuições Sociais	6	837.342,82	-
Credores Diversos	13	5.972.072,73	5.808.838,59
<b>Patrimônio Líquido</b>	14	<b>8.267.260,56</b>	<b>8.057.905,32</b>
Capital Social		5.312.360,47	5.311.290,47
Reservas de Sobras		2.848.555,35	826.087,80
Sobras ou Perdas a Disposição da AG		106.344,74	1.920.527,05
<b>TOTAL DO PASSIVO</b>		<b>41.252.500,28</b>	<b>41.354.832,94</b>

As notas explicativas (NE) da administração são parte integrante das demonstrações contábeis.



**Demonstrações Contábeis em 31 de Dezembro**  
**II - Demonstração de Sobras e Perdas do Exercício**  
 (Valores expressos em reais)

	NE	2020	2019
<b>Ingresso e Receita Operacional</b>		<b>4.908.726,14</b>	<b>4.922.855,46</b>
Suprimento de Energia Elétrica	15	4.461.086,89	4.572.855,46
Outros Ingressos e Receitas Operacionais	15	447.639,25	350.000,00
<b>(-) Deduções do Ingresso e Receita Operacional</b>		<b>175.969,45</b>	<b>179.246,17</b>
PIS e COFINS		175.969,45	179.246,17
<b>(=) Ingresso e Receita Operacional Líquida</b>		<b>4.732.756,69</b>	<b>4.743.609,29</b>
<b>(-) Dispêndio e Custo do Serviço de Energia Elétrica</b>	16	<b>2.995.659,69</b>	<b>2.802.888,49</b>
Dispêndio e Custo de Produção de Energia Elétrica		2.052.849,79	2.113.450,12
Outros Dispêndios e Custos de Operação com Energia Elétrica		942.809,90	689.438,37
<b>(=) Resultado Operacional Bruto</b>		<b>1.737.097,00</b>	<b>1.940.720,80</b>
<b>(-) Dispêndios e Despesas Operacionais</b>		<b>229.878,69</b>	<b>274.376,24</b>
Dispêndios e Despesas Gerais e Administrativas		229.878,69	274.376,24
<b>(=) Resultado do Serviço</b>		<b>1.507.218,31</b>	<b>1.666.344,56</b>
<b>(+) Ingressos e Receitas (Dispêndios e Despesas) Financeiras</b>	-	<b>1.256.875,47</b>	<b>- 2.057.370,75</b>
<b>Resultado Operacional</b>		<b>250.342,84</b>	<b>- 391.026,19</b>
<b>(=) Resultado Líquido Antes do IRPJ e da CSLL</b>		<b>250.342,84</b>	<b>- 391.026,19</b>
(-) Imposto de Renda Pessoa Jurídica - IRPJ		26.286,00	-
(-) Contribuição Social s/Lucro Líquido - CSLL		15.771,60	-
<b>(=) Resultado Líquido do Exercício</b>		<b>208.285,24</b>	<b>- 391.026,19</b>

As notas explicativas (NE) da administração são parte integrante das demonstrações contábeis.

**Demonstrações Contábeis em 31 de Dezembro**  
**III - Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido**  
(Valores expressos em reais)

Mutações	Capital Social	Reservas de Sobras			Sobras ou Perdas Acumuladas	Totais
		Reserva Legal	RATES	Reserva de Manut. Ampl. e Melhoria		
Saldo em 31/12/2018	5.313.151,14	-	832.713,10	2.630.131,36	- 325.203,42	8.450.792,18
Devolução de Capital	- 1.860,67	-	-	-	-	- 1.860,67
Resultado Líquido do Exercício	-	-	-	-	- 391.026,19	- 391.026,19
Compensação com Perdas no Exercício	-	-	-	-	-	-
Reversão de Reservas	-	-	-	-	-	-
- Conforme Estatuto Social	-	-	6.625,30	- 63.798,82	70.423,92	-
- Por Proposta do Conselho de Administração	-	-	-	- 2.566.332,74	2.566.332,74	-
Saldo em 31/12/2019	5.311.290,47	-	826.087,80	-	1.920.527,05	8.057.905,32
Aumento de Capital	1.070,00	-	-	-	-	1.070,00
Destinação do Resultado -AGO	-	1.920.527,05	-	-	- 1.920.527,05	-
Reversão de Reservas	-	-	-	-	-	-
- Conforme Estatuto Social	-	-	2.202,11	-	2.202,11	-
Resultado Líquido do Exercício	-	-	-	-	208.285,24	208.285,24
Destinações Estatutárias	-	20.828,52	10.414,26	72.899,83	- 104.142,61	-
Saldo em 31/12/2020	5.312.360,47	1.941.355,57	834.299,95	72.899,83	106.344,74	8.267.260,56

As notas explicativas (NE) da administração são parte integrante das demonstrações contábeis.





**Demonstrações Contábeis em 31 de Dezembro**  
**IV - Demonstração do Fluxo de Caixa**  
 (Valores expressos em reais)

	2020	2019
<b>1. Atividades Operacionais</b>		
<b>Sobra Líquida do Exercício</b>	<b>208.285,24</b>	<b>- 391.026,19</b>
Despesas (Receitas) que Não Afetam o Caixa:		
Depreciação e Amortização	1.056.077,01	870.237,53
Baixas do Imobilizado em Serviço	913.716,26	870.237,53
Outros Créditos	142.360,75	-
<b>Variações no Ativo</b>	<b>- 124.495,17</b>	<b>179.202,06</b>
Consumidores, Concessionárias e Permissionárias	-	31.667,97
Tributos a Compensar	-	87.301,66
Outros Créditos	-	642,86
<b>Variações no Passivo</b>	<b>- 541.801,03</b>	<b>- 127.894,18</b>
Fornecedores	-	566.652,85
Folha de Pagamento e Provisões Trabalhistas	-	50.728,51
Tributos e Contribuições Sociais	-	47.995,27
Outras Exigibilidades	-	27.585,06
<b>Total das Atividades Operacionais</b>	<b>598.066,05</b>	<b>530.519,22</b>
<b>2. Atividades de Investimento</b>		
Aplicações no imobilizado - Obras de Geração	-	775.338,82
<b>Total das Atividades de Investimento</b>	<b>- 775.338,82</b>	<b>- 518.677,67</b>
<b>3. Atividades de Financiamento</b>		
Empréstimos e financiamentos	230.113,13	312.085,93
Aumentos de Capital	1.070,00	-
Devoluções de Capital	-	1.860,67
<b>Total das Atividades de Financiamento</b>	<b>231.183,13</b>	<b>310.225,26</b>
<b>4. Total dos Efeitos no Caixa (1 - 2 + 3)</b>	<b>53.910,36</b>	<b>322.066,81</b>
Saldo Inicial de Caixa	742.878,00	420.811,19
Saldo Final de Caixa	796.788,36	742.878,00
<b>Variação no Caixa</b>	<b>53.910,36</b>	<b>322.066,81</b>

As notas explicativas (NE) da administração são parte integrante das demonstrações contábeis.



**NOTAS EXPLICATIVAS SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**  
**EM 31 DE DEZEMBRO DE 2020 e 2019**  
(Valores em Reais)

**1. Contexto Operacional**

A Cooperzem Cooperativa de Geração de Energia e Desenvolvimento – COOPERZEM GERAÇÃO é uma sociedade cooperativa do ramo infraestrutura, segundo classificação estabelecida pela Organização das Cooperativas Brasileiras – OCB tendo como objetivo a geração de energia elétrica e o desenvolvimento da infraestrutura em benefício de seus cooperados, através de usinas de geração de energia elétrica de sua propriedade. A sociedade é regida pela Lei n.º 5.764 de 16 de dezembro de 1971, que definiu a política nacional de cooperativismo e instituiu o regime jurídico das sociedades cooperativas. Para fins fiscais e tributários a COOPERZEM GERAÇÃO está classificada como cooperativa de eletrificação rural.

Principais Atividades Desenvolvidas – a COOPERZEM GERAÇÃO realiza operações de geração de energia elétrica através das CGHs, Rio do Poncho I, Rio do Poncho II e Volta Grande, todas localizadas no município de São Bonifácio em Santa Catarina.

Contratos de Comercialização	
<b>Contrato 1: KOHLER TINTURARIA LTDA</b>	
Montante:	1,32 MWm (um vírgula trinta e dois megawatt médios)
Período de Suprimento:	01/06/2013 - 31/12/2023
Valor R\$/Mw/h:	R\$ 160,00
Atualização	IPCA anual
Valor R\$/Mw/h: - Atual - Fev/2020	R\$ 180,48
Vigência do contrato: 01/07/2013 - 31/12/2023	
<b>Contrato 2: MEGA WATT COMERCIALIZAÇÃO DE ENERGIA LTDA</b>	
Montante:	1,5 MWm (um vírgula cinco megawatt médios)
Período de Suprimento:	01/01/2016 - 31/12/2021
Valor R\$/Mw/h:	R\$ 175,38
Vigência do contrato: 01/01/2016 - 31/12/2021	
<b>Contrato 3: MEGA WATT COMERCIALIZAÇÃO DE ENERGIA LTDA</b>	
Montante:	0,225606 MWm (zero vírgula duzentos e vinte e cinco megawatt médios)
Período de Suprimento:	01/01/2022 - 31/12/2022
Valor R\$/Mw/h:	R\$ 150,40
Vigência do contrato: 01/01/2022 - 31/12/2022	
<b>Contrato 4: MEGA WATT COMERCIALIZAÇÃO DE ENERGIA LTDA</b>	
Montante:	0,156497 MWm (zero vírgula cento e cinquenta e seis megawatt médios)
Período de Suprimento:	01/01/2022 - 31/12/2022
Valor R\$/Mw/h:	R\$ 140,00
Vigência do contrato: 01/01/2022 - 31/12/2022	
<b>Contrato 4: MEGA WATT COMERCIALIZAÇÃO DE ENERGIA LTDA</b>	
Montante:	0,212935 MWm (zero vírgula duzentos e doze megawatt médios)
Período de Suprimento:	01/01/2022 - 31/12/2022
Valor R\$/Mw/h:	R\$ 140,00
Vigência do contrato: 01/01/2022 - 31/12/2022	



Geração Comercializada	CGHs				Adquirida	Total
	1	2	3			
Mercado - 2020	5.065,439	4.572,967	9.356,296		6.646,444	25.641,146
Mercado - 2019	5.115,614	4.618,263	14.840,652		509,816	25.084,345

## 2. Base para preparação e apresentação das Demonstrações Contábeis

### 2.1. Base de apresentação

As demonstrações contábeis são apresentadas em reais e foram aprovadas pelo Conselho de Administração e pelo Conselho Fiscal, tendo como moeda funcional o Real (R\$).

### 2.2. Declaração de conformidade

As demonstrações contábeis da COOPERZEM GERAÇÃO foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis e fiscais adotadas no Brasil, incluindo os pronunciamentos, interpretações e orientações emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC, devidamente recepcionados e normatizados pela Conselho Federal de Contabilidade. Estão ainda de acordo com a Lei 5.764/1971 que trata especificamente das sociedades cooperativas e com a ITG nº 2004 – Entidade Cooperativa, além de atender as normas específicas emitidas pela ANEEL. Historicamente as cooperativas observam a Lei nº 6.404/1976 – lei das sociedades por ações na preparação de suas demonstrações contábeis, devido ao seu caráter aplicável as demais sociedades, contemplando os efeitos referentes a classificação das contas no balanço e ao conjunto de demonstrações contábeis trazidos pela Lei nº 11.638/2007 e Lei nº 11.941/2009.

## 3. Principais Práticas Contábeis

### 3.1. Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem o caixa, os depósitos bancários, outros investimentos de curto prazo de alta liquidez com vencimentos originais de três meses ou menos, prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor.

### 3.2. Contas a receber

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





à possibilidade de se recuperar os valores envolvidos, assim como por mudanças na situação financeira dos clientes.

Os principais valores a receber referem-se aos créditos pela venda a prazo de energia elétrica classificados no balanço patrimonial sob o título de Consumidores, Concessionárias e Permissionárias.

### **3.3. Imobilizado**

Os bens do ativo imobilizado foram registrados pelo custo de aquisição ou construção deduzida de depreciação calculada pelo método linear, tomando-se por base os saldos contábeis registrados nas respectivas Unidades de Cadastro – UC, conforme estabelecido na Resolução Normativa ANEEL nº 367, de 26 de junho de 2009.

Um item do imobilizado é baixado quando vendido ou quando nenhum benefício econômico for esperado do seu uso ou venda. Eventual ganho ou perda resultante da baixa (calculado como sendo a diferença entre o valor líquido da venda e o valor contábil do ativo) são incluídos na demonstração do resultado, no exercício em que o ativo for baixado.

### **3.4. Ingressos e Receitas, Dispêndios e Despesas**

A cooperativa segue o regime de competência para o registro das mutações patrimoniais ocorridas no exercício, assim como reconhecimento dos ingressos/receitas e dispêndios/despesas e custos, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

### **3.5. Tributação do Resultado**

A tributação dos ganhos e resultados foi calculada tomando como base as operações com não associados, nos termos da legislação vigente. A provisão para imposto de renda e contribuição social foi apurada sobre o lucro, representado pelo resultado obtido em operações com não associados e sobre a receita de aplicação financeira e ganhos na alienação de bens, considerados tributáveis pela legislação fiscal.

### **3.6. Operações com Terceiros**

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

O resultado positivo gerado em operações com não associados, após a dedução dos tributos, são destinados integralmente a Reserva (Fundo) de Assistência Técnica e Educacional – RATES.

### **3.7. Outros Ativos e Passivos (circulantes e não circulantes)**

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

Um passivo é reconhecido no balanço patrimonial quando a cooperativa possui uma obrigação legal ou contratualmente constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. São acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias ou cambiais incorridas.

As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra nos 12 meses seguintes a data do balanço patrimonial. Caso contrário, são demonstrados como não circulantes.

### **3.8. Instrumentos financeiros - Reconhecimento inicial e mensuração**

**a) Ativos financeiros** - Os ativos financeiros da cooperativa são classificados como ativos financeiros a valor justo por meio do resultado, no momento do seu reconhecimento inicial.

Ativos financeiros são reconhecidos inicialmente ao valor justo, acrescidos dos custos de transação que sejam diretamente atribuíveis à aquisição do ativo financeiro.

Os ativos financeiros da cooperativa incluem caixa e equivalentes de caixa.

**b) Passivos financeiros** - Os passivos financeiros da cooperativa são classificados como passivos financeiros a valor justo por meio do resultado de empréstimos e financiamentos, no momento do seu reconhecimento inicial.

Passivos financeiros são inicialmente reconhecidos a valor justo, acrescidos do custo da transação diretamente relacionado.

Os passivos financeiros da cooperativa incluem contas a pagar a fornecedores e empréstimos e financiamentos.

A previsão de fluxo de caixa é realizada pela Entidade segundo projeção monitorada continuamente, a fim de garantir e assegurar as exigências de liquidez e caixa suficiente para atendimento às necessidades do negócio. Eventual excesso de caixa disponível é investido em aplicações financeiras.

A Entidade mensura suas aplicações financeiras pelo custo acrescido dos rendimentos auferidos e possui seus valores reconhecidos como ativos financeiros de baixo risco de variação no valor.



### 3.9. Avaliação do valor recuperável de ativos (teste de "impairment")

A Administração revisa anualmente o valor contábil líquido dos ativos com o objetivo de avaliar eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas, que possam indicar deterioração ou perda de seu valor. Quando estas evidências são identificadas e o valor contábil líquido excede o valor recuperável, uma provisão para deterioração é contabilizada para ajustar o valor contábil líquido ao valor recuperável.

A cooperativa avalia periodicamente o efeito deste procedimento e, nas demonstrações financeiras de 2019 e de 2020 não identificou ajustes a serem contabilizados.

### 4. Caixa e Equivalentes de caixa

O valor classificado como caixa e equivalentes de caixa refere-se ao saldo em conta corrente de livre movimentação junto a instituições financeiras sediadas no Brasil.

	Tipo de Aplicação	Remuneração	2020	2019
Caixa e Bancos			365.936,80	100.023,42
Aplicações no Mercado Aberto				
Banco do Brasil S/A	BB Renda Fixa	5,9244% ao ano	-	76.848,26
Banco do Brasil S/A	BB Fundos - Automático	0,3785% ao ano	365.710,29	-
Banco do Brasil S/A	BB Fundos - Automático Mais	0,6627% ao ano	64.619,74	-
Banco Bradesco S/A	Invest Fácil Bradesco	5,00% do CDI	521,53	566.006,32
			430.851,56	642.854,58
			796.788,36	742.878,00

### 5. Consumidores, Concessionárias e Permissionárias

Está representado pelo valor a receber de clientes, pelo fornecimento de energia elétrica.

	Saldos Vencidos	Vencidos		Total	
		até 90 dias	mais 90 dias	2020	2019
Consumidores					
Industrial	129.413,59	-	-	129.413,59	124.072,06
Comercial	195.724,08	-	-	195.724,08	189.397,64
	325.137,67	-	-	325.137,67	293.469,70

## 6. Impostos e Contribuições Sociais

	2020	2019
<b>a) Ativo Circulante</b>		
ICMS à Recuperar	23.376,12	21.748,20
IRRF S/ Aplicação Financeira	29.471,92	28.920,79
IR Pessoa Jurídica	58.883,98	-
Contrib. Social s/Lucro Liq	26.238,63	-
	<b>137.970,65</b>	<b>50.668,99</b>
<b>b) Ativo Não Circulante</b>		
ICMS à Recuperar	7.785,37	2.902,69
<b>c) Passivo Circulante</b>		
IRRF a Recolher	90,00	14,80
CSRF a Recolher	279,00	46,46
IRPJ a Recolher	26.286,00	-
INSS a Pagar	12.843,77	6.365,29
FGTS a Pagar	2.786,52	4.134,56
PIS Folha de Pagamentos	348,33	567,82
CSLL a Pagar	15.771,60	-
PIS Faturamento a Pagar	2.308,39	2.102,55
COFINS Faturamento a Pagar	10.654,13	9.704,29
INSS Retido na Fonte	-	493.724,74
ISS Retido na Fonte	-	344.054,78
	<b>71.367,74</b>	<b>860.715,29</b>
<b>d) Passivo Não Circulante</b>		
INSS Retido na Fonte	493.288,04	-
ISS Retido na Fonte	344.054,78	-
	<b>837.342,82</b>	<b>-</b>

## 7. Outros Créditos

Registra valores adiantados a funcionários e a fornecedores.

	2020	2019
Adiantamento de Férias	642,86	-
	<b>642,86</b>	<b>-</b>

## 8. Investimento

Os investimentos estão representados por:

- Um terreno medindo 20.000m<sup>2</sup> na localidade de Sertãozinho, na cidade de Armazém – SC, tendo como objetivo a construção de uma sede social para o desenvolvimento de atividades esportivas e de lazer para os funcionários e associados da cooperativa.
- Participação no capital social da Cooperativa de Crédito Rural Com Interação Solidária das Encostas da Serra Geral – CRESOL ENCOSTA DA SERRA GERAL.
- Participação no capital social da Cooperativa de Crédito do Vale – SICOOB/CREDIVALE.





	2020	2019
Terrenos	31.029,80	31.029,80
Quotas de Capital - CRESOL	40.000,00	40.000,00
Quotas de Capital - SICOOB/CREDIVALE	240,00	240,00
	<b>71.269,80</b>	<b>71.269,80</b>

## 9. Composição do Ativo Imobilizado

### a) Movimentação do Ativo Imobilizado:

Contas	Valores		
	Saldo Inicial	Aquisições, Baixas e Transferências	Saldo Atual
<b>Geração</b>	<b>41.402.388,37</b>	<b>713.338,82</b>	<b>42.115.727,19</b>
<b>Imobilizado em Serviço</b>	<b>33.684.623,15</b>	<b>- 14.255,60</b>	<b>33.670.367,55</b>
Terrenos	209.138,42	-	209.138,42
Reservatórios, Barragens e Adutoras	16.299.364,24	-	16.299.364,24
Edificações, Obras Cíveis e Benfeitorias	4.412.153,50	-	4.412.153,50
Máquinas e Equipamentos	12.699.508,99	47.744,40	12.747.253,39
Veículos	62.000,00	- 62.000,00	-
Móveis e Utensílios	2.458,00	-	2.458,00
<b>Imobilizado em Curso</b>	<b>7.717.765,22</b>	<b>727.594,42</b>	<b>8.445.359,64</b>
PCH III	7.717.765,22	727.594,42	8.445.359,64
<b>Sistema de Transmissão de Conexão</b>	<b>1.084.277,15</b>	<b>-</b>	<b>1.084.277,15</b>
<b>Imobilizado em Serviço</b>	<b>1.084.277,15</b>	<b>-</b>	<b>1.084.277,15</b>
Terrenos	32.006,87	-	32.006,87
Edificações, Obras Cíveis e Benfeitorias	1.052.270,28	-	1.052.270,28
<b>Administração</b>	<b>597.196,05</b>	<b>- 150.000,00</b>	<b>447.196,05</b>
<b>Imobilizado em Serviço</b>	<b>597.196,05</b>	<b>- 150.000,00</b>	<b>447.196,05</b>
Terrenos	20.000,00	-	20.000,00
Edificações, Obras Cíveis e Benfeitorias	338.960,22	-	338.960,22
Máquinas e Equipamentos	74.046,69	-	74.046,69
Veículos	150.000,00	- 150.000,00	-
Móveis e Utensílios	14.189,14	-	14.189,14
<b>Depreciação</b>	<b>- 2.890.217,81</b>	<b>- 844.077,01</b>	<b>- 3.734.294,82</b>
Imobilizado em Serviço - Geração	- 2.580.325,43	- 792.401,77	- 3.372.727,20
Imobilizado em Serviço - Sistema de Transmissão de Conexão	- 113.053,77	- 37.684,53	- 150.738,30
Imobilizado em Serviço - Administração	- 196.838,61	- 13.990,71	- 210.829,32
<b>Soma</b>	<b>40.193.643,76</b>	<b>- 280.738,19</b>	<b>39.912.905,57</b>

**b) Composição dos Saldos:**

Contas	Valor		
	Custo	Depreciação	Líquido
<b>Geração</b>	<b>42.115.727,19</b>	- <b>3.372.727,20</b>	<b>38.742.999,99</b>
<b>Imobilizado em Serviço</b>	<b>33.670.367,55</b>	- <b>3.372.727,20</b>	<b>30.297.640,35</b>
Terrenos	209.138,42	-	209.138,42
Reservatórios, Barragens e Aduaras	16.299.364,24	- 1.470.118,43	14.829.245,81
Edificações, Obras Cíveis e Benfeitorias	4.412.153,50	- 428.247,62	3.983.905,88
Máquinas e Equipamentos	12.747.253,39	- 1.473.746,66	11.273.506,73
Móveis e Utensílios	2.458,00	- 614,49	1.843,51
<b>Imobilizado em Curso</b>	<b>8.445.359,64</b>	-	<b>8.445.359,64</b>
PCH III	8.445.359,64	-	8.445.359,64
<b>Sistema de Transmissão e Conexão</b>	<b>1.084.277,15</b>	- <b>150.738,30</b>	<b>933.538,85</b>
<b>Imobilizado em Serviço</b>	<b>1.084.277,15</b>	- <b>150.738,30</b>	<b>933.538,85</b>
Edificações, Obras Cíveis e Benfeitorias	32.006,87	- 5.121,10	26.885,77
Máquinas e Equipamentos	1.052.270,28	- 145.617,20	906.653,08
<b>Administração</b>	<b>447.196,05</b>	- <b>210.829,32</b>	<b>236.366,73</b>
<b>Imobilizado em Serviço</b>	<b>447.196,05</b>	- <b>210.829,32</b>	<b>236.366,73</b>
Terrenos	20.000,00	-	20.000,00
Edificações, Obras Cíveis e Benfeitorias	338.960,22	- 126.054,80	212.905,42
Máquinas e Equipamentos	74.046,69	- 71.744,95	2.301,74
Móveis e Utensílios	14.189,14	- 13.029,57	1.159,57
<b>Saldo em 31/12/2020</b>	<b>43.647.200,39</b>	- <b>3.734.294,82</b>	<b>39.912.905,57</b>
<b>Saldo em 31/12/2019</b>	<b>43.083.861,57</b>	- <b>2.890.217,81</b>	<b>40.193.643,76</b>

**10. Fornecedores**

	2020	2019
<b>Circulante</b>		
Fornecedores de Materiais	30.188,45	153.272,50
Fornecedores de Serviços	2.267.759,05	2.711.327,85
	<b>2.297.947,50</b>	<b>2.864.600,35</b>
<b>Não Circulante</b>		
Fornecedores de Serviços	1.308.755,12	-
	<b>1.308.755,12</b>	-

**11. Folha de Pagamento e Provisões Trabalhistas**

Saldo representado por obrigações decorrentes da folha de pagamento líquida, tributos sobre salários e consignações em favor de terceiros.

	2020	2019
Folha de Pagamento Líquida	17.634,01	25.245,46
Provisão para Remuneração de Férias e Encargos Sociais	30.125,60	67.901,57
Tributos Sobre Salários Retidos na Fonte	6.603,23	11.944,32
	<b>54.362,84</b>	<b>105.091,35</b>



## 12. Empréstimos e Financiamentos

Contas	Modalidade	Encargos	Vencimento Final	2020	2019
<b>Circulante</b>					
<b>Empréstimos</b>					
BRDE - Contrato 2.29857.30.4	BNDES FINAME PSI - TAXA FIXA	3,50% a.a	15/12/2020	-	53.486,58
BRDE - Contrato 2.29857.10.0	BNDES FINAME PSI - TAXA FIXA	3,50% a.a	15/12/2020	-	40.539,52
BRDE - Contrato 2.29857.20.7	BNDES AUTOMÁTICO - MPME INVESTIMENTO - FRO	3,50% a.a	15/12/2020	-	33.412,46
BRDE - Contrato 2.29857.40.1	BNDES AUTOMÁTICO - MPME INVESTIMENTO - FRO	3,50% a.a	15/12/2020	-	19.734,36
BRDE - Contrato 2.29857.50.9	BNDES AUTOMÁTICO - MPME INVESTIMENTO - FRO	3,50% a.a	15/12/2020	-	29.897,56
BRDE - Contrato 2.29857.70.3	BNDES AUTOMÁTICO - MPME INVESTIMENTO - FRO	5,72% a.a + Selic	15/01/2032	1.730,69	-
BRDE - Contrato 2.29857.70.7	BNDES AUTOMÁTICO - MPME INVESTIMENTO - FRO	5,72% a.a + Selic	15/01/2032	8.430,48	-
BRDE - Contrato 2.29857.02.9	BNDES AUTOMÁTICO - MPME INVESTIMENTO - FRO	5,72% a.a + Selic	15/01/2032	-	86.300,07
BRDE - Contrato 2.29856.04.9	BNDES AUTOMÁTICO - MPME INVESTIMENTO - FRO	5,72% a.a + Selic	15/01/2032	-	17.715,11
BRDE - Contrato 2.29857.02.9	BNDES AUTOMÁTICO - MPME INVESTIMENTO - FRO	5,72% a.a + Selic	15/01/2032	-	17.715,11
BRADESCO - Contrato 012522140	CAPITAL DE GIRO	1,685% a.m / 22,20% a.a	06/04/2023	216.666,57	216.666,57
BB - Contrato 208.906.619	CAPITAL DE GIRO	16,765% a.a	20/05/2020	-	125.000,00
BB - Contrato 208.906.619	CAPITAL DE GIRO	1,19% a.m 15,253 a.a	28/09/2021	180.000,00	-
				<b>406.827,84</b>	<b>622.752,33</b>
<b>Não Circulante</b>					
<b>Empréstimos</b>					
BRDE - Contrato 2.29857.30.4	BNDES FINAME PSI - TAXA FIXA	3,50% a.a	15/12/2020	-	1.532.126,43
BRDE - Contrato 2.29857.10.0	BNDES FINAME PSI - TAXA FIXA	3,50% a.a	15/12/2020	-	61.844,98
BRDE - Contrato 2.29857.20.7	BNDES AUTOMÁTICO - MPME INVESTIMENTO - FRO	3,50% a.a	15/12/2020	-	37.880,15
BRDE - Contrato 2.29857.40.1	BNDES AUTOMÁTICO - MPME INVESTIMENTO - FRO	3,50% a.a	15/12/2020	-	632.478,84
BRDE - Contrato 2.29857.50.9	BNDES AUTOMÁTICO - MPME INVESTIMENTO - FRO	3,50% a.a	15/12/2020	-	295.880,71
BRDE - Contrato 2.46556.01.2	BNDES AUTOMÁTICO - MPME INVESTIMENTO - FRO	4,00% a.a + Selic	15/01/2032	1.307.396,92	-
BRDE - Contrato 2.29857.05.3	BNDES AUTOMÁTICO - MPME INVESTIMENTO - FRO	5,72% a.a + Selic	15/01/2032	1.004.509,48	-
BRDE - Contrato 2.29857.70.3	BNDES AUTOMÁTICO - MPME INVESTIMENTO - FRO	5,72% a.a + Selic	15/01/2032	22.287,00	-
BRDE - Contrato 2.29856.70.7	BNDES AUTOMÁTICO - MPME INVESTIMENTO - FRO	5,72% a.a + Selic	15/01/2032	108.573,00	-
BRDE - Contrato 2.29856.70.7	BNDES AUTOMÁTICO - MPME INVESTIMENTO - FRO	5,72% a.a + Selic	15/01/2032	4.140.551,41	3.941.555,57
BRDE - Contrato 2.29856.04.9	BNDES AUTOMÁTICO - MPME INVESTIMENTO - FRO	5,72% a.a + Selic	15/01/2032	849.965,61	809.096,53
BRDE - Contrato 2.29857.02.9	BNDES AUTOMÁTICO - MPME INVESTIMENTO - FRO	5,72% a.a + Selic	15/01/2032	350.389,45	433.333,33
BRADESCO - Contrato 012522140	CAPITAL DE GIRO	1,685% a.m / 22,20% a.a	06/04/2023	-	-
<b>Mútuo Coligadas e Controladas</b>					
Cooperz em Cooperativa de Distribuição	MÚTUO COLIGADAS	3,00% a.a	-	16.108.582,54	14.702.131,25
				<b>22.892.365,41</b>	<b>22.446.327,79</b>
				<b>23.299.193,25</b>	<b>23.069.080,12</b>

Garantias - como garantia em face dos empréstimos e financiamentos a cooperativa ofereceu os seguintes bens e valores:

Bem	matricula/registro	Tipo Garantia	Valor Garantia	Credor
Terreno com área de 77.401,80 m2 em São Bonifácio-SC	13.561	Hipoteca Cédula Crédito Bancário SC/29.856 e SC/29.857	800.000,00	BRDE
Terreno com área de 30.000,00 m2 em São Bonifácio-SC	5.498	Hipoteca Cédula Crédito Bancário SC/29.856 e SC/29.857	100.000,00	BRDE
Terreno com área de 2.220,00 m2 em Armazém-SC (Sede)	2.828	Hipoteca Cédula Crédito Bancário SC/29.856 e SC/29.857	1.400.000,00	BRDE
Obras Cíveis - PCH Volta Grande	13.561	Hipoteca Progressiva Após Averbação CCB SC/29.856	4.016.348,34	BRDE
Equipamentos Usina PCH Volta Grande	-	Alienação Fiduciária Cédula Crédito Bancário SC/29.857	6.377.189,50	BRDE
			<b>12.693.537,84</b>	

### 12.1. Mútuo Coligadas e Controladas – COOPERZEM Distribuição

A COOPERZEM Geração é uma cooperativa criada a partir do desmembramento da atividade de geração de energia elétrica, originalmente integrada à atividade de distribuição de energia elétrica, cujo evento de desmembramento ocorreu no ano de 2009. A área de atuação para fins de admissão de associado é a mesma da COOPERZEM Distribuição, havendo coincidência entre os quadros de associados de ambas as cooperativas.

A COOPERZEM Geração possui débito juntos a COOPERZEM Distribuição, decorrente de aportes de recursos para viabilizar a conclusão de um investimento em geração de energia elétrica, denominado





PCH (CGH) Volta Grande, cuja obra foi encerrada em dezembro de 2016 com o início da geração de energia elétrica.

Os aportes foram necessários devido ao atraso na conclusão da construção da referida CGH e ao esgotamento das fontes de recurso em instituições financeiras para tal. Esperava-se a pronta devolução dos recursos a partir da entrada em funcionamento da unidade geradora de energia elétrica, o que não se materializou devido a conjuntura de contratação de venda da energia gerada e de outros endividamentos da COOPERZEM Geração.

O saldo a pagar foi objeto de negociação contratual no exercício de 2019 entre as cooperativas sendo estabelecido o prazo de amortização de 30 anos com carência de 5 anos e juros de 0,25% ao mês.

### 13. Credores Diversos

O saldo de Credores Diversos compõe-se de obrigações junto a proprietários de terrenos adquiridos para a construção da Usina PCH Volta Grande e de obrigações junto a clientes por adiantamento recebido como antecipação de pagamento de energia elétrica a ser faturada.

	2020	2019
<b>Credores Diversos</b>		
<b>Circulante</b>		
Compra Terrenos PCH Volta Grande	452.952,84	588.601,92
	<b>452.952,84</b>	<b>588.601,92</b>
<b>Não Circulante</b>		
Adiantamento de Clientes - Recebimento Antecipado de Energia	842.622,18	1.111.676,70
Compra Terrenos PCH Volta Grande	5.129.450,55	4.697.161,89
	<b>5.972.072,73</b>	<b>5.808.838,59</b>

#### 13.1. Recebimento Antecipado de Energia

Operação contratada em 21 de setembro de 2015 envolvendo o volume 1,5 MWm de energia elétrica ao mês a ser entregue no período de 48 meses a partir do início da geração de energia pela usina PCH Volta Grande. O saldo do valor antecipado é de R\$ 842.622,18 (oitocentos e quarenta e dois mil, seiscentos e vinte e dois reais e dezoito centavos), a ser quitado até o final do contrato em 31-12-2021 na ordem de 30% do valor mensal faturado com energia elétrica.

#### 13.2. Terrenos PCH Volta Grande

A compra de terrenos para a viabilização da construção da PCH Volta Grande envolveu diversos terrenos. Alguns destes terrenos foram comprados a prazo nas seguintes condições:



Proprietário / Vendedor	Matrícula	Área Desapropriada (M2)	Destinação	Valor Mensal	Prazo	Vencimento
BERTINO WENZ	2269	41.700	Alagamento/APP	0,6 Salários Mínimos	30 anos	15/05/2046
DONATO PREIS	6890	28.700	Alagamento/APP/Acesso	0,6 Salários Mínimos	30 anos	15/05/2046
INÁCIO BERKEMBROCK	10149	38.200	Alagamento/APP/Acesso	4,9 Salários Mínimos	15 anos	15/05/2031
JOÃO SELHORTS	730	44.700	Alagamento/APP/Acesso	1,4 Salários Mínimos	30 anos	15/05/2046
JOSÉ HEINZEN	9807	61.400	Alagamento/APP/Acesso	11,3 Salários Mínimos	10 anos	15/05/2026
MARTINHO SELHORST	14038	20.700	Alagamento/APP	0,1 Salários Mínimos	30 anos	15/05/2046
PEDRO HEINZEN	1094	83.800	Alagamento/APP/Acesso	5,1 Salários Mínimos	30 anos	15/05/2046
RITA HECH HEIZEN	13460/5170/5216/5217	95.086	Alagamento/APP/Acesso	2,5 Salários Mínimos	30 anos	15/04/2046
VOLNEI PREIS	933	33.445	Alagamento/APP/Acesso	2,3 Salários Mínimos	30 anos	15/04/2046

## 14. Patrimônio Líquido

### a) Capital Social – Movimentação

De acordo com a legislação cooperativista, a conta Capital Social é movimentada nas seguintes hipóteses:

- Na admissão do cooperado, pela subscrição do valor das quotas–partes fixado no estatuto social;
- Pela subscrição de novas quotas–partes;
- Pela capitalização de sobras e pela incorporação de reservas, exceto as indivisíveis e;
- Pela retirada do cooperado, por demissão, eliminação ou exclusão.

### b) Capital Social – Composição

O capital social está representado pelo valor totalmente integralizado, correspondendo a participação de 8.817 (oito mil oitocentos e dezessete) associados em 31 de dezembro de 2020 – em 2019 eram 8.689 (oito mil seiscentos e oitenta e nove) associados.

### c) Reserva de Sobras – Natureza e Finalidade das Reservas

**c.1) Reserva Legal:** de caráter indivisível para distribuição entre os associados, é de constituição obrigatória (Fundo de Reserva) nos termos da Lei n.º 5.764/1971. Tem como base a destinação de 10% das sobras do exercício social, de eventuais destinações a critério da Assembleia Geral e se destina à cobertura de perdas decorrentes dos atos cooperativos e não cooperativos.

**c.2) Reserva de Assistência Técnica, Educacional e Social:** de caráter indivisível para distribuição entre os associados, é de constituição obrigatória nos termos da Lei n.º 5.764/1971. Tem como base a destinação de 5% das sobras líquidas do exercício social e pelo resultado das operações com terceiros, destinando-se a cobertura de gastos com assistência técnica, educacional e social dos associados e seus dependentes, assim como de seus colaboradores.

**c.3) Reserva de Ampliação, Manutenção e Melhoria:** é constituído estatutariamente por 35% das sobras líquidas do exercício social, de eventuais destinações da Assembleia Geral e se destina a cobrir investimentos e/ou despesas de manutenção e ampliação das redes de distribuição.

**c.4) Sobras a Disposição da Assembleia Geral Ordinária:** são as sobras líquidas das destinações



das reservas acrescidas as suas reversões. Ficam à disposição da Assembleia Geral Ordinária para deliberação quanto a sua destinação, conforme demonstrado no quadro a seguir:

	2020		2019
<b>Resultado Líquido do Exercício</b>	<b>208.285,24</b>	-	<b>391.026,19</b>
Sobra Líquida do Exercício	208.285,24	-	391.026,19
<b>(-) Destinações Estatutárias</b>	<b>104.142,61</b>		<b>-</b>
<u>RATES</u>	<u>10.414,26</u>		<u>-</u>
* 5% das Sobras Líquidas (Letra b do Art. 58)	10.414,26		-
<u>Reserva Legal</u>			
* 10% das Sobras Líquidas (Letra a do Art. 58)	20.828,52		-
<u>Reserva de Manutenção, Ampliação e Melhoria</u>			
* 35% das Sobras Líquidas (Letra c do Art. 58)	72.899,83		-
<b>(+) Reversão de Reservas</b>	<b>2.202,11</b>		<b>2.311.553,24</b>
Reserva de Manutenção, Ampliação e Melhoria	-		2.630.131,36
Utilização de Reservas - RATES	2.202,11		6.625,30
Prejuízo do exercício de 2018 não coberto pelos associados	-	-	325.203,42
<b>(=) Sobras Líquidas a Disposição da AGO</b>	<b>106.344,74</b>		<b>1.920.527,05</b>

## 15. Ingressos e Receitas Operacionais

Custos	2020	2019
<b>Comercialização de Energia Elétrica</b>		
Kwh	25.641,15	25.084,35
Valor do Kwh	173,98	182,30
	<b>4.461.086,89</b>	<b>4.572.855,46</b>
<b>Outros Ingressos e Receitas Operacionais</b>		
Aluguéis	360.000,00	350.000,00
Alienação de Bens e Direitos	87.639,25	-
	<b>447.639,25</b>	<b>350.000,00</b>

## 16. Dispendios e Custo de Produção de Energia Elétrica

Custos	2020	2019
Energia Comprada	942.809,90	689.438,37
Pessoal	540.058,94	646.914,80
Materiais	17.195,43	26.349,60
Serviços de Terceiros	584.677,03	572.632,36
Depreciação	893.902,51	843.382,93
Outros Custos	17.015,88	24.170,43
	<b>2.995.659,69</b>	<b>2.802.888,49</b>



## 17. Provisões Ativas e Passivos Contingentes

### 17.1. Passivos Contingentes

A COOPERZEM Geração é parte envolvida em processos cíveis e trabalhistas em andamento, e está discutindo essas questões. Esses processos, quando aplicáveis, são amparados por depósitos judiciais. As provisões para as eventuais perdas decorrentes desses processos são estimadas e atualizadas pela administração, respaldadas pela opinião de seus consultores legais internos e externos.

### 18. Excesso de Passivos de Curto Prazo


A cooperativa vem apresentando excesso de passivos de curto prazo, sobretudo no período de 2017, 2018, 2019 e 2020 necessitando de novos aportes de recursos ou alongamento dos prazos de suas obrigações junto a fornecedores e instituições financeiras.

O acúmulo das obrigações teve origem, em parte, na baixa geração de caixa nos exercícios de 2017 e 2018, como consequência da baixa produção de energia elétrica de matriz hidrelétrica em relação ao custo do investimento, em particular da CGH Volta Grande (Usina III).

Existem negociações em curso para o alongamento do prazo de exigibilidade de obrigações junto a fornecedores e instituições financeiras, tendo o BRDE como a principal instituição financeira credora, em vias de formalização, que irão melhorar a situação de liquidez de curto prazo da cooperativa.

Dentre as medidas da administração da cooperativa no sentido de buscar uma solução para o alongamento das obrigações incluindo está a liberação de garantias para fins de contrair novos financiamentos.

Armazém, 31 de dezembro de 2020.

  
\_\_\_\_\_  
Marcelino Gabriel Heerdt  
Presidente  
687.961.539-20

  
\_\_\_\_\_  
Márcio Rodrigues  
Contador  
CRC - SC 024.440/O - 0



### 3 - PARECER DO CONSELHO FISCAL



## PARECER DO CONSELHO FISCAL

Senhores Associados:

Em cumprimento às determinações estatutárias com o mandato que nos foi conferido, declaramos que procedemos a um minucioso exame dos documentos, estado de caixa, contas bancárias, contabilidade, balanço patrimonial, demonstração do resultado do exercício da Cooperzem Cooperativa de Geração de Energia e Desenvolvimento relativos ao exercício de 2020.

Com base nas reuniões regulamentares de nossa gestão durante as quais tomamos conhecimento de todos os negócios da Cooperzem Cooperativa de Geração de Energia e Desenvolvimento e tendo encontrado tudo em ordem conforme determina o estatuto social, e em vista da realização da Assembleia Geral Ordinária Digital estamos emitindo o PARECER FAVORÁVEL no sentido de que sejam aprovadas pela Assembleia Geral as contas do ano de 2020 por estar tudo em perfeita ordem.

Encaminhe-se o presente parecer a Assembleia Geral Ordinária Digital para apreciação.

Armazém-SC em 22 de março de 2021

  
RICARDO RECH

  
ZACARIAS CARDOSO NUNES

  
FÁBIO MAI

  
ROGÉRIO CORREA DAS NEVES

  
SENÉSIO LAURINDO

  
NELSO NASÁRIO



PAGINA EM BRANCO