

Empresa Luz e Força Santa Maria S.A.

Demonstrações contábeis regulatórias

Balances patrimoniais regulatório e societário
em 31 de dezembro de 2012 e 2011

(Em milhares de reais)

	Nota de Ajuste	2012			2011		
		Societário	Ajustes CPCs	Regulatório	Societário	Ajustes CPCs	Regulatório
ATIVO							
Circulante							
Consumidores, concessionárias e permissionárias	[1]	28.046	-	28.046	20.350	-	20.350
Despesas pagas antecipadamente	[2]	262	1.157	1.419	260	193	453
Outros ativos circulantes não afetados		24.630	-	24.630	22.058	-	22.058
		52.938	1.157	54.095	42.668	193	42.861
Não circulante							
Ativo financeiro da concessão		98.452	(98.452)	-	75.082	(75.082)	-
Outros ativos não circulantes não afetados		2.000	-	2.000	1.808	-	1.808
		100.452	(98.452)	2.000	76.890	(75.082)	1.808
Imobilizado	[3]	-	132.121	132.121	-	111.563	111.563
Em serviço		-	252.144	252.144	-	209.264	209.264
(-) Reintegração Acumulada		-	(132.032)	(132.032)	-	(107.689)	(107.689)
Em curso		-	12.009	12.009	-	9.988	9.988
Intangíveis		24.998	(24.998)	-	30.935	(30.935)	-
Em serviço		12.989	(12.989)	-	20.947	(20.947)	-
Em curso		12.009	(12.009)	-	9.988	(9.988)	-
		24.998	107.123	132.121	30.935	80.628	111.563
TOTAL DO ATIVO		178.388	9.828	188.216	150.493	5.739	156.232
PASSIVO							
Circulante							
Passivos regulatórios	[4]	-	3.473	3.473	-	21	21
Outros passivos circulantes não afetados		38.542	-	38.542	29.722	-	29.722
		38.542	3.473	42.015	29.722	21	29.743
Não circulante							
Outros passivos não circulantes não afetados		22.111	10.373	32.484	27.194	3.242	30.436
		22.111	10.373	32.484	27.194	3.242	30.436
Patrimônio Líquido							
Capital social		80.000	-	80.000	70.000	-	70.000
Reserva de capital		5.177	-	5.177	3.202	-	3.202
Reserva de lucro		32.558	(18.165)	14.393	20.375	(1.185)	19.190
Reserva de avaliação patrimonial	[5]	-	14.147	14.147	-	3.661	3.661
		117.735	(4.018)	113.717	93.577	2.476	96.053
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		178.388	9.828	188.216	150.493	5.739	156.232

Empresa Luz e Força Santa Maria S.A.

Demonstrações contábeis regulatórias

Demonstrações de resultado regulatório e societário

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2012 e 2011

(Em milhares de reais)

Nota de Ajuste	2012			2011		
	Societário	Ajustes CPCs	Regulatório	Societário	Ajustes CPCs	Regulatório
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	215.590	(15.164)	200.426	200.559	(15.917)	184.642
Fornecimento de Energia Elétrica	208.321	(12.292)	196.029	196.665	(16.019)	180.646
Outras Receitas Vinculadas	7.269	(2.872)	4.397	3.894	102	3.996
DEDUÇÕES DA RECEITA OPERACIONAL	(65.783)	267	(65.516)	(63.778)	(66)	(63.844)
Tributos e Encargos	(53.400)	-	(53.400)	(49.794)	-	(49.794)
Federais	(10.916)	-	(10.916)	(9.950)	-	(9.950)
Estaduais e Municipais	(42.484)	-	(42.484)	(39.844)	-	(39.844)
Encargos - Parcela "A"	(12.383)	267	(12.116)	(13.984)	(66)	(14.050)
Reserva Global de Reversão - RGR	(2.331)	-	(2.331)	(2.357)	-	(2.357)
Pesquisa e Desenvolvimento - P & D	(671)	-	(671)	(583)	-	(583)
Conta de Desenvolvimento Econômico - CDE	(4.632)	278	(4.354)	(4.239)	(9)	(4.248)
Conta de Consumo de Combustíveis - CCC	(3.675)	(11)	(3.686)	(5.873)	(57)	(5.930)
Programa de Eficiência Energética - PEE	(679)	-	(679)	(583)	-	(583)
Outros Encargos (Energia de Reserva e CCC Adicional)	(395)	-	(395)	(349)	-	(349)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	149.807	(14.897)	134.910	136.781	(15.983)	120.798
CUSTOS NÃO GERENCIÁVEIS – Parcela "A"	(76.625)	319	(76.306)	(70.707)	(1.693)	(72.400)
Energia Elétrica Comprada para Revenda	(67.875)	(131)	(68.006)	(63.125)	(1.590)	(64.715)
Energia Elétrica Comprada para Revenda – Proinfra	(2.325)	266	(2.059)	(1.903)	(10)	(1.913)
Encargos de Uso do Sistema de Transmissão / Distrib.	(6.099)	184	(5.915)	(5.406)	(93)	(5.499)
Taxa de Fiscalização	(326)	-	(326)	(273)	-	(273)
RESULTADO ANTES DOS CUSTOS GERENCIÁVEIS	73.182	(14.578)	58.604	66.074	(17.676)	48.398
CUSTOS GERENCIÁVEIS – Parcela "B"	(43.223)	8.057	(35.166)	(48.277)	12.542	(35.735)
Pessoal	(11.846)	-	(11.846)	(10.807)	-	(10.807)
Administradores	(2.307)	-	(2.307)	(2.101)	-	(2.101)
Serviço de Terceiros	(6.660)	-	(6.660)	(8.309)	-	(8.309)
Material	(2.906)	-	(2.906)	(2.569)	-	(2.569)
Arrendamentos e Aluguéis	(224)	-	(224)	(408)	-	(408)
Tributos	(55)	-	(55)	(62)	-	(62)
Seguros	(522)	-	(522)	(453)	-	(453)
Outros	(12.853)	12.062	(791)	(17.290)	16.019	(1.271)
Provisão Devedores Duvidosos	(749)	-	(749)	(94)	-	(94)
Depreciação	-	(8.802)	(8.802)	-	(9.569)	(9.569)
Amortização	(5.101)	4.797	(304)	(6.184)	6.092	(92)
RESULTADO DA ATIVIDADE DA CONCESSÃO	29.959	(6.521)	23.438	17.797	(5.134)	12.663
Receita Financeira	3.302	103	3.405	3.470	21	3.491
Despesa Financeira	(7.817)	(305)	(8.122)	(8.477)	(31)	(8.508)
Resultado Não Operacional	17.050	(13.614)	3.436	1.185	(513)	672
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES IRPJ/CSLL	42.494	(20.337)	22.157	13.975	(5.657)	8.318
Imposto de Renda	(5.737)	-	(5.737)	(2.765)	-	(2.765)
Contribuição Social	(1.959)	-	(1.959)	(854)	-	(854)
Participações e Contribuições à Entidade de Prev. Privada	(2.378)	-	(2.378)	(1.375)	-	(1.375)
Reversão de Juros sobre o Capital Próprio	5.122	-	5.122	5.127	-	5.127
LUCRO (PREJUÍZO)	37.542	(20.337)	17.205	14.108	(5.657)	8.451

Empresa Luz e Força Santa Maria S.A.

Demonstrações contábeis regulatórias

Notas explicativas às demonstrações contábeis regulatórias

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2012 e 2011

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

1 Consumidores, concessionárias e permissionárias

	2012			2011		
	Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
Descontos Irrigação e Aquicultura	7.683	-	7.683	3.157	-	3.157
Subsídios Baixa Renda	777	-	777	236	-	236
Outros Ajustes	19.586	-	19.586	16.957	-	16.957
	28.046	-	28.046	20.350	-	20.350

2 Despesas pagas antecipadamente

	2012			2011		
	Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
CVA	1.157	-	1.157	193	-	193
Outros componentes financeiros	262	-	262	260	-	260
	1.419	-	1.419	453	-	453

3 Imobilizado

	2012	2011
Em serviço		
Intangíveis	3.104	2.522
Terrenos	679	620
Reservatório, Barragem e Adutoras	281	281
Edificações, Obras Civas e Benfeitorias	7.845	7.608
Máquinas e Equipamentos	229.632	189.731
Veículos	9.919	7.888
Móveis e Utensílios	684	614
	252.144	209.264
(-) Reintegração Acumulada		
Intangíveis	(1.621)	(1.138)
Reservatório, Barragem e Adutoras	(281)	(250)
Edificações, Obras Civas e Benfeitorias	(3.321)	(3.376)
Máquinas e Equipamentos	(118.527)	(96.893)
Veículos	(7.807)	(5.620)
Móveis e Utensílios	(475)	(412)
	(132.032)	(107.689)
Em curso		
Intangíveis	-	-
Edificações, Obras Civas e Benfeitorias	-	6
Máquinas e Equipamentos	6.269	5.213
Estudos e Projetos	22	22
Transformação, Fabricação e Reparo de Materiais	-	6
Material em Depósito	5.017	4.715
Adiantamento a Fornecedores	701	26
	12.009	9.988
Total do Imobilizado	132.121	111.563

4 Passivos Regulatórios

	2012			2011		
	Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
CVA	3.473	-	3.473	21	-	21
	3.473	-	3.473	21	-	21

Empresa Luz e Força Santa Maria S.A.

Demonstrações contábeis regulatórias

Notas explicativas às demonstrações contábeis regulatórias

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2012 e 2011

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

5 Reserva de avaliação patrimonial

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Ajuste a valor de mercado	14.147	3.661
	<u>14.147</u>	<u>3.661</u>

6 Fornecimento de Energia Elétrica

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Fornecimento de Energia Elétrica		
Residencial	58.477	56.483
Industrial	40.307	38.781
Comercial	42.301	39.531
Rural	37.857	30.058
Poderes Públicos	7.877	7.098
Iluminação Pública	4.249	4.008
Serviço Público	4.961	4.687
	<u>196.029</u>	<u>180.646</u>

7 Outras Receitas Vinculadas

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Renda da Prestação de Serviços	431	460
Arrendamentos e Aluguéis	931	1.480
Doações, Contrib. Subvenç. Vinc. Sv. Conc.	2.810	1.812
Serviço Taxado	225	244
	<u>4.397</u>	<u>3.996</u>

8 Custos não gerenciáveis – Parcela "A"

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Desreconhecimento de ativos e passivos regulatórios	319	(1.693)
	<u>319</u>	<u>(1.693)</u>

* * *

ARTHUR ARPINI COUTINHO
Diretor-presidente

ANGELO ARPINI COUTINHO
Diretor vice-presidente

ANGELO ANDRÉ BOSI
Diretor

CARLOS ALBERTO LIMA
Contador - CRC: ES 9263/O-2