CEMIG GERAÇÃO E TRANSMISSÃO S.A.

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]	687.226	-	687.226	745.753	-	745.753
Despesas pagas antecipadamente	[2]	1.297	-	1.297	2.489	-	2.489
Ativo financeiro da concessão		4.582	(4.582)	-	2.254	(2.254)	-
Indenização da Transmissão		-	-	-	-	-	-
Outros ativos circulantes não afetados		1.163.872	-	1.163.872	1.963.106	-	1.963.106
		1.856.977	**(4.582)**	**1.852.395**	**2.713.602**	**(2.254)**	**2.711.348**
Realizável a Longo Prazo							
Consumidores, concessionárias e permissionárias	[1]	42.617	-	42.617	-	-	-
Créditos fiscais diferidos	[3]	-	-	-	-	79.559	79.559
Despesas pagas antecipadamente	[2]	-	-	-	-	-	-
Ativo financeiro da concessão		314.803	(314.803)	-	243.293	(243.293)	-
Indenização da Transmissão		953.601	-	953.601	533.588	-	533.588
Outros ativos não circulantes não afetados		267.817	-	267.817	271.107	-	271.107
		1.578.838	**(314.803)**	**1.264.035**	**1.047.988**	**(163.734)**	**884.254**
Investimentos	[4]	**4.042.187**	**-**	**4.042.187**	**1.522.481**	**-**	**1.522.481**
Imobilizado	[5]	**4.849.638**	**(511.885)**	**4.337.753**	**5.137.692**	**(669.659)**	**4.468.033**
Em serviço		16.455.764	(8.290.762)	8.165.002	16.471.433	(8.427.368)	8.044.065
(-) Reintegração Acumulada		(11.807.745)	7.676.572	(4.131.173)	(11.541.901)	7.606.898	(3.935.003)
Em curso		201.619	102.305	303.924	208.160	150.811	358.971
Intangíveis	[6]	**50.396**	**13.581**	**63.977**	**53.276**	**13.582**	**66.858**
Em serviço		99.716	4.113	103.829	97.280	4.015	101.295
(-) Reintegração Acumulada		(59.255)	9.468	(49.787)	(51.871)	9.567	(42.304)
Em curso		9.935	-	9.935	7.867	-	7.867
TOTAL DO ATIVO		**12.378.036**	**(817.689)**	**11.560.347**	**10.475.039**	**(822.065)**	**9.652.974**

	Nota de Ajuste	2014			2013		
		Societário	Ajustes CPCs	Regulatório	Societário	Ajustes CPCs	Regulatório
PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO							
Circulante							
Passivos regulatórios	[7]	-	-	-	-	-	-
Outros passivos circulantes não afetados		3.471.386	-	3.471.386	2.520.739	-	2.520.739
		3.471.386	**-**	**3.471.386**	**2.520.739**	**-**	**2.520.739**
Exigível a Longo Prazo							
Passivos regulatórios	[7]	-	-	-	-	-	-
Tributos e Contribuições Sociais	[8]	285.727	(176.553)	109.174	226.767	(125.534)	101.233
Outros passivos não circulantes não afetados		5.134.313	(101.233)	5.033.080	3.912.516	(101.233)	3.811.283
		5.420.040	**(277.786)**	**5.142.254**	**4.139.283**	**(226.767)**	**3.912.516**
Patrimônio Líquido							
Capital social		1.700.000	-	1.700.000	893.192	-	893.192
Reserva de capital		-	-	-	-	-	-
Reserva de lucro		1.309.293	(4.339)	1.304.954	2.337.706	(665)	2.337.041
Adiantamento para futuro aumento de capital		-	-	-	-	-	-
Dividendo adicional proposto		-	-	-	47.005	-	47.005
Reserva de avaliação patrimonial	[9]	477.317	(535.564)	(58.247)	537.114	(594.633)	(57.519)
Lucro (prejuízo) acumulado	[10]	-	-	-	-	-	-
		3.486.610	**(539.903)**	**2.946.707**	**3.815.017**	**(595.298)**	**3.219.719**
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		**12.378.036**	**(817.689)**	**11.560.347**	**10.475.039**	**(822.065)**	**9.652.974**

- - - - - -

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		**RECEITA OPERACIONAL BRUTA**	**[11]**	**8.635.393**	**(74.798)**	**8.560.595**	**6.337.900**	**(87.740)**	**6.250.160**
2	611.0X.1.1.01	Fornecimento de Energia Elétrica		3.394.032	-	3.394.032	2.681.650	-	2.681.650
3	611.0X.1.1.02	Suprimento de Energia Elétrica		2.224.928	-	2.224.928	2.086.890	-	2.086.890
4	611.0X.1.1.04	Energia Elétrica de Curto Prazo		2.280.683	-	2.280.683	967.057	-	967.057
5	611.0X.1.1.03	Receita pela Disponibilidade da Rede Elétrica		709.432	(74.798)	634.634	581.029	(87.740)	493.289
6	611.06	Receita de Atividade Não Vinculada	[12]	16.050		16.050	16.185	-	16.185
7	611.0X.X.9.XX	Outras Receitas Vinculadas [1]	[13]	10.268		10.268	5.089	-	5.089
8		**DEDUÇÕES DA RECEITA OPERACIONAL**		**(1.340.690)**	**-**	**(1.340.690)**	**(1.128.438)**	**-**	**(1.128.438)**
9		**Tributos e Encargos**		**(1.187.788)**	**-**	**(1.187.788)**	**(972.841)**	**-**	**(972.841)**
10	611.0X.6.X.21	Federais		(656.467)	-	(656.467)	(516.369)	-	(516.369)
11	611.0X.6.X.22/3	Estaduais e Municipais		(531.321)	-	(531.321)	(456.472)	-	(456.472)
12	611.05.7.1.06/7	Encargos		-	-	-	-	-	-
13		**Encargos - Parcela "A"**		**(152.902)**	**-**	**(152.902)**	**(155.597)**	**-**	**(155.597)**
14	611.0X.7.X.31	Reserva Global de Reversão - RGR		(35.328)	-	(35.328)	(66.925)	-	(66.925)
15	611.0X.7.X.32	Programa de Eficiência Energética - PEE		-	-	-	-	-	-
16	611.0X.7.X.33	Conta de Desenvolvimento Econômico - CDE		(16.829)	-	(16.829)	(10.481)	-	(10.481)
17	611.0X.7.X.34	Conta de Consumo de Combustíveis - CCC		-	-	-	-	-	-
18	611.0X.7.X.35	Pesquisa e Desenvolvimento - P&D		(71.959)	-	(71.959)	(51.191)	-	(51.191)
19	611.0X.7.X.39	Outros Encargos (Energia de Reserva e CCC Adicional)		(28.786)	-	(28.786)	(27.000)	-	(27.000)
20		**RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA**		**7.294.703**	**(74.798)**	**7.219.905**	**5.209.462**	**(87.740)**	**5.121.722**
21		**CUSTOS NÃO GERENCIÁVEIS - Parcela "A"**	**[14]**	**(2.361.070)**	**-**	**(2.361.070)**	**(1.639.242)**	**-**	**(1.639.242)**
22	615.0X.1.5.40/1	Energia Elétrica Comprada para Revenda		(1.661.340)	-	(1.661.340)	(1.182.704)	-	(1.182.704)
23	615.0X.1.5.43	Energia Elétrica Comprada para Revenda - Proinfa		-	-	-	-	-	-
24	615.0X.1.5.42	Encargos de Uso do Sistema de Transmissão/Distrib.		(273.211)	-	(273.211)	(256.610)	-	(256.610)
25	615.0X.1.9.38	Taxa de Fiscalização		(21.479)	-	(21.479)	(18.580)	-	(18.580)
26	615.0X.1.9.37	CFURH		(122.593)	-	(122.593)	(125.751)	-	(125.751)
27		**Matéria-Prima/Insumo para Geração de Energia Elétrica**		**(282.447)**	**-**	**(282.447)**	**(55.597)**	**-**	**(55.597)**
28	615.0X.X.X.12	Combustíveis		(282.447)	-	(282.447)	(55.597)	-	(55.597)
29	615.01.1.1.98	(-) Subvenção - CCC		-	-	-	-	-	-
30		**RESULTADO ANTES DOS CUSTOS GERENCIÁVEIS**		**4.933.633**	**(74.798)**	**4.858.835**	**3.570.220**	**(87.740)**	**3.482.480**
31		**CUSTOS GERENCIÁVEIS - Parcela "B" [2]**		**(1.101.238)**	**159.925**	**(941.313)**	**(1.200.319)**	**224.458**	**(975.861)**
32	615.0X.X.X.01	Pessoal		(402.979)	-	(402.979)	(406.426)	-	(406.426)
33	615.0X.X.X.02	Administradores		-	-	-	-	-	-
34	615.0X.X.X.21	Serviço de Terceiros		(170.494)	-	(170.494)	(165.831)	-	(165.831)
35	615.0X.X.X.11	Material		(16.355)	-	(16.355)	(12.275)	-	(12.275)
36	615.0X.X.X.91	Arrendamentos e Aluguéis		(22.871)	-	(22.871)	(24.511)	-	(24.511)
37	615.0X.X.X.93	Tributos		(4.925)	-	(4.925)	(3.556)	-	(3.556)
38	615.0X.X.X.92	Seguros		(3.031)	-	(3.031)	(3.379)	-	(3.379)
39	615.0X.X.X.94	Doações, Contribuições e Subvenções		(32.325)	-	(32.325)	(23.045)	-	(23.045)
40	615.0X.X.X.98	(-) Recuperação de Despesas		545	-	545	513	-	513
41	615.0X.X.X.99	Outros		(126.559)	80.358	(46.201)	(165.272)	91.176	(74.096)
42	615.0X.X.3.95/3.96	Provisões Devedores Duvidosos		(559)	-	(559)	253	-	253
43	615.0X.X.X.95/96	Provisões - Outras		(20.431)	-	(20.431)	(39.710)	-	(39.710)
44	615.0X.X.X.53	Depreciação		(285.174)	79.567	(205.607)	(334.071)	133.282	(200.789)
45	615.0X.X.X.55	Amortização		(3.744)	-	(3.744)	(8.852)	-	(8.852)
46	615.06	Despesa de Atividade Não Vinculada		(12.336)	-	(12.336)	(14.157)	-	(14.157)
47		**RESULTADO DA ATIVIDADE DA CONCESSÃO**		**3.832.395**	**85.127**	**3.917.522**	**2.369.901**	**136.718**	**2.506.619**
48		**RESULTADO EXTRA-CONCESSÃO**	**[15]**	**(768.649)**	**(1.189)**	**(769.838)**	**(182.159)**	**3.581**	**(178.578)**
49	631 (-) 631.06.1.2	Receita Financeira		190.248	-	190.248	306.742	-	306.742
50	635 (-) 635.06.1.2	Despesa Financeira		(865.105)	-	(865.105)	(735.135)	-	(735.135)
51	631.06.1.2 + 635.06.1.2	Resultado da Equivalência Patrimonial		(388.498)	-	(388.498)	350.177	-	350.177
52	671/5	Resultado Não Operacional		294.706	(1.189)	293.517	(103.943)	3.581	(100.362)
53		**LUCRO (PREJUÍZO) ANTES IRPJ/CSLL**		**3.063.746**	**83.938**	**3.147.684**	**2.187.742**	**140.299**	**2.328.041**
54	710.0X.1.2.02/4	Imposto de Renda		(806.626)	(20.970)	(827.596)	(438.582)	(35.075)	(473.657)
55	710.0X.1.2.01/3	Contribuição Social		(308.543)	(7.549)	(316.092)	(163.327)	(12.627)	(175.954)
56	710.0X.2.1/2	Participações e Contribuições à Entidade de Prev. Privada		-	-	-	-	-	-
57	710.0X.23	Reversão de Juros sobre o Capital Próprio		140.367	-	140.367	225.541	-	225.541
58		**LUCRO (PREJUÍZO)**		**2.088.944**	**55.419**	**2.144.363**	**1.811.374**	**92.597**	**1.903.971**

[1] Da linha 7 deverão ser excluíudas as receitas já contabilidades na Linha 6
[2] Das linhas 32 a 43, excluir todos os valores que se refiram às Atividades Não Vinculadas (615.06)

CEMIG GERAÇÃO E TRANSMISSÃO S.A.

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REGULATÓRIAS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REGULATÓRIAS - R$ Mil

1 Consumidores, concessionárias e permissionárias

	2014			2013		
	Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
Descontos TUST e TUSD	-	-	-	-	-	-
Descontos Irrigação e Aquicultura	-	-	-	-	-	-
Subsídios Baixa Renda	-	-	-	-	-	-
Compens. Financ. Interrup. Fornecimento	-	-	-	-	-	-
Outros Ajustes	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-		-	-	

2 Despesas pagas antecipadamente

	2014			2013		
	Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
Parcela "A"	-	-	-	-	-	-
CVA	-	-	-	-	-	-
Revisão tarifária	-	-	-	-	-	-
Sobrecontratação	-	-	-	-	-	-
Subvenção baixa renda - perdas	-	-	-	-	-	-
Neutralidade dos encargos setoriais	-	-	-	-	-	-
Diferenças PLPT	-	-	-	-	-	-
Outros componentes financeiros	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-		-	-	

3 Créditos fiscais diferidos

	2014	2013
IRPJ Diferido	-	65.199
CSLL Diferido	-	14.360
PIS Diferido	-	-
COFINS Diferido	-	-
	-	**79.559**
	-	-

4 Investimentos

	2014	2013
Em Sociedades Controladas e Controladas em Conjunto	4.039.033	1.519.322
Em Outros Investimentos	3.154	3.159
	4.042.187	**1.522.481**
	-	-

5 Imobilizado

	2014	2013
Em serviço		
Terrenos	257.406	257.408
Reservatório, Barragem e Adutoras	3.899.747	3.899.796
Edificações, Obras Civis e Benfeitorias	1.271.950	1.275.696
Máquinas e Equipamentos	6.145.800	6.042.072
Veículos	27.671	28.327
Móveis e Utensílios	10.888	8.479
(-)Prov. Ajuste ao Valor de recuperação de Ativos	(3.393.561)	(3.412.944)
Obrigações Especiais	(54.899)	(54.769)
	8.165.002	**8.044.065**
(-) Reintegração Acumulada	-	-
Terrenos	(9.764)	(4.882)
Reservatório, Barragem e Adutoras	(1.907.877)	(1.811.330)
Edificações, Obras Civis e Benfeitorias	(664.411)	(641.986)
Máquinas e Equipamentos	(3.936.481)	(3.873.420)
Veículos	(18.719)	(16.662)
Móveis e Utensílios	(7.299)	(7.214)
(-)Prov. Ajuste ao Valor de recuperação de Ativos	2.406.479	2.415.132
Obrigações Especiais	6.899	5.359
	(4.131.173)	**(3.935.003)**
Em curso	-	-
Terrenos	4.356	5.638
Reservatório, Barragem e Adutoras	26.906	27.704
Edificações, Obras Civis e Benfeitorias	19.941	12.544
Máquinas e Equipamentos	165.057	167.230
Veículos	788	46
Móveis e Utensílios	579	2.760
A Ratear	20.101	17.699
Estudos e Projetos	40.993	57.337
Transformação, Fabricação e Reparo de Materiais	22.923	16.484
Material em Depósito	19.111	20.709
Compras em Andamento	-	-
Adiantamento a Fornecedores	8.367	22.661
Depósitos Judiciais	13.189	11.622
Obrigações Especiais	(38.387)	(3.463)
	303.924	**358.971**
	-	-
Total do Imobilizado	**4.337.753**	**4.468.033**
	-	-

6 Intangível	2014	2013
Em serviço	103.829	101.295
(-) Reintegração Acumulada	(49.787)	(42.304)
Em curso	9.935	7.867
	63.977	**66.858**
	-	-

7 Passivos Regulatórios	2014			2013		
	Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
Parcela "A"	-	-	-	-	-	-
CVA	-	-	-	-	-	-
Revisão tarifária	-	-	-	-	-	-
Descontos TUSD e irrigação	-	-	-	-	-	-
Reajuste tarifário	-	-	-	-	-	-
Sobrecontratação	-	-	-	-	-	-
Subvenção baixa renda - ganhos	-	-	-	-	-	-
Neutralidade dos encargos setoriais	-	-	-	-	-	-
Outros componentes financeiros	-	-	-	-	-	-
	-	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	-	-		-	-	

8 Tributos e Contribuições Sociais	2014	2013
IRPJ Diferido	(204.254)	(160.041)
CSLL Diferido	(73.532)	(66.726)
PIS Diferido	83.175	83.175
COFINS Diferido	18.058	18.058
	(176.553)	**(125.534)**
	-	-

9 Reserva de avaliação patrimonial	2014	2013
Ajuste a valor de mercado		
Custo atribuído	(812.866)	(904.191)
Base de Remuneração Regulatória-BRR	1.405	3.233
Ajuste de passivo atuarial	-	-
IR	202.865	225.239
CS	73.032	81.086
	(535.564)	**(594.632)**
	-	

Rateio	2014	2013
Valor líquido	(535.564)	(594.633)
100%	(811.461)	(900.959)
25%	202.865	225.240
9%	73.031	81.086

10 Lucro (prejuízo) acumulado	2014	2013
Efeito dos ajustes CPCs	-	-
	-	**-**
	-	-

11 Receita Operacional Bruta	2014	2013
Fornecimento de energia elétrica		
CVA Passiva	-	-
Neutralidade dos encargos setoriais	-	-
Sobrecontratação	-	-
Subvenção baixa renda	-	-
Desconto TUSD e irrigação	-	-
Outros	-	-
Suprimento de Energia Elétrica	-	-
Energia Elétrica de Curto Prazo	-	-
Receita pela Disponibilidade da Rede Elétrica		
Receita de Construção de infraestrutura da concessão	(80.358)	(91.176)
Remuneração do Ativo Financeiro	5.560	3.436
Outros Ativos e Passivos Regulatórios		-
	(74.798)	**(87.740)**
	-	-

12 Receita de Atividade Não Vinculada	2014	2013
	-	-
	-	**-**
	-	-

13 Outras Receitas Vinculadas	2.014	2.013
	-	-
	-	**-**
	-	-

14 Custos não Gerenciáveis - Parcela "A"	2014	2013
Energia Elétrica Comprada para Revenda		
Parcela "A"	-	-
CVA	-	-
Neutralidade dos encargos setoriais	-	-
Sobrecontratação	-	-
Outros Componentes Financeiros	-	-
Energia Elétrica Comprada para Revenda - Proinfa	-	-
Encargos de Uso do Sistema de Transmissão/Distrib.	-	-
Taxa de Fiscalização	-	-
CFURH	-	-
	-	**-**
	-	-

15 Resultado Extra-Concessão	2014	2013
Receitas e Despesas Financeiras		
Ativos e passivos regulatórios	-	-
Componentes Financeiros	-	-
Resultado Não Operacional		
ICPC 01		
Baixa de ativos	(1.189)	3.581
	(1.189)	**3.581**