



# Cooperativa de Eletrificação Rural de Itaiparanapanema-Avaré Ltda.- "CERIPA"

Fone (14) 3761 9400 - Fax (14) 3761-9401

e-mail: ceripa@uol.com.br

Rua Manoel Joaquim Garcia, 1177 - CEP 18.730-000 - Itaip/SP  
CNPJ 49.606.312/0001-32 // Inscrição Estadual 366.000.730-110

## DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REGULATÓRIAS – COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO RURAL DE ITAÍ PARANAPANEMA AVARÉ LTDA. BALANÇO PATRIMONIAL REGULATÓRIO

	<u>Nota</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>		<u>Nota</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Ativo</b>				<b>Passivo</b>			
<b>Circulante</b>				<b>Circulante</b>			
Caixa e equivalentes de caixa	5	28.303	22.894	Empréstimos		-	93
Contas a receber de consumidores e outros	6	7.545	5.246	Fornecedores e supridores de energia elétrica	10	5.441	4.390
Estoques		1.488	1.196	Salários e encargos sociais		300	233
Impostos e contribuições a recuperar		1.556	1.368	Impostos e contribuições a recolher		730	617
Valores a receber de Parcela A e outros ativos financeiros	7	3.448	5.730	Provisão para férias e encargos		874	819
Outros ativos circulantes		1.631	1.304	Capital a restituir		722	705
Despesas pagas antecipadamente		10	11	Valores a devolver de Parcela A e outros passivos financeiros	7	1.942	6.910
<b>Total do ativo circulante</b>		<b>43.981</b>	<b>37.749</b>	Taxas regulamentares	11	1.040	358
				Outros passivos circulantes		646	496
<b>Não circulante</b>				<b>Total do passivo circulante</b>		<b>11.695</b>	<b>14.621</b>
Realizável a longo prazo							
Impostos e contribuições a recuperar		451	431	<b>Não circulante</b>			
Depósitos judiciais	12	2	2	Provisão para contingências	12	3.912	3.939
Investimentos	8	2.289	2.189	Obrigações especiais vinculadas a concessão do serviço público	13	3.090	2.321
Bens e atividades não vinculadas à concessão do serviço público de energia elétrica		1.104	1.340	<b>Total do passivo não circulante</b>		<b>7.002</b>	<b>6.260</b>
Imobilizado	9	89.800	86.494				
Intangível		112	126	<b>Patrimônio líquido</b>	14		
<b>Total do ativo não circulante</b>		<b>93.758</b>	<b>90.582</b>	Capital social		14.331	13.554
				Reserva de desenvolvimento		67.237	61.834
				Reserva legal		17.935	16.356
				Reserva de avaliação patrimonial		6.379	6.938
				Reserva estatutária		826	826
				Reserva de participação societária		1.483	1.383
				Reserva de Assistência Técnica, Educacional e Social - RATES		5.121	3.907
				Sobras a disposição da AGO		5.730	2.652
				<b>Total do patrimônio líquido</b>		<b>119.042</b>	<b>107.450</b>
<b>Total do ativo</b>		<b>137.739</b>	<b>128.331</b>	<b>Total do passivo e patrimônio líquido</b>		<b>137.739</b>	<b>128.331</b>



# Cooperativa de Eletrificação Rural de Itaiparanapanema-Avaré Ltda.- "CERIPA"

Fone (14) 3761 9400 - Fax (14) 3761-9401

e-mail: ceripa@uol.com.br

Rua Manoel Joaquim Garcia, 1177 - CEP 18.730-000 - Itaip/SP  
CNPJ 49.606.312/0001-32 // Inscrição Estadual 366.000.730-110

## DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REGULATÓRIAS – COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO RURAL DE ITAÍ PARANAPANEMA AVARÉ LTDA. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO REGULATÓRIA

	Notas	2017	2016
<b>Ingresso operacional bruto</b>	<b>15</b>	<b>60.859</b>	<b>43.638</b>
Fornecimento de energia elétrica		20.855	10.111
Disponibilização do sistema de transmissão e distribuição		36.869	35.081
Ativos e passivos regulatórios		3.027	(1.646)
Serviços cobráveis		90	76
Outros ingressos		18	16
<b>Tributos</b>		<b>(7.070)</b>	<b>(5.425)</b>
ICMS		(5.912)	(4.715)
PIS-PASEP		(206)	(117)
Cofins		(952)	(593)
<b>Encargos - Parcela "A"</b>		<b>(6.477)</b>	<b>(5.781)</b>
Pesquisa e Desenvolvimento - P&D		(55)	(162)
Programa de Eficiência Energética - PEE		(55)	(162)
Conta de Desenvolvimento Econômico - CDE		(3.610)	(4.268)
Taxa de Fiscalização de Serviços de Energia Elétrica - TFSEE		(162)	(114)
Outros encargos		(2.595)	(1.075)
<b>Ingresso operacional líquido</b>		<b>47.312</b>	<b>32.432</b>
<b>Custos não gerenciáveis - Parcela "A"</b>		<b>(33.806)</b>	<b>(23.548)</b>
Energia elétrica comprada para revenda	16	(33.436)	(24.687)
Encargos e demais despesas setoriais	16	(411)	(845)
(-) Reversão de CVA passiva e demais passivos regulatórios		41	1.984
<b>Resultado antes dos custos gerenciáveis</b>		<b>13.506</b>	<b>8.884</b>
<b>Custos gerenciáveis - Parcela "B"</b>		<b>(7.292)</b>	<b>(8.301)</b>
Pessoal e administradores	17	(8.436)	(6.991)
Material		(1.067)	(1.377)
Serviços de terceiros		(4.205)	(4.046)
Arrendamento e aluguéis		(351)	(332)
Seguros		(22)	(27)
Provisões		(115)	(588)
Perdas na alienação de bens e direitos		(751)	(1.089)
(-) Recuperação de despesas		13.829	12.087
Tributos		(61)	(59)
Depreciação e amortização		(5.283)	(5.003)
Gastos diversos		(493)	(453)
Outros ingressos operacionais		876	736
Outros dispêndios operacionais		(1.213)	(1.159)
<b>Sobra da atividade</b>		<b>6.214</b>	<b>583</b>
<b>Resultado financeiro</b>		<b>2.118</b>	<b>3.154</b>
Dispêndios financeiros		(230)	(377)
Ingressos financeiros		2.348	3.531
<b>Sobra antes dos tributos</b>		<b>8.332</b>	<b>3.737</b>
Imposto de renda e Contribuição social	18	(1.111)	(880)
<b>Sobra líquida do exercício</b>		<b>7.221</b>	<b>2.857</b>



# Cooperativa de Eletrificação Rural de Itaiparanapanema-Avaré Ltda.- "CERIPA"

Fone (14) 3761 9400 - Fax (14) 3761-9401

e-mail: ceripa@uol.com.br

Rua Manoel Joaquim Garcia, 1177 - CEP 18.730-000 - Itaip/SP  
CNPJ 49.606.312/0001-32 // Inscrição Estadual 366.000.730-110

## DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS – COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO RURAL DE ITAÍ PARANAPANEMA AVARÉ LTDA. BALANÇO PATRIMONIAL LEGISLAÇÃO SOCIETÁRIA

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	<b>128.270,21</b>	<b>119.500,29</b>
<b>ATIVO</b>		
<b>Circulante</b>	<b>43.980,95</b>	<b>37.749,35</b>
Numerário disponível	428,23	283,22
Aplicações no mercado aberto	27.874,40	22.610,88
Consumidores, concessionárias e permissionárias	8.781,97	6.089,02
Rendas a receber	0,00	0,00
Devedores diversos	0,00	0,00
Depósitos judiciais	0,00	0,00
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	(1.237,17)	(842,70)
Serviços em curso	0,00	9,47
Conta de resultado a compensar	0,00	0,00
Títulos e valores mobiliários	0,00	0,00
Tributos a compensar	1.555,92	1.367,73
Estoque	1.488,10	1.196,45
Imposto de renda e contribuição social diferidos	0,00	0,00
Despesas pagas antecipadamente	10,77	10,54
Ativos Financeiros Setoriais	3.447,79	5.730,49
Outros créditos	1.630,94	1.294,25
<b>Ativo Não-Circulante</b>	<b>84.289,26</b>	<b>81.750,94</b>
<b>Realizável a Longo Prazo</b>	<b>452,74</b>	<b>433,03</b>
Coligadas, controladas e controladoras	0,00	0,00
Títulos e valores mobiliários	0,00	0,00
Tributos a compensar	451,17	431,46
Imposto de renda e contribuição social diferidos	0,00	0,00
Depósitos judiciais	1,57	1,57
Outros créditos	0,00	0,00
<b>Investimentos</b>	<b>2.289,39</b>	<b>2.188,87</b>
<b>Imobilizado</b>	<b>1.103,74</b>	<b>1.340,78</b>
<b>Intangível</b>	<b>80.443,39</b>	<b>77.788,26</b>
<b>PASSIVO</b>	<b>128.270,21</b>	<b>119.500,29</b>
<b>Circulante</b>	<b>11.695,32</b>	<b>14.621,64</b>
Fornecedores	5.441,21	4.390,44
Folha de pagamento	300,38	232,73
Encargos de dívidas	0,00	0,00
Empréstimos e financiamentos	0,00	93,10
Taxas regulamentares	1.039,82	357,69
Entidade de previdência privada	0,00	0,00
Tributos e Contribuições Sociais	729,59	616,54
Cretores diversos	1.368,31	1.202,05
Dividendos e juros sobre o capital próprio	0,00	0,00
Obrigações estimadas	873,66	818,69
Provisões para contingências	0,00	0,00
Pesquisa & Desenvolvimento	0,00	0,00
Programa de Eficiência Energética	0,00	0,00
Passivos Regulatórios	1.942,35	6.910,40
Outras contas a pagar	0,00	0,00
<b>Passivo Não-Circulante</b>	<b>3.911,95</b>	<b>3.938,95</b>
<b>Passivo Exigível a Longo Prazo</b>	<b>3.911,95</b>	<b>3.938,95</b>
Empréstimos e financiamentos	0,00	0,00
Entidade de previdência privada	0,00	0,00
Tributos e Contribuições Sociais	0,00	0,00
Imposto de renda e contribuição social diferidos	0,00	0,00
Provisões para contingências	3.911,95	3.938,95
Outras contas a pagar	0,00	0,00
<b>Patrimônio Líquido</b>	<b>112.662,94</b>	<b>100.939,70</b>
Capital social	14.331,37	13.553,87
Reserva de reavaliação	0,00	0,00
Reservas de capital	0,00	0,00
Reservas de lucros	92.601,69	84.305,52
Lucros (prejuízos) acumulados	5.729,88	3.080,31
<b>Recursos destinados a aumento de capital</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



# Cooperativa de Eletrificação Rural de Itaiparanapanema-Avaré Ltda. - "CERIPA"


Fone (14) 3761 9400 - Fax (14) 3761-9401


e-mail: ceripa@uol.com.br

Rua Manoel Joaquim Garcia, 1177 - CEP 18.730-000 - Itaip/SP  
CNPJ 49.606.312/0001-32 // Inscrição Estadual 366.000.730-110

## DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS – COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO RURAL DE ITAÍ PARANAPANEMA AVARÉ LTDA. DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO LEGISLAÇÃO SOCIETÁRIA

	2017	2016
<b>Receita operacional</b>	<b>59.723,15</b>	<b>47.707,76</b>
Fornecimento de energia elétrica	22.226,25	12.627,15
Suprimento de energia elétrica	0,00	0,00
Disponibilização do sistema de transmissão e distribuição	37.496,90	35.080,61
Outras receitas operacionais	0,00	0,00
<b>Deduções da receita operacional</b>	<b>(11.526,15)</b>	<b>(11.185,85)</b>
ICMS	(5.912,42)	(4.715,34)
PIS	(206,33)	(117,00)
COFINS	(952,30)	(592,59)
ISSQN	0,00	0,00
Encargo do consumidor (CCC e CDE)	(3.610,02)	(4.268,49)
Encargo do consumidor (PEE, P&D, FNDCT, MME e TFSEE)	(272,12)	(438,66)
Quota para RGR	0,00	0,00
Adicional de Bandeira Tarifária	19,39	(1.074,59)
Ultrapassagem de Demanda	(628,09)	(360,66)
Neutralidade da Parcela A	35,74	381,48
<b>Receita operacional líquida</b>	<b>48.197,00</b>	<b>36.521,91</b>
<b>Custo do serviço de energia elétrica</b>	<b>(33.435,70)</b>	<b>(25.532,10)</b>
Custo com energia elétrica	0,00	0,00
Energia elétrica comprada para revenda	(33.435,70)	(25.532,10)
Encargo de uso do sistema de transmissão e distribuição	0,00	0,00
<b>Custo de operação</b>	<b>(1.275,03)</b>	<b>(6.361,31)</b>
Pessoal	(4.996,07)	(6.990,63)
Entidade de previdência privada	0,00	0,00
Material	(1.002,07)	(1.377,17)
Matéria-prima e insumos para produção de energia elétrica	0,00	0,00
Serviços de terceiros	(3.777,27)	(4.046,34)
Depreciação e amortização	(4.554,65)	(4.575,17)
Provisões (Reversão)	(115,23)	(587,73)
Recuperação de despesas	13.828,58	12.087,26
Outras	(658,32)	(871,53)
<b>Custo do serviço prestado a terceiros</b>	<b>(34.710,73)</b>	<b>(31.893,41)</b>
<b>Lucro operacional bruto</b>	<b>13.486,27</b>	<b>4.628,50</b>
<b>Despesas operacionais</b>	<b>(6.907,10)</b>	<b>(2.155,62)</b>
Despesas com vendas	0,00	0,00
Despesas gerais e administrativas	(5.904,04)	(1.984,42)
Outras despesas operacionais	(1.003,06)	(171,20)
<b>Resultado do serviço</b>	<b>6.579,17</b>	<b>2.472,88</b>
<b>Resultado de participações societárias</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Receita (despesa) financeira</b>	<b>2.507,59</b>	<b>3.194,23</b>
Renda de aplicações financeiras	2.160,22	2.779,61
Variação monetária e acréscimo moratório - energia vendida	0,00	0,00
Variação monetária e acréscimo moratório - energia comprada	0,00	120,27
Encargos de dívidas	0,00	0,00
Variações monetárias vinculadas ao ativo permanente	0,00	0,00
Outros	347,37	294,35
<b>Resultado operacional</b>	<b>9.086,76</b>	<b>5.667,11</b>
<b>Receita não operacional</b>	<b>601,77</b>	<b>745,08</b>
<b>Despesa não operacional</b>	<b>(960,30)</b>	<b>(2.247,21)</b>
<b>(Prejuízo) Lucro antes da Contribuição Social e Imposto de Renda</b>	<b>8.728,23</b>	<b>4.164,98</b>
Contribuição social	(300,39)	(239,21)
Imposto de renda	(810,42)	(640,46)
<b>(Prejuízo) Lucro líquido antes das participações e da reversão dos juros sobre o capital próprio</b>	<b>7.617,42</b>	<b>3.285,31</b>
Reversão dos juros sobre o capital próprio	0,00	0,00
<b>(Prejuízo) Lucro antes do item extraordinário</b>	<b>7.617,42</b>	<b>3.285,31</b>
Item extraordinário	0,00	0,00
Participação nos lucros	0,00	0,00
<b>(Prejuízo) Lucro líquido do exercício / período</b>	<b>7.617,42</b>	<b>3.285,31</b>
<b>(Prejuízo) Lucro por ação - R\$</b>	<b>4,26</b>	<b>1,69</b>

  
Peter Johannes Beckers  
Presidente

  
Hugo Ferraz da Silveira  
Gerente Geral

  
Kléber Daniel da Silva  
Contador  
CRC 1SP181385/O-4