



# DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REGULATÓRIAS 2012

## DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REGULATÓRIAS

**2 0 1 2**

**2 0 1 1**

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

	<b>2 0 1 2</b>			<b>2 0 1 1</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>19.374.306,28</b>	<b>2.086.319,84</b>	<b>17.287.986,44</b>	<b>19.346.789,97</b>	<b>1.469.270,30</b>	<b>17.877.519,67</b>
Consumidores, Concessionárias e Pr...	10.364.444,84	-1.476,34	10.365.921,18	8.558.465,50	0,00	8.558.465,50
Despesas Pagas Antecipadamente ...	733.702,20	-1.462.922,27	2.196.624,47	259.117,87	-199.881,89	458.999,76
Outros Ativos Circulantes não afetad...	8.276.159,24	3.550.718,45	4.725.440,79	10.529.206,60	1.669.152,19	8.860.054,41
<b>NÃO CIRCULANTE</b> .....	<b>15.190.130,20</b>	<b>14.276.164,72</b>	<b>913.965,48</b>	<b>12.812.189,06</b>	<b>12.082.921,38</b>	<b>729.267,68</b>
Ativo Financeiro da Concessão .....	14.276.164,72	14.276.164,72	0,00	12.082.921,38	12.082.921,38	0,00
Outros Ativos não Circulantes não af...	913.965,48	0,00	913.965,48	729.267,68	0,00	729.267,68
<b>INVESTIMENTOS</b> .....	<b>125.030,41</b>	<b>0,00</b>	<b>125.030,41</b>	<b>125.030,41</b>	<b>0,00</b>	<b>125.030,41</b>
<b>IMOBILIZADO</b> .....	<b>0,00</b>	<b>-42.470.647,06</b>	<b>42.470.647,06</b>	<b>0,00</b>	<b>-22.899.617,24</b>	<b>22.899.617,24</b>
Em Serviço .....	0,00	-82.281.977,81	82.281.977,81	0,00	-56.100.010,28	56.100.010,28
(-) Reintegração Acumulada .....	0,00	41.735.910,87	-41.735.910,87	0,00	31.459.227,47	-31.459.227,47
(-) Obrigações Especiais Vinculadas ..	0,00	4.725.373,93	-4.725.373,93	0,00	3.937.724,44	-3.937.724,44
Em Curso .....	0,00	-6.649.954,05	6.649.954,05	0,00	-2.196.558,87	2.196.558,87
<b>INTANGÍVEIS</b> .....	<b>42.957.136,01</b>	<b>42.957.136,01</b>	<b>0,00</b>	<b>9.147.543,67</b>	<b>9.147.543,67</b>	<b>0,00</b>
Em Serviço .....	21.544.528,29	21.544.528,29	0,00	8.620.136,99	8.620.136,99	0,00
Em Curso .....	21.412.607,72	21.412.607,72	0,00	527.406,68	527.406,68	0,00
<b>TOTAL DO ATIVO</b> .....	<b>77.646.602,90</b>	<b>16.848.973,51</b>	<b>60.797.629,39</b>	<b>41.431.553,11</b>	<b>-199.881,89</b>	<b>41.631.435,00</b>

## DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REGULATÓRIAS

**2 0 1 2**

**2 0 1 1**

### **P A S S I V O**

	2 0 1 2			2 0 1 1		
	Societário	Ajustes CPCs	Regulatório	Societário	Ajustes CPCs	Regulatório
<b>CIRCULANTE</b> .....	<b>19.377.690,61</b>	<b>-500.274,40</b>	<b>19.877.965,01</b>	<b>13.509.918,59</b>	<b>-836.272,81</b>	<b>14.346.191,40</b>
Passivos Regulatórios .....	0,00	-500.274,40	500.274,40	0,00	-836.272,81	836.272,81
Outros passivos Circulantes não afet .	19.377.690,61	0,00	19.377.690,61	13.509.918,59	0,00	13.509.918,59
<b>NÃO CIRCULANTE</b> .....	<b>37.052.985,34</b>	<b>0,00</b>	<b>37.052.985,34</b>	<b>15.417.951,19</b>	<b>0,00</b>	<b>15.417.951,19</b>
Passivos Regulatórios .....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros passivos não Circulantes não .	37.052.985,34	0,00	37.052.985,34	15.417.951,19	0,00	15.417.951,19
<b>PATRIMÔNIO LÍQUIDO</b> .....	<b>21.215.926,95</b>	<b>-964.124,21</b>	<b>22.180.051,16</b>	<b>12.503.683,33</b>	<b>636.390,92</b>	<b>11.867.292,41</b>
<b>CAPITAL SOCIAL</b> .....	<b>8.300.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.300.000,00</b>	<b>8.300.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.300.000,00</b>
<b>RESERVAS DE CAPITAL</b> .....	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RESERVAS DE REAVALIAÇÃO</b> .....	<b>17.152.362,73</b>	<b>0,00</b>	<b>17.152.362,73</b>	<b>3.275.529,96</b>	<b>0,00</b>	<b>3.275.529,96</b>
<b>RESERVAS DE LUCROS</b> .....	<b>160.537,51</b>	<b>636.390,92</b>	<b>-475.853,41</b>	<b>928.153,37</b>	<b>636.390,92</b>	<b>291.762,45</b>
<b>LUCROS ACUMULADOS/periodo</b> ...	<b>-4.396.973,29</b>	<b>-1.600.515,13</b>	<b>-2.796.458,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO</b> .....	<b>77.646.602,90</b>	<b>-1.464.398,61</b>	<b>79.111.001,51</b>	<b>41.431.553,11</b>	<b>-199.881,89</b>	<b>41.631.435,00</b>

## DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REGULATÓRIAS

### DEMONSTRAÇÃO REGULATÓRIA DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

	2012			2011		
	Societário	Ajustes CPCs	Regulatório	Societário	Ajustes CPCs	Regulatório
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>						
Fornecimento de Energia Elétrica .....	70.257.064,12	-351.906,91	70.608.971,03	63.040.070,88	218.673,13	62.821.397,75
Outras Receitas Vinculadas .....	1.075.843,30	0,00	1.075.843,30	1.336.445,71	0,00	1.336.445,71
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA .....</b>	<b>71.332.907,42</b>	<b>-351.906,91</b>	<b>71.684.814,33</b>	<b>64.376.516,59</b>	<b>218.673,13</b>	<b>64.157.843,46</b>
<b>(-) Deduções à Receita Operacional</b>	<b>26.091.481,62</b>	<b>29.185,08</b>	<b>26.062.296,54</b>	<b>24.064.951,52</b>	<b>-273.978,68</b>	<b>24.338.930,20</b>
<b>Tributos e Encargos</b> .....	<b>21.841.399,34</b>	<b>0,00</b>	<b>21.841.399,34</b>	<b>19.612.133,65</b>	<b>0,00</b>	<b>19.612.133,65</b>
Federais .....	6.607.869,50	0,00	6.607.869,50	5.954.827,74	0,00	5.954.827,74
Estaduais e Municipais .....	15.233.529,84	0,00	15.233.529,84	13.657.305,91	0,00	13.657.305,91
<b>Encargos da Parcela "A"</b> .....	<b>4.250.082,28</b>	<b>29.185,08</b>	<b>4.220.897,20</b>	<b>4.452.817,87</b>	<b>-273.978,68</b>	<b>4.726.796,55</b>
Quota p/Reserva Global de Reversãc.	311.965,08	0,00	311.965,08	332.813,80	0,00	332.813,80
Pesquisa e Desenvolvimento - P&D ..	224.756,99	0,00	224.756,99	194.771,35	0,00	194.771,35
Conta de Consumo de Combustível - .	1.703.274,24	-30.036,27	1.733.310,51	2.164.117,74	-242.978,57	2.407.096,31
Conta de Desenvolvimento Energétic.	1.650.474,72	59.221,35	1.591.253,37	1.449.480,84	-31.000,11	1.480.480,95
Priograma de Eficiência Energética - .	224.757,03	0,00	224.757,03	194.771,34	0,00	194.771,34
Outros Encargos .....	134.854,22	0,00	134.854,22	116.862,80	0,00	116.862,80
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA .....</b>	<b>45.241.425,80</b>	<b>-381.091,99</b>	<b>45.622.517,79</b>	<b>40.311.565,07</b>	<b>492.651,81</b>	<b>39.818.913,26</b>
<b>CUSTOS NÃO GERENCIÁVEIS - Par.</b>	<b>29.647.493,77</b>	<b>1.172.466,91</b>	<b>28.475.026,86</b>	<b>23.940.968,94</b>	<b>-17.387,51</b>	<b>23.958.356,45</b>
Energia Elétrica Comprada para Rev.	23.614.178,34	1.155.266,94	22.458.911,40	18.668.252,12	-11.591,82	18.679.843,94
Energia Elétrica Comprada para Rev.	751.264,20	17.199,97	734.064,23	582.842,64	-5.795,69	588.638,33
Encargos de Uso do Sistema de Trar.	5.183.890,86	0,00	5.183.890,86	4.601.710,20	0,00	4.601.710,20
Taxa de Fiscalização .....	98.160,37	0,00	98.160,37	88.163,98	0,00	88.163,98
CFURH .....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Materia-Prima/Insumo para Geração</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Combustíveis .....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Subvenção - CCC .....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RESULTADO ANTES DOS CUSTOS G</b>	<b>15.593.932,03</b>	<b>-1.553.558,90</b>	<b>17.147.490,93</b>	<b>16.370.596,13</b>	<b>510.039,32</b>	<b>15.860.556,81</b>
<b>CUSTOS GERENCIÁVEIS - Parcela "E"</b>	<b>18.514.380,43</b>	<b>0,00</b>	<b>18.514.380,43</b>	<b>14.836.311,75</b>	<b>0,00</b>	<b>14.836.311,75</b>
Pessoal .....	11.280.764,01	0,00	11.280.764,01	8.595.005,53	0,00	8.595.005,53
Administradores .....	726.341,31	0,00	726.341,31	700.538,18	0,00	700.538,18
Serviço de Terceiro .....	2.256.752,71	0,00	2.256.752,71	1.762.443,57	0,00	1.762.443,57
Material .....	856.115,93	0,00	856.115,93	738.650,38	0,00	738.650,38
Arrendamento e Alugueres.....	53.310,79	0,00	53.310,79	56.203,54	0,00	56.203,54
Tributos .....	71.506,84	0,00	71.506,84	55.702,95	0,00	55.702,95
Seguros .....	53.261,16	0,00	53.261,16	51.807,56	0,00	51.807,56
Outros .....	1.611.976,97	0,00	1.611.976,97	1.250.962,01	0,00	1.250.962,01
Provisão Devedores Duvidosos .....	8.321,85	0,00	8.321,85	175.765,04	0,00	175.765,04
Provisão - Outras .....	0,00	0,00	0,00	73.400,00	0,00	73.400,00
Depreciação .....	1.596.028,86	0,00	1.596.028,86	1.375.832,99	0,00	1.375.832,99
Amortização .....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RESULTADO DA ATIVIDADE DA CO.</b>	<b>-2.920.448,40</b>	<b>-1.553.558,90</b>	<b>-1.366.889,50</b>	<b>1.534.284,38</b>	<b>510.039,32</b>	<b>1.024.245,06</b>
<b>RECEITA FINANCEIRA</b> .....	<b>1.122.569,14</b>	<b>-76.872,70</b>	<b>1.199.441,84</b>	<b>1.548.055,28</b>	<b>-22.530,72</b>	<b>1.570.586,00</b>
<b>DESPESA FINANCEIRA</b> .....	<b>-2.501.850,23</b>	<b>29.916,47</b>	<b>-2.531.766,70</b>	<b>-1.683.067,92</b>	<b>56.191,29</b>	<b>-1.739.259,21</b>
<b>RESULTADO DE EQUIVALENCIA PA.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RESULTADO NÃO OPERACIONAL</b> .....	<b>-97.243,80</b>	<b>0,00</b>	<b>-97.243,80</b>	<b>258.914,97</b>	<b>0,00</b>	<b>258.914,97</b>
<b>LUCRO DO EXERCÍCIO ANTES C.S.I.</b>	<b>-4.396.973,29</b>	<b>-1.600.515,13</b>	<b>-2.796.458,16</b>	<b>1.658.186,71</b>	<b>543.699,89</b>	<b>1.114.486,82</b>
Contribuição Social .....	0,00	0,00	0,00	-175.076,30	0,00	-175.076,30
Imposto de Renda .....	0,00	0,00	0,00	-433.148,89	0,00	-433.148,89
Reversão Juros s/Capital Próprio .....	0,00	0,00	0,00	93.670,54	0,00	93.670,54
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b> .....	<b>-4.396.973,29</b>	<b>-1.600.515,13</b>	<b>-2.796.458,16</b>	<b>1.143.632,07</b>	<b>543.699,89</b>	<b>599.932,18</b>

## DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REGULATÓRIAS

### NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REGULATÓRIAS

#### 1 - Consumidores, Concessionárias e permissionárias

	2012			2011		
	Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
Fornecimento .....	10.365.921,18	0,00	10.365.921,18	8.558.465,50	0	8.558.465,50

#### 2 - Despesas Pagas Antecipadamente

	2012			2011		
	Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
Parcela "A" .....	38.571,62	0,00	38.571,62	15.465,70	0,00	15.465,70
Revisão Tarifária .....	0,00	0,00	0,00	845,19	0,00	845,19
CVA .....	1.175.918,12	0,00	1.175.918,12	66.630,11	0,00	66.630,11
Neutralidade .....	248.432,53	0,00	248.432,53	116.940,89	0,00	116.940,89
<b>Total .....</b>	<b>1.462.922,27</b>	<b>0,00</b>	<b>1.462.922,27</b>	<b>199.881,89</b>	<b>0,00</b>	<b>199.881,89</b>

#### 3 - Créditos Fiscais Diferidos

	2012	2011
IRPJ Diferido .....	0,00	0,00
CSLL Diferido .....	0,00	0,00
Pis Diferido .....	0,00	0,00
Cofins Diferido .....	0,00	0,00
<b>Total .....</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 4 - Investimentos

	2012	2011
Bens e Direitos para uso futuro .....	117.924,10	117.924,10
Participações societárias .....	1.124,35	1.124,35
Outros .....	5.981,96	5.981,96
<b>Total .....</b>	<b>125.030,41</b>	<b>125.030,41</b>

#### 5 - Imobilizado

	2012	2011
<b>Em Serviço</b>		
Terrenos .....	2.080.780,89	1.978.377,55
Reservatórios, Barragens e Adutoras .....	4.134.433,82	4.769.834,47
Edificações, Obras Civas e Benfeitorias .....	6.477.484,25	4.147.738,56
Máquinas e Equipamentos .....	64.714.536,09	42.233.728,43
Veículos .....	3.165.876,77	1.879.622,17
Móveis e Utensílios .....	514.371,14	301.065,42
<b>81.087.482,96</b>	<b>55.310.366,60</b>	
<b>(-) Reintegração Acumulada</b>		
Intangíveis .....	323.685,28	130.157,03
Reservatórios, Barragens e Adutoras .....	3.848.831,88	4.612.313,96
Edificações, Obras Civas e Benfeitorias .....	2.536.748,72	2.115.501,71
Máquinas e Equipamentos .....	32.787.216,59	23.254.375,24
Veículos .....	1.939.172,15	1.139.768,64
Móveis e Utensílios .....	300.258,25	207.110,89
<b>41.735.912,87</b>	<b>31.459.227,47</b>	
<b>Em Curso</b>		
Edificações, Obras Civas e Benfeitorias .....	2.541,42	0,00
Máquinas e Equipamentos .....	3.096.694,18	527.406,68
<b>3.099.235,60</b>	<b>527.406,68</b>	
<b>42.450.805,69</b>	<b>24.378.545,81</b>	

#### 6 - Intangível

	2012	2011
<b>Em Serviço</b>		
Servidão .....	3.144,00	3.144,00
Programas de Software .....	990.027,49	733.227,49
Outros .....	232,77	232,77
Avaliação VNR .....	201.090,59	53.039,42
<b>1.194.494,85</b>	<b>789.643,68</b>	
<b>Em Curso</b>		
Programas de Software .....	0,00	0,00
<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>1.194.494,85</b>	<b>789.643,68</b>	

## DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REGULATÓRIAS

### 7 - Passivos Regulatórios

	2 0 1 2			2 0 1 1		
	Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
Parcela "A" .....	166,84	0,00	166,84	97.328,22	0,00	97.328,22
CVA .....	0,00	0,00	0,00	245.508,09	0,00	245.508,09
Revisão Tarifaria .....	0,00	0,00	0,00	4.667,03	0,00	4.667,03
Neutralidade dos encargos setoriais .....	500.107,56	0,00	500.107,56	488.769,47	0,00	488.769,47
	<b>500.274,40</b>	<b>0,00</b>	<b>500.274,40</b>	<b>836.272,81</b>	<b>0,00</b>	<b>836.272,81</b>

### 8 - Reserva de Avaliação

	2 0 1 2	2 0 1 1
Ajuste a valor de mercado .....	17.152.362,73	3.275.529,96
(-) IR .....	0,00	0,00
(-) CS .....	0,00	0,00
	<b>17.152.362,73</b>	<b>3.275.529,96</b>

### 9 - Lucro (Prejuízo) Acumulado

	2 0 1 2	2 0 1 1
Ajuste entre Contab Societária x Regulatória .....	-1.600.515,13	474.540,94

### 10 - Receita Operacional Bruta

	2 0 1 2	2 0 1 1
Fornecimento de Energia Elétrica		
Residencial .....	28.362.335,49	25.181.343,35
Industrial .....	12.217.176,83	10.941.870,08
Comercial .....	18.741.042,16	16.763.511,13
Rural .....	5.083.607,45	4.534.141,51
Poderes Públicos .....	1.870.681,04	1.687.030,43
Iluminação Pública .....	2.285.823,70	2.174.710,91
Serviço Público .....	1.502.828,05	1.500.296,32
	<b>70.063.494,72</b>	<b>62.782.903,73</b>

### 11 - Receita de Atividade Não Vinculada

	2 0 1 2	2 0 1 1
	0,00	0,00
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 12 - Outras Receitas Vinculadas

	2 0 1 2	2 0 1 1
Subvenção Baixa Renda .....	463.585,16	683.389,71
Renda da Prestação do Serviço .....	12.556,13	34.970,40
Serviço Taxado .....	144.221,02	147.847,16
Alugueres .....	342.381,84	299.940,28
Outras .....	113.099,15	170.298,16
	<b>1.075.843,30</b>	<b>1.336.445,71</b>

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

	2 0 1 2	2 0 1 1
Cva Energia Comprada .....	-1.155.266,94	11.591,82
Cva Energia Comprada - Proinfa .....	-17.199,97	5.795,69
	<b>-1.172.466,91</b>	<b>17.387,51</b>

### 14 - Resultado Extra-Concessão

	2 0 1 2	2 0 1 1
Resultado Societário .....	-2.796.458,16	1.114.486,82
Resultado Regulatório .....	-4.396.973,29	1.658.186,71
	<b>1.600.515,13</b>	<b>-543.699,89</b>
Ajustes:		
Cva .....	-1.600.515,13	543.699,89
Depreciação/Baixas Reavaliação .....	0,00	0,00
	<b>-1.600.515,13</b>	<b>543.699,89</b>

## DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REGULATÓRIAS

## 15 - Resultado por Atividade

	2 0 1 2			
DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	Geração	Distribuição	Comercialização	Total
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>				
Fornecimento de Energia Elétrica .....	1.826.351,48	28.726.495,09	40.056.124,46	70.608.971,03
Outras Receitas Vinculadas .....	12.210,38	431.500,68	632.132,24	1.075.843,30
<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b> .....	<b>1.838.561,86</b>	<b>29.157.995,77</b>	<b>40.688.256,70</b>	<b>71.684.814,33</b>
<b>(-) Deduções à Receita Operacional</b> ..	170.110,96	14.041.889,94	11.850.295,64	26.062.296,54
<b>Tributos e Encargos</b> .....	170.110,96	9.820.992,74	11.850.295,64	21.841.399,34
Federais .....	0,00	7.800.052,99	7.420.241,23	15.220.294,22
Estaduais e Municipais .....	170.110,96	2.020.939,75	4.430.054,41	6.621.105,12
Encargos da Parcela "A" .....	0,00	4.220.897,20	0,00	4.220.897,20
<b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b> ...	<b>1.668.450,90</b>	<b>15.116.105,83</b>	<b>28.837.961,06</b>	<b>45.622.517,79</b>
<b>CUSTOS NÃO GERENCIÁVEIS - Par.</b>	6.158,37	77.538,02	28.391.330,47	28.475.026,86
Energia Elétrica Comprada para Rev. ....	0,00	0,00	22.458.911,40	22.458.911,40
Energia Elétrica Comprada para Rev. ....	0,00	0,00	5.183.890,86	5.183.890,86
Encargos de Uso do Sistema de Trar. ....	0,00	0,00	734.064,23	734.064,23
Taxa de Fiscalização .....	6.158,37	77.538,02	14.463,98	98.160,37
CFURH .....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Materia-Prima/Insumo para Geração</b> ..	0,00	0,00	0,00	0,00
Combustíveis .....	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Subvenção - CCC .....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RESULTADO ANTES DOS CUSTOS</b> ..	<b>1.662.292,53</b>	<b>15.038.567,81</b>	<b>446.630,59</b>	<b>17.147.490,93</b>
<b>CUSTOS GERENCIÁVEIS - Parcela "E"</b>	1.085.707,78	14.666.417,21	2.828.896,97	18.514.380,43
Pessoal .....	529.240,20	9.539.111,12	1.212.412,69	11.280.764,01
Administradores .....	29.912,06	502.686,90	193.742,35	726.341,31
Material .....	43.393,21	660.378,78	152.343,94	856.115,93
Serviço de Terceiro .....	276.903,80	1.263.409,36	716.439,55	2.256.752,71
Arrendamento e Alugueres.....	579,30	21.367,96	31.363,53	53.310,79
Tributos .....	16.540,93	39.144,38	15.821,53	71.506,84
Seguros .....	6.510,38	37.464,32	9.286,46	53.261,16
Outros .....	56.029,09	1.182.800,44	373.147,44	1.611.976,97
Provisão Devedores Duvidosos .....	66.641,53	0,00	12.358,17	8.321,85
Provisão - Outras .....	-202,65	-3.182,19	-651,48	0,00
Depreciação/Amortização .....	60.159,93	1.423.236,14	112.632,79	1.596.028,86
<b>RESULTADO DA ATIVIDADE DA CO.</b>	<b>576.584,75</b>	<b>372.150,60</b>	<b>-2.382.266,38</b>	<b>-1.366.889,50</b>
<b>RECEITA FINANCEIRA</b> .....	22.862,00	320.800,51	848.218,84	1.199.441,84
<b>DESPESA FINANCEIRA</b> .....	114.261,26	2.123.891,90	286.053,05	2.531.766,70
<b>RESULTADO DE EQUIVALENCIA PA.</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RESULTADO NÃO OPERACIONAL</b> ...	-5.422,00	-81.531,25	-10.290,55	-97.243,80
<b>LUCRO DO EXERCÍCIO ANTES C.S.</b> ..	479.763,49	-1.512.472,04	-1.830.391,14	-2.796.458,16
Contribuição Social .....	0,00	0,00	0,00	0,00
Imposto de Renda .....	0,00	0,00	0,00	0,00
Reversão Juros s/Capital Próprio .....	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b> .....	<b>479.763,49</b>	<b>-1.512.472,04</b>	<b>-1.830.391,14</b>	<b>-2.796.458,16</b>



## DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REGULATÓRIAS

**Contabilidade Societária:**

- Adoção das Normas Internacionais: Lei 11638/07

**Contabilidade Regulatória:**

Resolução Normativa Aneel 396/10 - Art. 7º

**Premissas Básicas****Ativos e Passivos regulatórios**

Considerando que na convergência das Normas Internacionais (IFRS) não houve correspondência nas referidas normas o

tratamento dos ativos e passivos regulatórios, permanecem registrados apenas nas demonstrações contábeis regulatórias.

As concessionárias de distribuição de energia elétrica deverão observar o adequado reconhecimento contábil para a constituição e amortização dos valores de Ativo e Passivos que compõem a CVA.

CVA - Custos não gerenciáveis da Parcela A (Encargos Setoriais + energia comprada) - Contabiliza-se a diferença dos valores inclusos na tarifa com valores efetivamente pagos

**Ativo Imobilizado**

Com a adoção do ICPC 01 - Contratos de Concessão na contabilidade societária, o ativo imobilizado foi bifurcado em ativo intangível e financeiro. Para fins da contabilidade regulatória permanece como ativo imobilizado, conforme previsto no §4º do Art. 2º da Ren 396/10

	<u>Societário</u>	<u>Regulatório</u>
<b>Todos os valores de CVA foram excluídos da societária</b>		
Ativo Circulante - Consumidores (CVA)		1.476,34
Despesas Antecipadas - Ativos Regulatórios (CVA)		1.462.922,27
Passivos regulatórios (CVA)		500.274,40
Receita Fornecimento (CVA)		-351.906,91
Deduções a Receita (CVA)		-29.185,08
Despesa Compra Energia (CVA)		-1.172.466,91
Receita/Despesa Financeira (CVA)		-46.956,23
		<u>-1.600.515,13</u>