



DESENVOLVIMENTO

CERTHIL

DESENVOLVIMENTO

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

2022

www.certhil.com.br

Fone 55 3535 4700 - certhil@certhil.com.br

Avenida Avaí, 960 - Pavilhão 1 - Três de Maio - RS

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "LFB".

NOSSA
ENERGIA É
PRA FRENTE.



DESENVOLVIMENTO

CERTHIL - DESENVOLVIMENTO

RAZÃO SOCIAL: COOPERATIVA DE DESENVOLVIMENTO SOCIAL ENTRE RIOS LTDA

NOME DE FANTASIA: CERTHIL – DESENVOLVIMENTO

CNPJ: Nº 10.415.935/0001-92 **IE Nº** 147/00046773 **FUNDAÇÃO:**
18.09.2008.

ENDEREÇO: AV. AVAÍ, 960 PAVILHÃO 01 – CEP 98910-000 – TRÊS DE MAIO - RS

TELEFONE: (55) 3535-4700 www.certhil.com.br

MISSÃO:

Atuar com qualidade na prestação de serviços, comercialização de produtos e geração de energia, visando a satisfação dos cooperados e da comunidade, e o desenvolvimento regional, com responsabilidade na melhoria contínua dos processos de planejamento e execução e atuando com foco na sustentabilidade.

VISÃO:

Ser reconhecida pela excelência na qualidade de geração de energia, prestação de serviços e comercialização de produtos aos associados e comunidade, visando o crescimento regional através da inovação com ações sustentáveis.

PRINCÍPIOS:

- Comprometimento e profissionalismo;
- Ética e respeito;
- Responsabilidade e transparência;
- Qualidade dos produtos e serviços;
- Cooperação e confiança;
- Inovação e sustentabilidade.

NEGÓCIOS:

- Geração de energia elétrica;
- Comércio de material elétrico, hidráulico e construção;
- Fábrica de artefatos de cimento;
- Metalúrgica;
- Pavilhões pré-moldados;
- Serviços de entradas de luz;
- Serviços de guindaste;
- Transportes de cargas;
- Construção de redes elétricas.
- Projetos elétricos em geral;
- Projetos e instalação de sistema fotovoltaico.

NOSSA ENERGIA É PRA FRENTE

**RELATÓRIO DE 2022
CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO
GESTÃO 2020/2024**

Presidente: Celso Benedetti
Vice- Presidente: Kurt Grenzel
Secretário: Anildo Nos

Três de Maio
Três de Maio
Três de Maio

Conselheiros Titulares:

Jurema Gelati Chrischon
Olivo Cecatto
Valderino Schultz

Independência
Três de Maio
Novo Machado

Conselheiros Suplentes:

Nolir Loureiro
Rudemar Slavik
Pedro Andrezza

Tuparendi
Três de Maio
Tucunduva

CONSELHO FISCAL GESTÃO 2022/2023

Conselheiros Titular:

Vilmar Mansuetto Dallazen
Euclides Fiorentini
Paulo Andrey Kelm

Três de Maio
Tucunduva
Dr. Mauricio Cardoso

Conselheiros Suplentes:

Neri Hermes Krever
Nelio Lorenzão
Jair Cielo

Independência
Horizontina
Tuparendi

RELATÓRIO 2022 CERTHIL DESENVOLVIMENTO
CNPJ 10.415.935/0001-92
EXERCÍCIO: 1º DE JANEIRO Á 31 DE DEZEMBRO DE 2022
MENSAGEM DO PRESIDENTE

Senhoras e Senhores Cooperados

A **CERTHIL DESENVOLVIMENTO** completou o 14º ano de atividades, durante o ano de 2022, procurou-se investir na racionalização de custos e aumento de receitas. O Ano de 2022 foi considerado um ano bom, as sobras foram acima do projetado, melhorou a situação financeira, não houve captação de empréstimos para capital de giro, pode-se afirmar que a cooperativa manteve sua auto sustentabilidade econômica e financeira: O bom desempenho do ano foi graças a tomadas de decisões importantes da administração, complementado pelo trabalho da equipe de colaboradores e mudanças necessários. O resultado econômico da cooperativa foi um dos melhores desde sua constituição, apresentando sobras líquidas de R\$ 2.038.092,24.

Quanto a geração de energia atingiu a previsão. O faturamento de 2022 foi de R\$ 2.509.962,06 superano o ano de 2021 em 5,6% a produção de energia de nossa usina foi de 10.048,21 Kwh no ano, abaixo da capacidade média nominal da usina.

Em 2022 cooperativa concluiu as obras de ampliação e manutenção da Usina Buricá imobilizando restante da obra em R\$ 6.408.118,36. Os Investimentos totais na usina foram de R\$ 14.118.535,12.

Além dos investimentos na usina foram adquiridos equipamentos novos para fábrica, Guindaste para um caminhão e outros, no valor de R\$ 568.573,38.

A Diretoria e Conselho de Administração em reunião do dia 24 de Janeiro de 2023, após uma ampla discussão e análise das Demonstrações Contábeis, indicadores financeiros, econômicos, acompanhadas pelas notas Explicativas, concluíram que foi um ano considerado excelente para a **CERTHIL DESENVOLVIMENTO**.

A direção está consciente que há necessidade de fazer novos e grandes investimentos especialmente em projetos de geração de energia. Os estudos ambientais já foram iniciados, a previsão conseguir a Licença Prévia de Instalação até o fim de 2023. Tendo como meta iniciar mais uma usina o ano de 2024.

Outro investimento que está em fase de conclusão do projeto e previsto para conseguir a licença para instalação neste ano de 2023, é o da nova fábrica de postes, Está previsto iniciar a terraplanagem no segundo semestre de 2023.

A Direção está consciente que a atual seca que vem assolando nossa região afetará o resultado do primeiro semestre de 2023, principalmente na atividade de Geração de Energia. Outro fator que provavelmente afetará as atividades da Certhil Desenvolvimento no ano de 2023 é a instabilidade política e econômica que se constata neste início de ano. A previsão de Receitas e de sobras para o ano de 2023 provavelmente será inferior ao realizado no ano de 2022. Portanto os esforços serão maiores para manter o equilíbrio econômico e financeiro em 2023.

A parceria entre **CERTHIL DESENVOLVIMENTO** e **CERTHIL DISTRIBUIÇÃO** está demonstrando espírito cooperativista e apresentando bons resultados.

A seguir apresentamos as demonstrações contábeis encerradas em 31.12.2022, de forma sintética, acompanhada da síntese de previsão orçamentária para o ano de 2023. As demonstrações financeiras completas encontram-se a disposição dos associados na sede da cooperativa, e a partir de março no site da Cooperativa.

A Direção.

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PROCEDIDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

BALANÇO PATRIMONIAL (em reais)			
ATIVO	NE	2022	2021
CIRCULANTE		9.109.727,69	12.957.506,46
Caixa e equivalentes de caixa	5	677.345,26	1.102.362,46
Créditos valores e bens		8.432.382,43	11.855.144,00
Valores a receber	6	2.900.171,72	5.645.053,34
Estoques	7	5.379.710,98	6.105.260,10
Despesas Pagas Antecipadamente	4d	152.499,73	104.830,56
ATIVO NÃO CIRCULANTE		22.552.977,18	16.056.048,37
Realizável a longo prazo	4e	509.120,92	352.161,29
Ativo permanente		22.043.856,26	15.703.887,08
Investimentos	4f	136.662,37	131.575,84
Imobilizado Líquido Total	8a b	21.427.930,16	15.476.059,84
Imobilizado Líquido - Geração	8a b	16.499.918,16	2.669.711,24
Imobilizado Líquido - Administração	8a b	1.741.654,26	1.789.795,55
Imobilizado Líquido - Setor Comercial	8a b	47.560,06	54.049,74
Imobilizado Líquido - Setor Industrial	8a b	1.062.747,03	1.016.378,36
Imobilizado Líquido - Setor Serviços	8a b	1.077.106,90	1.084.526,74
Imobilizado Líquido - Of.Transformador	8a b	6,79	16,79
Imobilizado em Curso	8a b	998.936,96	8.861.581,42
Intangível		479.263,73	96.251,40
TOTAL DO ATIVO		31.662.704,87	29.013.554,83

PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	NE	2022	2021
PASSIVO CIRCULANTE		6.474.433,06	4.467.602,64
Fornecedores		617.130,77	579.039,17
Salários e encargos sociais		609.216,93	536.322,85
Impostos/ contribuições	9	154.962,45	367.190,24
Empréstimos e financiamentos	10	1.208.254,10	98.841,88
Obrigações estimadas		291.673,64	247.091,05
Receitas líquidas diferidas	12	2.458.618,53	2.591.303,27
Credores Diversos		1.134.576,64	47.814,18
PASSIVO NÃO CIRCULANTE		25.188.271,81	24.545.952,19
Exigível a longo prazo		8.844.795,84	10.181.169,10
Empréstimos e financiamentos	10	8.697.657,35	10.028.318,61
Provisões passivas	11	147.138,49	152.850,49
Patrimônio líquido		16.343.475,97	14.364.783,09
Capital social	13a	2.801.331,13	2.824.047,70
Reserva de capital	13b	843.774,99	843.774,99
Reservas de reavaliação	13b	170.185,04	172.289,42
Reservas de sobras	13b	5.367.394,56	4.505.994,05
Reservas estatutárias	13b	6.778.929,14	5.685.932,63
Sobra disposição da AGO.	13b	381.861,11	332.744,30
TOTAL DO PASSIVO E PL		31.662.704,87	29.013.554,83

"As notas explicativas - NE- são parte integrante das demonstrações contábeis"

Três de Maio RS, 18 de Janeiro/2023


 Celso Benedetti - Presidente
 CPF: 601.524.600-63


 Edemar Eloi Barasuol - Contador - CRC RS 24796
 CPF: 101.758.490-72

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PROCEDIDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

DEMONSTRAÇÕES DAS SOBRAS E PERDAS DO EXERCÍCIO (em reais)			
		2022	2021
1- INGRESSOS E RECEITAS		27.140.131,47	24.207.166,67
Ingressos/geração		2.509.962,06	2.369.625,72
Ingressos/receitas de bens		18.051.522,86	16.833.165,00
Ingressos/Receitas dos Serviços		6.578.646,55	5.004.375,95
2- DEDUÇÕES/INGRESSOS/ RECEITAS BRUTA		2.189.683,38	1.919.105,46
Devoluções e cancelamentos		181.161,65	241.127,74
Impostos incidentes		2.008.521,73	1.677.977,72
3- INGRESSOS/RECEITAS LÍQUIDA		24.950.448,09	22.288.061,21
4- DISPÊNDIOS/CUSTOS PROD./MERCADORIAS		17.540.146,97	15.777.075,84
Dispêndios/custos geração		1.748.982,14	1.219.721,59
Dispêndios/custos comércio / produtos		12.046.265,99	11.518.860,11
Dispêndios/custos dos serviços		3.744.898,84	3.038.494,14
5- SOBRA/LUCRO BRUTO (3-4)		7.410.301,12	6.510.985,37
6- DISPÊNDIOS/DESPESAS OPERACIONAIS		4.996.591,86	3.835.589,33
Dispêndios/despesas pessoal		1.550.362,60	1.282.043,26
Dispêndios/despesas /operacionais		1.887.367,94	1.558.985,33
Dispêndio/despesas administrativas		1.558.861,32	994.560,74
7- Resultado financeiro		987.954,67	64.596,74
(-) Receitas financeiras		(21.557,40)	(16.685,45)
Dispêndios/despesas financeiras		1.009.512,07	81.282,19
8- Outras receitas/despesas operacionais		(928.583,12)	(462.375,49)
(-)Outras receitas		(994.388,79)	(607.183,96)
Outras despesas		65.805,67	144.808,47
9- SOBRAS/PERDAS ANTES DA CS e IR (5-6-7-8)		2.354.337,71	3.073.174,79
Provisão p/ contribuição social		90.064,98	126.860,26
Provisão p/ Imposto de renda		226.180,49	328.389,60
10- SOBRAS/PERDAS LÍQUIDAS DO EXERCÍCIO		2.038.092,24	2.617.924,93

As notas explicativas - NE- são parte integrante das demonstrações contábeis.


**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE
E SOBRAS OU PERDAS A DISPOSIÇÃO DA AGO**

1- SOBRAS/RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO		2.038.092,24	2.617.924,93
Realização da reserva FATES reversão		222.278,24	190.393,96
Resultado com operações com terceiros		(732.926,06)	(1.477.341,67)
2- BASE PARA DESTINAÇÕES ESTATUTÁRIAS		1.527.444,42	1.330.977,22
2.1-DESTINAÇÃO LEGAL E ESTATUTÁRIA		1.145.583,31	1.330.977,22
20% Reserva legal		305.488,88	266.195,44
50% Reserva de expansão e manutenção		763.722,21	665.488,62
5% Fundo assistência técnica educacional- FATES		76.372,22	66.548,86
2.2- 25% SOBRAS A DISPOSIÇÃO DA AGO		381.861,11	332.744,30

"As notas explicativas - NE- são parte integrante das demonstrações contábeis"

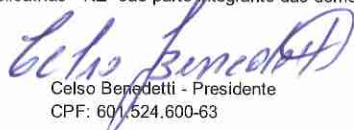
Três de Maio RS 18 de Janeiro de 2023

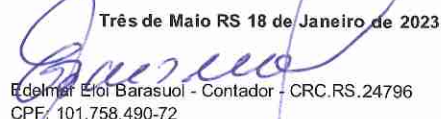

Celso Benedetti - Presidente
CPF: 601.524.600-63


Edelmar Eloi Barasuol - Contador
CRC RS 24.796/O
CPF: 101.758.490-72

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBIS PROCEDIDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022						
DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO						
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Capital Integral.	Reserva Capital	Reserva Reavaliação	RESERVAS de Sobras	Sobras ou Perdas	TOTAL
SALDO EM 31.12.2020	2.847.951,90	1.636.289,48	174.393,79	6.897.767,95	220.743,61	11.777.146,73
Sobra Líquida do Exercício					2.617.924,93	2.617.924,93
Aumento do Capital	91.161,67					91.161,67
Devol.do Capital	(115.065,87)					(115.065,87)
Dest. Sobra Certhil Distribuição						-
Reserva de Capital		266.195,44			(266.195,44)	-
Realização Reserva Reavaliação			(2.104,37)			(2.104,37)
Realização do FATES				1.353.496,57	(1.353.496,57)	-
Realização Reserva de Sobras				661.208,62	(665.488,62)	(4.280,00)
Destinação Conforme AGO				220.743,61	(220.743,61)	-
Destinação Estatutárias Sobras						-
SALDO EM 31.12.2021	2.824.047,70	1.902.484,92	172.289,42	9.133.216,75	332.744,30	14.364.783,09
Mutação do Patrimônio Líquido	(23.904,20)	266.195,44	(2.104,37)	2.235.448,80	112.000,69	2.587.636,36
SALDO EM 31.12.2021	2.824.047,70	1.902.484,92	172.289,42	9.133.216,75	332.744,30	14.364.783,09
Sobra Líquida do Exercício					2.038.092,24	2.038.092,24
Aumento do Capital	3.470,00					3.470,00
Devol.do Capital	(26.186,57)					(26.186,57)
Dest. Sobra Certhil Distribuição						-
Reserva de Capital		305.488,88			(305.488,88)	-
Realização de reserva de Reavaliação			(2.104,38)			(2.104,38)
Varição do FATES				555.911,63	(587.020,04)	(31.108,41)
Varição da Reserva de Sobras				760.252,21	(763.722,21)	(3.470,00)
Destinação Conforme AGO				332.744,30	(332.744,30)	-
Destinação Estatutárias Sobras						-
SALDO EM 31.12.2022	2.801.331,13	2.207.973,80	170.185,04	10.782.124,89	381.661,11	16.343.475,97
Mutação do Patrimônio Líquido	(22.716,57)	305.488,88	(2.104,38)	1.648.908,14	49.116,81	1.978.692,88

"As notas explicativas - NE- são parte integrante das demonstrações contábeis"

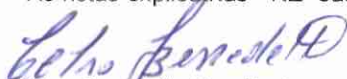

 Celso Benedetti - Presidente
 CPF: 601.524.600-63

Três de Maio RS 18 de Janeiro de 2023

 Edalmar Eloi Barasuol - Contador - CRC.RS.24796
 CPF: 101.758.490-72

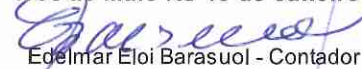
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS PROCEDIDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022
 DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA PELO MÉTODO INDIRETO

Fluxo de Caixa das atividades operacionais	2022	2021
Sobra/Lucro líquido do exercício	2.038.092,24	2.617.924,93
Ajustes Rec/Desp.q não são ingressos/desembolso	987.129,89	901.385,23
(+) Depreciação	753.762,92	576.936,24
(+) Juros de financiamento do ano anterior	11.088,73	134.055,03
(+) Reversão de FATES	222.278,24	190.393,96
1-Sobra/Lucro Líquido Ajustado	3.025.222,13	3.519.310,16
2- Variações das contas de Ativo Operacional	3.265.801,94	-5.857.533,08
Redução (aumento) de valores a receber CP	2.744.881,62	(2.933.555,68)
Redução (aumento) de estoques	725.549,12	(2.877.205,49)
Redução (aumento) de desp. pagas antecipadamente CP	(47.669,17)	9.876,27
Redução (aumento) de desp. pagas antecipadamente LP	(4.888,71)	4.007,85
Redução (aumento) de contas relacionadas LP	(782,99)	(61.589,12)
Redução (aumento) de valores a receber LP	(151.287,93)	933,09
3- Variações das contas de Passivo Operacional	1.994.127,00	2.291.748,33
Aumento (redução) de fornecedores	38.091,60	65.871,56
Aumento (redução) de outras contas PC	2.095.846,04	372.765,68
Aumento (redução) Receitas Diferidas	(132.684,74)	1.879.150,42
Aumento (redução) de provisões passivas LP	(5.712,00)	(25.331,00)
Aumento (redução) de contas relacionadas CP	(1.413,90)	(708,33)
A- Caixa Líquido das Atividades Operacionais(1+2+3)	8.285.151,07	- 46.474,59
4- Fluxo de Caixa Das Atividades de Investimentos.	(6.339.456,58)	(8.709.820,77)
(Aumento) Redução Investimentos	5.086,53	(6.069,78)
(Aumento) Redução do Imobilizado	(13.814.534,78)	(1.364.845,29)
Baixas do Imobilizado	(45.239,62)	
Baixa da Depreciação	35.599,16	
(Aumento) redução de Imobilizado em Andamento	7.862.644,46	(7.356.952,86)
Intangível (aumento)	(383.012,33)	18.047,16
5- Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamentos	-2.370.711,69	9.348.233,42
Novos Empréstimos Capital de Giro	200.000,00	9.525.001,00
Pagamentos de financiamento durante o ano	(2.320.142,50)	(186.216,79)
Integralização de Capital	3.470,00	91.161,67
Devolução de Capital Social	(26.186,57)	115.065,87
Redução de Reservas (Legais e Contingência)		
Redução de Reservas /Manutenção e Investimentos	(3.470,00)	(4.280,00)
Aplicação do FATES	(222.278,24)	(190.393,96)
Redução Ajuste Avaliação Patrimonial	(2.104,38)	(2.104,37)
B- Caixa Líquido - Investimento/Financiamento(4+5)	- 8.710.168,27	638.412,65
6- Aumento Líquido das disponibilidades (A - B)	-425.017,20	591.938,06
7- Disponibilidades (caixa bancos e aplicações)		
Saldo inicial de caixa e equivalentes de caixa	1.102.362,46	510.424,40
Saldo final de caixa e equivalentes de caixa	677.345,26	1.102.362,46
8- Variação no caixa e equivalente de caixa	(425.017,20)	591.938,06

"As notas explicativas - NE- são parte integrante das demonstrações contábeis"


 Celso Benedetti - Presidente
 CPF:601.524.600-63

Três de Maio RS 18 de Janeiro de 2023


 Edelmair Eloi Barasuo - Contador
 CRC RS 24.796/0
 CPF: 101.758.490-72

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO - DVA		2022	2021
1	INGRESSOS/ RECEITA BRUTA	27.140.131,47	24.203.733,07
	Vendas de mercadorias, produtos e serviços	27.140.131,47	24.207.166,67
	Provisão p/ créditos de liquidação duvidosa		(3.433,60)
2	(-) INSUMOS ADQUIRIDOS DE TERCEIROS	15.341.960,48	13.893.596,47
	Custos mercadorias, produtos e serviços vendidos	12.046.265,99	11.518.860,11
	Materiais	1.526.577,25	972.701,67
	Serviços de terceiros	864.516,33	810.450,96
	Energia	303.487,13	105.277,89
	Água	22.514,71	15.670,89
	Ferramentas e Equipamentos	63.710,24	51.282,71
	Devoluções de vendas	181.161,65	241.127,74
	Doações	1.250,00	1.915,00
	Conservação de bens	63.504,35	21.981,00
	Outras	268.972,83	154.328,50
3	(=) VALOR ADICIONADO BRUTO (1-2)	11.798.170,99	10.310.136,60
4	(-) DEPRECIAÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO	753.762,92	558.889,08
5	(=) VALOR ADICIONADO LÍQUIDO PRODUZIDO (3-4)	11.044.408,07	9.751.247,52
6	VALOR ADICIONADO REC. EM TRANSFERENCIA	950.140,52	373.462,61
	Receitas Financeiras	21.557,40	16.685,45
	Outras Receitas/Despesas Operacionais	413.194,45	(87.673,44)
	Recuperação Despesas	25.030,24	13.860,50
	Aluguéis	489.733,15	430.590,10
	Receitas/Despesas (Desativação)	625,28	
7	VALOR ADICIONADO TOTAL A DISTRIBUIR (5+6)	11.994.548,59	10.124.710,13
8	DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO	11.994.548,59	10.124.710,13
8.1	PESSOAL	5.549.595,05	4.416.301,60
	Remuneração Direta	3.169.474,08	2.520.757,60
	Férias e 13º Salários	1.077.823,87	863.194,53
	Encargos Sociais (FGTS/ PIs Folha)	293.009,08	235.356,72
	Assist. Médica Plano / Saúde- Seguro,Vale Transporte	71.819,79	69.780,52
	Educação	22.874,43	21.149,77
	Participação nas Sobras		-
	Alimentação	506.544,05	399.405,43
	Capacitação Treinamento e Desenv.Profissional	2.320,65	3.571,15
	Serviços de Terceiros(Administradores Eletivos)	80.613,51	72.561,55
	Uniformes	64.281,02	13.416,28
	Equipamentos de segurança	94.584,03	104.111,37
	Seguro de vida	24.835,54	25.218,88
	Indenizações	141.415,00	87.777,80
8.2	IMPOSTOS TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	3.397.349,23	3.009.201,41
	INSS	942.410,12	772.926,69
	Outros Tributos,Taxas e Contribuições	130.171,91	103.047,14
	Impostos	2.324.767,20	2.133.227,58
8.3	REMUNERAÇÃO DE CAPITAL DE TERCEIROS	1.009.512,07	81.282,19
	Juros e Despesas Financeiras	1.009.512,07	81.282,19
8.4	REMUNERAÇÃO DO CAPITAL PRÓPRIO	2.038.092,24	2.617.924,93
	Sobras Retidas	2.038.092,24	2.617.924,93

As notas explicativas - NE- são parte integrante das demonstrações contábeis.

Três de Maio RS, 18 de Janeiro de 2023


 Celso Benedetti
 Presidente
 CPF: 601.524.600-63


 Edelmar Eloi Barasuo
 Contador CRC.RS.24.796/O
 CPF: 101.758.490 - 72


Indicadores do Balanço Social 2022

1- Base de Cálculo		2022			2021		
1.1 – Receita Líquida		24.950.448,09			22.288.061,21		
1.2 – Resultado Operacional		2.038.092,24			2.617.924,93		
1.3 – Folha de Pagamento Bruta		3.916.418,51			3.171.328,64		
2- Indicadores Laboriais		2022			2021		
		Valor	Sobre 1.3	Sobre 1.1	Valor	Sobre 1.3	Sobre 1.1
2.1 – Alimentação		168.756,05	4,31%	0,68%	121.899,43	3,84%	0,55%
2.2 – Encargos Sociais Compulsórios		1.470.613,37	37,55%	5,89%	1.247.938,21	39,35%	5,60%
2.3 - Segurança e Méd. do Trabalho		29.215,97	0,75%	1,43%	29.143,18	0,92%	1,11%
2.4 – Plano de Saúde		66.845,21	1,71%	0,27%	68.745,82	2,17%	0,31%
2.5 – Educação		26.445,58	0,68%	0,11%	21.149,77	0,67%	0,09%
2.6 - Capac. Desenv. Profissional		2.320,65	0,06%	0,01%	3.571,15	0,11%	0,02%
2.7 - Seguro de vida – grupo		24.835,54	0,63%	0,10%	25.218,88	0,80%	0,11%
2.8 - Participação nos Resultados			0,00%	0,00%		0,00%	0,00%
Total – Índics.Laboriais (2.1 a 2.8)		1.789.032,37	45,68%	7,17%	1.517.666,44	47,86%	6,81%
3- Indicadores Sociais		2022			2021		
		Valor	Sobre 1.2	Sobre 1.1	Valor	Sobre 1.2	Sobre 1.1
3.1 – Tributos (Excluídos E. Sociais)		2.008.421,73	98,54%	8,05%	2.133.227,58	81,49%	9,57%
3.2 – Contrib. P/ Soc./Inv.(Cidadania)		0	0	0,00%	0	0	0,00%
Total – Índics.Laboriais (3.1 a 3.2)		2.008.421,73	98,54%	8,05%	2.133.227,58	81,49%	9,57%
4- Indicadores do Corpo Funcional		2022			2021		
		Nº de			Nº de		
4.1 – Colaboradores final do período		85			85		
4.2 - Admissões no Exercício		17			15		
4.3 – Demissões/Transferências		16			11		
4.4 – Colaboradores terceirizados		3			3		
4.5 - Mulheres que Trab. na Empresa		12			12		
4.6 - Colaboradores c/Nec. Especiais		1			2		
4.7 – Faixa Etária							
4.7.2- Até 23 anos		21			16		
4.7.3- De 23 a 33 anos		26			28		
4.7.4- De 34 a 50 anos		28			31		
4.7.5- Acima de 50 anos		10			9		
4.8. Escolaridade							
4.8.1- Analfabeto		1			1		
4.8.2- Fundamental		35			29		
4.8.3- Ensino Médio		39			43		
4.8.4- Ensino Superior		10			12		
5. Indicadores Associados		2022			2021		
		Valor	1.2	1.1	Valor	1.2	1.1
5.1. Investimentos		5.086,53	0,25%	0,02%	6.069,78	0,23%	0,03%
5.2. Imobilizado em Serviços		7.227.283,94	354,61%	28,97%	1.364.845,29	52,13%	6,12%
5.3 Imobilizado em Andamento		99.031,47	4,86%	0,40%	7.356.952,86	281,02%	33,01%
5.4 Sobras Líquidas		2.038.092,24	100,00%	8,17%	2.617.924,93	100,00%	11,75%
Total Indicadores(5.1 a 5.9)		9.369.494	459,72%	37,55%	11.345.793	433,39%	50,91%



Celso Benedetti
Presidente
CPF: 601.524.600-63

Três de Maio RS 18 de Janeiro de 2023



Edemar Eloi Barasuo
Contador CRC RS 24.796
CPF: 101.758.490-72

PROCEDIDAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022

NOTA 01 – Contexto Operacional

A COOPERATIVA DE DESENVOLVIMENTO ENTRE RIOS LTDA - CERthIL - DESENVOLVIMENTO é uma sociedade de pessoas, de natureza civil, com sede em Três de Maio RS, Brasil, e tem como principal objetivo o desenvolvimento sócio econômico por meio de geração de energia elétrica e serviços de interesses de seu quadro de associados e clientela em geral. A Entidade é regida pela Lei nº 5.764/71 de 16 de dezembro de 1971, que regulamenta o sistema cooperativista no país.

As principais atividades desenvolvidas pela cooperativa são: Geração de Energia Elétrica, serviços elétricos, guindastes e de construção de redes e linhas aéreas de distribuição, instalações de subestações transformadoras de energia, venda de projetos de geração solar fotovoltaica, comercialização de material elétrico e hidráulico.

NOTA 02 – Contratos de Concessão

A partir de 2017 foi enquadrada como produtor independente de energia elétrica, vendendo sua energia produzida no mercado livre.

NOTA 03 – Apresentação das Demonstrações Contábeis

As demonstrações contábeis estão sendo apresentadas em Reais (R\$) e foram analisadas e aprovadas pelo conselho de administração em 24/01/2023, aprovada pelo conselho fiscal no dia 25 /01/2023, consta nas respectivas atas e o parecer, será apresentado em Assembleia Geral Ordinária prevista para dia 10 de março de 2023.

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando-se com base na Lei nº 11.638/2007 e as normas e procedimentos de contabilidade emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC, Resoluções CFC nº 750/1993, 920/2001, 1.013/2005 e 1.282/2010. Tais demonstrações contábeis ainda estão de acordo com a legislação fiscal e comercial em vigor e a Lei nº 5.764/1971 que trata especificamente das sociedades cooperativas.

Essas demonstrações seguiram os princípios, métodos e critérios uniformes em relação àqueles adotados no encerramento do último exercício social findo em 31 de dezembro de 2021.

NOTA 04 – PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS**a) Caixas e equivalentes de caixas**

Os fluxos de caixa e aplicações financeiras á curto prazo são demonstrados pelos valores líquidos. As aplicações que possuem vencimentos originais em até 90 dias são consideradas como caixa e equivalentes.

b) Contas a Receber

Os valores a receber são registrados e mantidos no balanço patrimonial pelo valor nominal dos títulos representativos desses créditos, acrescidos das variações monetárias ou cambiais, quando aplicáveis. Durante o ano de 2022, não houve baixas de créditos a receber considerados incobráveis.

c) Estoques

Os estoques de mercadorias para revenda e matéria prima estão registrados pelo custo médio de aquisição, os produtos prontos pelo custo 70% do valor do preço de vendas em dezembro 2022.

d) Despesas Pagas Antecipadamente

As despesas e/ou dispêndios antecipados estão registrados no ativo circulante, sendo apropriadas mensalmente pelo regime de competência.

Não Circulante**e) Realizáveis e Exigíveis a Longo Prazo**

Os direitos realizáveis e as obrigações vencíveis após os 12 meses subsequentes à data das demonstrações contábeis são considerados como não circulantes.

f) Investimento

Os investimentos registrados são provenientes de quotas partes em empresas com objetivo específico em novos projetos de geração, e quota capital da Sicredi.

g) Imobilizado

O imobilizado está registrado ao custo (sendo os bens adquiridos no Brasil, acrescidos das atualizações monetárias até 1995), e inclui os encargos financeiros incorridos durante o período de construção. Os bens são depreciados pelo método linear, com base nas vidas úteis estimadas.

h) Arrendamento Mercantil

Os arrendamentos mercantis nos quais uma parte significativa dos riscos, e benefícios de propriedade fica com o arrendador são classificados como arrendamentos operacionais. Os encargos dos arrendamentos são apropriados ao resultado pelo método linear ao longo do período do arrendamento.

i) Benefícios a Empregados

Os pagamentos de benefícios tais como salário, férias vencidas ou proporcionais, bem como os respectivos encargos trabalhistas incidentes sobre estes benefícios, são reconhecidos mensalmente no resultado obedecendo-se o regime de competência.

j) Receitas e Despesas

A Cooperativa tem como prática a adoção do regime de competência para o registro das mutações patrimoniais ocorridas no exercício, assim como reconhecimento dos ingressos/receitas e dispêndios/despesas e custos, independente de seu efetivo recebimento. As operações com não associados estão escrituradas destacadamente de modo a permitir a apuração do resultado em separado, para o cálculo e incidência de tributos, conforme demonstrativos no Livro de Apuração do Lucro Real e Demonstrativo de Sobras e Perdas.

Nota 05 - Caixa e Equivalentes de Caixa

	2022	2021
Caixa	15.816,45	3.391,47
Depósitos Bancários	661.528,81	1.098.970,99
Aplicações Financeira de Liquidação Imediata		
Total Caixa e Equivalentes de Caixa	677.345,26	1.102.362,46

Nota 06 - Contas a Receber: Associados e Não Associados.

	Saldo A Vencer	Saldos Vencidos até 90 dias	Saldo Vencidos Há mais de 90 dias	2022	2021
Contas a Receber	1.826.746,28	93.916,42	57.263,40	1.977.926,10	2.464.958,73
(-) Provisão Liquid.Duvidosa	-	-	-		0,00
Total a Receber Líquido				1.977.926,10	2.464.958,73

Os valores a receber são provenientes, principalmente da venda de mercadorias e serviços aos Associados e Clientes da Cooperativa, estão registrados no ativo circulante.

Nota 07 – Estoques

Demonstrativo dos estoques conforme Balanços	2022	2021
1- Setor Comercial - Sede	5.026.673,21	5.712.246,21
2- Estoque Setor Industrial	339.693,28	383.894,90
Matéria Prima	188.741,13	136.330,10
Matéria Prima Galpões	31.013,51	35.999,78
Produto Industrializado	119.938,64	211.565,02
3- Material de Conserto	12.452,51	8.227,01
4- Almoarifado Consertos Transformadores	891,98	891,98
TOTAL DOS ESTOQUES	5.379.710,98	6.105.260,10

Nota 08 – Imobilizado**a) Imobilizado em Serviço e Em Curso**

	Custo Corrigido	Depreciação Acumulada	2022	2021
Em Serviços	21.631.244,94	743.719,28	20.887.525,66	6.689.998,55
Imobilizado Usina 01	16.710.175,14	230.988,25	16.479.186,89	2.648.979,97
Imobilizado Administração	1.885.955,74	144.301,48	1.741.654,26	1.789.795,55
Imobilizado Comércio	55.647,74	8.087,68	47.560,06	54.049,74
Imobilizado Indústria	1.120.204,39	57.457,36	1.062.747,03	1.016.378,36
Imobilizado Serviços	1.356.514,53	279.407,63	1.077.106,90	1.084.526,74
Imobilizado Of. Transformador	16,79	10,00	6,79	16,79
Intangíveis	502.730,61	23.466,88	479.263,73	96.251,40
Em Curso	1.019.668,23	0,00	1.019.668,23	8.882.312,69
Imobilizado em Andamento - Geração	886.932,49	-	886.932,49	8.749.576,95
Imobilizado em Andamento - Administração	112.004,47	-	112.004,47	112.004,47
Imobilizado Constr. Rede Alimentadora	20.731,27	-	20.731,27	20.731,27
Total do Imobilizado Líquido	22.650.913,17	743.719,28	21.907.193,89	15.572.311,24



b) Resumo da Movimentação do Imobilizado em Serviço e em Curso

	Imobilizado em Serviço	Imobilizado Em Curso	Obrigações Esp. Vinculadas	Total
Saldo em 2019	5.743.913,55	1.529.449,56		7.273.363,11
Aquisições				
Imobilizações	620.147,32	239.304,86		
Transferências		-243.394,59		
Alienações	-36.184,72			
Baixas	-670,00			
Depreciações	-537.310,84			
Saldo em 2020	5.789.895,31	1.525.359,83		7.315.255,14
Aquisições				
Imobilizações	1.439.491,86	7.356.952,86		
Transferências	-74.646,57			
Alienações				
Baixas				
Depreciações	-560.993,45			
Saldo Em 2021	6.593.747,15	8.882.312,69		15.476.059,84
Aquisições				
Imobilizações	14.584.236,80	6.315.707,03		
Transferências		-14.178.351,49		
Alienações	-4.230,00			
Baixas	-45.239,62			
Depreciações	-720.252,40			
Saldo Em 2022	20.408.261,93	1.019.668,23		21.427.930,16

c) Vida Útil e Taxa de Depreciação

As depreciações foram efetuadas pelo método linear considerando as taxas legalmente admitidas, contabilizado em custos, despesas e dispêndios operacionais nos respectivos centros de custos. As depreciações da reavaliação transitaram pelo Demonstrativo do Resultado do Exercício e foram absorvidas pela realização da RESERVA DE REAVALIAÇÃO, no mesmo valor, não influenciando no resultado final.

Os valores contabilizados como despesas de depreciação nos exercícios de 2022 foram R\$ 720.252,40 em 2021 foram R\$ 560.993,45 respectivamente.



	2022	2021
Ativo Circulante		
ICMS a Recuperar	137.634,77	97.788,78
IRPJ a Recuperar	5.270,74	5.270,74
CSLL a Recuperar	1.177,47	1.177,47
INSS a Compensar	94.816,50	94.846,50
Total	238.899,48	199.083,49
Ativo Não Circulante		
ICMS a Recuperar	105.638,20	13.188,74
Passivo Circulante		
ICMS a Recolher	6.760,59	72.610,94
ICMS ST a Recolher		
FGTS a Pagar	35.992,70	32.698,37
ISS - Municipal	18.187,87	28.219,75
IRR - Fonte	466,53	142,41
Pis a Recolher Folha de Pgto	5.773,00	5.099,21
Pis Faturamento	12.900,02	16.174,15
IRF - Folha	55.192,39	41.229,69
INSS - Empregados	29.733,09	26.151,02
COFINS a Recolher	59.485,57	74.598,33
IPI a Recolher		5,42
Inss Empragador	54.720,17	55.977,56
INSS a Pagar	33,69	33,69
Total	279.245,62	352.940,54

Nota 10 - Empréstimos e Financiamentos

Bancos	Saldo 2022	Encargos	Vencimento Curto Prazo		Vencimento a Longo Prazo		Saldo 2021
			2022	2021	2022	2021	
Bco. Mercedes-Benz	-	0,73m		31.888,72			31.888,72
Sicredi - Consorcio a Pagar	3.962,66	-	3.962,66	43.619,88		3.595,67	47.215,55
Sicredi Inv. B81738074-2	46.666,67	0,50m	23.333,28	23.333,28	23.333,39	46.666,62	69.999,90
Sicredi Inv. C11730123-6	-	0,50m				9.892.217,78	9.892.217,78
Sicredi Inv. C21736405-1	9.742.904,59	0,50m	1.180.958,16		8.561.946,43		-
Total	9.793.533,92		1.208.254,10	98.841,88	8.585.279,82	9.942.480,07	10.041.321,95



Nota 11 - Provisão e Contingências

Não foram estimadas, uma vez que a cooperativa nos últimos 2 anos foram constituídas reservas para essa finalidade e não foram absorvidas.

Nota 12 - Receitas Diferidas

Os compromissos com vendas e recebimentos antecipados foram classificados no passivo circulante, referem-se à aquisição de materiais, serviços e recebimento antecipado de construções de galpões pré-moldados e projetos de geração fotovoltaica. O montante de receitas diferidas em 31.12.2022 é de R\$ 2.461.049,88

Nota 13 - Patrimônio Líquido**a) Capital Social**

O capital social da Cooperativa, no valor de R\$ 2.801.331,13 é formado por cotas partes referente 8.975 associados em 31 de dezembro de 2022.

b) Natureza e Finalidade das Reservas**RESERVA DE CAPITAL:**

É Indivisível para distribuição entre os cooperados, composta pelos seguintes saldos em 31.12.2022:

Reserva de Equalização de R\$ 843.774,99 (oitocentos e quarenta e três mil setecentos e setenta e quatro reais e noventa e nove centavos); essa reserva é indivisível e foi constituída conforme determinações contidas nas legislações fiscal e societária vigentes à época, combinada com a Resolução nº 27/84 do extinto Conselho Nacional do Cooperativismo – CNC;

Reserva de Reavaliação. Esta reserva foi constituída em 31 de dezembro de 2000 por meio de reavaliação dos ativos imobilizados da cooperativa totalizando em 31.12.2022, a importância de R\$ 170.185,04 (Cento e setenta mil e cento e oitenta e cinco reais e quatro centavos).

RESERVAS DE SOBRAS:

As reservas de sobras foram constituídas no exercício a partir das disposições no art. 28 da Lei 5.764/71 e reguladas pelos art. 53 e 54 dos Estatutos Sociais da Cooperativa, individualmente as destinações às reservas consistiram-se nos seguintes valores:

Reserva Legal – Foi destinado no exercício de 2022 o valor R\$ 305.488,88 20% das sobras, base para destinações estatutárias. A reserva legal é indivisível e destina-se a proporcionar o desenvolvimento da Cooperativa, reparar perdas que eventualmente venham a ocorrer nas suas atividades. O saldo da reserva legal em 31 de dezembro de 2022 totalizava R\$ 1.364.198,81.

Reserva de Assistência Técnica Educacional e Social – FATES – foi destinado no exercício de 2022 o valor de R\$ 732.926,06 referente a lucros nas operações com terceiros e R\$ 76.372,22 referente a 5% das sobras com operações com associados. Houve realização dessa reserva no valor de R\$ 222.278,24 dispêndios com assistências técnicas, educacionais, sociais, integração de funcionários, gastos com cooperados, assinaturas de jornais e revistas, medicina e segurança no trabalho e plano cooperado de saúde, realizados no exercício, revertida do resultado do exercício para fins de destinação. O saldo do FATES em 31 de dezembro de 2022 totalizava R\$ 4.003.195,75.

Reserva de Expansão e Manutenção – Foi destinado no exercício de 2022 o valor de R\$ 763.722,21 O saldo da reserva em 31.12.2022 totalizava R\$ 6.218.547,94.

Reserva de Contingência - Esta reserva foi constituída em 2020 e 2021, com a finalidade de absorver perdas imprevistas e o saldo em 31.12.2023 totalizava R\$ 381.861,11.

Reserva de Investimento - Esta reserva foi constituída para garantia de novos investimentos, durante o ano de 2013 foi realizado em 2014 um valor de R\$ 2.965,00, em 2015 realizado R\$ 2.345,00, em 2016 realizado R\$ 23.590,56 em 2017 realizado R\$ 7.737,41, em 2018 realizado R\$ 2.552,18, em 2019 realizado R\$ 3.040,00, em 2020 realizado R\$ 5.366,02, em 2021 realizado R\$ 4.280,00, em 31.12.2022 realizado 3.470,00, em 31.12.2022 totalizavam R\$ 6.893,29.

Nota 14 – Sobras a Disposição da Assembleia Geral Ordinária

	2022	2021
Resultado Abrangente do Exercício	1.527.444,42	1.330.977,22
Destinações:		
20% Reserva Legal	305.488,88	266.195,44
50% Reserva de Expansão e Manutenção	763.722,21	665.488,62
5% Fundo de Assistência Técnica Educacional e Social - FATES	76.372,22	66.548,86
Sobras a Disposição da Assembleia Geral Ordinária	381.861,11	332.744,30

As sobras ou **perdas** apuradas após a constituição das reservas ficam à disposição da Assembleia Geral Ordinária para deliberar quanto a sua destinação.

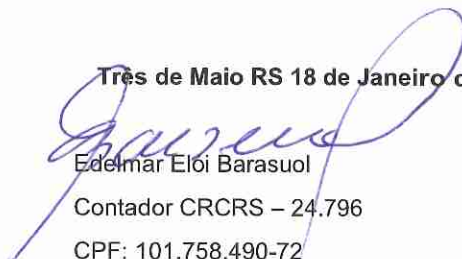


Celso Benedetti

Presidente

CPF: 601.524.600-63

Três de Maio RS 18 de Janeiro de 2023



Edemar Elói Barasuol

Contador CRCRS – 24.796

CPF: 101.758.490-72

OBJETIVOS E METAS PARA 2023

Os objetivos principais da CERTHIL DESENVOLVIMENTO são: geração de energia, indústria de artefatos de cimento, pré-moldados, serviços de guindaste construções de redes elétricas serviços em linha energizada, comércio de material elétrico e projetos de geração de energia solar (fotovoltaica). O planejamento estratégico está focado em novos projetos de geração de energia hidráulica e fotovoltaica, na prestação de serviços, e no fornecimento de material elétrico. As metas e projetadas para 2023 foram baseadas na capacidade operacional e de investimentos e manter rentáveis as respectivas atividades. O planejamento a longo prazo acompanhado de previsão orçamentária anual são indispensáveis para as tomadas de decisões, tendo como base a análise permanente dos resultados e sua capacidade operacional e de mercado.

PRINCIPAIS METAS PARA 2023

- Concluir a elaboração do projeto para indústria, e início das obras;
- Alavancar o comércio, serviços e indústria por meio de novas estratégias;
- Investir na qualificação profissional;
- Incrementar projetos de geração de energia solar (fotovoltaica).
- Concluir o anteprojeto da CGH Agua Branca (liberação da licença de instalação),
- Pagamentos do empréstimo e juros;

ESTRATÉGICAS À LONGO PRAZO**A) ATIVIDADE DE GERAÇÃO E COMERCIALIZAÇÃO DE ENERGIA**

- Continuidade ao projeto de geração no Rio Buricá denominado de AGUA BRANCA;
- Estudos de um projeto em parceria no Rio Buricá localidade de Cascata Horizontalina;

B) ATIVIDADES INDUSTRIAIS COMERCIAIS E SERVIÇOS

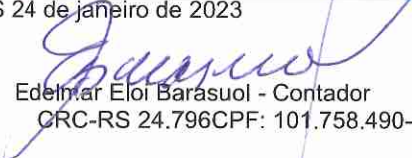
- Construção de uma nova fábrica de artefatos de cimento em 2023/2024
- Investir na qualificação profissional;
- Manter a auto sustentabilidade das unidades de negócios;

SÍNTESE DA PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA ANO 2023

	Descrição	Valores em Reais
1	VENDAS	23.000.000,00
1.1	Geração	3.000.000,00
1.2	Indústria, Serviço e Comércio.	20.000.000,00
2	PREVISÃO DE SOBRAS	1.800.000,00
2.1	Geração	500.000,00
2.2	Outras atividades	1.300.000,00
3	INVESTIMENTOS	1.500.000,00
3.1	Projetos de geração em andamento	800.000,00
3.2	Projeto fábrica nova e início de obras	300.000,00
3.3	Veículos	100.000,00
3.4	Informática	100.000,00
3.6	Outros	200.000,00
4	Amortização /Empréstimos e juros	3.000.000,00

Três de Maio RS 24 de janeiro de 2023


Celso Benedetti - Presidente
CPF: 601.524.600-63


Edemar Eloi Barasuol - Contador
CRC-RS 24.796CPF: 101.758.490-72

PARECER DO CONSELHO FISCAL

Os membros do Conselho Fiscal da Cooperativa de Desenvolvimento Social Entre Rios Ltda – CERthIL – DESENVOLVIMENTO – CNPJ 10.415.935/0001-92, abaixo firmados, no uso de suas atribuições legais e estatutárias, examinaram o **Balanco Patrimonial** e demais demonstrações contábeis relativas ao período encerrado em 31 de Dezembro de 2022, em conjunto com as notas explicativas. Foram realizados exames das movimentações econômicas e financeiras relevantes, seus reflexos, informações adicionais de colaboradores nas reuniões mensais dos Conselheiros, visitas e verificações junto aos diversos setores da Cooperativa durante o ano de 2022 com análises e recomendações. Recebemos informações complementares pelo contador sobre o desempenho econômico e financeiro da cooperativa durante o ano de 2022 e das referidas **Demonstrações Contábeis** que, em nosso entendimento, representam adequadamente o patrimônio da Cooperativa e, merecem nossa opinião favorável a sua aprovação.

Três de Maio, 25 de Janeiro de 2023.



Vilmar Mansuetto Dallazen

Coordenador

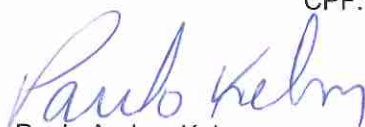
CPF: 441.751.160-87



Euclides Fiorentini

Secretário

CPF: 193.168.010-87



Paulo Andrey Kelm
CPF: 722.562.900-00