



Centrais Elétricas do Pará S.A. - CELPA

continuação

DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2008 e de 2007 (Valores expressos em milhares de reais - R\$)

	Nota	2008	2007		Nota	2008	2007
ATIVIDADES OPERACIONAIS			Reclassificado	Aumento (redução) nos passivos operacionais			Reclassificado
Lucro do exercício.....		38.767	114.217	Fornecedores		(39.364)	22.808
Despesas (receitas) que não afetam o caixa:				Encargos de empréstimos e financiamentos pagos .	19	(63.274)	(59.077)
Provisão para créditos de liquidação duvidosa.....		6.791	(6.659)	Impostos, contribuições sociais e parcelamentos....		(66.130)	(88.287)
Depreciação e amortização		106.603	102.625	Taxas regulamentares		(5.261)	546
Encargos de dívidas, juros, variações monetárias e cambiais - líquidas		154.511	79.226	Outros credores		(44.292)	(43.804)
Baixa de imobilizado		5.445	67.755	Passivos regulatórios.....		(20.486)	(31.351)
Tributos sobre a realização da reserva de reavaliação.....		(17.578)	(21.690)	Entidade previdência privada, outros créditos e outras obrigações		12.958	6.406
(Ganhos)/perda na alienação de bens do não circulante.....		(758)	1.283			(225.849)	(192.759)
Ativo (líquido) regulatório		(84.325)	21.476	Total das Atividades Operacionais		(33.156)	124.074
Créditos tributários diferidos		19.749	23.026	ATIVIDADES DE INVESTIMENTOS			
Ajustes da Lei nº. 11.638/07.....		1.543	-	No Imobilizado		(579.565)	(510.769)
Outras		895	10.674	Acréscimo de obrigações especiais.....		275.190	229.718
Subtotal		231.643	391.933	Outras		981	4.739
(Aumento) redução nos ativos operacionais				Total das Atividades de Investimentos		(303.394)	(276.312)
Consumidores, concessionários e permissionários ..		(110.803)	(24.053)	ATIVIDADES DE FINANCIAMENTOS			
Créditos redução de receitas baixa renda.....		15.566	(15.770)	Operações de mútuo com partes relacionadas - líquido		38.535	261.036
Aquisição de combustível por conta da CCC.....		55.628	(46.378)	Novos empréstimos e financiamentos.....	19	439.876	218.530
Estoques		11.527	8.016	Pagamentos de empréstimos - principal.....	19	(149.153)	(142.902)
Despesas antecipadas e ativos regulatórios.....		22.650	22.817	Pagamentos de Juros sobre o capital próprio e dividendos		(61.224)	(203.392)
Serviços em curso		(9.308)	(1.204)	Total das Atividades de Financiamento		268.034	133.272
Depósitos judiciais.....		(4.296)	(6.554)	TOTAL DOS EFEITOS NAS DISPONIBILIDADES ..		(68.516)	(18.966)
Créditos compensáveis em recolhimentos futuros ..		(13.577)	(1.182)	Saldo das Disponibilidades no início do exercício		174.736	193.702
Rendas a receber.....		(1.260)	2.567	Saldo das Disponibilidades no final do exercício		106.220	174.736
Títulos e valores mobiliários, desativação em curso, e devedores diversos		(5.077)	(13.359)	REDUÇÃO NAS DISPONIBILIDADES		(68.516)	(18.966)
		(38.950)	(75.100)			-	-
				INFORMAÇÕES SUPLEMENTARES:			
				Imposto de renda Pessoa Jurídica pagos.....		6.766	15.128
				Contribuição social Pessoa Jurídica pagos.....		5.093	10.393

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2008 e de 2007 (Valores expressos em milhares de reais - R\$, exceto quando outro indicado)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Centrais Elétricas do Pará S.A. - CELPA (Companhia ou CELPA) é uma sociedade por ações de capital aberto, sob o controle acionário da empresa QMRA Participações S.A., que atua na área de distribuição e geração de energia elétrica na área de sua concessão legal que abrange todo o Estado do Pará com 1.247.690 km2 (*), atendendo 1.550.563 (*) consumidores em 143 (*) municípios; tendo suas atividades regulamentadas e fiscalizadas pela Agência Nacional de Energia Elétrica - ANEEL, vinculada ao Ministério de Minas e Energia - MME.
(*) Informações não auditadas

2. DAS CONCESSÕES

Conforme Contrato de Concessão de Distribuição de Energia Elétrica nº. 182/98, assinado em 28/7/1998, o prazo de concessão é de 30 anos, com vencimento em 28/7/2028, renovável por igual período.

Além do contrato de distribuição acima mencionado, a Companhia possui Contrato de Concessão de Geração nº. 181/98 de 36 Usinas Termelétricas, sendo 13 próprias e 23 terceirizadas, para a exploração de geração de energia elétrica, pelo prazo de 30 (trinta) anos, com vencimento em 28/7/2028, renovável por igual período, e têm as seguintes características:

	Capacidade instalada MW (*)	Capacidade utilizada MW (*)	Data da concessão	Data de vencimento
--	-----------------------------	-----------------------------	-------------------	--------------------

UTE

Concessão de 13 Usinas Termelétricas própria e 23 terceirizadas, sendo as mais representativas com capacidade instalada acima de 5 MW:
Castelo dos Sonhos, Novo Progresso, Santana do Araguaia, Breves, Juruti, Monte Alegre, Óbidos e Oriximina.

	75,74	69,87	28/07/1998	28/07/2028
--	-------	-------	------------	------------

O Contrato de concessão assinado com a União Federal contém cláusulas específicas que garantem o direito à indenização do valor residual dos bens ao final da concessão. Para tanto, referidos bens são depreciados de acordo com as taxas determinadas pela Agência Nacional de Energia Elétrica - ANEEL.

A geração própria de energia elétrica da Companhia representa aproximadamente 6,54 %, (*) da energia distribuída, sendo a parcela remanescente fornecida substancialmente pela ELETRONORTE, bem como energia proveniente de leilões de energia efetuados pelo MME.

Para a prestação dos serviços, objeto das concessões acima mencionadas, a Companhia possui, um quadro próprio de 2.145 (*) funcionários, 2.032 (*) prestadores de serviços e 51 (*) estagiários, em 31 de dezembro de 2008.

(*) Informações não auditadas.

3. ELABORAÇÃO E APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

As demonstrações financeiras e as notas explicativas estão apresentadas em milhares de reais, exceto se indicado de outra forma, e foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, as quais abrangem a legislação societária brasileira, os Pronunciamentos, as Orientações e as Interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC, as normas emitidas pela Comissão de Valores Mobiliários - CVM e normas aplicáveis às concessionárias de serviço público de energia elétrica, definidas pelo poder concedente, a Agência Nacional de Energia Elétrica - ANEEL.

Algumas informações adicionais estão sendo apresentadas em notas explicativas e quadros suplementares em atendimento às instruções contidas no Ofício Circular nº. 2.775, da SFF/ ANEEL, de 24 de dezembro de 2008.