

Empresa Luz e Força Santa Maria S.A.

Demonstrações contábeis regulatórias

Balancos patrimoniais regulatório e societário

em 31 de dezembro de 2011 e 2010

(Em milhares de reais)

	Nota de Ajuste	2011			2010		
		Societário	Ajustes CPCs	Regulatório	Societário	Ajustes CPCs	Regulatório
ATIVO							
Circulante							
Consumidores, concessionárias e permissionárias	[1]	20.350	-	20.350	18.472	-	18.472
Despesas pagas antecipadamente	[2]	260	193	453	218	1.931	2.149
Outros ativos circulantes não afetados		22.058	-	22.058	26.326	-	26.326
		42.668	193	42.861	45.016	1.931	46.947
Não circulante							
Ativo financeiro da concessão		75.082	(75.082)	-	65.357	(65.357)	-
Outros ativos não circulantes não afetados		1.808	-	1.808	4.940	-	4.940
		76.890	(75.082)	1.808	70.297	(65.357)	4.940
Imobilizado	[3]	-	111.563	111.563	-	101.927	101.927
Em serviço		-	209.264	209.264	-	133.210	133.210
(-) Reintegração Acumulada		-	(107.689)	(107.689)	-	(43.057)	(43.057)
Em curso		-	9.988	9.988	-	11.774	11.774
Intangíveis		30.935	(30.935)	-	36.570	(36.570)	-
Em serviço		20.947	(20.947)	-	24.796	(24.796)	-
Em curso		9.988	(9.988)	-	11.774	(11.774)	-
TOTAL DO ATIVO		150.493	5.739	156.232	151.883	1.931	153.814
PASSIVO							
Circulante							
Passivos regulatórios	[4]	-	21	21	-	94	94
Outros passivos circulantes não afetados		29.722	-	29.722	36.118	-	36.118
		29.722	21	29.743	36.118	94	36.212
Não circulante							
Outros passivos não circulantes não afetados		27.194	3.242	30.436	29.109	-	29.109
		27.194	3.242	30.436	29.109	-	29.109
Patrimônio Líquido							
Capital social		70.000	-	70.000	60.000	-	60.000
Reserva de capital		3.202	-	3.202	5.343	-	5.343
Reserva de lucro		20.375	(1.185)	19.190	21.313	1.837	23.150
Reserva de avaliação patrimonial	[5]	-	3.661	3.661	-	-	-
		93.577	2.476	96.053	86.656	1.837	88.493
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		150.493	5.739	156.232	151.883	1.931	153.814

Empresa Luz e Força Santa Maria S.A.

Demonstrações contábeis regulatórias

Demonstrações de resultado regulatório e societário

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2011 e 2010

(Em milhares de reais)

Nota de Ajuste	2011			2010		
	Societário	Ajustes CPCs	Regulatório	Societário	Ajustes CPCs	Regulatório
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	200.559	(15.917)	184.642	185.561	(14.307)	171.254
Fornecimento de Energia Elétrica	196.665	(16.019)	180.646	183.019	(15.111)	167.908
Outras Receitas Vinculadas	3.894	102	3.996	2.542	804	3.346
DEDUÇÕES DA RECEITA OPERACIONAL	(63.778)	(66)	(63.844)	(57.334)	(565)	(57.899)
Tributos e Encargos	(49.794)	-	(49.794)	(45.196)	-	(45.196)
Federais	(9.950)	-	(9.950)	(9.257)	-	(9.257)
Estaduais e Municipais	(39.844)	-	(39.844)	(35.939)	-	(35.939)
Encargos - Parcela "A"	(13.984)	(66)	(14.050)	(12.138)	(565)	(12.703)
Reserva Global de Reversão - RGR	(2.357)	-	(2.357)	(2.035)	-	(2.035)
Pesquisa e Desenvolvimento - P & D	(583)	-	(583)	(543)	-	(543)
Conta de Desenvolvimento Econômico - CDE	(4.239)	(9)	(4.248)	(3.665)	(71)	(3.736)
Conta de Consumo de Combustíveis - CCC	(5.873)	(57)	(5.930)	(5.027)	(494)	(5.521)
Programa de Eficiência Energética - PEE	(583)	-	(583)	(543)	-	(543)
Outros Encargos (Energia de Reserva e CCC Adicional)	(349)	-	(349)	(325)	-	(325)
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	136.781	(15.983)	120.798	128.227	(14.872)	113.355
CUSTOS NÃO GERENCIÁVEIS – Parcela "A"	(70.707)	(1.693)	(72.400)	(63.549)	(915)	(64.464)
Energia Elétrica Comprada para Revenda	(63.125)	(1.590)	(64.715)	(56.206)	(125)	(56.331)
Energia Elétrica Comprada para Revenda – Proinfra	(1.903)	(10)	(1.913)	(1.863)	(76)	(1.939)
Encargos de Uso do Sistema de Transmissão / Distrib.	(5.406)	(93)	(5.499)	(5.222)	(714)	(5.936)
Taxa de Fiscalização	(273)	-	(273)	(258)	-	(258)
RESULTADO ANTES DOS CUSTOS GERENCIÁVEIS	66.074	(17.676)	48.398	64.678	(15.787)	48.891
CUSTOS GERENCIÁVEIS – Parcela "B"	(48.277)	12.542	(35.735)	(42.118)	15.112	(27.006)
Pessoal	(10.807)	-	(10.807)	(9.503)	-	(9.503)
Administradores	(2.101)	-	(2.101)	(1.822)	-	(1.822)
Serviço de Terceiros	(8.309)	-	(8.309)	(5.770)	-	(5.770)
Material	(2.569)	-	(2.569)	(2.628)	-	(2.628)
Arrendamentos e Aluguéis	(408)	-	(408)	(490)	-	(490)
Tributos	(62)	-	(62)	(52)	-	(52)
Seguros	(453)	-	(453)	(434)	-	(434)
Outros	(17.290)	16.019	(1.271)	(15.739)	15.112	(627)
Provisão Devedores Duvidosos	(94)	-	(94)	(247)	-	(247)
Depreciação	-	(9.569)	(9.569)	-	(5.409)	(5.409)
Amortização	(6.184)	6.092	(92)	(5.433)	5.409	(24)
RESULTADO DA ATIVIDADE DA CONCESSÃO	17.797	(5.134)	12.663	22.560	(675)	21.885
Receita Financeira	3.470	21	3.491	3.734	107	3.841
Despesa Financeira	(8.477)	(31)	(8.508)	(7.653)	(48)	(7.701)
Resultado Não Operacional	1.185	(513)	672	2.473	-	2.473
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES IRPJ/CSLL	13.975	(5.657)	8.318	21.114	(616)	20.498
Imposto de Renda	(2.765)	-	(2.765)	(4.065)	-	(4.065)
Contribuição Social	(854)	-	(854)	(1.322)	-	(1.322)
Participações e Contribuições à Entidade de Prev. Privada	(1.375)	-	(1.375)	(1.782)	-	(1.782)
Reversão de Juros sobre o Capital Próprio	5.127	-	5.127	4.779	-	4.779
LUCRO (PREJUÍZO)	14.108	(5.657)	8.451	18.724	(616)	18.108

Empresa Luz e Força Santa Maria S.A.

Demonstrações contábeis regulatórias

Notas explicativas às demonstrações contábeis regulatórias

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2011 e 2010

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

1 Consumidores, concessionárias e permissionárias

	2011			2010		
	Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
Descontos Irrigação e Aquicultura	3.157	-	3.157	1.897	-	1.897
Subsídios Baixa Renda	236	-	236	638	-	638
Outros Ajustes	16.957	-	16.957	15.937	-	15.937
	20.350	-	20.350	18.472	-	18.472

2 Despesas pagas antecipadamente

	2011			2010		
	Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
CVA	193	-	193	1.931	-	1.931
Outros componentes financeiros	260	-	260	218	-	218
	453	-	453	2.149	-	2.149

3 Imobilizado

	2011	2010
Em serviço		
Intangíveis	2.522	1.425
Terrenos	620	389
Reservatório, Barragem e Adutoras	281	176
Edificações, Obras Civas e Benfeitorias	7.608	4.754
Máquinas e Equipamentos	189.731	120.917
Veículos	7.888	5.044
Móveis e Utensílios	614	505
	209.264	133.210
(-) Reintegração Acumulada		
Intangíveis	(1.138)	(607)
Reservatório, Barragem e Adutoras	(250)	(176)
Edificações, Obras Civas e Benfeitorias	(3.376)	(1.206)
Máquinas e Equipamentos	(96.893)	(37.770)
Veículos	(5.620)	(2.949)
Móveis e Utensílios	(412)	(349)
	(107.689)	(43.057)
Em curso		
Intangíveis	-	70
Edificações, Obras Civas e Benfeitorias	6	106
Máquinas e Equipamentos	5.213	7.870
Estudos e Projetos	22	22
Transformação, Fabricação e Reparo de Materiais	6	3
Material em Depósito	4.715	3.672
Adiantamento a Fornecedores	26	31
	9.988	11.774
Total do Imobilizado	111.563	101.927

4 Passivos Regulatórios

	2011			2010		
	Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
CVA	21	-	21	94	-	94
	21	-	21	94	-	94

Empresa Luz e Força Santa Maria S.A.

Demonstrações contábeis regulatórias

Notas explicativas às demonstrações contábeis regulatórias

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2011 e 2010

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

5 Reserva de avaliação patrimonial

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Ajuste a valor de mercado	3.661	-
	<u>3.661</u>	<u>-</u>

6 Fornecimento de Energia Elétrica

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Fornecimento de Energia Elétrica		
Residencial	56.483	52.914
Industrial	38.781	32.887
Comercial	39.531	37.084
Rural	30.058	30.489
Poderes Públicos	7.098	6.495
Iluminação Pública	4.008	3.550
Serviço Público	4.687	4.489
	<u>180.646</u>	<u>167.908</u>

7 Outras Receitas Vinculadas

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Renda da Prestação de Serviços	460	412
Arrendamentos e Aluguéis	1.480	300
Doações, Contrib. Subvenç. Vinc. Sv. Conc.	1.812	2.339
Serviço Taxado	244	295
	<u>3.996</u>	<u>3.346</u>

8 Custos não gerenciáveis – Parcela "A"

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Desreconhecimento de ativos e passivos regulatórios	(1.693)	(915)
	<u>(1.693)</u>	<u>(915)</u>

* * *

ARTHUR ARPINI COUTINHO
Diretor-presidente

ANGELO ANDRÉ BOSI
Diretor

ANGELO ARPINI COUTINHO
Diretor vice-presidente

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