CERRP

*Sua Energia é a Nossa Força*

# DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS 2018

## Cooperativa de Eletrificação e Desenvolvimento da Região de São José do Rio Preto - CERRP

Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

CERRP

Sua Energia é a Nossa Força

# ÍNDICE


**1 – SOCIETÁRIAS ..... 2**

**1.1 - Relatório da Administração** ..... 2

**1.2 – Balanço Patrimonial** ..... 20

**1.3 - Demonstração do Resultado do Exercício – DRE** ..... 23

**1.4 – Demonstração da Mutação do Patrimônio Líquido – DMPL** ..... 27

**1.5 – Demonstração do Fluxo de Caixa – DFC** ..... 29

**1.6 – Notas Explicativas Societárias** ..... 31

**1.7– Parecer do Conselho Fiscal Societário** ..... 74

**1.8 - Parecer do Auditor Independente Sobre as Demonstrações Societárias** ..... 75

**2 – REGULATÓRIAS ..... 80**

**2.1– Relatório da Administração Regulatório** ..... 80

**2.2– Balanço Patrimonial – BPREG** ..... 100

**2.3 – Demonstração do Resultado do Exercício – DREREG** ..... 103

**2.4– Demonstração da Mutação do Patrimônio Líquido – DMPLREG** ..... 107

**2.5– Demonstração do Fluxo de Caixa – DFCREG** ..... 109

**2.6– Notas Explicativas Regulatórias** ..... 111

**2.7 – Notas Conciliatórias Societária x Regulatória** ..... 148

**2.8 - Parecer do Conselho Fiscal Regulatório** ..... 160

**2.9 - Parecer do Auditor Independente Sobre as Demonstrações Regulatórias** ..... 161




Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

# 1 – SOCIETÁRIAS

## 1.1 - Relatório da Administração

*Senhoras e Senhores Acionistas/Cooperados,*

Apresentamos a seguir, relatório com as principais atividades do exercício de 2018 (encerrado em 31 de dezembro de 2018), em conjunto com as Demonstrações Contábeis elaboradas de acordo com a legislação societária brasileira e com o Manual de Contabilidade do Setor Elétrico - MCSE, com o objetivo de divulgar, de forma objetiva e transparente, o desempenho da CERRP para a sociedade, parceiros, investidores, cooperados e consumidores. Tais informações possibilitam que o leitor conheça um pouco mais sobre a Cooperativa e suas atividades de prestadora de Serviço Público de distribuição de energia elétrica, além de servir de base para realização de um trabalho ainda mais produtivo a ser realizado nos próximos anos.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## Carta do Presidente

A Cooperativa de Eletrificação e Desenvolvimento da Região de São José do Rio Preto – CERRP atua no segmento de distribuição de energia elétrica, ao longo de mais de 45 anos, aproveitando seu acervo de conhecimentos técnicos e gerenciais acumulados durante esse período.

Considerando o cenário atual por qual passa nosso país, julgo ser altamente satisfatório nosso desempenho no ano de 2018, com destaque para o aumento de 1.129 ligações novas, número altamente significativo quando, comparado, à área de atuação e ao mercado atendido pela CERRP, e se comparado a muitas outras permissionárias.

A CERRP vem incansavelmente investindo, em sua força de trabalho, através de cursos internos e externos, incentivando os novos funcionários e reconhecendo a atuação dos antigos, para que assim, seja possível cada vez mais, buscar a qualidade do serviço.

Também devemos destacar o investimento que vem sendo realizado na implantação de novas tecnologias, que irão cada vez mais alavancar a CERRP em busca da satisfação de seus consumidores.

Em um mundo de escuridão, nós escolhemos ser luz, e acreditamos ser possível seguir em frente com esperança de uma vida melhor, afinal, sua energia é a nossa força.

ODAIR CORNELIANI MILHOSSI
Diretor Presidente
CPF: 018.694.018-16



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## Carta do Contador

Na qualidade de Contador responsável pela escrituração Regulatória, Societária e Fiscal da CERRP - COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA REGIÃO DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO, juntamente com toda nossa equipe, comunicamos aos Senhores Cooperados a conclusão do exercício de 2018, com alto grau de qualidade, transparência e observando totalmente o conceito de legalidade.

Vale salientar que, em tempos de crise, a informação gerada de forma tempestiva e clara, permite aos gestores da Empresa a tomada de decisão de forma ágil e certeira, e muito nos alegra em termos atingido essa meta.

Todo o resultado desta Prestação de Contas será enviado, dentro do prazo, para a ANEEL, e, através do canal de divulgação da Permissionária, disponibilizado para todos os que desejarem verificar o equilíbrio econômico e financeiro da CERRP, bem como o resultado apresentado aos seus cooperados.

Frisamos, ainda, nosso empenho no cumprimento Regulatório, uma vez que a ANEEL tem intensificado o monitoramento eletrônico, impondo pré-análise dos dados quando de nosso envio para integralização na base nacional. Informamos que todos os envios, desde a PAC - Prestação Anual de Contas, RIT - Relatório de Informações Trimestrais, e, BMP - Balancete Mensal Padronizados foram enviados tempestivamente e aprovados nessa pré-análise realizada pela ANEEL.

Dentro desta mesma linha, a Receita Federal tem implantado monitoramento eletrônico, onde podemos destacar o envio do SPED, ECF, REINF, EFD ICMS e IPI, EFD CONTRIBUIÇÕES, entre outros. Destacamos que todos, também, têm sido enviados dentro do prazo legal.

Diante do acima descrito, e, com muita satisfação, comunicamos aos Srs. Cooperados que na sequência se encontram todos os demonstrativos do exercício Regulatório, Societário e Fiscal, de modo a possibilitar o conhecimento dos resultados e dar todas as condições para V.Sas. traçarem as metas para o novo exercício.

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

LAUDEMIR ALMEIDA DE MORAES
Contador - CRC 1SP-240473/O-2
CPF: 705.333.348-53



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## Cenário

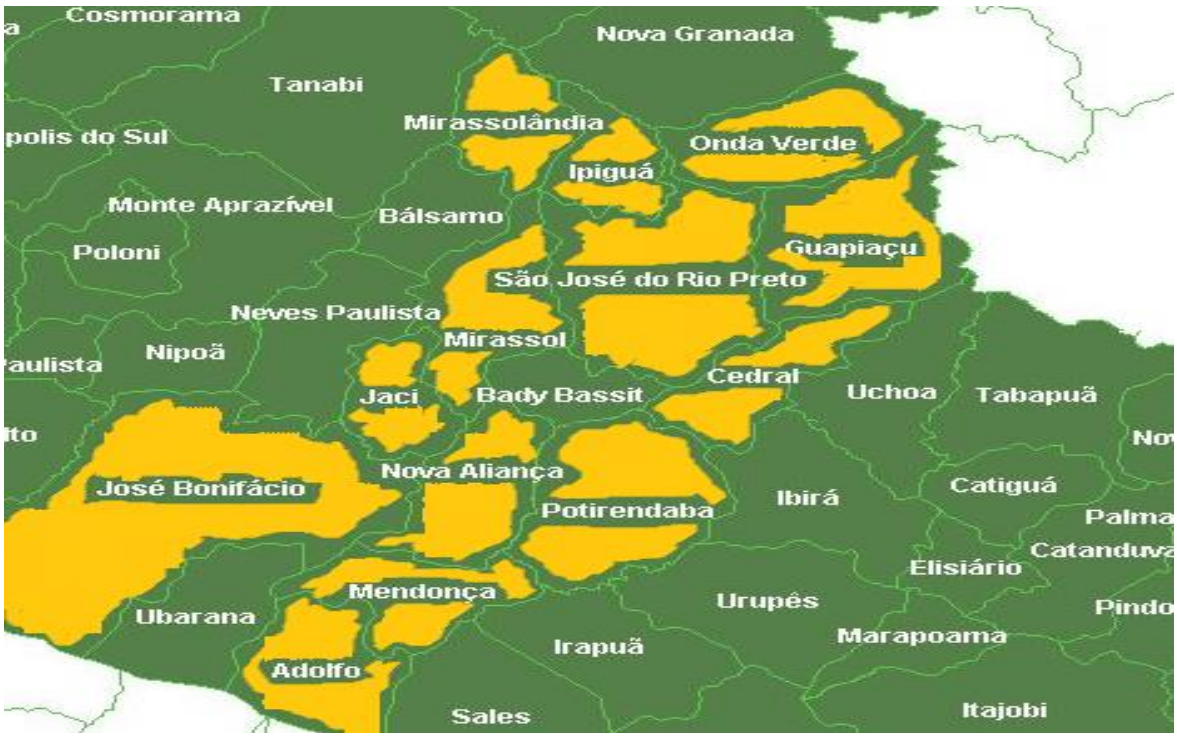
A Cooperativa de Eletrificação e Desenvolvimento da Região de São José do Rio Preto – CERRP atua no segmento de distribuição de energia elétrica, aproveitando seu acervo de conhecimentos técnicos e gerenciais acumulados ao longo de mais de 45 anos de existência.

Em 2018, o bom desempenho da economia na área da concessão, teve um reflexo positivo sobre a demanda por energia elétrica, com destaque para o setor Residencial com um aumento de 10,33% com relação a 2017. O consumo do setor comercial foi representativo, atingindo o patamar de 6,54 GWh (5,89 GWh em 2017). Somada, a demanda dos dois setores representa 36,66% de toda a energia comercializada pela Outorgada em 2018 (35,20% em 2017).

Atualmente existe uma grande expectativa para o crescimento elétrico na área de atuação da CERRP, uma vez que a localização geográfica da permissão tem sido favorável e o desenvolvimento urbano na região de atuação muito promissor.

## Geração, Transmissão e Distribuição de energia elétrica.

A Outorgada distribui energia elétrica em 13 dos 645 municípios do Estado, o que representa 0,04% dos consumidores do Estado de São Paulo. Atualmente não atendemos a nenhum Consumidor que já detenha o Status de “Consumidor Livre”.



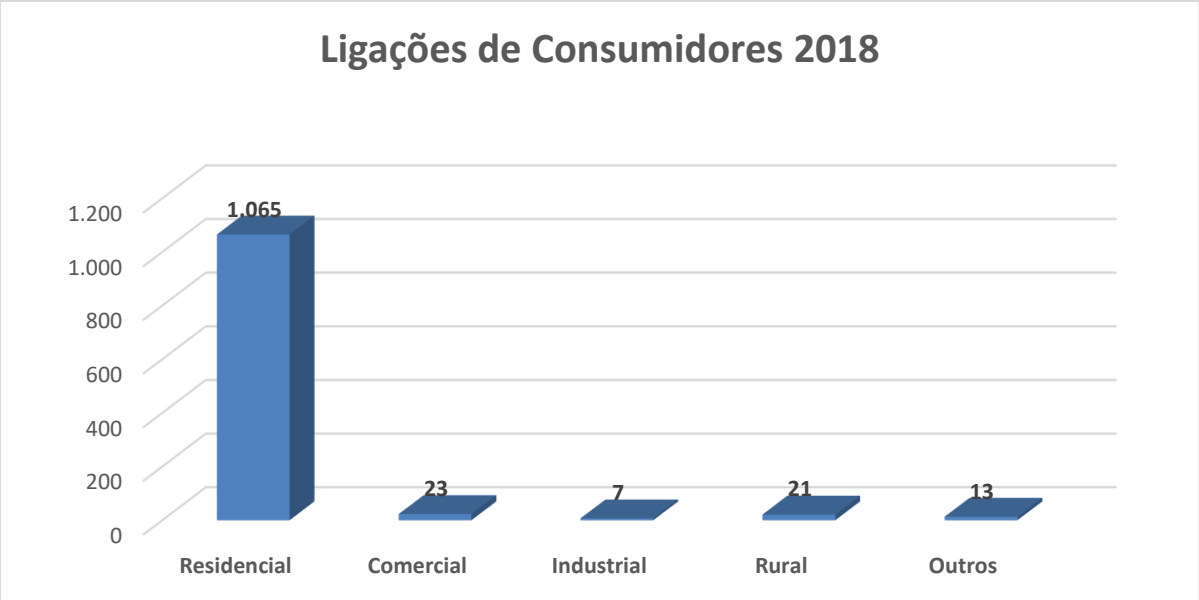



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## Ligação de consumidores

Foram realizadas, no ano, 1.129 novas ligações, número 28,88% superior ao de 2017.

| Ligação de Consumidores | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Classe** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** |
| Residencial | 368 | 480 | 938 | 819 | 1.065 |
| Comercial | 19 | 33 | 47 | 39 | 23 |
| Industrial | -3 | 4 | 1 | 0 | 7 |
| Rural | 20 | -2 | -178 | 5 | 21 |
| **Outros** | 5 | 11 | 9 | 13 | 13 |
| Poderes Públicos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iluminação Pública | 3 | 9 | 2 | 4 | 7 |
| Serviço Público | 2 | 2 | 7 | 9 | 6 |
| **Total** | **409** | **526** | **817** | **876** | **1.129** |






Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## Comportamento do mercado

A distribuição de energia da Outorgada no período de janeiro a dezembro de 2018 foi de 58,82 GWh (55,41 GWh em 2017).

Os segmentos do mercado que mais contribuíram para esse resultado foram o Residencial e Comercial. A classe Residencial foi a que teve maior crescimento, com 10,33%, que se deve à significativa evolução das construções na área da Permissionária, A classe Comercial apresentou aumento de 11,07% no consumo de energia elétrica, o que mostra que esse setor mantem as elevadas taxas de crescimento verificadas nos últimos anos, O desempenho deve-se, principalmente, aos novos investimentos no setor, notadamente em prédios residenciais e novos loteamentos.

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

| Mercado Atendido | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Mercado Atendido - GWh** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** | **2018** |
| **Energia Faturada** | **47,08** | **47,99** | **49,55** | **55,41** | **58,82** |
| Fornecimento | 47,08 | 47,99 | 49,55 | 55,41 | 58,82 |
| Residencial | 9,57 | 10,49 | 11,93 | 13,61 | 15,02 |
| Comercial | 5,10 | 5,19 | 5,60 | 5,89 | 6,54 |
| Industrial | 10,20 | 10,77 | 10,37 | 12,13 | 12,25 |
| Rural | 10,12 | 9,15 | 8,83 | 9,71 | 10,00 |
| Poderes Públicos | 0,23 | 0,22 | 0,20 | 0,20 | 0,18 |
| Iluminação Pública | 1,56 | 1,78 | 2,42 | 2,76 | 3,08 |
| Serviço Público | 10,30 | 10,39 | 10,21 | 11,11 | 11,74 |
| Suprimento para agentes de distribuição | - | - | - | - | - |
| **Uso da Rede de Distribuição** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Consumidores Livres/Distribuição/Geração | - | - | - | - | - |
| Consumidores Rede Básica | - | - | - | - | - |
| **Total** | **47,08** | **47,99** | **49,55** | **55,41** | **58,82** |
| **Variação** | **7,61%** | **1,93%** | **3,26%** | **11,82%** | **6,15%** |

As perdas totais de energia sobre a energia requerida apresentaram um aumento de 5,93%, passando de 8,43% em 2017, para 8,93% em 2018.

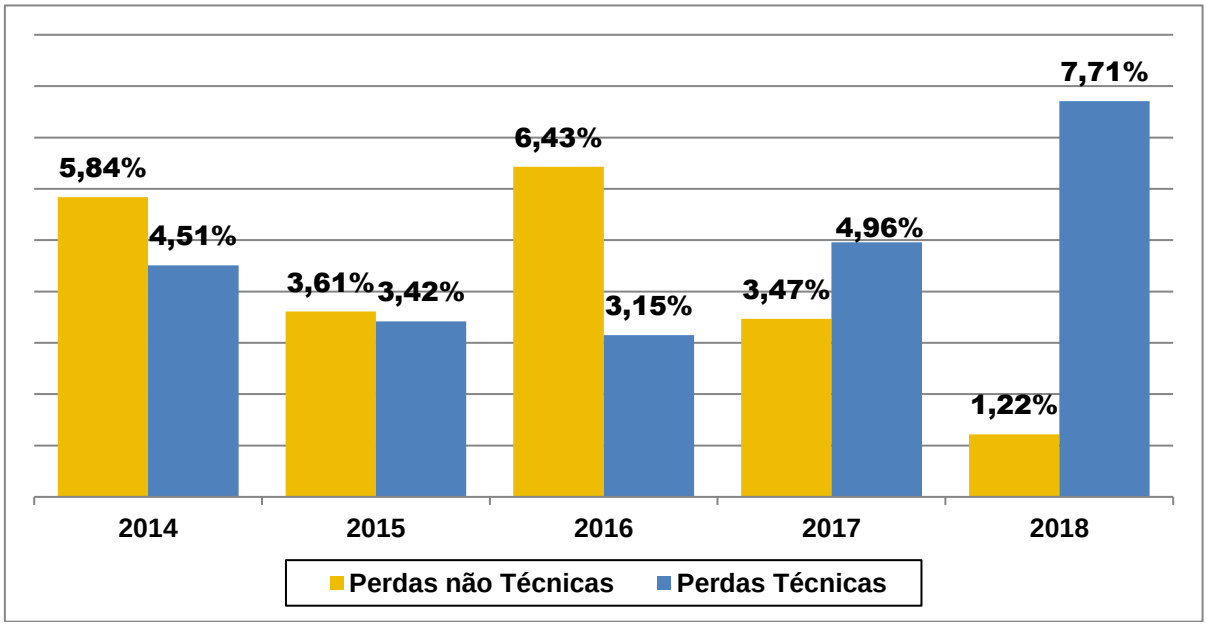
Em 2019 continuamos buscando a redução das perdas não técnicas com evolução nas ferramentas tecnológicas e eliminação de perdas eventuais (desvio de energia – popularmente conhecidos como gatos).



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

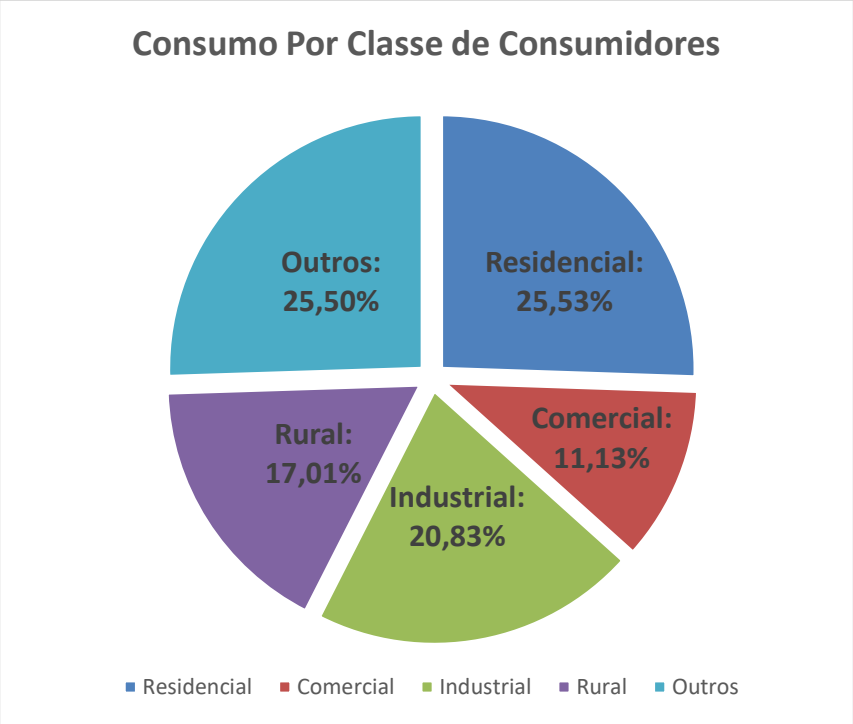
## Balanço Energético

| Energia Requerida - GWh | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|---|---|---|---|---|---|
| Venda de Energia | 47,08 | 47,99 | 49,55 | 55,41 | 58,82 |
| - Fornecimento | 47,08 | 47,99 | 49,55 | 55,41 | 58,82 |
| - Suprimento para agentes de distribuição | - | - | - | - | - |
| Consumidores Livres / Distribuição / Geração | - | - | - | - | - |
| Consumidores Rede Básica | - | - | - | - | - |
| **Mercado Atendido** | **47,08** | **47,99** | **49,55** | **55,41** | **58,82** |
| Perdas na Rede Básica | | | | | |
| Pernas na Distribuição | 4,87 | 3,37 | 4,75 | 4,67 | 5,25 |
| Perdas Técnicas | 2,12 | 1,64 | 1,56 | 2,75 | 4,53 |
| Perdas não Técnicas - PNT | 2,75 | 1,73 | 3,19 | 1,92 | 0,72 |
| **Perdas Totais - PT** | **4,87** | **3,37** | **4,75** | **4,67** | **5,25** |
| PNT / Energia Requerida % | 5,84% | 3,61% | 6,43% | 3,47% | 1,22% |
| PT / Energia Requerida % | 4,51% | 3,42% | 3,15% | 4,96% | 7,71% |
| **Perda Total / Energia Requerida %** | **10,35%** | **7,03%** | **9,58%** | **8,43%** | **8,93%** |
| **Total** | **51,95** | **51,36** | **54,30** | **60,08** | **64,07** |






Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br



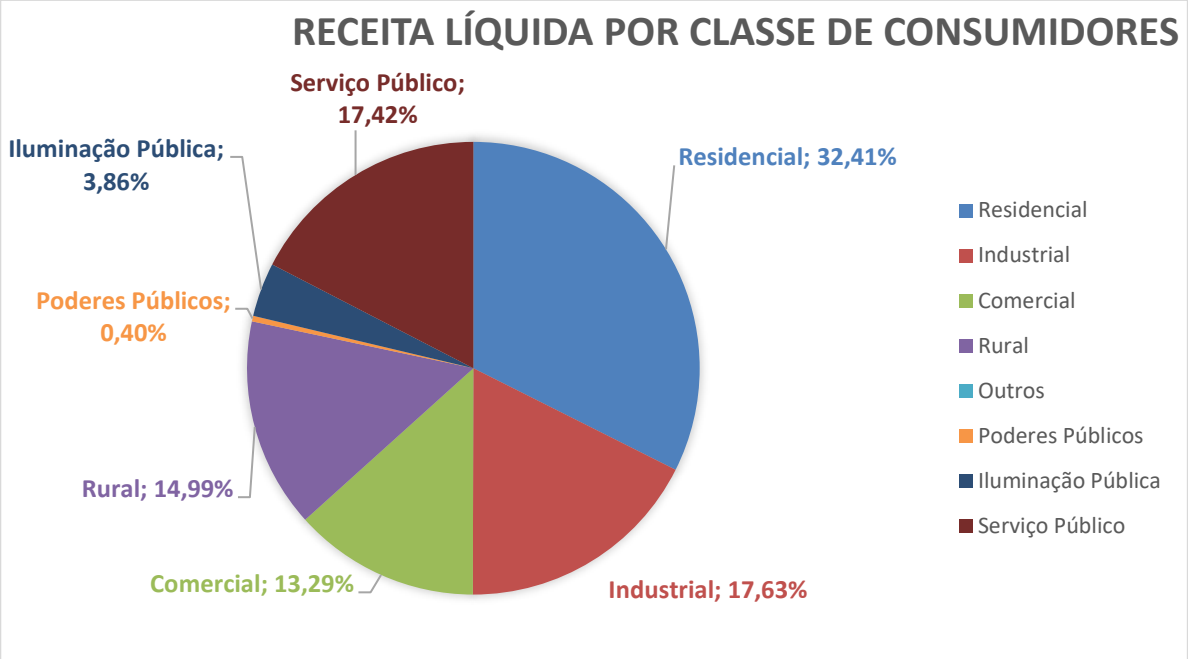

## Receita

A receita decorrente do fornecimento de energia elétrica no exercício, líquida do ICMS, PIS e COFINS, importou em R$ 24.395,10 mil, com expressivo aumento de 24,17%, conforme quadro a seguir:

| Classe | 2018 | 2017 | % |
|---|---|---|---|
| Residencial | 7.905,62 | 6.043,75 | 30,81% |
| Industrial | 4.300,50 | 3.695,46 | 16,37% |
| Comercial | 3.243,11 | 2.611,79 | 24,17% |
| Rural | 3.657,31 | 2.992,69 | 22,21% |
| **Outros** | **5.288,56** | **4.302,94** | **22,91%** |
| Poderes Públicos | 97,76 | 88,82 | 10,07% |
| Iluminação Pública | 940,55 | 705,57 | 33,30% |
| Serviço Público | 4.250,24 | 3.508,55 | 21,14% |
| **Total** | **24.395,10** | **19.646,62** | **24,17%** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br




## Número de consumidores

O número de consumidores faturados em dezembro de 2018 apresentou um crescimento de 14,54 % sobre o mesmo mês do ano anterior, como se pode observar no quadro a seguir. Cabe destacar que o elevado crescimento da classe industrial se deve ao pequeno número de consumidores dessa classe:

| Número de Consumidores | | | |
|---|---|---|---|
| **Classe** | **2018** | **2017** | **Var %** |
| Residencial | 7338 | 6273 | 16,98% |
| Comercial | 418 | 395 | 5,82% |
| Industrial | 31 | 24 | 29,17% |
| Rural | 1004 | 983 | 2,14% |
| **Outros** | **105** | **92** | **14,13%** |
| Poderes Públicos | 1 | 1 | 0,00% |
| Iluminação Pública | 70 | 63 | 11,11% |
| Serviço Público | 34 | 28 | 21,43% |
| **Total** | **8.896** | **7.767** | **14,54%** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

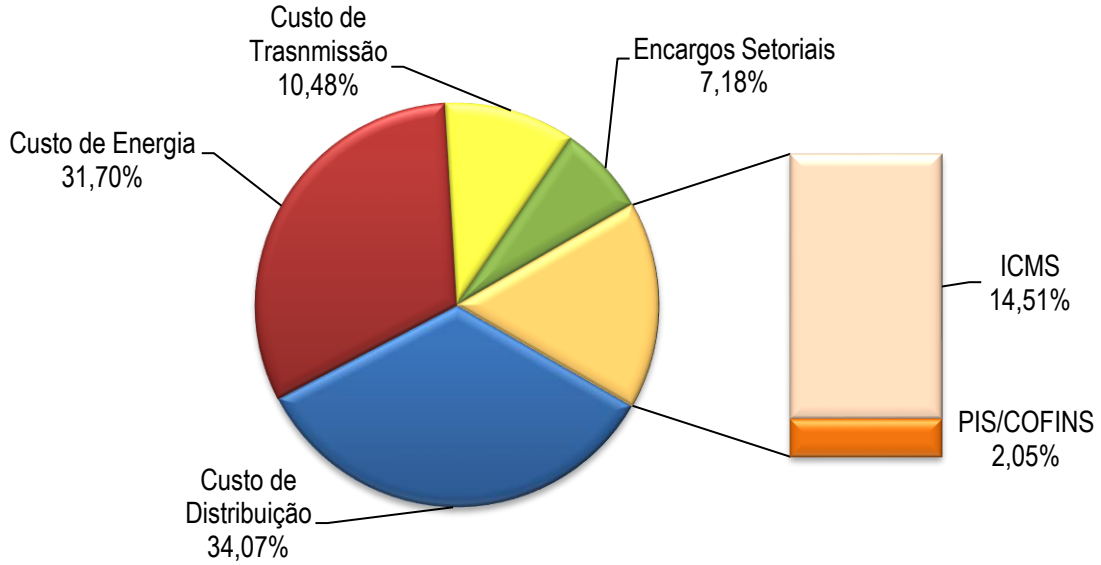
## Tarifas

A tarifa média de fornecimento de energia elétrica em dezembro de 2018, atingiu R$ 414,74/MWh, com aumento de 16,97% com relação a dezembro de 2017. A homologação das tarifas ocorreu pela Resolução Homologatória ANEEL n° 2.384 de 18/04/2018.

| Classe | 2018 | | | 2017 | | | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | R$/Mil | MWh | Tarifa Média | R$/Mil | MWh | Tarifa Média | |
| Residencial | 7.905,62 | 15,02 | 526,44 | 6.043,75 | 13,61 | 444,03 | 18,56% |
| Comercial | 3.243,11 | 6,54 | 495,58 | 2.611,79 | 5,89 | 443,27 | 11,80% |
| Industrial | 4.300,50 | 12,25 | 350,98 | 3.695,46 | 12,13 | 304,58 | 15,23% |
| Rural | 3.657,31 | 10,00 | 365,58 | 2.992,69 | 9,71 | 308,10 | 18,66% |
| Poderes Públicos | 97,76 | 0,18 | 533,34 | 88,82 | 0,20 | 448,85 | 18,82% |
| Iluminação Pública | 940,55 | 3,08 | 305,42 | 705,57 | 2,76 | 255,93 | 19,34% |
| Serviço Público | 4.250,24 | 11,74 | 362,08 | 3.508,55 | 11,11 | 315,90 | 14,62% |
| **Total** | **24.395,10** | **58,82** | **414,74** | **19.646,62** | **55,41** | **354,57** | **16,97%** |

| Tarifa Res. Baixa Renda por faixa de Consumo (R$/kWh) | | | |
|---|---|---|---|
| **Tarifas Brutas** | **2018** | **2017** | **%** |
| **0 - 30 KWh** | 0,17219 | 0,17288 | -0,07% |
| **31 - 100 KWh** | 0,29519 | 0,29637 | -0,12% |
| **101 - 220 KWh** | 0,44279 | 0,44456 | -0,18% |
| **221 acima KWh** | 0,49200 | 0,49396 | -0,20% |

### Abertura da Tarifa da CERRP com Tributos



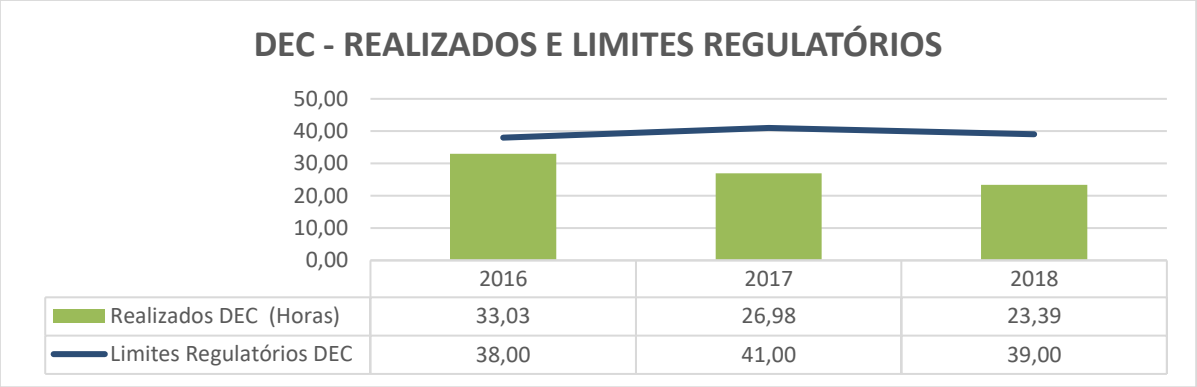


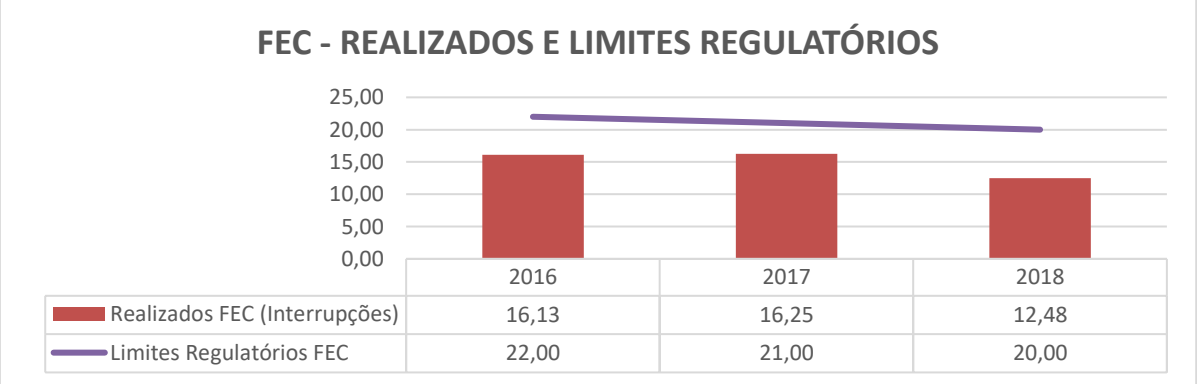

Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 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 no quadro a seguir:

| Qualidade do Fornecimento (Indicadores DEC e FEC) | | |
|---|---|---|
| **Ano** | **DEC (Horas)** | **FEC (Interrupções)** |
| **2014** | 21,38 | 15,20 |
| **2015** | 46,50 | 14,78 |
| **2016** | 33,03 | 16,13 |
| **2017** | 26,98 | 16,25 |
| **2018** | 23,39 | 12,48 |




Em 2018 o DEC registrou o índice de 23,39 mantendo abaixo do índice determinado pela Aneel que é de 39,00 e o FEC 12,48 mantendo também abaixo do índice determinado pela Aneel que é de 20,00.

Considerando o crescimento do número de consumidores e a ocorrência de temporais, a CERRP manteve a qualidade e continuidade do fornecimento de energia a seus consumidores conforme metas estabelecidas pela Aneel.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## Atendimento ao consumidor

Dando sequência ao processo de melhoria e modernização no atendimento ao consumidor, implantamos algumas funções em nossa central de teleatendimento, capacitamos ainda mais nossos colaboradores, adotamos a opção de impressão da fatura no momento da leitura, ou mesmo cadastrá-la para receber por e-mail, e a utilização do SMS para envio de informações de extrema importância ao consumidor e cooperado.

Para o ano de 2019, iniciaremos a operação do nosso sistema de Unidade de Resposta Audível (URA), é há projeto para implantar um aplicativo de celular, para facilitar a comunicação e acesso à informação aos nossos consumidores.

## Tecnologia da informação

Seguindo o processo de modernização dos últimos anos, a CERRP continua aperfeiçoando o sistema comercial e de gestão interna, contando com novas ferramentas de trabalho e banco de dados, mais seguras e eficazes. Conta também com equipamentos mais modernos, primando por aquisições menos nocivas à saúde e contribuindo com o meio ambiente. Existe um projeto de melhora da comunicação com os equipamentos religadores automatizados, conectados 24 horas por dia com o Centro de Operação, manobrados remotamente, consequentemente garantindo um menor tempo de atendimento a ocorrências e às faltas de energia. O Site está em constante evolução, com ajustes já realizados e, em breve, contará com mais informações e serviços, facilitando ainda mais no dia a dia do consumidor/cooperado. Outro destaque foi a implantação do sistema de impressão de fatura no momento da leitura, agilizando a entrega da fatura (“conta de luz”) ao consumidor/cooperado.

A Empresa continua investindo no aumento de tecnologia, já tendo iniciado o projeto de instalação de Cabines de Medição de Fronteira, buscando segurança e qualidade da energia distribuída. Também está investindo fortemente em sistemas computacionais, treinamento de pessoal, manutenções das redes de distribuição, podas e roçadas, equipamentos e procedimentos de segurança, cumprindo assim com as exigências do órgão Regulador e, melhorando a qualidade dos serviços prestados, em busca de uma melhor satisfação dos consumidores/cooperados.

## Desempenho econômico-financeiro

Em 2018, as sobras liquidas foram de R$ 3.256,59 mil, contra R$ 3.225,38 mil em 2017, um aumento de 0,97%. Por questões Setoriais, a Empresa realiza concomitantemente à sua Contabilidade Societária, a Contabilidade Regulatória e Fiscal.

A Contabilidade Regulatória é realizada a partir de determinações da ANEEL que não reconhece efeitos de vários procedimentos da Contabilidade Internacional, bem como inclui, para fins de gerência Setorial, a Reavaliação Regulatória Compulsória. Já com relação à Contabilidade Fiscal, a mesma contempla os efeitos de adição ou subtração de despesas e receitas não permitidas no cálculo da base dos impostos.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

Adicionalmente, é realizado o estorno dos efeitos da Contabilidade Internacional, pois, a Receita Federal determinou que sua base de cálculo deve seguir os conceitos contábeis vigentes até dezembro de 2007 (BRGAAP e USGAAP). Para melhor visualização, segue abaixo demonstração e comparação do resultado da Contabilidade Societária, Regulatória e Fiscal:

RESULTADO SOCIETÁRIO: R$ 3.256,59 mil

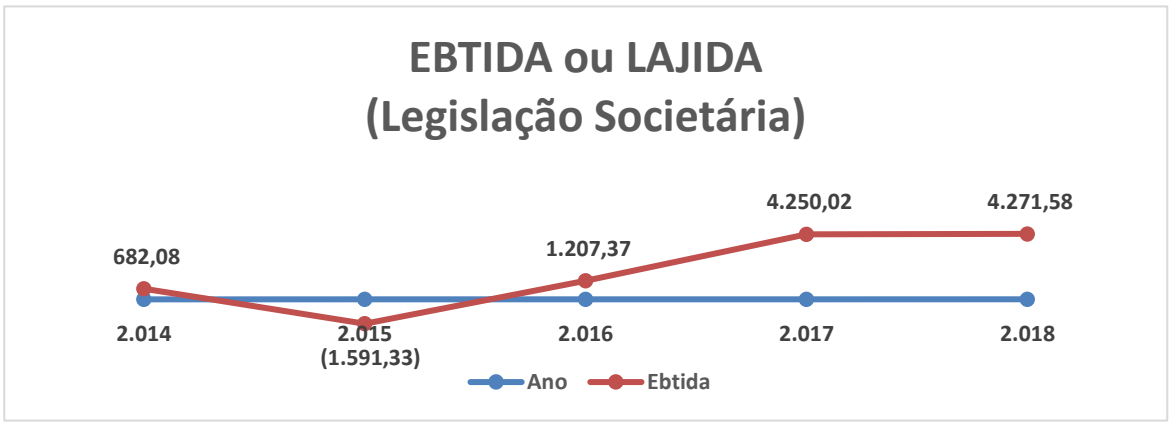
RESULTADO REGULATÓRIO: R$ 1852,25 mil

RESULTADO FISCAL (RESULTADO ATOS NÃO COOPERADOS): R$ 1.002,17 mil

A receita operacional líquida atingiu R$ 28.495,29 mil, enquanto em 2017 situou-se em R$ 22.511,43. Esse aumento de 26,58% resulta na evolução nas vendas para consumidores finais em 6,15% em relação ao ano anterior combinado com os efeitos do reajuste médio tarifário que em 2018 foi de 10,00%.

As despesas operacionais totalizaram em 2018 R$ 25.378,31 mil, 31,42% superiores em relação à 2017. A rentabilidade do Patrimônio Líquido do exercício foi de 17,73% contra 21,15% em 2017.

O EBITDA ou LAJIDA, lucro antes dos juros, impostos, depreciação e amortização foi de R$ 4.271,58 mil, superior em 0,51% a 2017, que foi de R$ 4.250,02 mil, conforme evolução abaixo:




## Investimentos

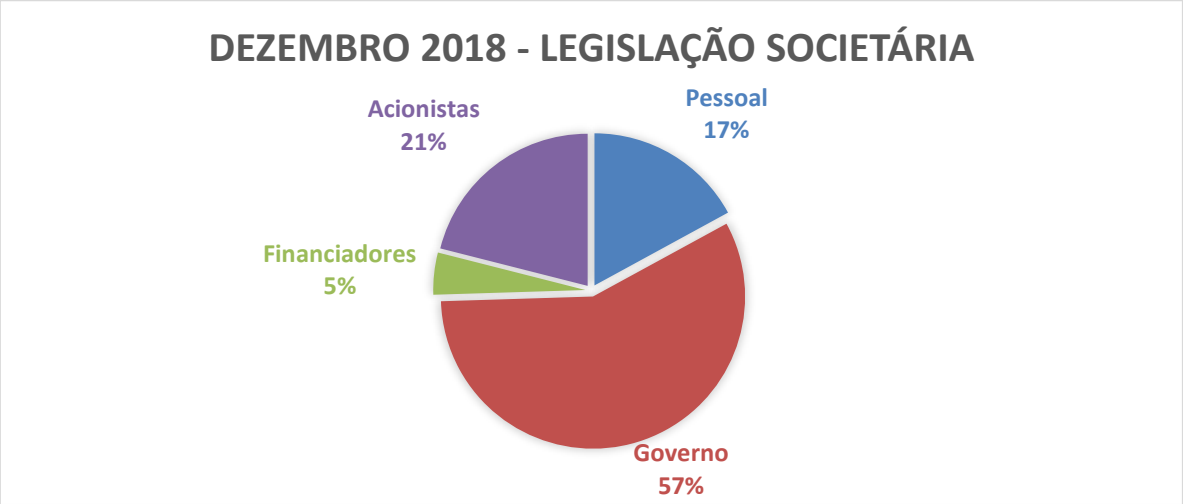
Em 2018, os investimentos da Permissionária, importaram em R$ 2.864 mil, 35,16% superiores em relação à 2017, dos quais R$ 2.864 mil foram realizados em Máquinas e Equipamentos da Atividade de Distribuição. Para esta mesma rubrica nos próximos 5 (cinco) anos, a Companhia estima um investimento total de R$ 14.143 mil.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## Valor adicionado regulatório

Em 2018, o valor adicionado líquido gerado como riqueza pela Outorgada foi de R$ 16.956,74 mil, representando 45,09% 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.

Além disso, a Outorgada com base na Lei 5764/71 e no seu Estatuto Social, constituiu Reservas sobre as suas sobras liquidas no montante de 10% para Reserva Legal e 5% de FATES e conforme Estatuto Social é destinado também 10% para Reserva de Desenvolvimento.

## Composição acionária

Em 31 de dezembro de 2018 o capital social da Outorgada ou permissionária era de R$ 1.235.59 mil, composto por 1.235.594 mil quotas, com valor nominal R$ 1,00.

## Atendimento a acionistas

Coerente com a filosofia de postar-se diante do mercado como uma empresa transparente, moderna e aberta, a Outorgada coloca à disposição dos seus cooperados, colaboradores capacitados a esclarecer suas dúvidas e solicitações de forma presencial ou pelos telefones da empresa.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

# Gestão

## Administração:

Durante o ano de 2018, a Permissionária manteve o franco processo de adaptação e reestruturação organizacional em conformidade com os parâmetros do novo modelo institucional do setor elétrico e os novos cenários da economia brasileira, sem esquecer-se de manter a essência Cooperativista. Medida que atende às exigências da Agência Nacional de Energia Elétrica – ANEEL, que por sua vez, visa 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

O êxito que a Outorgada vem obtendo em seu processo de adaptação às mudanças aceleradas no setor elétrico se deve, em grande parte, à qualidade de seu planejamento empresarial.

Essa nova concepção de planejamento proporcionou o desenvolvimento do pensamento estratégico no âmbito gerencial das unidades e, ao mesmo tempo, criou um conjunto de estratégias adequadas aos diferentes cenários, possibilitando antecipar ações de reação às mudanças ambientais.

As tendências identificadas, juntamente com os resultados dos cenários empresariais, serviram de base para a definição das recomendações, metas e ações estratégicas das Unidades de Negócios para os horizontes de curto e médio prazos.

## Gestão pela qualidade total

Esta Permissionária prioriza o cumprimento da Regulação, dando ênfase aos direitos da energia elétrica para todos seus consumidores, respeitando a isonomia de tratamento. A CERRP faz planejamentos de curto, médio e longo prazo, objetivando uma Empresa organizada, resultando em clientes satisfeitos.

Quinzenalmente são realizadas, nas dependências da CERRP, reuniões entre a administração e demais setores da Empresa, para que o funcionário que participa de algum evento possa compartilhar com os demais suas novas experiências.

A CERRP também preza pela manutenção da Certificação de Indicadores e processos, em cumprimento à legislação setorial, assegurando alta confiabilidade na apuração de seus indicadores técnicos e comerciais.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## Recursos humanos

No ano de 2018, iniciamos a gestão do conhecimento entre setores, estimulando a geração de novas aprendizagens organizacionais aos colaboradores e, também, mantivemos o processo continuo de treinamentos da área técnica, comercial e administrativa, incluindo novos conhecimentos que favoreçam a melhor performance do colaborador frente à demanda do consumidor, objetivando à excelência no atendimento.

## Responsabilidade social

Cada vez mais, a Outorgada 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** | **2018** | **2017** | |
|---|---|---|---|
| **Atendimento** | | | |
| Número de consumidores | 8.896 | 7.767 | **14,54%** |
| Número de empregados | 43 | 42 | **2,38%** |
| Número de consumidores por empregado | 207 | 185 | **11,87%** |
| Número de localidades atendidas | 13 | 13 | **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 ($Km^2$) | 664 | 664 | **0,00%** |
| Geração própria (GWh) | 0,00 | 0,00 | **0,00%** |
| Demanda máxima (MWh/h) | 13,24 | 12,46 | **6,28%** |
| Distribuição direta (GWh) | 0,00 | 0,00 | **0,00%** |
| Consumo residencial médio (kWh/ano) | 1.979,05 | 2.094,00 | **-5,49%** |
| Tarifas médias de fornecimento (R$/MWh) | 419,92 | 354,57 | **18,43%** |
| Total (exceto curto prazo) | 0,00 | 0,00 | **0,00%** |
| Residencial | 526,44 | 444,03 | **18,56%** |
| Comercial | 495,58 | 443,27 | **11,80%** |
| Industrial | 350,98 | 304,58 | **15,23%** |
| Rural | 365,58 | 308,10 | **18,66%** |
| Suprimento | 0,00 | 0,00 | **0,00%** |
| DEC (horas) | 23,39 | 26,98 | **-13,31%** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| | | | |
|---|---|---|---|
| População atendida - Urbana Atendida (em milhares de habitantes) | 13,44 | 10,42 | **28,98%** |
| População atendida - Rural (em milhares de habitantes) | 20,16 | 15,58 | **29,40%** |
| FEC (número de interrupções) | 12,48 | 16,25 | **-23,20%** |
| Número de reclamações por 1.000 consumidores | 8,99 | 24,85 | **-63,82%** |
| **Operacionais** | | | |
| Número de usinas em operação | 0 | 0 | **0,00%** |
| Número de subestações | 0 | 0 | **0,00%** |
| Linhas de transmissão (Km) | 0,00 | 0,00 | **0,00%** |
| Linhas de distribuição (Km) | 825,73 | 805,32 | **2,53%** |
| Capacidade instalada (MW) | 51,22 | 48,76 | **5,06%** |
| **Financeiros** | | | |
| Receita operacional bruta (R$ mil) | 37.610,07 | 29.915,95 | **25,72%** |
| Receita operacional líquida (R$ mil) | 28.495,29 | 22.511,43 | **26,58%** |
| Margem operacional do serviço líquida (%) | 31,99% | 32,89% | **-2,75%** |
| EBITDA OU LAJIDA | 4.271,58 | 4.250,02 | **0,51%** |
| Lucro líquido (R$ mil) | 3.256,59 | 3.225,38 | **0,97%** |
| Lucro líquido por mil cotas | 379,42 | 382,85 | **-0,90%** |
| Patrimônio líquido (R$ mil) | 20.115,53 | 16.858,16 | **19,32%** |
| Valor patrimonial por mil cotas | 61,43 | 73,25 | **-16,14%** |
| Rentabilidade do patrimônio líquido (%) | 16,19% | 19,13% | **-15,38%** |
| Endividamento do patrimônio líquido (%) | 67,18% | 71,88% | **-6,55%** |
| Em moeda nacional (%) | 67,18% | 71,88% | **-6,55%** |
| Em moeda estrangeira (%) | 0,00% | 0,00% | **0,00%** |
| **Indicadores de Performance** | | | |
| Salario Médio dos Funcionários | 3,43 | 3,30 | **3,94%** |
| Energia Gerada/Comprada por Funcionário | 1.467,88 | 1.365,54 | **7,49%** |
| Energia Gerada/Comprada por Consumidor | 7,10 | 7,38 | **-3,91%** |
| Retorno de ativos por unidade | 0,29 | 0,30 | **-5,49%** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 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 CERRP.

São José do Rio Preto, 20 de abril de 2019

ODAIR CORNELIANI MILHOSSI
Diretor Presidente
CPF: 018.694.018-16

NIVALDO APARECIDO CANGINI
Gerente
CPF: 038.710.698-76

LAUDEMIR ALMEIDA DE MORAES
Contador - CRC 1SP-240473/O-2
CPF: 705.333.348-53



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 1.2 – Balanço Patrimonial

| | Consolidado | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| **Ativos** | | |
| **Ativo Circulante** | **14.034,31** | **11.090,97** |
| Caixa e equivalentes de caixa | 6.711,73 | 4.648,58 |
| Consumidores | 4.157,79 | 4.088,91 |
| Concessionárias e permissionárias | - | - |
| Serviços em curso | 61,77 | 27,80 |
| Tributos compensáveis | 204,74 | 174,46 |
| Depósitos judiciais e cauções | - | - |
| Almoxarifado operacional | 335,22 | 245,26 |
| Investimentos temporários | - | - |
| Empréstimos | - | - |
| Ativos financeiros setoriais | 1.199,04 | 948,33 |
| Despesas pagas antecipadamente | 64,27 | 64,00 |
| Instrumentos financeiros derivativos | - | - |
| Outros ativos circulantes | 1.299,74 | 893,63 |
| **Ativos de operações descontinuadas** | - | - |
| **Bens destinados à alienação** | - | - |
| **Ativo Não-Circulante** | **19.594,43** | **17.885,60** |
| Consumidores | - | - |
| Concessionárias e permissionárias | - | - |
| Serviços em curso | - | - |
| Tributos compensáveis | 142,44 | 102,33 |
| Depósitos judiciais e cauções | - | - |
| Investimentos temporários | 22,44 | 19,40 |
| Empréstimos | - | - |
| Tributos diferidos | - | - |
| Ativos financeiros setoriais | - | - |
| Despesas pagas antecipadamente | - | - |
| Bens e direitos para uso futuro | - | - |
| Instrumentos financeiros derivativos | - | - |
| Outros ativos não circulantes | 8.853,08 | 7.284,91 |
| Bens e atividades não vinculadas à concessão do Serviço Público de Energia Elétrica | 2,92 | 2,92 |
| Imobilizado | 621,26 | 739,26 |
| Intangível | 9.952,30 | 9.736,77 |
| **Total do ativo** | **33.628,74** | **28.976,57** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

**Passivo**

| **Passivo Circulante** | **4.714,45** | **4.693,67** |
|---|---|---|
| Fornecedores | 2.397,84 | 1.722,31 |
| Empréstimos, financiamentos e debêntures | - | 6,87 |
| Obrigações sociais e trabalhistas | 332,33 | 263,19 |
| Benefício pós-emprego | - | - |
| Tributos | 298,44 | 622,75 |
| Provisão para litígios | - | - |
| Dividendos declarados e juros sobre capital próprio | - | - |
| Encargos setoriais | 626,85 | 748,01 |
| Provisão para descomissionamento | - | - |
| Passivos financeiros setoriais | 570,33 | 891,17 |
| Provisão para uso do bem público | - | - |
| Instrumentos financeiros derivativos | - | - |
| Obrigações com associados | 69,30 | 69,30 |
| Outros passivos circulantes | 419,36 | 370,07 |
| | | |
| **Passivos de operações descontinuadas** | - | - |

| **Passivo Não-Circulante** | **8.798,77** | **7.424,73** |
|---|---|---|
| Fornecedores | - | - |
| Empréstimos, financiamentos e debêntures | - | - |
| Benefício pós-emprego | - | - |
| Tributos | - | - |
| Provisão para litígios | - | - |
| Encargos setoriais | - | - |
| Provisão para descomissionamento | - | - |
| Tributos diferidos | - | - |
| Passivos financeiros setoriais | - | - |
| Provisão para uso do bem público | - | - |
| Instrumentos financeiros derivativos | - | - |
| Obrigações com associados | - | - |
| Outros passivos não circulantes | 37,68 | 38,67 |
| Obrigações vinculadas à concessão do Serviço Público de Energia Elétrica | 8.761,09 | 7.386,07 |

| **Total do passivo** | **13.513,22** | **12.118,41** |
|---|---|---|



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| **Patrimônio líquido** | **20.115,53** | **16.858,16** |
|---|---|---|
| Capital social | 1.235,594 | 1.234,824 |
| Reservas de capital | 5,56 | 5,56 |
| Outros resultados abrangentes | - | - |
| Reservas de lucros | - | - |
| Recursos destinados a aumento de capital | - | - |
| Lucros ou prejuízos acumulados | - | - |
| Ações em tesouraria | - | - |
| Proposta para distribuição de dividendos adicionais | - | - |
| Participação de não controladores | - | - |
| Reserva de sobras | 16.891,20 | 13.721,94 |
| Sobras à disposição da Assembleia | 1.983,17 | 1.895,84 |
| Perdas não cobertas pelos cooperados | - | - |

| **Total do patrimônio líquido** | **20.115,53** | **16.858,16** |
|---|---|---|

| **Total do passivo e do patrimônio líquido** | **33.628,74** | **28.976,57** |
|---|---|---|

LAUDEMIR ALMEIDA DE MORAES
Contador - CRC 1SP-240473/O-2
CPF: 705.333.348-53



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 1.3 - Demonstração do Resultado do Exercício – DRE

| | Consolidado | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| **Operações em continuidade** | | |
| **Receita / Ingresso** | **37.610,07** | **29.915,95** |
| Fornecimento de energia elétrica | 16.640,97 | 11.192,37 |
| Suprimento de energia elétrica | - | - |
| Energia Elétrica de Curto Prazo | - | - |
| Disponibilização do sistema de transmissão e distribuição | 15.235,22 | 14.485,18 |
| Ativos e Passivos Financeiros Setoriais | (157,74) | 922,76 |
| Serviços cobráveis | 139,02 | 133,84 |
| Doações, contribuições e subvenções vinculadas ao serviço concedido | 5.270,23 | 2.016,87 |
| Outras receitas | 482,37 | 1.164,93 |
| **Tributos** | **(5.925,25)** | **(4.703,52)** |
| ICMS | (5.233,67) | (4.117,26) |
| PIS-PASEP | (123,16) | (104,41) |
| Cofins | (568,42) | (481,86) |
| ISS | | - |
| **Encargos - Parcela "A"** | **(3.189,53)** | **(2.700,99)** |
| Pesquisa e Desenvolvimento - P&D | - | (8,15) |
| Programa de Eficiência Energética - PEE | - | (20,37) |
| Reserva Global de Reversão - RGR | - | - |
| Conta de Desenvolvimento Econômico - CDE | (1.764,55) | (1.472,27) |
| Compensação Financeira pela Utilização de Recursos Hídricos - CFURH | - | - |
| Taxa de Fiscalização de Serviços de Energia Elétrica – TFSEE | (55,89) | (43,33) |
| Outros encargos | (1.369,09) | (1.156,88) |
| **Receita líquida / Ingresso líquido** | **28.495,29** | **22.511,43** |
| **Custos não gerenciáveis - Parcela "A"** | **(17.200,55)** | **(11.902,33)** |
| Energia elétrica comprada para revenda | (17.200,55) | (11.902,33) |
| 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 | - | - |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| | | |
|---|---|---|
| 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** | **11.294,74** | **10.609,10** |
| **Custos gerenciáveis - Parcela "B"** | **(8.258,23)** | **(7.425,68)** |
| Pessoal e administradores | (4.177,41) | (3.850,35) |
| Material | (680,04) | (528,04) |
| Serviços de terceiros | (1.277,45) | (1.039,90) |
| Arrendamento e aluguéis | (755,99) | (698,45) |
| Seguros | (56,97) | (51,55) |
| Doações, contribuições e subvenções | (76,99) | (34,35) |
| Provisões | (169,31) | (120,91) |
| Perdas na alienação de bens e direitos | - | - |
| (-) Recuperação de despesas | 72,07 | 75,72 |
| Tributos | (36,54) | (42,21) |
| Depreciação e amortização | (704,27) | (684,62) |
| Gastos diversos | (314,85) | (433,85) |
| Outras Receitas Operacionais | 179,92 | 285,14 |
| Outras Despesas Operacionais | (260,39) | (302,31) |
| **Resultado da Atividade** | **3.036,50** | **3.183,42** |
| **Equivalência patrimonial** | - | - |
| **Resultado Financeiro** | **530,81** | **381,98** |
| Despesas financeiras | (16,21) | (138,82) |
| Receitas financeiras | 547,02 | 520,80 |
| **Resultado antes dos impostos sobre os lucros** | **3.567,31** | **3.565,40** |
| **Despesa com impostos sobre os lucros** | **(310,72)** | **(340,02)** |
| **Resultado líquido das operações em continuidade** | **3.256,59** | **3.225,38** |
| **Operações descontinuadas** | **-** | **-** |
| Lucro (prejuízo) após o imposto do exercício resultante de operações descontinuadas | - | - |
| **Resultado líquido do exercício** | **-** | **-** |
| **Atribuível aos:** | | |
| Acionistas controladores | - | - |
| Acionistas não controladores | - | - |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| Lucro por ação | 2,64 | 2,61 |
|---|---|---|
| básico - lucro do exercício atribuível a acionistas controladores detentores de ações ordinárias | 2,64 | 2,61 |
| diluído - lucro do exercício atribuível a acionistas controladores detentores de ações ordinárias | - | - |

| Lucro por ação originado das operações em continuidade | - | - |
|---|---|---|
| básico - lucro de operações continuadas atribuíveis a acionistas controladores detentores de ações ordinárias | - | - |
| diluído - lucro de operações continuadas atribuíveis a acionistas controladores detentores de ações ordinárias | - | - |

LAUDEMIR ALMEIDA DE MORAES
Contador - CRC 1SP-240473/O-2
CPF: 705.333.348-53



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## Demonstração do Resultado Abrangente do Exercício

| | Consolidado | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| **Resultado do exercício** | | |
| **Outros resultados abrangentes** | **-** | **-** |
| Reserva de reavaliação | - | - |
| Efeito de imposto de renda | - | - |
| Ganho líquido sobre instrumentos financeiros | - | - |
| Efeito de imposto de renda | - | - |
| Equivalência sobre ganhos abrangentes de coligadas | - | - |
| Efeito de imposto de renda | - | - |
| Diferenças cambiais sobre conversão de operações estrangeiras | - | - |
| Efeito de imposto de renda | - | - |
| Previdência Privada – Superávit (Déficit) Atuarial | - | - |
| Diferenças atuariais | - | - |
| Efeito de imposto de renda | - | - |
| Outros resultados abrangentes | - | - |
| Efeito de imposto de renda | - | - |
| **Outros resultados abrangentes do exercício, líquidos de impostos** | **-** | **-** |
| **Total de resultados abrangentes do exercício, líquidos de impostos** | **-** | **-** |
| **Atribuível a:** | | |
| Acionistas Controladores | - | - |
| Acionistas Não Controladores | - | - |

Observação: O modelo apresentado acima demonstra os efeitos tributários de forma individual, de forma que nenhuma divulgação adicional em nota explicativa é requerida.

LAUDEMIR ALMEIDA DE MORAES
Contador - CRC 1SP-240473/O-2
CPF: 705.333.348-53



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 1.4 – Demonstração da Mutação do Patrimônio Líquido – DMPL

| | Capital social | Reservas de capital | Reservas de reavaliação | Reservas de lucros | Lucros (prejuízos) acumulados | Reservas de Sobras | Sobras/Perdas a disposição da Assembleia | Recursos destinados a aumento de capital | Total |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Saldo em 31 de dezembro de 2016** | **1.234,00** | **5,56** | **-** | **-** | **-** | **11.942,53** | **449,87** | **-** | **13.631,96** |
| Remuneração das imobilizações em curso | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Aumento de capital social | 0,82 | - | - | - | - | - | - | - | 0,82 |
| Incentivos fiscais | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Realização de reservas | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Reserva de Reavaliação | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Lucro Líquido (Prejuízo do Exercício) | - | - | - | - | 697,60 | - | - | - | 697,60 |
| Destinação proposta à A.G.O.: | - | - | - | - | - | - | 2.527,78 | - | 2.527,78 |
| Reserva legal | - | - | - | - | - | 702,65 | (702,65) | - | - |
| FATES | - | - | - | - | (697,60) | 823,98 | (126,38) | - | - |
| Reserva de lucros | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Reserva de Capital | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Juros sobre o capital próprio | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Dividendos | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Reserva para Equalização | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Reserva de Desenvolvimento | - | - | - | - | - | 252,78 | (252,78) | - | - |
| **Saldo em 31 de dezembro de 2017** | **1.234,82** | **5,56** | **-** | **-** | **-** | **13.721,94** | **1.895,84** | **-** | **16.858,16** |
| Remuneração das imobilizações em curso | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Aumento de capital social | 0,77 | - | - | - | - | - | - | - | 0,77 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Incentivos fiscais | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Realização de reservas | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Reserva de Reavaliação | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Lucro Líquido (Prejuízo do Exercício) | - | - | - | - | 612,36 | - | - | - | 612,36 |
| Destinação proposta à A.G.O.: | - | - | - | - | - | - | 2.644,23 | - | 2.644,23 |
| Reserva legal | - | - | - | - | - | 2.160,26 | (2.160,26) | - | - |
| FATES | - | - | - | - | (612,36) | 744,57 | (132,21) | - | - |
| Reserva de lucros | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Reserva de Capital | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Juros sobre o capital próprio | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Dividendos | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Reserva para Equalização | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Reserva de Desenvolvimento | - | - | - | - | - | 264,42 | (264,42) | - | - |
| **Saldo em 31 de dezembro de 2018** | **1.235,59** | **5,56** | **-** | **-** | **-** | **16.891,20** | **1.983,18** | **-** | **20.115,52** |

LAUDEMIR ALMEIDA DE MORAES
Contador - CRC 1SP-240473/O-2
CPF: 705.333.348-53

## 1.5 – Demonstração do Fluxo de Caixa – DFC

| | Consolidado | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| **FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS** | **3.195,38** | **1.470,84** |
| Fornecimento de Energia | 28.150,96 | 21.774,03 |
| Suprimento de Energia | - | - |
| TUSD de Consumidores Livres e Geradores | - | - |
| Suprimento a Concessionárias | - | - |
| Recebimento da CCEE - Energia de Curto Prazo | - | - |
| Recebimento de RAP de Transmissão | - | - |
| Repasse do Fundo da Conta de Desenvolvimento Energético | 4.824,89 | 1.731,45 |
| Outros Recebimentos Operacionais | 34,23 | 13,13 |
| Fornecedores - Materiais e Serviços | (3.876,18) | (3.037,82) |
| Fornecedores - Energia Elétrica | (16.878,01) | (11.224,68) |
| Salários e Encargos sociais | (2.519,98) | (2.405,97) |
| Tributos sobre a Receita - Federais | (1.535,04) | (1.555,26) |
| Tributos sobre a Receita - Estaduais e Municipais | (1.140,42) | (996,45) |
| Tributos sobre o Lucro ( IRPJ / CSLL ) | (295,76) | (213,63) |
| Encargos de Transmissão | - | - |
| Demais Encargos Regulatórios | (3.310,76) | (2.385,04) |
| Outras Despesas Operacionais | (258,54) | (228,90) |
| **FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO** | **(1.132,24)** | **(668,15)** |
| Aquisição de Participações Societárias | - | - |
| Aportes / Aumento de Capital em Controladas | - | - |
| Investimentos | - | - |
| Imobilizado | (1.451,77) | (1.054,70) |
| Intangível | - | - |
| Participação Financeira do Consumidor | - | - |
| Títulos e Valores mobiliários adquiridos | - | - |
| Empréstimos / Mútuos Concedidos | - | - |
| Proventos Recebidos | 319,53 | 386,55 |
| **CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO** | **2.063,14** | **802,69** |
| **FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO** | **-** | **-** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| | | |
|---|---|---|
| Empréstimos e Financiamentos obtidos | - | - |
| Empréstimos e Financiamentos pagos | - | - |
| Títulos e Valores mobiliários Adquiridos Emitidos | - | - |
| Títulos e Valores mobiliários Adquiridos Pagos | - | - |
| Juros sobre Capital Próprio e Dividendos Pagos | - | - |
| Adiantamento para Futuro Aumento de Capital | - | - |
| Integralização de Capital | - | - |
| **CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO** | **2.063,14** | **802,69** |
| | | |
| **VARIAÇÃO LÍQUIDA DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA** | **2.063,14** | **802,69** |
| | | |
| **DEMONSTRAÇÃO DA VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA** | **2.063,14** | **802,69** |
| **No início do exercício** | **4.648,58** | **3.845,89** |
| **No fim do exercício** | **6.711,73** | **4.648,58** |

LAUDEMIR ALMEIDA DE MORAES
Contador - CRC 1SP-240473/O-2
CPF: 705.333.348-53



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 1.6 – Notas Explicativas Societárias

**Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2018 e 2017**
**(Valores expressos em milhares de reais)**

## 1 Contexto Operacional

A CERRP é uma cooperativa, destinada a pesquisar, estudar, planejar, construir e explorar a Distribuição e Comercialização de Energia, sendo tais atividades regulamentadas pela Agência Nacional de Energia Elétrica - ANEEL, e pelo Ministério de Minas e Energia. A Permissionária 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 Das Permissões

A CERRP detém Permissão válida até o ano 2028, para a Distribuição e Comercialização de Energia Elétrica no Município de São José do Rio Preto e região, Estado de São Paulo, conforme contrato de Permissão No 013/2008 assinado em 30/06/2008.Atualmente (base dezembro/2018), possuí 7.767 consumidores, sendo que, aproximadamente 56,08% desses consumidores, estão localizados em áreas rurais. Os consumidores não ligados em nossa Permissionária, são atualmente atendidos pelas Concessionárias que possuem Concessão para atuarem nessa região (CPFL Paulista e ENERGISA). Atualmente não atendemos a nenhum Consumidor que já detenha o Status de “Consumidor Livre”.

O prazo concedido neste contrato com o Poder Concedente tem sua vigência do dia 30/06/2008 até o dia 29/06/2028.

## 3 Apresentação das Demonstrações Contábeis

As Demonstrações Contábeis estão sendo apresentadas de acordo com as disposições da Lei das Sociedades por Ações, conjugadas com a Legislação específica emanada pela Agência Nacional de Energia Elétrica – ANEEL e instruções da Comissão de Valores Mobiliários - CVM, observando rigorosamente as exigências contidas no Manual de Contabilidade do Setor Elétrico – MCSE, instituído pela Resolução ANEEL nº 444, de 26 de outubro de 2001, respeitando também, nossa particularidade como Empresa Cooperativa.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a Cooperativa adotou as mudanças nas práticas contábeis adotadas no Brasil introduzidas pelos pronunciamentos técnicos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC, estando alinhado às Normas Internacionais de Contabilidade (IFRS) emitidas pelo IASB – (InternationalAccounting Standard Board) com vigência para os exercícios sociais iniciados a partir de 1º de janeiro de 2011, com aplicação retroativa a 01 de



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

janeiro de 2010 para fins de comparabilidade.

Conforme determinação da SFF/ANEEL, com o intuito de buscar a harmonização com as normas internacionais de contabilidade, destacamos as transferências do Ativo Imobilizado Vinculado para o Grupo Intangível e Ativo Financeiro conforme ICPC 01 e OCPC 05, determinados pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis.

Como o ICPC nº 01 não foi aprovado pela SFF/ANEEL, seus efeitos figuram somente nas Demonstrações Societárias. Em 2011, entrou em vigor a Contabilidade Regulatória, instituída pela Resolução ANEEL nº 396/2010. Orientações complementares foram expedidas pela SFF/ANEEL através dos Despachos: nºs 4.722/2009, 4.097/2010, 4.991/2011, 0155/2013, 4.413/2013, 4786/2014, 245/2016, 3.371/2016 e 4.356/2017. Para o presente exercício contábil, a SFF/ANEEL se manifestou renovando a vigência de todos os Despachos dos anos anteriores, e, esclarecendo que dúvidas e/ou novas orientações serão publicadas no sitio da Agência Reguladora, no canal "Gestão de dados e normatização Contábil".

**Houve aperfeiçoamento das normas da Contabilidade Regulatória a partir da publicação do Novo MCSE - Manual de Contabilidade do Setor Elétrico, pela Resolução Normativa ANEEL 605/2014, que entrou em vigor a partir de 01/01/2015.**

A adoção deste procedimento resultou na reclassificação para o Ativo Intangível de R$ 8.067,83 mil (R$ 7.908,28 mil em 2017) e para Ativos Financeiros de R$ 8.853,08 mil (R$ 7.284,91 mil em 2017).

**Para fins dos cálculos Tributários, conforme determinações da Instrução Normativa 1397/2013 da Receita Federal, que estabelece um regime transitório até a entrada em vigor da MP 627 em 2015 (opcionalmente em 2014), utilizamos o regime tributário baseado nos Resultados obtidos pelos critérios utilizados até 2007.**

## 4 Principais Práticas Contábeis

## . Equivalentes de caixa e títulos e valores mobiliários

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



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## . Consumidores, Concessionárias e Permissionárias.

Engloba o fornecimento de energia faturada e não faturada até 31 de dezembro de 2018, 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 (Nota 6).

## . Estoque (inclusive do ativo imobilizado)

Os materiais em estoque, classificados no Ativo Circulante, estão registrados ao custo médio de aquisição e, aqueles destinados a investimentos, estão classificados no Ativo Imobilizado em Curso pelo custo de aquisição e, também, controlados pelo custo médio.

## . Investimentos

A CERRP não possui outros investimentos, senão em seu próprio Imobilizado, destinado ao Serviço Público de Energia Elétrica.

## . Imposto de renda diferido

A CERRP não diferiu nenhum Imposto no exercício de 2018 ou anterior.

## . Plano de complementação de aposentadoria e pensão.

A CERRP não possui Planos Complementares de Aposentadoria e Pensão.

## . Apuração do resultado

Os ingressos e dispêndios são reconhecidos pelo regime de competência.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## . Outros direitos e obrigações

Demais ativos e passivos circulantes e não circulantes (longo prazo) 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 a harmonização internacional e, em virtude do atendimento do Ofício de Encerramento no 2.775/2008 – SFF/ANEEL, n° 127/2009 – SFF/ANEEL e Despachos ANEEL nos 4.722/2009, 4.991/2011, 155/2013, 4.413/2013, 4.786/2014, 245/2016 e 3.371/2016, 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.

Vale salientar que, no exercício 2012, a SFF/ANEEL determinou que, no Balanço Regulatório, fossem utilizados modelos diferenciados com a exposição das informações de forma direcionada a apuração de dados tarifários e que demonstrem o equilíbrio econômico-financeiro da Concessão/Permissão. 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, a partir deste exercício, deverão, também, ser auditados pelo mesmo Auditor Independente das Demonstrações Contábeis Societárias, conforme Manual expedido pela ANEEL exclusivamente para esse fim.

Adicionalmente, conforme Despacho SFF/ANEEL No. 4.097/2010, 4.991/2011, 155/2013, 4.413/2013, 4.786/2014, 245/2016 e 3.371/2016 estão sendo publicadas em separado as Demonstrações Contábeis Regulatórias, compostas de: RELATÓRIO DA ADMINISTRAÇÃO REGULATÓRIO, BALANÇO PATRIMONIAL REGULATÓRIO, NOTAS EXPLICATIVAS REGULATÓRIAS E PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REGULATÓRIAS.

Conforme Oficio Circular 364/2012, a ANEEL desobriga as Permissionárias/Concessionarias a publicar as Demonstrações Contábeis Regulatórias e Despacho ANEEL 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 .

Vale destacar, também, a apuração e publicação, em Nota Explicativa do presente Balanço, o "Balanço Fiscal", composto das peças: BPF - Balanço Patrimonial Fiscal, composto dos quadros do Ativo Fiscal, Passivo Fiscal, DREF - Demonstração do Resultado do Exercício Fiscal, e, DMPLF - Demonstração da Mutação do Patrimônio Líquido Fiscal, expresso na Nota No. 44.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 5 Equivalentes de Caixa, Títulos e Valores Mobiliários

A CERRP possui o montante de R$ 6.076,38(Reais/mil) em Títulos e Valores Mobiliários, devidamente contabilizados, desdobrados conforme demonstramos a seguir:

| | | | | Legislação Societária | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Instituição** | **Tipo de Aplicação** | **Vencimento** | **Remuneração** | **2018** | **2017** |
| Bradesco S/A | Aplicação CDB | Indeterminado | CDI | 1811,79 | 1.705,17 |
| Bradesco S/A | Conta Investimento | Indeterminado | | 222,50 | 311,17 |
| Crédicitrus | Aplicação RDC/CDI | Indeterminado | CDI | 112,02 | 105,26 |
| Banco do Brasil S/A | Conta Investimento | Indeterminado | | 65,77 | 32,81 |
| Caixa Econômica Federal | Conta Investimento | Indeterminado | | 1603,37 | 194,05 |
| Caixa Econômica Federal | Aplicação CDB | Indeterminado | CDI | 318,35 | 298,60 |
| Caixa Econômica Federal | Conta Investimento | Indeterminado | | 509,25 | 0,05 |
| Caixa Econômica Federal | Aplicação CDB | Indeterminado | CDI | 766,77 | 722,15 |
| Banco do Brasil S/A | Aplicação CDB | Indeterminado | CDI | 644,11 | 610,15 |
| Crédicitrus | Títulos e Valores mobiliários | Indeterminado | | 22,43156 | 19,39 |
| União | Títulos e Valores mobiliários | Indeterminado | | 0,01 | 0,01 |
| Total | | | | 6.076,38 | 3.998,82 |

## 6 Consumidores, Concessionárias e Permissionárias

Os valores referentes a Consumidores, Concessionárias e Permissionárias dos períodos de 2018 e 2017, estão assim elencados:

| | Legislação Societária | |
|---|---|---|
| | **2018** | **2017** |
| **Consumidores** | | |
| Faturados | 3.501,24 | 3.468,08 |
| Não faturados | 1.035,19 | 856,38 |
| **Subtotal** | **4.536,44** | **4.324,46** |
| Concessionárias | 0,00 | 0,00 |
| Permissionárias | 0,00 | 0,00 |
| Comercialização no âmbito do CCEE | 0,00 | 0,00 |
| **Subtotal** | **0,00** | **0,00** |
| **Total** | **4.536,44** | **4.324,46** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## Composição das Contas a Receber

| | Legislação societária | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | Provisão para devedores duvidosos | | Saldo | |
| **Consumidor/Concessionárias/Permissionárias** | **Vincendos** | **Vencidos até 90 dias** | **Vencidos há mais de 90 dias** | **Total** | **2018** | **2017** | **2018** | **2017** |
| Residencial | 895,81 | 334,10 | 123,19 | **1.353,10** | (123,19) | (111,88) | **1.229,91** | **1.141,53** |
| Industrial | 153,98 | 19,15 | 298,75 | **471,88** | (298,75) | (305,37) | **173,13** | **439,50** |
| Comércio, Serviços e Outras Atividades | 415,66 | 183,74 | 182,49 | **781,90** | (169,08) | (79,56) | **612,82** | **499,95** |
| Rural | 284,56 | 33,76 | 5,76 | **324,08** | (5,76) | (7,93) | **318,32** | **309,22** |
| **Poder Público** | **7,18** | **-** | **-** | **7,18** | **-** | **-** | **7,18** | **7,49** |
| Federal | - | - | - | **-** | - | - | **-** | **-** |
| Estadual | - | - | - | **-** | - | - | **-** | **-** |
| Municipal | 7,18 | - | - | **7,18** | - | - | **7,18** | **7,49** |
| Iluminação Pública | 115,65 | 10,80 | - | **126,45** | - | - | **126,45** | **128,62** |
| Serviço Público | 436,65 | - | - | **436,65** | - | - | **436,65** | **437,02** |
| Atualização Regime de Competência | - | - | - | **-** | - | - | **-** | **-** |
| Encargo a Recuperar na Tarifa | - | - | - | **-** | - | - | **-** | **-** |
| Renda não faturada | 1.035,19 | - | - | **1.035,19** | - | - | **1.035,19** | **856,38** |
| Subtotal - Consumidores | **3.344,69** | **581,55** | **610,19** | **4.536,44** | **(596,78)** | **(504,74)** | **3.939,65** | **3.819,72** |
| Concessionárias | - | - | - | - | - | - | **-** | **-** |
| Permissionárias | - | - | - | - | - | - | **-** | **-** |
| Comercialização no MAE: | - | - | - | - | - | - | **-** | **-** |
| Concessionárias/ Permissionárias | - | - | - | - | - | - | **-** | **-** |
| Total | **3.344,69** | **581,55** | **610,19** | **4.536,44** | **(596,78)** | **(504,74)** | **3.939,65** | **3.819,72** |

A provisão para créditos de liquidação duvidosa foi constituída considerando os principais critérios a seguir elencados:

1) Análise criteriosa das Contas a Receber para casos específicos;



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

2) Casos Normais, conforme Manual de Contabilidade do Setor Elétrico - MCSE, sendo:
   (a) Consumidores residenciais vencidos há mais de 90 dias;
   (b) Consumidores comerciais vencidos há mais 180 dias; e
   (c) Consumidores industriais, rurais, poderes públicos, iluminação pública e serviços públicos e outros, vencidos há mais de 360 dias.

**Conforme determinação Regulatória, apropriamos na Conta 1119.1.09, o valor concedido a título de descontos regulatórios, a ser reembolsado pela CCEE, via Subsídio CDE, bem como o valor de Subsídio Baixa Densidade de Cargas Tarifas publicada pela ANEEL em função da determinação da concessão de descontos gerais aos nossos consumidores implementados pela política governamental.**

**Tais subsídios a receber, em dezembro/2018, importavam em: 894.85 (R$/MIL), ativos e R$/MIL 62,73 passivos, totalizando um valor líquido de R$/MIL 832,12 R$/MIL.**

## 7 Imobilizado

*Segue quadro de conciliação do Ativo Imobilizado Regulatório com o Ativo Imobilizado Societário:*

| | 2018 | 2017 |
|---|---|---|
| Em Serviço Societário | 621,26 | 739,26 |
| Em Curso Societário | | |
| Ativo Financeiro da Concessão | 8.853,08 | 7.284,91 |
| Ativo Intangível da Concessão | 8.134,14 | 8.014,43 |
| Ativo Intangível em Curso | 1.818,16 | 1.722,34 |
| Reavaliação Regulatória Compulsória | 25.921,42 | 27.773,12 |
| **Sob Total** | **45.348,05** | **45.534,07** |
| Obrigações especiais vinculadas à concessão do serviço público de energia elétrica | -8.761,09 | -7.386,07 |
| **Sub Total** | **-8.761,09** | **-7.386,07** |
| **Total** | **36.586,96** | **38.148,00** |

| | | |
|---|---|---|
| **Ativo Imobilizado Societário** | **621,26** | **739,26** |
| **Ativo Imobilizado Regulatório** | **36.586,96** | **38.148,00** |

A partir de 2011, foram reclassificados valores do ativo imobilizado que estão em função do Serviço Público de Distribuição de Energia Elétrica para os grupos de Ativo Financeiro e Ativo Intangível, atendendo o OCPC 05. onde:



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

De acordo com os contratos de concessão, consideram-se bens vinculados aqueles construídos ou adquiridos pelo concessionário e efetivamente utilizados na prestação dos serviços públicos.

- **Ativo intangível**

Foi reclassificado para o ativo intangível os valores referentes ao imobilizado residual, onde estes têm sua reintegração total realizada dentro da concessão dos serviços público conforme abaixo

| | Custo | Depreciação e/ou Amortização acumulada | Valor Liquido 2018 | Valor Liquido 2017 |
|---|---|---|---|---|
| **Intangíveis** | | | | |
| Em Serviço | 8.422,23 | - 288,09 | 8.134,14 | 8.014,43 |
| Em Curso | 1.818,16 | 0 | 1.818,16 | 1.722,34 |
| **Total** | **10.240,38** | **-288,09** | **9.952,30** | **9.736,77** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## *8* Ativo e Passivo Setorial Financeiro

Em 31 de Dezembro de 2018, conforme MCSE os Ativos e Passivos Financeiros Setoriais possuíam os seguintes saldos:

| Ativos Financeiros Setoriais - R$ Mil | Saldo em 31/12/2017 | Adição | Amortização | Remuneração | Transferências | Saldo em 31/12/2018 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **CVA Ativa** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Aquisição de Energia - (CVAenerg) | - | - | - | - | - | - |
| Custo da Energia de Itaipu | - | - | - | - | - | - |
| Proinfa | - | - | - | - | - | - |
| Transporte Rede Básica | - | - | - | - | - | - |
| Transporte de Energia - Itaipu | - | - | - | - | - | - |
| ESS | - | - | - | - | - | - |
| CDE | - | - | - | - | - | - |
| CFURH | - | - | - | - | - | - |
| **Demais Ativos Financeiros Setoriais** | **948,33** | **1.232,66** | **(1.062,34)** | **0,60** | **79,79** | **1.199,04** |
| Majoração PIS/COFINS | - | - | - | - | - | - |
| Programas Sociais Governamentais | - | - | - | - | - | - |
| Quota Parte de Energia Nuclear | - | - | - | - | - | - |
| Neutralidade da Parcela A | 105,08 | - | (108,34) | 0,60 | 32,18 | 29,51 |
| Sobrecontratação de Energia | - | - | - | - | - | - |
| Diferimento de Reposição na RTP | - | - | - | - | - | - |
| Outros | 843,25 | 1.232,66 | (953,99) | | 47,62 | 1.169,53 |
| **(-) Provisão p/ Redução ao Valor Recup.** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |

| **Total Ativos Financeiros Setoriais** | **948,33** | **1.232,66** | **(1.062,34)** | **0,60** | **79,79** | **1.199,04** |
|---|---|---|---|---|---|---|

| Passivos Financeiros Setoriais - R$ Mil | Saldo em 31/12/2017 | Adição | Amortização | Remuneração | Transferências | Saldo em 31/12/2018 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **CVA Ativa** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Aquisição de Energia - (CVAenerg) | - | - | - | - | - | - |
| Custo da Energia de Itaipu | - | - | - | - | - | - |
| Proinfa | - | - | - | - | - | - |
| Transporte Rede Básica | - | - | - | - | - | - |
| Transporte de Energia - Itaipu | - | - | - | - | - | - |
| ESS | - | - | - | - | - | - |
| CDE | - | - | - | - | - | - |
| CFURH | - | - | - | - | - | - |
| **Demais Passivos Financeiros Setoriais** | **891,17** | **722,55** | **(939,62)** | **7,86** | **(111,64)** | **570,33** |
| Majoração PIS/COFINS | - | - | - | - | - | - |
| Programas Sociais Governamentais | - | - | - | - | - | - |
| Quota Parte de Energia Nuclear | - | - | - | - | - | - |
| Neutralidade da Parcela A | 335,28 | 539,86 | (274,66) | 7,86 | (98,04) | 510,30 |
| Sobrecontratação de Energia | - | | | | | - |
| Diferimento de Reposição na RTP | 453,38 | - | (453,38) | | - | - |
| Outros | 102,50 | 182,69 | (211,58) | | (13,60) | 60,02 |
| **Total Passivos Financeiros Setoriais** | **891,17** | **722,55** | **(939,62)** | **7,86** | **(111,64)** | **570,33** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 9 Fornecedores

| | Legislação Societária | |
|---|---|---|
| | **2018** | **2017** |
| CPFL - Cia. Paulista de Força e Luz | 1.505,29 | 1.182,44 |
| Energisa Sul-Sudeste - Distribuição de Energia S.A. | 658,99 | 290,41 |
| Proinfa | - | - |
| **Sub Total - Fornecedores de Energia Elétrica** | **2.164,28** | **1.472,85** |
| Fornecedores de energia Elétrica - CCEE | - | - |
| **Subtotal** | **-** | **-** |
| Materiais e Serviços | 233,56 | 249,47 |
| **Subtotal - Materiais e Serviços** | **233,56** | **249,47** |
| **Total** | **2.397,84** | **1.722,31** |

## 10 Empréstimos e Financiamentos

| | | | | | Legislação societária |
|---|---|---|---|---|---|
| | Circulante | | Longo Prazo | | Total |
| | **Principal** | **Encargos** | **Principal** | **2018** | **2017** |
| **Moeda estrangeira** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Sub Total** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Moeda Nacional** | | | | | |
| Eletrobrás/RGR/Luz para todos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Caixa Econômica Federal | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,87 |
| **Total** | **0** | **0** | **0** | **0** | **6,87** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 11 Taxas Regulamentares

Demonstramos abaixo as Taxas Regulamentares sob responsabilidade de nossa Empresa, referente aos exercícios 2017 e 2018.

| | Legislação Societária | |
|---|---|---|
| | **2018** | **2017** |
| Compensação Financeira pela Utilização de Recursos Hídricos | 0,00 | 0,00 |
| Quota de Reserva Global de Reversão - RGR | 0,00 | 0,00 |
| Quota da conta de Consumo de Combustível - CCC | 0,00 | 0,00 |
| Taxa de Fiscalização - ANEEL | 55,89 | 43,33 |
| Conta de Desenvolvimento Energético - CDE | 1.764,55 | 1.472,27 |
| Pesquisa e Desenvolvimento Energética - PEE | 0,00 | 0,00 |
| Pesquisa e Desenvolvimento - P&D | 0,00 | 0,00 |
| Bandeiras Tarifárias a Recolher | 1.369,09 | 1.156,88 |
| **Total** | **3.189,53** | **2.672,48** |

## 12 Tributos e Contribuições Sociais - Longo Prazo

A CERRP possui em seu Ativo Longo Prazo créditos de ICMS sobre Ativo Imobilizado no valor de 142,44 R$/MIL.

## 13 Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos

Não há imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos na CERRP no exercício de 2018 e anteriores.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| | Valor da Provisão | | 2018 | Valor da Provisão | | 2017 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Contingência | No Exercício | Acumulada | Depósitos Judiciais | No Exercício | Acumulada | Depósitos Judiciais |
| **Trabalhistas** | | | | | | |
| Plano Blesser | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plano Collor | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Periculosidade | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Sub Total** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Cíveis** | | | | | | |
| Fornecedores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Consumidores | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Empreiteiros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Sub Total** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Fiscais** | | | | | | |
| Cofins | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pis/Pasep | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Sub Total** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Total** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# 14 Provisões para Contingências

- ## Contingências Trabalhistas

No exercício de 2017 e 2018 não houve reversão de contingências trabalhistas a provisionar.

- ## Contingências Cíveis

No exercício de 2017 e 2018 não houve reversão de contingências cíveis a provisionar.

- ## Contingências Fiscais

No exercício de 2017 e 2018 não houve reversão de contingências fiscais a provisionar.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 15 Patrimônio Líquido

O capital social em 31 de dezembro de 2018 representa R$ 1.235,59 (Reais/mil), sendo composto por 1.235.594 cotas de responsabilidade limitada de R$ 1,00 cada, com a seguinte composição:

| Cotistas | Cotas | % |
|---|---|---|
| **DIRETORIA** | | |
| ODAIR CORNELIANI MILHOSSI | 121 | 0,01% |
| ARMINDO MARIN | 700 | 0,06% |
| DIOGO SANCHES | 158 | 0,01% |
| JORGE JAFET ARGENTIN | 409 | 0,03% |
| ELYDIO ZENI | 124 | 0,01% |
| RENATO PAZIANOTO | 10 | 0,00% |
| ARCELINO MOIOLI | 58 | 0,00% |
| **CONSELHO FISCAL** | | |
| INÁCIA IZABEL FERREIRA | 137 | 0,01% |
| OSMAR COVRE | 109 | 0,01% |
| RONALDO ARCILIO DA SILVA | 85 | 0,01% |
| **SUPLENTES** | | |
| EUGÊNIO BRENTAN | 111 | 0,01% |
| JOSÉ APARECIDO BARUFI | 107 | 0,01% |
| REINALDO SABINO FIGUEIREDO | 261 | 0,02% |
| **TOTAL** | **2.390** | **0,19%** |
| DEMAIS COTISTAS | 1.233.204 | 99,81% |
| **TOTAL GERAL** | **1.235.594** | **100,00%** |

**Diretoria**

Odair Corneliani Milhossi - Diretor Presidente
Diogo Sanches - Diretor Secretário



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

### Reserva de Capital e Reserva de Lucros

A composição das Reservas de Capital e Reserva de Lucros, estão desdobrados de acordo com a tabela a baixo:

### Reserva de Capital

| | Legislação Societária | |
|---|---|---|
| | **2018** | **2017** |
| Remuneração do imobilizado em curso até 31/12/2001 | 0,00 | 0,00 |
| Doações e subvenções para investimentos | 0,00 | 0,00 |
| Contas de resultados a compensar (CRC) | 0,00 | 0,00 |
| Outras | 5,56 | 5,56 |
| **Sub Total** | **5,56** | **5,56** |
| **Total da Reserva de Capital** | **5,56** | **5,56** |

### Reserva de Lucros e Sobras

| | Legislação Societária | |
|---|---|---|
| | **2018** | **2017** |
| Reserva Legal | 7.508,40 | 5.348,14 |
| FATES | 4.253,50 | 3.508,93 |
| Reserva de Desenvolvimento | 5.129,30 | 4.864,88 |
| Lucros/Prejuízo Acumulados | 0,00 | 0,00 |
| Sobras/Perdas Destinadas a AGO | 1.983,17 | 1.895,84 |
| Capital Social | 1.235,59 | 1.234,82 |
| **Sub Total** | **20.109,97** | **16.852,61** |
| **Total Patrimônio Líquido** | **20.115,53** | **16.858,16** |

## 16 Ajustes de Exercícios Anteriores

Durante o exercício de 2018 não houve nenhum ajuste em exercícios anteriores.

## 17 Dividendos e Juros sobre o Capital Próprio

No exercício de 2018 não houve cálculo e distribuição de juros sobre Capital Próprio.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 18 Fornecimento e Suprimento de Energia Elétrica

| | N° de Consumidores | | MWh Mil | | R$ Mil | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Receita Bruta** | **2018** | **2017** | **2018** | **2017** | **2018** | **2017** |
| **Fornecimento - Faturado** | **8.896** | **7.767** | **58,820** | **55,411** | **32.134,15** | **25.624,56** |
| Residencial | 7.338 | 6.273 | 15,017 | 13,611 | 10.651,76 | 8.210,16 |
| Industrial | 31 | 24 | 12,253 | 12,133 | 6.094,24 | 4.846,07 |
| Comercial | 418 | 395 | 6,544 | 5,892 | 4.316,43 | 3.482,11 |
| Rural | 1.004 | 983 | 10,004 | 9,713 | 3.958,75 | 3.259,89 |
| Poder público | 1 | 1 | 0,183 | 0,198 | 105,75 | 97,16 |
| Iluminação pública | 70 | 63 | 3,080 | 2,757 | 1.293,96 | 970,95 |
| Serviço público | 34 | 28 | 11,739 | 11,106 | 5.713,25 | 4.758,22 |
| **Suprimento Faturado** | | | | | **-** | **-** |
| **Uso da Rede Elétrica de Distribuição Faturado** | | | | | | |

***OBS: O Valor expresso em R$/mil foi formado por Consumo+Demanda+Fator de Potência+ICMS+PIS+COFINS.***

***Salientamos que a classe Consumo Próprio foi contabilizada em grupo específico conforme determinação do Manual de Contabilidade do Setor Elétrico - MCSE.***

## 19 Compra e Venda de Energia Elétrica de Curto Prazo no Âmbito da Câmara de Comercialização de Energia Elétrica - CCEE.

Nos exercícios de 2018 e 2017 a CERRP não efetuou operações na Câmara de Comercialização de Energia Elétrica - CCEE.

## 20 Energia Elétrica Comprada para Revenda:

| | Quantidade MWh | | Legislação Societária | |
|---|---|---|---|---|
| | **2018** | **2017** | **2018** | **2017** |
| Companhia Nacional de Energia | 17.628,22 | 15.851,84 | 4.800,35 | 2.563,64 |
| CPFL | 44.158,89 | 39.976,86 | 11.287,86 | 8.073,50 |
| PROINFA | 1.331,55 | 1.523,93 | 427,42 | 394,56 |
| | **63.118,66** | **57.352,64** | **16.515,62** | **11.031,70** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 21 Despesas Operacionais

| | Legislação societária | | Legislação | | Legislação | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| | Despesas com Vendas | | Despesas Operacionais | | Despesas Gerais | |
| **Pessoal** | | | | | | |
| Remunerações | 0,00 | 0,00 | 1.994,74 | 1.867,47 | 0,00 | 0,00 |
| Encargos Sociais | 0,00 | 0,00 | 764,16 | 763,56 | 0,00 | 0,00 |
| Auxílio alimentação | 0,00 | 0,00 | 399,22 | 287,28 | 0,00 | 0,00 |
| Indenizações (Rescisões) | 0,00 | 0,00 | 36,98 | 74,60 | 0,00 | 0,00 |
| Participação nos resultados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| (-) Transferências para imobilização em curso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auxílio estudante | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outros benefícios | 0,00 | 0,00 | 323,55 | 268,31 | 0,00 | 0,00 |
| **Total Pessoal** | **0,00** | **0,00** | **3.518,65** | **3.261,23** | **0,00** | **0,00** |
| **Material** | **0,00** | **0,00** | **680,04** | **528,04** | **0,00** | **0,00** |
| **Serviços de Terceiros** | **0,00** | **0,00** | **1.277,45** | **1.039,90** | **0,00** | **0,00** |
| **Arrendam. e Aluguéis** | **0,00** | **0,00** | **755,99** | **698,45** | **0,00** | **0,00** |
| **Deprec. e Amortização** | **0,00** | **0,00** | **704,27** | **684,62** | **0,00** | **0,00** |
| **Provisões** | **0,00** | **0,00** | **169,31** | **120,91** | **0,00** | **0,00** |
| Provisões (PDD) | 0,00 | 0,00 | 169,31 | 120,91 | 0,00 | 0,00 |
| Outras provisões | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Outras** | | | | | | |
| Energia comprada para revenda | 0,00 | 0,00 | 17.200,55 | 11.902,33 | 0,00 | 0,00 |
| Taxa de fiscalização | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tributos | 0,00 | 0,00 | 36,54 | 42,21 | 0,00 | 0,00 |
| Outras | 0,00 | 0,00 | 1.035,50 | 1.033,15 | 0,00 | 0,00 |
| **Total outras** | **0,00** | **0,00** | **18.272,58** | **12.977,70** | **0,00** | **0,00** |
| **Total Geral** | **0,00** | **0,00** | **25.378,31** | **19.310,85** | **0,00** | **0,00** |

## 22 Despesas Financeiras

Os encargos financeiros e as variações monetárias, distribuídos por macro atividades, estão apropriados no resultado e no imobilizado em curso, quando for o caso, de acordo com a Instrução Contábil no 6.3.6 sub item 2D do Manual de Contabilidade do Setor Elétrico - MCSE e a Instrução



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

CVM no 193, de 11 de julho de 1996, conforme demonstrativo abaixo:

| | Geração | Transmissão | Distribuição | Comercialização | Atividades não vinculadas à concessão do Serviço Público de Energia Elétrica | 2018 | 2017 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Encargos Financeiros Total | 0,00 | 0,00 | 16,21 | 0,00 | 0,00 | 16,21 | 138,82 |
| (-) Transferência para Imobilizado em Curso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Líquido apropriado no exercício** | **0,00** | **0,00** | **16,21** | **0,00** | **0,00** | **16,21** | **138,82** |
| Efeitos Inflacionários e Cambiais Totais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| (-) Transferência para Imobilizado em Curso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Líquido apropriado no exercício** | **0,00** | **0,00** | **16,21** | **0,00** | **0,00** | **16,21** | **138,82** |

## 23 Reconciliação das Taxas Efetivas e Nominais da Provisão para o Imposto de Renda e Contribuição Social

A reconciliação das taxas efetivas e nominais, utilizadas para cálculo da provisão do Imposto de Renda e Contribuição Social neste exercício são demonstradas a seguir:

| | Legislação Societária | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| **Lucro(Prejuízo) antes do Imposto de Renda e Contribuição Social** | **3.567,31** | **3.565,40** |
| (+/-) Ajuste Lalur | -2.565,15 | -2.475,52 |
| **Lucro(Prejuízo) Fiscal antes do Imposto de Renda e Contr. Social** | 1.002,17 | 1.089,88 |
| Imposto de renda e Contribuição Social calculados (15% e 9%) | -310,72 | -340,02 |
| Efeitos Fiscais Sobre: | 0,00 | 0,00 |
| Participação nos resultados | **0,00** | **0,00** |
| Juros sobre o Capital Próprio | 0,00 | 0,00 |
| Incentivos Fiscais | 0,00 | 0,00 |
| Encargos Capitalizados | 0,00 | 0,00 |
| Compensação da CSLL com a COFINS | 0,00 | 0,00 |
| Outros | 0,00 | 0,00 |
| **Imposto de Renda e Contribuição Social no Resultado** | **-310,72** | **-340,02** |

## 24 Participação nos Resultados

Não foi implantado o programa de participação dos empregados nos lucros da Empresa, até o exercício de 2018.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 25 Plano Previdenciário e Outros Benefícios aos Empregados

Não foi implantado o plano previdenciário e outros benefícios aos empregados da Empresa, até o exercício de 2018.

## 26 Transações com Partes Relacionadas

A CERRP possui 02 (dois) Contratos com Partes Relacionadas, todos firmados com a UNIÃO – Cooperativa de Serviços Elétricos e Desenvolvimento. Os Contratos que versam sobre Locação de Imóveis e Locação de Veículos. As anuências foram concedidas para Regularização através dos seguintes Despachos da ANEEL:

- Locação de Imóveis: Despacho SFF/ANEEL nº. 3.704 de 01/11/2013.
- Locação de Veículos: Despacho SFF/ANEEL nº. 60948500.005809/2010-01 de 13/03/2014, aditivado pelo Despacho SFF/ANEEL No. 2204/2016..

Salientamos, também, que, a partir do exercício de 2016, firmamos novo contrato, com o objeto de PODA DE ÁRVORES na faixa das Linhas e Redes da CERRP, junto à UNIÃO – Cooperativa de Serviços Elétricos e Desenvolvimento e seguimos aguardando Anuência conforme Oficio nº 023/2017 do dia 21/09/2017 enviado por correio recebido por AR no dia 22/09/2017

A título de remuneração da diretoria "chave – administrativa", foram pagos durante o exercício:

legislação societária

| | 2018 | 2017 |
|---|---|---|
| Remuneração | 189,58 | 146,69 |
| Encargos | 107,77 | 96,19 |
| **Total** | **297,35** | **242,88** |

## 27 Instrumentos Financeiros

Não houve a utilização de Instrumentos Financeiros no exercício contábil de 2018 e 2017, exceção feita a aplicações a curto prazo em 2018, devidamente demonstradas e conciliadas com o extrato bancário que expressa o mesmo valor contábil.

## 28 Programa de Recuperação Fiscal – REFIS

No exercício de 2018 não participamos de processo de recuperação fiscal - REFIS.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 29 Seguros

A especificação por modalidade de risco e data de vigência dos principais seguros está demonstrada a seguir:

| APÓLICE | TIPO | VIGÊNCIA | PRÊMIO | RAMO | OBS | SEGURADORA |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 05.31/22468588 | INCÊNDIO, DANOS ELÉTRICOS E OUTROS | 22/04/2018 a 22/04/2019 | 2.194,76 | VEÍCULO | PRESIDENTE | TOKIO MARINE AUTO |
| 492206975331 | INCÊNDIO, DANOS ELÉTRICOS E OUTROS | 29/06/2018 a 29/06/2019 | 10.078,56 | VEÍCULO | CAMINHÃO FUW 3231 | MAFRE SEGUROS GERAIS S/A |
| 05.31/22585849 | INCÊNDIO, DANOS ELÉTRICOS E OUTROS | 30/06/2018 a 30/06/2019 | 3.310,42 | VEÍCULO | CAMINHÃO FUJ 4553 | TOKIO MARINE AUTO |
| 05.31/22585998 | INCÊNDIO, DANOS ELÉTRICOS E OUTROS | 30/06/2018 a 30/06/2019 | 10.490,23 | VEÍCULO | CAMINHÃO FUV 9426 | TOKIO MARINE AUTO |
| 0171.67.110.669-0 | INCÊNDIO, DANOS ELÉTRICOS E OUTROS | 11/07/2018 a 11/07/2019 | 1.712,10 | GUINDASTE | CAMINHÃO FUW 3231 | PORTO SEGURO CIA DE SEGUROS GERAIS |
| 05.31/22659444 | INCÊNDIO, DANOS ELÉTRICOS E OUTROS | 31/07/2018 a 31/07/2019 | 4.590,20 | VEÍCULO | CAMINHÃO ESA 0426 | TOKIO MARINE AUTO |
| 0171.67.120.638-5 | INCÊNDIO, DANOS ELÉTRICOS E OUTROS | 01/08/2018 a 01/08/2019 | 1.438,98 | GUINDASTE | CAMINHÃO ESA 0426 | PORTO SEGURO CIA DE SEGUROS GERAIS |
| 171 67 4000709 | INCÊNDIO, DANOS ELÉTRICOS E OUTROS | 06/08/2018 a 06/08/2019 | 2.209,46 | GUINDASTE | CAMINHÃO FUJ 4553 | PORTO SEGURO CIA DE SEGUROS GERAIS |
| 0171.67.149.037-7 | INCÊNDIO, DANOS ELÉTRICOS E OUTROS | 26/09/2018 a 26/09/2019 | 1.850,56 | GUINDASTE | CAMINHÃO FUV 9426 | PORTO SEGURO CIA DE SEGUROS GERAIS |
| 01180102116 | INCÊNDIO, DANOS ELÉTRICOS E OUTROS | 11/06/2018 a 11/06/2019 | 12.997,18 | IMÓVEL | SEDE DA EMPRESA | MITSUI SUMITOMO SEGUROS |
| 18-82-006.723 | INCÊNDIO, DANOS ELÉTRICOS E OUTROS | 22/06/2018 a 22/06/2019 | 2.517,63 | IMÓVEL | SEDE MENDONÇA | LIBERTY COMÉRCIO & SERVIÇOS |



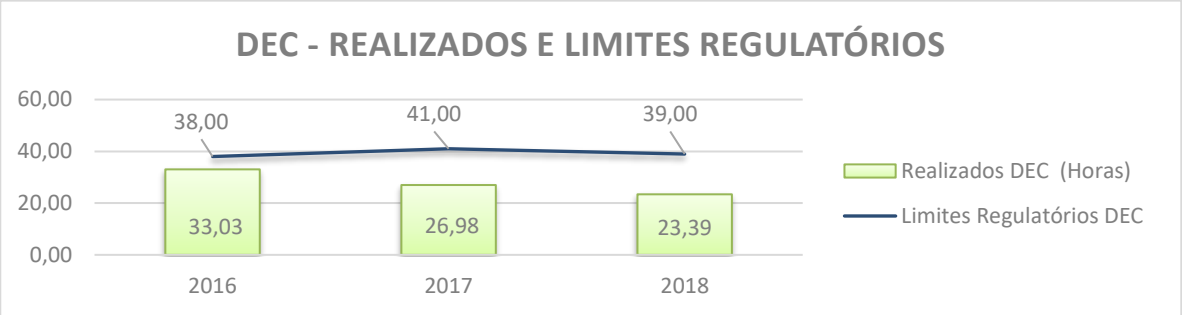
Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

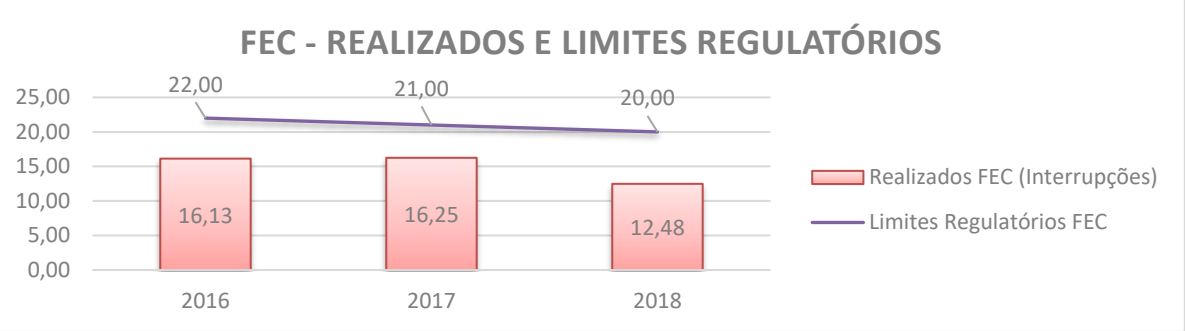
# 30 Eventos Subsequentes

## 30.1 Índices de Continuidade e Frequência (DEC/FEC)

Um dos pilares da Regulação do Setor Elétrico Brasileiro é o controle dos índices de interrupção, ou seja, energia com qualidade e continuidade.

Fruto dos investimentos maciços em melhoria de todas as nossas redes de distribuição, com satisfação, anunciamos que nossa Empresa atingiu os patamares regulatórios de qualidade, onde, em 2018, nosso DEC e FEC figuram dentro da margem regulatória. Vale salientar que nossos índices, conforme determinação Regulatória, são verificados através do Sistema de Qualidade ISO9000, cuja certificação vigora até o ano de 2019, quando buscaremos a recertificação.




## 30.2 Subsídios Tarifários DECRETO 9.642/2018, de 27 de dezembro de 2018

Em 27/12/2018, o Governo Federal publicou o Decreto 9.642/2018 que, entre outros assuntos, definiu:

a) Fim do Subsídio Classe Rural no prazo de 5 anos, sendo diminuído na base de 20% ao ano em cada Reajuste ou Revisão da CERRP;



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

b) Fim do Subsídio Classe Agua e Esgoto no prazo de 5 anos, sendo diminuído na base de 20% ao ano em cada Reajuste ou Revisão da CERRP;

c) Veto ao Subsídio composto, este de aplicação imediata, ou seja, subsídio para irrigação não pode ser aplicado sobre o valor da tarifa rural, que já contém desconto sobre a tarifa básica;

Em 2019 os efeitos deste decreto já trarão impacto aos consumidores até então amparados por subsídios.

## 30.3 Efeitos da Revisão dos IFRS 9, 15 e 16. (Só na Societária)

A CERRP, em função de seu porte, não sofreu efeitos do IFRS 9 (Nova normatização dos Instrumentos Financeiros), IFRS 15 (Normatização de reconhecimento de receitas), e, IFRS 16 – (Arrendamentos).

Com relação ao reconhecimento de Receitas, sendo a CERRP uma Empresa Regulada, só afere receita em função do Serviço Público de Energia Elétrica, e, por essa razão, não houve mudanças na forma de contabilização.

## 30.4 Perdas Regulatórias e Realizadas

No exercício de 2018 a CERRP contabilizou 5,25% de Perdas (Técnicas mais não técnicas. Durante o ano de 2019, a CERRP continuará perseguindo a meta regulatória, renovando seus ativos com inovação tecnológica, e, combatendo os desvios de energia (gatos).

## CIPA CERRP:

A Comissão Interna de Prevenção de Acidentes (CIPA) é composta por representantes do empregador e dos empregados, e tem como missão a preservação da saúde e da integridade física dos trabalhadores e de todos aqueles que interagem com a instituição

Faz-se reuniões mensais, realizadas no escritório da CERRP e os membros da CIPA fiscalizam seus empregados, verificando se os mesmos estão fazendo uso dos equipamentos disponibilizados pela Empresa e dentro dos padrões de segurança.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

# 31 Balanço Social

## Recursos Humanos

Em 2018, a Cooperativa de Eletrificação e Desenvolvimento da Região de São José do Rio Preto - CERRP desenvolveu seu papel social, proporcionando aos seus colaboradores: palestras, cursos e seminários, sempre considerando a especificidade de cada função exercida.

**Demonstração do Balanço Social - 2018 e 2017**
**(Valores expressos em milhares de reais)**

| | 2018 | | | 2017 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | R$ mil | | | R$ mil |
| **1 - Base de cálculo** | | | | | | |
| Receita Líquida (RL) | | | 28.495,29 | | | 22.511,43 |
| Lucro Operacional (LO) | | | 3.036,50 | | | 3.183,42 |
| Folha de Pagamento Bruta (FPB) | | | 4.177,41 | | | 3.850,35 |
| | | % sobre | | | % sobre | |
| **2 - Indicadores sociais internos** | **R$ mil** | **FPB** | **RL** | **R$ mil** | **FPB** | **RL** |
| Alimentação - Auxílio alimentação e outros | 399,22 | 9,56% | 1,40% | 287,28 | 7,46% | 1,28% |
| Encargos sociais compulsórios | 871,93 | 20,87% | 3,06% | 859,75 | 22,33% | 3,82% |
| Entidade de previdência privada | - | 0,00% | 0,00% | - | 0,00% | 0,00% |
| Saúde - Convênio assistencial e outros benefícios | 309,93 | 7,42% | 1,09% | 253,31 | 6,58% | 1,13% |
| Segurança no trabalho - CIPA e exames periódicos | - | 0,00% | 0,00% | - | 0,00% | 0,00% |
| Educação - Auxílio educação | - | 0,00% | 0,00% | - | 0,00% | 0,00% |
| Capacitação e desenvolvimento profissional | - | 0,00% | 0,00% | - | 0,00% | 0,00% |
| Auxílio creche | - | 0,00% | 0,00% | - | 0,00% | 0,00% |
| Participação nos resultados | - | 0,00% | 0,00% | - | 0,00% | 0,00% |
| Incentivo à aposentadoria e demissão voluntária | - | 0,00% | 0,00% | - | 0,00% | 0,00% |
| Vale-transporte - excedente | 1,24 | 0,03% | 0,00% | 1,35 | 0,04% | 0,01% |
| Outros Benefícios | 24,51 | 0,59% | 0,09% | | 0,00% | 0,00% |
| **Total** | **1.606,83** | **38,46%** | **5,64%** | **1.401,70** | **36,40%** | **6,23%** |
| | | % sobre | | | % sobre | |
| **3 - Indicadores sociais externos** | **R$ mil** | **LO** | **RL** | **R$ mil** | **LO** | **RL** |
| Educação - Programa Luz das Letras | - | 0,00% | 0,00% | - | 0,00% | 0,00% |
| Cultura | - | 0,00% | 0,00% | - | 0,00% | 0,00% |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Saúde e Saneamento - Apoio social aos municípios | - | 0,00% | 0,00% | - | 0,00% | 0,00% |
| Habitação - Reassentamento de famílias | - | 0,00% | 0,00% | - | 0,00% | 0,00% |
| Esporte e lazer | - | 0,00% | 0,00% | - | 0,00% | 0,00% |
| Doações e contribuições | 77,00 | 2,54% | 0,27% | 34,35 | 1,08% | 0,15% |
| **Total de contribuições para a sociedade** | **77,00** | **2,54%** | **0,27%** | **34,35** | **1,08%** | **0,15%** |
| Tributos - excluídos encargos sociais | 5.961,78 | 196,34% | 20,92% | 4.745,74 | 149,08% | 21,08% |
| **Total** | **6.038,78** | **198,87%** | **21,19%** | **4.780,09** | **150,16%** | **21,23%** |

| | | % sobre | | | % sobre | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **4 - Indicadores ambientais** | **R$ mil** | **LO** | **RL** | **R$ mil** | **LO** | **RL** |
| Desapropriações de terras | - | 0,00% | 0,00% | - | 0,00% | 0,00% |
| Estação ecológica - Fauna / Flora | - | 0,00% | 0,00% | - | 0,00% | 0,00% |
| **Relacionamento com a operação da empresa** | | | | | | |
| Programa Social de Eletricidade Rural | - | 0,00% | 0,00% | - | 0,00% | 0,00% |
| Rede Compacta ou Linha Verde | - | 0,00% | 0,00% | - | 0,00% | 0,00% |
| Programa de Eletrificação para População Carente | - | 0,00% | 0,00% | - | 0,00% | 0,00% |
| Programa de Desenvolvimento Tecnológico e Industrial | - | 0,00% | 0,00% | - | 0,00% | 0,00% |
| Museu Ecológico | - | 0,00% | 0,00% | - | 0,00% | 0,00% |
| Universidade Livre do Meio Ambiente | - | 0,00% | 0,00% | - | 0,00% | 0,00% |
| Programas especiais / Projetos externos | - | 0,00% | 0,00% | - | 0,00% | 0,00% |
| **Total** | **-** | **0,00%** | **0,00%** | **-** | **0,00%** | **0,00%** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| 5 - Indicadores do corpo funcional | 2018 em unidades | 2017 em unidades |
|---|---|---|
| **Empregados no final do período** | **42** | **41** |
| **Escolaridade dos empregados** | | |
| Superior e extensão universitária | 9 | 8 |
| Ensino médio | 31 | 31 |
| Ensino fundamental | 2 | 2 |
| **Faixa etária dos empregados** | | |
| Abaixo de 30 anos | 16 | 15 |
| De 30 até 45 anos (exclusive) | 16 | 16 |
| Acima de 45 anos | 10 | 10 |
| **Admissões durante o período** | **1** | **5** |
| **Mulheres que trabalham na empresa** | **4** | **3** |
| % de cargos gerenciais ocupados por mulheres em relação ao nº total de mulheres | 0,00% | 0,00% |
| % de cargos gerenciais ocupados por mulheres em relação ao nº total de gerentes | 0,00% | 0,00% |
| **Negros que trabalham na empresa** | 7 | 7 |
| % de cargos gerenciais ocupados por negros em relação ao nº total de negros | 0,00% | 0,00% |
| % de cargos gerenciais ocupados por negros em relação ao nº total de gerentes | 0,00% | 0,00% |
| **Portadores de deficiência física** | 1 | 1 |
| **Dependentes** | 0 | 0 |
| **Estagiários** | 0 | 0 |
| **6 - Informações relevantes quanto ao exercício da cidadania empresarial** | | |
| **Relação entre a maior e a menor remuneração na empresa** | **10,25** | **10,27** |
| Maior remuneração | 11,78 | 11,57 |
| Menor remuneração | 1,53 | 1,30 |
| **Acidentes de trabalho** | **0** | **0** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

# 32 Análise Econômico-Financeira

## 32.1 Informações Gerais

O desempenho Econômico-Financeiro da CERRP, refere-se ao período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2018, sendo que, ao término do exercício de 2018, auferimos os seguintes resultados:

### Receita Anual

A Receita Operacional de Distribuição Anual decorrente no exercício atingiu um montante de R$ 28.495,29 (Reais/mil), superior ao ano anterior em 26,58% que foi de R$ 22.511,43 (Reais/mil).

### Número de Consumidores

O Número de Consumidores faturados em dezembro de 2018 foi de 8.896, já em 2017 foi de 7.767 ocasionando um aumento de 14,54% em relação ao ano anterior.

| Número de Consumidores | | | |
|---|---|---|---|
| **Classe** | **2018** | **2017** | **Var %** |
| Residencial | 7338 | 6273 | 16,98% |
| Comercial | 418 | 395 | 5,82% |
| Industrial | 31 | 24 | 29,17% |
| Rural | 1004 | 983 | 2,14% |
| **Outros** | **105** | **92** | **14,13%** |
| Poderes Públicos | 1 | 1 | 0,00% |
| Iluminação Pública | 70 | 63 | 11,11% |
| Serviço Público | 34 | 28 | 21,43% |
| **Total** | **8.896** | **7.767** | **14,54%** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## Despesas com Pessoal

As Despesas com Pessoal anual decorrente do exercício de 2018, importou em R$ 3.518,65(Reais/mil) e no exercício anterior foi de R$ 3.261,23 (Reais/mil), ocasionado um aumento de 7,89% em relação ao ano anterior.

| Despesas com Pessoal | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Classificação** | **Nome conta** | **2018** | **2017** | **Var %** |
| 6105.X.05.01 | Remuneração | 1.994,74 | 1.867,47 | 6,81% |
| 6105.X.05.02 | Encargos | 764,16 | 763,56 | 0,08% |
| 6105.X.05.06 | Despesas Rescisórias | 36,98 | 74,60 | -50,43% |
| 6105.X.05.08 | Outros Benefícios Correntes | 722,78 | 555,59 | 30,09% |
| **Total** | | **3.518,65** | **3.261,23** | **7,89%** |

## Despesas Administrativas e Gerais

As despesas Administrativas e Gerais no exercício de 2018, foi de R$ 25.378,31 (Reais/mil), superior em 31,42% à do ano anterior que foi de R$ 19.310,85 (Reais/mil).

| Despesas Administrativas e Gerais | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Classificação** | **Nome conta** | **2018** | **2017** | **Var %** |
| 6105.3.01 | Energia elétrica comprada para revenda | 17.200,55 | 11.902,33 | 44,51% |
| 6105.X.05 | Pessoal | 3.518,65 | 3.261,23 | 7,89% |
| 6105.X.06 | Administradores | 658,75 | 589,12 | 11,82% |
| 6105.X.07 | Materiais | 680,04 | 528,04 | 28,79% |
| 6105.X.08 | Serviços de Terceiros | 1.277,45 | 1.039,90 | 22,84% |
| 6105.X.09 | Arrendamento e aluguéis | 755,99 | 698,45 | 8,24% |
| 6105.X.10 | Seguros | 56,97 | 51,55 | 10,52% |
| 6105.X.11 | Doações, contribuições e subvenções | 76,99 | 34,35 | 124,12% |
| 6105.X.12 | Provisões | 169,31 | 120,91 | 40,03% |
| 6105.X.15 | (-) Recuperação de despesas | -72,07 | -75,72 | -4,83% |
| 6105.X.16 | Tributos | 36,54 | 42,21 | -13,45% |
| 6105.X.17 | Depreciação | 152,22 | 153,37 | -0,75% |
| 6105.X.18 | Amortização | 552,05 | 531,25 | 3,92% |
| 6105.X.19 | Gastos diversos | 314,85 | 433,85 | -27,43% |
| **Total** | | **25.378,31** | **19.310,85** | **31,42%** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

### Receita (Despesa) Financeira

O Resultado Financeiro no exercício de 2018, importou em R$ 530,81 (Reais/mil), enquanto que, no exercício de 2017, houve um Resultado Financeiro R$ 381,98 (Reais/mil).

| Resultado Financeiro | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Classificação** | **Nome conta** | **2018** | **2017** | **Var %** |
| 6301 | Receitas financeiras | 547,02 | 520,80 | 5,04% |
| 6305 | Despesas financeiras | -16,21 | -138,82 | -88,32% |
| **Total** | | **530,81** | **381,98** | **38,96%** |

## 32.2 Análise Econômico-Financeira

| **Coeficientes** | **Fórmula** | **Unidade** | **2018** | **2017** |
|---|---|---|---|---|
| **1. Liquidez** | | | | |
| Corrente Ou Comum | AC / PC | R$ | 2,98 | 2,36 |
| Seca | (AC - E) / PC | R$ | 2,91 | 2,31 |
| Absoluta | AD / PC | R$ | 1,42 | 0,99 |
| Geral | (AC + RLP) / (PC + ELP) | R$ | 2,49 | 2,39 |
| **2. Lucratividade** | | | | |
| Brutas s/ Vendas | (LB / VB) x 100 | % | 9,48 | 11,92 |
| Operacional S/ Vendas | (LO / VB) x 100 | % | 8,07 | 10,64 |
| Líquida s/ Vendas | (LL / VB) x 100 | % | 10,78 | 10,78 |
| Líquida s/ Capital | (LL / CS) x 100 | % | 263,56 | 261,20 |
| Líquida s/ Patrimônio Líquido | (LL / PL) x 100 | % | 16,19 | 19,13 |
| **3. Rentabilidade** | | | | |
| Retorno Líquido s/ Investimentos | (LL/AT) X 100 | % | 9,68 | 11,13 |
| **4. Endividamento** | | | | |
| Recurso de Terc. no Invest. | [(PC + ELP - ADC) / AT]x100 | % | 40,18 | 41,82 |
| Recurso Próprios no Invest. | [(PL + REF - ADC) / AT]x100 | % | 59,82 | 58,18 |
| **5. Investimento** | | | | |
| Capital Fixo Aplicado | (AP / AT) x 100 | % | 31,44 | 36,15 |
| Capital de Risco Aplicado | [(AC + RLP) / AT] x 100 | % | 68,56 | 63,85 |
| **6. Garantias** | | | | |
| Reais s/ Capital | (IM / CS) x 100 | % | 50,28 | 59,87 |
| Totais s/ Capital | (AP / CS) x 100 | % | 855,75 | 848,38 |
| **7. Capital de Giro Próprio** | | | | |
| Capital de Giro | (AC - PC) / 1.000 | R$ | R$ 9,32 | R$ 6,40 |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

*** Dados Básicos e Siglas para Análise Acima**

| | | |
|---|---|---|
| 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 Prozo | PL = Patrimônio Líquido | DEP = Desp. Equiv. Patrimônial |
| AP = Ativo Permanente | CS = Capital Integralizado | REP = Receita Equiv. Patrimônial |
| AT = Ativo Total | ADC = Adto. p/Aumento de Capital | DD = Despesas Depreciação |
| IM = Terrenos, Edificações e Obras | VB = Vendas Brutas | CMB = Correção Monet. Balanço |
| | | |

***OBS: Os cálculos dos coeficientes acima estão elaborados de acordo com formulas padrão de finanças e análise financeira.***

## 33 Créditos Fiscais

| Período | Histórico | Legislação Societária | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Curto Prazo | Longo Prazo | Total |
| Exercício de 2018 | ICMS s/ Aquisição Ativo Imobilizado | 97,00 | 142,44 | 239,44 |
| Exercício de 2018 | PIS/COFINS/CSLL – código 5952 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Exercício de 2018 | IR pago a Maior | 1,38 | 0,00 | 1,38 |
| Exercício de 2018 | Imposto de Renda - Antecipação de 2016 | 1,07 | 0,00 | 1,07 |
| Exercício de 2018 | CSLL pago a Maior | 2,34 | 0,00 | 2,34 |
| Exercício de 2018 | Contribuição Social - Antecipação de 2016 | 0,67 | 0,00 | 0,67 |
| Exercício de 2018 | PIS a Compensar | 1,22 | 0,00 | 1,22 |
| Exercício de 2018 | COFINS a Compensar | 5,63 | 0,00 | 5,63 |
| Exercício de 2018 | ICMS a recuperar | 27,73 | 0,00 | 27,73 |
| Exercício de 2018 | IR retido na fonte | 67,70 | 0,00 | 67,70 |
| **Total Geral** | | **204,74** | **142,44** | **347,18** |

A CERRP possui os Créditos Fiscais demonstrados no quadro acima e faz compensações mensalmente e anualmente, conforme determinação da Legislação Fiscal.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 34 Informações de Natureza Social e Ambiental

A CERRP, periodicamente efetua o serviço de “Poda de Árvores” e a limpeza das faixas nas redes aéreas de distribuição

O serviço é executado dentro das características técnicas exigidas, sempre buscando reduzir ao máximo os impactos ambientais.

Informamos também, não possuir nenhum Passivo Ambiental em curso.

## 35 Energia Livre

A CERRP, está dispensada de operações obrigatórias no Mercado Livre de Energia Elétrica, em virtude de seu total de Energia Comercializada estar abaixo do mínimo estipulado na legislação de Energia Livre e, por esse motivo, continua honrando o Contrato de Suprimento que firmou com a CPFL Paulista e a Energisa, conforme instruções do Órgão Regulador.

A Empresa já tem estudado, para futuras compras de Energia Elétrica, qual a melhor opção oferecida no mercado e aceita pelo Órgão Regulador.

## 36 ICMS sob Subvenção Baixa Renda

O Estado de São Paulo optou pela tributação do Subsídio da união aos Consumidores Residenciais Baixa Renda. Em obediência à essa determinação, a CERRP, durante todo o exercício de 2018, faturou a seus consumidores o ICMS sobre o subsídio efetivamente reembolsado pela União Federal, infelizmente diminuindo assim o importante benefício aos consumidores participantes dos programas governamentais. Salientamos que a tributação da Subvenção ocorre nos mesmos moldes e alíquotas aplicadas à parte faturada ao consumidor

## 37 Diferimento de Tarifa (Reajustes Tarifários)

Não houve Diferimento de Tarifa no exercício de 2018 na CERRP.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 38 Revisão Tarifária Periódica - Segundo Ciclo - Fato Relevante

No ano de 2016, mais precisamente no mês de abril, nossa Permissionária deveria estar concluindo seu Processo de Segunda Revisão Tarifária Periódica.

Ocorre que, por atraso na metodologia a ser aplicado, em virtude de várias solicitações das Permissionárias e suas Federações, tal metodologia foi aprovada depois da data de aniversário de nossa Revisão. Neste sentido, para que não ficássemos sem tarifa, a ANEEL acabou por prorrogar por 12 meses nossa tarifa de 2015.

Tal ação acabou por criar uma diferença entre a tarifa de 2015 e a de 2016, publicada, no nosso caso em 2017. Como a nova tarifa foi menor que a de 2015, principalmente em virtude da devolução das Bandeiras Tarifárias que, por critérios regulatórios ficaram em nosso caixa e devem ser devolvidas aos consumidores através de descontos tarifários, tivemos que reconhecer uma bolha financeira a devolver no valor de R$ 1.813.536,52.

Esta bolha financeira, foi incluída em sua totalidade em nosso IRT 2017, cuja quitação ao consumidor se deu no mês de março/2018, uma vez que foi incluída na ordem de 1/12 avos/mês em nossa tarifa de Energia Elétrica.

Por fim, destacamos que na Revisão Tarifária Periódica foram calculados todos os custos da Parcela B da Empresa, bem como o valor da Base de Remuneração Regulatória, totalizado pelo Ativo Imobilizado em Serviço mais a diferença entre o Laudo de Avaliação Regulatório deduzido dos valores contábeis originais.

Dentre eles, podemos destacar:

**O resultado foi homologado através da Resolução Homologatória ANEEL nº 2219, de 11/04/2017. O índice de reposicionamento foi: 24,85% referente à Parcela A + Parcela B e de 2,52% quando totalizado com os "componentes financeiros". O Fator X foi fixado em: Pd: 1,15%, e, T= (-1,11%), totalizando 0,04%. O Nível Regulatório de Perdas de Energia Elétrica a ser adotado nos reajustes tarifários de 2017 a 2020 foi definido em 8,27%. Os itens financeiros, que causaram um grande impacto financeiro nesta Revisão, foram compostos principalmente pelo encontro de contas das Bandeiras Tarifárias Credoras, faturadas por ordem da Legislação e, agora, devolvida aos consumidores a parte não requerida pelas usinas, através de descontos tarifários.**



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 39 Ganhos Contingentes

A CERRP não possuiu, neste exercício Ganhos Contingentes e nem no exercício anterior.

## 40 Investimento Remunerável

O Investimento Remunerável, também denominado de Base de Remuneração, constituído pelo Ativo Imobilizado em Serviço – AIS e Almoxarifado de Operação, deduzido do saldo das Obrigações Vinculadas ao Serviço Público de Energia Elétrica (Obrigações Especiais), sobre o 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 Concessionária, homologada pela Resolução Homologatória ANEEL nº 1324, de 14/08/2012, se atualizados pelo IGPM, Líquido do Fator "X", nos Reajustes Tarifários Anuais, já ocorridos, estariam assim formados:

| Descrição | INDICES | 4,20% | 2,45% | |
|---|---|---|---|---|
| | Revisão 2016 | IRT 2017 | IRT 2018 | IRT 2019 |
| (1) Ativo Imobilizado em Serviço (Valor Novo de Reposição) | 55.545,84 | 57.878,77 | 59.299,23 | |
| (2) Obrigações Especiais Bruta | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| (3) Bens Totalmente Depreciados | 560,13 | 583,66 | 597,98 | |
| **(4) Base de Remuneração Bruta=(1)-(2)-(3)** | **54.985,71** | **57.295,11** | **58.701,25** | **0,00** |
| (5) Depreciação Acumulada | 13.415,85 | 13.979,31 | 14.322,39 | |
| **(6) Valor da Base de Remuneração (VBR)** | **42.130,00** | **43.899,46** | **44.976,84** | **0,00** |
| (7) Obrigações Especiais Líquida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| (8) Terrenos e Servidões | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| (9) Almoxarifado em Operação | 166,64 | 173,64 | 177,90 | |
| **(10) Base de Remun. Líquida Total=(1)-(5)-(7)+(8)+(9)** | **42.296,63** | **44.073,09** | **45.154,74** | **0,00** |
| (11) Taxa de Depreciação | 4% | 4% | 4% | 4% |
| **(12) Quota de Reintegração Regulatória** | 2.199,43 | 2.291,80 | 2.348,05 | |
| (13) Remuneração de Capital (RC)= BRR líq x WACC | 1.594,58 | 1.661,56 | 1.702,33 | |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 41 Reajuste Tarifário

Nos meses de janeiro à março/2018, nossa tarifa foi norteada pela Resolução Homologatória ANEEL nº 2220/2017, que reajustou nossa tarifa no IRT 2016. No dia 13/04/2018 foi publicada à Tarifa para o ciclo 2018/2019, com vigência a partir de 15/04/2018, através da Resolução Homologatória ANEEL nº 2384/2018.

**O PRESENTE REAJUSTE CORRIGIU NOSSA "PARCELA B" em 2,45%**

Já com relação à Parcela A, absorveu o aumento de nossa Energia Comprada, bem como toda a carga tributária e os Encargos Setoriais determinado à nossa Empresa. O "fator x" para o presente ciclo foi fixado em 0,36%.

## 42 Notas Não Divulgadas

Abaixo listamos notas constantes do Manual de Contabilidade do Setor Elétrico - MCSE, mais especificamente no Roteiro para Elaboração das Demonstrações Contábeis, documento esse complementado pelo Ofício de Encerramento da SFF/ANEEL, referente NOTAS NÃO DIVULGADAS, em virtude de não fazerem parte do contexto de nossa Permissionária e, por esse motivo, não possuírem movimentação, sendo:

- Comodato;

- Fusões, Cisões e Incorporações;

- Arrendamento Mercantil;

- Compromissos;

- Provisão para Ajuste a Valor de Recuperação de Ativos;

- Debentures;

- RAP – Receita Anual Permitida;

- ECE e EAE – Encargo de Capacidade Emergencial e Encargo de Aquisição Emergencial;

Por esse motivo, justificamos a não divulgação de tais notas.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 43 Provisão para Ajuste a Valor de Recuperação de Ativos

Nos exercícios de 2018 e 2017 não houve necessidade da contabilização da Provisão para Ajuste a Valor de Recuperação de Ativos, uma vez que, sendo todos os bens da CERRP vinculados ao Serviço Concedido, todos são periodicamente avaliados conforme determinação do Órgão Regulador. No último laudo de avaliação, o resultado apresentado foi superior ao Ativo Contabilizado. A ANEEL, a partir de 2011, determinou o reconhecimento contábil desta atualização, na forma de Reavaliação Regulatória Compulsória, valor esse estornado nas Demonstrações Societárias

.

## 44 Nota Explicativa Conciliação LAJIDA/EBTIDA

Na composição da formação do saldo de R$ 4.271,59 mil reais da LAJIDA/EBTIDA do exercício contábil de 2018 foram utilizadas as seguintes contas:

| | 2018 | 2017 |
|---|---|---|
| Lucro/Prejuízo Líquido | 3.256,59 | 3.225,38 |
| Juros Sobres Empréstimos e Financiamentos | | |
| Impostos (IR e CSLL) | 310,72 | 340,02 |
| Depreciação e Amortização | 704,27 | 684,62 |
| | **4.271,59** | **4.250,02** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 45 Balanço Patrimonial Fiscal

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

**BALANÇO PATRIMONIAL FISCAL 2018**

| Descrição | Nota | Regulatório | Ajustes REG/SOC | Societário | Ajustes SOC/FIS | Fiscal |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Ativos** | | **59.550,16** | **(25.921,42)** | **33.628,74** | **-** | **33.628,74** |
| **Ativo circulante** | | **14.034,31** | **-** | **14.034,31** | **-** | **14.034,31** |
| Caixa e equivalentes de caixa | | 6.711,73 | | 6.711,73 | | 6.711,73 |
| Consumidores | | 4.157,79 | | 4.157,79 | | 4.157,79 |
| Concessionárias e permissionárias | | - | | - | | - |
| Serviços em curso | | 61,77 | | 61,77 | | 61,77 |
| Tributos compensáveis | | 204,74 | | 204,74 | | 204,74 |
| Depósitos judiciais e cauções | | | | | | - |
| Almoxarifado operacional | | 335,22 | | 335,22 | | 335,22 |
| Investimentos temporários | | | | | | - |
| Empréstimos | | | | | | - |
| Ativos financeiros setoriais | | 1.199,04 | | 1.199,04 | | 1.199,04 |
| Despesas pagas antecipadamente | | 64,27 | | 64,27 | | 64,27 |
| Ativos de operação descontinuada e bens destinados à alienação | | | | | | - |
| Instrumentos financeiros derivativos | | | | | | - |
| Outros ativos circulantes | | 1.299,74 | | 1.299,74 | | 1.299,74 |
| Ativo não circulante | | **45.515,85** | **(25.921,42)** | **19.594,43** | **-** | **19.594,43** |
| Consumidores | | | | | | - |
| Concessionárias e permissionárias | | | | | | - |
| Serviços em curso | | | | | | - |
| Tributos compensáveis | | 142,44 | | 142,44 | | 142,44 |
| Depósitos judiciais e cauções | | - | | - | | - |
| Investimentos temporários | | 22,44 | | 22,44 | | 22,44 |
| Empréstimos | | | | | | - |
| Tributos diferidos | | | | | | - |
| Ativos financeiros setoriais | | | | | | - |
| Despesas pagas antecipadamente | | | | | | - |
| Bens e direitos para uso futuro | | | | | | - |
| Instrumentos financeiros derivativos | | | | | | - |
| Outros ativos não circulantes | | | 8.853,08 | 8.853,08 | (8.853,08) | - |
| Bens e atividades não vinculadas à concessão do Serviço Público de Energia Elétrica | | 2,92 | | 2,92 | | 2,92 |
| Imobilizado | | 45.281,74 | (44.660,48) | 621,26 | 18.739,07 | 19.360,32 |
| Intangível | | 66,31 | 9.885,99 | 9.952,30 | (9.885,99) | 66,31 |
| **Total do ativo** | | **59.550,16** | **(25.921,42)** | **33.628,74** | **-** | **33.628,74** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| Passivo | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Passivo circulante** | | **4.714,45** | **-** | **4.714,45** | **-** | **4.714,45** |
| Fornecedores | | 2.397,84 | | 2.397,84 | | 2.397,84 |
| Empréstimos, financiamentos e debêntures | | - | | - | | - |
| Obrigações sociais e trabalhistas | | 332,33 | | 332,33 | | 332,33 |
| Benefício pós-emprego | | - | | - | | - |
| Tributos | | 298,44 | | 298,44 | | 298,44 |
| Provisão para litígios | | | | - | | - |
| Dividendos declarados e juros sobre capital próprio | | | | - | | - |
| Encargos setoriais | | 626,85 | | 626,85 | | 626,85 |
| Provisão para descomissionamento | | - | | - | | - |
| Passivos financeiros setoriais | | 570,33 | | 570,33 | | 570,33 |
| Provisão para uso do bem público | | | | | | - |
| Passivos de operações descontinuadas | | | | | | - |
| Instrumentos financeiros derivativos | | | | | | - |
| Obrigações com associados | | 69,30 | | 69,30 | | 69,30 |
| Outros passivos circulantes | | 419,36 | | 419,36 | | 419,36 |
| **Passivo não circulante** | | **8.798,77** | **-** | **8.798,77** | **-** | **8.798,77** |
| Fornecedores | | | | | | - |
| Empréstimos, financiamentos e debêntures | | | | | | - |
| Benefício pós-emprego | | | | | | - |
| Tributos | | | | | | - |
| Provisão para litígios | | | | | | - |
| Encargos setoriais | | | | | | - |
| Provisão para descomissionamento | | | | | | - |
| Tributos diferidos | | | | | | - |
| Passivos financeiros setoriais | | | | | | - |
| Provisão para uso do bem público | | | | | | - |
| Instrumentos financeiros derivativos | | | | | | - |
| Obrigações com associados | | | | | | - |
| Outros passivos não circulantes | | 37,68 | | 37,68 | | 37,68 |
| Obrigações vinculadas à concessão do Serviço Público de Energia Elétrica | | 8.761,09 | | 8.761,09 | | 8.761,09 |
| **Total do passivo** | | **13.513,22** | **-** | **13.513,22** | **-** | **13.513,22** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| **Patrimônio líquido** | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Capital social | | 1.235,59 | | 1.235,59 | | 1.235,59 |
| Reservas de capital | | 5,56 | | 5,56 | | 5,56 |
| Outros resultados abrangentes | | 25.921,42 | (25.921,42) | | | - |
| Reservas de lucros | | | | | | - |
| Recursos destinados a aumento de capital | | | | | | - |
| Lucros ou Prejuízos Acumulados | | | | | | - |
| (-) Ações Próprias em Tesouraria | | | | | | - |
| Proposta para distribuição de dividendos adicionais | | | | | | - |
| Participação de Não Controladores | | | | | | - |
| Reserva de sobras | | 16.891,20 | | 16.891,20 | | 16.891,20 |
| Sobras à disposição da Assembleia | | 1.983,17 | | 1.983,17 | | 1.983,17 |
| Perdas não cobertas pelos cooperados | | | | | | - |
| Participação de não controladores | | | | | | - |
| **Total do patrimônio líquido** | | **46.036,94** | **(25.921,42)** | **20.115,53** | **-** | **20.115,53** |
| **Total do passivo e do patrimônio líquido** | | **59.550,16** | **(25.921,42)** | **33.628,74** | **-** | **33.628,74** |

LAUDEMIR ALMEIDA DE MORAES
Contador - CRC 1SP-240473/O-2
CPF: 705.333.348-53



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

# DEMONSTRAÇÃO FISCAL DO RESULTADO DO EXERCICIO 2018

| | Nota | Regulatório | Ajustes REG/SOC | Societário | Ajustes SOC/FIS | Fiscal |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Operações em continuidade** | | | | | | |
| **Receita / Ingresso** | | **37.610,07** | **-** | **37.610,07** | **-** | **37.610,07** |
| Fornecimento de energia elétrica | | 16.640,97 | | 16.640,97 | - | 16.640,97 |
| (-) Transferências | | | | | - | - |
| Suprimento de energia elétrica | | | | | - | - |
| Energia Elétrica de Curto Prazo | | | | | - | - |
| Disponibilização do sistema de transmissão e distribuição | | 15.235,22 | | 15.235,22 | - | 15.235,22 |
| Ativos e Passivos Financeiros Setoriais | | (157,74) | | (157,74) | - | (157,74) |
| Serviços cobráveis | | 139,02 | | 139,02 | - | 139,02 |
| Doações, contribuições e subvenções vinculadas ao serviço concedido | | 5.270,23 | | 5.270,23 | - | 5.270,23 |
| Outras receitas vinculadas | | 482,37 | | 482,37 | - | 482,37 |
| **Tributos** | | **(5.925,25)** | **-** | **(5.925,25)** | **-** | **(5.925,25)** |
| ICMS | | (5.233,67) | | (5.233,67) | - | (5.233,67) |
| PIS-PASEP | | (123,16) | | (123,16) | - | (123,16) |
| Cofins | | (568,42) | | (568,42) | - | (568,42) |
| ISS | | - | - | - | - | - |
| **Encargos - Parcela "A"** | | **(3.189,53)** | **-** | **(3.189,53)** | **-** | **(3.189,53)** |
| Pesquisa e Desenvolvimento - P&D | | | | | - | - |
| Conta de Desenvolvimento Econômico - CDE | | (1.764,55) | | (1.764,55) | - | (1.764,55) |
| Programa de Eficiência Energética – PEE | | | | | - | - |
| Taxa de fiscalização | | (55,89) | | (55,89) | - | (55,89) |
| Compensação Financeira pela Utilização de Recursos Hídricos - CFURH | | | | | - | - |
| Outros encargos | | (1.369,09) | | (1.369,09) | - | (1.369,09) |
| **Receita líquida / Ingresso líquido** | | **28.495,29** | **-** | **28.495,29** | **-** | **28.495,29** |
| **Custos não gerenciáveis - Parcela "A"** | | **(17.200,55)** | **-** | **(17.200,55)** | **-** | **(17.200,55)** |
| Energia elétrica comprada para revenda | | (16.773,13) | | (16.773,13) | - | (16.773,13) |
| Energia elétrica comprada para revenda – Proinfa | | (427,42) | | (427,42) | - | (427,42) |
| Encargo de uso do sistema de transmissão e distribuição | | | - | | | |
| Encargos e Demais Despesas Setoriais | | | - | | | |
| Matéria-prima / Insumo para geração de energia elétrica Combustíveis | | | - | | | |
| **Resultado antes dos custos gerenciáveis** | | **11.294,74** | **-** | **11.294,74** | **-** | **11.294,74** |
| **Custos gerenciáveis - Parcela "B"** | | **(9.662,57)** | **1.404,34** | **(8.258,23)** | **79,08** | **(8.179,15)** |
| Pessoal e administradores | | (4.177,41) | | (4.177,41) | - | (4.177,41) |
| Entidade de previdência privada | | | | | - | - |
| Material | | (680,04) | | (680,04) | - | (680,04) |
| Serviços de terceiros | | (1.277,45) | | (1.277,45) | - | (1.277,45) |
| Arrendamento e aluguéis | | (755,99) | | (755,99) | - | (755,99) |
| Seguros | | (56,97) | | (56,97) | - | (56,97) |
| Doações, contribuições e subvenções | | (76,99) | | (76,99) | - | (76,99) |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Provisões | | (169,31) | | (169,31) | 78,63 | (90,69) |
| Recuperação de despesas | | 72,07 | | 72,07 | - | 72,07 |
| Tributos | | (36,54) | | (36,54) | - | (36,54) |
| Depreciação e amortização | | (2.108,61) | 1.404,34 | (704,27) | - | (704,27) |
| Gastos diversos da atividade vinculada | | (219,03) | (95,82) | (314,85) | 0,46 | (314,39) |
| Outras Receitas Operacionais | | 84,09 | 95,82 | 179,92 | - | 179,92 |
| Outras Gastos Operacionais | | (260,39) | | (260,39) | - | (260,39) |
| **Resultado da Atividade** | | **1.632,16** | **1.404,34** | **3.036,50** | **79,08** | **3.115,59** |
| **Equivalência patrimonial** | | | | | | |
| **Resultado Financeiro** | | **530,81** | **-** | **530,81** | **-** | **530,81** |
| Despesas financeiras | | (16,21) | | (16,21) | | (16,21) |
| Receitas financeiras | | 547,02 | | 547,02 | | 547,02 |
| **Operações com Associados** | | **-** | **-** | **-** | **(2.644,23)** | **(2.644,23)** |
| Resultado de operações com associados | | | | | (2.644,23) | (2.644,23) |
| **Lucro antes dos impostos sobre o lucro** | | **2.162,97** | **1.404,34** | **3.567,31** | **(2.565,15)** | **1.002,17** |
| Despesa com impostos sobre os lucros | | (310,72) | | (310,72) | | |
| **Resultado líquido das operações em continuidade** | | **1.852,25** | | **3.256,59** | | **1.002,17** |
| **Operações descontinuadas** | | | | | | |
| Lucro (prejuízo) após o imposto do exercício resultante de operações descontinuadas | | | | | | |
| **Resultado líquido do exercício** | | **1.852,25** | | **3.256,59** | | **1.002,17** |
| Atribuível aos: | | | | | | |
| Acionistas controladores | | | | | | |
| Acionistas não controladores | | | | | | |
| **Lucro por ação** | | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| básico - lucro do exercício atribuível a acionistas controladores detentores de ações ordinárias | | 1,50 | | 2,64 | | |
| diluído - lucro do exercício atribuível a acionistas controladores detentores de ações ordinárias | | | | | | |
| **Lucro por ação originado das operações em continuidade** | | | | | | |
| básico - lucro de operações continuadas atribuíveis a acionistas controladores detentores de ações ordinárias | | | | | | |
| diluído - lucro de operações continuadas atribuíveis a acionistas controladores detentores de ações ordinárias | | | | | | |

LAUDEMIR ALMEIDA DE MORAES
Contador - CRC 1SP-240473/O-2
CPF: 705.333.348-53



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

| | Capital Social | Reservas de capital | Outros Resultados Abrangentes | Reservas de lucros | Lucros (prejuízos) acumulados | Reservas de Sobras | Sobras/Perdas a disposição da Assembleia | Recursos destinados a aumento de capital | Total |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Saldo em 31 de dezembro de 2017** | **1.234,82** | **5,56** | **-** | **-** | **-** | **13.721,94** | **1.895,84** | **-** | **16.858,16** |
| Remuneração das imobilizações em curso | | | | | | | | | - |
| Aumento de Capital Social | 0,77 | | | | | | | | 0,77 |
| Realização de reservas | | | | | | | | | - |
| Outros Resultados Abrangentes | | | | | | | | | - |
| Lucro líquido (prejuízo) do exercício | | | | | 612,36 | | | | 612,36 |
| Destinação proposta à A.G.O.: | | | | | | | 2.644,23 | | 2.644,23 |
| Reserva legal | | | | | | 2.160,26 | (2.160,26) | | - |
| FATES | | | | | (612,36) | 744,57 | (132,21) | | - |
| Reserva de Lucros | | | | | | | | | - |
| Reserva de Capital | | | | | | | | | - |
| Juros sobre o capital próprio | | | | | | | | | - |
| Dividendo | | | | | | | | | - |
| Reserva de Desenvolvimento | | | | | | 264,42 | (264,42) | | - |
| Reserva para Equalização | | | | | | | | | - |
| Reavaliação Regulatoria Compulsoria de Imobilizado - VNR | | | | | | | | | - |
| Efeitos IFRS | | | | | | | | | - |
| Efeitos Fiscais | | | | | | | | | - |
| **Saldo em 31 de dezembro de 2018** | **1.235,59** | **5,56** | **-** | **-** | **-** | **16.891,19** | **1.983,18** | **-** | **20.115,52** |

LAUDEMIR ALMEIDA DE MORAES
Contador - CRC 1SP-240473/O-2
CPF: 705.333.348-53

**D S P R E - DEMONSTRAÇÃO DAS SOBRAS / PERDAS E RESULTADOS DO EXERCICIO**

EMPRESA COOPER. DE ELETRIF. E DESENVOLV. DA REG. DE S.J.R.P.-CERRP
CNPJ: 46.598.678/0001-19
ENCERRAMENTO 31/12/2018

| DESCRIÇÃO | RESULTADOS COOPERADOS | RESULTADOS NÃO COOPERADOS | CONSOLIDADOS |
|---|---|---|---|
| INGRESSOS E RECEITAS OPERACIONAIS BRUTAS | 17.318,38 | 14.815,77 | 32.134,15 |
| RENDA NÃO FATURADA | 45,50 | 133,31 | 178,81 |
| NEUTRALIDADE / RTP - RTO | 173,88 | 150,75 | 324,63 |
| OUTRAS RECEITAS | 3.182,21 | 1.790,27 | 4.972,48 |
| | | | |
| ( - ) IMPOSTOS E ABATIMENTOS | (4.492,91) | (4.621,88) | (9.114,78) |
| | | | |
| **( = ) INGRESSOS E RECEITAS OPERACIONAIS LIQUIDAS** | **16.227,06** | **12.268,23** | **28.495,29** |
| | | | |
| ( - ) CUSTO DAS VENDAS | (13.593,03) | (11.785,28) | (25.378,31) |
| | | | |
| **( = ) RESULTADO OPERACIONAL BRUTO** | **2.634,03** | **482,95** | **3.116,98** |
| | | | |
| OUTROS INGRESSOS(RECEITAS)/DISPÊNDIOS(DESPESAS) | 10,21 | 440,13 | 450,34 |
| | | | |
| AJUSTES IFRS | - | - | - |
| | | | |
| RESULTADO OPERACIONAL LÍQUIDO | 2.644,23 | 923,08 | 3.567,31 |
| | | | |
| RESULTADOS NÃO OPERACIONAIS | - | - | - |
| | | | |
| **RESULTADOS ANTES DAS PROVISÕES** | **2.644,23** | **923,08** | **3.567,31** |
| | | | |
| **PROVISÕES FISCAIS (IRPJ E CSLL)** | **-** | **(310,72)** | **(310,72)** |
| | | | |
| **SOBRAS / PERDAS - LUCRO / PREJUIZOS** | **2.644,23** | **612,36** | **3.256,59** |

LAUDEMIR ALMEIDA DE MORAES
Contador - CRC 1SP-240473/O-2
CPF: 705.333.348-53



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 46 Quotas da CDE repassadas às Distribuidoras pela Eletrobrás.

Conforme determinação regulatória, os descontos concedidos sobre a TUSD/MUST e Subsídio TE foram reconhecidos contabilmente na conta 1119.1.09 e 2119.9. Adicionalmente, em função das novas regras implementadas a partir da MP 579/2012, reconhecemos, também, o valor à receber sobre os subsídios: a) Subsidio Baixa Densidade de Cargas; b) Subsídio Serviço Público - Agua e Esgoto; c) Subsídio Consumidores Rurais e d) Subsídios Irrigação.

**Tais subsídios em dezembro/2018 somam um valor a receber de: 628,32 R$/MIL.**

| | Saldo 2017 | Realizado | Recebido | Passivo | Saldo 2018 |
|---|---|---|---|---|---|
| DMR a Receber | 7,72 | 32,52 | (35,46) | | 4,77 |
| SUBVENÇÃO CDE - Baixa Densidade | | 2.765,60 | (2.458,31) | | 307,29 |
| SUBVENÇÃO CDE - Rural a Receber | 288,92 | 1.740,09 | (1.575,08) | (141,40) | 312,54 |
| SUBVENÇÃO CDE - Serviço Público a Receber | 123,14 | 750,37 | (792,42) | (79,56) | 1,54 |
| SUBVENÇÃO CDE - Irrigante | 2,09 | 70,98 | (25,31) | (45,57) | 2,18 |
| | | | | | 628,32 |

## 47 Datas de Formação das Obrigações Especiais

Conforme determinação da SFF/ANEEL, detalhamos abaixo os saldos das Obrigações Vinculadas ao Serviço Público de Energia Elétrica, por data de formação, compondo sua respectiva depreciação acumulada.

| Obrigações Especiais - R$ Mil | Valor Bruto em 31/12/2018 | Amortização Acum. | Valor Liquido em 31/12/2018 |
|---|---|---|---|
| **Em Serviço** | | | |
| **Participação da União, Estados e Municípios** | **(284,70)** | **57,86** | **(226,84)** |
| Data de aquisição: Anterior a 31/12/2015 | (284,70) | 57,86 | (226,84) |
| **Participação Financeira do Consumidor** | **(682,05)** | **94,52** | **(587,52)** |
| Data de aquisição: Anterior a 31/12/2015 | (312,13) | 67,42 | (244,71) |
| Data de aquisição: 31/01/2016 | (17,83) | 2,14 | (15,69) |
| Data de aquisição: 28/02/2016 | (88,87) | 10,37 | (78,50) |
| Data de aquisição: 30/06/2016 | (21,58) | 2,23 | (19,35) |
| Data de aquisição: 31/07/2016 | (13,17) | 1,32 | (11,85) |
| Data de aquisição: 31/08/2016 | (3,03) | 0,29 | (2,74) |
| Data de aquisição: 31/10/2016 | (2,56) | 0,23 | (2,33) |
| Data de aquisição: 31/03/2017 | (4,67) | 0,34 | (4,33) |
| Data de aquisição: 30/04/2017 | (18,94) | 1,33 | (17,61) |
| Data de aquisição: 30/06/2017 | (82,52) | 5,23 | (77,29) |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| | | | |
|---|---|---|---|
| Data de aquisição: 31/08/2017 | (9,41) | 0,53 | (8,88) |
| Data de aquisição: 31/10/2017 | (2,80) | 0,14 | (2,66) |
| Data de aquisição: 30/11/2017 | (2,86) | 0,13 | (2,73) |
| Data de aquisição: 31/12/2017 | (3,19) | 0,14 | (3,05) |
| Data de aquisição: 31/01/2018 | (21,42) | 0,86 | (20,56) |
| Data de aquisição: 28/02/2018 | (15,51) | 0,57 | (14,94) |
| Data de aquisição: 31/05/2018 | (3,29) | 0,09 | (3,21) |
| Data de aquisição: 30/06/2018 | (25,76) | 0,60 | (25,16) |
| Data de aquisição: 31/07/2018 | (8,55) | 0,17 | (8,38) |
| Data de aquisição: 31/08/2018 | (16,86) | 0,28 | (16,57) |
| Data de aquisição: 30/09/2018 | (7,09) | 0,09 | (6,99) |
| **Doações e Subv. a Invest. no Serviço Concedido** | **(7.589,62)** | **987,09** | **(6.602,53)** |
| Data de aquisição: Anterior a 31/12/2015 | (3.920,11) | 735,88 | (3.184,23) |
| Data de aquisição: 31/03/2016 | (1.250,00) | 141,74 | (1.108,26) |
| Data de aquisição: 31/05/2017 | (1.052,07) | 70,24 | (981,83) |
| Data de aquisição: 30/06/2017 | (165,41) | 10,49 | (154,92) |
| Data de aquisição: 31/03/2018 | (448,41) | 14,97 | (433,44) |
| Data de aquisição: 30/06/2018 | (448,16) | 10,48 | (437,68) |
| Data de aquisição: 30/09/2018 | (67,06) | 0,90 | (66,16) |
| Data de aquisição: 31/10/2018 | (238,40) | 2,39 | (236,01) |
| **Programa de Eficiência Energética - PEE** | | | |
| **Pesquisa e Desenvolvimento** | **(90,00)** | **17,49** | **(72,51)** |
| Data de aquisição: Anterior a 31/12/2015 | (90,00) | 17,49 | (72,51) |
| **Universalização Serv. Púb. de Energia Elétrica** | **(16,94)** | **5,27** | **(11,67)** |
| Data de aquisição: Anterior a 31/12/2015 | (16,94) | 5,27 | (11,67) |
| **Valores Pendentes de Recebimento** | | | |
| **Valores Não Aplicados** | | | |
| **Outros** | | | |
| **Ultrapassagem de demanda** | **(115,41)** | **9,25** | **(106,16)** |
| Data de aquisição: Anterior a 31/12/2015 até 31/12/2016 | (115,41) | 9,25 | (106,16) |
| **Excedente de reativos** | **(231,47)** | **18,55** | **(212,92)** |
| Data de aquisição: Anterior a 31/12/2015 até 31/12/2016 | (231,47) | 18,55 | (212,92) |
| **Diferença das perdas regulatórias** | | | |
| **Outros** | | | |
| **Total** | **(9.010,19)** | **1.190,04** | **(7.820,15)** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 48 Formatação Básica das Notas Explicativas

As Notas Explicativas da Administração, parte 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 todas apresentadas em R$ mil, com 2 (duas) casas decimais.

ODAIR CORNELIANI MILHOSSI
Diretor Presidente
CPF: 018.694.018-16

NIVALDO APARECIDO CANGINI
Gerente
CPF: 038.710.698-76

LAUDEMIR ALMEIDA DE MORAES
Contador - CRC 1SP-240473/O-2
CPF: 705.333.348-53



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 1.7– Parecer do Conselho Fiscal Societário

CERRP
Cooperativa de Eletrificação e Desenvolvimento da Região de São José do Rio Preto

*PARECER DO CONSELHO FISCAL DA CERRP*

**RELATÓRIO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO, ACOMPANHADO DO BALANÇO GERAL ENCERRADO EM 31/12/2018.**

Os signatários do presente, Membros do Conselho Fiscal da Cooperativa de Eletrificação e Desenvolvimento da Região de São José do Rio Preto - CERRP, declaram que examinaram o Relatório do Conselho de Administração da Cooperativa, acompanhado do Balanço Geral encerrado em 31/12/2018, assim como todas as peças contábeis que o compõem: Demonstrativo de Resultado do Exercício, confirmando-os com a documentação respectiva, concluindo no final do exame que tudo se achava elaborado com perfeita técnica contábil expressando exatidão, motivo pelo qual aprovam a prestação de contas do referido exercício, recomendando a Assembléia Geral Ordinária que também o faça.

São José do Rio Preto, 15 de Fevereiro de 2019

| Inacia Izabel Ferreira | Ronaldo Arcilio da Silva | Osmar Covre |
|---|---|---|
| Matr. nº 1934 | Matr. nº 2626 | Matr. nº 2227 |

Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 – São José do Rio Preto – SP
Bairro São Pedro – Zona Rural – Caixa Postal 202 – CEP 15010-970
CNPJ 46.598.678/0001-19 – Inscrição Estadual 647.061.400.114
fone/fax: (17) 3236-2220 / 3236-7449 / 3236-7222 / 3500-3100
e-mail: cerrp@cerrp.com.br / alexandre@cerrp.com.br / diretoria@cerrp.com.br

**1.8 - Parecer do Auditor Independente Sobre as Demonstrações Societárias**

## SEÇÃO VI
## RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Ao
Conselho de Administração e Cooperados da:
**COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA REGIÃO DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO – "CERRP".**

### Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da **COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA REGIÃO DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO – "CERRP"**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2018 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA REGIÃO DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO – "CERRP"** em 31 de dezembro de 2018, 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.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

**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". Somos independentes em relação à 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.

**Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis 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 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, 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 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 este respeito.

**Outros Assuntos**

*Auditoria do período anterior*

As demonstrações financeiras da CERRP em 31 de dezembro de 2017, foram



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

por nós auditadas, para os quais foi emitido Parecer dos Auditores Independentes, sem ressalva, datado de 20 de fevereiro de 2018.

**Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis**

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis 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 livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, 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, 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.

**Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis**

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, 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.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

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 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. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Cooperativa a não mais se manter em continuidade operacional.

- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

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.

Campinas, 14 de fevereiro de 2019.

LAM

**AUDITORES INDEPENDENTES.**
CRC 2SP023964/O-9 OCB 622/07

**HELIO ALBIERI**
Contador CRC 1SP 119551/O-8



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

# 2 – REGULATÓRIAS

## 2.1– Relatório da Administração Regulatório

*Senhoras e Senhores Acionistas/Associados,*

Apresentamos a seguir, relatório com as principais atividades do exercício de 2018 (encerrado em 31 de dezembro de 2018), em conjunto com as Demonstrações Contábeis elaboradas de acordo com a legislação societária brasileira e com o Manual de Contabilidade do Setor Elétrico - MCSE, com o objetivo de divulgar, de forma objetiva e transparente, o desempenho da CERRP para a sociedade, parceiros, investidores, associados e consumidores. Tais informações possibilitam que o leitor conheça um pouco mais sobre a Cooperativa e suas atividades, além de servir de base para realização de um trabalho ainda mais produtivo a ser realizado nos próximos anos.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## Carta do Presidente

A Cooperativa de Eletrificação e Desenvolvimento da Região de São José do Rio Preto – CERRP atua no segmento de distribuição de energia elétrica, ao longo de mais de 45 anos, aproveitando seu acervo de conhecimentos técnicos e gerenciais acumulados durante esse período.

Considerando o cenário atual por qual passa nosso país, julgo ser altamente satisfatório nosso desempenho no ano de 2018, com destaque para o aumento de 1.129 ligações novas, número altamente significativo quando, comparado, à área de atuação e ao mercado atendido pela CERRP, e se comparado a muitas outras permissionárias.

A CERRP vem incansavelmente investindo, em sua força de trabalho, através de cursos internos e externos, incentivando os novos funcionários e reconhecendo a atuação dos antigos, para que assim, seja possível cada vez mais, buscar a qualidade do serviço.

Também devemos destacar o investimento que vem sendo realizado na implantação de novas tecnologias, que irão cada vez mais alavancar a CERRP em busca da satisfação de seus consumidores.

Em um mundo de escuridão, nós escolhemos ser luz, e acreditamos ser possível seguir em frente com esperança de uma vida melhor, afinal, sua energia é a nossa força.

ODAIR CORNELIANI MILHOSSI
Diretor Presidente
CPF: 018.694.018-16



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## Carta do Contador:

Na qualidade de Contador responsável pela escrituração Regulatória, Societária e Fiscal da CERRP - COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA REGIÃO DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO, juntamente com toda nossa equipe, comunicamos aos Senhores Cooperados a conclusão do exercício de 2018, com alto grau de qualidade, transparência e observando totalmente o conceito de legalidade.

Vale salientar que, em tempos de crise, a informação gerada de forma tempestiva e clara, permite aos gestores da Empresa a tomada de decisão de forma ágil e certeira, e muito nos alegra em termos atingido essa meta.

Todo o resultado desta Prestação de Contas será enviado, dentro do prazo, para a ANEEL, e, através do canal de divulgação da Permissionária, disponibilizado para todos os que desejarem verificar o equilíbrio econômico e financeiro da CERRP, bem como o resultado apresentado aos seus cooperados.

Frisamos, ainda, nosso empenho no cumprimento Regulatório, uma vez que a ANEEL tem intensificado o monitoramento eletrônico, impondo pré-análise dos dados quando de nosso envio para integralização na base nacional. Informamos que todos os envios, desde a PAC - Prestação Anual de Contas, RIT - Relatório de Informações Trimestrais, e, BMP - Balancete Mensal Padronizados foram enviados tempestivamente e aprovados nessa pré-análise realizada pela ANEEL.

Dentro desta mesma linha, a Receita Federal tem implantado monitoramento eletrônico, onde podemos destacar o envio do SPED, ECF, REINF, EFD ICMS e IPI, EFD CONTRIBUIÇÕES, entre outros. Destacamos que todos, também, têm sido enviados dentro do prazo legal.

Diante do acima descrito, e, com muita satisfação, comunicamos aos Srs. Cooperados que na sequência se encontram todos os demonstrativos do exercício Regulatório, Societário e Fiscal, de modo a possibilitar o conhecimento dos resultados e dar todas as condições para V.Sas. traçarem as metas para o novo exercício.

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

LAUDEMIR ALMEIDA DE MORAES
Contador - CRC 1SP-240473/O-2
CPF: 705.333.348-53



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 1. Cenário

A Cooperativa de Eletrificação e Desenvolvimento da Região de São José do Rio Preto – CERRP atua no segmento de distribuição de energia elétrica, aproveitando seu acervo de conhecimentos técnicos e gerenciais acumulados ao longo de mais de 40 anos de existência.

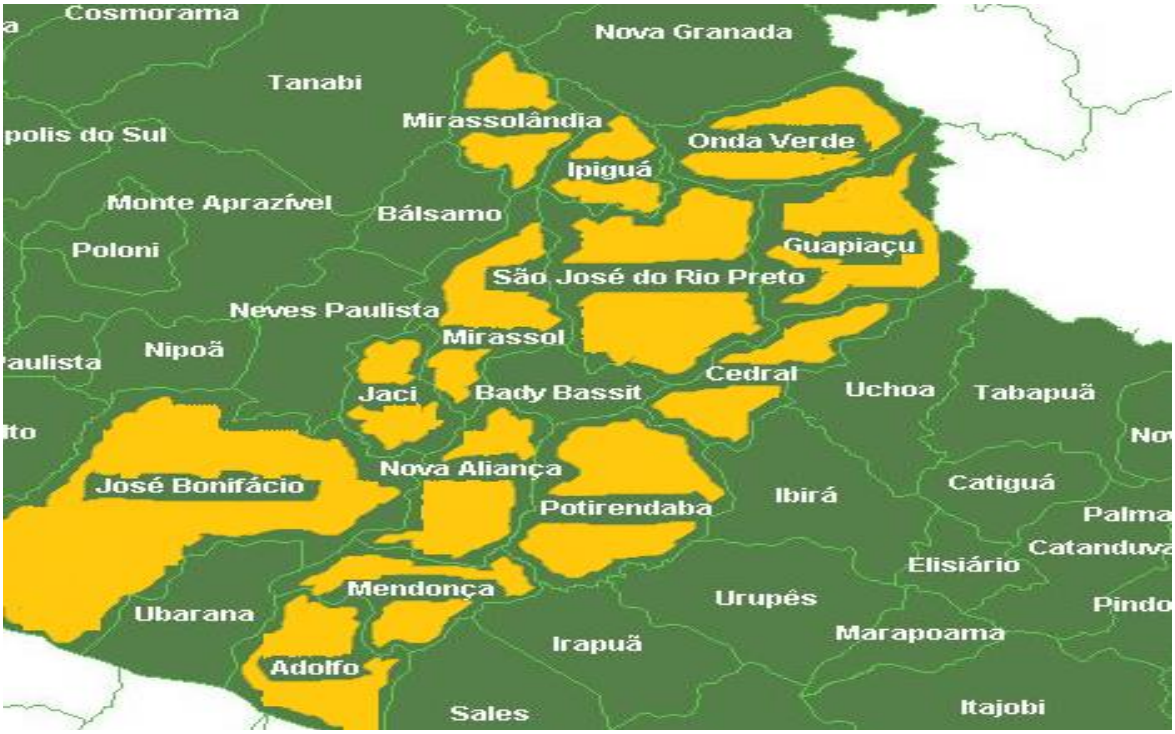
Em 2018, o bom desempenho da economia na área da concessão teve um reflexo positivo sobre a demanda por energia elétrica, com destaque para o setor Residencial com um aumento de 10,33% com relação a 2017. O consumo do setor comercial foi representativo, atingindo o patamar de 6,54 GWh (5,89 GWh em 2017). Somada, a demanda dos dois setores representa 36,66% de toda a energia comercializada pela Outorgada em 2018 (35,20% em 2017).

Atualmente existe uma grande expectativa para o crescimento elétrico na área de atuação da CERRP, uma vez que a localização geográfica tem sido favorável e o desenvolvimento urbano muito promissor.

## 2. Geração, Transmissão e Distribuição de energia elétrica.

### Distribuição

A Outorgada distribui energia elétrica em 13 dos 645 municípios do Estado, o que representa 0,04% dos consumidores do Estado de São Paulo. Atualmente não atendemos a nenhum Consumidor que já detenha o Status de “Consumidor Livre”.





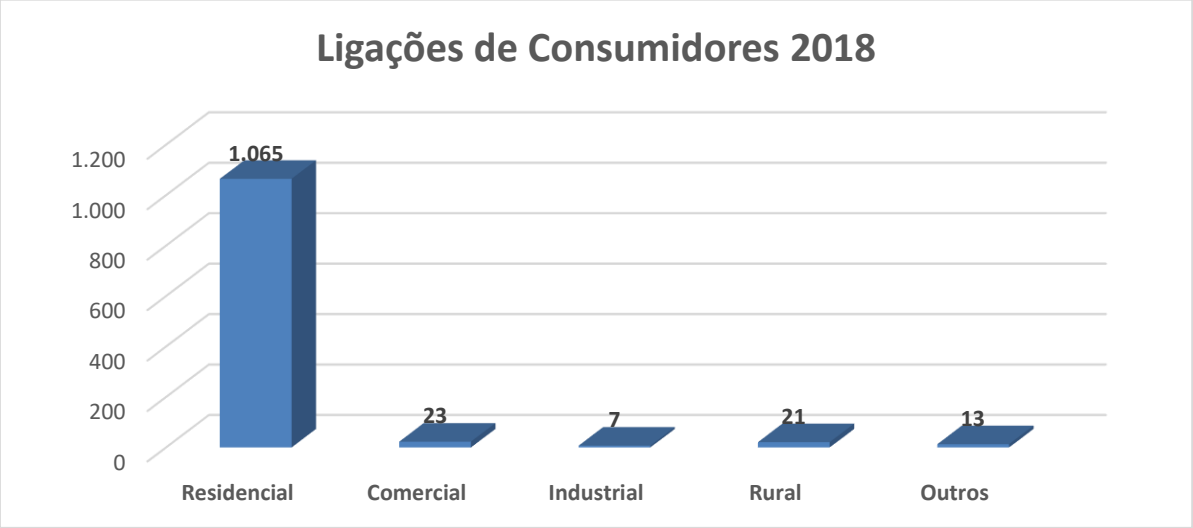

Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## Ligação de consumidores

Foram realizadas, no ano, 1.129 novas ligações, número 28,88% superior ao de 2017.

**Ligação de Consumidores**

| Classe | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|---|---|---|---|---|---|
| Residencial | 368 | 480 | 938 | 819 | 1.065 |
| Comercial | 19 | 33 | 47 | 39 | 23 |
| Industrial | -3 | 4 | 1 | 0 | 7 |
| Rural | 20 | -2 | -178 | 5 | 21 |
| **Outros** | 5 | 11 | 9 | 13 | 13 |
| Poderes Públicos | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Iluminação Pública | 3 | 9 | 2 | 4 | 7 |
| Serviço Público | 2 | 2 | 7 | 9 | 6 |
| **Total** | **409** | **526** | **817** | **876** | **1.129** |






Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## Comportamento do mercado

A distribuição de energia da Outorgada no período de janeiro a dezembro de 2018 foi de 58,82 GWh (55,41 GWh em 2017).

Os segmentos do mercado que mais contribuíram para esse resultado foram o Residencial e Comercial. A classe Residencial foi a que teve maior crescimento, com 10,33%, que se deve à significativa evolução da área da concessão da permissionária, A classe Comercial apresentou aumento de 11,07% no consumo de energia elétrica, o que mostra que esse setor mantem as elevadas taxas de crescimento verificadas nos últimos anos, O desempenho deve-se, principalmente, aos novos investimentos no setor, notadamente em prédios residenciais e novos loteamentos.

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

| Energia Requerida - GWh | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|---|---|---|---|---|---|
| Venda de Energia | 47,08 | 47,99 | 49,55 | 55,41 | 58,82 |
| - Fornecimento | 47,08 | 47,99 | 49,55 | 55,41 | 58,82 |
| - Suprimento para agentes de distribuição | - | - | - | - | - |
| Consumidores Livres / Distribuição / Geração | - | - | - | - | - |
| Consumidores Rede Básica | - | - | - | - | - |
| **Mercado Atendido** | **47,08** | **47,99** | **49,55** | **55,41** | **58,82** |
| Perdas na Rede Básica | | | | | |
| Pernas na Distribuição | 4,87 | 3,37 | 4,75 | 4,67 | 5,25 |
| Perdas Técnicas | 2,12 | 1,64 | 1,56 | 2,75 | 4,53 |
| Perdas não Técnicas - PNT | 2,75 | 1,73 | 3,19 | 1,92 | 0,72 |
| **Perdas Totais - PT** | **4,87** | **3,37** | **4,75** | **4,67** | **5,25** |
| PNT / Energia Requerida % | 5,84% | 3,61% | 6,43% | 3,47% | 1,22% |
| PT / Energia Requerida % | 4,51% | 3,42% | 3,15% | 4,96% | 7,71% |
| **Perda Total / Energia Requerida %** | **10,35%** | **7,03%** | **9,58%** | **8,43%** | **8,93%** |
| **Total** | **51,95** | **51,36** | **54,30** | **60,08** | **64,07** |

As perdas totais de energia sobre a energia requerida apresentaram um aumento de 5,93%, passando de 8,43% em 2017, para 8,93% em 2018.

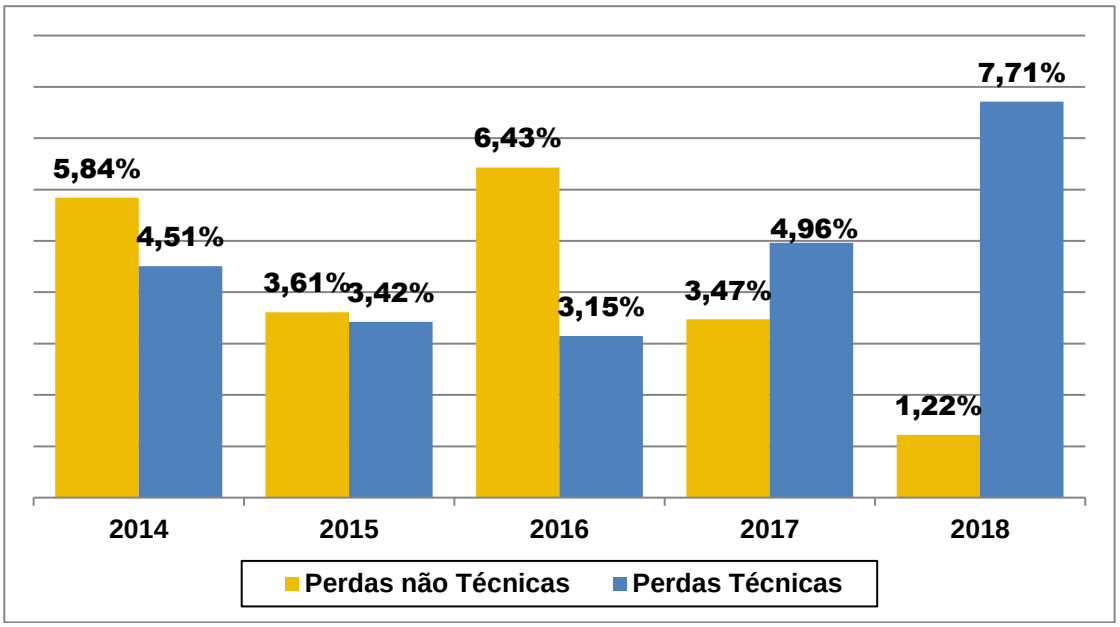
Em 2019 continuamos buscando a redução das perdas não técnicas com evolução nas ferramentas tecnológicas e eliminação de perdas eventuais (desvio de energia – popularmente conhecidos como gatos).



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

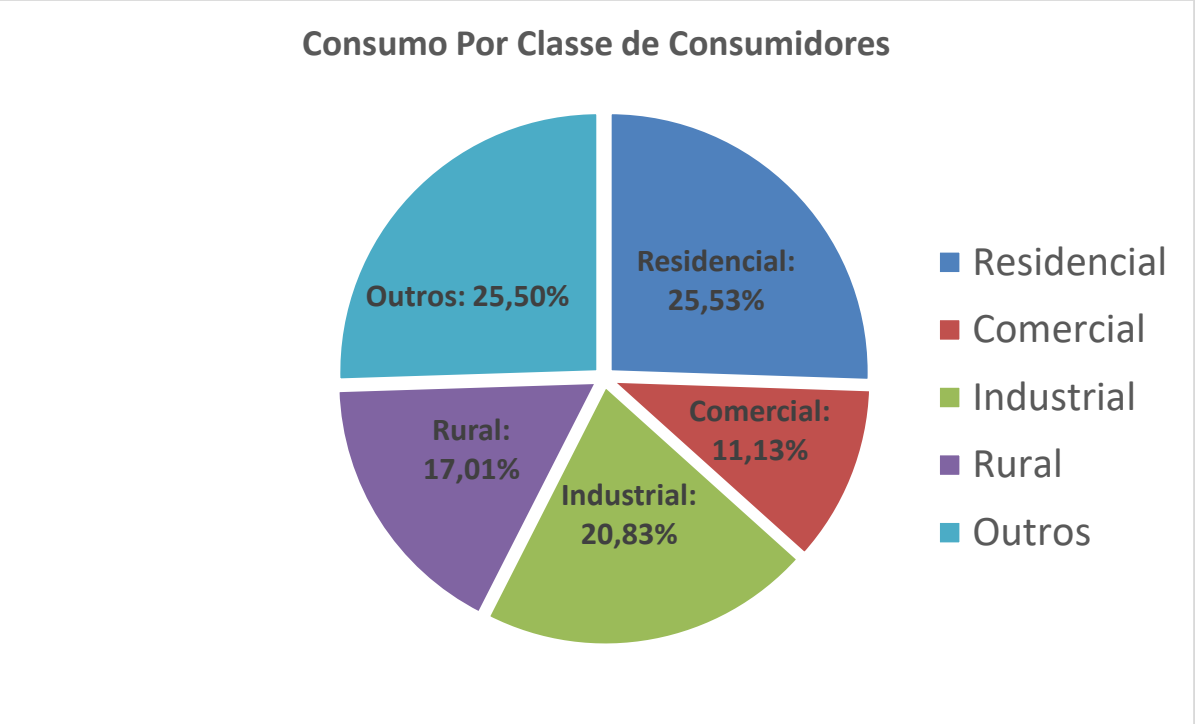
## Balanço Energético

| Energia Requerida - GWh | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|---|---|---|---|---|---|
| Venda de Energia | 47,08 | 47,99 | 49,55 | 55,41 | 58,82 |
| - Fornecimento | 47,08 | 47,99 | 49,55 | 55,41 | 58,82 |
| - Suprimento para agentes de distribuição | - | - | - | - | - |
| Consumidores Livres / Distribuição / Geração | - | - | - | - | - |
| Consumidores Rede Básica | - | - | - | - | - |
| **Mercado Atendido** | **47,08** | **47,99** | **49,55** | **55,41** | **58,82** |
| Perdas na Rede Básica | | | | | |
| Pernas na Distribuição | 4,87 | 3,37 | 4,75 | 4,67 | 5,25 |
| Perdas Técnicas | 2,12 | 1,64 | 1,56 | 2,75 | 4,53 |
| Perdas não Técnicas - PNT | 2,75 | 1,73 | 3,19 | 1,92 | 0,72 |
| **Perdas Totais - PT** | **4,87** | **3,37** | **4,75** | **4,67** | **5,25** |
| PNT / Energia Requerida % | 5,84% | 3,61% | 6,43% | 3,47% | 1,22% |
| PT / Energia Requerida % | 4,51% | 3,42% | 3,15% | 4,96% | 7,71% |
| **Perda Total / Energia Requerida %** | **10,35%** | **7,03%** | **9,58%** | **8,43%** | **8,93%** |
| **Total** | **51,95** | **51,36** | **54,30** | **60,08** | **64,07** |






Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br



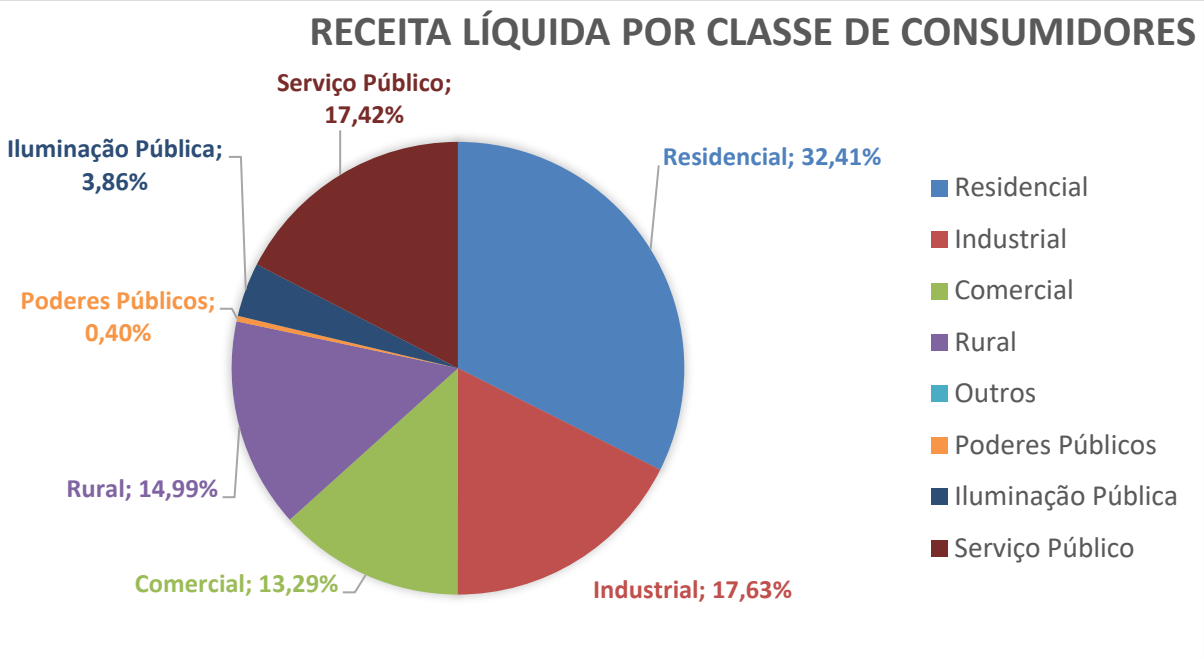

## Receita

A receita decorrente do fornecimento de energia elétrica no exercício, líquida do ICMS, PIS e COFINS, importou em R$ 24.395,10 mil, conforme quadro a seguir:

| Classe | 2018 | 2017 | % |
|---|---|---|---|
| Residencial | 7.905,62 | 6.043,75 | 30,81% |
| Comercial | 4.730,12 | 2.611,79 | 81,11% |
| Industrial | 2.813,50 | 3.695,46 | -23,87% |
| Rural | 3.657,31 | 2.992,69 | 22,21% |
| **Outros** | **5.288,56** | **4.302,94** | **22,91%** |
| Poderes Públicos | 97,76 | 88,82 | 10,07% |
| Iluminação Pública | 940,55 | 705,57 | 33,30% |
| Serviço Público | 4.250,24 | 3.508,55 | 21,14% |
| **Total** | **24.395,10** | **19.646,62** | **24,17%** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br




## Número de consumidores

O número de consumidores faturados em dezembro de 2018 apresentou um crescimento de 14,54 % sobre o mesmo mês do ano anterior, como se pode observar no quadro a seguir:

| Número de Consumidores | | | |
|---|---|---|---|
| **Classe** | **2018** | **2017** | **Var %** |
| Residencial | 7338 | 6273 | 16,98% |
| Comercial | 418 | 395 | 5,82% |
| Industrial | 31 | 24 | 29,17% |
| Rural | 1004 | 983 | 2,14% |
| **Outros** | **105** | **92** | **14,13%** |
| Poderes Públicos | 1 | 1 | 0,00% |
| Iluminação Pública | 70 | 63 | 11,11% |
| Serviço Público | 34 | 28 | 21,43% |
| **Total** | **8.896** | **7.767** | **14,54%** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

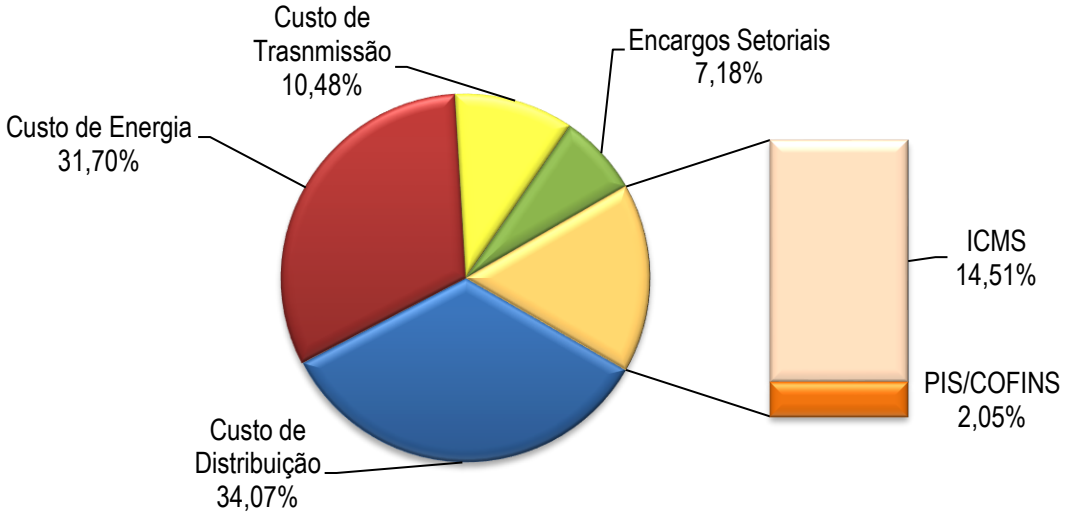
## Tarifas

A tarifa média de fornecimento de energia elétrica em dezembro de 2018, atingiu R$ 414,74/MWh, com aumento de 16,97% com relação a dezembro de 2017. A homologação das tarifas ocorreu pela Resolução Homologatória ANEEL n° 2.384 de 18/04/2018.

| Classe | 2018 | | | 2017 | | | % |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | R$/Mil | MWh | Tarifa Média | R$/Mil | MWh | Tarifa Média | |
| Residencial | 7.905,62 | 15,02 | 526,44 | 6.043,75 | 13,61 | 444,03 | 18,56% |
| Comercial | 3.243,11 | 6,54 | 495,58 | 2.611,79 | 5,89 | 443,27 | 11,80% |
| Industrial | 4.300,50 | 12,25 | 350,98 | 3.695,46 | 12,13 | 304,58 | 15,23% |
| Rural | 3.657,31 | 10,00 | 365,58 | 2.992,69 | 9,71 | 308,10 | 18,66% |
| Poderes Públicos | 97,76 | 0,18 | 533,34 | 88,82 | 0,20 | 448,85 | 18,82% |
| Iluminação Pública | 940,55 | 3,08 | 305,42 | 705,57 | 2,76 | 255,93 | 19,34% |
| Serviço Público | 4.250,24 | 11,74 | 362,08 | 3.508,55 | 11,11 | 315,90 | 14,62% |
| **Total** | **24.395,10** | **58,82** | **414,74** | **19.646,62** | **55,41** | **354,57** | **16,97%** |

| Tarifa Res. Baixa Renda por faixa de Consumo | | | |
|---|---|---|---|
| **Tarifas Brutas** | **2018** | **2017** | **%** |
| **0 - 30 KWh** | 0,17219 | 0,17288 | -0,07% |
| **31 - 100 KWh** | 0,29519 | 0,29637 | -0,12% |
| **101 - 220 KWh** | 0,44279 | 0,44456 | -0,18% |
| **221 acima KWh** | 0,49200 | 0,49396 | -0,20% |

### Abertura da Tarifa da CERRP com Tributos



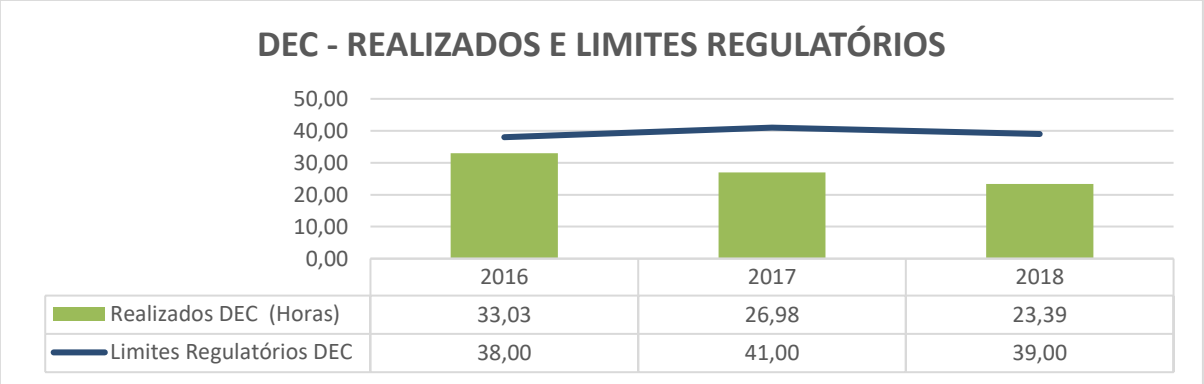


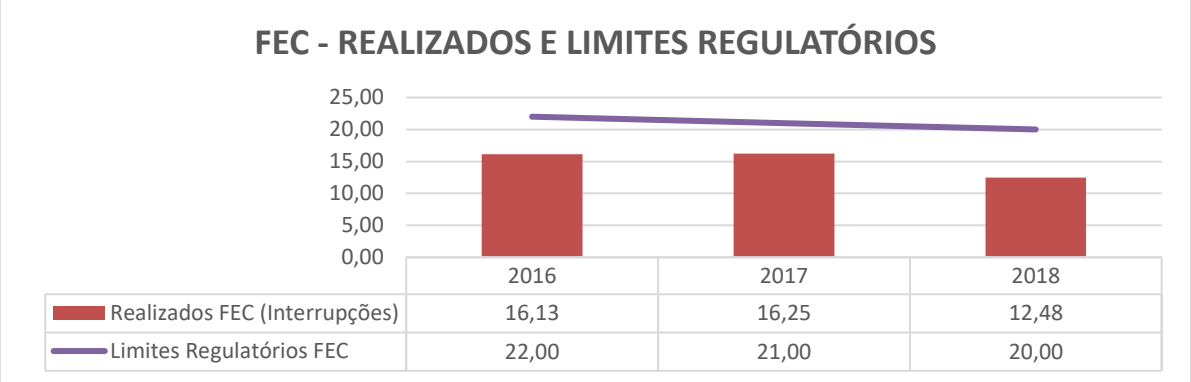

Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 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 no quadro a seguir:

| Qualidade do Fornecimento (Indicadores DEC e FEC) | | |
|---|---|---|
| **Ano** | **DEC (Horas)** | **FEC (Interrupções)** |
| **2014** | 21,38 | 15,20 |
| **2015** | 46,50 | 14,78 |
| **2016** | 33,03 | 16,13 |
| **2017** | 26,98 | 16,25 |
| **2018** | 23,39 | 12,48 |




Em 2018 o DEC registrou o índice de 23,39 mantendo abaixo do índice determinado pela Aneel que é de 39 e o FEC 12,48 mantendo também abaixo do índice determinado pela Aneel que é de 27.

Considerando o crescimento do número de consumidores e a ocorrência de temporais, a CERRP manteve a qualidade e continuidade do fornecimento de energia a seus consumidores conforme metas determinadas



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## Atendimento ao consumidor

Dando sequência ao processo de melhoria e modernização no atendimento ao consumidor, implantamos algumas funções em nossa central de teleatendimento, capacitamos ainda mais nossos colaboradores, adotamos a opção de impressão da fatura no momento da leitura, ou mesmo cadastrá-la para receber por e-mail, e a utilização do SMS para envio de informações de extrema importância ao consumidor e cooperado.

Para o ano de 2019, iniciaremos a operação do nosso sistema de Unidade de Resposta Audível (URA), é há projeto para implantar um aplicativo de celular, para facilitar a comunicação e acesso à informação aos nossos consumidores.

## Tecnologia da informação

Seguindo o processo de modernização dos últimos anos, a CERRP continua aperfeiçoando o sistema comercial e de gestão interna, contando com novas ferramentas de trabalho e banco de dados, mais seguras e eficazes. Conta também com equipamentos mais modernos, primando por aquisições menos nocivas à saúde e contribuindo com o meio ambiente. Existe um projeto de melhora da comunicação com os equipamentos religadores automatizados, conectados 24 horas por dia com o Centro de Operação, manobrados remotamente, consequentemente garantindo um menor tempo de atendimento a ocorrências e às faltas de energia. O Site está em constante evolução, com ajustes já realizados e, em breve, contará com mais informações e serviços, facilitando ainda mais no dia a dia do consumidor/cooperado. Outro destaque foi a implantação do sistema de impressão de fatura no momento da leitura, agilizando a entrega da fatura (“conta de luz”) ao consumidor/cooperado.

A Empresa continua investindo no aumento de tecnologia, já tendo iniciado o projeto de instalação de Cabines de Medição de Fronteira, buscando segurança e qualidade da energia distribuída. Também está investindo fortemente em sistemas computacionais, treinamento de pessoal, manutenções das redes de distribuição, podas e roçadas, equipamentos e procedimentos de segurança, cumprindo assim com as exigências do órgão Regulador e, melhorando a qualidade dos serviços prestados, em busca de uma melhor satisfação dos consumidores/cooperados.



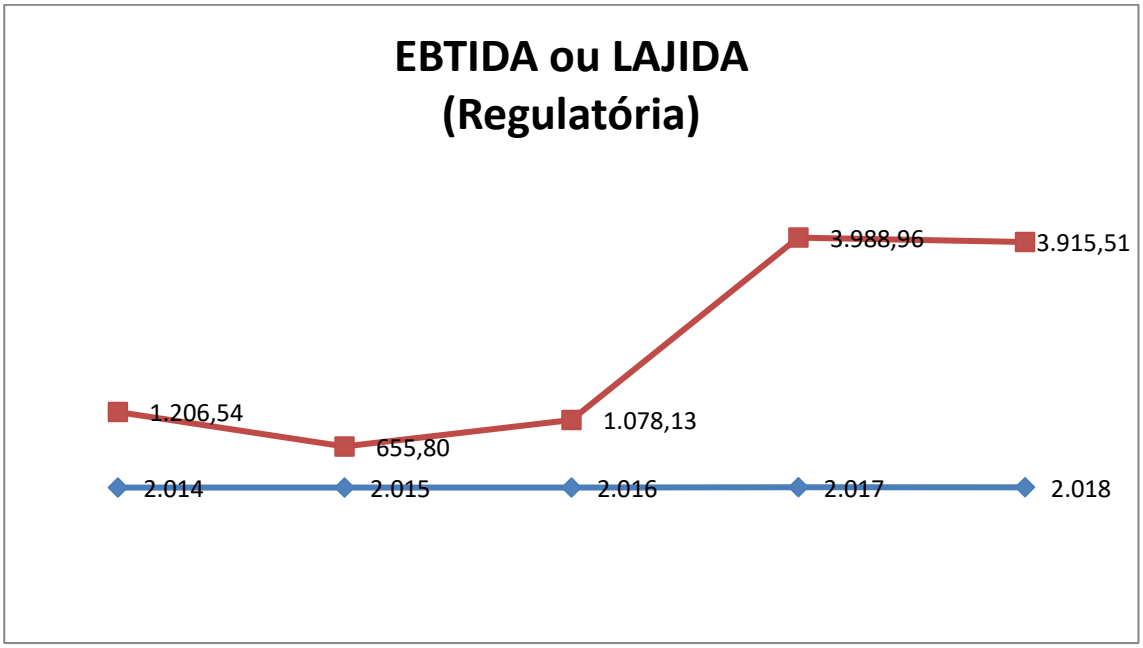
Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

· **Desempenho econômico-financeiro**

Em 2018, os lucros líquidos foram de R$ 1.852,25 mil, contra R$ 2.137,83 mil em 2017, uma diminuição de 13,36%. A receita operacional líquida atingiu R$ 28.495,29 mil, enquanto em 2017 situou-se em R$ 22.511,43 mil. Esse aumento de 26,58 % resulta da evolução nas vendas para consumidores finais em 8,93%.

As despesas operacionais totalizaram em 2018 R$ 26.686,83 mil, 32,23% superiores em relação à 2017, destacando-se os custos com: Energia elétrica comprada para revenda que tiveram um crescimento de 44,51% no ano. A rentabilidade do Patrimônio Líquido do exercício foi de 4,02% contra 4,79% em 2017.

O EBITDA ou LAJIDA, lucro antes dos juros, impostos, depreciação e amortização foi de R$ 3.915,51 mil, inferior em 1,84% a 2017, que foi de R$ 3.988,96 mil, conforme evolução abaixo:






Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## Investimentos

Em 2018, os investimentos da CERRP, importaram em R$ 2.864 mil, 35,16% superiores em relação à 2017, dos quais R$ 2.864 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$ 14.143 mil.

| | R$ Mil Nominais | | | R$ Mil em moeda constante de 31/dez/2018 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Distribuição - Máquinas e Equipamentos - R$ Mil** | **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** | **2022** | **2023** |
| **AIS Bruto [1]** | **2.212** | **2.119** | **2.864** | **2.447** | **2.525** | **2.857** | **3.126** | **3.188** |
| Transformador de Distribuição | 494 | 426 | 636 | 670 | 695 | 706 | 706 | 713 |
| Medidor | 253 | 333 | 361 | 387 | 402 | 419 | 430 | 435 |
| Redes Baixa Tensão ( < 2,3 kV) | 202 | 180 | 230 | 259 | 275 | 280 | 289 | 290 |
| Redes Média Tensão (2,3 kV a 44 kV) | 1190 | 1180 | 1519 | 1131 | 1153 | 1452 | 1701 | 1750 |
| Redes Alta Tensão (69 kV) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Redes Alta Tensão (88 kV a 138 kV) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | 73 | 0 | 118 | 0 | - | - | - | - |
| **Obrigações Especiais do AIS Bruto** | | **-** | | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Participações, Doações, Subvenções, PEE, P&D, Universalização | | - | | - | - | - | - | - |
| Outros | | - | | n.c. | n.c. | n.c. | n.c. | n.c. |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Originadas da Receita | - | n.c. | n.c. | n.c. | n.c. | n.c. |
| Ultrapassagem de demanda | | n.c. | n.c. | n.c. | n.c. | n.c. |
| Excedente de reativos | | n.c. | n.c. | n.c. | n.c. | n.c. |
| Diferença das perdas regulatórias | | n.c. | n.c. | n.c. | n.c. | n.c. |
| Outros | | n.c. | n.c. | n.c. | n.c. | n.c. |
| Outros | | n.c. | n.c. | n.c. | n.c. | n.c. |

**Comparativo dos Investimentos em Máquinas e Equipamentos da Distribuição:**

| R$ Mil | 2018R | 2019P | 2020P | 2021P | 2022P | 2023P |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Plano de Investimentos 2018** | 2.864 | 3.395 | 2.879 | 3.159 | 3.094 | 3.005 |

| R$ Mil | 2018P | 2019P | 2020P | 2021P | 2022P | 2022P |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Plano de Investimentos 2017** | 2815 | 2.447 | 2.525 | 2.857 | 3126 | - |
| **Diferença** | **1,74%** | **38,74%** | **14,02%** | **10,57%** | **-1,02%** | |

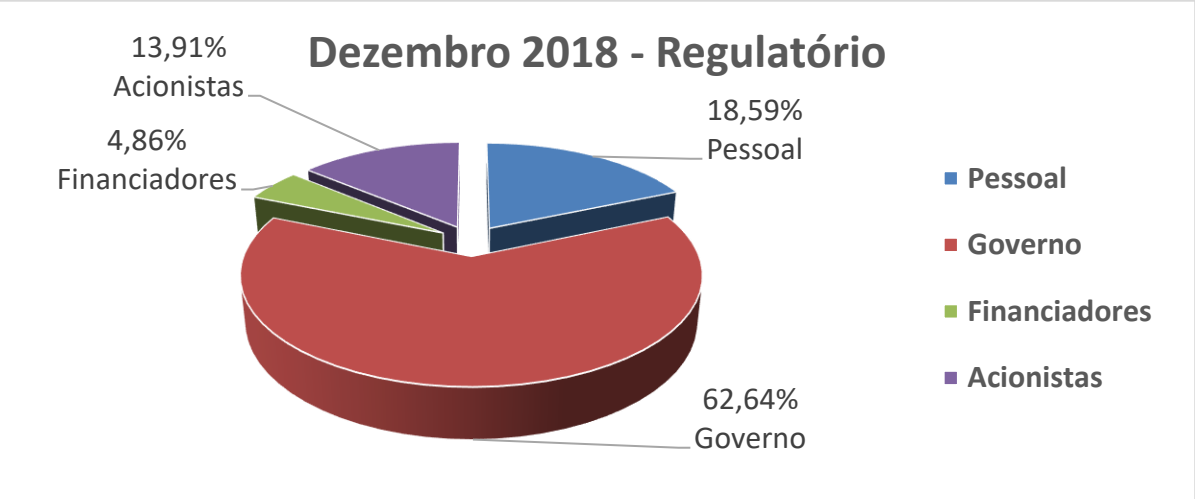
OBS: As diferenças apontadas nos Planos de Investimentos elaborados em 2017 e 2018 são devido à alteração de preço médio e inflação do período.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## Valor adicionado regulatório

Em 2018, o valor adicionado líquido gerado como riqueza pela Outorgada foi de R$ 15.552,40 mil, representando 39,94% 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.

Além disso, a Outorgada com base na Lei 5764/71 e no seu Estatuto Social constituiu Reservas sobre as suas sobras liquidas no montante de: 10% para Reserva Legal e 5% de FATES e conforme Estatuto Social é destinado também 10% para Reserva de Desenvolvimento.

## Composição acionária

Em 31 de dezembro de 2018 o capital social da Outorgada ou permissionária era de R$ 1.235.59 mil, composto por 1.235.594 mil de quotas, com valor nominal R$ 1,00.

## Atendimento a acionistas

Coerente com a filosofia de postar-se diante do mercado como uma empresa transparente, moderna e aberta, a Outorgada coloca à disposição dos seus cooperados, colaboradores capacitados a esclarecer suas dúvidas e solicitações de forma presencial ou pelos telefones da empresa.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

# Gestão

## Administração:

Durante o ano de 2018 a permissionária manteve o franco processo de adaptação e reestruturação organizacional em conformidade com os parâmetros do novo modelo institucional do setor elétrico e os novos cenários da economia brasileira, sem esquecer-se de manter a essência Cooperativista. Medida que atende às exigências da Agência Nacional de Energia Elétrica – ANEEL, que por sua vez, visa 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

O êxito que a Outorgada vem obtendo em seu processo de adaptação às mudanças aceleradas no setor elétrico se deve em grande parte à qualidade de seu planejamento empresarial.

Essa nova concepção de planejamento proporcionou o desenvolvimento do pensamento estratégico no âmbito gerencial das unidades e, ao mesmo tempo, criou um conjunto de estratégias adequadas aos diferentes cenários, possibilitando antecipar ações de reação às mudanças ambientais.

As tendências identificadas, juntamente com os resultados dos cenários empresariais, serviram de base para a definição das recomendações, metas e ações estratégicas das Unidades de Negócios para os horizontes de curto e médio prazos.

## Gestão pela qualidade total

Esta Permissionária prioriza o cumprimento da Regulação, dando ênfase aos direitos da energia elétrica para todos seus consumidores, respeitando a isonomia de tratamento. A CERRP faz planejamentos de curto, médio e longo prazo, objetivando uma Empresa organizada, resultando em clientes satisfeitos.

Quinzenalmente são realizadas, nas dependências da CERRP, reuniões entre a administração e demais setores da Empresa, para que o funcionário que participa de algum evento possa compartilhar com os demais suas novas experiências.

A CERRP também preza pela manutenção da Certificação de Indicadores e processos, em cumprimento à legislação setorial, assegurando alta confiabilidade na apuração de seus indicadores técnicos e comerciais.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## Recursos humanos

No ano de 2018, iniciamos a gestão do conhecimento entre setores, estimulando a geração de novas aprendizagens organizacionais aos colaboradores e mantivemos o processo continuo de treinamentos da área técnica, comercial e administrativa, incluindo novos conhecimentos que favoreçam a melhor performance do colaborador frente a demanda do consumidor, objetivando o atendimento com excelência.

## Responsabilidade social

Cada vez mais, a Outorgada 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** | **2018** | **2017** | |
|---|---|---|---|
| **Atendimento** | | | |
| Número de consumidores | 8.896 | 7.767 | **14,54%** |
| Número de empregados | 43 | 42 | **2,38%** |
| Número de consumidores por empregado | 207 | 185 | **11,87%** |
| Número de localidades atendidas | 13 | 13 | **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 ($Km^2$) | 664 | 664 | **0,00%** |
| Geração própria (GWh) | 0 | 0 | **0,00%** |
| Demanda máxima (MWh/h) | 13,24 | 12,46 | **6,28%** |
| Distribuição direta (GWh) | 0 | 0 | **0,00%** |
| Consumo residencial médio (kWh/ano) | 1.979,05 | 2.094,00 | **-5,49%** |
| Tarifas médias de fornecimento (R$ por MWh) | 414,74 | 354,57 | **16,97%** |
| Total (exceto curto prazo) | 0 | 0 | **0,00%** |
| Residencial | 526,44 | 444,03 | **18,56%** |
| Comercial | 722,81 | 443,27 | **63,06%** |
| Industrial | 229,62 | 304,58 | **-24,61%** |
| Rural | 365,58 | 308,10 | **18,66%** |
| Suprimento | 0 | 0 | **0,00%** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| | | | |
|---|---|---|---|
| DEC (horas) | 23,39 | 26,98 | **-13,31%** |
| População atendida - Urbana Atendida (em milhares de habitantes) | 13,44 | 10,42 | **28,98%** |
| População atendida - Rural (em milhares de habitantes) | 20,16 | 15,58 | **29,40%** |
| FEC (número de interrupções) | 12,48 | 16,25 | **-23,20%** |
| Número de reclamações por 1.000 consumidores | 8,99 | 24,85 | **-63,82%** |
| **Operacionais** | | | |
| Número de usinas em operação | 0 | 0 | **0,00%** |
| Número de subestações | 0 | 0 | **0,00%** |
| Linhas de transmissão (Km) | 0 | 0 | **0,00%** |
| Linhas de distribuição (Km) | 825,73 | 805,32 | **2,53%** |
| Capacidade instalada (MW) | 51,22 | 48,76 | **5,05%** |
| **Financeiros** | | | |
| Receita operacional bruta (R$ mil) | 37.610,07 | 29.915,95 | **25,72%** |
| Receita operacional líquida (R$ mil) | 28.495,29 | 22.511,43 | **26,58%** |
| Margem operacional do serviço líquida (%) | 31,99% | 32,89% | **-2,75%** |
| EBITDA OU LAJIDA | 3.915,51 | 3.988,96 | **-1,84%** |
| Lucro líquido (R$ mil) | 1.852,25 | 2.137,83 | **-13,36%** |
| Lucro líquido por mil cotas | 667,09 | 577,61 | **15,49%** |
| Patrimônio líquido (R$ mil) | 46.036,94 | 44.631,29 | **3,15%** |
| Valor patrimonial por mil cotas | 26,84 | 27,67 | **-2,99%** |
| Rentabilidade do patrimônio líquido (%) | 4,02% | 4,79% | **-16,00%** |
| Endividamento do patrimônio líquido (%) | 29,35% | 27,15% | **8,11%** |
| Em moeda nacional (%) | 29,35% | 27,15% | **8,11%** |
| Em moeda estrangeira (%) | 0 | 0 | **0,00%** |
| **Indicadores de Performance** | | | |
| Salario Médio dos Funcionários | 3,43 | 3,30 | **3,91%** |
| Energia Gerada/Comprada por Funcionário | 1.467,88 | 1.365,54 | **7,49%** |
| Energia Gerada/Comprada por Consumidor | 7,10 | 7,38 | **-3,86%** |
| Retorno de ativos por unidade | 0,04 | 0,05 | **-21,81%** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 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 CERRP.

São José do Rio Preto, 20 de abril de 2019

ODAIR CORNELIANI MILHOSSI
Diretor Presidente
CPF: 018.694.018-16

NIVALDO APARECIDO CANGINI
Gerente
CPF: 038.710.698-76

LAUDEMIR ALMEIDA DE MORAES
Contador - CRC 1SP-240473/O-2
CPF: 705.333.348-53



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 2.2– Balanço Patrimonial – BPREG

| | Consolidado | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| **Ativos** | | |
| **Ativo Circulante** | **14.034,31** | **11.090,97** |
| Caixa e equivalentes de caixa | 6.711,73 | 4.648,58 |
| Consumidores | 4.157,79 | 4.088,91 |
| Concessionárias e permissionárias | - | - |
| Serviços em curso | 61,77 | 27,80 |
| Tributos compensáveis | 204,74 | 174,46 |
| Depósitos judiciais e cauções | - | - |
| Almoxarifado operacional | 335,22 | 245,26 |
| Investimentos temporários | - | - |
| Empréstimos | - | - |
| Ativos financeiros setoriais | 1.199,04 | 948,33 |
| Despesas pagas antecipadamente | 64,27 | 64,00 |
| Instrumentos financeiros derivativos | - | - |
| Outros ativos circulantes | 1.299,74 | 893,63 |
| | | |
| **Ativos de operações descontinuadas** | - | - |
| **Bens destinados à alienação** | - | - |
| | | |
| **Ativo Não-Circulante** | **45.515,85** | **45.658,72** |
| Consumidores | - | - |
| Concessionárias e permissionárias | - | - |
| Serviços em curso | - | - |
| Tributos compensáveis | 142,44 | 102,33 |
| Depósitos judiciais e cauções | - | - |
| Investimentos temporários | 22,44 | 19,40 |
| Empréstimos | - | - |
| Tributos diferidos | - | - |
| Ativos financeiros setoriais | - | - |
| Despesas pagas antecipadamente | - | - |
| Bens e direitos para uso futuro | - | - |
| Instrumentos financeiros derivativos | - | - |
| Outros ativos não circulantes | - | - |
| Bens e atividades não vinculadas à concessão do Serviço Público de Energia Elétrica | 2,92 | 2,92 |
| Imobilizado | 45.281,74 | 45.427,91 |
| Intangível | 66,31 | 106,16 |
| | | |
| **Total do ativo** | **59.550,16** | **56.749,69** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

**Passivo**

| **Passivo Circulante** | **4.714,45** | **4.693,67** |
|---|---|---|
| Fornecedores | 2.397,84 | 1.722,31 |
| Empréstimos, financiamentos e debêntures | - | 6,87 |
| Obrigações sociais e trabalhistas | 332,33 | 263,19 |
| Benefício pós-emprego | - | - |
| Tributos | 298,44 | 622,75 |
| Provisão para litígios | - | - |
| Dividendos declarados e juros sobre capital próprio | - | - |
| Encargos setoriais | 626,85 | 748,01 |
| Provisão para descomissionamento | - | - |
| Passivos financeiros setoriais | 570,33 | 891,17 |
| Provisão para uso do bem público | - | - |
| Instrumentos financeiros derivativos | - | - |
| Obrigações com associados | 69,30 | 69,30 |
| Outros passivos circulantes | 419,36 | 370,07 |
| | | |
| **Passivos de operações descontinuadas** | - | - |

| **Passivo Não-Circulante** | **8.798,77** | **7.424,73** |
|---|---|---|
| Fornecedores | - | - |
| Empréstimos, financiamentos e debêntures | - | - |
| Benefício pós-emprego | - | - |
| Tributos | - | - |
| Provisão para litígios | - | - |
| Encargos setoriais | - | - |
| Provisão para descomissionamento | - | - |
| Tributos diferidos | - | - |
| Passivos financeiros setoriais | - | - |
| Provisão para uso do bem público | - | - |
| Instrumentos financeiros derivativos | - | - |
| Obrigações com associados | - | - |
| Outros passivos não circulantes | 37,68 | 38,67 |
| Obrigações vinculadas à concessão do Serviço Público de Energia Elétrica | 8.761,09 | 7.386,07 |

| **Total do passivo** | **13.513,22** | **12.118,41** |
|---|---|---|



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| **Patrimônio líquido** | **46.036,94** | **44.631,29** |
|---|---|---|
| Capital social | 1.235,59 | 1.234,82 |
| Reservas de capital | 5,56 | 5,56 |
| Outros resultados abrangentes | 25.921,42 | 27.773,12 |
| Reservas de lucros | - | - |
| Recursos destinados a aumento de capital | - | - |
| Lucros ou prejuízos acumulados | - | - |
| Ações em tesouraria | - | - |
| Proposta para distribuição de dividendos adicionais | - | - |
| Participação de não controladores | - | - |
| Reserva de sobras | 16.891,20 | 13.721,94 |
| Sobras à disposição da Assembleia | 1.983,17 | 1.895,84 |
| Perdas não cobertas pelos cooperados | - | - |

| **Total do patrimônio líquido** | **46.036,94** | **44.631,29** |
|---|---|---|

| **Total do passivo e do patrimônio líquido** | **59.550,16** | **56.749,69** |
|---|---|---|

LAUDEMIR ALMEIDA DE MORAES
Contador - CRC 1SP-240473/O-2
CPF: 705.333.348-53



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 2.3 – Demonstração do Resultado do Exercício – DREREG

| | Consolidado | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| **Operações em continuidade** | | |
| **Receita / Ingresso** | **37.610,07** | **29.915,95** |
| Fornecimento de energia elétrica | 16.640,97 | 11.192,37 |
| Suprimento de energia elétrica | - | - |
| Energia Elétrica de Curto Prazo | - | - |
| Disponibilização do sistema de transmissão e distribuição | 15.235,22 | 14.485,18 |
| Ativos e Passivos Financeiros Setoriais | (157,74) | 922,76 |
| Serviços cobráveis | 139,02 | 133,84 |
| Doações, contribuições e subvenções vinculadas ao serviço concedido | 5.270,23 | 2.016,87 |
| Outras receitas | 482,37 | 1.164,93 |
| **Tributos** | **(5.925,25)** | **(4.703,52)** |
| ICMS | (5.233,67) | (4.117,26) |
| PIS-PASEP | (123,16) | (104,41) |
| Cofins | (568,42) | (481,86) |
| ISS | - | - |
| **Encargos - Parcela "A"** | **(3.189,53)** | **(2.700,99)** |
| Pesquisa e Desenvolvimento - P&D | - | (8,15) |
| Programa de Eficiência Energética - PEE | - | (20,37) |
| Reserva Global de Reversão - RGR | - | - |
| Conta de Desenvolvimento Econômico - CDE | (1.764,55) | (1.472,27) |
| Compensação Financeira pela Utilização de Recursos Hídricos - CFURH | - | - |
| Taxa de Fiscalização de Serviços de Energia Elétrica – TFSEE | (55,89) | (43,33) |
| Outros encargos | (1.369,09) | (1.156,88) |
| **Receita líquida / Ingresso líquido** | **28.495,29** | **22.511,43** |
| **Custos não gerenciáveis - Parcela "A"** | **(17.200,55)** | **(11.902,33)** |
| Energia elétrica comprada para revenda | (17.200,55) | (11.902,33) |
| 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 | - | - |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| | | |
|---|---|---|
| (-) 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** | **11.294,74** | **10.609,10** |
| **Custos gerenciáveis - Parcela "B"** | **(9.662,57)** | **(8.513,22)** |
| Pessoal e administradores | (4.177,41) | (3.850,35) |
| Material | (680,04) | (528,04) |
| Serviços de terceiros | (1.277,45) | (1.039,90) |
| Arrendamento e aluguéis | (755,99) | (698,45) |
| Seguros | (56,97) | (51,55) |
| Doações, contribuições e subvenções | (76,99) | (34,35) |
| Provisões | (169,31) | (120,91) |
| Perdas na alienação de bens e direitos | - | - |
| (-) Recuperação de despesas | 72,07 | 75,72 |
| Tributos | (36,54) | (42,21) |
| Depreciação e amortização | (2.108,61) | (1.772,17) |
| Gastos diversos | (219,03) | (217,14) |
| Outras Receitas Operacionais | 84,09 | 68,44 |
| Outras Despesas Operacionais | (260,39) | (302,31) |
| **Resultado da Atividade** | **1.632,16** | **2.095,88** |
| **Equivalência patrimonial** | - | - |
| **Resultado Financeiro** | **530,81** | **381,98** |
| Despesas financeiras | (16,21) | (138,82) |
| Receitas financeiras | 547,02 | 520,80 |
| **Resultado antes dos impostos sobre os lucros** | **2.162,97** | **2.477,85** |
| **Despesa com impostos sobre os lucros** | **(310,72)** | **(340,02)** |
| **Resultado líquido das operações em continuidade** | **1.852,25** | **2.137,83** |
| **Operações descontinuadas** | **-** | **-** |
| Lucro (prejuízo) após o imposto do exercício resultante de operações descontinuadas | - | - |
| **Resultado líquido do exercício** | **-** | **-** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| **Atribuível aos:** | | |
|---|---|---|
| Acionistas controladores | - | - |
| Acionistas não controladores | - | - |

| **Lucro por ação** | **1,50** | **1,73** |
|---|---|---|
| básico - lucro do exercício atribuível a acionistas controladores detentores de ações ordinárias | 1,50 | 1,73 |
| diluído - lucro do exercício atribuível a acionistas controladores detentores de ações ordinárias | - | - |

| **Lucro por ação originado das operações em continuidade** | **-** | **-** |
|---|---|---|
| básico - lucro de operações continuadas atribuíveis a acionistas controladores detentores de ações ordinárias | - | - |
| diluído - lucro de operações continuadas atribuíveis a acionistas controladores detentores de ações ordinárias | - | - |

LAUDEMIR ALMEIDA DE MORAES
Contador - CRC 1SP-240473/O-2
CPF: 705.333.348-53



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## Demonstração do Resultado Abrangente do Exercício

| | Consolidado | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| **Resultado do exercício** | | |
| **Outros resultados abrangentes** | **-** | **-** |
| Reserva de reavaliação | - | - |
| Efeito de imposto de renda | - | - |
| Ganho líquido sobre instrumentos financeiros | - | - |
| Efeito de imposto de renda | - | - |
| Equivalência sobre ganhos abrangentes de coligadas | - | - |
| Efeito de imposto de renda | - | - |
| Diferenças cambiais sobre conversão de operações estrangeiras | - | - |
| Efeito de imposto de renda | - | - |
| Previdência Privada – Superávit (Déficit) Atuarial | - | - |
| Diferenças atuariais | - | - |
| Efeito de imposto de renda | - | - |
| Outros resultados abrangentes | - | - |
| Efeito de imposto de renda | - | - |
| **Outros resultados abrangentes do exercício, líquidos de impostos** | **-** | **-** |
| **Total de resultados abrangentes do exercício, líquidos de impostos** | **-** | **-** |
| **Atribuível a:** | | |
| Acionistas Controladores | - | - |
| Acionistas Não Controladores | - | - |

LAUDEMIR ALMEIDA DE MORAES
Contador - CRC 1SP-240473/O-2
CPF: 705.333.348-53



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 2.4– Demonstração da Mutação do Patrimônio Líquido – DMPLREG

| | Capital Social | Reservas de capital | Reserva de reavaliação | Reservas de lucros | Lucros (prejuízos) acumulados | Reservas de Sobras | Sobras/Perdas a disposição da Assembleia | Recursos destinados a aumento de capital | Total |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Saldo em 31 de dezembro de 2016** | **1.234,00** | **(616,68)** | **9.852,01** | **-** | **-** | **11.942,53** | **1.072,11** | **-** | **23.483,97** |
| Remuneração das imobiliz. em curso | | | | | | | | | - |
| Aumento de capital social | 0,82 | | | | | | | | 0,82 |
| Realização de reservas | | | | | | | | | - |
| Reserva de Reavaliação | | | 22.939,80 | | | | | | 22.939,80 |
| Destinações | | | | | | | | | - |
| Lucro líquido (prejuízo) do exercício | | | | | 697,60 | | | | 697,60 |
| (+/-) Ajustes Societarios - IFRS | | 622,24 | (5.018,69) | | | | (622,24) | | (5.018,69) |
| Destinação proposta à A.G.O.: | | | | | | | 2.527,78 | | 2.527,78 |
| Reserva legal | | | | | | 702,65 | (702,65) | | - |
| FATES | | | | | (697,60) | 823,98 | (126,38) | | - |
| Reserva de Lucro | | | | | | | | | - |
| Juros sobre o capital próprio | | | | | | | | | - |
| Dividendo | | | | | | | | | - |
| Reserva para Equalização | | | | | | | | | - |
| Reserva de Desenvolvimento | | | | | | 252,78 | (252,78) | | - |
| **Saldo em 31 de dezembro de 2017** | **1.234,82** | **5,56** | **27.773,12** | **-** | **-** | **13.721,94** | **1.895,84** | **-** | **44.631,28** |
| Remuneração das imobilizações em curso | | | | | | | | | - |
| Aumento de capital social | 0,77 | | | | | | | | 0,77 |
| Realização de reservas | | | | | | | | | - |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Reserva de Reavaliação | | | 1.072,49 | | | | | | 1.072,49 |
| Destinações | | | | | | | | | - |
| Lucro líquido (prejuízo) do exercício | | | | | 612,36 | | | | 612,36 |
| (+/-) Ajustes Societarios - IFRS | | | (2.924,19) | | | | | | (2.924,19) |
| Destinação proposta à A.G.O.: | | | | | | | 2.644,23 | | 2.644,23 |
| Reserva legal | | | | | | 2.160,26 | (2.160,26) | | - |
| FATES | | | | | (612,36) | 744,57 | (132,21) | | - |
| Reserva de Lucro | | | | | | | | | - |
| Juros sobre o capital próprio | | | | | | | | | - |
| Dividendo | | | | | | | | | - |
| Reserva para Equalização | | | | | | | | | - |
| Reserva de Desenvolvimento | | | | | | 264,42 | (264,42) | | - |
| **Saldo em 31 de dezembro de 2018** | **1.235,59** | **5,56** | **25.921,42** | **-** | **-** | **16.891,19** | **1.983,18** | **-** | **46.036,94** |

LAUDEMIR ALMEIDA DE MORAES
Contador - CRC 1SP-240473/O-2
CPF: 705.333.348-53



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 2.5– Demonstração do Fluxo de Caixa – DFCREG

| | Consolidado | |
|---|---|---|
| | 2018 | 2017 |
| **FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS** | **3.195,38** | **1.470,84** |
| Fornecimento de Energia | 28.150,96 | 21.774,03 |
| Suprimento de Energia | - | - |
| TUSD de Consumidores Livres e Geradores | - | - |
| Suprimento a Concessionárias | - | - |
| Recebimento da CCEE - Energia de Curto Prazo | - | - |
| Recebimento de RAP de Transmissão | - | - |
| Repasse do Fundo da Conta de Desenvolvimento Energético | 4.824,89 | 1.731,45 |
| Outros Recebimentos Operacionais | 34,23 | 13,13 |
| Fornecedores - Materiais e Serviços | (3.876,18) | (3.037,82) |
| Fornecedores - Energia Elétrica | (16.878,01) | (11.224,68) |
| Salários e Encargos Sociais | (2.519,98) | (2.405,97) |
| Tributos sobre a Receita - Federais | (1.535,04) | (1.555,26) |
| Tributos sobre a Receita - Estaduais e Municipais | (1.140,42) | (996,45) |
| Tributos sobre o Lucro ( IRPJ / CSLL ) | (295,76) | (213,63) |
| Encargos de Transmissão | - | - |
| Demais Encargos Regulatórios | (3.310,76) | (2.385,04) |
| Outras Despesas Operacionais | (258,54) | (228,90) |
| **FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO** | **(1.132,24)** | **(668,15)** |
| Aquisição de Participações Societárias | - | - |
| Aportes / Aumento de Capital em Controladas | - | - |
| Investimentos | - | - |
| Imobilizado | (1.451,77) | (1.054,70) |
| Intangível | - | - |
| Participação Financeira do Consumidor | - | - |
| Títulos e Valores Mobiliários Adquiridos | - | - |
| Empréstimos / Mútuos Concedidos | - | - |
| Proventos Recebidos | 319,53 | 386,55 |
| **CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO** | **2.063,14** | **802,69** |
| **FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO** | **-** | **-** |
| Empréstimos e Financiamentos Obtidos | - | - |
| Empréstimos e Financiamentos Pagos | - | - |
| Títulos e Valores Mobiliários Adquiridos Emitidos | - | - |
| Títulos e Valores Mobiliários Adquiridos Pagos | - | - |
| Juros sobre Capital Próprio e Dividendos Pagos | - | - |
| Adiantamento para Futuro Aumento de Capital | - | - |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| | | |
|---|---|---|
| Integralização de Capital | - | - |
| **CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO** | **2.063,14** | **802,69** |
| | | |
| **VARIAÇÃO LÍQUIDA DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA** | **2.063,14** | **802,69** |
| | | |
| **DEMONSTRAÇÃO DA VARIAÇÃO DO CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA** | **2.063,14** | **802,69** |
| **No início do exercício** | **4.648,58** | **3.845,89** |
| **No fim do exercício** | **6.711,73** | **4.648,58** |

LAUDEMIR ALMEIDA DE MORAES
Contador - CRC 1SP-240473/O-2
CPF: 705.333.348-53



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 2.6– Notas Explicativas Regulatórias

***Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis em 31 de dezembro de 2018 e 2017***
***(Valores expressos em milhares de reais)***

## 1. Setor Elétrico no Brasil

O Setor de Energia Elétrica no Brasil é regulado pelo Governo Federal, atuando por meio do Ministério de Minas e Energia ("MME"), o qual possui autoridade exclusiva sobre o Setor Elétrico. A política regulatória para o setor é implementada pela Agência Nacional de Energia Elétrica ("ANEEL").

O fornecimento de energia elétrica a varejo pela Cooperativa e suas controladas e controladas em conjunto é efetuado de acordo com o previsto nas cláusulas de seus contratos de concessão de longo prazo de venda de energia.

De acordo com os contratos de concessão de distribuição, essa Outorgada está autorizada a cobrar de seus consumidores uma taxa pelo fornecimento de energia consistindo em dois componentes: (1) uma parcela referente aos custos de geração, transmissão e distribuição de energia não gerenciáveis ("Custos da Parcela A"); e (2) uma parcela de custos operacionais ("Custos da Parcela B"). Ambas as parcelas são estabelecidas como parte da concessão original para determinados períodos iniciais. Subsequentemente aos períodos iniciais, e em intervalos regulares, a ANEEL tem a autoridade de rever os custos da Cooperativa, a fim de determinar o ajuste da inflação (ou outro fator de ajuste similar), caso existente, aos Custos da Parcela B ("Ajuste Escalar") para o período subsequente. Esta revisão poderá resultar num ajuste escalar com valor positivo, nulo ou negativo.

Adicionalmente aos ajustes referentes aos Custos da Parcela A e Parcela B mencionados acima, as concessões para fornecimento de energia elétrica têm um ajuste tarifário anual, baseado em uma série de fatores, incluindo a inflação. Adicionalmente, como resultado das mudanças regulatórias ocorridas em dezembro de 2001, a Outorgada pode agora requisitar reajustes tarifários resultantes de eventos significativos que abalem o equilíbrio econômico-financeiro dos seus negócios. Outros eventos normais ou recorrentes (como altas no custo da energia comprada, impostos sobre a receita ou ainda a inflação local) também têm permissão para serem absorvidos por meio de aumentos tarifários específicos.

Quando a Outorgada solicita um reajuste tarifário, se faz necessário comprovar o impacto financeiro resultante destes eventos nas operações.

No negócio de geração, a Outorgada além de vender energia por meio dos leilões para as distribuidoras por meio do mercado cativo, também vende energia à Consumidores Livres no mercado livre – ACL. No mercado livre - ACL, a energia é negociada por meio das concessionárias de geração, PCH – Pequenas Centrais Hidrelétricas, autogeradores, comercializadores e importadores de energia.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

Consumidores livres são aqueles cuja demanda excede a 3 MW em tensão igual ou superior a 69kV ou em qualquer nível de tensão, desde que o fornecimento começou após julho de 1995. Uma vez que um consumidor tenha optado pelo mercado livre, só poderá voltar ao sistema regulado se comunicar ao distribuidor de sua região com cinco anos de antecedência. Este período de aviso prévio procura assegurar que, se necessário, a distribuidora poderá comprar energia adicional para suprir a reentrada de Consumidores Livres no mercado regulado. As geradoras estatais podem vender energia a consumidores livres, mas em vez de geradores privados, são obrigados a fazê-lo através de um processo de leilão.

De acordo com os contratos de concessão de transmissão, a Companhia está autorizada a cobrar a TUST - tarifas de uso do sistema de transmissão. As tarifas são reajustadas anualmente na mesma data em que ocorrem os reajustes das Receitas Anuais Permitidas - RAP das concessionárias de transmissão. Esse período tarifário inicia-se em 1º de julho do ano de publicação das tarifas até 30 de junho do ano subsequente.

O serviço de transporte de grandes quantidades de energia elétrica por longas distâncias, no Brasil, é feito utilizando-se de uma rede de linhas de transmissão e subestações em tensão igual ou superior a 230 kV, denominada Rede Básica. Qualquer agente do setor elétrico, que produza ou consuma energia elétrica tem direito à utilização desta Rede Básica, como também o consumidor, atendidas certas exigências técnicas e legais. Este é o chamado Livre Acesso, assegurado em Lei e garantido pela ANEEL.

A operação e administração da Rede Básica é atribuição do Operador Nacional do Sistema Elétrico - ONS, pessoa jurídica de direito privado, autorizado do Poder Concedente, regulado e fiscalizado pela ANEEL, e integrado pelos titulares de geração, transmissão, distribuição e também pelos consumidores com conexão direta à rede básica. O ONS tem a responsabilidade de gerenciar o despacho de energia elétrica das usinas em condições otimizadas, envolvendo o uso dos reservatórios das hidrelétricas e o combustível das termelétricas do sistema interligado nacional.

O pagamento do uso da transmissão aplica-se também à geração da Itaipu Binacional. Entretanto, devido às características legais dessa usina, os encargos correspondentes são assumidos pelas concessionárias de distribuição detentoras das respectivas quotas-partes da potência da usina.

## 2. Base de preparação e apresentação das Demonstrações Contábeis Regulatórias

Acs Demonstrações Contábeis para fins regulatórios foram preparadas de acordo com as normas, procedimentos e diretrizes emitidos pelo Órgão Regulador e conforme as políticas contábeis estabelecidas na declaração de práticas contábeis.

Essas demonstrações foram preparadas em consonância com as orientações emitidas pelo Órgão Regulador para Demonstrações Contábeis. As Demonstrações Contábeis para fins regulatórios são separadas das Demonstrações contábeis estatutárias societárias da outorgada. Há diferenças entre as práticas contábeis adotadas no Brasil e a base de preparação das informações



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

previstas nas demonstrações para fins regulatórios, uma vez que as Instruções Contábeis para fins Regulatórios especificam um tratamento ou divulgação alternativos em certos aspectos. Quando as Instruções Contábeis Regulatórias não tratam de uma questão contábil de forma específica, faz-se necessário seguir as práticas contábeis adotadas no Brasil. As informações financeiras distintas das informações preparadas totalmente em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil podem não representar necessariamente uma visão verdadeira e adequada do desempenho financeiro ou posição financeira e patrimonial de uma societária e regulatória, estas diferenças estão explicadas em notas explicativas, para melhor entendimento do leitor, conforme apresentado nas Demonstrações contábeis preparadas de acordo com estas práticas.

## 3. Principais Práticas Contábeis Regulatórias

As práticas contábeis utilizadas são as mesmas adotadas nas Demonstrações Contábeis societárias
apresentadas nas páginas 29 a 70, exceto quanto ao que se estabelece abaixo:

### Ativos e passivos financeiros setoriais

O mecanismo de determinação das tarifas no Brasil garante a recuperação de determinados custos relacionados à compra de energia e encargos regulatórios por meio de repasse anual. Seguindo orientação do Órgão Regulador, a empresa contabiliza as variações destes custos como ativos e passivos financeiros setoriais, quando existe uma expectativa provável de que a receita futura, equivalente aos custos incorridos, será faturada e cobrada, como resultado direto do repasse dos custos em uma tarifa ajustada de acordo com a fórmula paramétrica definida no contrato de concessão. O Ativo e Passivo Financeiro Setorial serão realizados quando o poder concedente autorizar o repasse na base tarifária da empresa, ajustada anualmente na data de aniversário do seu contrato de concessão.

### Imobilizado em Serviço

Registrado ao custo de aquisição ou construção, acrescidos do valor de reavaliação registrado em 02 de maio de 2014 e atualizado conforme aprovação da ANEEL em 2017. A depreciação é calculada pelo método linear, tomando-se por base os saldos contábeis registrados conforme legislação vigente. As taxas anuais de depreciação estão determinadas nas tabelas anexas à Resolução vigente emitida pelo Órgão Regulador.

O valor residual é determinado considerando a premissa de existência de indenização de parcela não amortizada de bens pela taxa de depreciação regulatória e o prazo de vigência da outorga (concessão, permissão e/ou autorização). O valor residual de um ativo pode aumentar ou diminuir em eventuais processos de revisão das taxas de depreciação regulatória.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

O resultado na alienação ou na retirada de um item do ativo imobilizado é determinado pela diferença entre o valor da venda e o saldo contábil do ativo e é reconhecido no resultado do exercício.

Nos exercícios de 2017 e 2018 houve aceitação desses ativos e passivos da contabilidade societária, não havendo diferenças a reconhecer.

## Imobilizado em curso

Os gastos de administração central capitalizáveis são apropriados, mensalmente, às imobilizações em bases proporcionais. A alocação dos dispêndios diretos com pessoal mais os serviços de terceiros é prevista no Manual de Contabilidade do Setor Elétrico. Estes custos são recuperados por meio do mecanismo de tarifas e preços.

A Outorgada agrega mensalmente ao custo de aquisição do imobilizado em curso os juros, as variações monetárias e cambiais, e demais encargos financeiros incorridos sobre empréstimos e financiamentos diretamente atribuídos à aquisição ou constituição de ativo qualificável considerando os seguintes critérios para capitalização: (a) período de capitalização correspondente à fase de construção do ativo imobilizado, sendo encerrado quando o item do imobilizado encontra-se disponível para utilização; (b) utilização da taxa média ponderada dos empréstimos vigentes na data da capitalização; (c) o montante dos juros, as variações monetárias e cambiais, e demais encargos financeiros capitalizados mensalmente não excedem o valor das despesas de juros apuradas no período de capitalização; e (d) os juros, as variações monetárias e cambiais e demais encargos financeiros capitalizados são depreciados considerando os mesmos critérios e vida útil determinada para o item do imobilizado ao qual foram incorporados.

No reconhecimento do custo do ativo imobilizado, as empresas de distribuição de energia têm incluído parte dos custos da administração central, o qual por sua vez é incluído no processo de revisão tarifária, ou seja, gerando benefícios econômicos futuros.

## Intangível

Registrado ao custo de aquisição ou realização. A amortização, quando for o caso, é calculada pelo método linear.

Os encargos financeiros, juros e atualizações monetárias incorridos, relativos a financiamentos obtidos de terceiros vinculados ao intangível em andamento, são apropriados às imobilizações intangíveis em curso durante o período de construção do intangível.

## Obrigações especiais vinculadas à concessão

Estão representadas pelos valores nominais ou bens recebidos de consumidores das concessionárias e de consumidores não cooperados das permissionárias, para realização de



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

empreendimentos necessários ao atendimento de pedidos de fornecimento de energia elétrica. Esta conta é amortizada pela taxa média de depreciação dos ativos correspondentes a essas obrigações, conforme legislação vigente.

## Reserva de reavaliação

É realizada proporcionalmente à depreciação, baixa ou alienação dos respectivos bens reavaliados, mediante a transferência da parcela realizada para lucros acumulados líquida dos efeitos de imposto de renda e contribuição social - nota explicativa nº15.

Para fins da contabilidade societária, a Lei 11.638/2007 permitiu a manutenção dos saldos de reservas de reavaliação existentes em 31 de dezembro de 2007 até a sua efetiva realização. A reavaliação compulsória foi estabelecida pela ANEEL.

## Reconhecimento de receita

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



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 4. Consumidores e Concessionárias e Permissionárias

| | VALORES CORRENTES | | | | | | | VALORES RENEGOCIADOS | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | CORRENTE A VENCER | | CORRENTE VENCIDA | | | | | RENEGOCIADA A VENCER | | RENEGOCIADA VENCIDA | | | | |
| **D E S C R I Ç Ã O** | **Até 60 dias** | **Mais de 60 dias** | **Até 90 dias** | **De 91 a 180 dias** | **De 181 a 360 dias** | **Mais de 360 dias** | **Provisão p/ Devedores Duvidosos** | **Até 60 dias** | **Mais de 60 dias** | **Até 60 dias** | **Mais de 60 dias** | **Provisão p/ Devedores Duvidosos** | **Total 2018** | **Total 2017** |
| **Fornecimento de Energia** | **3.371,26** | **-** | **581,55** | **26,93** | **50,58** | **532,67** | **(602,86)** | **107,02** | **-** | **-** | **-** | **(32,80)** | **4.034,36** | **4.008,51** |
| **Residencial** | 895,81 | - | 334,10 | 13,52 | 17,03 | 92,64 | (123,19) | 34,92 | | - | - | (5,59) | 1.259,24 | 1.200,00 |
| **Industrial** | 153,98 | | 19,15 | - | - | 298,75 | (298,75) | 1,47 | - | - | - | - | 174,60 | 440,97 |
| **Comercial** | 415,66 | | 183,74 | 13,41 | 33,56 | 135,53 | (169,08) | 66,03 | - | - | - | (27,21) | 651,64 | 606,37 |
| **Rural** | 284,56 | | 33,76 | - | - | 5,76 | (5,76) | 4,59 | - | - | - | - | 322,91 | 313,33 |
| **Poderes Públicos** | 7,18 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 7,18 | 7,49 |
| **Iluminação Pública** | 115,65 | | 10,80 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 126,45 | 128,62 |
| **Serviço Público** | 436,65 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 436,65 | 437,02 |
| **Serviço Taxado** | 26,57 | - | - | - | - | - | (6,08) | - | - | - | - | - | 20,49 | 18,32 |
| **Fornecimento Não Faturado** | 1.035,19 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1.035,19 | 856,38 |
| **(-) Arrecadação Processo Classif .** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Suprimento Energia - Moeda Nacional** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Suprimento Energia - Moeda Estrangeira** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Encargos de Uso da Rede Elétrica** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Suprimento \ Encargo Rede Não Faturado** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Total** | **3.371,26** | **-** | **581,55** | **26,93** | **50,58** | **532,67** | **(602,86)** | **107,02** | **-** | **-** | **-** | **(32,80)** | **4.034,36** | **4.008,51** |

A Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa foi constituída considerando os principais critérios a seguir elencados:

1) Análise criteriosa do Contas a Receber para casos específicos;

2) Casos Normais, conforme Manual de Contabilidade do Setor Elétrico - MCSE, sendo:
(a) Consumidores residenciais vencidos há mais de 90 dias;
(b) Consumidores comerciais vencidos há mais 180 dias; e
(c) Consumidores industriais, rurais, poderes públicos, iluminação pública e serviços públicos e outros, vencidos há mais de 360 dias.

Durante o ano de 2018 não houve realização da provisão, uma vez que não "levamos consumidores a reserva" por terem sido esgotados todas as alternativas de cobrança e recuperação de valores no valor de R$ 19.017,56.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 5. Imobilizado

| Ativo Imobilizado em Serviço - R$ Mil | Valor bruto em 31/12/2017 | Adições (A) | Baixas (B) | Transferência (C) | Reavaliação | Valor bruto em 31/12/2018 | Adições Liquidas (A)-(B)+(C) | Depreciação Acumulada | Valor Líquido em 31/12/2018 | Valor Líquido em 31/12/2017 | Obrigações Especiais Brutas | Amortização Acumulada | Obrigações Especiais Liquidas |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Geração** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Terrenos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Reservatórios, barragens e adutoras | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Edificações, obras civis e benfeitorias | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Máquinas e equipamentos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Veículos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Móveis e utensílios | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Transmissão** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Terrenos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Edificações, obras civis e benfeitorias | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Máquinas e equipamentos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Veículos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Móveis e utensílios | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Distribuição** | **58.573,38** | **2.954,54** | **(564,07)** | **-** | **(759,93)** | **60.203,92** | **2.390,47** | **(16.891,78)** | **43.312,14** | **43.550,52** | **-** | **-** | **-** |
| Terrenos | 81,32 | - | - | - | - | 81,32 | - | - | 81,32 | 81,32 | - | - | - |
| Edificações, obras civis e benfeitorias | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Máquinas e equipamentos | 57.576,97 | 2.942,47 | (563,33) | | (759,93) | 59.196,18 | 2.379,14 | (16.353,86) | 42.842,32 | 42.966,31 | - | - | - |
| Veículos | 855,02 | 12,07 | | | - | 867,09 | 12,07 | (517,76) | 349,33 | 459,59 | - | - | - |
| Móveis e utensílios | 60,07 | - | (0,74) | - | - | 59,33 | (0,74) | (20,16) | 39,17 | 43,30 | - | - | - |
| **Administração** | **310,33** | **23,13** | **(2,23)** | **-** | **-** | **331,23** | **20,90** | **(179,79)** | **151,44** | **155,06** | **-** | **-** | **-** |
| Terrenos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Edificações, obras civis e benfeitorias | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Máquinas e equipamentos | 130,53 | 23,13 | (1,53) | | - | 152,13 | 21,60 | (71,94) | 80,19 | 67,01 | - | - | - |
| Veículos | 77,40 | - | - | - | - | 77,40 | - | (62,95) | 14,45 | 25,51 | - | - | - |
| Móveis e utensílios | 102,40 | - | (0,70) | | - | 101,70 | (0,70) | (44,90) | 56,80 | 62,54 | - | - | - |
| **Comercialização** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Terrenos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Edificações, obras civis e benfeitorias | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Máquinas e equipamentos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Veículos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Móveis e utensílios | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Subtotal** | **58.883,71** | **2.977,67** | **(566,30)** | **-** | **(759,93)** | **60.535,15** | **2.411,37** | **(17.071,57)** | **43.463,58** | **43.705,59** | **-** | **-** | **-** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| Ativo Imobilizado em Curso - R$ Mil | Valor bruto em 31/12/2017 | Adições (A) | Baixas (B) | Transferência (C) | Reavaliação | Valor bruto em 31/12/2018 | Adições Liquidas (A)-(B)+(C) | Depreciação Acumulada | Valor Líquido em 31/12/2018 | Valor Líquido em 31/12/2017 | Obrigações Especiais Brutas | Amortização Acumulada | Obrigações Especiais Liquidas |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Geração** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Máquinas e equipamentos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Outros | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Terrenos** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Máquinas e equipamentos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Outros | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Distribuição** | **1.722,34** | **3.050,36** | **-** | **(2.954,54)** | **-** | **1.818,16** | **95,82** | **-** | **1.818,16** | **1.722,34** | **-** | **-** | **-** |
| Máquinas e equipamentos | 795,74 | 2.537,70 | - | (2.942,47) | - | 390,97 | (404,77) | - | 390,97 | 795,74 | - | - | - |
| Outros | 926,60 | 512,66 | - | (12,07) | - | 1.427,19 | 500,59 | - | 1.427,19 | 926,60 | - | - | - |
| **Administração** | **-** | **23,13** | **-** | **(23,13)** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Máquinas e equipamentos | - | 23,13 | - | (23,13) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Outros | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Comercialização** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Máquinas e equipamentos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Outros | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Subtotal** | **1.722,34** | **3.073,49** | **-** | **(2.977,67)** | **-** | **1.818,16** | **95,82** | **-** | **1.818,16** | **1.722,34** | **-** | **-** | **-** |
| | | | | | | | | | | | | | |
| **Total do Ativo Imobilizado** | **60.606,05** | **6.051,16** | **(566,30)** | **(2.977,67)** | **(759,93)** | **62.353,31** | **2.507,19** | **(17.071,57)** | **45.281,74** | **45.427,93** | **-** | **-** | **-** |

A composição do intangível é como segue :

| Intangivel - R$ Mil | Valor bruto em 31/12/2017 | Adições (A) | Baixas (B) | Transferência (C) | Reavaliação | Valor bruto em 31/12/2018 | Adições Liquidas (A)-(B)+(C) | Amortização Acumulada | Valor Líquido em 31/12/2018 | Valor Líquido em 31/12/2017 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Ativo Intangível em Serviço** | | | | | | | | | | |
| **Geração** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Servidões | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Uso do bem público | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Softw ares | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Outros | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Transmissão** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Servidões | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Softw ares | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Outros | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Distribuição** | **191,32** | **-** | **-** | **-** | **-** | **191,32** | **-** | **(129,85)** | **61,47** | **96,67** |
| Servidões | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Softwares | 191,32 | | - | - | - | 191,32 | - | (129,85) | 61,47 | 96,67 |
| Outros | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Administração** | **163,08** | **-** | **-** | **-** | **-** | **163,08** | **-** | **(158,24)** | **4,84** | **9,48** |
| Softwares | - | | - | - | - | - | - | | - | - |
| Outros | 163,08 | - | - | - | - | 163,08 | - | (158,24) | 4,84 | 9,48 |
| **Comercialização** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Softwares | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Outros | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Subtotal** | **354,39** | **-** | **-** | **-** | **-** | **354,39** | **-** | **(288,09)** | **66,30** | **106,16** |
| **Ativo Intangível em Curso** | | | | | | | | | | |
| **Geração** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | | | |
| Servidões | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| Uso do bem público | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| Softwares | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| Outros | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| **Transmissão** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | | | |
| Servidões | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| Softwares | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| Outros | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| **Distribuição** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | | | |
| Servidões | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| Softwares | - | - | - | | - | - | - | | | |
| Outros | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| **Administração** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | | | |
| Softwares | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| Outros | | - | - | - | - | - | - | | | |
| **Comercialização** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | | | |
| Softwares | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| Outros | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| **Subtotal** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | | | |
| | | | | | | | | | | |
| **Total do Ativo Intangível** | **354,39** | **-** | **-** | **-** | **-** | **354,39** | **-** | **(288,09)** | **66,30** | **106,16** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

A composição da conta Máquinas e Equipamentos da Atividade de Distribuição é como segue:

| Distribuição - Máquinas e Equipamentos - R$ Mil | Valor Bruto em 31/12/2017 | Adições (A) | Baixas (B) | Transferência (C) | Reavaliação | Valor bruto em 31/12/2018 | Adições Liquidas (A)-(B)+(C) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **AIS Bruto** | **57.576,97** | **-** | **(563,33)** | **2.942,47** | **(759,93)** | **59.196,18** | **2.379,14** |
| Transformador de Distribuição | 15.370,67 | | (73,97) | 376,19 | (137,37) | 15.535,52 | 302,22 |
| Medidor | 2.182,58 | | (127,21) | 337,89 | (44,08) | 2.349,18 | 210,68 |
| Redes Baixa Tensão (< 2,3 kV) | 7.619,39 | | (65,80) | 422,83 | (185,82) | 7.790,60 | 357,03 |
| Redes Média Tensão (2,3 kV a 44 kV) | 32.404,33 | | (296,35) | 1.805,56 | (392,66) | 33.520,88 | 1.509,21 |
| Redes Alta Tensão (69 kV) | - | - | - | - | - | - | - |
| Redes Alta Tensão (88 kV a 138 kV) | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - |
| **Obrigações Especiais do AIS Bruto** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Participações, Doações, Subvenções, PEE, P&D, | - | - | - | - | - | - | - |
| Universalização | - | - | - | - | - | - | - |
| **Outros** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Originadas da Receita | - | - | - | - | - | - | - |
| Ultrapassagem de demanda | - | - | - | - | - | - | - |
| Excedente de reativos | - | - | - | - | - | - | - |
| Diferença das perdas regulatórias | - | - | - | - | - | - | - |
| Outros | - | - | - | - | - | - | - |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| | 2018 | | | | 2017 |
|---|---|---|---|---|---|
| | Taxas Anuais médias de depreciação % | Bruto | Depreciação e Amortização Acumulada | Valor Liquido | Valor Liquido |
| Em serviço | | | | | |
| **Geração** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Custo histórico | - | - | - | - | - |
| Correção monetária especial | - | - | - | - | - |
| Reavaliação | - | - | - | - | - |
| **Transmissão** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Custo histórico | - | - | - | - | - |
| Correção monetária especial | - | - | - | - | - |
| Reavaliação | - | - | - | - | - |
| **Distribuição** | **7,82%** | **60.203,93** | **(16.891,78)** | **43.312,15** | **43.550,52** |
| Custo histórico | 3,95% | 23.407,52 | (6.016,79) | 17.390,73 | 15.777,40 |
| Correção monetária especial | - | - | - | - | - |
| Reavaliação | 3,87% | 36.796,41 | (10.874,99) | 25.921,42 | 27.773,12 |
| **Administração** | **7,72%** | **331,23** | **(179,79)** | **151,44** | **155,06** |
| Custo histórico | 7,72% | 331,23 | (179,79) | 151,44 | 155,06 |
| Correção monetária especial | - | - | - | - | - |
| Reavaliação | - | - | - | - | - |
| **Comercialização** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Custo histórico | - | - | - | - | - |
| Correção monetária especial | - | - | - | - | - |
| Reavaliação | - | - | - | - | - |
| **Atividades não vinculadas à concessão do Serviço Público de Energia Elétrica** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| Custo histórico | - | | - | - | |
| Correção monetária especial | - | - | - | - | - |
| Reavaliação | - | - | - | - | - |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Em curso** | **-** | **1.818,16** | **-** | **1.818,16** | **1.722,34** |
| Geração | - | - | - | - | - |
| Transmissão | - | - | - | - | - |
| Distribuição | - | 1.818,16 | - | 1.818,16 | 1.722,34 |
| Administração | - | - | - | - | - |
| Atividades não vinculadas à concessão do Serviço Público de Energia Elétrica | - | - | - | - | - |

A composição das adições do exercício, por tipo de gastos capitalizado, é como segue:

| **Adições do Ativo Imobilizado em Curso - R$ Mil** | **Material/ Equipamento** | **Serviços de Terceiro** | **Mão de obra própria** | **Juros Capitalizados** | **Depreciação/Amortização** | **Outros Gastos** | **Total** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Terrenos | - | - | - | - | - | - | **-** |
| Reservatórios, Barragens e Adutoras | - | - | - | - | - | - | **-** |
| Edificações, Obras Civis e Benfeitorias | - | - | - | - | - | - | **-** |
| Máquinas e Equipamentos | 2.014,43 | 236,82 | 119,37 | | | 690,80 | **3.061,42** |
| Móveis e Utensílios | - | - | - | - | - | - | **-** |
| A Ratear | - | - | - | - | - | - | **-** |
| Desenvolvimento de Projetos | - | - | - | - | - | - | **-** |
| Transformação, Fabricação e Reparo de | - | - | - | - | - | - | **-** |
| Materiais | - | - | - | - | - | - | **-** |
| Material em Depósito | - | - | - | - | - | - | **-** |
| Compras em Andamento | - | - | - | - | - | - | **-** |
| Adiantamentos a Fornecedores | - | - | - | - | - | - | **-** |
| Depósitos Judiciais | - | - | - | - | - | - | **-** |
| Outros | 12,07 | - | - | - | - | - | **12,07** |
| **Total das Adições** | **2.026,50** | **236,82** | **119,37** | **-** | **-** | **690,80** | **3.073,49** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

**As principais taxas anuais de depreciação por macro atividade, de acordo com a Resolução ANEEL no 674 de 2015, são as seguintes:**

**Distribuição**

| | |
|---|---|
| Banco de capacitores (tensão inferior a 69 kV) | 6,67 |
| Chave de distribuição (tensão inferior a 69 kV) | 6,67 |
| Condutor do sistema (classe de tensão inferior a 69 kV) | 3,57 |
| Estrutura do sistema (Poste) | 3,57 |
| Regulador de tensão (tensão inferior a 69 kV) | 4,35 |
| Transformador (tensão inferior a 69 kV) | 4,35 |

## Administração Central

| | |
|---|---|
| Equipamento geral | 6,25 |
| Veículos | 14,29 |

De acordo com os artigos 63 e 64 do Decreto no 41.019 de 26 de fevereiro de 1957, os bens e instalações utilizados na geração, transmissão, distribuição e comercialização de energia elétrica são vinculados a estes serviços, não podendo ser retirados, alienados, cedidos ou dados em garantia hipotecária sem a prévia e expressa autorização do Órgão Regulador. O ato normativo que regulamenta a desvinculação de bens das concessões do Serviço Público de Energia Elétrica, concede autorização prévia para desvinculação de bens inservíveis à concessão, quando destinados à alienação, determinando que o produto das alienação seja depositado em conta bancária vinculada para aplicação na concessão.

As dez principais adições (pelo critério de valor) ao imobilizado em serviço no exercício foram:

| Descrição do Bem | Em R$ Mil |
|---|---|
| 1 - CUBÍCULO DE MEDIÇÃO DE MÉDIA TENSÃO, FABRICANTE ATACK, TIPO: METAL BLINDADO, MODELO CMT.ME.15UE, CLASSE DE TENSÃO 15 KV | 224,00 |
| 2 - CABO DE ALUMINIO QUADRUPLEX 3X120MM+70MM | 133,25 |
| 3 - ANALISADOR PORTÁTIL DE ENERGIA POWERNET PQ-600 | 105,15 |
| 4 - CABO DE ALUMÍNIO QUADRUPLEX, ISOLADO XLPE, BITOLA 3x1x50MM²+50MM², TRIFÁSICO | 80,42 |
| 5 - CABO DE ALUMÍNIO QUADRUPLEX, ISOLADO XLPE, BITOLA 3x1x120MM²+70MM², TRIFÁSICO | 71,49 |
| 6 - CABO AL. PROTEGIDO XLPE 70MM 15 KV | 55,65 |
| 7 - MEDIDOR ITRON ACE SL 7000 | 55,33 |
| 8 - POSTE CIRCULAR DE CONCRETO 9 METROS, 400 DAN | 54,69 |
| 9 - TRANSFORMADOR DE DISTRIBUIÇÃO AÉREO, TENSÃO PRIMÁRIA 13,8 KV, TENSÃO SECUNDÁRIA 220/127 V, POTÊNCIA 75 KVA, TRIFÁSICO, TIPO DE PROTEÇÃO CONVENCIONAL | 53,84 |
| 10 - CABO DE ALUMINIO QUADRUPLEX 3X120MM+70MM | 53,80 |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

As dez principais baixas (pelo critério de valor) do imobilizado em serviço no exercício foram:

| Descrição do Bem | Em R$ Mil |
|---|---|
| REGULADOR DE TENSÃO 15KV - 138KVA | 23,57 |
| REGULADOR DE TENSÃO 15KV - 138KVA | 23,57 |
| REGULADOR DE TENSÃO 15KV - 138KVA | 21,76 |
| REGULADOR DE TENSÃO 15KV - 138KVA | 21,76 |
| RELIGADOR, CLASSE 15 KV, CORRENTE NOMINAL 630 A, TRIFÁSICO, TIPO DE CONTROLE AUTOMÁTICO, CAPACIDADE DE INTERRUPÇÃO 16 KA | 20,71 |
| RELIGADOR, CLASSE 15 KV, CORRENTE NOMINAL 630 A, TRIFÁSICO, TIPO DE CONTROLE AUTOMÁTICO, CAPACIDADE DE INTERRUPÇÃO 16 KA | 20,71 |
| REGULADOR DE TENSÃO 15KV - 138KVA | 19,91 |
| REGULADOR DE TENSÃO 15KV - 138KVA | 19,91 |
| RELIGADOR, CLASSE 15 KV, CORRENTE NOMINAL 630 A, TRIFÁSICO, TIPO DE CONTROLE AUTOMÁTICO, CAPACIDADE DE INTERRUPÇÃO 16 KA, FABRIC. NOVA POWER, MODELO 05M15-16-630, SÉRIE 10089, LOCALIZADO NO BAIRRO PEDREIRA, IPIGUÁ-SP, COORDENADAS 666938,000 - 7715038,0 | 17,84 |
| RELIGADOR, CLASSE 15 KV, CORRENTE NOMINAL 630 A, TRIFÁSICO, TIPO DE CONTROLE AUTOMÁTICO, CAPACIDADE DE INTERRUPÇÃO 16 KA, FABRIC. NOVA POWER, MODELO 05M15-16-630, SÉRIE 10089, LOCALIZADO NO BAIRRO PEDREIRA, IPIGUÁ-SP, COORDENADAS 666938,000 - 7715038,0 | 17,84 |

## 6. Ativos e Passivos Financeiros Setoriais

O Acordo Geral do Setor Elétrico, assinado em 2001, e a nova regulamentação do setor de energia elétrica implicaram na constituição de diversos ativos e passivos financeiros setoriais, bem como no diferimento dos impostos federais incidentes sobre parte desses ativos e passivos (são quitados à medida que os ativos e passivos são recebidos e/ou pagos).

### a) Conta de compensação de variação de custos da "Parcela A"

A CERRP não possui contabilização de compensação de variação de custos da Parcela A no exercício de 2018.

### b) Demais ativos e passivos financeiros setoriais

### I) Programas sociais e governamentais

A Empresa, consciente de sua atuação socialmente responsável, prioriza sua participação em



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

programas e ações governamentais, adotando iniciativas voltadas ao aperfeiçoamento de políticas públicas na área social. Neste sentido, concedemos os descontos previstos no programa governamental para Residenciais Baixa Renda, bem como descontos aos consumidores Rurais.

## II) Quota parte de energia nuclear

A CERRP, por ter um mercado anual inferior a 500 GW, não participa da obrigatoriedade da quota parte de energia nuclear.

## III) Neutralidade da Parcela A

Trata-se do valor referente a uma inconsistência da metodologia de cálculo do reajuste tarifário em anos anteriores conforme contratos de concessão vigentes, que gerou em tarifa superior à devida, uma vez que não foi assegurada a neutralidade dos itens dos custos não gerenciáveis da Parcela A.

## IV) Sobre contratação

O Decreto n° 5.163, de 30 de julho de 2004, em seu art. 38, determina que no repasse dos custos de aquisição de energia elétrica às tarifas dos consumidores finais, a ANEEL deverá considerar até 110% do montante total de energia elétrica contratada em relação à carga anual de fornecimento do agente de distribuição. Este repasse foi regulamentado pela Resolução ANEEL n° 255, de 6 de março de 2007

## V) Diferimento ou Ressarcimento de reposição tarifária

Não tivemos diferimento de reajustes tarifários em nossa Permissionária nos exercícios de 2017 e 2018.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

A movimentação das contas de Ativos Financeiros Setoriais, bem como a abertura do saldo é a seguinte:

| Ativos Financeiros Setoriais - R$ Mil | Saldo em 31/12/2017 | Adição | Amortização | Remuneração | Transferências | Saldo em 31/12/2018 | Valores em Amortização | Valores em Constituição | Circulante | Não Circulante |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **CVA Ativa** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| Aquisição de Energia - (CVAenerg) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Custo da Energia de Itaipu | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Proinfa | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Transporte Rede Básica | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Transporte de Energia - Itaipu | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ESS | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| CDE | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| CFURH | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Demais Ativos Financeiros Setoriais** | **948,33** | **1232,66** | **-1062,34** | **0,60** | **79,79** | **1199,04** | **252,75** | **946,29** | **1199,04** | **0,00** |
| Majoração PIS/COFINS | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Programas Sociais Governamentais | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Quota Parte de Energia Nuclear | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Neutralidade da Parcela A | 105,08 | 0,00 | -108,34 | 0,60 | 32,18 | 29,51 | 29,51 | 0,00 | 29,51 | - |
| Sobrecontratação de Energia | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Diferimento de Reposição na RTP | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Outros | 843,25 | 1232,66 | -953,99 | | 47,62 | 1169,53 | 223,24 | 946,29 | 1169,53 | - |
| **(-) Provisão p/ Redução ao Valor Recup.** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **Total Ativos Financeiros Setoriais** | **948,33** | **1232,66** | **-1062,34** | **0,60** | **79,79** | **1199,04** | **252,75** | **946,29** | **1199,04** | **0,00** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

A movimentação das contas de Passivos Financeiros Setoriais, bem como a abertura do saldo é a seguinte:

| Passivos Financeiros Setoriais - R$ Mil | Saldo em 31/12/2017 | Adição | Amortização | Remuneração | Transferências | Saldo em 31/12/2018 | Valores em Amortização | Valores em Constituição | Circulante | Não Circulante |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **CVA Ativa** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| Aquisição de Energia - (CVAenerg) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Custo da Energia de Itaipu | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Proinfa | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Transporte Rede Básica | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Transporte de Energia - Itaipu | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ESS | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| CDE | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| CFURH | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Demais Passivos Financeiros Setoriais** | **891,17** | **722,55** | **-939,62** | **7,86** | **-111,64** | **570,33** | **64,89** | **505,44** | **570,33** | **0,00** |
| Majoração PIS/COFINS | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Programas Sociais Governamentais | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Quota Parte de Energia Nuclear | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Neutralidade da Parcela A | 335,28 | 539,86 | -274,66 | 7,86 | -98,04 | 510,30 | 9,46 | 500,84 | 510,30 | - |
| Sobrecontratação de Energia | - | | | | | - | | - | - | - |
| Diferimento de Reposição na RTP | 453,38 | 0,00 | -453,38 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |
| Outros | 102,50 | 182,69 | -211,58 | | -13,60 | 60,02 | 55,43 | 4,59 | 60,02 | - |
| **Total Passivos Financeiros Setoriais** | **891,17** | **722,55** | **-939,62** | **7,86** | **-111,64** | **570,33** | **64,89** | **505,44** | **570,33** | **0,00** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 7. Empréstimos e Financiamentos

| Abertura do Endividamento – R$ Mil | | | | | | | | | | | | | | | | Cronograma de Amortização de Principal e Juros de Longo Prazo | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **INSTITUIÇÃO / LINHA CREDORA** | **Juros de Curto Prazo** | **Principal de Curto Prazo** | **Principal + Juros LP** | **Saldo Total** | **Adimplente** | **Datas de captação repactuação** | **Tipo de garantia** | **Indexador ou Juros** | **Spread % a.a** | **Data Próximo Pgto. Juros** | **Frequência Pgto. Juros** | **Data Próxima Amortização** | **Vencimento Final** | **Frequência de Amortização** | **Sistemática de Amortização** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** | **2022** | **2023 +** | **Total** |
| **Financ. / Emprést. Moeda Estrangeira** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Linha 01 (informar instituição ou linha) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Linha 02 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Financ. / Emprést. Moeda Nacional** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Caixa Econ. Federal | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Linha 02 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Dívidas Tributárias (Refis, Paes,...)** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **União** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| União 01 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| União 02 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Estado** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Estado 02 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Município** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Dívidas com Fundo de Pensão** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Pensão 01 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Pensão 02 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Dívidas com Agentes do Setor** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Renegociação 01 (credor ou encargo?) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Renegociação 02 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Mútuos Passivos** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Mútuo 01 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Mútuo 02 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Diversos** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Outros 01 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Outros 02 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Total por Dívida** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Financ. / Emprést. Moeda Estrangeira** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Financ. / Emprést. Moeda Nacional** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Tributária** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Fundo de Pensão** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Intra-setoriais** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Mútuos (Empresas Relacionadas)** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| **Diversos** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| Abertura dos Ativos Financeiros – R$ Mil | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **INSTITUIÇÃO / LINHA CREDORA** | **Juros de Curto Prazo** | **Principal de Curto Prazo** | **Principal + Juros LP** | **Saldo Total** | **Adimplente** | **Datas de captação repactuação** | **Tipo de garantia** | **Indexador ou Juros** | **Spread % a.a** | **Data Próximo Pgto. Juros** | **Frequência Pgto. Juros** | **Data Próxima Amortização** | **Vencimento Final** | **Frequência de Amortização** | **Sistemática de Amortização** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** | **2022** | **2023 +** | **Total** |
| Ativos Financeiros | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Caixa e Aplicações Financeiras | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Saldo Final de Caixa - Conta 1101 | - | **6.711,73** | - | **6.711,73** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Aplic. Financ. CDB | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Aplic. Financ. Fundos DI | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Aplic. Financ. Outros Fundos de Invest. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Credicitrus | - | - | 22,43 | **22,43** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| União | - | - | 0,01 | **0,01** | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Mútuos Ativos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Mútuo 01 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Mútuo 02 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | - |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| Abertura dos Instrumentos Derivativos – R$ Mil | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **INSTRUMENTO DERIVATIVOS** | **Instituição Contra parte** | **Data Inicio** | **Vencimento** | **Custo Ponta Ativa** | **Custo Ponta Passiva** | **R$ Mil Valor Contratado** | **Fair Value R$Mil** |
| Total Derivativos | - | - | - | **-** | **-** | **-** | **-** |
| - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - |

| **Composição do Endividamento e Dívida Líquida - R$ Mil** | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| RESUMO | **Juros de Curto Prazo** | **Principal Curto Prazo** | **Principal + Juros LP** | **Total 2018** | **Total 2017** |
| **Dívida Bruta** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| Financ. / Emprést. Moeda Estrangeira | - | - | - | - | - |
| Financ. / Emprést. Moeda Nacional | - | - | - | - | - |
| Tributária | - | - | - | - | - |
| Fundo de Pensão | - | - | - | - | - |
| Intrassetoriais | - | - | - | - | - |
| Mútuos Passivos (Empresas Ligadas) | - | - | - | - | - |
| Diversos | - | - | - | - | - |
| Intrassetoriais Corrente em Atraso | - | - | - | - | - |
| Tributária Corrente em Atraso | - | - | - | - | - |
| Derivativos a Pagar | - | - | - | - | - |
| **Ativos Financeiros** | **0,00** | **-6.711,73** | **-22,44** | **-6.734,17** | **-4.667,99** |
| Alta Liquidez | - | -6.711,73 | - | **-6.711,73** | -4.648,58 |
| Demais Aplicações Financeiras | - | - | -22,44 | **-22,44** | -19,40 |
| Derivativos a Receber | - | - | - | - | - |
| Mútuos Ativos (Empresas Ligadas) | - | - | - | - | - |
| **Dívida Líquida** | **0,00** | **-6.711,73** | **-22,44** | **-6.734,17** | **-4.667,99** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 8. Imposto de renda e contribuição social diferidos

A CERRP não possui imposto de renda e a contribuição social diferidos sobre diferenças temporárias nos exercícios 2018 e 2017.

## 9. Provisões para Litígios

| R$ Mil | Trabalhistas | Cíveis | Fiscais | Ambientais | Regulatórios | Outros | Total |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Saldos em 31/12/2017** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| Constituição | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Baixas/reversão | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Atualização | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Saldos em 31/12/2018** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

## 10. Obrigações vinculadas à concessão do serviço público de energia elétrica

São obrigações vinculadas à Concessão do Serviço Público de Energia Elétrica e representam os valores da União, dos Estados, dos Municípios e dos consumidores, bem como as doações não condicionadas a qualquer retorno a favor do doador e às subvenções destinadas a investimentos no serviço público de de Energia Elétrica na Atividade de Distribuição. Segue a composição dessas obrigações:

| Obrigações Especiais - R$ Mil | Depreciação Taxa Média Anual | Custo Histórico | Correção Monetária Especial | Reavaliação | Total |
|---|---|---|---|---|---|
| **Em serviço** | **20,00%** | **-9.010,18** | **0,00** | **0,00** | **-9.010,18** |
| Participação da União, Estados e Municípios | 4,00% | -284,70 | - | - | **-284,70** |
| Participação Financeira do Consumidor | 4,00% | -682,05 | - | - | **-682,05** |
| Doações e Subv. a Invest. no Serviço Concedido | 4,00% | -7.589,61 | - | - | **-7.589,61** |
| Programa de Eficiência Energética - PEE | - | 0,00 | - | - | **0,00** |
| Pesquisa e Desenvolvimento | 4,00% | -90,00 | - | - | **-90,00** |
| Universalização Serv. Púb. de Energia Elétrica | 4,00% | -16,94 | - | - | **-16,94** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Outros** | **8,00%** | **-346,88** | **0,00** | **0,00** | **-346,88** |
| Ultrapassagem de demanda | 4,00% | -115,41 | - | - | **-115,41** |
| Excedente de reativos | 4,00% | -231,47 | - | - | **-231,47** |
| Diferença das perdas regulatórias | - | - | - | - | **-** |
| Outros | - | - | - | - | **-** |
| **(-) Amortização Acumulada - AIS** | **0,00%** | **1.190,03** | **0,00** | **0,00** | **1.190,03** |
| Participação da União, Estados e Municípios | - | 57,86 | - | - | **57,86** |
| Participação Financeira do Consumidor | - | 94,52 | - | - | **94,52** |
| Doações e Subv. a Invest. no Serviço Concedido | - | 987,09 | - | - | **987,09** |
| Programa de Eficiência Energética - PEE | - | 0,00 | - | - | **0,00** |
| Pesquisa e Desenvolvimento | - | 17,49 | - | - | **17,49** |
| Universalização Serv. Púb. de Energia Elétrica | - | 5,27 | - | - | **5,27** |
| **Outros** | **0,00%** | **27,80** | **0,00** | **0,00** | **27,80** |
| Ultrapassagem de demanda | - | 9,25 | - | - | **9,25** |
| Excedente de reativos | - | 18,55 | - | - | **18,55** |
| Diferença das perdas regulatórias | - | - | - | - | **-** |
| Outros | - | - | - | - | **-** |
| **Total** | **20,00%** | **-7.820,15** | **0,00** | **0,00** | **-7.820,15** |

| Obrigações Especiais - R$ Mil | Valor Bruto em 31/12/2017 | Adições (a) | Baixas (b) | Transferências ( c ) | Reavaliação | Valor Bruto em 31/12/2018 | Adições Liquidas (a)-(b)+© | Amortização Acum. | Valor Liquido em 31/12/2018 | Valor Liquido em 31/12/2017 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Em serviço** | **-7.362,79** | **-1.300,51** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-8.663,30** | **-1.300,51** | **1.162,23** | **-7.501,07** | **-6.526,97** |
| Participação da União, Estados e Municípios | -284,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -284,70 | **0,00** | 57,86 | -226,84 | -238,25 |
| Participação Financeira do Consumidor | -583,57 | -98,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -682,05 | **-98,48** | 94,52 | -587,53 | -515,09 |
| Doações e Subv. a Invest. no Serviço Concedido | -6.387,58 | -1.202,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -7.589,61 | **-1.202,03** | 987,09 | -6.602,52 | -5.685,15 |
| Programa de Eficiência Energética - PEE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pesquisa e Desenvolvimento | -90,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -90,00 | **0,00** | 17,49 | -72,51 | -76,11 |
| Universalização Serv. Púb. de Energia Elétrica | -16,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -16,94 | **0,00** | 5,27 | -11,67 | -12,35 |
| **Outros** | **-346,88** | **0,00** | **0,00** | **-346,88** | **0,00** | **-346,88** | **0,00** | **27,80** | **-319,08** | **-332,98** |
| Ultrapassagem de demanda | -115,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -115,41 | **0,00** | 9,25 | -106,16 | -110,79 |
| Excedente de reativos | -231,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -231,47 | **0,00** | 18,55 | -212,92 | -222,19 |
| Diferença das perdas regulatórias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **(-) Amortização Acumulada - AIS** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| Participação da União, Estados e Municípios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Participação Financeira do Consumidor | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Doações e Subv. a Invest. no Serviço Concedido | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Programa de Eficiência Energética - PEE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pesquisa e Desenvolvimento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Universalização Serv. Púb. de Energia Elétrica | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Outros** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| Ultrapassagem de demanda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Excedente de reativos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Diferença das perdas regulatórias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outros | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Total** | **-7.709,67** | **-1.300,51** | **0,00** | **-346,88** | **0,00** | **-9.010,18** | **-1.300,51** | **1.190,03** | **-7.820,15** | **-6.859,95** |

| **Obrigações Especiais - R$ Mil** | **Valor Bruto em 31/12/2017** | **Adições (a)** | **Baixas (b)** | **Transferências ( c )** | **Reavaliação** | **Valor Bruto em 31/12/2018** | **Adições Liquidas (a)-(b)+©** | **Amortização Acum.** | **Valor Liquido em 31/12/2018** | **Valor Liquido em 31/12/2017** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Em Curso** | **-35,47** | **-1.292,41** | **0,00** | **1.300,51** | **0,00** | **-27,37** | **8,10** | **0,00** | **-27,37** | **-35,47** |
| Participação da União, Estados e Municípios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Participação Financeira do Consumidor | -35,47 | -63,01 | 0,00 | 98,48 | 0,00 | 0,00 | **35,47** | 0,00 | 0,00 | -35,47 |
| Doações e Subv. a Invest. no Serviço Concedido | 0,00 | -1.202,03 | 0,00 | 1.202,03 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Programa de Eficiência Energética - PEE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pesquisa e Desenvolvimento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Universalização Serv. Púb. de Energia Elétrica | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Valores Pendentes de Recebimento | 0,00 | -24,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -24,82 | **-24,82** | 0,00 | -24,82 | 0,00 |
| Valores Não Aplicados | 0,00 | -2,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2,55 | **-2,55** | 0,00 | -2,55 | 0,00 |
| **Outros** | **-490,66** | **-436,78** | **0,00** | **13,87** | **0,00** | **-913,57** | **-422,91** | **0,00** | **-913,57** | **-490,66** |
| Ultrapassagem de demanda | -252,62 | -243,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -496,26 | **-243,65** | 0,00 | -496,26 | -252,62 |
| Excedente de reativos | -224,18 | -193,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -417,31 | **-193,13** | 0,00 | -417,31 | -224,18 |
| Diferença das perdas regulatórias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outros | -13,87 | 0,00 | 0,00 | 13,87 | 0,00 | 0,00 | **13,87** | 0,00 | 0,00 | -13,87 |
| **Total** | **-526,13** | **-1.729,19** | **0,00** | **1.314,38** | **0,00** | **-940,94** | **-414,81** | **0,00** | **-940,94** | **-526,13** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| Obrigações Especiais - R$ Mil | Valor Bruto em 31/12/2018 | Amortização Acum. | Valor Liquido em 31/12/2018 |
|---|---|---|---|
| **Em Serviço** | | | |
| **Participação da União, Estados e Municípios** | **(284,70)** | **57,86** | **(226,84)** |
| Data de aquisição: Anterior a 31/12/2015 | (284,70) | 57,86 | (226,84) |
| **Participação Financeira do Consumidor** | **(682,05)** | **94,52** | **(587,52)** |
| Data de aquisição: Anterior a 31/12/2015 | (312,13) | 67,42 | (244,71) |
| Data de aquisição: 31/01/2016 | (17,83) | 2,14 | (15,69) |
| Data de aquisição: 28/02/2016 | (88,87) | 10,37 | (78,50) |
| Data de aquisição: 30/06/2016 | (21,58) | 2,23 | (19,35) |
| Data de aquisição: 31/07/2016 | (13,17) | 1,32 | (11,85) |
| Data de aquisição: 31/08/2016 | (3,03) | 0,29 | (2,74) |
| Data de aquisição: 31/10/2016 | (2,56) | 0,23 | (2,33) |
| Data de aquisição: 31/03/2017 | (4,67) | 0,34 | (4,33) |
| Data de aquisição: 30/04/2017 | (18,94) | 1,33 | (17,61) |
| Data de aquisição: 30/06/2017 | (82,52) | 5,23 | (77,29) |
| Data de aquisição: 31/08/2017 | (9,41) | 0,53 | (8,88) |
| Data de aquisição: 31/10/2017 | (2,80) | 0,14 | (2,66) |
| Data de aquisição: 30/11/2017 | (2,86) | 0,13 | (2,73) |
| Data de aquisição: 31/12/2017 | (3,19) | 0,14 | (3,05) |
| Data de aquisição: 31/01/2018 | (21,42) | 0,86 | (20,56) |
| Data de aquisição: 28/02/2018 | (15,51) | 0,57 | (14,94) |
| Data de aquisição: 31/05/2018 | (3,29) | 0,09 | (3,21) |
| Data de aquisição: 30/06/2018 | (25,76) | 0,60 | (25,16) |
| Data de aquisição: 31/07/2018 | (8,55) | 0,17 | (8,38) |
| Data de aquisição: 31/08/2018 | (16,86) | 0,28 | (16,57) |
| Data de aquisição: 30/09/2018 | (7,09) | 0,09 | (6,99) |
| **Doações e Subv. a Invest. no Serviço Concedido** | **(7.589,62)** | **987,09** | **(6.602,53)** |
| Data de aquisição: Anterior a 31/12/2015 | (3.920,11) | 735,88 | (3.184,23) |
| Data de aquisição: 31/03/2016 | (1.250,00) | 141,74 | (1.108,26) |
| Data de aquisição: 31/05/2017 | (1.052,07) | 70,24 | (981,83) |
| Data de aquisição: 30/06/2017 | (165,41) | 10,49 | (154,92) |
| Data de aquisição: 31/03/2018 | (448,41) | 14,97 | (433,44) |
| Data de aquisição: 30/06/2018 | (448,16) | 10,48 | (437,68) |
| Data de aquisição: 30/09/2018 | (67,06) | 0,90 | (66,16) |
| Data de aquisição: 31/10/2018 | (238,40) | 2,39 | (236,01) |
| **Programa de Eficiência Energética - PEE** | | | |
| **Pesquisa e Desenvolvimento** | **(90,00)** | **17,49** | **(72,51)** |
| Data de aquisição: Anterior a 31/12/2015 | (90,00) | 17,49 | (72,51) |
| **Universalização Serv. Púb. de Energia Elétrica** | **(16,94)** | **5,27** | **(11,67)** |
| Data de aquisição: Anterior a 31/12/2015 | (16,94) | 5,27 | (11,67) |
| **Valores Pendentes de Recebimento** | | | |
| **Valores Não Aplicados** | | | |
| **Outros** | | | |
| **Ultrapassagem de demanda** | **(115,41)** | **9,25** | **(106,16)** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| | | | |
|---|---|---|---|
| Data de aquisição: Anterior a 31/12/2015 até 31/12/2016 | (115,41) | 9,25 | (106,16) |
| **Excedente de reativos** | **(231,47)** | **18,55** | **(212,92)** |
| Data de aquisição: Anterior a 31/12/2015 até 31/12/2016 | (231,47) | 18,55 | (212,92) |
| **Diferença das perdas regulatórias** | | | |
| **Outros** | | | |
| **Total** | **(9.010,19)** | **1.190,04** | **(7.820,15)** |

As principais adições (pelo critério de valor) de obrigações especiais no exercício foram:

| CONSOLIDADO | |
|---|---|
| Descrição do Bem | Em R$ Mil |
| 1- Doação e Subvenções Destinadas a Investimentos no Serviço Concedido Mês 03/2018 | 448,41 |
| 2- Doação e Subvenções Destinadas a Investimentos no Serviço Concedido Mês 06/2018 | 448,16 |
| 3- Doação e Subvenções Destinadas a Investimentos no Serviço Concedido Mês 10/2018 | 238,40 |
| 4- Doação e Subvenções Destinadas a Investimentos no Serviço Concedido Mês 09/2018 | 67,06 |
| 5 - Participação Financeira do Consumidor Mês 06/2018 | 25,76 |
| 6 - Participação Financeira do Consumidor Mês 01/2018 | 21,42 |
| 7 - Participação Financeira do Consumidor Mês 08/2018 | 16,86 |
| 8 - Participação Financeira do Consumidor Mês 02/2018 | 15,51 |
| 9 - Participação Financeira do Consumidor Mês 07/2018 | 8,55 |
| 10 - Participação Financeira do Consumidor Mês 09/2018 | 7,09 |
| OBS: Não ocorreram baixas no exercício de 2018. | |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 11 Patrimônio Líquido

### Capital Social

O capital social em 31 de dezembro de 2018 representa R$ 1.235,59 (Reais/mil), sendo composto por 1.235.594 cotas de responsabilidade limitada de R$ 1,00 cada, com a seguinte composição:

| Cotistas | Cotas | % |
|---|---|---|
| **DIRETORIA** | | |
| ODAIR CORNELIANI MILHOSSI | 121 | 0,01% |
| ARMINDO MARIN | 700 | 0,06% |
| DIOGO SANCHES | 158 | 0,01% |
| JORGE JAFET ARGENTIN | 409 | 0,03% |
| ELYDIO ZENI | 124 | 0,01% |
| RENATO PAZIANOTO | 10 | 0,00% |
| ARCELINO MOIOLI | 58 | 0,00% |
| **CONSELHO FISCAL** | | |
| INÁCIA IZABEL FERREIRA | 137 | 0,01% |
| OSMAR COVRE | 109 | 0,01% |
| RONALDO ARCILIO DA SILVA | 85 | 0,01% |
| **SUPLENTES** | | |
| EUGÊNIO BRENTAN | 111 | 0,01% |
| JOSÉ APARECIDO BARUFI | 107 | 0,01% |
| REINALDO SABINO FIGUEIREDO | 261 | 0,02% |
| **TOTAL** | **2.390** | **0,19%** |
| DEMAIS COTISTAS | 1.233.204 | 99,81% |
| **TOTAL GERAL** | **1.235.594** | **100,00%** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| Reservas de Capital | 2018 | 2017 |
|---|---|---|
| Remuneração do imobilizado em curso até 31/12/2001 | | - |
| Doações e subvenções para investimentos | | - |
| Conta de resultados a compensar (CRC) | | - |
| Outras | 5,56 | 5,56 |
| **Total** | **5,56** | **5,56** |

| Reservas de Lucros | 2018 | 2017 |
|---|---|---|
| Reserva legal | - | - |
| Lucros a realizar | - | - |
| Reservas para Contingências | - | - |
| Reserva para investimentos | - | - |
| **Total** | **-** | **-** |

| Reservas de Sobras | 2018 | 2017 |
|---|---|---|
| Reserva legal | 7.508,40 | 5.348,14 |
| Lucros a realizar | - | |
| FATES | 4.253,50 | 3.508,93 |
| Reservas Estatutárias | 5.129,30 | 4.864,88 |
| **Total** | **16.891,20** | **13.721,94** |

Além disso, a Outorgada com base na Lei 5764/71 e no seu Estatuto Social constituiu Reservas sobre as suas sobras liquidas no montante de: 10% para Reserva Legal, 5% de Reserva para FATES e conforme Estatuto Social foi destinado também 10% para Reserva de Desenvolvimento.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 12. Receita Operacional Bruta

| | N° de Consumidores | | MWh Mil | | R$ Mil | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Receita Bruta** | **2018** | **2017** | **2017** | **2017** | **2018** | **2017** |
| **Fornecimento - Faturado** | **8.896** | **7.767** | **58,820** | **55.411** | **32.134,15** | **25.624,56** |
| Residencial | 7.338 | 6.273 | 15,017 | 13.611 | 10.651,76 | 8.210,16 |
| Industrial | 31 | 24 | 12,253 | 12.133 | 6.094,24 | 4.846,07 |
| Comercial | 418 | 395 | 6,544 | 5.892 | 4.316,43 | 3.482,11 |
| Rural | 1.004 | 983 | 10,004 | 9.713 | 3.958,75 | 3.259,89 |
| Poder público | 1 | 1 | 0,183 | 198 | 105,75 | 97,16 |
| Iluminação pública | 70 | 63 | 3,080 | 2.757 | 1.293,96 | 970,95 |
| Serviço público | 34 | 28 | 11,739 | 11.106 | 5.713,25 | 4.758,22 |
| **Suprimento Faturado** | | | | | | |
| **Uso da Rede Elétrica de Distribuição Faturado** | **-** | **-** | **-** | **-** | **15.235,22** | **14.485,18** |
| Consumidores Cativos | | | | | 15.235,22 | 14.485,18 |
| Consumidores Livres | | | | | | |
| Encargos de conexão de agentes de geração | | | | | | |
| Permissionárias | | | | | | |
| **Uso da Rede Elétrica de Transmissão Faturado** | | | | | | |
| **(-) Transferências** | **-** | **-** | **-** | **-** | **(15.671,99)** | **(14.858,44)** |
| (-) Trsf p/ Obrig. Espec. do AIC - Ultrapassagem Demanda | | | | | (243,64) | (211,99) |
| (-) Trsf p/ Obrig. Espec. do AIC - Excedente de Reativos | | | | | (193,13) | (161,26) |
| (-) Trsf p/ Obrig. Espec. do AIC - Difer. Perdas Regulatórias | | | | | | |
| (-) Trsf p/ TUSD - Consumidores Cativos | | | | | (15.235,22) | (14.485,18) |
| **Fornecimento/Suprimento/Rede Elétrica - Não faturado** | | | | | **178,81** | **426,24** |
| Constituição e Amortiz. - CVA Ativa e Passiva | | | | | | |
| Constituição e Amortiz. - RTP Diferimento ou Devolução | | | | | 482,37 | 1.164,93 |
| Constituição e Amortiz. - Demais Ativos e Passivos Financeiros Setoriais | | | | | (157,74) | 922,76 |
| Serviços Cobráveis | | | | | 139,02 | 133,84 |
| Subvenções vinculadas ao serviço concedido | | | | | 5.270,23 | 2.016,87 |
| **Total** | **8.896** | **7.767** | **58,82** | **55.410,80** | **37.610,07** | **29.915,95** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 13. Compra e venda de energia elétrica de curto prazo no âmbito da Câmara de Comercialização de Energia Elétrica– CCEE

Nos exercícios de 2018 e 2017, a CERRP não efetuou a comercialização de energia de curto prazo no âmbito da Câmara de Comercialização de Energia Elétrica – CCEE

## 14. Pessoal e Administradores

| | 2018 | 2017 |
|---|---|---|
| **Pessoal** | **3.518,65** | **3.261,22** |
| Remuneração | 1.994,74 | 1.867,47 |
| Encargos | 764,16 | 763,56 |
| Previdência privada - Corrente | | |
| Benefício Pós-emprego - Previdência Privada - Déficit ou superávit atuarial | | |
| Programa de demissão voluntária | | |
| Despesas rescisórias | 36,98 | 74,60 |
| Participação nos Lucros e Resultados - PLR | | |
| Outros benefícios - Corrente | 722,78 | 555,59 |
| Outros benefícios pós-emprego - Déficit ou superávit atuarial | | |
| (-) Créditos de tributos recuperáveis | | |
| Outros | - | - |
| **Administradores** | **658,75** | **589,12** |
| Honorários e encargos (Diretoria e Conselho) | 646,63 | 577,14 |
| Benefícios dos administradores | 12,12 | 11,98 |
| (-) Créditos de tributos recuperáveis | | |
| **Total** | **4.177,41** | **3.850,34** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 15. Reconciliação das taxas efetivas e nominais da provisão para o imposto de renda e contribuição social

A reconciliação das taxas efetivas e nominais, utilizadas para cálculo das provisões para o imposto de renda e a contribuição social é demonstrada a seguir:

| | 2018 | 2017 |
|---|---|---|
| Sobras (Perdas) antes do imposto de renda e contribuição social | 2.162,97 | 2.477,85 |
| Ajustes Efeitos IFRS | (1.404,34) | (1.087,55) |
| **Lucro Ajustado** | **3.567,31** | **3.565,40** |
| Ajustes Lalur | 2.565,15 | 2.475,52 |
| **Base de Cálculo Fiscal** | **1.002,17** | **1.089,88** |
| Imposto de renda e contribuição social calculados (15% e 9%) | (310,72) | (340,02) |
| **Efeitos fiscais sobre:** | | |
| Participação nos resultados | | |
| Juros sobre o capital próprio | | |
| Incentivos fiscais | | |
| Encargos capitalizados | | |
| Compensação da CSLL e com a COFINS | | |
| Outros | | |
| **Imposto de renda e contribuição social no resultado** | **(310,72)** | **(340,02)** |

OBS: Nos valores dos impostos acima, R$ 90,19 mil referem-se a CSLL e R$ 220,53 mil referem-se a IRPJ.

## 16. Demonstrações do Resultado do Exercício segregado por atividade

Em virtude da empresa ser uma Permissionária, onde apenas apresentamos as atividades de Distribuição e Administração, somos dispensados da necessidade de preenchimento desse quadro referente as Demonstrações do Resultado do Exercício segregados por atividade.

## 17.1. Revisão Tarifária Periódica

No ano de 2016, mais precisamente no mês de abril, nossa Permissionária deveria estar concluindo seu Processo de Segunda Revisão Tarifária Periódica.

Ocorre que, por atraso na metodologia a ser aplicado, em virtude de várias solicitações das Permissionárias e suas Federações, tal metodologia foi aprovada depois da data de aniversário de nossa Revisão. Neste sentido, para que não ficássemos sem tarifa, a ANEEL acabou por prorrogar por 12 meses nossa tarifa de 2015.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

Tal ação acabou por criar uma diferença entre a tarifa de 2015 e a de 2016, publicada, no nosso caso em 2017. Como a nova tarifa foi menor que a de 2015, principalmente em virtude da devolução das Bandeiras Tarifárias que, por critérios regulatórios ficaram em nosso caixa e devem ser devolvidas aos consumidores através de descontos tarifários, tivemos que reconhecer uma bolha financeira a devolver no valor de R$ 1.813.536,52.

Esta bolha financeira, foi incluída em sua totalidade em nosso IRT 2017, cuja quitação ao consumidor se deu no mês de março/2018, uma vez que foi incluída na ordem de 1/12 avos/mês em nossa tarifa de Energia Elétrica.

Por fim, destacamos que na Revisão Tarifária Periódica foram calculados todos os custos da Parcela B da Empresa, bem como o valor da Base de Remuneração Regulatória, totalizado pelo Ativo Imobilizado em Serviço mais a diferença entre o Laudo de Avaliação Regulatório deduzido dos valores contábeis originais.

Dentre eles, podemos destacar:

**O resultado foi homologado através da Resolução Homologatória ANEEL nº 2219, de 11/04/2017. O índice de reposicionamento foi: 24,85% referente à Parcela A + Parcela B e de 2,52% quando totalizado com os "componentes financeiros". O Fator X foi fixado em: Pd: 1,15%, e, T= (-1,11%), totalizando 0,04%. O Nível Regulatório de Perdas de Energia Elétrica a ser adotado nos reajustes tarifários de 2017 a 2020 foi definido em 8,27%. Os itens financeiros, que causaram um grande impacto financeiro nesta Revisão, foram compostos principalmente pelo encontro de contas das Bandeiras Tarifárias Credoras, faturadas por ordem da Legislação e, agora, devolvida aos consumidores a parte não requerida pelas usinas, através de descontos tarifários.**

## 17.2. Reajuste Tarifário Anual

Nos meses de janeiro à março/2018, nossa tarifa foi norteada pela Resolução Homologatória ANEEL nº 2220/2017, que reajustou nossa tarifa no IRT 2016. No dia 13/04/2018 foi publicada nossa Tarifa para o ciclo 2018/2019, com vigência a partir de 15/04/2018, através da Resolução Homologatória ANEEL nº 2384/2018.

**O PRESENTE REAJUSTE CORRIGIU NOSSA "PARCELA B" em 2,45%**

Já com relação à Parcela A, absorveu o aumento de nossa Energia Comprada, bem como toda a carga tributária e os Encargos Setoriais determinado à nossa Empresa. O "fator x" para o presente ciclo foi fixado em 0,36%.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 17.3. Composição da Base de Remuneração

Para a avaliação dos ativos das permissionárias vinculados à concessão/permissão do serviço público de distribuição de energia elétrica, visando à definição da base de remuneração no Ciclo de Revisão Tarifária Periódica – CRTP vigente, devem ser observadas as seguintes diretrizes:

a) A CERRP emitirá um Laudo de Avaliação simplificado, a partir das quantidades apuradas em seu Sistema GIS, devidamente conciliado com o Sistema de Controle Patrimonial, cujo conteúdo deve respeitar a Resolução ANEEL 674/2015;

b) A SGT/ANEEL fará a avaliação dos módulos construtivos presentes no LAUDO, a partir de valores pré-fixados pela Legislação da ANEEL e aprovará o valor da Base de Remuneração Regulatória; e,

c) A Permissionária deverá contabilizar o valor aprovado, que será base para sua Remuneração até o novo ciclo, que deverá ocorrer em 2020;

Os ativos vinculados à concessão do serviço público de distribuição de energia elétrica somente são elegíveis a compor a Base de Remuneração Regulatória quando efetivamente utilizados no serviço público de distribuição de energia elétrica. São desconsiderados da base de remuneração aqueles ativos que compõe a Base de Anuidade Regulatória – BAR.

A tabela a seguir resume o cálculo da Base de Remuneração Regulatória, bem como da remuneração e quota de reintegração.

| Descrição | Valores |
|---|---|
| (1) Ativo Imobilizado em Serviço (Valor Novo de Reposição) | 55.545,84 |
| (2) Índice de Aproveitamento Integral | 0,00 |
| (3) Obrigações Especiais Bruta | 0,00 |
| (4) Bens Totalmente Depreciados | 560,13 |
| (5) Base de Remuneração Bruta = (1)-(2)-(3)-(4) | **54.985,71** |
| (6) Depreciação Acumulada | 13.415,85 |
| (7) AIS Líquido (Valor de Mercado em Uso) | 0,00 |
| (8) Índice de Aproveitamento Depreciado | 0,00 |
| (8) Índice de Aproveitamento Depreciado | 0,00 |
| (9) Valor da Base de Remuneração (VBR) | 42.130,00 |
| (10) Almoxarifado em Operação | 166,64 |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| | |
|---|---|
| (11) Ativo Diferido | 0,00 |
| (12) Obrigações Especiais Líquida | 0,00 |
| (13) Terrenos e Servidões | 0,00 |
| (14) Base de Remuneração Líquida Total = (1)-(6)-(8)+(10)+(11)-(12)+(13) | **42.296,63** |
| (15) Saldo RGR PLPT | 0 |
| (16) Saldo RGR Demais Investimentos | 0 |
| (17) Taxa de Depreciação | 4,00% |
| (18) Quota de Reintegração Regulatória | 2.199,43 |
| (19) WACC real antes de impostos | 3,77% |
| (20) Taxa RGR PLPT | 0 |
| 21) Taxa RGR Demais Investimentos | 0 |
| 22) Remuneração do Capital (15)*(20)+(16)*(21)+[(14)-(15)-(16)]*(19) | **1.594,58** |

**OBS: Segue abaixo resumo do reflexo dos principais números em nosso reajuste de 2018.**

| Descrição | INDICES | 4,20% | 2,45% | |
|---|---|---|---|---|
| | Revisão 2016 | IRT 2017 | IRT 2018 | IRT 2019 |
| (1) Ativo Imobilizado em Serviço (Valor Novo de Reposição) | 55.545,84 | 57.878,77 | 59.299,23 | |
| (2) Obrigações Especiais Bruta | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| (3) Bens Totalmente Depreciados | 560,13 | 583,66 | 597,98 | |
| **(4) Base de Remuneração Bruta = (1)-(2)-(3)** | **54.985,71** | **57.295,11** | **58.701,25** | **0,00** |
| (5) Depreciação Acumulada | 13.415,85 | 13.979,31 | 14.322,39 | |
| **(6) Valor da Base de Remuneração (VBR)** | **42.130,00** | **43.899,46** | **44.976,84** | **0,00** |
| (7) Obrigações Especiais Líquida | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| (8) Terrenos e Servidões | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| (9) Almoxarifado em Operação | 166,64 | 173,64 | 177,90 | |
| **(10) Base de Remuneração Líquida Total = (1)-(5)-(7)+(8)+(9)** | **42.296,63** | **44.073,09** | **45.154,74** | **0,00** |
| (11) Taxa de Depreciação | 4% | 4% | 4% | 4% |
| **(12) Quota de Reintegração Regulatória** | 2.199,43 | 2.291,80 | 2.348,05 | |
| (13) Remuneração de Capital (RC)= BRR líq x WACC | 1.594,58 | 1.661,56 | 1.702,33 | |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 17.4. Custo Anual das Instalações Móveis e Imóveis - CAIMI.

O Custo Anual das Instalações Móveis e Imóveis, também denominado Anuidades, refere-se aos investimentos de curto período de recuperação, tais como os realizados em hardware, software, veículos, e em toda a infraestrutura de edifícios de uso administrativo.

Os ativos que compõem a Base de Anuidade Regulatória (BAR) não são considerados no Ativo Imobilizado em Serviço (AIS) que comporá a base de remuneração. Esses ativos são determinados como uma relação do AIS.

| Descrição | Valores |
|---|---|
| (1) Base de Anuidade Regulatória (BAR) | 2.516,50 |
| (2) Base de Anuidade - Infraestrutura de imóveis e móveis administrativos (BARA) | 629,13 |
| (3) Base de Anuidade - Veículos (BARV) | 629,13 |
| (4) Base de Anuidade - Sistemas de Informática (BARI) | 1.258,25 |
| (5) Anuidade - Infraestrutura de imóveis e móveis administrativos (CAL) | 34,41 |
| (6) Anuidade - Veículos (CAV) | 101,73 |
| (7) Anuidade - Sistemas de Informática (CAI) | 261,12 |
| (8) CAIMI = (5)+(6)+(7) | **397,27** |

Este valor atualizado até o IRT 2018 figura em R$ 431,34 mil.

## 17.5. Ajuste da Parcela B em Função de Investimentos Realizados

Conforme previsto na Legislação Setorial, foi definido no Ciclo de Revisão Tarifária Periódica - CRTP anterior, o mecanismo destinado a comparar os investimentos previstos no cálculo do Fator X com os efetivamente realizados pelas distribuidoras. No CRTP vigente, quando da revisão tarifária de cada Concessionária, são levantados os investimentos efetivamente realizados pela distribuidora entre o CRTP anterior e o CRTP vigente, calculados com base nos registros contábeis da distribuidora, deflacionados pelo IGP-M, mês a mês, para a data-base da revisão tarifária anterior.

Caso os investimentos efetivamente realizados sejam inferiores àqueles considerados no cálculo do Fator X do CRTP anterior, esse item é recalculado, com a substituição dos valores de investimento previstos pelos investimentos realizados, mantendo-se inalterados os demais parâmetros. No presente ciclo tarifário de nossa Permissionária, a ANEEL estará monitorando os índices de DEC/FEC para verificar a necessidade de penalidade ou não quando do descumprimento de nosso PDD – Plano de Desenvolvimento da Distribuição. Com muita satisfação declaramos que nossos índices de DEC/FEC realizados ficaram abaixo do teto estabelecidos pela ANEEL. Isso demonstra que, e, com satisfação alcançamos a meta do nosso PDD 2018 – Plano de Desenvolvimento da Distribuição, nossa qualidade de Distribuição de Energia Elétrica estão com qualidade e continuidade dentro da meta regulatória, beneficiando todos nossos consumidores e associados ou não.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 17.6. Resumo da Revisão Tarifária (ou Reajuste Tarifário)

Aplicando-se as metodologias definidas no Módulo 8.1 do PRORET, que trata da revisão/reajuste tarifária das Permissionárias de distribuição de energia elétrica, o nosso IRT 2018 (Reajuste Tarifário para o ciclo 2018/2019) é sintetizado na tabela a seguir, onde são apresentados todos os itens da receita requerida da CERRP, as outras receitas, os componentes financeiros e a receita verificada. A tabela apresenta também o quanto cada item de receita contribui para o reposicionamento tarifário apresentado.

| Descrição | Receita Último IRT R$ | Receita Verificada | Revisão | Variação Projetada % | Impacto na Revisão Tarifária % | Part. na Receita % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **1. PARCELA A (1.1 + 1.2 + 1.3)** | **10.602,77** | **14.991,38** | **17.071,91** | **135,93%** | **59,63%** | **59,17%** |
| **1.1. Encargos Setoriais** | **2.163,13** | **2.006,12** | **2.484,77** | **34,21%** | **43,49%** | **8,61%** |
| RGR | - | - | - | - | - | - |
| CCC | - | - | - | - | - | - |
| TFSEE | 38,55 | 53,84 | 58,54 | 39,66% | 8,72% | 0,20% |
| CDE | 1716,24 | 1519,35 | 1971,69 | -11,47% | 29,77% | 6,83% |
| PROINFA | 408,33 | 432,93 | 454,54 | 6,02% | 4,99% | 1,58% |
| P&D (Eficiência Energética) | | - | - | - | - | - |
| NOS | - | - | - | - | - | - |
| ESS | - | - | - | - | - | - |
| 1.2. Transmissão | **2.577,80** | **3.689,91** | **3.623,23** | **43,14%** | **-1,81%** | **12,56%** |
| Rede Básica | - | - | - | - | - | - |
| Rede Básica Fronteira | - | - | - | - | - | - |
| Itaipu | - | - | - | - | - | - |
| Conexão | - | - | - | - | - | - |
| CUSD | 2577,80 | 3689,91 | 3623,23 | 43,14% | -1,81% | 12,56% |
| Outros | - | - | - | - | - | - |
| 1.3. Compra de Energia | **5.861,84** | **9.295,35** | **10.963,91** | **58,57%** | **17,95%** | **38,00%** |
| CCEAR Existente | - | - | - | - | - | - |
| CCCEAR Nova | - | - | - | - | - | - |
| Contratos Bilaterais | 5861,84 | 9295,35 | 10963,91 | 58,57% | 17,95% | 38,00% |
| Itaipu | - | - | - | - | - | - |
| 2. PARCELA B (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5) | **8.458,00** | **11.499,97** | **11.782,20** | **35,97%** | **2,45%** | **40,83%** |
| 2.1. Custos Operacionais + Anuidades | - | - | - | - | - | - |
| 2.2. Remuneração | - | - | - | - | - | - |
| 2.3. Depreciação | - | - | - | - | - | - |
| 2.4. Receitas Irrecuperáveis | - | - | - | - | - | - |
| 2.5. Outras Receitas | 8458,00 | 11499,97 | 11782,20 | 35,97% | 2,45% | 40,83% |
| 3. Reposicionamento Econômico | 25,75% | | 8,92% | | | |
| 4. Componentes Financeiros | -22,33% | | -9,13% | | | |
| 5. Reposicionamento com Financeiros | 3,42% | | -0,21% | | | |
| 6. Financeiros Retirados do IRT anterior | -3,72% | | -9,13% | | | |
| 7. Efeito para Consumidor | 7,01% | | 10,00% | | | |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 2.7 – Notas Conciliatórias Societária x Regulatória

## 18. Conciliação do Balanço Patrimonial Regulatório e Societário

Para fins estatutários, a Outorgada seguiu a regulamentação societária para a contabilização e elaboração das Demonstrações Contábeis Societárias, sendo que para fins regulatórios, a Outorgada seguiu a regulamentação regulatória, determinada pelo Órgão Regulador apresentada neste Manual. Dessa forma, uma vez que há diferenças entre as práticas societárias e regulatórias, faz-se necessária a apresentação da reconciliação das informações apresentadas seguindo as práticas regulatórias com as informações apresentadas seguindo as práticas societárias.

| | | 2018 | | | 2017 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Descrição** | **Nota** | **Regulatório** | **Ajustes** | **Societário** | **Regulatório** | **Ajustes** | **Societário** |
| **Ativos** | | | | | | | |
| **Ativo circulante** | | **14.034,31** | **-** | **14.034,31** | **11.090,97** | **-** | **11.090,97** |
| Caixa e equivalentes de caixa | | 6.711,73 | - | 6.711,73 | 4.648,58 | - | 4.648,58 |
| Consumidores | 14.1 | 4.157,79 | - | 4.157,79 | 4.088,91 | - | 4.088,91 |
| Concessionárias e permissionárias | | - | - | | | - | |
| Serviços em curso | | 61,77 | - | 61,77 | 27,80 | - | 27,80 |
| Tributos compensáveis | | 204,74 | - | 204,74 | 174,46 | - | 174,46 |
| Depósitos judiciais e cauções | | - | - | - | | - | |
| Almoxarifado operacional | | 335,22 | - | 335,22 | 245,26 | - | 245,26 |
| Investimentos temporários | | - | - | | | - | |
| Empréstimos | | - | - | | | - | |
| Ativos financeiros setoriais | 14.2 | 1.199,04 | - | 1.199,04 | 948,33 | - | 948,33 |
| Despesas pagas antecipadamente | | 64,27 | - | 64,27 | 64,00 | - | 64,00 |
| Ativos de operação descontinuada e bens destinados à alienação | 14.3 | | - | | | - | |
| Instrumentos financeiros derivativos | | | - | | | - | |
| Outros ativos circulantes | | 1.299,74 | - | 1.299,74 | 893,63 | - | 893,63 |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Ativo não circulante | | **45.515,85** | **(25.921,42)** | **19.594,43** | **45.658,72** | **(27.773,12)** | **17.885,60** |
| Consumidores | | | - | | | - | |
| Concessionárias e permissionárias | | | - | | | - | |
| Serviços em curso | | | - | | | - | |
| Tributos compensáveis | | 142,44 | - | 142,44 | 102,33 | - | 102,33 |
| Depósitos judiciais e cauções | | - | - | - | - | - | - |
| Investimentos temporários | | 22,44 | - | 22,44 | 19,40 | - | 19,40 |
| Empréstimos | | | - | | | - | |
| Tributos diferidos | | | - | | | - | |
| Ativos financeiros setoriais | 14.1 | | - | | | - | |
| Despesas pagas antecipadamente | | | - | | | - | |
| Bens e direitos para uso futuro | | | - | | | - | |
| Instrumentos financeiros derivativos | | | - | | | - | |
| Outros ativos não circulantes | | | 8.853,08 | 8.853,08 | | 7.284,91 | 7.284,91 |
| Bens e atividades não vinculadas à concessão do Serviço Público de Energia Elétrica | | 2,92 | - | 2,92 | 2,92 | - | 2,92 |
| Imobilizado | 14.4 | 45.281,74 | (44.660,48) | 621,26 | 45.427,91 | (44.688,65) | 739,26 |
| Intangível | 14.5 | 66,31 | 9.885,99 | 9.952,30 | 106,16 | 9.630,61 | 9.736,77 |
| **Total do ativo** | | **59.550,16** | **(25.921,42)** | **33.628,74** | **56.749,69** | **(27.773,12)** | **28.976,57** |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Passivo** | | | | | | | |
| **Passivo circulante** | | **4.714,45** | **-** | **4.714,45** | **4.693,67** | **-** | **4.693,67** |
| Fornecedores | | 2.397,84 | - | 2.397,84 | 1.722,31 | - | 1.722,31 |
| Empréstimos, financiamentos e debêntures | | - | - | - | 6,87 | - | 6,87 |
| Obrigações sociais e trabalhistas | | 332,33 | - | 332,33 | 263,19 | - | 263,19 |
| Benefício pós-emprego | | - | - | | | - | |
| Tributos | | 298,44 | - | 298,44 | 622,75 | - | 622,75 |
| Provisão para litígios | | | - | - | | - | - |
| Dividendos declarados e juros sobre capital próprio | | | - | - | | - | - |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Encargos setoriais | | 626,85 | - | 626,85 | 748,01 | - | 748,01 |
| Provisão para descomissionamento | | - | - | - | - | - | |
| Passivos financeiros setoriais | 14.1 | 570,33 | - | 570,33 | 891,17 | - | 891,17 |
| Provisão para uso do bem público | | | - | | | - | |
| Passivos de operações descontinuadas | | | - | | | - | |
| Instrumentos financeiros derivativos | | | - | | | - | |
| Obrigações com associados | | 69,30 | - | 69,30 | 69,30 | - | 69,30 |
| Outros passivos circulantes | | 419,36 | - | 419,36 | 370,07 | - | 370,07 |
| **Passivo não circulante** | | **8.798,77** | **-** | **8.798,77** | **7.424,73** | **-** | **7.424,73** |
| Fornecedores | | | - | | | - | |
| Empréstimos, financiamentos e debêntures | | | - | | | - | |
| Benefício pós-emprego | | | - | | | - | |
| Tributos | | | - | | | - | |
| Provisão para litígios | | | - | | | - | |
| Encargos setoriais | | | - | | | - | |
| Provisão para descomissionamento | | | - | | | - | |
| Tributos diferidos | | | - | | | - | |
| Passivos financeiros setoriais | 14.1 | | - | | | - | |
| Provisão para uso do bem público | | | - | | | - | |
| Instrumentos financeiros derivativos | | | - | | | - | |
| Obrigações com associados | | | - | | | - | |
| Outros passivos não circulantes | | 37,68 | - | 37,68 | 38,67 | - | 38,67 |
| Obrigações vinculadas à concessão do Serviço Público de Energia Elétrica | | 8.761,09 | - | 8.761,09 | 7.386,07 | - | 7.386,07 |
| **Total do passivo** | | **13.513,22** | **-** | **13.513,22** | **12.118,41** | **-** | **12.118,41** |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Patrimônio líquido** | | | | | | | |
| Capital social | | 1.235,59 | - | 1.235,59 | 1.234,82 | - | 1.234,82 |
| Reservas de capital | | 5,56 | - | 5,56 | 5,56 | - | 5,56 |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Outros resultados abrangentes | | 25.921,42 | (25.921,42) | | 27.773,12 | (27.773,12) | |
| Reservas de lucros | | | - | | | - | |
| Recursos destinados a aumento de capital | | | - | | | - | |
| Lucros ou Prejuízos Acumulados | | | - | | | - | |
| (-) Ações Próprias em Tesouraria | | | - | | | - | |
| Proposta para distribuição de dividendos adicionais | | | - | | | - | |
| Participação de Não Controladores | | | - | | | - | |
| Reserva de sobras | | 16.891,20 | - | 16.891,20 | 13.721,94 | - | 13.721,94 |
| Sobras à disposição da Assembleia | | 1.983,17 | - | 1.983,17 | 1.895,84 | - | 1.895,84 |
| Perdas não cobertas pelos cooperados | | | - | | | - | |
| Participação de não controladores | | | - | | | - | |
| **Total do patrimônio líquido** | | **46.036,94** | **(25.921,42)** | **20.115,53** | **44.631,29** | **(27.773,12)** | **16.858,16** |
| **Total do passivo e do patrimônio líquido** | | **59.550,16** | **(25.921,42)** | **33.628,74** | **56.749,69** | **(27.773,12)** | **28.976,57** |

LAUDEMIR ALMEIDA DE MORAES
Contador - CRC 1SP-240473/O-2
CPF: 705.333.348-53



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 18.1 Conciliação do Demonstração do Resultado do Exercício Regulatório e Societário

| | 2018 | | | 2017 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Regulatório | Ajustes | Societário | Regulatório | Ajustes | Societário |
| **Operações em continuidade** | | | | | | |
| **Receita / Ingresso** | **37.610,07** | **-** | **37.610,07** | **29.915,95** | **-** | **29.915,95** |
| Fornecimento de energia elétrica | 16.640,97 | | 16.640,97 | 11.192,37 | | 11.192,37 |
| (-) Transferências | | | | | | |
| Suprimento de energia elétrica | | | | | | |
| Energia Elétrica de Curto Prazo | | | | | | |
| Disponibilização do sistema de transmissão e distribuição | 15.235,22 | | 15.235,22 | 14.485,18 | | 14.485,18 |
| Ativos e Passivos financeiros setoriais | (157,74) | | (157,74) | 2.087,69 | | 922,76 |
| Serviços cobráveis | 139,02 | | 139,02 | 133,84 | | 133,84 |
| Doações, contribuições e subvenções vinculadas ao serviço concedido | 5.270,23 | | 5.270,23 | - | | 2.016,87 |
| Outras receitas vinculadas | 482,37 | | 482,37 | 2.016,87 | | 1.164,93 |
| **Tributos** | **(5.925,25)** | **-** | **(5.925,25)** | **(4.703,52)** | **-** | **(4.703,52)** |
| ICMS | (5.233,67) | | (5.233,67) | (4.117,26) | | (4.117,26) |
| PIS-PASEP | (123,16) | | (123,16) | (104,41) | | (104,41) |
| COFINS | (568,42) | | (568,42) | (481,86) | | (481,86) |
| ISS | | | | - | | - |
| **Encargos - Parcela "A"** | **(3.189,53)** | | **(3.189,53)** | **(2.700,99)** | **-** | **(2.700,99)** |
| Pesquisa e Desenvolvimento - P&D | | | | (8,15) | | (8,15) |
| Conta de Desenvolvimento Econômico - CDE | (1.764,55) | | (1.764,55) | (1.472,27) | | (1.472,27) |
| Programa de Eficiência Energética – PEE | | | | (20,37) | | (20,37) |
| Taxa de fiscalização | (55,89) | | (55,89) | (43,33) | | (43,33) |
| Compensação Financeira pela Utilização de Recursos Hídricos - CFURH | | | | | | |
| Outros encargos | (1.369,09) | | (1.369,09) | (1.156,88) | | (1.156,88) |
| **Receita líquida / Ingresso líquido** | **28.495,29** | **-** | **28.495,29** | **22.511,43** | **-** | **22.511,43** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Custos não gerenciáveis - Parcela "A"** | **(17.200,55)** | **-** | **(17.200,55)** | **(11.902,33)** | **-** | **(11.902,33)** |
| Energia elétrica comprada para revenda | (16.773,13) | | (16.773,13) | (11.507,77) | | (11.507,77) |
| Energia elétrica comprada para revenda – Proinfa | (427,42) | | (427,42) | (394,56) | | (394,56) |
| Encargo de uso do sistema de transmissão e distribuição | | | | | | |
| Encargos e Demais Despesas Setoriais | | | | | | |
| Matéria-prima / Insumo para geração de energia elétrica Combustíveis | | | | | | |
| **Resultado antes dos custos gerenciáveis** | **11.294,74** | **-** | **11.294,74** | **10.609,10** | **-** | **10.609,10** |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Custos gerenciáveis - Parcela "B"** | **(9.662,57)** | **1.404,34** | **(8.258,23)** | **(8.513,22)** | **1.087,55** | **(7.425,68)** |
| Pessoal e administradores (inclui 434,13 de remuneração a administradores) | (4.177,41) | | (4.177,41) | (3.850,35) | | (3.850,35) |
| Entidade de previdência privada | | | | | | |
| Material | (680,04) | | (680,04) | (528,04) | | (528,04) |
| Serviços de terceiros | (1.277,45) | | (1.277,45) | (1.039,90) | | (1.039,90) |
| Arrendamento e aluguéis | (755,99) | | (755,99) | (698,45) | | (698,45) |
| Seguros | (56,97) | | (56,97) | (51,55) | | (51,55) |
| Doações, contribuições e subvenções | (76,99) | | (76,99) | (34,35) | | (34,35) |
| Provisões | (169,31) | | (169,31) | (120,91) | | (120,91) |
| Recuperação de despesas | 72,07 | | 72,07 | 75,72 | | 75,72 |
| Tributos | (36,54) | | (36,54) | (42,21) | | (42,21) |
| Depreciação e amortização | (2.108,61) | 1.404,34 | (704,27) | (1.772,17) | 1.087,55 | (684,62) |
| Gastos diversos da atividade vinculada | (219,03) | (95,82) | (314,85) | (217,14) | (216,71) | (433,85) |
| Outras Receitas Operacionais | 84,09 | 95,82 | 179,92 | 68,44 | 216,71 | 285,14 |
| Outras Gastos Operacionais | (260,39) | | (260,39) | (302,31) | | (302,31) |
| **Resultado da Atividade** | **1.632,16** | **1.404,34** | **3.036,50** | **2.095,88** | **1.087,55** | **3.183,42** |
| **Equivalência patrimonial** | | | | - | - | - |
| **Resultado Financeiro** | **530,81** | **-** | **530,81** | **381,98** | **-** | **381,98** |
| Despesas financeiras | (16,21) | | (16,21) | (138,82) | | (138,82) |
| Receitas financeiras | 547,02 | | 547,02 | 520,80 | | 520,80 |
| **Lucro antes dos impostos sobre o lucro** | **2.162,97** | **1.404,34** | **3.567,31** | **2.477,85** | **1.087,55** | **3.565,40** |



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Despesa com impostos sobre os lucros | (310,72) | | (310,72) | (340,02) | | (340,02) |
| **Resultado líquido das operações em continuidade** | **1.852,25** | **1.404,34** | **3.256,59** | **2.137,83** | **1.087,55** | **3.225,38** |
| **Operações descontinuadas** | | | | | | |
| Lucro (prejuízo) após o imposto do exercício resultante de operações descontinuadas | | | | - | - | - |
| **Resultado líquido do exercício** | **1.852,25** | **1.404,34** | **3.256,59** | **2.137,83** | **1.087,55** | **3.225,38** |
| Atribuível aos: | | | | | | |
| Acionistas controladores | | | | - | - | - |
| Acionistas não controladores | | | | - | - | - |
| **Lucro por ação** | | | | | | |
| básico-lucro do exercício atribuível a acionistas controladores detentores de ações ordinárias | 1,50 | | 2,64 | 1,73 | | 2,61 |
| diluído-lucro do exercício atribuível a acionistas controladores detentores de ações ordinárias | | | | - | - | - |
| **Lucro por ação originado das operações em continuidade** | | | | | | |
| básico - lucro de operações continuadas atribuíveis a acionistas controladores detentores de ações ordinárias | | | | - | - | - |
| diluído - lucro de operações continuadas atribuíveis a acionistas controladores detentores de ações ordinárias | | | | - | - | - |

LAUDEMIR ALMEIDA DE MORAES
Contador - CRC 1SP-240473/O-2
CPF: 705.333.348-53



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 18.1. Consumidores

Não houveram ajustes na rubrica Consumidores.

## 18.2. Ativos e passivos financeiros setoriais

Não houveram ajustes na rubrica Consumidores.

## 18.3. Ativos financeiros da concessão

Os ajustes são decorrentes de contabilização na contabilidade societária de expectativa de direito incondicional de receber caixa (indenização). Estes lançamentos na contabilidade societária foram realizados em atendimento ao disposto na ICPC 01 – Contratos de Concessão, mas que para fins de contabilidade regulatória tais práticas não são adotadas e desta forma, apresenta-se ajustes nesta conciliação de saldos contábeis societários e regulatórios. Nas demonstrações regulatórias esse valor faz parte do ativo imobilizado.

## 18.4. Imobilizado

### 18.4.1. Reavaliação compulsória

Os ajustes são decorrentes do laudo de avaliação do 2º ciclo de revisão tarifária periódica, atualizado e depreciado, não aceito na contabilidade societária.

### 18.4.2. Depreciação

Os ajustes são decorrentes do laudo de avaliação do 2º ciclo de revisão tarifária periódica, atualizado e depreciado, não aceito na contabilidade societária.

## 18.5. Intangível

### 18.5.1. Reavaliação compulsória

Não houveram ajustes no grupo intangível com relação a reavaliação regulatória.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

### 18.5.2. Depreciação

Não houveram ajustes no grupo intangível com relação a reavaliação regulatória

## 18.6. Obrigações vinculadas à concessão do Serviço Público de Energia Elétrica

### 18.6.1. Reavaliação compulsória

Não houve ajustes nas Obrigações vinculadas à Concessão do Serviço Público de Energia Elétrica.

### 18.6.2. Amortização

Não houve ajustes nas Obrigações vinculadas à Concessão do Serviço Público de Energia Elétrica.

## 18.7. Efeitos de contabilização de contratos de concessão (ICPC 01)

### 18.7.1. Ativo financeiro

Não houve efeitos de contabilização de contratos de concessão (ICPC 01).

### 18.7.2. Ativo intangível

Não houve efeitos de contabilização de contratos de concessão (ICPC 01).

### 18.7.3. Receita e Custo de construção (resultado)

Os ajustes são decorrentes da aplicação do conceito do ICPC 01 E OCPC 05, que, por se tratar de ativo imobilizado em curso que já é vinculado à Concessão, deve ser reconhecido pelo IFRS como RECEITA DE CONSTRUÇÃO, e, no mesmo instante, reconhecido o CUSTO DE CONSTRUÇÃO do Ativo Intangível da Concessão.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 18.7.4. Remuneração do ativo financeiro (resultado)

Não houve efeitos de contabilização de Remuneração de ativo financeiro (ICPC 01).

## 18.7.5. Imposto de renda e contribuição social diferidos (resultado)

Não houve efeitos de contabilização de Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos (ICPC 01).

## 18.8. Conciliação do patrimônio líquido societário e regulatório

| | 2018 | 2017 |
|---|---|---|
| **Saldos no final do exercício (societário)** | **20.115,53** | **16.858,16** |
| **Efeito dos ajustes entre contabilidade societária versus regulatória** | **25.921,42** | **27.773,12** |
| Atualização do ativo financeiro da concessão (ICPC 01) | | |
| Ativos e passivos financeiros setoriais | | |
| Reavaliação regulatória compulsória | 36.796,41 | 37.556,33 |
| Depreciação - reavaliação regulatória compulsória | (10.874,99) | (9.783,21) |
| Reserva de Capital - Efeitos IFRS | - | - |
| Lucros ou Prejuízos Acumulados | | |
| Sobras / Perdas à Disposição da Assembleia | | - |
| Tributos sobre as diferenças de práticas contábeis | | |
| **Saldos no fim do exercício (regulatório)** | **46.036,94** | **44.631,29** |

Os efeitos constatados a título de Reavaliação Regulatória Compulsória, referem-se a reversão da Reserva da Reavaliação Regulatória Compulsória, já que a mesma não é aceita pelas normas da Contabilidade Internacional, sendo revertida contra as contas correspondentes do Ativo Imobilizado em Serviço.

Com relação ao destaque da Depreciação da Reavaliação Regulatória Compulsória, bem como os efeitos IFRS em outras reservas de capitais e Sobras/Perdas a Disposição da Assembleia, referem-se a reversão da realização da reserva regulatória compulsória ocorrida na Contabilidade Regulatória, revertida conforme regras da Contabilidade Internacional, e, conforme orientação dos auditores, represada como diferenças IFRS em outras Reservas de capital.



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 18.9. Conciliação do lucro líquido societário e regulatório

| | 2018 | 2017 |
|---|---|---|
| Lucro (prejuízo) líquido conforme contabilidade societária | **3.256,59** | **3.225,38** |
| **Efeito dos ajustes entre contabilidade societária versus regulatória** | **(1.404,34)** | **(1.087,55)** |
| Atualização do ativo financeiro da concessão (ICPC 01) | | |
| Ativos e passivos financeiros setoriais | | |
| Reavaliação regulatória compulsória | | |
| Depreciação – reavaliação regulatória compulsória | (1.404,34) | (1.087,55) |
| Anulação Não Operacional | | |
| Tributos sobre as diferenças de práticas contábeis | | |
| **Lucro (prejuízo) líquido regulatório** | **1.852,25** | **2.137,83** |

Depreciação - Reavaliação Regulatória Compulsória: Trata-se da reversão das cotas de depreciação da reavaliação regulatória compulsória, realizadas no exercício de 2018, cujos efeitos não são reconhecidos na Contabilidade Societária.

## 19. Subsídios Tarifários DECRETO 9.642/2018, de 27 de dezembro de 2018

Em 27/12/2018, o Governo Federal publicou o Decreto 9.642/2018 que, entre outros assuntos, definiu:

a) Fim do Subsídio Classe Rural no prazo de 5 anos, sendo diminuído na base de 20% ao ano em cada Reajuste ou Revisão da CERRP;

b) Fim do Subsídio Classe Água e Esgoto no prazo de 5 anos, sendo diminuído na base de 20% ao ano em cada Reajuste ou Revisão da CERRP;

c) Veto ao Subsídio composto, este de aplicação imediata, ou seja, subsídio para irrigação não pode ser aplicado sobre o valor da tarifa rural, que já contém desconto sobre a tarifa básica;

Em 2019 os efeitos deste decreto já trarão impacto aos consumidores até então amparados por subsídios.

## 20. Perdas Regulatórias e Realizadas

No exercício de 2018 a CERRP contabilizou 8,93% de Perdas (Técnicas mais não técnicas). Durante o ano de 2019, a CERRP continuará perseguindo a meta regulatória, renovando seus ativos com inovação tecnológica, e, combatendo os desvios de energia (gatos).



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 21. Formatação Básica das Notas Explicativas

As Notas Explicativas da Administração, parte integrantes destas Demonstrações Contábeis, foram redigidas obedecendo rigorosamente à Legislação pertinente e teve autorização para a sua divulgação em 15/02/2019 pela Diretoria, não podendo os senhores sócios proceder nenhuma alteração após sua divulgação. As bases para a elaboração obedeceram aos Princípios Contábeis aplicados no Brasil, as Políticas Contábeis especificas para o Setor Elétrico e estão todas apresentadas em (R$/mil), com 2 casas decimais.

ODAIR CORNELIANI MILHOSSI
Diretor Presidente
CPF: 018.694.018-16

NIVALDO APARECIDO CANGINI
Gerente
CPF: 038.710.698-76

LAUDEMIR ALMEIDA DE MORAES
Contador - CRC 1SP-240473/O-2
CPF: 705.333.348-53



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 2.8 - Parecer do Conselho Fiscal Regulatório

CERRP
Cooperativa de Eletrificação e Desenvolvimento da Região de São José do Rio Preto

*PARECER DO CONSELHO FISCAL DA CERRP*

**RELATÓRIO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO, ACOMPANHADO DO BALANÇO GERAL ENCERRADO EM 31/12/2018.**

Os signatários do presente, Membros do Conselho Fiscal da Cooperativa de Eletrificação e Desenvolvimento da Região de São José do Rio Preto - CERRP, declaram que examinaram o Relatório do Conselho de Administração da Cooperativa, acompanhado do Balanço Geral encerrado em 31/12/2018, assim como todas as peças contábeis que o compõem: Demonstrativo de Resultado do Exercício, confirmando-os com a documentação respectiva, concluindo no final do exame que tudo se achava elaborado com perfeita técnica contábil expressando exatidão, motivo pelo qual aprovam a prestação de contas do referido exercício, recomendando a Assembléia Geral Ordinária que também o faça.

São José do Rio Preto, 15 de Fevereiro de 2019

| Inacia Izabel Ferreira | Ronaldo Arcilio da Silva | Osmar Covre |
|---|---|---|
| Matr. nº 1934 | Matr. nº 2626 | Matr. nº 2227 |

Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro São Pedro - Zona Rural - Caixa Postal 202 - CEP 15010-970
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
fone/fax: (17) 3236-2220 / 3236-7449 / 3236-7222 / 3500-3100
e-mail: cerrp@cerrp.com.br / alessandra@cerrp.com.br / diretoria@cerrp.com.br



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

## 2.9 - Parecer do Auditor Independente Sobre as Demonstrações Regulatórias

### RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REGULATÓRIAS

À

Diretoria e Cooperados da

**COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA REGIÃO DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO – "CERRP".**

**Opinião**

Examinamos as demonstrações contábeis regulatórias da **COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA REGIÃO DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO – "CERRP".**, que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2018 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis regulatórias acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **COOPERATIVA DE ELETRIFICAÇÃO E DESENVOLVIMENTO DA REGIÃO DE SÃO JOSÉ DO RIO PRETO – "CERRP".** em 31 de dezembro de 2018, 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.

**Base para opinião**



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

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 regulatórias". Somos independentes em relação à 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.

**Outras informações que acompanham as demonstrações contábeis regulatórias 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 regulatórias 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 regulatórias, 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 regulatórias 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 este respeito.

**Outros Assuntos**

*Auditoria do período anterior*



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

As demonstrações contábeis regulatórias da CERRP em 31 de dezembro de 2017, foram por nós auditadas, para os quais foi emitido Parecer dos Auditores Independentes, sem ressalva, datado de 20 de fevereiro de 2018.

**Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis regulatórias**

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis regulatórias 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 regulatórias livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis regulatórias, 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 regulatórias, 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 regulatórias.

**Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis regulatórias**

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis regulatórias, 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



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

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 regulatórias .

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 regulatórias, 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 regulatórias ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br

forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Cooperativa a não mais se manter em continuidade operacional.

- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis regulatórias, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis regulatórias 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.

Campinas, 14 de fevereiro de 2019.

LAM

**AUDITORES INDEPENDENTES.**

CRC 2SP023964/O-9 OCB 622/07

**HELIO ALBIERI**

Contador CRC 1SP 119551/O-8



Rod. Délcio Custódio da Silva, km 4 - São José do Rio Preto - SP
Bairro: São Pedro - Zona Rural
CNPJ 46.598.678/0001-19 - Inscrição Estadual 647.061.400.114
Fone: (17) 3236-2220 / 0800 878 1031 - cerrp.com.br