

PRESTAÇÃO DE CONTAS 2020

Período de 01 de janeiro à 31 de dezembro de 2020.

ANS - nº 39.280-4



CERTAJA Saúde

Planos de Saúde
regulamentados



* valores para a faixa etária de 0 a 18 anos.

Plano Ambulatorial

A partir de

R\$ **79,12**
mensais por pessoa*

Com direito a
Consultas, Exames
e Procedimentos
Ambulatoriais.

Plano Ambulatorial / Hospitalar

A partir de

R\$ **122,18**
mensais por pessoa*

Com direito a hospitalização,
Cirurgias, Consultas, Exames
e Procedimentos
Ambulatoriais.

SEM TAXAS de coparticipação em exames, internações e cirurgias
SEM CARÊNCIAS para consultas e exames de baixa complexidade



Informe-se na Rua General Osório, 2548 em Taquari ou
BR-386, 410 em Montenegro ou ligue para (51) 3653.6607.





VALORES E PRINCÍPIOS

COOPERAÇÃO: Valorizamos o trabalho em equipe com responsabilidade e lealdade, procurando retribuir a confiança que nos é dada pelo associado.

COMPROMETIMENTO: Assumimos nossa parcela na busca da Visão de futuro da Empresa e no cumprimento de nossa Missão, com persistência e criatividade.

COMPETÊNCIA: Valorizamos os talentos que prezam pela excelência de seu trabalho, demonstrando coerência, seriedade de propósitos e realização pessoal.

ÉTICA: Cumprimos os compromissos legais e institucionais, respeitando nossos Valores e Princípios.

SEGURANÇA: Atuamos dentro das Normas Técnicas, primando pela segurança de nossos colaboradores, associados e clientes.



VISÃO DE FUTURO

Ser reconhecido como agente de integração, desenvolvimento econômico e melhoria da qualidade de vida das comunidades onde atuamos.

04	Conselheiros
04	Menagem do Presidente
05	Relatório da Administração
12	Balanco Patrimonial
16	Notas Explicativas
23	Relatório dos Auditores Independentes
25	Parecer do Conselho Fiscal

EXPEDIENTE

Elaboração: Setor Administrativo e Setor de Contabilidade da CERTAJA Desenvolvimento.
Projeto Gráfico e Diagramação: M2 Design Gráfico.
Anúncios: M2 Design Gráfico - **Imagens:** Arquivo Certaja

CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO



Luis Carlos Granja Rocha - Presidente (Taquari)



Jacób Braga Souza Vice-Presidente (Taquari)



Gilberto Coutinho Cunha - Secretário (Triunfo)



Marcelo Mujol (Nova Santa Rita)



Odone Pereira Fraga (Nova Santa Rita)



João Carlos Kroeff Schmitz (Capela de Santana)



Luiz Fernando Silveira de Oliveira (Nova Santa Rita)



Rossano Nunes dos Santos (Taquari)



Paulo Cesar Jardim dos Reis (Taquari)



Sérgio Hofstatter (Paverama)



Dalmir Bif Goulart (Capela de Santana)



Fabio Bonetti (Nova Santa Rita)

CONSELHO FISCAL



Flávio Palagi Coordenador (Taquari)



José Geraldo Vianna Pereira - Secretário (Taquari)



André Augusto da Silva Bizarro (Costa do Santa Cruz)



José Mauro Martins (Costa do Santa Cruz)



Maria Elena de Souza Gomes (Taquari)



Rubens Martins Bizarro (Taquari)



Mensagem do Presidente

Senhores (as)

O ano de 2020 foi desolador para muitas famílias brasileiras devido aos danos causados pela pandemia do covid-19. Contudo para o setor do agronegócio foi um ano de crescimento econômico puxado, principalmente, pela recuperação dos preços das commodities agrícolas. Nossa cooperativa que em 2019 implementou um plano de recuperação financeira, preparando-se para entrar 2020 com melhores condições de operar seus negócios, soube administrar as oscilações do mercado colhendo bons resultados.

Depois de anos sofrendo com resultados negativos, causados principalmente pelos projetos malsucedidos de geração de energia, finalmente conseguimos equacionar nossa situação financeira e alcançar o melhor resultado econômico da história dessa cooperativa.

Esse ótimo resultado fecha com louvor o trabalho da equipe de colaboradores e dos nossos conselheiros. Deixa para nosso associado um sentimento de tranquilidade e satisfação. Para os nossos fornecedores esse resultado traz maior segurança, fortalecimento da parceria e possibilidade de crescimento. Para as comunidades onde atuamos significa mais investimentos, geração de empregos e renda. Para o cooperativismo o engrandecimento do sistema.

No que se refere aos negócios, fechamos o ano tendo muito a agradecer e comemorar.

Fica o desafio de em 2021 superar as metas de faturamento e resultados obtidas nesse ano de 2020.

Vamos em frente e que Deus nos abençoe.

Abraço a todos, e um excelente 2021!

Luis Carlos Granja Rocha
Presidente da
CERTAJA DESENVOLVIMENTO

1. ESTRUTURA DE GOVERNANÇA

Assembleia Geral dos Associados – É o órgão supremo da Cooperativa, dentro dos limites da lei e do estatuto, e tem a prerrogativa de tomar todas e quaisquer decisões, sendo que estas vinculam e obrigam a todos os associados, mesmo que discordantes ou ausentes.

A **Assembleia Geral Ordinária** se realiza anualmente, mediante convocação do presidente e delibera obrigatoriamente sobre os seguintes assuntos:

- prestação de contas da Administração, que envolve o Relatório da Diretoria, Demonstrações Contábeis, Relatório de Opinião dos Auditores Independentes e Parecer do Conselho Fiscal;
- destinação das sobras apuradas ou rateio das perdas;
- eleição dos componentes dos conselhos de Administração e Fiscal;
- fixação da remuneração do presidente, vice-presidente, secretário e conselheiros;
- outros assuntos mediante interesse da sociedade, com exceção daqueles previstos para serem tratados em assembleias extraordinárias.

As **Assembleias Gerais Extraordinárias** são os fóruns exclusivos para tratar de assuntos referentes à:

- reforma do Estatuto;
- fusão, incorporação, desmembramento ou transformação societária;
- mudança de objetivos da sociedade;
- dissolução voluntária da sociedade e nomeação dos liquidantes;
- contas dos liquidantes.

Conselho de Administração – composto por 12 associados, eleitos em Assembleia Geral Ordinária, dentre os quais é eleito o presidente, o vice-presidente e o secretário. No exercício de 2020 esteve reunido em 9 oportunidades.

Conselho Fiscal – tem como principal objetivo a fiscalização dos atos da administração. Formado por três associados efetivos e três suplentes, em 2020 realizou 8 reuniões.

Auditores Independentes – a Cooperativa contrata serviços de auditores independentes, que são responsáveis pela realização de exames, conduzidos conforme normas de auditoria aplicáveis no Brasil, dos quais resultam em

Relatório de Opinião dos Auditores Independentes, que contempla todas as questões relevantes relativas à posição econômica, patrimonial e financeira da Cooperativa.

2. PLANEJAMENTO EMPRESARIAL

A gestão participativa consiste na definição de metas e objetivos com a colaboração dos funcionários. Para a CERTAJA, a gestão participativa incide em um diferencial competitivo. Uma vez que os colaboradores participam na tomada de decisões e no controle de sua execução, evidencia-se o compromisso deles com a empresa.

A definição dos objetivos estratégicos é realizada pelo Conselho de Administração, pela Direção, pelos gestores do negócio e pelos setores de apoio administrativo (contabilidade, financeiro, recursos humanos, TI, etc.). Após tal definição, os objetivos relacionados ao contexto interno e/ou externo do setor são elencados no mapa estratégico. São os mapas estratégicos que possibilitam à Cooperativa descrever, de uma maneira clara, seus alvos e conexões. Isso se faz possível porque representam de modo visual os objetivos estratégicos de cada negócio da CERTAJA.

O próximo passo, após os objetivos estratégicos terem sido traçados, é a atribuição dos planos de ações, indicadores e metas. Nos planos de ações, as ações específicas são elaboradas com um ou mais objetivos dentro de metas a serem alcançadas e, para isso, há o envolvimento de uma equipe multissetorial com afinidade técnica sobre o tema a ser desenvolvido. Para que ocorra um acompanhamento na evolução do resultado das ações previstas, assim como nas eventuais correções que se façam necessárias ao longo do ano, indicadores e metas são adotados.

O alinhamento estratégico é a fase seguinte na qual, de posse do mapa estratégico, cada equipe, com todos os seus componentes, avalia quais iniciativas podem propor para colaborar com os

alvos principais elencados no mapa. Para que os funcionários possam dar a contribuição necessária para o alcance de resultados coletivos maiores, todos os objetivos, indicadores e metas são alinhados com as equipes.

Para que as iniciativas e os planos de ações estratégicos sejam desenvolvidos e para que as despesas operacionais sejam custeadas, os recursos financeiros são definidos em um orçamento anual. Nesse processo, cada unidade da Cooperativa é responsável pela elaboração e acompanhamento de seus orçamentos, que são submetidos anualmente aos diretores e conselheiros para fins de aprovação.

Concisamente, pode-se dizer que a gestão participativa se preocupa em manter as estratégias da CERTAJA de maneira lógica e integrada de forma a transformar o esforço da equipe de colaboradores em resultados para todos.

3. GESTÃO DE PESSOAS E RECURSOS HUMANOS

Nesses 51 anos de existência de nossa Cooperativa, sempre contamos com uma força de trabalho engajada nos objetivos e muito comprometida. A busca por resultados positivos e a melhor forma de apresentar um trabalho eficiente e de qualidade para os cooperados e clientes está sempre presente a cada tarefa desenvolvida.

A cooperativa por sua vez não mede esforços para a capacitação e desenvolvimento de seu quadro funcional.

A segurança e a assertividade no desenvolvimento de cada tarefa estão sempre em primeiro lugar, garantindo a integridade física dos seus colaboradores.

Ao final de 2020, contou com 127 empregados, via contrato de trabalho por tempo indeterminado baseado na Consolidação das Leis de Trabalho (CLT), compostos principalmente por gerentes, técnicos, veterinário, analistas, auxiliares



administrativos, bem como trabalhadores responsáveis pela implementação e manutenção de redes elétricas.

4. ATUAÇÃO NA ÁREA SOCIAL

De olho no futuro – Programa Aprendiz Cooperativo

DE OLHO NO FUTURO

Os jovens estudantes entre 14 e 24 anos tem espaço garantido no cooperativismo, através do Programa Aprendiz no Campo.

Com base no princípio que sempre norteou nossas ações, que é a responsabilidade social e o cooperativismo, no ano de 2020 o programa beneficiou seis jovens, residentes na zona rural do município de Vale Verde.

Na cooperativa, o programa aprendiz no campo tem duração de 28 meses (prorrogado excepcionalmente em virtude da Pandemia), num total 1104 horas, divididas em 552 aulas teóricas e 552 aulas práticas.

Durante o curso, os alunos são chamados a refletir sobre a importância de vivenciar alguns valores cooperativistas, como a igualdade de tratamento, a solidariedade, a honestidade e a transparência, bem como o conhecimento teórico de diversos temas relacionados a cultura de grãos (trigo, soja e milho), fruticultura, hortaliças, carnes e derivados (gado/ suínos/aves), cadeia produtiva do leite, educação ambiental, matemá-

tica comercial e financeira, entre outros assuntos importantes para o desenvolvimento dos participantes.

O programa tem como objetivo, estimular a permanência dos jovens na zona rural, promover a sucessão familiar profissionalizada, o empreendedorismo e profissionalizar a gestão de pequenas e médias propriedades rurais.

Jornal Certajano



Publicação bimestral, com tiragem de 24.000 exemplares, entregues gratuitamente nos domicílios dos cooperados, tem como objetivo informar os principais fatos ocorridos na Cooperativa, divulgar os canais de atendimento e possibilitar uma maior aproximação e comunicação da CERTAJA com seu quadro social. Também é disponibilizado na versão on-line, no site e enviado por mailing aos cooperados que têm e-mail cadastrado.

Reuniões técnicas para produtores rurais

No decorrer do ano, a CERTAJA Agroveterinária geralmente promove reuniões técnicas para os produtores rurais, porém, devido a pandemia e respeitando os protocolos de segurança não foi realizado nenhum encontro no ano de 2020.

Planos Sociais

O ano de 2020 foi a continuidade na consolidação dos Planos Sociais que a Cooperativa passou a oferecer para seus cooperados a partir de janeiro de 2017, visando proporcionar uma melhoria em sua qualidade de Vida. Os planos sociais da Cooperativa, além de cumprir o seu papel principal que é trazer benefícios ao cooperado, como serviços de saúde e telefonia de qualidade, com preços acessíveis, também proporcionou um retorno econômico à CERTAJA DESENVOLVIMENTO em 2020 de R\$ 115.145,41.

Plano de Saúde

Em abril de 2017 foi firmada a parceria da CERTAJA Desenvolvimento com o CCG - Centro Clínico Gaúcho, para oferecer planos de saúde aos seus cooperados com preços menores. Os resultados até então são bastante positivos, neste período de abril de 2017 a dezembro de 2020, 781 pessoas, entre cooperados e seus dependentes, aderiram ao convênio nas modalidades ambulatorial e hospitalar, se beneficiando dos atendimentos em consultas médicas, exames, cirurgias e internações hospitalares de um plano de saúde regulamentado pela ANS. Houve um aumento de 29 % de novos beneficiários nos planos de saúde oferecidos pela cooperativa.

Os usuários do Plano de Saúde CCG contam com uma rede de atendimento ambulatorial e hospitalar nos municípios de Taquari (inclusive com clínica própria, instalada no SuperCentro CERTAJA), Região Carbonífera, Vale do Caí, Porto Alegre, Região Metropolitana e Vale dos Sinos.

Telefonia

Implementado no início de 2017, os Planos de Telefonia oferecidos pela Cooperativa aos seus cooperados também cumpriu sua missão e no ano de 2020 teve um crescimento no número de linhas de 17%.

Atualmente 506 linhas estão com os cooperados que utilizam esse serviço da operadora Vivo, com pacotes de voz e internet a preços

menores, além de ter o atendimento de suas demandas direto nas unidades da CERTAJA Desenvolvimento.

5. AÇÕES AMBIENTAIS

Nosso planeta está chegando num ponto cada vez mais crítico no aumento do consumo e exploração incontável dos recursos naturais, o que pode comprometer nosso futuro. Para reverter esta situação, precisamos pensar reflexivamente na educação ambiental, enfatizando a questão da sustentabilidade, de forma a envolver todos os setores da sociedade. Com muita dificuldade neste ano de 2020, devido a COVID, conseguimos realizar algumas atividades para envolver as pessoas sem exposição e mantendo a integridade física dos colaboradores. Neste sentido, a CERTAJA, desenvolveu ações, incentivando os colaboradores e a sociedade em geral para que adotem esta ideia.

Gestão de resíduos

Reduzir a GERAÇÃO de resíduos (lixo), reutilizar materiais e reciclar tudo o que for possível são hábitos que precisam se tornar corriqueiros para que a nova política de sustentabilidade tenha sucesso.

Campanhas de coleta de resíduos eletrônicos e vidros



De 24 de fevereiro a 04 de março e de 24 outubro a 01 de setembro, foi realizada a campanha de COLETA DE RESÍDUOS ELETRÔNICOS E



VIDROS, incentivando os colaboradores da CERTAJA a descartarem o material acumulado em cada residência, assim, durante este período, os certajanos foram acondicionando estes materiais na Central de Resíduos da Cooperativa. A atividade foi realizada em conjunto com a Secretaria do Meio Ambiente da Prefeitura de Taquari, com o objetivo de reduzir o tempo de vida útil dos aterros sanitários, minimizar a contaminação por metais pesados (especialmente mercúrio, chumbo e cádmio) e evitar danos à saúde da população que vive no entorno dos aterros sanitários. Cerca de 100 kg foram coletados e enviados diretamente para a recicladora.



Materiais recebidos:

Aparelho de som, ar condicionado de janela, split, aquecedores, baterias, bebedouro, cabos e fios, cafeteiras, liquidificador e batedeira, calculadoras, carregadores em geral, celulares e telefones em geral, centrais telefônicas, chuveiros, CPU, DVD e vídeos cassetes, estabilizadores e nobreak, fax, ferro elétrico, fontes de microcomputadores, forno elétrico, freezer, geladeira, HD, Impressoras e scanners, lavadora de roupas, secadora de roupas e centrífuga, linha branca, máquina de escrever, máquina de lavar louça, microondas, modem, monitores CRT e de LED, mouse, notebook, pen drive, placas em geral, plásticos ABS/PP/OS, receptores, roteadores, servidores,

garrafas térmicas, teclados, TV de tubo, LED e LCD, torneiras, unidade de CD, DVD e disquete.



Distribuição de mudas frutíferas nativas

A arborização tem um papel fundamental e importante no restabelecimento da relação entre o homem e o meio natural, e na qualidade de vida de todos os seres vivos. As plantas frutíferas, especificamente, melhoram o visual, embelezam o espaço, exibem o seu verde intenso, folhagem, flores e frutos, e também proporcionam um microclima agradável e harmonioso.

No dia 30 de junho, o SESMA (Setor de Segurança e Meio Ambiente) distribuiu mudas de frutíferas nativas para os funcionários da Cooperativa Desenvolvimento, a fim de marcar o Dia Mundial do Meio Ambiente, celebrado em 5 de junho. Cerca de 50 mudas foram oferecidas aos interessados: ARAÇA AMARELO, ARITICUM, CEREJEIRA, GOIABEIRA, GUABIROVA e UVAIA. Em relação ao impacto ambiental, observa-se que a metodologia utilizada de conscientização ambiental auxilia, principalmente os envolvidos, a compreenderem que a manutenção da vida no planeta está intimamente relacionada à existência das árvores, pois elas auxiliam na conservação do ambiente ecologicamente equilibrado.

6. SEGURANÇA E SAÚDE OCUPACIONAL

A cada ano o setor de Segurança Saúde e Meio Ambiente – SESMA dispõe das atribuições rela-

tivas ao desenvolvimento de medidas técnicas de prevenção, com base nas normas regulamentadoras do Ministério do Trabalho e Emprego, as quais objetivam a prevenção relativa às doenças ocupacionais e aos acidentes de trabalho.

No ano de 2020, devido a pandemia do novo corona vírus, o setor de segurança do trabalho precisou se adequar a alguns protocolos para assim realizar atividades rotineiras consideradas essências. Dentre estas ações estão os protocolos de distanciamento, número limitado de participantes para cada treinamento realizado, bem como o uso obrigatório da máscara, medição da temperatura de cada colaborador e a disponibilidade de álcool gel.

Contudo as atividades preventivas foram realizadas com sucesso, tendo sempre como foco a saúde de todos os colaboradores e a prevenção ao COVID 19.

Algumas das medidas preventivas que se destacaram pelo período de 2020, foram as inspeções realizadas periodicamente pelo setor, bem como os treinamentos periódicos e os treinamentos de reciclagem.

Inspeções de SESMA

Todas as equipes próprias e contratadas devem ser inspecionadas pelos Técnicos de Segurança do Setor de Segurança, Saúde e Meio Ambiente - SESMA e Fiscais de rede, em seus locais de trabalho.

As inspeções têm como objetivo detectar situações ou comportamentos de risco e a verificação do cumprimento dos procedimentos de segurança por parte dos trabalhadores, envolvendo, primeiramente, a análise preliminar de riscos, que é um procedimento necessário para identificar os agentes nocivos de cada atividade. A partir delas, a definição de medida preventivas cabíveis, correspondentes à utilização dos equipamentos de proteção, tanto individuais quanto coletivos.

Quando encontrada alguma irregularidade no

processo, é gerado um plano de ação para corrigir o problema, e principalmente, orientar os trabalhadores, de forma a manter os padrões do SESMA compatíveis com os padrões da FECOERGS, e conforme exigido pelas normas de segurança.

As inspeções são registradas através de planilhas de observações de tarefas específicas para tal. As possíveis irregularidades que são levantadas na inspeção são listadas em formulário próprio com a devida ação corretiva ou de melhoria, com os respectivos prazos e responsáveis para a execução. Estes formulários ficam arquivados para verificação periódica por parte do Setor SESMA ou a quem interessar.

Durante o ano de 2020 foram realizadas 62 inspeções nas equipes do Setor de Serviços elétricos (Equipes 30, 31 e 33).

Inspeções trimestrais

Para intensificar ainda mais este controle, a cada trimestre é desenvolvido juntamente com as equipes móveis inspeções em todos os equipamentos de proteção individuais, coletivos, ferramentais e dos veículos. Caso seja detectado algum fator comprometedor à segurança dos integrantes das equipes, imediatamente é solicitado à supervisão as devidas adequações.

Inspeções das condições do trabalho (ICT)

Tem a finalidade de identificar as condições inseguras, nos quais proporcionam perigo a saúde e a integridade física dos trabalhadores. O objetivo desta técnica é iniciar o processo de adequação das irregularidades ou fatores de riscos, através das medidas de eliminação e controle dos agentes que possam ser encontradas no ambiente laboral.

Está técnica aplicam-se aos departamentos, setores e áreas pertencentes à cooperativa Certaja. Depois de identificadas, as irregularidades são relatadas através de imagens e relatórios, para verificar com maior detalhe o problema existente, e facilitar o processo de adequação.

Todos os fatores de riscos constatados e

registrados tem um prazo estipulado para a devida adequação, salvo em casos de exceções, devido à nocividade e a eminência dos fatores de riscos, pois nestes casos, os prazos serão reduzidos para que as regularizações e o controle sejam realizados o mais rápido possível.

Inspeções das unidades extintoras (IUE)

Mensalmente os extintores de incêndio da Cooperativa são submetidos a uma inspeção visual para identificar possíveis avarias, e anualmente são enviados para a devida recarga e manutenção por uma empresa especializada.

Curso de CIPA



A Comissão Interna de Prevenção de Acidentes 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 a Instituição. No ano de 2020 foi realizado no auditório da cooperativa Certaja o treinamento para os novos cipeiros, com carga horária de 20 horas.

Programa de controle médico e saúde ocupacional

Anualmente, todos os trabalhadores realizam exames clínicos com o médico do trabalho. Com base na exposição diária aos riscos nos ambientes de trabalho, o PCMSO (Programa de Controle Médico de Saúde Ocupacional) constitui-se uma ferramenta valiosa para o monitoramento da saúde de todos os integrantes, além de possibi-

litar a melhoria contínua dos processos preventivos de proteção individual e coletiva dos colaboradores.

Ensaio elétrico



Conforme item 10.7.8 da NR10, os equipamentos, ferramentas e dispositivos isolantes ou equipados com materiais isolantes, destinados ao trabalho em alta e baixa tensão, devem ser submetidos a testes elétricos ou ensaios de laboratório periódicos, obedecendo as especificações do fabricante e os procedimentos da empresa. Visando atender a esta norma, a CERTAJA realizou testes de rigidez dielétrica para certificação de regularidade dos EPIs, EPCs e ferramentas avaliando a sua integridade, com vistas à segurança do trabalhador que os utiliza. O trabalho é feito de seis em seis meses.

Treinamento de reciclagem de NR 10 (segurança em instalações e serviços em eletricidade)

O curso de Reciclagem e Segurança em trabalhos com eletricidade é realizado de dois em dois anos, tendo por objetivo a capacitação do aluno a desempenhar suas funções, de acordo com o previsto na NR 10, visando a garantir a execução de suas atividades com segurança. No ano de 2020 o mesmo foi realizado nas dependências do Setor de Serviços Elétricos, tendo como público alvo os profissionais eletricitas e os demais que executam tal atividade e que já possuem o curso de Segurança

em eletricidade NR-10 Básico.

A entidade responsável pelo treinamento é o Colégio Teutônia, o qual enviou como instrutor responsável, o Técnico em Segurança do Trabalho e Técnico em Eletrotécnica Jonas Ronei Schilling.

O treinamento foi realizado nos dias 03,04, 05,06 e 09 de novembro (sendo este dividido em 05 turmas com carga horária de 08 horas).

Ao todo 66 colaboradores das Cooperativas Energia e Desenvolvimento (Setor de Serviços Elétricos) participaram do treinamento.

Os principais itens que foram revistos no treinamento foram:

- Riscos em instalações e serviços com eletricidade;
- Choque elétrico, mecanismo e efeitos;
- Desenergização de circuito;
- Riscos adicionais;
- Noções básicas de primeiros socorros.



Treinamento Introdutório (integração específica) e Treinamento Periódico

A Integração de Segurança trata-se de um processo de adaptação do funcionário com o ambiente de trabalho, com o objetivo de proporcionar o conhecimento e a orientação sobre os riscos relacionados à sua função e sua atividade profissional. Realizado antes do início das atividades laborais na Cooperativa, visa garantir a segurança e a integridade física do colaborador. Da mesma forma, são realizados treinamentos periódicos para colaboradores já admitidos e empresas prestadoras de serviço, objetivando assim, o reforço de assuntos referentes a segurança e saúde no trabalho.

Treinamento de NR 10 Básico e NR 10 Complementar (sistema elétrico de potência)

De 24 a 28 de agosto e 21 a 29 de setembro a Certaja, em parceria com o Colégio Agrícola Teutônia, realizou nas dependências do setor de serviços elétricos o treinamento de Capacitação de da NR10 (Norma Regulamentadora 10), e NR 10 Complementar (Sistema Elétrico de Potência) que trata da Segurança em instalações e serviços em eletricidade, bem como os procedimentos utilizados no ramo de distribuição de energia elétrica. Um grupo de 13 colaboradores da CERTAJA Energia e Desenvolvimento (setor de Serviços Elétricos) participaram das aulas teóricas e práticas com o instrutor Jonas Ronei Schilling, somando o total de 80 horas de aula (teórica e prática). O curso teve o apoio do SESCOOP/RS.



prática). O curso teve o apoio do Sescop/RS.

Os principais itens que foram revistos no treinamento foram:

- Riscos inerentes ao trabalho em altura;
- Revisão dos equipamentos de segurança;
- Confecção de nós específicos para pontos de ancoragem e amarração;
- Prática de escalada em postes e resgate.



Treinamento de NR 35 (segurança de trabalho em altura)

O treinamento de Trabalho em altura tem por objetivo a capacitação do aluno a desempenhar as suas funções, de acordo com o previsto na NR 35, visando a garantir a execução de suas atividades com segurança.

No ano de 2020 o mesmo foi realizado nas dependências do Setor de Serviços Elétricos, tendo como público alvo os colaboradores que ainda não realizavam atividades em altura.

Um grupo de 12 colaboradores da CERTAJA Energia e Desenvolvimento (setor de Serviços Elétricos) participaram das aulas teóricas e práticas com o instrutor Jonas Ronei Schilling, somando o total de 16 horas de aula (teórica e



Treinamento de operador de guindauto

O objetivo deste é treinar profissionais na utilização de Guindaste, de forma correta e segura, dotando-os de conhecimentos teóricos e

práticos, objetivando obter a habilidade na operação e manutenção de cargas, tudo de acordo com a Norma Regulamentadora (NR 11).

Nos dias 19, 20 e 21 de novembro um grupo de 08 colaboradores da CERTAJA Energia e Desenvolvimento (setor de Serviços Elétricos) participaram das aulas teóricas e práticas com o instrutor Leandro de Souza Becker (técnico em segurança do trabalho e instrutor de trânsito), somando o total de 24 horas de aula (teórica e prática). O curso teve o apoio do Sescop/RS.

Os principais itens que foram revistos no treinamento foram:

- Características técnicas do guindauto;
- Transporte e manuseio de postes;
- Substituição de transformador utilizando o guindauto;
- Instalação e substituição de poste utilizando o guindauto.



Treinamento de operação segura com motosserra

Nos dias 14 e 28 de setembro, 05, 19 e 26 de outubro, 39 colaboradores da CERTAJA Energia e Desenvolvimento (setor de Serviços Elétricos) participaram do treinamento de operação segura com motosserra.

O objetivo do treinamento foi capacitar profissionais a exercerem sua função através dos conceitos e das práticas de segurança envolvendo organização, o planejamento e a execução do trabalho, as medidas de proteção para garantir a saúde e a integridade física dos colaboradores.

O treinamento teve a duração de 08 horas (cada turma), e foi ministrado pelo Técnico Florestal Marco Aurélio Soares da Silva, da cidade de Viamão.



Treinamento de NR35 (trabalho em altura)

No dia 02 de outubro foi realizado o treinamento de trabalho em altura na Agroindústria.

Este tem como o objetivo, capacitar profissionais a exercerem sua função através dos conceitos e das práticas de segurança envolvendo a organização, o planejamento e a execução do trabalho em altura, explorando o conhecimento em todos os recursos e equipamentos.

O treinamento teve a carga horária de 08 horas (entre atividades teóricas e práticas) com a participação de 09 colaboradores que trabalham em setores variados da Agroindústria, sendo que o instrutor do treinamento foi o técnico em segurança do trabalho e bombeiro civil Ederson Artidor Puntel, da cidade de Teutônia.



Treinamento de NR 33 (espaços confinados)

Nos dias 08 e 09 de outubro foi realizado o treinamento de formação para vigias e trabalhadores que acessam locais considerados espaços confinados (dentre eles: silos, moegas e poços de elevador) na Agroindústria.

O objetivo deste treinamento é capacitar os

profissionais a identificar, planejar e autorizar a liberação de espaços confinados a fim de avaliar, monitorar e controlar os riscos existentes, de forma a garantir a segurança e saúde das pessoas que atuam direta e indiretamente nesses espaços de acordo com a NBR 14787.

Também foi realizado o treinamento de reciclagem para os colaboradores que possuíam o treinamento de supervisor de espaços confinados.

O objetivo do treinamento é capacitar profissionais no assunto, para atuarem como Supervisor de Entrada em Espaço Confinado conforme preconiza a NR 33, parágrafo 33.3.5.4 e suas atualizações.

Os treinamentos tiveram a carga horária de 16 horas (entre atividades teóricas e práticas) com a participação de 08 colaboradores que trabalham em setores variados da agroindústria. O treinamento também foi feito pelo técnico em segurança do trabalho e bombeiro civil Ederson Artidor Puntel, da cidade de Teutônia.



Treinamento de montagem e manutenção de estruturas primárias – cabos cobertos

Dos dias 10 a 14 de fevereiro, 15 colaboradores da CERTAJA Energia e Desenvolvimento (setor de Serviços Elétricos) participaram do treinamento de montagem e manutenção de estruturas primárias.

O objetivo do treinamento foi capacitar profissionais a realizarem a montagem de redes compactas com condutores protegidos, bem como a sua manutenção. O treinamento teve a duração de 40 horas, ministrado por Eder Ulrich de Freitas (Coordenador do Centro de Eletricidade) e Daniel Luis Sechi (engenheiro eletricitista).



Aquisição de cintos novos

No ano de 2020 os cintos de segurança utilizados pelos eletricitistas da Cooperativa (Setor de Serviços Elétricos) para a realização de atividades em altura foram substituídos por equipamentos novos.

A realização da troca destes equipamentos é realizada a cada 5 anos (prazo recomendado pelo fabricante), e se faz necessária pela periodicidade e constância do uso dos mesmos nas atividades rotineiras envolvendo trabalho em altura.

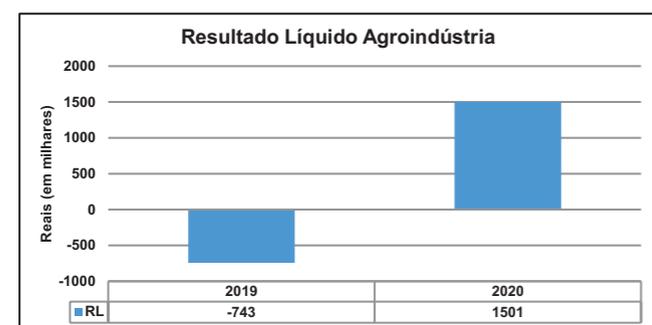
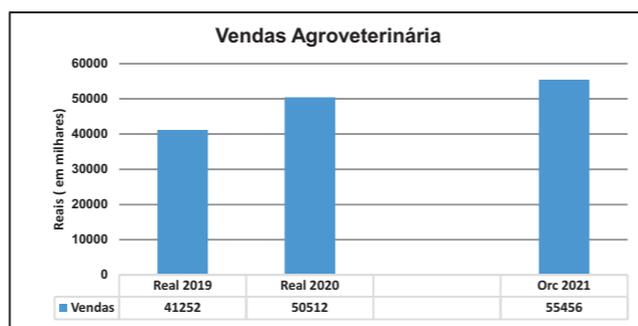
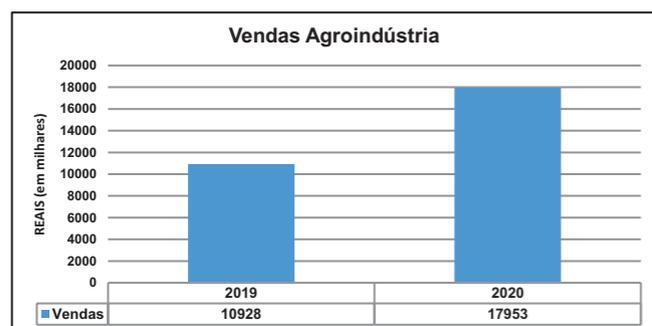
Foram adquiridos 20 conjuntos destes equipamentos (cinto paraquedista, talabarte e trava quedas).

7. DESEMPENHO OPERACIONAL

AGROINDÚSTRIA

Nossa Agroindústria, engenho de arroz como gostamos de nos referir, que em 2020 passou a operar também com recebimento, armazenamento e comercialização de milho, foi o grande responsável pelo resultado histórico alcançado pela nossa cooperativa nesse ano. Esse setor que nos últimos anos enfrentava dificuldades, superou o faturamento em 59,13% em relação ao orçado. Trouxe um resultado operacional de 1,5 milhões reais. A consolidação desse setor é muito importante para o futuro da nossa cooperativa, tanto no lado econômico quanto na relação com o associado produtor de arroz e milho, pois atende a uma necessidade básica disponibilizando local adequado para armazenagem da sua produção.

Na página seguinte, apresentamos os gráficos de vendas e resultado líquido da Agroindústria:



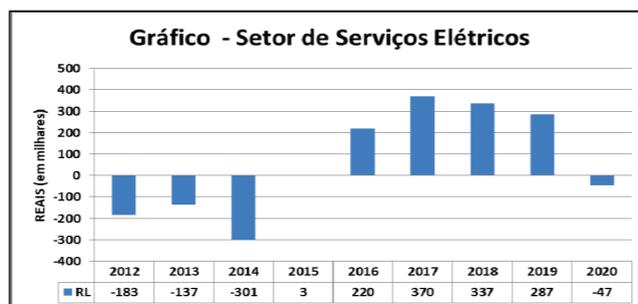
AGROVETERINÁRIA

Nossas lojas de Agroveterinária, setor de maior faturamento da Cooperativa, cresceram 22,5% em vendas em comparação ao realizado em 2019, deixando mais de 1,5 milhões de resultado operacional. Isso só foi possível devido ao comprometimento da equipe, uma maior presença no campo, a parceria com fornecedores e a muito trabalho. Esse mercado de insumos tem um potencial enorme, mas uma concorrência gigantesca, mesmo assim, enfrentando as dificuldades, estamos conseguindo crescer e ganhar espaço nesse mercado. A cooperação e o trabalho sério com responsabilidade e ética, tem resultado em uma relação de confiança entre o associado e a cooperativa, e onde se tem trabalho e confiança os resultados tendem a aparecer naturalmente.

Gráfico: Faturamento real em 2019 e 2020 mais faturamento orçado 2021

8. SETOR DE SERVIÇOS ELÉTRICOS (SSE)

Diferentemente do que vem ocorrendo desde 2015, ano em que realizamos uma grande renegociação em nosso contrato com a Certaja Energia que nos proporcionou resultados positivos até o ano de 2019, esse ano de 2020 devido ao perfil das obras disponibilizadas para construção de redes, tivemos grande dificuldade na produção homem x hora, com isso, nosso faturamento ficou abaixo do esperado, ocorreu também devido a pandemia, meses com baixa produção por afastamentos do pessoal, fechando assim com resultado negativo do setor no ano.



Nossas equipes de construção e manutenção de redes, além de estarem trabalhando em suas atividades diárias normais, estiveram atendendo um total de 269 notas de serviços (emergenciais), ocorridas em momentos de tempo adverso (temporais), virando por muitas vezes dias e noites de trabalhos ininterruptos, expostos a

vários fatores de risco, mas sempre com muita competência e cuidado, nunca ocorrendo algum acidente grave durante todo este período. Somente estes serviços geraram um faturamento de R\$ 401.670,90 durante o ano.

Balço Patrimonial 31/12/2020
(Valores Expressos em Reais)

Ativo	Nota Explicativa	2020	2019
Circulante		30.418.508,55	25.549.462,13
Caixa e Equivalentes de Caixa	05.1	3.673.117,31	1.839.037,70
Caixa		133.600,79	215.165,37
Bancos		2.976.283,61	1.383.726,34
Aplicações Financeiras		563.232,91	240.145,99
Contas a Receber de Clientes	05.2	17.357.716,93	13.698.093,01
Mercadoria		15.765.067,32	12.320.426,94
Serviços		1.592.649,61	1.377.666,07
Outros Valores a Receber		1.633.128,09	1.806.593,03
Cheques a Receber	05.2	760.814,98	1.020.412,75
Impostos a Recuperar	05.3	565.561,36	541.813,26
Outros Valores	05.4	306.751,75	244.367,02
Estoques	05.5	7.709.356,16	8.105.584,31
Mercadorias		6.187.013,67	5.817.485,33
Estoque Matéria Prima de Associados	04.10	558.924,77	1.451.584,32
Outros		963.417,72	836.514,66
Despesa do Exercício Seguinte		45.190,06	100.154,08
Prêmio de Seguro a Apropriar		43.983,60	46.248,36
Outras Despesas		1.206,46	53.905,72
Ativo não Circulante		17.587.826,97	13.262.576,84
Realizável a Longo Prazo		2.510.994,76	3.116.682,02
Clientes a Longo Prazo	05.2	150.198,80	226.836,00
Depósitos Vinculados a Litígio	05.6	2.334.644,58	2.853.154,54
Impostos a Recuperar	05.3	26.151,38	36.691,48
Investimentos	05.7	9.655.442,07	143.595,83
Participação em Outras Empresas		147.702,67	143.595,83
Imóveis para Renda - Valor Original		2.376.623,11	-
Imóveis para Renda - Ajuste Avaliação Patrimonial	04.13	1.916.950,35	-
Imóveis para Renda - Ajuste a Valor Justo	05.7	5.214.165,94	-
Imobilizado	05.8	5.421.390,14	10.002.298,99
Imobilizado - Valor Original		8.601.675,05	15.132.368,23
Imobilizado - Ajuste Avaliação Patrimonial	04.13	1.816.500,99	4.038.804,13
Imobilizado em Curso		591.472,96	237.713,43
(-) Depreciação Acumulada	04.5	(5.588.258,86)	(9.406.586,80)
Intangível	05.9	-	-
Intangível em Serviço		82.403,73	82.403,73
(-) Amortização Acumulada		(82.403,73)	(82.403,73)
Ativo Total		48.006.335,52	38.812.038,97



Luis Carlos Granja Rocha
Presidente
CPF - 385.582.970-53



Natal Fleck de Souza
Contador: CRC/RS-063954/O-5
CPF - 433.094.370-00

Balço Patrimonial 31/12/2020
(Valores Expressos em Reais)

Passivo	Nota Explicativa	2020	2019
Circulante		20.355.950,99	19.332.576,28
Empréstimos e Financiamentos	05.10	1.957.739,80	2.333.712,46
Fornecedores de Mercadorias e Serviços		14.765.383,91	12.235.221,44
Ordenados a Pagar		248.610,29	235.655,58
Entrega Futura	04.11	242.875,00	144.135,40
Obrigações Sociais e Tributárias	05.11	278.671,89	532.173,73
Adiant. Receb. de Cooperados		315.890,90	289.955,25
Credores Diversos		1.514.484,62	1.644.528,12
Estoque Matéria Prima de Associados	04.10	558.924,77	1.451.584,32
Obrigações Estimadas da Folha de Pagamento		473.369,81	465.609,98
Não Circulante		15.117.038,82	16.795.125,10
Empréstimos e Financiamentos	05.10	10.721.973,71	10.109.249,22
Fornecedores de Mercadorias e Serviços		2.592,61	-
Mútuo CERTAJA Energia	05.10	-	2.608.321,25
Obrigações Sociais e Tributárias	05.11	635.110,88	231.569,14
Provisões para Contingências	05.12	3.757.361,62	3.845.985,49
Patrimônio Líquido		12.533.345,71	2.684.337,59
Capital Social	05.13	265.600,00	262.280,00
Reservas de Capital	06.1	1.358.479,71	-
Reserva de Ajuste de Avaliação Patrimonial	04.13	3.141.435,38	3.236.391,43
Reserva de Ajuste a Valor Justo	05.7	4.839.282,25	-
Reservas de Sobra	06.1	3.145.234,57	81.592,21
Sobras/Perdas à Disposição da Assembleia		(216.686,20)	(895.926,05)
Passivo e Patrimônio Líquido Total		48.006.335,52	38.812.038,97



Luis Carlos Granja Rocha
Presidente
CPF - 385.582.970-53



Natal Fleck de Souza
Contador: CRC/RS-063954/O-5
CPF - 433.094.370-00

Demonstração de Sobras ou Perdas do Exercício
 (Valores Expressos em Reais)

	Nota Explicativa	2020	2019
Ingressos/Receitas Operacionais Bruta		73.238.750,91	56.822.306,09
Fornecimento de Bens		69.238.335,31	52.621.724,52
Prestação de Serviços		3.297.708,84	3.403.802,60
Aluguéis Recebidos		635.685,09	726.719,97
Telefonia		67.021,67	70.059,00
Dedução dos Ingressos/Receitas Bruta		(3.535.639,07)	(2.612.194,20)
(-) Devoluções		(1.397.321,76)	(1.026.628,80)
(-) Impostos		(2.138.317,31)	(1.585.565,40)
Ingressos/Receitas Líquida		69.703.111,84	54.210.111,89
Dispêndios/Custos s/Merc. e Serv. Fornecidos		(57.210.050,60)	(44.759.852,46)
(-) Dispêndios/Custos das Mercadorias Vendidas		(54.810.441,33)	(42.574.869,93)
(-) Dispêndios/Custos dos Serviços		(2.399.609,27)	(2.184.982,53)
Sobras/Lucro Bruto		12.493.061,24	9.450.259,43
(-) Dispêndios / Despesas Vendas		(5.054.232,31)	(4.909.967,23)
(-) Dispêndios / Despesas Secagem Armazenagem		(2.483.074,45)	(2.476.416,24)
(-) Dispêndios / Despesas Aluguéis Bens Próprios		(680.501,15)	(807.846,76)
(-) Dispêndios / Despesas Telefonia		(9.404,82)	(18.216,96)
(-) Dispêndios / Despesas Plano de Saúde		(93.549,49)	(73.986,77)
(-) Dispêndios / Despesas Administrativas		(1.942.934,66)	(2.375.773,55)
Sobras/Lucros Líquido Operacionais		2.229.364,36	(1.211.948,08)
Outros Dispêndios/Despesas e Ingressos/Receitas		804.741,72	2.953.102,75
(+) Outros Ingressos / Receitas	05.14	820.540,76	2.972.042,02
(-) Outros Dispêndios / Despesas	05.15	(15.799,04)	(18.939,27)
Resultado Financeiro	06.2	2.097.333,33	(872.857,61)
(+) Ingressos e Receitas Financeiras		4.152.166,34	1.478.943,91
(-) Dispêndios e Despesas Financeiras		(2.054.833,01)	(2.351.801,52)
Sobras/Perdas do Exercício		5.131.439,41	868.297,06
Sobras/Perdas Exerc. Antes do IR e Cont. Social		5.131.439,41	868.297,06
(-) Provisão para Imposto de Renda	06.3	(63.624,29)	(262.561,78)
(-) Provisão para Contribuição Social	06.3	(31.544,74)	(103.162,24)
Sobras/Perdas Líquidas do Exercício		5.036.270,38	502.573,04



 Luis Carlos Granja Rocha
 Presidente
 CPF - 385.582.970-53



 Natal Fleck de Souza
 Contador: CRC/RS-063954/O-5
 CPF - 433.094.370-00

Demonstrativo do Resultado Tributável
 Encerrado em 31/12/2020
 (Valores Expressos em Reais)

	Nota Explicativa	Total 2020	Ato Cooperativo	Ato Não Cooperativo
Ingresso/Receita Operacional Bruta		73.238.750,91	56.763.359,87	16.475.391,04
Fornecimento de Bens		69.238.335,31	53.488.908,85	15.749.426,46
Prestação de Serviço		3.297.708,84	3.207.429,35	90.279,49
Aluguéis Recebidos		635.685,09	-	635.685,09
Telefonia		67.021,67	67.021,67	-
Dedução dos Ingressos/Receita Bruta		(3.535.639,07)	(2.465.016,99)	(1.070.622,08)
(-) Devoluções		(1.397.321,76)	(970.597,94)	(426.723,82)
(-) Impostos		(2.138.317,31)	(1.494.419,05)	(643.898,26)
Ingressos/Receita Líquida		69.703.111,84	54.298.342,88	15.404.768,96
Dispêndios/Custo s/Merc. e Serv. fornecidos		(57.210.050,60)	(44.400.471,96)	(12.809.578,64)
(-) Dispêndios / Custos das Mercadorias Vendidas		(54.810.441,33)	(42.002.402,08)	(12.808.039,25)
(-) Dispêndios / Custos dos Serviços		(2.399.609,27)	(2.398.069,88)	(1.539,39)
Sobra/Lucro Bruto		12.493.061,24	9.897.870,92	2.595.190,32
(-) Dispêndios / Despesas Vendas		(5.054.232,31)	(3.519.724,54)	(1.534.507,77)
(-) Dispêndios / Despesas Secagem Armazenagem		(2.483.074,45)	(2.225.439,68)	(257.634,77)
(-) Dispêndios / Despesas Aluguéis Bens Próprios		(680.501,15)	-	(680.501,15)
(-) Dispêndios / Despesas Telefonia		(9.404,82)	(9.404,82)	-
(-) Dispêndios / Despesas Plano de Saúde		(93.549,49)	(93.549,49)	-
(-) Dispêndios / Despesas Administrativas		(1.942.934,66)	(1.376.483,47)	(566.451,19)
Sobra / Lucro Líquido Operacionais		2.229.364,36	2.673.268,92	(443.904,56)
Outros Dispêndios/Despesas e Ingressos/Receitas		804.741,72	4.923,47	799.818,25
(+) Outros Ingressos / Receitas		820.540,76	15.339,33	805.201,43
(-) Outros Dispêndios / Despesas		(15.799,04)	(10.415,86)	(5.383,18)
Resultado Financeiro	06.2	2.097.333,33	1.786.251,07	311.082,26
(+) Ingressos e Receita Financeira		4.152.166,34	3.426.646,13	725.520,21
(-) Dispêndios e Despesas Financeiras		(2.054.833,01)	(1.640.395,06)	(414.437,95)
Sobra/Perda Exerc. Antes do IR e Cont. Social		5.131.439,41	4.464.443,46	666.995,95
(-) Provisão para Imposto de Renda	06.3	(63.624,29)	-	(63.624,29)
(-) Provisão para Contribuição Social	06.3	(31.544,74)	-	(31.544,74)
Sobra/Perda Líquida do Exercício		5.036.270,38	4.464.443,46	571.826,92

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE E SOBRES OU PERDAS À DISPOSIÇÃO DA AGO

Sobras/Perdas Líquida do Exercício		5.036.270,38	4.464.443,46	571.826,92
Outros Resultados Abrangentes		65.091,54	50.448,90	14.642,64
Realização do Ajuste de Avaliação Patrimonial	04.13	65.091,54	50.448,90	14.642,64
Resultado Abrangente do Exercício		5.101.361,92	4.514.892,36	586.469,56
Realização de Reservas		17.254,89	13.373,32	3.881,57
Realização da Reserva - FATES	04.17	17.254,89	13.373,32	3.881,57
Base das Destinações		5.118.616,81	4.528.265,69	590.351,12
Destinações Estatutárias e Legais	06.1	4.439.376,96	3.849.025,84	590.351,12
Fundo Reserva Legal		1.358.479,71	1.358.479,71	-
Fundo Assistência Técnica Educacional-FATES		816.764,41	226.413,29	590.351,12
Fundo Manutenção e Expansão		2.264.132,84	2.264.132,84	-
Sobras/Perdas à Disposição da Assembleia		679.239,85	679.239,85	0,00



 Luis Carlos Granja Rocha
 Presidente
 CPF - 385.582.970-53



 Natal Fleck de Souza
 Contador: CRC/RS-063954/O-5
 CPF - 433.094.370-00

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido 31/12/2020
(Valores Expressos em Reais)

	Capital Social	Ajuste Avaliação Patrimonial	Ajuste a Valor Justo	FATES	Fundo Exp. Manutenção	Fundo de Reserva Legal	Sobras / Perdas Acumuladas	Total
Saldo em 31/12/2018	259.540,00	3.261.119,01	-	127.066,24	-	-	(2.682.784,69)	2.128.503,89
Mutações do Exercício								
Aumento Capital								
-Realização do Capital	2.740,00							2.740,00
Modificação Reservas:								
-Ajuste Provisão IR e CS		50.520,66						50.520,66
-Outros Result. Abrangentes		(75.248,24)		(45.474,03)			120.722,27	-
-Deliberação AGO							1.163.563,33	-
Resultado e Destinação:								
-Sobras ou perdas do exercício							502.573,04	502.573,04
Saldo em 31/12/2019	262.280,00	3.236.391,43	-	81.592,21	-	-	(895.926,05)	2.684.337,59
Mutações do Exercício								
Aumento Capital								
-Realização do Capital	3.320,00							3.320,00
Modificação Reservas:								
-Por Acrescimo			5.214.165,94					5.214.165,94
-Ajuste Provisão IR e CS		(29.864,51)	(374.883,69)					(404.748,20)
-Outros Result. Abrangentes		(65.091,54)		(17.254,89)			82.346,43	-
Resultado e Destinação:								
-Sobras ou perdas do exercício				816.764,41	2.264.132,84	1.358.479,71	5.036.270,38	5.036.270,38
-Destinação Estatutária							(4.439.376,96)	-
Saldo em 31/12/2020	265.600,00	3.141.435,38	4.839.282,25	881.101,73	2.264.132,84	1.358.479,71	(216.686,20)	12.533.345,71



Luis Carlos Granja Rocha
Presidente
CPF - 385.582.970-53



Natal Fleck de Souza
Contador: CRC/RS-063954/O-5
CPF - 433.094.370-00

Demonstração do Valor Adicionado
(Valores Expressos em Reais)

	2020		2019		
Receitas					
Venda de Mercadorias e Serviços	71.841.429,15		55.795.677,29		
Outros Ingressos e Receitas	820.540,76		2.972.042,02		
	72.661.969,91		58.767.719,31		
(-) Insumos Adquiridos de Terceiros					
Insumos Consumidos - Custo da Mercadoria Vendida	(54.810.441,33)		(42.574.869,93)		
Outros Insumos Adquiridos	(1.563.096,67)		(1.318.029,21)		
Material e Serviços de Terceiros	(3.990.226,66)		(4.288.586,12)		
	(60.363.764,66)		(48.181.485,26)		
(=) Valor Adicionado Bruto	12.298.205,25		10.586.234,05		
(-) Depreciação do Exercício	(880.737,67)		(963.422,46)		
(=) Valor Adicionado Líquido	11.417.467,58		9.622.811,59		
(+) Valor Adicionado Transferido					
Receitas Financeiras	4.152.166,34		1.478.943,91		
(=) Valor Adicionado a Distribuir	15.569.633,92		11.101.755,50		
Distribuição do Valor Adicionado:					
Pessoal		%		%	
Remunerações	3.003.009,68	19,29%	3.036.838,14	27,35%	
Encargos Sociais (exceto INSS)	347.936,70	2,23%	356.712,39	3,21%	
Entidade de Previdência Privada	74.137,44	0,48%	36.616,23	0,33%	
Auxílio alimentação	(63,94)	0,00%	(63,21)	0,00%	
Provisões de Férias e 13º	566.792,39	3,64%	597.901,46	5,39%	
Convênio Assistencial e Outros Benefícios	382.230,66	2,45%	391.009,74	3,52%	
Participação nos Resultados	8,97	0,00%	100,50	0,00%	
Provisão Trabalhista	437.000,00	2,81%	230.000,00	2,07%	
Outros	165.571,50	1,06%	504.930,82	4,55%	
	4.976.623,40	31,96%	5.154.046,07	46,43%	
Governo					
INSS (sobre folha de pagamento)	853.102,22	5,48%	870.130,43	7,84%	
ICMS	1.525.069,25	9,80%	978.614,51	8,81%	
Imposto de Renda e Contribuição Social	95.169,03	0,61%	365.724,02	3,29%	
Outros	882.700,43	5,67%	761.669,31	6,86%	
	3.356.040,93	21,56%	2.976.138,27	26,81%	
Financiadores					
Aluguéis	145.866,20	0,94%	117.196,60	1,06%	
Despesas Financeiras	2.054.833,01	13,20%	2.351.801,52	21,18%	
	2.200.699,21	14,13%	2.468.998,12	22,24%	
Cooperados					
Resultados Retidos	5.036.270,38	32,35%	502.573,04	4,53%	
TOTAL	15.569.633,92	100,00%	11.101.755,50	100,00%	
Valor Adicionado (médico) por Empregado	122.595,54		94.082,67		
Número de Empregados	127		118		



Luis Carlos Granja Rocha
Presidente
CPF - 385.582.970-53



Natal Fleck de Souza
Contador: CRC/RS-063954/O-5
CPF - 433.094.370-00

Demonstração dos Fluxos de Caixa - Método Indireto

(Valores Expressos em Reais)	2020	2019
Atividades Operacionais		
Resultado Líquido do Exercício	5.036.270,38	502.573,04
Despesas (receitas) que não afetam o caixa:	(1.294.690,42)	1.254.585,55
Depreciação e Amortização	880.737,67	963.422,46
Prov. e Reversões no Exig. a Longo Prazo - Conting. Trabalhistas e Civeis	437.000,00	230.000,00
Varições monetárias no exigível a longo prazo	(2.608.321,25)	69.345,43
Dividendos a Receber	(4.106,84)	(8.182,34)
Varições no Ativo Circulante	(3.034.966,81)	(1.169.233,73)
Clientes	(4.128.138,53)	23.140,58
Títulos de Crédito a Receber	784.556,99	(844.271,87)
Compras Antecipadas	(29.251,75)	137.100,01
Estoques	396.228,15	(455.534,88)
Outros Créditos	(58.361,67)	(29.667,57)
Varições no Passivo Circulante	1.719.737,44	(219.694,27)
Fornecedores	2.530.162,47	(221.933,50)
Folha de Pagamento	12.954,71	(3.737,18)
Tributos e Contribuições Sociais	(253.501,84)	314.547,33
Estoques de Terceiros em Nosso Poder	(892.659,55)	(433.419,66)
Outras Contas a Pagar	322.781,65	124.848,74
Varições no Ativo não Circulante	605.687,26	(320.020,10)
Depósitos Judiciais	518.509,96	(154.469,80)
Tributos e Contribuições Sociais a Compensar	10.540,10	(1.864,30)
Clientes - LP	76.637,20	(163.686,00)
Varições no Passivo não Circulante	(524.237,72)	72.683,05
Tributos e Contribuições Sociais	(1.206,46)	(7.236,72)
Provisões para Contingências	(525.623,87)	85.312,27
Fornecedores	2.592,61	(5.392,50)
Total das Atividades Operacionais	2.507.800,13	120.893,54
Atividades de Investimento		
Aplicações nos Investimentos	(9.507.739,40)	-
Aplicações no Imobilizado	3.627.416,01	(404.573,79)
Baixas de Imobilizado	49.478,76	696.635,51
Adição de Depreciação Acumulada	23.276,41	26.412,93
Total das Atividades de Investimentos	(5.807.568,21)	318.474,65
Atividades de Financiamento		
Empréstimos e Financiamentos - LP	134.537,46	-
Empréstimos e Financiamentos - CP	102.214,37	(123.632,58)
Contratos de Mútuo - CP	(320.390,07)	258.373,40
Aumento do PL - Reserva Reavaliação - Valor Justo	5.214.165,94	-
Aumento do PL - Subscrição de Capital	3.320,00	2.740,00
Total das Atividades de Financiamentos	5.133.847,70	137.480,82
Efeitos no Caixa	1.834.079,61	576.849,01
Total dos Efeitos no Caixa		
Saldo Inicial de Caixa	1.839.037,70	1.262.188,69
Saldo Final de Caixa	3.673.117,31	1.839.037,70
Varição no Caixa	1.834.079,61	576.849,01



Luis Carlos Granja Rocha
Presidente
CPF - 385.582.970-53



Natal Fleck de Souza
Contador: CRC/RS-063954/O-5
CPF - 433.094.370-00

Cooperativa de Geração de Energia e Desenvolvimento Taquari Jacuí
CNPJ 09.285.738/0001-17

Notas Explicativas às Demonstrações Contábeis

Para Exercício Findo em 31 de dezembro de 2020

(Valores Expressos em Reais)

NOTA 01 – Contexto Operacional

A Cooperativa de Geração de Energia e Desenvolvimento Taquari Jacuí - CERTAJA Desenvolvimento é uma sociedade de pessoas, de natureza civil, tendo como objetivo social promover o desenvolvimento socioeconômico regional mediante a exploração das atividades de geração de energia elétrica em qualquer de suas formas e agronegócios, sem o objetivo do lucro. A entidade é regida pela Lei nº 5.764, de 16 de dezembro de 1971, que regulamenta o Sistema Cooperativista no país.

NOTA 02 – Principais Atividades Desenvolvidas

A sociedade atua nos ramos de prestação de serviços, comércio de mercadorias, beneficiamento de grãos e aluguéis de bens próprios, conforme definido em seu estatuto, tendo como sede social o município de Taquari – RS.

NOTA 03 – Elaboração e Apresentação das Demonstrações Contábeis

As Demonstrações Contábeis foram elaboradas em conformidade com as Práticas Contábeis adotadas no Brasil, de acordo com a Resolução 1.255/2009, que trata das normas Contábeis para pequenas e médias empresas, aprovando a NBC TG 1.000(R1), considerando ainda os aspectos específicos da Lei 5.764/71 que rege o Sistema Cooperativista e a ITG 2004 do Conselho Federal de Contabilidade, específica para as sociedades Cooperativas.

As Demonstrações Contábeis estão sendo apresentadas em reais (R\$) e foram aprovadas pela administração no dia 12 de fevereiro de 2021. O conselho fiscal efetua suas análises em até 15 dias antes da Assembleia Geral.

NOTA 04 – Principais Práticas Contábeis

04.1 – Regime de Escrituração

Foi adotado o regime de competência para o registro das mutações patrimoniais ocorridas no exercício, exceto em relação aos juros sobre os créditos vencidos, que são reconhecidos somente por ocasião do efetivo recebimento. A aplicação desse regime implica no reconhecimento dos ingressos e dispêndios e das receitas, custos e despesas quando ganhas ou incorridas, independentemente de seu efetivo recebimento ou pagamento.

04.2 - Reconhecimento das Receitas

Todas as modalidades de vendas praticadas pela Cooperativa são reconhecidas no momento da emissão da nota fiscal por satisfazerem os requisitos exigidos na NBC TG 1000(R1), seção 23, aprovada pela Resolução 1.255/09 do Conselho Federal de Contabilidade, com exceção das Vendas para Entrega Futura, cujo faturamento é registrado no Passivo Circulante como Produtos a Entregar e estão reconhecidos pelo valor de venda, de modo que a margem de comercialização desses produtos e mercadorias somente será reconhecida no Resultado do Exercício no momento da efetiva entrega dos bens.

04.3 – Créditos em Físico de Produto

Os créditos em físico de produto foram mensurados tomando por base o valor de mercado praticado pelo produtor, na data de encerramento do balanço, descontada a contribuição previdenciária rural devida na operação de liquidação.

04.4 – Redução ao Valor Recuperável de Ativos

Consoante ao que determina a seção 27 da NBC TG 1.000(R1), aprovada pela Resolução 1.255/09 do Conselho Federal de Contabilidade, que trata da redução do ativo ao seu valor recuperável, apesar de não ter sido elaborado trabalho técnico específico, foram reunidas evidências de que não existem ativos com valores superiores aos possíveis de serem recuperados pelo uso ou pela venda.

04.5 – Depreciação

A depreciação do ativo imobilizado foi calculada pelo método linear sobre o valor contábil dos bens, sendo que para as edificações as taxas foram atribuídas com base em laudo técnico e nova estimativa de vida útil dos bens, enquanto para os demais itens, foram utilizadas as taxas admitidas pela Receita Federal do Brasil. Os encargos de depreciação do exercício totalizaram a quantia de R\$ 880.737,67.

04.6 - Ajuste a Valor Presente

O ajuste a valor presente, quando aplicável, é registrado no momento da realização de cada operação. No exercício de 2020 resultou na reversão de R\$ 428.830,62 conforme demonstrado abaixo.

	<u>2020</u>
Lucro Líquido antes do Resultado financeiro	3.034.106,08
Resultado financeiro	1.668.502,71
(+) Ingressos e Receita Financeira	3.723.335,72
Dispêndios e Despesas Financeiras	(2.054.833,01)
Resultado Exerc. Antes Ajuste a Valor Presente	4.702.608,79
(+) Ajuste a Valor Presente	428.830,62
Resultado Exerc. Antes da Contribuição Social e do IR	5.131.439,41

04.7 – Avaliação dos Estoques

Os estoques existentes na data do balanço foram avaliados de acordo com os seguintes critérios:

- Mercadorias de Revenda: custo médio móvel ponderado, despojado dos impostos recuperáveis;
- Produtos agroindustriais: custo de produção, não superior ao valor de mercado;
- Produtos agrícolas próprios: custo médio móvel ponderado;
- Produtos agrícolas de cooperados mantidos em depósito: valor de mercado pago ao produtor.

04.8 – Perdas Estimadas Sobre Créditos de Liquidação Duvidosa

A administração optou por não constituir estimativa de perdas para créditos de liquidação duvidosa, registrando os créditos vencidos a mais de um ano diretamente nas contas de despesas/dispêndios operacionais.

O valor total transferido para despesa do exercício foi de R\$ 712.912,92, em 2019 o valor foi de R\$ 922.600,21.

04.9 - Gastos Antecipados

As despesas e dispêndios antecipados foram registrados no Ativo Circulante, sendo apropriado mensalmente, pelo regime de competência.

04.10 - Produtos em Depósito

Os produtos recebidos em depósito de produtores estão contabilizados no ativo circulante em estoques, em contrapartida do passivo circulante e mensurados a valor de mercado praticado pela Cooperativa na data do balanço, pelas seguintes quantidades e valores:

Produtos	Volume Depósito em Sacas	Preço Unitário	Valor Total
Arroz - sc 50 kg	5.272,96	93,91	495.183,67
Milho - sc 60 kg	810,44	78,65	63.741,10
			558.924,77

04.11 - Vendas para Entrega Futura

As operações de venda para entrega futura foram registradas no passivo, devendo ser reconhecidas nas receitas somente quando da efetiva entrega, quando também serão apropriados os custos

correspondentes. Nos casos em que o valor da venda se apresente inferior ao custo do produto mantido nos estoques, ou ao custo de reposição, é constituída provisão da diferença.

Face à imaterialidade da referida diferença a Cooperativa optou por não contabilizar a provisão.

04.12 – Encargos Financeiros

As obrigações junto às instituições financeiras se encontram com seus encargos apropriados até a data do encerramento do exercício social e classificados entre o passivo circulante e o passivo não circulante, de acordo com as datas de vencimento.

04.13 - Custo Atribuído

De conformidade com o previsto na ITG 10, aprovada pela resolução 1.263/09 do Conselho Federal de Contabilidade, os bens do ativo imobilizado, edificações e terrenos, que se apresentavam com valores inferiores ao seu valor justo, tiveram seu custo atribuído no exercício de 2010 com base em laudo técnico, sendo o aumento registrado em contrapartida da conta Ajuste de Avaliação Patrimonial, no patrimônio líquido.

A provisão de Imposto de Renda e Contribuição Social, apurados em razão dos custos atribuídos, classificada no passivo não circulante e em conta redutora do Ajuste de Avaliação Patrimonial no patrimônio líquido, foi calculada sobre o saldo da conta, proporcionalmente às operações com terceiros no exercício de 2020.

Os encargos de depreciação sobre os bens dos ativos do imobilizado com ajuste de avaliação patrimonial, no montante de R\$ 65.091,54, foram registrados como custos e dispêndios e ao final do exercício, revertidos a conta Sobras ou Perdas do Exercício.

04.14 – Provisões

As provisões constituídas foram baseadas no conceito estabelecido na NBC TG 1.000(R1), aprovada pela resolução 1.255/09 do CFC, seção 21, que define provisão como sendo um passivo de prazo ou de valor incerto, e que passivo é uma obrigação presente da entidade, derivada de eventos já ocorridos, cuja liquidação se espera que resulte em saída de recursos da entidade.

A constituição das provisões requer que a administração utilize estimativas e premissas que afetem os valores reportados de passivos, a divulgação dos passivos contingentes na data das demonstrações contábeis, bem como os valores reconhecidos de receitas e despesas durante o exercício. Os resultados reais podem ser diferentes dessas estimativas.

04.15 – Operações com Não Cooperados

As operações com não cooperados estão contabilizadas destacadamente, de forma a permitir a apuração do resultado em separado para cada cálculo e incidência de tributos. Os rendimentos das aplicações financeiras e os resultados positivos da alienação de bens foram tributados integralmente.

A Demonstração do Resultado Tributável, é apresentada para evidenciar a segregação dos atos cooperativos e não cooperativos para fins de tributação e destinação de resultados.

04.16 – Imposto de Renda e Contribuição Social

Foram calculados o Imposto de Renda e a Contribuição Social unicamente sobre os resultados com não cooperados em face a não incidência sobre o resultado das operações com os cooperados.

04.17 – Fundo de Assistência Técnica Educacional e Social

Os gastos com assistência técnica, educacional e social realizados no exercício, no montante de R\$ 17.254,89, foram registrados como custos e dispêndios do exercício. O total deste valor foi revertido para conta Sobras ou Perdas do Exercício, conforme permitido pela ITG 2004 do Conselho Federal de Contabilidade.

04.18 – Instrumentos Financeiros

Caracteriza-se como Instrumento Financeiro qualquer contrato que dá origem a um ativo financeiro em uma entidade e a um passivo financeiro ou instrumento de patrimônio em outra entidade. A Cooperativa mantém operações com Instrumentos Financeiros, cujos riscos são administrados através de estratégias de posições financeiras e sistemas de controles de limites de exposição aos mesmos.

Em 31 de Dezembro de 2020	Total
Ativos Financeiros	
Caixa e Equivalentes de Caixa	3.673.117,31
Contas a Receber de Curto Prazo - Clientes e Cheques	18.118.531,91
Contas a Receber de Longo Prazo - Clientes	150.198,80
Totais	21.941.848,02
Passivos Financeiros	
Empréstimos e Financiamentos de Curto Prazo	1.957.739,80
Empréstimos e Financiamentos de Longo Prazo	10.721.973,71
Totais	12.679.713,51

A administração procedeu a análise dos instrumentos financeiros que compõem o ativo e o passivo e concluiu que o valor justo das disponibilidades, os saldos a receber de clientes e os passivos circulantes aproximam-se do saldo contábil, em razão de o vencimento de parte significativa desses saldos ocorrer em data próxima a do balanço. Os saldos dos “Empréstimos e Financiamentos” são atualizados monetariamente com base em índices e juros variáveis em virtude das condições contratuais e, portanto, também próximos do valor justo.

04.19 – Riscos Inerentes à Atividade

A avaliação da administração com relação aos riscos inerentes às atividades desenvolvidas pela Cooperativa é de que não são considerados relevantes. Relacionamos a seguir outros fatores de risco que podem afetar os negócios:

Risco de Taxas de Juros: esse risco é oriundo da possibilidade de a empresa vir a sofrer perdas (ou ganhos) por conta de flutuações nas taxas de juros que são aplicadas aos seus passivos (captados) e ativos (aplicados) no mercado. Para minimizar possíveis impactos advindos de oscilações em taxas de juros a empresa adota a política de diversificação, alternando a contratação de taxas fixas e variáveis, com repactuações periódicas de seus contratos, visando adequá-los ao mercado.

Risco de Crédito: advém de a possibilidade da Cooperativa não receber valores decorrentes das operações ou de créditos detidos junto a instituições financeiras, gerados por operações de aplicação financeira.

Risco de Gerenciamento de Capital: está relacionado à escolha da administração em adotar determinada estrutura de financiamentos para suas operações.

Risco de Liquidez: É o risco de a Cooperativa não possuir recursos financeiros suficientes em uma data prevista para honrar seus compromissos, em razão de descasamentos entre fluxos de pagamentos e de recebimentos, seja por dificuldade em realizar seus ativos (por falta de preços ou de liquidez de mercado) ou pela dificuldade para obter financiamento de sua posição de caixa e com isso manter suas obrigações adimplentes. Os índices de liquidez corrente e liquidez geral da CERTAJA Desenvolvimento em 31 de dezembro de 2020 era, respectivamente, de 1,50 e 0,93 (1,32 e 0,79 em 31/12/2019).

Instrumentos Derivativos: a empresa não possui aplicações em instrumentos financeiros derivativos, tais como hedge, swap e outros.

NOTA 05 – Detalhamento de Saldos**05.1 – Caixa e Equivalentes de Caixa**

Composição	2020	2019
Caixas	133.600,79	215.165,37
Bancos Conta Movimento	2.976.283,61	1.383.726,34
Aplicações Financeiras	563.232,91	240.145,99
Totais	3.673.117,31	1.839.037,70

05.2 – Créditos com Cooperados e Não Cooperados

Composição	2020	2019
A vencer Curto Prazo	16.415.011,73	12.928.325,62
Vencidos até 30 dias	1.215.100,00	926.660,73
Vencidos de 31 a 60 dias	277.164,16	150.465,83
Vencidos de 61 a 90 dias	82.618,16	56.277,72
Vencidos de 91 a 180 dias	41.968,93	171.259,70
Vencidos acima de 181 dias	246.228,77	595.115,92
(+) Atualização a Valor de Mercado	-	25.525,26
(-) Ajuste a Valor Presente do Circulante	(159.559,84)	(135.125,02)
Total do Circulante	18.118.531,91	14.718.505,76
A vencer Longo Prazo	150.198,80	226.836,00
Total do Não Circulante	150.198,80	226.836,00
Totais Circulante e Não Circulante	18.268.730,71	14.945.341,76

Os valores a receber são provenientes, principalmente, do comércio de insumos e bens de consumo aos cooperados e não cooperados, e estão registrados no ativo circulante em contas a receber de clientes e cheques a receber, e no não circulante, na conta clientes a longo prazo.

Foi realizado o ajuste a valor presente das contas a receber, conforme demonstrado na Nota explicativa nº 04.6.

05.3 – Créditos Tributários

Tributos	2020	2019
ICMS	31.191,16	21.578,81
Contribuição Social	30.386,42	28.212,17
Imposto de Renda	4.629,53	812,69
PIS	98.411,92	90.313,65
COFINS	383.064,06	381.298,76
INSS	17.878,27	19.597,18
Soma Ativo Circulante	565.561,36	541.813,26
ICMS	26.151,38	36.691,48
Soma Ativo Não Circulante	26.151,38	36.691,48
Totais	591.712,74	578.504,74

Os valores de ICMS se referem a créditos decorrentes de aquisições de ativos imobilizados, instituídos pela Lei Complementar nº 87/1996, que serão recuperados mensalmente na razão de 1/48, conforme determina a Lei Complementar nº 102/2000.

Os valores registrados como Imposto de Renda, Contribuição Social, COFINS e PIS se referem a créditos de valores retidos na fonte, nas aplicações financeiras e prestação de serviços.

05.4 – Outros Créditos

Composição	2020	2019
Adiantamento a Fornecedores	782,81	64.532,00
Adiantamento a Funcionários	44.324,66	14.341,94
Compras Antecipadas	157.565,53	9.550,75
Outros	104.078,75	155.942,33
Totais	306.751,75	244.367,02

O valor a receber das Compras Antecipadas, no montante de R\$ 157.565,53, se refere a créditos decorrentes de pagamentos antecipados relativos à compra de arroz, produtos agropecuários e insumos, cujo recebimento está previsto para ocorrer em 2021, já os Outros valores R\$ 104.078,75 se referem principalmente aos aluguéis a receber vencíveis em 2021.

05.5 – Estoques

ESTOQUES	2020	2019
Posto 06 - Agroveterinária Filial	764.862,90	731.202,29
Posto 09 - Agrocentro	204.975,43	204.265,88
Posto 13 - Agroveterinária Matriz	5.187.815,10	4.742.655,25
Posto 14 - Agroindústria	757.095,16	839.448,22
Material de Consumo	171.038,84	119.890,00
Estoque em Poder de Terceiros	64.643,96	16.538,35
Estoque Agroindústria / Estoque de Terceiros	558.924,77	1.451.584,32
Totais	7.709.356,16	8.105.584,31

A Cooperativa possui em seus armazéns a quantia de 5.272,96 sacas de arroz e 810,44 sacas de milho, de propriedade de terceiros, que utilizam as instalações da Agroindústria para armazenagem de grãos. Os valores correspondentes às referidas quantidades se encontram reconhecidos nos estoques e no passivo, com base no valor praticado pelo produtor na data de encerramento do balanço, totalizando R\$ 558.924,77.

05.6 – Depósitos Vinculados a Litígio

Descrição	2020	2019
FUNRURAL	2.072.447,79	2.040.910,12
Rescisão	252.728,47	245.749,34
PIS s/ICMS - Proc.2008.71.11.001726-5	-	99.401,09
COFINS s/ICMS - Proc.2008.71.11.001726-5	-	457.861,55
Depósito Judicial Sindicato	4.288,41	4.153,43
PIS/COFINS Rec. Financ. - Proc. 50053536620154047111	5.179,91	5.079,01
Totais	2.334.644,58	2.853.154,54

Existem processos em que a Cooperativa discute judicialmente a constitucionalidade de tributos e contribuições. Em relação à contribuição previdenciária rural, constituiu-se provisões no valor de R\$ 2.072.181,71, que está registrada no passivo não circulante. No entanto, para evitar autuações, realizou-se depósitos judiciais neste mesmo montante.

A Cooperativa ingressou com ação judicial questionando a base de cálculo do PIS e da COFINS incidentes sobre o faturamento. Conforme entendimento da assessoria jurídica da CERTAJA, o ICMS incluso no faturamento não deve compor a base de cálculo para incidência desses tributos. Em 2020 houve o resgate dos depósitos judiciais referentes a estes processos pelo êxito de causa.

05.7 – Investimentos

Descrição	2020	2019
Coop de Crédito Livre Adm Assoc. Ouro Branco	147.702,67	143.595,83
Imóveis para Renda	9.507.739,40	-
Totais	9.655.442,07	143.595,83

Em 2020 foram registrados o valor de R\$ 4.106,84 referente aos dividendos recebidos do capital investido na Coop. de Crédito Livre Adm. Assoc. Ouro Branco.

Conforme determina a legislação vigente os imóveis que não são utilizados pela atividade principal da empresa devem ser transferidos para a conta de investimentos e posteriormente serem reavaliados, por avaliador capacitado, atualizando o bem pelo valor de mercado conforme método do VALOR JUSTO, previsto na Seção 16 da NBC TG 1000(R1) Propriedades para Investimentos, demonstrado no quadro abaixo.

Imóveis para Renda	Valor Inicial 2020	Ajuste Valor Justo	Valor Final 2020
Terrenos	1.600.000,00	591.967,82	2.191.967,82
Edificações	2.693.573,46	4.622.198,12	7.315.771,58
Totais	4.293.573,46	5.214.165,94	9.507.739,40

O montante apurado do valor justo das propriedades para investimentos foi levado a Reserva de Atribuição do Valor Justo, a ser realizada quando da alienação dos bens e ou por desvalorização.

Foi apurada ainda, a provisão de imposto de renda e contribuição social sobre o valor justo atribuído, classificados no passivo não circulante e em conta redutora da conta de Reserva de Atribuição de Valor Justo, na proporcionalidade das operações com terceiros em 2020.

05.8 – Imobilizado

As edificações e terrenos se encontram reconhecidos pelo custo atribuído na forma prevista pela ITG 10, aprovada pela Resolução 1.263/09 do Conselho Federal de Contabilidade.

	Taxas Anuais Médias de Depreciação (%)	Custo Original	Ajuste Avaliação Patrimonial	Depreciação e Amortização Acumuladas	2020	2019
					Valor Contábil	Valor Contábil
Em serviço						
Terrenos	0,00%	429.762,91	558.909,64	-	988.672,55	2.588.672,55
Edificações	4,00%	1.971.340,58	1.257.591,35	(1.039.068,83)	2.189.863,10	5.174.560,48
Máquinas e Equipamentos	10,00%	3.579.378,63	-	(2.735.044,40)	844.334,23	749.456,57
Veículos	20,00%	2.469.157,41	-	(1.681.991,39)	787.166,02	1.224.049,47
Móveis e Utensílios	10,00%	152.035,52	-	(132.154,24)	19.881,28	27.846,49
		8.601.675,05	1.816.500,99	(5.588.258,86)	4.829.917,18	9.764.585,56
Em curso						
Edificações		234.159,42	-	-	234.159,42	15.000,00
Veículos		357.313,54	-	-	357.313,54	222.713,43
		591.472,96	-	-	591.472,96	237.713,43
Totais		9.193.148,01	1.816.500,99	(5.588.258,86)	5.421.390,14	10.002.298,99

Neste exercício foram transferidos do imobilizado para propriedades de investimento o montante de R\$ 4.298.573,46 sendo R\$ 1.600.000,00 de terrenos e R\$ 2.698.573,46 em prédios e edificações.

Bens em Garantia:

Objetivando contrair créditos financeiros junto a instituições bancárias, a Cooperativa concedeu em garantia parte dos bens (terrenos e edificações) de sua propriedade (Imobilizado e Investimentos), que em 31/12/2020 estão registrados pelo valor contábil de R\$ 12.686.275,05.

05.9 – Intangível

Intangível	2020	2019
Software		
Valor Original	82.403,73	82.403,73
(-) Amortizações	(82.403,73)	(82.403,73)
Total	-	-

Neste grupo estão registrados todos os softwares utilizados pela empresa.

05.10 – Empréstimos e Financiamentos

Os valores dos empréstimos e financiamentos se encontram atualizados de acordo com as taxas contratuais pactuadas, e classificados entre passivo circulante e não circulante, de acordo com os seus prazos de vencimento.

Instituição Financeira	Título	Venc. Final	Tx. de Juros	Indexador	Circulante	Não Circulante	Total 2020	Total 2019
BANCO VOLKSWAGEN	46379-2/001	15/06/2020	11,84% a.a	-	0,00	0,00	0,00	14.736,86
BANCO VOLKSWAGEN	46380-1/001	15/06/2020	11,84% a.a	-	0,00	0,00	0,00	14.736,86
BANCO VOLKSWAGEN	PLANO 105243	03/12/2020	1,30% a.m	-	0,00	0,00	0,00	37.474,01
BANCO VOLKSWAGEN	49925-0/001	15/02/2022	13,40% a.a	-	32.842,08	5.473,80	38.315,88	71.157,96
BANCO VOLKSWAGEN	50982-3/001	15/11/2020	13,40% a.a	-	0,00	0,00	0,00	52.000,06
BANCO VOLKSWAGEN	50982-7/001	15/11/2020	13,40% a.a	-	0,00	0,00	0,00	52.800,00
BANCO BANRISUL	CONTA GARANTIDA	-	0,85% a.m.	CDI	0,00	0,00	0,00	456.831,07
BANCO BANRISUL	CÉDULA DE CRÉDITO BANCÁRIO 067-1/68.510-0/301	15/01/2021	3,80% a.a.	TJLP	2.203,30	0,00	2.203,30	28.650,23
BANCO BANRISUL	CÉDULA DE CRÉDITO BANCÁRIO 067-1/69.834-2/301	15/01/2021	3,80% a.a.	TJLP	1.239,19	0,00	1.239,19	16.113,90
BANCO BANRISUL	CÉDULA RURAL PIGNORATÍCIA 0926569-50	10/04/2020	9,00% a.a.	-	0,00	0,00	0,00	508.092,29
BANCO SICREDI	CÉDULA DE CRÉDITO BANCÁRIO B90433535-4	20/09/2029	0,35% a.m.	CDI	1.147.731,99	8.894.922,96	10.042.654,95	10.621.726,10
BANCO SAFRA	CÉDULA DE CRÉDITO BANCÁRIO Nº 001480065	30/08/2024	5,54% a.a.	-	476.297,14	1.524.150,86	2.000.448,00	0,00
-	CAPTACIONES DE PESSOAS FÍSICAS / JURÍDICAS	-	-	-	297.426,10	297.426,09	594.852,19	568.642,34
CERTAJA ENERGIA	MÚTUO CERTAJA ENERGIA	-	0,50% a.m.	-	0,00	0,00	0,00	2.608.321,25
					1.957.739,80	10.721.973,71	12.679.713,51	15.051.282,93

Vencimento das Parcelas de Longo Prazo

Moeda Nacional	2020	2019
2021	0,00	1.438.683,17
2022	2.022.188,46	1.123.550,13
2023	1.719.288,57	1.118.076,43
2024	1.528.769,71	1.118.076,43
2025	1.147.731,99	3.726.397,68
2026	1.147.731,99	1.118.076,43
2027	1.147.731,99	1.118.076,43
2028	1.147.731,99	1.118.076,43
2029	860.799,00	838.557,32
Totais	10.721.973,71	12.717.570,47

05.11 – Obrigações Sociais e Tributárias

Demonstramos abaixo a composição dos saldos das contas de obrigações sociais e tributárias provisionadas no corrente exercício:

	2020			2019		
	Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
ISS	72,25	-	72,25	287,34	-	287,34
Imposto de Renda	1.142,75	-	1.142,75	261.732,61	-	261.732,61
CSLL	-	-	-	101.868,43	-	101.868,43
ICMS	128.102,13	-	128.102,13	45.675,35	-	45.675,35
Parcelamento - ICMS MVA-ST	-	-	-	-	-	-
IRPJ - Diferido	-	460.640,35	460.640,35	-	163.031,38	163.031,38
CSLL - Diferido	-	174.470,53	174.470,53	-	67.331,30	67.331,30
PIS	5.735,29	-	5.735,29	5.167,90	-	5.167,90
INSS	91.082,94	-	91.082,94	78.668,88	-	78.668,88
FGTS	32.552,39	-	32.552,39	27.089,36	-	27.089,36
FUNRURAL	17.018,94	-	17.018,94	4.447,14	-	4.447,14
Parcelamento - FUNRURAL	3.015,64	-	3.015,64	7.236,72	1.206,46	8.443,18
(-)Salário Maternidade	(48,62)	-	(48,62)	-	-	-
(-)Salário Família	(1,82)	-	(1,82)	-	-	-
Totais	278.671,89	635.110,88	913.782,77	532.173,73	231.569,14	763.742,87

05.12 – Provisões, Passivos e Ativos Contingentes

Os passivos contingentes são provisionados contabilmente sempre que a perda for avaliada como provável, o que ocasionaria uma provável saída de recursos para liquidação das obrigações, quando os montantes envolvidos forem mensuráveis com suficiente segurança, levando em conta a opinião dos assessores jurídicos, a natureza das ações, similaridade com processos anteriores, complexidade e no posicionamento de tribunais.

	2020			2019		
	Valor da provisão	Depósitos Judiciais	Depósitos Judiciais	Valor da provisão	Depósitos Judiciais	Depósitos Judiciais
Contingências	No exercício	Acumulada	Depósitos Judiciais	No exercício	Acumulada	Depósitos Judiciais
Trabalhistas/Cíveis	437.000,00	1.680.000,00	257.016,88	230.000,00	1.243.000,00	249.902,77
Fiscais	(525.623,87)	2.077.361,62	2.077.627,70	85.312,27	2.602.985,49	2.603.251,77
Totais	(88.623,87)	3.757.361,62	2.334.644,58	315.312,27	3.845.985,49	2.853.154,54

Em relação às provisões Trabalhistas/Cíveis em 2020, foram constituídas provisões no montante de R\$ 657.000,00 para suportar eventuais perdas. Também neste exercício ocorreu uma reversão no valor de R\$ 220.000,00, proveniente de valores provisionados nos anos anteriores que não foram realizados pela conclusão das ações.

No que diz respeito às provisões para contingências fiscais em 2020, o valor correspondente à atualização monetária de R\$ 32.604,18 foi registrado nas contas patrimoniais correspondentes, também em 2020 realizou o trânsito em julgado positivamente no valor de R\$ 558.228,05 refletindo no resultado do exercício este montante.

05.13 – Capital Social

O Capital Social Integralizado está representado pela participação de 26.560 associados, atingindo um montante de R\$ 265.600,00, dividido em quotas partes no valor unitário de R\$ 10,00.

05.14 – Outros Ingressos / Receitas

Os valores registrados nesta conta referem-se aos Ingressos/Receitas que não estão ligados diretamente às atividades da Cooperativa.

Outros Ingressos / Receitas	2020	2019
Ganhos na Alienação Bens e Direitos	-	2.347.384,65
Taxa de Condomínio	517.101,16	609.629,09
Despesas Recuperadas	286.536,17	591,00
Outras Receitas	16.903,43	14.437,28
Totais	820.540,76	2.972.042,02

Taxa de Condomínio refere-se a cobrança de despesas dos condôminos decorrente da atividade de aluguéis de bens próprios.

Despesas Recuperadas no valor de R\$ 286.536,17 refere-se ao resgate dos depósitos judiciais sobre processos fiscais envolvendo o ICMS na base de cálculo do Pis e da Cofins em que a cooperativa obteve êxito.

05.15 – Outros Dispêndios / Despesas

Os valores registrados nesta conta referem-se aos Dispêndios/Despesas que não estão ligados diretamente às atividades da Cooperativa.

Outros Dispêndios / Despesas	2020	2019
Perdas na Alienação de Bens e Direitos	1.486,67	9.702,29
Outras	14.312,37	9.236,98
Totais	15.799,04	18.939,27

NOTA 06 – Outras Informações

06.1 – Natureza e Finalidade dos Fundos

- **Fundo de Reserva** – constituído com 30% das sobras das operações com os cooperados, além de eventuais destinações a critério da AGO, se destina a reparar eventuais perdas e atender ao desenvolvimento das atividades da Cooperativa;

- **FATES** - constituído de 5% das sobras das operações com os cooperados e 100% do resultado positivo das operações com não cooperados, depois de descontados os impostos incidentes, e se destina à cobertura de gastos com assistência técnica, educacional e social, em conformidade com os artigos 28 e 87 da Lei 5.764/71;

- **Fundo de Manutenção e Expansão** – constituído com 50% das sobras líquidas, destina-se a cobrir investimentos e/ou despesas de manutenção do patrimônio, podendo ainda ser aplicado em todas as iniciativas que visem o desenvolvimento social ou econômico da Cooperativa.

06.2 – Resultado Financeiro

	2020	2019
Receitas Financeiras:	4.152.166,30	1.478.943,91
- Juros Ativos	318.350,64	383.821,61
- Rendimentos de Aplicações Financeiras	45.506,74	38.620,23
- Dividendos Recebidos	4.106,84	8.182,34
- Descontos Obtidos	2.952.238,05	418.503,55
- Recuperação de Créditos	115.576,97	185.094,46
- Variação de Preços	14.962,65	28.083,35
- Ajuste a Valor Presente	428.830,62	415.052,39
- Atualização Impostos a Recuperar	272.593,79	1.585,98
Despesas Financeiras:	2.054.833,01	2.351.801,52
- Multas e Juros	1.080.195,37	1.677.696,02
- Descontos Concedidos	923.148,10	637.465,50
- Variação de Preços	51.489,54	36.640,00
Resultado Financeiro Líquido	2.097.333,29	(872.857,61)

06.3 – Imposto de Renda e Contribuição Social

	2020	2019
Resultado Líquido Antes do IR e da CS	5.131.439,41	868.297,06
Adições:	310.109,27	910.601,48
Resultado Negativo Ato Cooperativo	-	699.441,30
Provisões não Dedutíveis	133.139,87	61.536,80
Baixa e Depreciação - Bens Reavaliados	35.958,53	35.805,45
Multas Indedutíveis	3.816,98	101,51
Ajuste a Valor Presente / Valor de Mercado	137.193,89	113.716,42
Exclusões:	5.091.051,53	632.651,42
Realização AVP - Ajuste a Valor Presente	131.537,86	137.345,43
Resultado Positivo Ato Cooperativo	4.464.443,46	-
Reversão da Provisão Ato não Cooperativo	58.320,97	4.057,22
Resgate Depósito Judicial Icms na base de calculo Pis / Cofins	286.536,17	-
Dedução 30% Prejuizos Fiscais de Anos Anteriores	150.213,07	491.248,77
Base de Cálculo Ajustada IR/CS	350.497,15	1.146.247,12
Valor do IR e da CS	95.169,03	365.724,02

06.4 - Seguros

Os Seguros contratados pela Cooperativa, vigentes na data do Balanço são:

Bens Segurados	Riscos Cobertos	Cobertura – R\$
Imóveis	Incêndio, raio e explosão, roubo ou furto qualificado, vendaval, tornado e granizo, vidros, resp. civil operações, roubo de valores e danos elétricos	15.865.000,00
Veículos	Danos materiais, corporais e outros	4.314.000,00
Total		20.179.000,00

A política de seguros considera principalmente a concentração de riscos e sua relevância, contratados por montantes considerados suficientes pela administração, levando-se em consideração a natureza de suas atividades e a orientação de seus consultores especializados na área.

06.5 - Avais

A Cooperativa não possui avais concedidos em favor do quadro social ou de terceiros.

06.6 – Partes Relacionadas

As partes relacionadas compreendem a Diretoria Executiva e Conselheiros de Administração, cujas atribuições, poderes e funcionamento são definidos no Estatuto Social da Cooperativa. Os diretores são os representantes legais, responsáveis, principalmente, pela sua administração no aspecto operacional, já o Conselho de Administração é responsável pelo desenvolvimento das políticas e diretrizes gerais. São eleitos pela Assembleia Geral, com mandato de 4 anos, sendo permitida a reeleição.

As operações com partes relacionadas são realizadas no contexto normal das atividades operacionais e apresentaram as seguintes movimentações no decorrer do exercício de 2020, para fins de comparabilidade demonstramos também a movimentação referente ao exercício de 2019.

Conselho de Administração	2020			2019		
	Ativo	Passivo	Resultado	Ativo	Passivo	Resultado
	149.816,42	250.678,14	(610.536,67)	173.781,34	185.455,66	(26.319,49)
Conta Capital	-	160,00	-	-	120,00	-
Produtos em Depósito	-	5.117,84	-	-	125.409,35	-
Honorários / Cedula Presença	-	47.389,10	(291.260,16)	-	46.708,16	(286.117,52)
Materiais / Serviços	149.816,42	-	815.483,59	173.781,34	-	654.492,72
Comercialização dos Produtos em Depósito	-	198.011,20	(1.134.760,10)	-	8.100,84	(355.514,77)
Créditos Aplicados na Cooperativa	-	-	-	-	5.117,31	(39.179,92)

Conta Capital refere-se as quotas partes dos Associados.

As obrigações referentes aos Produtos em Depósito, referem-se aos grãos depositados pelos Associados nos Armazéns da Cooperativa.

O resultado referente a Materiais/Serviços decorre principalmente da comercialização de produtos agropecuários e insumos.

O resultado referente a Comercialização dos Produtos em Depósito decorre da compra dos grãos depositados nos Armazéns da Cooperativa e que foram beneficiados e comercializados.

A obrigação referente aos Créditos Aplicados na Cooperativa refere-se à captação de recursos junto aos Cooperados e estes são devidamente remunerados conforme contrato estabelecido entre as partes, estes recursos foram aplicados no giro do negócio da Cooperativa.

06.7 - Comparabilidade

As Demonstrações Contábeis de 31 de dezembro de 2020 seguiram os princípios, métodos e critérios uniformes em relação àqueles adotados no encerramento do último exercício social, findo em 31 de dezembro de 2019.

06.8 – Demonstração dos Fluxos de Caixa

Na montagem da demonstração dos fluxos de caixa de investimentos e financiamentos foram efetuados ajustes entre os saldos das contas patrimoniais para eliminar efeitos de variações que efetivamente não representam movimentação de caixa.

06.9 – Contratos de Mútuo – CERTAJA Energia

A CERTAJA Desenvolvimento firmou um contrato de mútuo com a CERTAJA Energia quando do seu desmembramento em dezembro de 2007 no montante de R\$ 3.620.000,00. A Certaja Energia, através de decisão tomada pela Assembleia Geral Ordinária daquela cooperativa, realizada em 24/06/2020 e registrada em ata aprovou a remissão do mútuo que existia entre as cooperativas, no valor de R\$ 2.608.321,25.

Este valor foi registrado na conta Descontos Recebidos no Resultado Financeiro da Cooperativa.

NOTA 07 – Demonstração do Resultado Abrangente e Sobras ou Perdas à Disposição da AGO

As Sobras ou Perdas apuradas após a constituição das reservas estatutárias ficam à disposição da Assembleia Geral Ordinária (AGO) para deliberação quanto a sua disposição, conforme demonstrativo abaixo:

	2020	2019
Sobra/Resultado Líquido do Exercício	5.036.270,38	502.573,04
Outros Resultados Abrangentes	65.091,54	75.248,24
Realização do Ajuste de Avaliação Patrimonial	65.091,54	75.248,24
Resultado Abrangente do Exercício	5.101.361,92	577.821,28
Realização de Reservas	17.254,89	45.474,03
Realização da Reserva - FATES	17.254,89	45.474,03
Base das Destinações	5.118.616,81	623.295,31
Destinações Estatutárias	4.439.376,96	-
Fundo reserv Legal	1.358.479,71	-
Fundo Assistência Técnica Educacional - FATES	816.764,41	-
Fundo Expansão e Manutenção	2.264.132,84	-
Sobra / Perda à Disposição da Assembleia	679.239,85	623.295,31
Sobras / Perdas do Exercício	679.239,85	(1.358.365,32)
Sobras com Alienação de Bens	-	1.981.660,63

NOTA 08 – Eventos Subsequentes

Não ocorreram eventos subsequentes entre a data de encerramento do exercício social e de aprovação das demonstrações contábeis para fins de divulgação, em 12 de fevereiro de 2021, que pudessem afetar as informações divulgadas, bem como a análise econômica e financeira.



Luis Carlos Granja Rocha
Presidente
CPF: 385.582.970-53



Natal Fleck de Souza
Contador: CRC/RS-063954/O-5
CPF: 433.094.370-00


**RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES
SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

Aos
Administradores, Conselheiros Fiscais e Associados da
**Cooperativa de Geração de Energia e Desenvolvimento Taquari Jacuí - CERTAJA
Desenvolvimento**
Taquari – RS

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da **Cooperativa de Geração de Energia e Desenvolvimento Taquari Jacuí – CERTAJA Desenvolvimento**, que compreendem o Balanço Patrimonial em 31 de dezembro de 2020 e as respectivas Demonstrações de Sobras ou Perdas, do Resultado Abrangente, das Mutações do Patrimônio Líquido e dos Fluxos de Caixa para o exercício findo naquela 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 Geração de Energia e Desenvolvimento Taquari Jacuí – CERTAJA Desenvolvimento** em 31 de dezembro de 2020, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis às empresas de pequeno e médio porte.

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.

Ênfases

Conforme divulgado na Nota Explicativa 05.7, as propriedades para investimentos foram avaliadas a valor justo, resultando num acréscimo no patrimônio líquido no montante de R\$ 5.214.165,94, referente a diferença entre o saldo contábil dos bens e o valor justo determinado em laudo de avaliação.

Conforme mencionado na Nota Explicativa 06.9, a Certaja Energia, através de decisão tomada pela Assembleia Geral Ordinária daquela cooperativa, realizada em 24/06/2020 e registrada em ata aprovou a remissão do mútuo que existia entre elas. Esse montante impactou positivamente o resultado financeiro do exercício no valor de R\$ 2.608.321,25.

Rua Dr. Mário Totta, 714 – Sala 301 – Bairro Tristeza – Porto Alegre/RS - 91920-130
Fones: (51) 3269-3299 - 99714-9496 - contato@dickelemaffi.com.br
facebook.com/dickelemaffi - www.dickelemaffi.com.br



RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As informações destacadas acima na forma de ênfase não modificam nossa opinião sem ressalva.

Demonstração do valor adicionado

A Demonstração do Valor Adicionado, apresentada para propiciar informações suplementares, não é requerida como parte integrante das demonstrações contábeis. Essa demonstração foi elaborada sob a responsabilidade da administração da cooperativa e submetida aos procedimentos de auditoria descritos no parágrafo que trata da responsabilidade dos auditores independentes e, em nossa opinião, está adequadamente apresentada, em todos os seus aspectos relevantes, em relação às demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

Auditoria do período anterior

As demonstrações contábeis de 31 de dezembro de 2019, apresentadas para fins de comparabilidade, foram por nós auditadas e o relatório de opinião emitido em 14 de fevereiro de 2020.

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 abrangem 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 de ler o Relatório da Administração e apurar se existe inconsistência relevante com as demonstrações contábeis ou, com base no conhecimento obtido na auditoria, aparenta estar distorcido de forma relevante, e comunicar esses fatos em nosso relatório. Não foram identificadas inconsistências ou distorções nas informações referenciadas no relatório da administração.

Responsabilidade 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.



RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

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 administração elaborou as demonstrações contábeis valendo-se do pressuposto da continuidade operacional.

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 de 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.

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:

- a) 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 obtivemos 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.
- b) Obtivemos 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.
- c) Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- d) Concluimos 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



RELATÓRIO DOS AUDITORES INDEPENDENTES SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

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.

- e) 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.

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.

Fornecemos também aos responsáveis pela governança declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência, e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar, consideravelmente, nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

Porto Alegre/RS, 12 de fevereiro de 2021


José Roberto Simas - Resp. Técnico
Contador CRC RS 062801/O-1


José Carlos Faccio Suzin
Contador CRC RS 049550/O-4

DICKEL & MAFFI – AUDITORIA E CONSULTORIA SS
Registro CRC RS 3.025

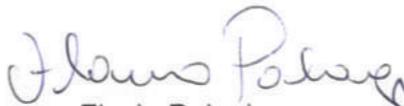


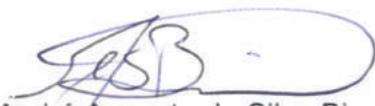
Rua Dr. Mário Totta, 714 – Sala 301 – Bairro Tristeza – Porto Alegre/RS - 91920-130
Fones: (51) 3269-3299 - 99714-9496 - contato@dickelemaffi.com.br
facebook.com/dickelemaffi - www.dickelemaffi.com.br

PARECER DO CONSELHO FISCAL

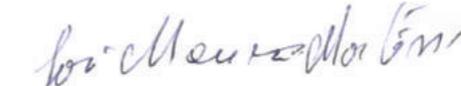
Nas reuniões mensais, com a presença dos membros efetivos e suplentes do Conselho Fiscal da Cooperativa de Geração de Energia e Desenvolvimento Taquari Jacuí – CERTAJA DESENVOLVIMENTO, no uso das atribuições que nos confere o Art. 63 do Estatuto Social, foram analisados os desempenhos mês a mês, documentos que compõem o “BALANÇO GERAL” encerrado em 31 de dezembro de 2020 e as demonstrações de “Sobras ou Perdas” durante o corrente exercício e também realizadas auditorias de caixa e estoque nas lojas. Em razão disso e de acordo com o Relatório de Opinião da Auditoria Externa – DICKEL E MAFFI – Auditoria e Consultoria S/S, recomendamos sua aprovação por parte dos cooperados em assembleia.

Taquari, 24 de fevereiro de 2021.


Flavio Palagi
CPF: 318.117.440-87


André Augusto da Silva Bizarro
CPF: 656.628.730-20


Maria Elena de Souza Gomes
CPF: 398.623.720-87


José Mauro Martins
CPF: 194.091.330-68

vivo



CERTAJA

DESENVOLVIMENTO

os melhores planos estão aqui

ILIMITADO VOZ

Ligações e SMS ilimitados para QUALQUER OPERADORA

R\$ **39,00*** P/MÊS

PLANO 1GB

Ligações e SMS ilimitados para QUALQUER OPERADORA
WhatsApp Ilimitado

R\$ **45,00*** P/MÊS

PLANO 2GB

Ligações e SMS ilimitados para QUALQUER OPERADORA
WhatsApp Ilimitado

R\$ **49,00*** P/MÊS

PLANO 5GB

Ligações e SMS ilimitados para QUALQUER OPERADORA
WhatsApp Ilimitado

R\$ **59,00*** P/MÊS

PLANO 10GB

Ligações e SMS ilimitados para QUALQUER OPERADORA
WhatsApp Ilimitado

R\$ **79,00*** P/MÊS

PLANO 15GB

Ligações e SMS ilimitados para QUALQUER OPERADORA
WhatsApp Ilimitado

R\$ **99,00*** P/MÊS



Fatura SIMPLIFICADA



Isenção de deslocamento em TODA A ÁREA DE COBERTURA da operadora



Internet SEM BLOQUEIO após o término da franquia



Traga seu número de QUALQUER OPERADORA

Informe-se na Rua General Osório, 2548 em Taquari ou BR-386, 410 em Montenegro ou ligue para (51) 98263.0330 ou 2181.0988 ramal 2005



Taxa de adesão: R\$ 15,00. Consulte condições, ofertas e fidelidade. Planos Vivo corporativos. *Para que sejam tarifados os valores acima é necessário utilizar o código 15 da operadora em todas as ligações.

NOVO

PLANO TIM



**ADQUIRA
O NOVO PLANO
TIM NA CERTAJA
E SAIA FALANDO
E NAVEGANDO
MUITO:**



Ligações ilimitadas
para qualquer
operadora no Brasil



1GB de
internet



Whatsapp
ilimitado

Apenas R\$ 34,99 mensais

Informe-se na Rua General Osório, 2548 em Taquari ou BR-386, 410 em Montenegro
ou ligue para (51) 2181.0988 ramal 2005 ou (51) 98263.0330

Taxa de adesão: R\$ 15,00. Consulte condições, ofertas e fidelidade.



CERTAJA
DESENVOLVIMENTO

COOPERATIVA DE GERAÇÃO DE ENERGIA E DESENVOLVIMENTO TAQUARI JACUÍ

 Rua General Osório, 2548 - 2º piso - Centro - Taquari-RS

 E-mail: certajadesenvolvimento@certaja.com.br

 Site: www.certaja.com.br



Nossos Telefones

Central telefônica: (51) **2181.0988**

Agrocentro: (51) **9 9877.7157**

Agroveterinária Matriz: (51) **3653.1606** / (51) **9 9893.0987**

Agroveterinária Vendinha: (51) **3657.1088** / **3657.1030** / (51) **9 9707.7683**

Agroindústria: (51) **3653.1054** / (51) **9 9707.0095**

