

**DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REGULATORIAS**

**BALANÇOS PATRIMONIAL REGULATÓRIO E SOCIETÁRIO**

	Nota de Ajustes	2011			2010		
		Societário	Ajustes CPCs	Regulatório	Societário	Ajustes CPCs	Regulatório
<b>ATIVO</b>							
<b>Circulante</b>							
Consumidores, concessionárias e permissionárias	[1]	4.763,59	0,00 0	4.763,59	3.339,47	0,00 0	3.339,47
Despesas pagas antecipadamente	[2]	409,83	0,00 0	409,83	710,37	0,00 0	710,37
Outros Ativos Circulantes não afetados		305,65	0,00 0	305,65	529,16	0,00 0	529,16
<b>Não circulante</b>		<b>5.108,08</b>	<b>3.743,62</b>	<b>1.364,46</b>	<b>4.554,42</b>	<b>3.266,46</b>	<b>1.287,96</b>
Consumidores, concessionárias e permissionárias	[1]	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0
Créditos fiscais diferidos	[3]	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0
Despesas pagas antecipadamente	[2]	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0
Ativo Financeiro da Concessão		3.743,62	3.743,62	0,00 0	3.266,46	3.266,46	0,00 0
Outros Ativos não Circulantes não afetados		1.364,46	0,00 0	1.364,46	1.287,96	0,00 0	1.287,96
<b>Investimentos</b>	[4]	<b>0,00 0</b>	<b>0,00 0</b>	<b>0,00 0</b>	<b>0,00 0</b>	<b>0,00 0</b>	<b>0,00 0</b>
<b>Imobilizado</b>	[5]	<b>658,68</b>	<b>(7.135,11)</b>	<b>7.793,79</b>	<b>776,00</b>	<b>(4.531,73)</b>	<b>5.307,73</b>
Em serviço		661,29	(9.750,57)	10.411,86	858,63	(6.559,45)	7.418,08
(-) Reintegração Acumulada		(507,21)	2.615,46	(3.122,67)	(469,13)	2.027,72	(2.496,85)
Em curso		504,60	0,00 0	504,60	386,50	0,00 0	386,50
<b>Intangíveis</b>	[6]	<b>1.062,96</b>	<b>1.062,96</b>	<b>0,00 0</b>	<b>1.265,27</b>	<b>1.265,27</b>	<b>0,00 0</b>
Em serviço		1.062,96	1.062,96	0,00 0	1.265,27	1.265,27	0,00 0
Em curso		0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0
<b>TOTAL DO ATIVO</b>		<b>12.308,79</b>	<b>(2.328,53)</b>	<b>14.637,32</b>	<b>11.174,68</b>	<b>0,00</b>	<b>11.174,68</b>
<b>PASSIVO</b>							
<b>Circulante</b>							
Passivos Regulatórios	[7]	608,89	0,00 0	608,89	199,47	0,00 0	199,47
Outros passivos circulantes não afetados		6.787,93	0,00 0	6.787,93	6.662,30	0,00 0	6.662,30
<b>Não circulante</b>		<b>3.208,81</b>	<b>0,00 0</b>	<b>3.208,81</b>	<b>2.726,92</b>	<b>0,00 0</b>	<b>2.726,92</b>
Passivos Regulatórios		1.721,18	0,00 0	1.721,18	1.721,18	0,00 0	1.721,18
Outros passivos não circulantes não afetados	[7]	1.487,63	0,00 0	1.487,63	1.005,74	0,00 0	1.005,74
<b>Patrimônio Líquido</b>		<b>1.703,16</b>	<b>(2.328,53)</b>	<b>4.031,69</b>	<b>1.585,98</b>	<b>0,00 0</b>	<b>1.585,98</b>
Capital Social		1.240,00	0,00 0	1.240,00	1.240,00	0,00 0	1.240,00
Reserva de capital		100,05	0,00 0	100,05	100,05	0,00 0	100,05
Reserva de lucro		0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0
Dividendo adicionado proposto		0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0
Reavaliação Compulsoria Regulatória (VNR)	[8]	0,00 0	(2.328,53)	2.328,53	0,00 0	0,00 0	0,00 0
Lucro (prejuízo) acumulado	[9]	363,11	0,00 0	363,11	245,93	0,00 0	245,93
<b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMONIO LIQUIDO</b>		<b>12.308,79</b>	<b>(2.328,53)</b>	<b>14.637,32</b>	<b>11.174,68</b>	<b>0,00 0</b>	<b>11.174,68</b>
		-	0,00	(0,00)	-		-

**DEMONSTRAÇÃO REGULATÓRIA DO RESULTADO DO EXERCÍCIO**

Linha	Conta Contábil	RS Mil	Nota de Ajustes	2011			2010		
				Societário	Ajustes CPCs	Regulatório	Societário	Ajustes CPCs	Regulatório
<b>1</b>		<b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>	<b>[10]</b>	<b>25.473,79</b>	<b>0,00 0</b>	<b>25.473,79</b>	<b>23.782,15</b>	<b>0,00 0</b>	<b>23.782,15</b>
2	611.0X.1.1.01	Fornecimento de Energia Elétrica		10.528,76	0,00 0	10.528,76	11.727,40	0,00 0	11.727,40
3	611.0X.1.1.02	Suprimento de Energia Eletrica							
4	611.0X.1.1.04	Energia Elétrica de Curto Prazo							
5	611.0X.X.1.03	Receita pela Disponibilidade da Rede Elétrica		14.865,85	0,00 0	14.865,85	11.992,33	0,00 0	11.992,33
6	611.06	Receita de Atividade Não Vinculada	<b>[11]</b>						
7	611.0X.X.9.XX	Outras Receitas Vinculadas	<b>[12]</b>	79,18	0,00 0	79,18	62,42	0,00 0	62,42
<b>8</b>		<b>DEDUÇÕES DA RECEITA OPERACIONAL</b>		<b>(9.614,30)</b>	<b>0,00 0</b>	<b>(9.614,30)</b>	<b>(9.289,80)</b>	<b>0,00 0</b>	<b>(9.289,80)</b>
9		<b>Tributos e Encargos</b>		(7.730,36)	0,00 0	(7.730,36)	(7.767,56)	0,00 0	(7.767,56)
10	611.0X.6.X.21	Federais		(2.327,32)	0,00 0	(2.327,32)	(2.212,09)	0,00 0	(2.212,09)
11	611.0X.6.X.22	Estaduais e Municipais		(5.403,04)	0,00 0	(5.403,04)	(5.555,47)	0,00 0	(5.555,47)
12	611.05.7.1.06/7			0,00 0					
15		<b>Encargos - Parcela "A"</b>		(1.883,95)	0,00 0	(1.883,95)	(1.522,25)	0,00 0	(1.522,24)
14	611.0X.7.X.31	Reserva Global de Reversão - RGR		(88,49)	0,00 0	(88,49)	(60,31)	0,00 0	(60,31)
15	611.0X.7.X.32	Pesquisa e Desenvolvimento - P & D		(66,26)	0,00 0	(66,26)	(77,26)	0,00 0	(77,26)
16	611.0X.7.X.33	Conta de Desenvolvimento Econômico - CDE		(561,47)	0,00 0	(561,47)	(500,66)	0,00 0	(500,66)
17	611.0X.7.X.34	Conta de Consumo de Combustíveis- CCC		(1.056,93)	0,00 0	(1.056,93)	(760,39)	0,00 0	(760,39)
18	611.0X.7.X.35	Programa de Eficiência Energética - PEE		(66,26)	0,00 0	(66,26)	(77,26)	0,00 0	(77,26)
19	611.0X.7.X.39	Outros Encargos (Energia de Reserva e CCC Adicional)		(44,54)	0,00 0	(44,54)	(46,36)	0,00 0	(46,36)
<b>20</b>		<b>RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA.</b>		<b>15.859,49</b>	<b>0,00 0</b>	<b>15.859,49</b>	<b>14.492,35</b>	<b>0,00 0</b>	<b>14.492,35</b>
21		<b>CUSTOS NAO GERENCIÁVEIS - Parcela 'A'</b>	<b>[13]</b>	(9.306,17)	0,00 0	(9.306,17)	(9.504,94)	0,00 0	(9.504,94)
22	615.0X.1.5.40/1	Energia Elétrica Comprada para Revenda		(8.826,91)	0,00 0	(8.826,91)	(8.952,13)	0,00 0	(8.952,13)
23	615.0X.1.5.43	Energia Elétrica Comprada para Revenda - Proinfa		(274,88)	0,00 0	(274,88)	(271,41)	0,00 0	(271,41)
24	615.0X.1.5.42	Encargos de Uso do Sistema de Transmissão / Distrib.		(169,01)	0,00 0	(169,01)	(251,10)	0,00 0	(251,10)
25	615.0X.1.9.38	Taxa de Fiscalização		(35,37)	0,00 0	(35,37)	(30,30)	0,00 0	(30,30)
26	615.0X.1.9.37	CFURH		0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0
27		<b>Matéria-Prima/Insumo para Geração de Energia Elétrica</b>		0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0
	615.0X.X.X.12	Combustíveis							
29	615.01.1.1.98	(-) Subvenção - CCC							
<b>30</b>		<b>RESULTADO ANTES DOS CUSTOS GERENCIAVEIS</b>		<b>6.553,32</b>	<b>0,00 0</b>	<b>6.553,32</b>	<b>4.987,41</b>	<b>0,00 0</b>	<b>4.987,41</b>
31		<b>CUSTOS GERENCIÁVEIS- Parcela "B"</b>		(5.538,90)	0,00 0	(5.538,90)	(3.771,80)	0,00 0	(3.771,80)
52	615.0X.X.X.01	Pessoal		(2.479,69)	0,00 0	(2.479,69)	(2.191,64)	0,00 0	(2.191,64)
33	615.0X.X.X.02	Administradores		(573,38)	0,00 0	(573,38)	(407,93)	0,00 0	(407,93)
34	615.0X.X.X.21	Serviço de Terceiros		(1.173,08)	0,00 0	(1.173,08)	(683,20)	0,00 0	(683,20)
35	615.0X.X.X.11	Material		(166,73)	0,00 0	(166,73)	(153,20)	0,00 0	(153,20)
36	615.0X.X.X.91	Arrendamentos e Alugueis		(38,77)	0,00 0	(38,77)	(34,78)	0,00 0	(34,78)
37	615.0X.X.X.93	Tributos		(13,18)	0,00 0	(13,18)	(13,18)	0,00 0	(13,18)
58	615.0X.X.X.92	Seguros		(10,32)	0,00 0	(10,32)	(9,04)	0,00 0	(9,04)
39	615.0X.X.X.99	Outros		(42,16)	0,00 0	(42,16)	(22,14)	0,00 0	(22,14)
	615.0X.X.X.98	( - ) Recuperação de Despesas		38,80	0,00 0	38,80	19,94	0,00 0	19,94
	615.0X.X.X.94	Doações, contribuições e Subvenções		(26,85)	0,00 0	(26,85)	(17,37)	0,00 0	(17,37)
40	615.0X.X.3.95	Provisão Devedores Duvidosos		(687,38)	0,00 0	(687,38)	90,00	0,00 0	90,00
41	615.0X.X.X.95	Provisao - Outras		0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0
42	615.0X.X.X.53	Depreciação		(366,16)	0,00 0	(366,16)	(349,26)	0,00 0	(349,26)
43	615.0X.X.X.55	Amortização		0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0
	615.06	Despesa da Atividade Não Vinculada		0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0
<b>45</b>		<b>RESULTADO DA ATIVIDADE DA CONCESSÃO</b>		<b>1.014,42</b>	<b>0,00 0</b>	<b>1.014,42</b>	<b>1.215,61</b>	<b>0,00 0</b>	<b>1.215,61</b>
46		<b>RESULTADO EXTRA-CONCESSÃO</b>	<b>[14]</b>	<b>0,00 0</b>	<b>0,00 0</b>	<b>0,00 0</b>	<b>0,00 0</b>	<b>0,00 0</b>	<b>0,00 0</b>
47	631 (-)631.06.1.2	Receita Financeira		373,79	0,00 0	373,79	276,69	0,00 0	276,69
48	635 (-) 635.06.1.2	Despesa Financeira		(663,58)	0,00 0	(663,58)	(1.183,75)	0,00 0	(1.183,75)
49	631.06.1.2 + 635.06.1.2	Resultado de Equivalencia Patrimonial		0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0
50	671/5	Resultado Não Operacional		(437,82)	0,00 0	(437,82)	(20,05)	0,00 0	(20,05)
51		<b>LUCRO (PREJUIZO) ANTES IRRJ/CSLL</b>		<b>286,81</b>	<b>0,00 0</b>	<b>286,81</b>	<b>288,50</b>	<b>0,00 0</b>	<b>288,50</b>
52	710.0X.1.2.02/4	Imposto de Renda		(31,03)	0,00 0	(31,03)	(105,86)	0,00 0	(105,86)
53	710.0X.1.2.01/3	Contribuição Social		(18,62)	0,00 0	(18,62)	(46,75)	0,00 0	(46,75)
54	710.0X.2.1/2	Participações e Contribuições à Entidade de Prev. Privada		0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0
55	710.0X.23	Reversão de Juros sobre o Capital Próprio		0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0
		<b>LUCRO (PREJUIZO)</b>		<b>237,16</b>	<b>0,00 0</b>	<b>237,16</b>	<b>135,89</b>	<b>0,00 0</b>	<b>135,89</b>

Da Linha 7 deverão ser excluídas as receitas já contabilizadas na Linha 6.

Das linhas 32 a 43, excluir todos os valores que se refiram às Atividades Não Vinculadas (615.06)

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REGULATORIAS

**1 Consumidores concessionárias e permissionárias**

	2011			2010		
	Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
Descontos TUST E TUSD	1.911,16	0,00	1.911,16	665,78	0,00	665,78
Descontos Irrigação e Aquicultura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subsídios Baixa Renda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compen. Financ. Interrup. Fornecimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Ajustes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>1.911,16</u>	<u>0,00</u>	<u>1.911,16</u>	<u>665,78</u>	<u>0,00</u>	<u>665,78</u>

OBS:NÚMEROS APURADOS E RECONHECIDOS CONFORME DETERMINAÇÃO REGULATÓRIA, DEVIDAMENTE RECONHECIDOS NO RESULTADO DO EXERCÍCIO.

**2 Despesas pagas antecipadamente**

	2011			2010		
	Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
Parcela "A"						
CVA	356,05	0,00	356,05	261,56	0,00	261,56
Revisão Tarifária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sobrecontratação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subvenção baixa renda - perdas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neutralidade dos encargos setoriais	22,03	0,00	22,03	0,00	0,00	0,00
Diferenças PLPT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros componentes Financeiros	30,18	0,00	30,18	447,36	0,00	447,36
	<u>408,26</u>	<u>0,00</u>	<u>408,26</u>	<u>708,92</u>	<u>0,00</u>	<u>708,92</u>

OBS:NÚMEROS APURADOS E RECONHECIDOS CONFORME DETERMINAÇÃO REGULATÓRIA, DEVIDAMENTE RECONHECIDOS NO RESULTADO DO EXERCÍCIO.

**3 Créditos fiscais diferidos**

	2011	2010
IRPJ Diferido	0,00 0	0,00 0
CSLL Diferido	0,00 0	0,00 0
PIS Diferido	0,00 0	0,00 0
COFINS Diferido	0,00 0	0,00 0
	<u>0,00 0</u>	<u>0,00 0</u>

Não houveram créditos fiscais diferidos nos exercícios de 2010 e 2011.

**4 Investimentos**

	2011	2010
	<u>0,00 0</u>	<u>0,00 0</u>

Não houveram investimentos não direcionados ao Ativo Imobilizado vinculado no exercício de 2011 e anteriores.

**5 Imobilizado**

	2011	2010
<b>Em serviço</b>	<b>11.932,06</b>	<b>7.534,28</b>
Terrenos	70,70	70,70
Reservatório, Barragem e Adutoras	0,00 0	0,00 0
Edificações, Obras Cíveis e Benfeitorias	232,21	232,21
Máquinas e Equipamentos	11.197,94	6.822,43
Veículos	391,58	370,21
Móveis e Utensílios	39,63	38,73
	<u>(3.482,31)</u>	<u>(2.491,53)</u>
<b>(-) Reintegração Acumulada</b>	<b>(3.482,31)</b>	<b>(2.491,53)</b>
Reservatório, Barragem e Adutoras	0,00 0	0,00 0
Edificações, Obras Cíveis e Benfeitorias	(78,97)	(69,68)
Máquinas e Equipamentos	(3.022,35)	(2.101,72)
Veículos	(350,53)	(291,76)
Móveis e Utensílios	(30,45)	(28,37)
	<u>621,82</u>	<u>386,50</u>
<b>Em curso</b>	<b>621,82</b>	<b>386,50</b>
Terrenos	0,00	0,00
Reservatório, Barragem e Adutoras	0,00	0,00
Edificações, Obras Cíveis e Benfeitorias	420,57	231,64
Máquinas e Equipamentos	33,71	16,86
Veículos	0,00	0,00
Móveis e Utensílios	0,00	0,00
A Ratear	0,00	0,00
Estudos e Projetos	0,00	0,00
Transformação, Fabricação e Reparo de Materiais	2,92	18,22
Material em Depósito	155,27	119,78
Compras em Andamemo	0,00	0,00
Adiantamento a Fornecedores	9,34	0,00
Depósitos Judiciais	0,00	0,00
	<u>9.071,57</u>	<u>5.429,25</u>
<b>6 Intangível</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Em serviço	0,00	0,00
Em curso	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Obrigações Especiais vinculadas à Concessão do Serviço Público de energia	(299,44)	(121,52)
<b>TOTAL DO IMOBILIZADO LÍQUIDO</b>	<b>8.772,13</b>	<b>5.307,73</b>

OBS: NO VALOR ACIMA APRESENTADO, ENCONTRA-SE RECONHECIDO A REAVALIAÇÃO REGULATÓRIA COMPULSÓRIA NO VALOR LÍQUIDO DE 3.306,86 R\$ / MIL QUE FIGUROU SOMENTE EM NOSSO ATIVO REGULATÓRIO, SENDO ESTORNADO PARA O ATIVO SOCIETÁRIO.

**7 Passivos Regulatórios**

	2011			2010		
	Circulante	Não Circulante	Total	Circulante	Não Circulante	Total
Parcela "A"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CVA	132,47	1.721,18	1.853,65	61,57	1.721,18	1.782,75
Revisão Tarifária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Descontos TUSD e irrigação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reajuste Tarifário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sobrecontratação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subvenção baixa renda - ganhos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neutralidade dos encargos setoriais	373,25	0,00	373,25	133,63	0,00	133,63
Outros Componentes Financeiros	103,17	0,00	103,17	4,28	0,00	4,28
	<u>608,89</u>	<u>1.721,18</u>	<u>2.330,07</u>	<u>199,48</u>	<u>1.721,18</u>	<u>1.920,66</u>

OBS:NÚMEROS APURADOS E RECONHECIDOS CONFORME DETERMINAÇÃO REGULATÓRIA, DEVIDAMENTE RECONHECIDOS NO RESULTADO DO EXERCÍCIO.

**8 Reserva de avaliação patrimonial**

	2011	2010
Ajuste a valor de mercado	3.306,86	0,00 0
IR	0,00 0	0,00 0
CS	0,00 0	0,00 0
	<u>3.306,86</u>	<u>0,00</u>

OBS: TRATA-SE DA AVALIAÇÃO REGULATÓRIA COMPULSÓRIA, RECONHECIDA CONTÁBILMENTE COMO REAVALIAÇÃO, ATENDENDO AO DISPOSTO NO DESPACHO 4.991/2011-SFF/ANEEL.

**9 Lucro (prejuízo) acumulado**

	2011	2010
Efeito dos ajustes entre Contab Societ x Regulat.	0,00	0,00

OBS: NÃO HOUVERAM EFEITOS NO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM FUNÇÃO DOS AJUSTES ENTRE CONTABILIDADE SOCIETÁRIA E REGULATÓRIA

**10 Receita Operacional Bruta**

	2011	2010
<b>Fornecimento de Energia Elétrica</b>		
Residencial	3.914,25	3.523,66
Industrial	11.521,51	11.682,59
Comercial	2.638,89	2.317,58
Rural	910,73	758,61
Poderes Públicos	380,57	357,39
Iluminação Pública	661,32	489,11
Serviço Público	66,16	53,06
	<u>20.093,43</u>	<u>19.182,00</u>

OBS: TRATA-SE DO FORNECIMENTO FATURADO DE ENERGIA ELÉTRICA NOS EXERCÍCIOS DE 2011 E 2010

**11 Receita de Atividade Não Vinculada**

	2011	2010
	0,00 0	0,00 0
	0,00 0	0,00 0
	0,00 0	0,00 0
	<u>0,00 0</u>	<u>0,00 0</u>

OBS: NÃO AUFERIMOS RECEITA COM ATIVIDADE NÃO VINCULADA NOS EXERCÍCIOS DE 2011 E 2010

**12 Outras Receitas Vinculadas**

	2011	2010
Compartilhamento de infra-estrutura	(74,06)	(46,85)
DOAÇÕES, CONTR. E SUB. VINCULADAS AO SERVIÇO CONCEDIDO	18,23	0,00 0
Serviços Taxados	(8,58)	(5,64)
Outras Receitas	(14,77)	(9,94)
	<u>(79,18)</u>	<u>(62,43)</u>

OBS: OS VALORES CONSTANTES NA ALINEA "DOAÇÕES, CONTR. E SUB. VINCULADAS AO SERVIÇO CONCEDIDO" TRATA-SE DO SUBSÍDIO REGULATÓRIO AOS CONSUMIDORES RESIDENCIAIS BAIXA-RENDA.

**13 Custos não gerenciáveis — Parcela "A"**

Não houveram efeitos em nosso Resultado, referente aos CPC's em relação aos Custos não Gerenciáveis - Parcela "A"

**14 Resultado Extra-Concessão**

Não houve Resultado Extra-Concessão apurado em nossa Empresa nos exercícios de 2010 e 2011