RELATÓRIO ANUAL DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS SOCIETÁRIAS 2015

COMPANHIA CAMPOLARGUENSE DE ENERGIA - COCEL
CNPJ Nº: 75.805.895/0001-30

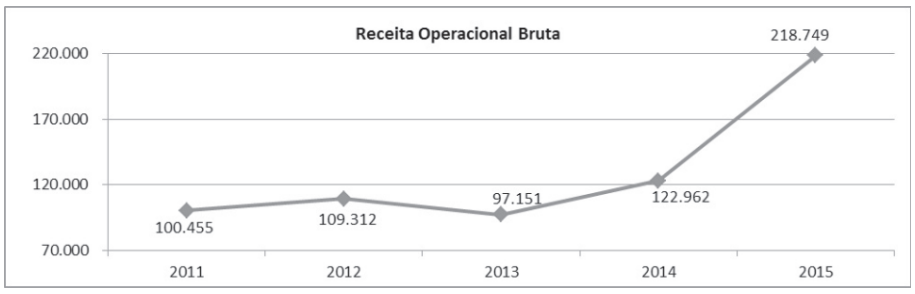
A contabilização é efetuada nas Receitas e como Custos relativos ao serviço de construção ou melhorias na infraestrutura. A margem de construção sinaliza no resultado valor "zero".

Receita Bruta de Energia Elétrica – faturada

	Receita (R$)		
Classes	2015	2014	2013
Residencial	60.527.696	36.476.977	31.065.398
Industrial	89.601.005	47.669.116	41.406.026
Comercial	40.074.938	19.543.659	14.964.476
Rural	3.073.904	1.380.301	1.114.021
Poder Público	3.228.361	1.953.139	1.665.970
Iluminação pública	5.873.538	3.229.893	2.736.384
Serviço Público	4.270.197	1.986.979	1.512.377
TOTAL	206.649.639	112.270.064	94.464.652

Energia Não faturada

	Energia não faturada (R$)		
	2015	2014	2013
TOTAL	1.675.337	575.267	(248.402)

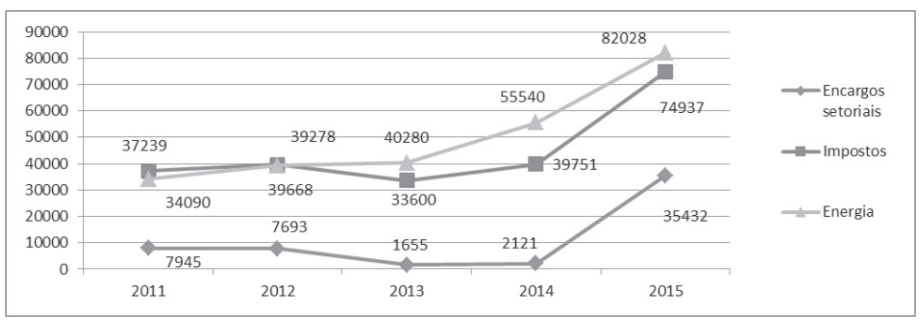


Deduções da Receita

	2015	2014	2013
Encargos do Consumidor			
RGR – Cota de Reserva Legal	-	8.095	61.288
CCC – Conta de consumo de Combustível	-	-	172.407
CDE – Conta de desenvolvimento Energético	15.974.886	1.251.829	814.051
Programa de Eficiência Energética	488.304	375.363	299.873
Programa de Pesquisa e Desenvolvimento	488.304	375.363	308.059
Bandeiras tarifárias	14.242.776	-	-
Contas ACR – CCEE	4.124.278	-	-
Taxa de fiscalização	113.595	109.957	-
TOTAL	35.432.143	2.120.607	1.655.678
Impostos e Contribuições			
Icms	54.715.567	28.903.922	24.623.935
Cofins	16.614.112	8.912.672	7.374.655
Pis/Pasep	3.607.011	1.934.447	1.601.076
TOTAL	74.936.690	39.751.041	33.599.666
TOTAL DAS DEDUÇÕES	110.368.833	41.871.648	35.255.344

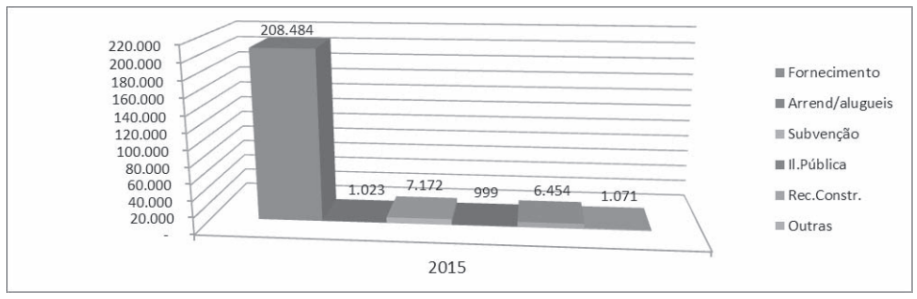
Custo do Serviço de Energia Elétrica

	2015	2014	2013
Custo com Energia Elétrica			
Compra de Energia para Revenda	83.713.585	55.718.524	41.023.805
Encargos do Uso do Sistema	6.998.358	4.437.696	3.749.440
Proinfa	1.942.756	1.935.721	1.903.143
Bolha Financeira – Resol. 243/06	953.313	902.805	1.011.622
Conta de Compens.Var.Parc."A" – CVA	(2.921.413)	(1.628.068)	-
Crédito de Cofins/Pis/Pasep	(8.658.744)	(5.827.014)	(4.412.537)
TOTAL	82.027.855	55.539.664	40.279.368



Custos Operacionais – Gerenciáveis

	2015	2014	2013
Despesas Gerais			
Pessoal	12.389.831	11.905.952	10.970.675
Material	1.806.609	1.276.165	953.165
Serviço de Terceiros	3.313.102	3.590.232	3.265.169
Taxa de Fiscalização	-	109.957	132.936
Arrendamento e aluguéis	176.613	109.534	106.124
Seguros	114.607	106.415	88.020
Doações, Contribuições e Subvenções	17.500	195.594	69.192
Custo Serv.prest.a terceiros-Lig Legal	62.510	176.241	62.609
Depreciação	2.148.803	2.265.839	2.117.102
Custo com construção	6.454.198	5.108.423	5.561.691
Outras despesas operacionais	715.934	657.897	440.847
TOTAL	27.199.707	25.392.292	23.767.530

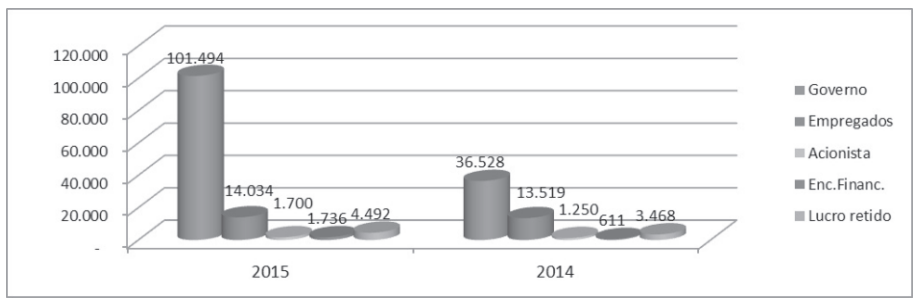


Resultado Financeiro

	2015	2014	2013
Receitas (Despesas) Financeiras			
Renda de aplicações financeiras	215.098	184.897	244.953
Variação Monet. e Acrésc. Moratórios – Energia Vendida	2.859.917	1.265.710	989.889
Outras Receitas Financeiras	229.224	148.610	212.052
Juros s/Capital próprio	(1.700.000)	(1.250.000)	(1.250.000)
Outras Despesas Financeiras	(1.735.518)	(610.599)	(528.274)
TOTAL	(131.279	(261.382)	(331.380)

Valor Adicionado

Distribuição do Valor Adicionado (em R$ mil)



LAJIDA ou EBITDA

Os Lucros antes dos Juros, Impostos e Depreciação e Amortização (LAJIDA ou EBITDA) totalizou 8,8 milhões e margem de 7,7% em 2015, conforme demonstrado no quadro abaixo:

Rubrica	**2015**	2014	2013
Lucro líquido do período	6.192	4.703	2943
Provisão para IRPJ/CSLL	593	567	487
Despesas (Receitas) financeiras líquidas	(132)	(262)	(331)
Lajir/Ebit	**6.653**	**5.008**	**3.099**
Depreciação e Amortização	2.149	2.266	2.117
Lajida/Ebitda	**8.802**	**7.274**	**5.219**
Receita Operacional Líquida	114.834	86.198	67.458
Margem do Ebitda - % (Ebitda / ROL)	**7,7%**	**8,4%**	**7,7%**

Índice/coeficiente	Fórmula	2015	2014	2013
Liquidez imediata	Disponível / Passivo Circulante	R$ 0,17	R$ 0,12	R$ 0,24
Liquidez corrente	Ativo Circulante / Passivo Circulante	R$ 1,16	R$ 1,10	R$ 1,09
Liquidez geral	Ativo Circ. + Realizável L.P. / Passivo Circ. + Exigível L.P.	R$ 1,09	R$ 1,07	R$ 1,04
Endividamento Total	Exigibilidades totais / Ativo Total	R$ 0,44	R$ 0,33	R$ 0,24
Retorno do Capital	Lucro Líquido / Patrimônio Líquido	12,5%	10,2%	7,1%
Razão Operacional	Despesa Operacional / Receita Líquida	0,95	0,92	0,94
Capital Fixo Aplicado	Ativo Permanente / Ativo Total	0,52	0,65	0,75
Desp.Pessoal/Rec.Líquida	Despesa Pessoal / Receita Líquida	10,80%	13,81%	16,26%
Energia Comprada/Rec. Líquida	Custo Energia / Receita Líquida	71,43%	64,43%	59,71%
Capital de Giro	Ativo Circulante – Passivo Circulante	R$ 6.004.073	R$ 2.003.323	R$ 1.246.964
Lucro Líquido	-	R$ 6.192.287	R$ 4.703.287	R$ 2.943.859
EBITDA	Lucro Exercício + Depreciação	R$ 8.341.090	R$ 7.963.984	R$ 5.911.212

BALANÇO SOCIAL

1. Base de Cálculo	**2015** – Valor (R$ mil)			**2014** – Valor (R$ mil)		
Receita Líquida			114.834			80.690
Lucro Operacional			6.192			4.703
Folha de Pagamento Bruta			12.389			11.906
2) Indicadores Sociais Internos	Valor (R$)	%sobre FPB	%sobre RL	Valor (R$)	%sobre FPB	%sobre RL
Alimentação	1.160	9,3%	1,0%	1.065	8,9%	1,3%
Encargos Sociais Compulsórios sem diretoria	2.870	23,2%	2,5%	2.693	22,6%	3,3%
Previdência privada	31	0,2%	0,0%	29	0,2%	0,0%
Saúde	610	4,9%	0,5%	623	5,2%	0,8%
Segurança e Medicina no Trabalho	96	0,8%	0,1%	91	0,8%	0,1%
Educação	83	0,8%	0,1%	91	0,8%	0,1%
Cultura	-	-	-	-	-	-
Capacitação e Desenv.Profissional	19	0,2%	0,0%	23	0,2%	0,0%
Creches ou Auxílio Creche	-	-	-	-	-	-
Participação nos Lucros ou Resultados	593	4,8%	0,52%	495	4,2%	0,61%
Outros	-	0,0%	0,0%	-	0,0%	0,0%
Total – Indicadores sociais internos	5.462	44,2%	4,7%	5.110	42,9%	6,3%
3) Indicadores Sociais Externos	Valor (R$)	%sobre LO	%sobre RL	Valor (R$)	%sobre LO	%sobre RL
Educação	-	-	-	-	-	-
Cultura	-	-	-	-	-	-
Saúde e Saneamento	-	-	-	-	-	-
Esporte	-	-	-	-	-	-
Combate à fome e segurança alimentar	-	-	-	-	-	-
Programa "Luz Para Todos"	-	-	-	-	-	-
Programa de pesquisa e eficiência energética	-	-	-	-	-	-
Outros	-	-	-	-	-	-
Total das contribuições para a sociedade	-	-	-	-	-	-
Tributos (excluídos os encargos sociais)	101.494		88,4%	36.519		45,3%
Total – Indicadores Sociais Externos	106.956		93,1%	41.629		51,6%

	2015	2014
4) Indicadores do Corpo Funcional	N.º de empregados	N.º de empregados
N.º de empregados ao final do exercício	118	117
Nº de empregados terceirizados	46	46
Escolaridade dos empregados:		
Superior e extensão universitária	43	42
2º Grau	52	52
1º Grau	23	23
Faixa Etária dos empregados		
Abaixo de 30 anos	20	19
De 30 até 45 anos (exclusive)	47	50
Acima de 45 anos	51	48
Admissões durante o período	4	11
Demissões durante o período	3	9
N.º de mulheres que trabalham na empresa	25	25
% de cargos de chefia ocupados por mulheres	31,3%	31,3%
Estagiários	5	8
Menor Aprendiz	5	5

5) Informações relevantes quanto ao exercício da cidadania empresarial

	2015			2014		
Relação entre a maior e a menor remuneração	**7,8**			**8,0**		
Nº total de acidentes de trabalho	3			8		
Os projetos sociais e ambientais desenvolvidos foram definidos	(X) Pela Direção	( ) Direção e gerências	( ) Todos os empregados	(X) Pela Direção	( ) Direção e gerências	( ) Todos os empregados
Os padrões de segurança e salubridade no ambiente de trabalho foram definidos	(X) Pela Direção	( ) Direção e gerências	( ) Todos os empregados	(X) Pela Direção	( ) Direção e gerências	( ) Todos os empregados
A previdência privada contempla	( ) Pela Direção	( ) Direção e gerências	(X) Todos os empregados	( ) Pela Direção	( ) Direção e gerências	(X) Todos os empregados
A Participação nos lucros ou resultados contempla	( ) Pela Direção	( ) Direção e gerências	(X) Todos os empregados	( ) Pela Direção	( ) Direção e gerências	(X) Todos os empregados
Na seleção dos fornecedores, os mesmos padrões éticos e de responsabilidade social e ambiental adotados pela empresa	( ) Não são considerados	(X) São sugeridos	São exigidos	( ) Não são considerados	(X) São sugeridos	São exigidos
Quanto à participação dos empregados em programas de trabalho voluntário	( ) Não se envolve	(X) Apoia	( ) Organiza e incentiva	( ) Não se envolve	(X) Apoia	( ) Organiza e incentiva

AGRADECIMENTOS

A COCEL agradece aos seus acionistas, em especial a colaboração do Governo do Município de Campo Largo, aos colaboradores da Companhia pelo profissionalismo e dedicação, aos clientes/consumidores e fornecedores pela confiança que depositaram ao longo de 2015.

Campo Largo, 31 de Dezembro de 2015.

Emidio Pianaro Junior
Diretor Presidente

Cassiano Henrique Pianaro
Diretor Técnico

Marcelo Rubens Krayevski
Diretor Administrativo

Adriano Huber Junior
Diretor Jurídico

Marcus Preis
Diretor Econômico/Financeiro

Luciano Marcos Klos
Contador CRC/PR 027.658/O-8

BALANÇO PATRIMONIAL DOS EXERCÍCIOS ENCERRADOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2015 E 2014

ATIVO	**2015**	**2014**
CIRCULANTE		reclassificado
Numerário disponível	3.273	2.075
Aplicações no mercado aberto	2.851	286
Consumidores, Concessionários e Permissionários	24.660	12.878
Serviços em curso	895	392
Tributos compensáveis	224	307
Almoxarifado operacional	1.308	967
Despesas pagas antecipadamente	26	83
Ativos regulatórios	7.194	1.878
Outros ativos circulantes	2.183	2.890
	42.614	**21.756**
NÃO CIRCULANTE		
Tributos compensáveis	315	275
Depósitos judiciais e cauções	-	228
Investimentos temporários	195	195
Ativos financeiros setoriais	3.675	4.204
Outros ativos não circulantes	540	42.636
	4.725	**47.538**
Investimentos	287	287
Intangível em serviço	46.515	1.468
Intangível em curso	4.613	4.232
	51.415	**5.987**
	56.140	**53.525**
TOTAL DO ATIVO	**98.754**	**75.281**

Balanço Patrimonial dos Exercícios Encerrados em 31 de Dezembro de 2015 e 2014

PASSIVO	**2015**	**2014**
CIRCULANTE		reclassificado
Fornecedores	11.530	7.953
Empréstimos, financiamentos e debêntures	2.004	298
Obrigações sociais e trabalhistas	1.985	1.532
Tributos	4.299	3.679
Provisão para litígios	27	200
Dividendos e Juros sobre o Capital Próprio	1.701	996
Encargos setoriais	7.203	4.005
Passivos regulatórios	7.151	-
Outros passivos circulantes	710	1.104
	36.610	**19.767**
NÃO CIRCULANTE		
Empréstimos, financiamentos e debêntures	3.584	962
Passivos financeiros setoriais	3.675	4.204
Obrigações Especiais	5.452	5.407
	12.711	**10.573**
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Capital Social	38.000	37.000
Reservas de Capital	11.433	7.941
	49.433	**44.941**
TOTAL DO PASSIVO	**98.754**	**75.281**

Demonstrativo do Resultado dos Exercícios Encerrados em 31 de Dezembro de 2015 e 2014

	2015	**2014**
Receita Operacional		reclassificado
Fornecimento de Energia Elétrica	208.484	112.881
Outras Receitas	10.265	10.081
Receita de Construção	6.454	5.108
	225.203	**128.070**
Deduções da Receita Operacional		
ICMS	(54.716)	(28.904)
COFINS / PASEP	(20.221)	(10.847)
RGR - Quota para Reserva Global de Reversão	-	(8)
CDE - Conta de Desenvolvimento Energético	(15.975)	(1.252)
CDE – Conta ACR	(4.124)	-
TFSEE – Taxa de Fiscalização	(113)	(110)
Pesquisa e Desenvolvimento / Eficiência Energética	(977)	(751)
Bandeiras Tarifárias	(14.243)	-
	(110.369)	**(41.872)**
Receita Operacional Líquida	**114.834**	**86.198**
Custos Não Gerenciáveis – Parcela "A"		
Energia Elétrica comprada para Revenda	(75.680)	(51.513)
Encargo de Uso do Sistema de Transmissão/Distribuição	(6.348)	(4.027)
	(82.028)	**(55.540)**
Resultado Antes dos Custos Gerenciáveis	**32.806**	**30.658**
Custos Gerenciáveis – Parcela "B"		
Pessoal e Administradores	(12.389)	(11.906)
Material	(1.807)	(1.276)
Serviços de Terceiros	(3.313)	(3.590)
Depreciação e Amortização	(2.149)	(2.266)
Custo com Construção	(6.454)	(5.108)
Outras Despesas Operacionais	(1.087)	(1.246)
	(27.199)	**(25.392)**
Resultado da Atividade	**5.607**	**5.266**
Resultado Financeiro		
Despesas Financeiras	(3.436)	(1.861)
Receitas Financeiras	3.304	1.599
	(132)	**(262)**
Resultado Antes dos Impostos sobre o lucro	**5.475**	**5.004**