

Empresa Luz e Força Santa Maria S.A.

Demonstrações contábeis regulatórias

Balancos patrimoniais regulatório e societário
em 31 de dezembro de 2013 e 2012

(Em milhares de reais)

	Nota de Ajuste	2013			2012		
		Societário	Ajustes CPCs	Regulatório	Societário	Ajustes CPCs	Regulatório
ATIVO							
Circulante							
Consumidores, concessionárias e permissionárias	[1]	18.418	-	18.418	28.046	-	28.046
Despesas pagas antecipadamente	[2]	277	2.530	2.807	262	1.157	1.419
Outros ativos circulantes não afetados		19.718	-	19.718	24.630	-	24.630
		38.413	2.530	40.943	52.938	1.157	54.095
Não circulante							
Ativo financeiro da concessão		110.102	(110.102)	-	98.452	(98.452)	-
Outros ativos não circulantes não afetados		2.404	-	2.404	2.000	-	2.000
		112.506	(110.102)	2.404	100.452	(98.452)	2.000
Imobilizado	[3]	-	135.390	135.390	-	132.121	132.121
Em serviço		-	263.520	263.520	-	252.144	252.144
(-) Reintegração Acumulada		-	(141.029)	(141.029)	-	(132.032)	(132.032)
Em curso		-	12.899	12.899	-	12.009	12.009
Intangíveis		22.245	(22.245)	-	24.998	(24.998)	-
Em serviço		9.346	(9.346)	-	12.989	(12.989)	-
Em curso		12.899	(12.899)	-	12.009	(12.009)	-
		22.245	113.145	135.390	24.998	107.123	132.121
TOTAL DO ATIVO		173.164	5.573	178.737	178.388	9.828	188.216
PASSIVO							
Circulante							
Passivos regulatórios	[4]	-	2.969	2.969	-	3.473	3.473
Outros passivos circulantes não afetados		32.698	-	32.698	38.542	-	38.542
		32.698	2.969	35.667	38.542	3.473	42.015
Não circulante							
Outros passivos não circulantes não afetados		19.169	10.373	29.542	22.111	10.373	32.484
		19.169	10.373	29.542	22.111	10.373	32.484
Patrimônio Líquido							
Capital social		85.000	-	85.000	80.000	-	80.000
Reserva de capital		2.838	-	2.838	5.177	-	5.177
Reserva de lucro		33.459	(19.022)	14.437	32.558	(18.165)	14.393
Reserva de avaliação patrimonial	[5]	-	11.253	11.253	-	14.147	14.147
		121.297	(7.769)	113.528	117.735	(4.018)	113.717
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		173.164	5.573	178.737	178.388	9.828	188.216

Empresa Luz e Força Santa Maria S.A.

Demonstrações contábeis regulatórias

Demonstrações de resultado regulatório e societário

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2013 e 2012

(Em milhares de reais)

Nota de Ajuste	2013			2012		
	Societário	Ajustes CPCs	Regulatório	Societário	Ajustes CPCs	Regulatório
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	211.845	(16.936)	194.909	215.590	(15.164)	200.426
Fornecimento de Energia Elétrica	186.738	(18.464)	168.274	208.321	(12.292)	196.029
Outras Receitas Vinculadas	25.107	1.528	26.635	7.269	(2.872)	4.397
DEDUÇÕES DA RECEITA OPERACIONAL	(50.403)	(587)	(50.990)	(65.783)	267	(65.516)
Tributos e Encargos	(47.217)	-	(47.217)	(53.400)	-	(53.400)
Federais	(9.863)	-	(9.863)	(10.916)	-	(10.916)
Estaduais e Municipais	(37.354)	-	(37.354)	(42.484)	-	(42.484)
Encargos - Parcela "A"	(3.186)	(587)	(3.773)	(12.383)	267	(12.116)
Reserva Global de Reversão - RGR	(213)	-	(213)	(2.331)	-	(2.331)
Pesquisa e Desenvolvimento - P & D	(720)	-	(720)	(671)	-	(671)
Conta de Desenvolvimento Econômico - CDE	(1.332)	(289)	(1.621)	(4.632)	278	(4.354)
Conta de Consumo de Combustíveis - CCC	(210)	(298)	(508)	(3.675)	(11)	(3.686)
Programa de Eficiência Energética - PEE	(711)	-	(711)	(679)	-	(679)
Outros Encargos (Energia de Reserva e CCC Adicional)	-	-	-	(395)	-	(395)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	161.442	(17.523)	143.919	149.807	(14.897)	134.910
CUSTOS NÃO GERENCIÁVEIS – Parcela "A"	(87.455)	1.027	(86.428)	(76.625)	319	(76.306)
Energia Elétrica Comprada para Revenda	(80.888)	224	(80.664)	(67.875)	(131)	(68.006)
Energia Elétrica Comprada para Revenda – Proinfra	(3.063)	(142)	(3.205)	(2.325)	266	(2.059)
Encargos de Uso do Sistema de Transmissão / Distrib.	(3.200)	945	(2.255)	(6.099)	184	(5.915)
Taxa de Fiscalização	(304)	-	(304)	(326)	-	(326)
RESULTADO ANTES DOS CUSTOS GERENCIÁVEIS	73.987	(16.496)	57.491	73.182	(14.578)	58.604
CUSTOS GERENCIÁVEIS – Parcela "B"	(51.017)	13.369	(37.648)	(43.223)	8.057	(35.166)
Pessoal	(12.734)	-	(12.734)	(11.846)	-	(11.846)
Administradores	(2.513)	-	(2.513)	(2.307)	-	(2.307)
Serviço de Terceiros	(7.794)	-	(7.794)	(6.660)	-	(6.660)
Material	(3.569)	-	(3.569)	(2.906)	-	(2.906)
Arrendamentos e Aluguéis	(808)	-	(808)	(224)	-	(224)
Tributos	(74)	-	(74)	(55)	-	(55)
Seguros	(540)	-	(540)	(522)	-	(522)
Outros	(18.166)	17.221	(945)	(12.853)	12.062	(791)
Provisão Devedores Duvidosos	591	-	591	(749)	-	(749)
Depreciação	-	(8.970)	(8.970)	-	(8.802)	(8.802)
Amortização	(5.410)	5.118	(292)	(5.101)	4.797	(304)
RESULTADO DA ATIVIDADE DA CONCESSÃO	22.970	(3.127)	19.843	29.959	(6.521)	23.438
Receita Financeira	3.280	53	3.333	3.302	103	3.405
Despesa Financeira	(7.734)	(144)	(7.878)	(7.817)	(305)	(8.122)
Resultado Não Operacional	(636)	(533)	(1.169)	17.050	(13.614)	3.436
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES IRPJ/CSSL	17.880	(3.751)	14.129	42.494	(20.337)	22.157
Imposto de Renda	(5.623)	-	(5.623)	(5.737)	-	(5.737)
Contribuição Social	(1.824)	-	(1.824)	(1.959)	-	(1.959)
Participações e Contribuições à Entidade de Prev. Privada	(1.324)	-	(1.324)	(2.378)	-	(2.378)
Reversão de Juros sobre o Capital Próprio	5.174	-	5.174	5.122	-	5.122
LUCRO (PREJUÍZO)	14.283	(3.751)	10.532	37.542	(20.337)	17.205

Empresa Luz e Força Santa Maria S.A.

Demonstrações contábeis regulatórias

Notas explicativas às demonstrações contábeis regulatórias

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2013 e 2012

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

1 Consumidores, concessionárias e permissionárias

	2013			2012		
	Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
Descontos Irrigação e Aquicultura	-	-	-	7.683	-	7.683
Subsídios Baixa Renda	556	-	556	777	-	777
Outros Ajustes	17.862	-	17.862	19.586	-	19.586
	18.418	-	18.418	28.046	-	28.046

2 Despesas pagas antecipadamente

	2013			2012		
	Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
CVA	2.530	-	2.530	1.157	-	1.157
Outros componentes financeiros	277	-	277	262	-	262
	2.807	-	2.807	1.419	-	1.419

3 Imobilizado

	2013	2012
Em serviço		
Intangíveis	3.137	3.104
Terrenos	679	679
Reservatório, Barragem e Adutoras	281	281
Edificações, Obras Civas e Benfeitorias	7.845	7.845
Máquinas e Equipamentos	240.238	229.632
Veículos	10.629	9.919
Móveis e Utensílios	711	684
	263.520	252.144
(-) Reintegração Acumulada		
Intangíveis	(1.904)	(1.621)
Reservatório, Barragem e Adutoras	(281)	(281)
Edificações, Obras Civas e Benfeitorias	(3.518)	(3.321)
Máquinas e Equipamentos	(127.066)	(118.527)
Veículos	(7.749)	(7.807)
Móveis e Utensílios	(511)	(475)
	(141.029)	(132.032)
Em curso		
Intangíveis	175	-
Edificações, Obras Civas e Benfeitorias	-	-
Máquinas e Equipamentos	6.321	6.269
Estudos e Projetos	22	22
Transformação, Fabricação e Reparo de Materiais	-	-
Material em Depósito	5.644	5.017
Adiantamento a Fornecedores	737	701
	12.899	12.009
Total do Imobilizado	135.390	132.121

4 Passivos Regulatórios

	2013			2012		
	Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
CVA	2.969	-	2.969	3.473	-	3.473
	2.969	-	2.969	3.473	-	3.473

Empresa Luz e Força Santa Maria S.A.

Demonstrações contábeis regulatórias

Notas explicativas às demonstrações contábeis regulatórias

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2013 e 2012

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

5 Reserva de avaliação patrimonial

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Ajuste a valor de mercado	11.253	14.147
	<u>11.253</u>	<u>14.147</u>

6 Fornecimento de Energia Elétrica

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Fornecimento de Energia Elétrica		
Residencial	55.683	58.477
Industrial	34.492	40.307
Comercial	36.580	42.301
Rural	27.152	37.857
Poderes Públicos	6.529	7.877
Iluminação Pública	3.799	4.249
Serviço Público	4.039	4.961
	<u>168.274</u>	<u>196.029</u>

7 Outras Receitas Vinculadas

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Renda da Prestação de Serviços	438	431
Arrendamentos e Aluguéis	1.067	931
Doações, Contrib. Subvenç. Vinc. Sv. Conc.	24.892	2.810
Serviço Taxado	238	225
	<u>26.635</u>	<u>4.397</u>

8 Custos não gerenciáveis – Parcela "A"

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Desreconhecimento de ativos e passivos regulatórios	1.027	319
	<u>1.027</u>	<u>319</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