

Empresa Luz e Força Santa Maria S.A.

Demonstrações contábeis regulatórias

Balancos patrimoniais regulatório e societário

em 31 de dezembro de 2014 e 2013

(Em milhares de reais)

	Nota de Ajuste	2014			2013		
		Societário	Ajustes CPCs	Regulatório	Societário	Ajustes CPCs	Regulatório
ATIVO							
Circulante							
Consumidores, concessionárias e permissionárias	[1]	23.248	-	23.248	18.418	-	18.418
Despesas pagas antecipadamente	[2]	5.035	-	5.035	277	2.530	2.807
Outros ativos circulantes não afetados		37.936	-	37.936	19.718	-	19.718
		66.219	-	66.219	38.413	2.530	40.943
Não circulante							
Ativo financeiro da concessão		121.791	(121.791)	-	110.102	(110.102)	-
Outros ativos não circulantes não afetados		2.514	-	2.514	2.404	-	2.404
		124.305	(121.791)	2.514	112.506	(110.102)	2.404
Imobilizado	[3]	-	133.504	133.504	-	135.390	135.390
Em serviço		-	274.037	274.037	-	263.520	263.520
(-) Reintegração Acumulada		-	(150.761)	(150.761)	-	(141.029)	(141.029)
Em curso		-	10.228	10.228	-	12.899	12.899
Intangíveis		13.710	(13.710)	-	22.245	(22.245)	-
Em serviço		3.482	(3.482)	-	9.346	(9.346)	-
Em curso		10.228	(10.228)	-	12.899	(12.899)	-
		13.710	119.794	133.504	22.245	113.145	135.390
TOTAL DO ATIVO		204.234	(1.997)	202.237	173.164	5.573	178.737
PASSIVO							
Circulante							
Passivos regulatórios	[4]	-	-	-	-	2.969	2.969
Outros passivos circulantes não afetados		46.954	-	46.954	32.698	-	32.698
		46.954	-	46.954	32.698	2.969	35.667
Não circulante							
Outros passivos não circulantes não afetados		17.445	10.374	27.819	19.169	10.373	29.542
		17.445	10.374	27.819	19.169	10.373	29.542
Patrimônio Líquido							
Capital social		91.000	-	91.000	85.000	-	85.000
Reserva de capital		3.463	-	3.463	2.838	-	2.838
Reserva de lucro		45.372	(21.108)	24.264	33.459	(19.022)	14.437
Reserva de avaliação patrimonial	[5]	-	8.737	8.737	-	11.253	11.253
		139.835	(12.371)	127.464	121.297	(7.769)	113.528
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO		204.234	(1.997)	202.237	173.164	5.573	178.737

Empresa Luz e Força Santa Maria S.A.

Demonstrações contábeis regulatórias

Demonstrações de resultado regulatório e societário

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2014 e 2013

(Em milhares de reais)

Nota de Ajuste	2014			2013		
	Societário	Ajustes CPCs	Regulatório	Societário	Ajustes CPCs	Regulatório
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	250.960	(19.485)	231.475	211.845	(16.936)	194.909
Fornecimento de Energia Elétrica	[6] 197.782	-	197.782	186.738	(18.464)	168.274
Outras Receitas Vinculadas	[7] 53.178	(19.485)	33.693	25.107	1.528	26.635
DEDUÇÕES DA RECEITA OPERACIONAL	(57.236)	-	(57.236)	(50.403)	(587)	(50.990)
Tributos e Encargos	(53.151)	-	(53.151)	(47.217)	-	(47.217)
Federais	(10.062)	-	(10.062)	(9.863)	-	(9.863)
Estaduais e Municipais	(43.089)	-	(43.089)	(37.354)	-	(37.354)
Encargos - Parcela "A"	(4.085)	-	(4.085)	(3.186)	(587)	(3.773)
Reserva Global de Reversão - RGR	-	-	-	(213)	-	(213)
Pesquisa e Desenvolvimento - P & D	(871)	-	(871)	(720)	-	(720)
Conta de Desenvolvimento Econômico - CDE	(2.343)	-	(2.343)	(1.332)	(289)	(1.621)
Conta de Consumo de Combustíveis - CCC	-	-	-	(210)	(298)	(508)
Programa de Eficiência Energética - PEE	(871)	-	(871)	(711)	-	(711)
Outros Encargos (Energia de Reserva e CCC Adicional)	-	-	-	-	-	-
RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA	193.724	(19.485)	174.239	161.442	(17.523)	143.919
CUSTOS NÃO GERENCIÁVEIS – Parcela "A"	[8] (116.240)	3.074	(113.166)	(87.455)	1.027	(86.428)
Energia Elétrica Comprada para Revenda	(108.060)	3.797	(104.263)	(80.888)	224	(80.664)
Energia Elétrica Comprada para Revenda – Proinfra	(3.144)	52	(3.092)	(3.063)	(142)	(3.205)
Encargos de Uso do Sistema de Transmissão / Distrib.	(4.747)	(775)	(5.522)	(3.200)	945	(2.255)
Taxa de Fiscalização	(289)	-	(289)	(304)	-	(304)
RESULTADO ANTES DOS CUSTOS GERENCIÁVEIS	77.484	(16.411)	61.073	73.987	(16.496)	57.491
CUSTOS GERENCIÁVEIS – Parcela "B"	(52.413)	11.728	(40.685)	(51.017)	13.369	(37.648)
Pessoal	(14.109)	-	(14.109)	(12.734)	-	(12.734)
Administradores	(2.728)	-	(2.728)	(2.513)	-	(2.513)
Serviço de Terceiros	(7.791)	-	(7.791)	(7.794)	-	(7.794)
Material	(3.509)	-	(3.509)	(3.569)	-	(3.569)
Arrendamentos e Aluguéis	(850)	-	(850)	(808)	-	(808)
Tributos	(78)	-	(78)	(74)	-	(74)
Seguros	(536)	-	(536)	(540)	-	(540)
Outros	(16.331)	15.182	(1.149)	(18.166)	17.221	(945)
Provisão Devedores Duvidosos	(213)	-	(213)	591	-	591
Depreciação	-	(9.437)	(9.437)	-	(8.970)	(8.970)
Amortização	(6.268)	5.983	(285)	(5.410)	5.118	(292)
RESULTADO DA ATIVIDADE DA CONCESSÃO	25.071	(4.683)	20.388	22.970	(3.127)	19.843
Receita Financeira	4.589	-	4.589	3.280	53	3.333
Despesa Financeira	(9.992)	-	(9.992)	(7.734)	(144)	(7.878)
Resultado Não Operacional	2.012	(358)	1.654	(636)	(533)	(1.169)
LUCRO (PREJUÍZO) ANTES IRPJ/CSLL	21.680	(5.041)	16.639	17.880	(3.751)	14.129
Imposto de Renda	(3.555)	-	(3.555)	(5.623)	-	(5.623)
Contribuição Social	(1.318)	-	(1.318)	(1.824)	-	(1.824)
Participações e Contribuições à Entidade de Prev. Privada	(2.053)	-	(2.053)	(1.324)	-	(1.324)
Reversão de Juros sobre o Capital Próprio	5.917	-	5.917	5.174	-	5.174
LUCRO (PREJUÍZO)	20.671	(5.041)	15.630	14.283	(3.751)	10.532

Empresa Luz e Força Santa Maria S.A.

Demonstrações contábeis regulatórias

Notas explicativas às demonstrações contábeis regulatórias

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2014 e 2013

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

1 Consumidores, concessionárias e permissionárias

	2014			2013		
	Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
Descontos Irrigação e Aquicultura	-	-	-	-	-	-
Subsídios Baixa Renda	514	-	514	556	-	556
Outros Ajustes	22.734	-	22.734	17.862	-	17.862
	23.248	-	23.248	18.418	-	18.418

2 Despesas pagas antecipadamente

	2014			2013		
	Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
CVA	4.762	-	4.762	2.530	-	2.530
Outros componentes financeiros	273	-	273	277	-	277
	5.035	-	5.035	2.807	-	2.807

3 Imobilizado

	2014	2013
Em serviço		
Intangíveis	3.465	3.137
Terrenos	679	679
Reservatório, Barragem e Adutoras	281	281
Edificações, Obras Civas e Benfeitorias	7.845	7.845
Máquinas e Equipamentos	250.704	240.238
Veículos	10.337	10.629
Móveis e Utensílios	726	711
	274.037	263.520
(-) Reintegração Acumulada		
Intangíveis	(2.185)	(1.904)
Reservatório, Barragem e Adutoras	(281)	(281)
Edificações, Obras Civas e Benfeitorias	(3.715)	(3.518)
Máquinas e Equipamentos	(136.221)	(127.066)
Veículos	(7.814)	(7.749)
Móveis e Utensílios	(545)	(511)
	(150.761)	(141.029)
Em curso		
Intangíveis	-	175
Edificações, Obras Civas e Benfeitorias	-	-
Máquinas e Equipamentos	5.185	6.321
Estudos e Projetos	22	22
Transformação, Fabricação e Reparo de Materiais	-	-
Material em Depósito	4.665	5.644
Adiantamento a Fornecedores	356	737
	10.228	12.899
Total do Imobilizado	133.504	135.390

4 Passivos Regulatórios

	2014			2013		
	Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
CVA	-	-	-	2.969	-	2.969
	-	-	-	2.969	-	2.969

Empresa Luz e Força Santa Maria S.A.

Demonstrações contábeis regulatórias

Notas explicativas às demonstrações contábeis regulatórias

Exercícios findos em 31 de dezembro de 2014 e 2013

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

5 Reserva de avaliação patrimonial

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Ajuste a valor de mercado	8.737	11.253
	<u>8.737</u>	<u>11.253</u>

6 Fornecimento de Energia Elétrica

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Fornecimento de Energia Elétrica		
Residencial	61.076	55.683
Industrial	41.987	34.492
Comercial	41.629	36.580
Rural	36.168	27.152
Poderes Públicos	7.346	6.529
Iluminação Pública	4.881	3.799
Serviço Público	4.695	4.039
	<u>197.782</u>	<u>168.274</u>

7 Outras Receitas Vinculadas

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Renda da Prestação de Serviços	470	438
Arrendamentos e Aluguéis	1.166	1.067
Doações, Contrib. Subvenç. Vinc. Sv. Conc.	31.773	24.892
Serviço Taxado	284	238
	<u>33.693</u>	<u>26.635</u>

8 Custos não gerenciáveis – Parcela "A"

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Desreconhecimento de ativos e passivos regulatórios	3.074	1.027
	<u>3.074</u>	<u>1.027</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