



**Eletrocar**  
Centrais Eléctricas de Carazinho S/A

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS  
REGULATÓRIA - 2011**

## DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REGULATÓRIAS

**2011**

**2010**

### **A T I V O**

	<b>2011</b>			<b>2010</b>		
	<b>Societário</b>	<b>Ajustes CPCs</b>	<b>Regulatório</b>	<b>Societário</b>	<b>Ajustes CPCs</b>	<b>Regulatório</b>
<b>CIRCULANTE</b> .....	<b>19.347</b>	<b>1.469</b>	<b>17.878</b>	<b>12.950</b>	<b>483</b>	<b>12.467</b>
Consumidores, Concessionárias e Pe.....	8.558		8.558	7.699		7.699
Despesas Pagas Antecipadamente ...	259	-200	459	54	-434	489
Outros Ativos Circulantes não afetad.....	10.529	1.669	8.860	5.197	918	4.279
<b>NÃO CIRCULANTE</b> .....	<b>12.812</b>	<b>12.083</b>	<b>729</b>	<b>8.257</b>	<b>7.761</b>	<b>495</b>
Ativo Financeiro da Concessão .....	12.083	12.083		7.761	7.761	
Outros Ativos não Circulantes não afe.....	729		729	495		495
<b>INVESTIMENTOS</b> .....	<b>125</b>		<b>125</b>	<b>288</b>		<b>288</b>
<b>IMOBILIZADO</b> .....		<b>-22.900</b>	<b>22.900</b>		<b>-20.080</b>	<b>20.080</b>
Em Serviço .....		-56.100	56.100		-52.992	52.992
(-) Reintegração Acumulada .....		31.459	-31.459		30.911	-30.911
(-) Obrigações Especiais Vinculadas .....		3.938	-3.938		3.719	-3.719
Em Curso .....		-2.197	2.197		-1.719	1.719
<b>INTANGÍVEIS</b> .....	<b>9.148</b>	<b>9.148</b>		<b>11.401</b>	<b>11.401</b>	
Em Serviço .....	8.620	8.620		10.600	10.600	
Em Curso .....	527	527		801	801	
<b>TOTAL DO ATIVO</b> .....	<b>41.432</b>	<b>-200</b>	<b>41.631</b>	<b>32.896</b>	<b>-434</b>	<b>33.331</b>

## DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REGULATÓRIAS

	2 0 1 1			2 0 1 0		
	Societário	Ajustes CPCs	Regulatório	Societário	Ajustes CPCs	Regulatório
<b><u>PASSIVO</u></b>						
<b><u>CIRCULANTE</u></b> .....	13.510	-836	14.346	11.490	-527	12.017
Passivos Regulatórios .....		-836	836		-527	527
Outros passivos Circulantes não afet.	13.510		13.510	11.490		11.490
<b><u>NÃO CIRCULANTE</u></b> .....	15.418		15.418	7.080		7.080
Passivos Regulatórios .....						
Outros passivos não Circulantes não .	15.418		15.418	7.080		7.080
<b><u>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</u></b> .....	12.504	636	11.867	14.326	93	14.233
<b><u>CAPITAL SOCIAL</u></b> .....	8.300		8.300	8.300		8.300
<b><u>RESERVAS DE CAPITAL</u></b> .....						
<b><u>RESERVAS DE REAVALIAÇÃO</u></b> .....	3.276		3.276	4.928		4.928
<b><u>RESERVAS DE LUCROS</u></b> .....	928	636	292	1.098	93	1.005
<b><u>LUCROS ACUMULADOS/periodo</u></b> ....						
<b><u>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔ</u></b> .....	41.432	-200	41.631	32.896	-434	33.331

## DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REGULATÓRIAS

### DEMONSTRAÇÃO REGULATÓRIA DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	2 0 1 1			2 0 1 0		
	Societário	Ajustes CPCs	Regulatório	Societário	Ajustes CPCs	Regulatório
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>						
Fornecimento de Energia Elétrica .....	63.040	219	62.821	57.781	449	57.333
Outras Receitas Vinculadas .....	1.336		1.336	1.521		1.521
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA .....</b>	<b>64.377</b>	<b>219</b>	<b>64.158</b>	<b>59.303</b>	<b>449</b>	<b>58.854</b>
<b>(-) Deduções à Receita Operacional .....</b>	<b>24.065</b>	<b>-274</b>	<b>24.339</b>	<b>21.825</b>	<b>-294</b>	<b>22.119</b>
<b>Tributos e Encargos .....</b>	<b>19.612</b>		<b>19.612</b>	<b>18.018</b>		<b>18.018</b>
Federais .....	5.955		5.955	5.469		5.469
Estaduais e Municipais .....	13.657		13.657	12.549		12.549
<b>Encargos da Parcela "A" .....</b>	<b>4.453</b>	<b>-274</b>	<b>4.727</b>	<b>3.806</b>	<b>-294</b>	<b>4.100</b>
Quota p/Reserva Global de Reversão .....	333		333	202		202
Pesquisa e Desenvolvimento - P&D .....	195		195	185		185
Conta de Consumo de Combustível - .....	2.164	-243	2.407	1.658	-242	1.900
Conta de Desenvolvimento Energético .....	1.449	-31	1.480	1.465	-52	1.517
Programa de Eficiência Energética - .....	195		195	185		185
Outros Encargos .....	117		117	111		111
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA .....</b>	<b>40.312</b>	<b>493</b>	<b>39.819</b>	<b>37.478</b>	<b>743</b>	<b>36.735</b>
<b>CUSTOS NÃO GERENCIÁVEIS - Parc. ....</b>	<b>23.941</b>	<b>-17</b>	<b>23.958</b>	<b>21.849</b>	<b>247</b>	<b>21.601</b>
Energia Elétrica Comprada para Rev. ....	18.668	-12	18.680	18.587	283	18.304
Energia Elétrica Comprada para Rev. ....	583	-6	589	656	-35	691
Encargos de Uso do Sistema de Tran. ....	4.602		4.602	2.518		2.518
Taxa de Fiscalização .....	88		88	88		88
CFURH .....						
<b>Materia-Prima/Insumo para Geração I</b>						
Combustíveis .....						
(-) Subvenção - CCC .....						
<b>RESULTADO ANTES DOS CUSTOS G</b>	<b>16.371</b>	<b>510</b>	<b>15.861</b>	<b>15.629</b>	<b>495</b>	<b>15.134</b>
<b>CUSTOS GERENCIÁVEIS - Parcela "E</b>	<b>14.836</b>		<b>14.836</b>	<b>14.388</b>	<b>735</b>	<b>13.653</b>
Pessoal .....	8.595		8.595	7.505		7.505
Administradores .....	701		701	627		627
Serviço de Terceiro .....	1.762		1.762	1.780		1.780
Material .....	739		739	702		702
Arrendamento e Alugueres .....	56		56	50		50
Tributos .....	56		56	51		51
Seguros .....	52		52	40		40
Outros .....	1.251		1.251	1.773		1.773
Provisão Devedores Duvidosos .....	176		176	-154		-154
Provisão - Outras .....	73		73			
Depreciação .....	1.376		1.376	2.014	735	1.280
Amortização .....						
<b>RESULTADO DA ATIVIDADE DA CO.</b>	<b>1.534</b>	<b>510</b>	<b>1.024</b>	<b>1.242</b>	<b>-239</b>	<b>1.481</b>
<b>RECEITA FINANCEIRA .....</b>	<b>1.548</b>	<b>-23</b>	<b>1.571</b>	<b>1.179</b>	<b>-48</b>	<b>1.227</b>
<b>DESPESA FINANCEIRA .....</b>	<b>-1.683</b>	<b>56</b>	<b>-1.739</b>	<b>-1.531</b>	<b>27</b>	<b>-1.558</b>
<b>RESULTADO DE EQUIVALENCIA PA.</b>						
<b>RESULTADO NÃO OPERACIONAL .....</b>	<b>259</b>		<b>259</b>	<b>654</b>	<b>-44</b>	<b>698</b>
<b>LUCRO DO EXERCÍCIO ANTES C.S.C.</b>	<b>1.658</b>	<b>544</b>	<b>1.114</b>	<b>1.543</b>	<b>-304</b>	<b>1.848</b>
Contribuição Social .....	-175		-175	-160		-160
Imposto de Renda .....	-433		-433	-387		-387
Reversão Juros s/Capital Próprio .....	94		94	361		361
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO .....</b>	<b>1.144</b>	<b>544</b>	<b>600</b>	<b>1.358</b>	<b>-304</b>	<b>1.662</b>



## **DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REGULATÓRIAS**

### **NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REGULATÓRIAS**

#### **1 - Consumidores, Concessionárias e permissionárias**

	<b>2 0 1 1</b>			<b>2 0 1 0</b>		
	Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
Fornecimento .....	8.558		8.558	7.699		7.699

#### **2 - Despesas Pagas Antecipadamente**

	<b>2 0 1 1</b>			<b>2 0 1 0</b>		
	Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
Parcela "A" .....	15		15	85		85
Revisão Tarifária .....	1		1			
CVA .....	67		67	276		276
Neutralidade .....	117		117	73		73
<b>Total .....</b>	<b>200</b>		<b>200</b>	<b>434</b>		<b>434</b>

#### **3 - Créditos Fiscais Diferidos**

	<b>2 0 1 1</b>	<b>2 0 1 0</b>
IRPJ Diferido .....		
CSLL Diferido .....		
Pis Diferido .....		
Cofins Diferido .....		
<b>Total .....</b>		

#### **4 - Investimentos**

	<b>2 0 1 1</b>	<b>2 0 1 0</b>
Bens e Direitos para uso futuro .....	118	287
Participações societárias .....	1	1
<b>Total .....</b>	<b>119</b>	<b>288</b>

#### **5 - Imobilizado**

	<b>2 0 1 1</b>	<b>2 0 1 0</b>
<b>Em Serviço</b>		
Terrenos .....	1.978	771
Reservatórios, Barragens e Aduadoras .....	4.770	5.502
Edificações, Obras Cíveis e Benfeitorias .....	4.148	2.760
Máquinas e Equipamentos .....	42.234	42.244
Veículos .....	1.880	1.328
Móveis e Utensílios .....	301	224
<b>Total .....</b>	<b>55.310</b>	<b>52.828</b>

#### **(-) Reintegração Acumulada**

Reservatórios, Barragens e Aduadoras .....	4.612	120
Edificações, Obras Cíveis e Benfeitorias .....	2.116	468
Máquinas e Equipamentos .....	23.254	12.373
Veículos .....	1.140	939
Móveis e Utensílios .....	207	113
<b>Total .....</b>	<b>31.329</b>	<b>14.012</b>

#### **Em Curso**

Máquinas e Equipamentos .....	527	425
Material em Deposito .....	1.669	918
<b>Total .....</b>	<b>2.197</b>	<b>1.343</b>
<b>Total .....</b>	<b>26.178</b>	<b>40.158</b>

#### **6 - Intangível**

<b>Em Serviço</b>		
Servidão .....	3	9
Programas de Software .....	786	155
Outros .....		
<b>Total .....</b>	<b>790</b>	<b>164</b>

#### **(-) Amortização Acumulada**

Programas de Software .....	130	62
<b>Total .....</b>	<b>130</b>	<b>62</b>

#### **Em Curso**

Programas de Software .....		376
<b>Total .....</b>		<b>376</b>
<b>Total .....</b>	<b>659</b>	<b>478</b>

## DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REGULATÓRIAS

### 7 - Passivos Regulatórios

	2011			2010		
	Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
Parcela "A" .....	97		97	342		342
CVA .....	246		246	88		88
Revisão Tarifária .....	5		5	7		7
Neutralidade dos encargos setoriais .....	489		489	90		90
	<b>836</b>		<b>836</b>	<b>527</b>		<b>527</b>

### 8 - Reserva de Avaliação

	2011	2010
Ajuste a valor de mercado .....	3.276	
(-) IR .....		
(-) CS .....		
	<b>3.276</b>	

### 9 - Lucro (Prejuízo) Acumulado

	2011	2010
Ajuste entre Contab Societária x Regulatória .....	636	567

### 10 - Receita Operacional Bruta

	2011	2010
Fornecimento de Energia Elétrica		
Residencial .....	25.181	23.262
Industrial .....	10.942	9.154
Comercial .....	16.764	15.749
Rural .....	4.534	4.354
Poderes Públicos .....	1.687	1.624
Iluminação Pública .....	2.175	2.229
Serviço Público .....	1.500	1.340
	<b>62.783</b>	<b>57.712</b>

### 11 - Receita de Atividade Não Vinculada

	2011	2010

### 12 - Outras Receitas Vinculadas

	2011	2010
Subvenção Baixa Renda .....	683	1.009
Renda da Prestação do Serviço .....	35	26
Serviço Taxado .....	148	105
Alugueres .....	300	290
Outras .....	170	91
	<b>1.336</b>	<b>1.521</b>

### 13 - Custos Não Gerenciáveis - Parcela "A"

	2011	2010
Cva Energia Comprada .....	23.282	20.822
Cva Energia Comprada - Proinfa .....	589	691
	<b>23.870</b>	<b>21.513</b>

### 14 - Resultado Extra-Concessão

	2011	2010
Resultado Societário .....	1.114	1.848
Resultado Regulatório .....	1.658	1.543
	<b>-544</b>	<b>304</b>
Ajustes:		
Cva .....	544	475
Depreciação/Baixas Reavaliação .....		-779
	<b>544</b>	<b>-304</b>

## DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REGULATÓRIAS

### 15 - Resultado por Atividade

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	2 0 1 1			
	Geração	Distribuição	Comercialização	Total
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>				
Fornecimento de Energia Elétrica .....	3.736	25.353	33.733	62.821
Outras Receitas Vinculadas .....	16	452	869	1.336
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA .....</b>	<b>3.752</b>	<b>25.804</b>	<b>34.602</b>	<b>64.158</b>
<b>(-) Deduções à Receita Operacional ..</b>	<b>347</b>	<b>14.185</b>	<b>9.806</b>	<b>24.339</b>
<b>Tributos e Encargos .....</b>	<b>347</b>	<b>9.459</b>	<b>9.806</b>	<b>19.612</b>
Federais .....	347	1.854	3.766	5.968
Estaduais e Municipais .....		7.605	6.040	13.645
<b>Encargos da Parcela "A" .....</b>		<b>4.727</b>		<b>4.727</b>
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA ..</b>	<b>3.405</b>	<b>11.619</b>	<b>24.795</b>	<b>39.819</b>
<b>CUSTOS NÃO GERENCIÁVEIS - Parc.</b>	<b>5</b>	<b>67</b>	<b>23.886</b>	<b>23.958</b>
Energia Elétrica Comprada para Rev.			18.680	18.680
Energia Elétrica Comprada para Rev.			589	589
Encargos de Uso do Sistema de Tran.			4.602	4.602
Taxa de Fiscalização .....	5	67	15	88
CFURH .....				
<b>Materia-Prima/Insumo para Geração ..</b>				
Combustíveis .....				
(-) Subvenção - CCC .....				
<b>RESULTADO ANTES DOS CUSTOS ..</b>	<b>3.399</b>	<b>11.552</b>	<b>910</b>	<b>15.861</b>
<b>CUSTOS GERENCIÁVEIS - Parcela "E"</b>	<b>831</b>	<b>11.149</b>	<b>2.856</b>	<b>14.836</b>
Pessoal .....	463	6.933	1.200	8.595
Administradores.....	31	467	203	701
Material .....	42	562	134	739
Serviço de Terceiro .....	198	912	652	1.762
Arrendamento e Alugueres.....	1	23	32	56
Tributos .....	3	34	18	56
Seguros .....	6	36	10	52
Outros .....	45	859	347	1.251
Provisão Devedores Duvidosos .....			176	176
Provisão - Outras .....	6	55	12	73
Depreciação .....	37	1.267	72	1.376
Amortização .....				
<b>RESULTADO DA ATIVIDADE DA CO.</b>	<b>2.568</b>	<b>402</b>	<b>-1.947</b>	<b>1.024</b>
<b>RECEITA FINANCEIRA .....</b>	<b>56</b>	<b>675</b>	<b>839</b>	<b>1.571</b>
<b>DESPESA FINANCEIRA .....</b>	<b>98</b>	<b>1.358</b>	<b>283</b>	<b>1.739</b>
<b>RESULTADO DE EQUIVALENCIA PA.</b>				
<b>RESULTADO NÃO OPERACIONAL ...</b>	<b>16</b>	<b>205</b>	<b>38</b>	<b>259</b>
<b>LUCRO DO EXERCÍCIO ANTES C.SOCIA.</b>	<b>2.543</b>	<b>-75</b>	<b>-1.353</b>	<b>1.114</b>
Contribuição Social .....	259	-8	-77	175
Imposto de Renda .....	666	-20	-213	433
Reversão Juros s/Capital Próprio .....	94			94
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO .....</b>	<b>1.711</b>	<b>-48</b>	<b>-1.063</b>	<b>600</b>

ALBANO ERINEU KEYSER FILHO  
Diretor Presidente  
CPF – 408.722.970-04

RAFAEL SANT' ANNA DE MORAES  
Diretor Administrativo-Financeiro  
CPF – 650.072.120-91

ANDRÉ DE MOURA BRANDA  
Diretor Técnico  
CPF – 456.958.490-04

MILTRAS CAETANO PASQUALOTTO  
Diretor Comercial  
CPF – 253.737.730-34

RUI LUIZ TOSO  
Contador - CRC/RS 40.629  
CPF – 273.968.430-49