

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REGULATÓRIAS

BALANÇOS PATRIMONIAL REGULATÓRIO E SOCIETÁRIO - R\$ Mil

	Nota de Ajuste	2014			2013		
		Societário	Ajustes CPCs	Regulatório	Societário	Ajustes CPCs	Regulatório
ATIVO							
Circulante							
Consumidores, concessionárias e permissionárias	[1]	1.590.896	-	1.590.896	1.438.390	31.009	1.469.399
Despesas pagas antecipadamente	[2]	2.517	1.909.103	1.911.620	2.265	952.152	954.417
Ativo financeiro da concessão		843.793	(843.793)	-	-	-	-
Indenização da Transmissão		-	-	-	-	-	-
Outros ativos circulantes não afetados		1.450.458	-	1.450.458	1.707.875	-	1.707.875
		3.887.664	1.065.310	4.952.974	3.148.530	983.161	4.131.691
Realizável a Longo Prazo							
Consumidores, concessionárias e permissionárias	[1]	208.905	-	208.905	188.594	-	188.594
Créditos fiscais diferidos	[3]	860.964	-	860.964	897.686	5.956	903.642
Despesas pagas antecipadamente	[2]	-	516.973	516.973	-	324.809	324.809
Ativo financeiro da concessão		6.206.564	(6.206.564)	-	5.063.802	(5.063.802)	-
Indenização da Transmissão		-	-	-	-	-	-
Outros ativos não circulantes não afetados		1.216.512	(5.665)	1.210.847	1.278.426	(5.682)	1.272.744
		8.492.945	(5.695.256)	2.797.689	7.428.508	(4.738.719)	2.689.789
Investimentos							
	[4]	-	5.665	5.665	-	5.672	5.672
Imobilizado							
	[5]	-	7.016.112	7.016.112	-	6.549.835	6.549.835
Em serviço		-	20.721.142	20.721.142	-	19.587.163	19.587.163
(-) Reintegração Acumulada		-	(14.601.353)	(14.601.353)	-	(14.038.465)	(14.038.465)
Em curso		-	896.323	896.323	-	1.001.137	1.001.137
Intangíveis							
	[6]	1.484.231	(1.285.234)	198.997	1.920.898	(1.739.272)	181.626
Em serviço		6.619.400	(6.065.727)	553.673	6.608.618	(6.078.677)	529.941
(-) Reintegração Acumulada		(6.117.612)	5.676.816	(440.796)	(5.754.072)	5.340.530	(413.542)
Em curso		982.443	(896.323)	86.120	1.066.352	(1.001.125)	65.227
TOTAL DO ATIVO		13.864.840	1.106.597	14.971.437	12.497.936	1.060.677	13.558.613

	Nota de Ajuste	2014			2013		
		Societário	Ajustes CPCs	Regulatório	Societário	Ajustes CPCs	Regulatório
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO							
Circulante							
Passivos regulatórios	[7]	-	1.065.311	1.065.311	-	718.253	718.253
Outros passivos circulantes não afetados		4.646.379	-	4.646.379	3.300.006	-	3.300.006
		4.646.379	1.065.311	5.711.690	3.300.006	718.253	4.018.259
Exigível a Longo Prazo							
Passivos regulatórios	[7]	-	254.091	254.091	-	245.616	245.616
Tributos e Contribuições Sociais	[8]	615.485	(72.355)	543.130	598.215	48.406	646.621
Outros passivos não circulantes não afetados		6.120.749	-	6.120.749	6.106.857	-	6.106.857
		6.736.234	181.736	6.917.970	6.705.072	294.022	6.999.094
Patrimônio Líquido							
Capital social		2.261.998	-	2.261.998	2.261.998	-	2.261.998
Reserva de capital		-	-	-	-	-	-
Reserva de lucro		453.017	-	453.017	427.805	-	427.805
Adiantamento para futuro aumento de capital		-	-	-	-	-	-
Dividendo adicional proposto		-	-	-	-	-	-
Reserva de avaliação patrimonial	[9]	(232.788)	(98.833)	(331.621)	(196.945)	(163.926)	(360.871)
Lucro (prejuízo) acumulado	[10]	-	(41.617)	(41.617)	-	212.328	212.328
		2.482.227	(140.450)	2.341.777	2.492.858	48.402	2.541.260
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		13.864.840	1.106.597	14.971.437	12.497.936	1.060.677	13.558.613

DEMONSTRAÇÃO REGULATÓRIA DO RESULTADO DO EXERCÍCIO - R\$ Mil

Linha	Conta Contábil	nota de ajuste	2014			2013		
			Societário	Ajustes CPCs	Regulatório	Societário	Ajustes CPCs	Regulatório
1			15.344.005	(1.950.619)	13.393.386	12.741.264	(1.580.249)	11.161.015
2	611.0X.1.1.01		7.316.201	(1.055.404)	6.260.797	5.252.081	(655.925)	4.596.156
3	611.0X.1.1.02		-	(2.841)	(2.841)	-	2.521	2.521
4	611.0X.1.1.04		-	-	-	180.423	-	180.423
5	611.0X.1.1.03		6.127.209	(30.937)	6.096.272	5.610.570	(43.044)	5.567.526
6	611.06	[12]	-	-	-	-	-	-
7	611.0X.X.9.XX	[13]	1.900.595	(861.437)	1.039.158	1.698.190	(883.801)	814.389
8			(4.102.887)	84.854	(4.018.033)	(3.535.332)	34.868	(3.500.464)
9			(3.820.644)	80.049	(3.740.595)	(3.301.786)	64.421	(3.237.365)
10	611.0X.6.X.21		(1.255.631)	80.049	(1.175.582)	(1.031.963)	64.421	(967.542)
11	611.0X.6.X.22/3		(2.565.013)	-	(2.565.013)	(2.269.823)	-	(2.269.823)
12	611.05.7.1.06/7		-	-	-	-	-	-
13			(282.243)	4.805	(277.438)	(233.546)	(29.553)	(263.099)
14	611.0X.7.X.31		-	-	-	-	-	-
15	611.0X.7.X.32		(46.921)	-	(46.921)	(39.817)	-	(39.817)
16	611.0X.7.X.33		(194.303)	12.087	(182.216)	(121.506)	(15.439)	(136.945)
17	611.0X.7.X.34		-	(7.282)	(7.282)	(25.645)	(14.114)	(39.759)
18	611.0X.7.X.35		(46.633)	-	(46.633)	(38.349)	-	(38.349)
19	611.0X.7.X.39		5.614	-	5.614	(8.229)	-	(8.229)
20			11.241.118	(1.865.765)	9.375.353	9.205.932	(1.545.381)	7.660.551
21			(6.335.187)	619.501	(5.715.686)	(4.519.836)	408.156	(4.111.680)
22	615.0X.1.5.40/1	[14]	(5.516.200)	847.764	(4.668.436)	(3.847.658)	461.025	(3.386.633)
23	615.0X.1.5.43		(231.481)	(1.230)	(232.711)	(241.790)	(2.102)	(243.892)
24	615.0X.1.5.42		(573.269)	(227.033)	(800.302)	(410.290)	(50.767)	(461.057)
25	615.0X.1.9.38		(14.237)	-	(14.237)	(20.098)	-	(20.098)
26	615.0X.1.9.37		-	-	-	-	-	-
27			-	-	-	-	-	-
28	615.0X.X.X.12		-	-	-	-	-	-
29	615.01.1.1.98		-	-	-	-	-	-
30			4.905.931	(1.246.264)	3.659.667	4.686.096	(1.137.225)	3.548.871
31			(3.858.450)	604.649	(3.253.801)	(3.744.273)	685.897	(3.058.376)
32	615.0X.X.X.01		(1.222.384)	-	(1.222.384)	(1.158.896)	-	(1.158.896)
33	615.0X.X.X.02		-	-	-	-	-	-
34	615.0X.X.X.21		(736.595)	(6.013)	(742.608)	(720.655)	6.013	(714.642)
35	615.0X.X.X.11		(79.997)	-	(79.997)	(52.581)	-	(52.581)
36	615.0X.X.X.91		(77.403)	-	(77.403)	(65.114)	-	(65.114)
37	615.0X.X.X.93		(100.996)	-	(100.996)	(80.364)	-	(80.364)
38	615.0X.X.X.92		(1.908)	-	(1.908)	(1.539)	-	(1.539)
39	615.0X.X.X.94		(15.101)	-	(15.101)	(13.739)	-	(13.739)
40	615.0X.X.X.98		21.677	-	21.677	15.704	-	15.704
41	615.0X.X.X.99		(917.628)	861.444	(56.184)	(976.050)	883.801	(92.249)
42	615.0X.X.3.95/3.96		(121.964)	-	(121.964)	(117.932)	-	(117.932)
43	615.0X.X.X.95/96		(178.509)	-	(178.509)	(157.011)	-	(157.011)
44	615.0X.X.X.53		(401.200)	(250.218)	(651.418)	(362.758)	(198.015)	(560.773)
45	615.0X.X.X.55		(26.442)	(564)	(27.006)	(53.338)	(5.902)	(59.240)
46	615.06		-	-	-	-	-	-
47			1.047.481	(641.615)	405.866	941.823	(451.328)	490.495
48			(579.731)	1.375	(578.356)	(387.348)	30.715	(356.633)
49	631 (-) 631.06.1.2		358.414	133.005	491.419	542.935	83.611	626.546
50	635 (-) 635.06.1.2		(882.827)	(126.941)	(1.009.768)	(859.870)	(41.513)	(901.383)
51	631.06.1.2 + 635.06.1.2		-	-	-	-	-	-
52	671/5		(55.318)	(4.689)	(60.007)	(70.413)	(11.383)	(81.796)
53			467.750	(640.240)	(172.490)	554.475	(420.613)	133.862
54	710.0X.1.2.02/4		(129.553)	165.297	35.744	(136.814)	122.433	(14.381)
55	710.0X.1.2.01/3		(39.898)	52.385	12.487	(50.564)	43.480	(7.084)
56	710.0X.2.1/2		-	-	-	-	-	-
57	710.0X.23		131.610	-	131.610	123.157	-	123.157
58			429.909	(422.558)	7.351	490.254	(254.700)	235.554
					1.024.283			1.028.712

¹ Da linha 7 deverão ser excluídas as receitas já contabilizadas na Linha 6

² Das linhas 32 a 43, excluir todos os valores que se refiram às Atividades Não Vinculadas (615.06)

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REGULATÓRIAS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REGULATÓRIAS - R\$ Mil

Divulgar
Ajustes CPCs

1 Consumidores, concessionárias e permissionárias

	2014			2013		
	Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
Descontos TUST e TUSD	-	-	-	26.096	-	26.096
Descontos Irrigação e Aquicultura	-	-	-	4.913	-	4.913
Subsídios Baixa Renda	-	-	-	-	-	-
Compens. Financ. Interrup. Fornecimento	-	-	-	-	-	-
Outros Ajustes	-	-	-	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>31.009</u>	<u>-</u>	<u>31.009</u>

Ajustes CPCs

2 Despesas pagas antecipadamente

	2014			2013		
	Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
Parcela "A"	-	-	-	-	-	-
CVA	1.874.505	516.199	2.390.704	933.195	324.037	1.257.232
Revisão tarifária	-	-	-	-	-	-
Sobrecontratação	-	-	-	-	-	-
Subvenção baixa renda - perdas	-	-	-	-	-	-
Neutralidade dos encargos setoriais	5	2	7	1.145	(372)	773
Diferenças PLPT	-	-	-	-	1.144	1.144
Outros componentes financeiros	34.593	772	35.365	17.812	-	17.812
	<u>1.909.103</u>	<u>516.973</u>	<u>2.426.076</u>	<u>952.152</u>	<u>324.809</u>	<u>1.276.961</u>

Ajustes CPCs

3 Créditos fiscais diferidos

	2014	2013
IRPJ Diferido	-	4.379
CSLL Diferido	-	1.577
PIS Diferido	-	-
COFINS Diferido	-	-
	<u>-</u>	<u>5.956</u>

Saldo Regulatório

4 Investimentos

	2014	2013
Em Sociedades Controladas e Controladas em Conjunto	-	-
Em Outros Investimentos	5.665	5.672
	<u>5.665</u>	<u>5.672</u>

Saldo Regulatório

5 Imobilizado

	2014	2013
Em serviço		
Terrenos	35.649	36.776
Reservatório, Barragem e Adutoras	-	-
Edificações, Obras Civas e Benfeitorias	674.123	640.781
Máquinas e Equipamentos	26.549.070	25.168.451
Veículos	67.701	70.394
Móveis e Utensílios	87.550	84.215
(-)Prov. Ajuste ao Valor de recuperação de Ativos	-	-
Obrigações Especiais	(6.692.951)	(6.413.454)
	<u>20.721.142</u>	<u>19.587.163</u>
(-) Reintegração Acumulada		
Terrenos	-	-
Reservatório, Barragem e Adutoras	-	-
Edificações, Obras Civas e Benfeitorias	(381.073)	(361.838)
Máquinas e Equipamentos	(15.855.414)	(15.081.165)
Veículos	(47.278)	(54.026)
Móveis e Utensílios	(72.418)	(72.102)
(-)Prov. Ajuste ao Valor de recuperação de Ativos	-	-
Obrigações Especiais	1.754.830	1.530.666
	<u>(14.601.353)</u>	<u>(14.038.465)</u>
Em curso		
Terrenos	10.595	9.917
Reservatório, Barragem e Adutoras	-	-
Edificações, Obras Civas e Benfeitorias	53.740	53.960
Máquinas e Equipamentos	886.862	948.383
Veículos	1.684	8.007
Móveis e Utensílios	556	3.931
A Ratear	9.089	13.387
Estudos e Projetos	1.018	11.934
Transformação, Fabricação e Reparo de Materiais	2.348	2.824
Material em Depósito	242.111	249.675
Compras em Andamento	-	-
Adiantamento a Fornecedores	19.889	21.743
Depósitos Judiciais	68.097	34.469
Obrigações Especiais	(399.666)	(357.093)
	<u>896.323</u>	<u>1.001.137</u>
	<u>7.016.112</u>	<u>6.549.835</u>

Saldo Regulatório	6 Intangível	2014	2013				
	Em serviço	553.673	529.941				
	(-) Reintegração Acumulada	(440.796)	(413.542)				
	Em curso	86.120	65.227				
		198.997	181.626				
		-	-				
Ajustes CPCs	7 Passivos Regulatórios	2014			2013		
		Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
	Parcela "A"	-	-	-	-	-	-
	CVA	1.054.311	252.792	1.307.103	691.951	241.107	933.058
	Revisão tarifária	-	-	-	-	-	-
	Descontos TUSD e irrigação	-	-	-	-	-	-
	Reajuste tarifário	-	-	-	-	-	-
	Sobrecontratação	-	-	-	-	-	-
	Subvenção baixa renda - ganhos	-	-	-	-	-	-
	Neutralidade dos encargos setoriais	9.683	1.299	10.982	29.006	4.509	33.515
	Outros componentes financeiros	1.317	-	1.317	(2.704)	-	(2.704)
		1.065.311	254.091	1.319.402	718.253	245.616	963.869
		-	-	-	-	-	-
Ajustes CPCs	8 Tributos e Contribuições Sociais	2014	2013				
	IRPJ Diferido	(53.202)	22.712				
	CSLL Diferido	(19.153)	8.177				
	PIS Diferido	-	3.125				
	COFINS Diferido	-	14.393				
	(72.355)	48.406					
	-	-					
Ajustes CPCs	9 Reserva de avaliação patrimonial	2014	2013				
	Ajuste a valor de mercado	(98.833)	(108.191)				
	Ajuste de passivo atuarial	-	-				
	IR	-	(40.982)				
	CS	-	(14.753)				
	(98.833)	(163.926)					
	-	-					
Ajustes CPCs	10 Lucro (prejuízo) acumulado	2014	2013				
	Efeito dos ajustes CPCs	(41.617)	212.328				
		(41.617)	212.328				
	-	-					
Ajustes CPCs	11 Receita Operacional Bruta	2014	2013				
	Fornecimento de energia elétrica						
	CVA Passiva	(1.075.226)	(675.689)				
	Neutralidade dos encargos setoriais	10.755	27.338				
	Sobrecontratação	-	-				
	Subvenção baixa renda	-	1.493				
	Desconto TUSD e irrigação	9.067	(9.067)				
	Outros	-	-				
	Suprimento de Energia Elétrica	(2.841)	2.521				
	Energia Elétrica de Curto Prazo	-	-				
	Receita pela Disponibilidade da Rede Elétrica	(30.937)	(43.044)				
	Receita de Construção de infraestrutura da concessão	(861.437)	(883.801)				
	Remuneração do Ativo Financeiro	-	-				
Outros Ativos e Passivos Regulatórios	-	-					
	(1.950.619)	(1.580.249)					
	-	-					
Ajustes CPCs	12 Receita de Atividade Não Vinculada	2014	2013				
		-	-				
		-	-				
	-	-					
Ajustes CPCs	13 Outras Receitas Vinculadas	2.014	2.013				
		-	-				
		-	-				
	-	-					
Ajustes CPCs	14 Custos não Gerenciáveis - Parcela "A"	2014	2013				
	Energia Elétrica Comprada para Revenda Parcela "A"						
	CVA	847.764	458.736				
	Neutralidade dos encargos setoriais	-	-				
	Sobrecontratação	-	-				
	Outros Componentes Financeiros	-	2.289				
	Energia Elétrica Comprada para Revenda - Proinfa	(1.230)	(2.102)				
	Encargos de Uso do Sistema de Transmissão/Distrib.	(227.033)	(50.767)				
	Taxa de Fiscalização	-	-				
	CFURH	-	-				
		619.501	408.156				
	-	-					
Ajustes CPCs	15 Resultado Extra-Concessão	2014	2013				
	Receitas e Despesas Financeiras						
	Ativos e passivos regulatórios						
	Componentes Financeiros	6.064	42.098				
	Resultado Não Operacional						
	ICPC 01	-	-				
Baixa de ativos	(4.689)	(11.383)					
	1.375	30.715					
	-	-					