

continuação


CENTRAIS ELÉTRICAS DO PARÁ S.A. - CELPA
 Empresa em Recuperação Judicial | CNPJ: 04.895.728/0001-80

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013 E 2012
(Em milhares de Reais, exceto pelo prejuízo por ação)

	Nota	31/12/2013	31/12/2012
			(Reapresentado)
Receita operacional líquida	25	2.494.994	2.349.951
Custo de energia elétrica e construção	26	(2.202.237)	(2.139.375)
Custo da energia elétrica e construção		(1.834.343)	(1.699.252)
Energia elétrica comprada para revenda	27	(1.676.063)	(1.094.870)
Recuperação de custos de energia			
- CDE	27	338.171	-
Custo de construção		(426.654)	(466.170)
Encargo de uso do sistema de transmissão e distribuição		(69.797)	(138.212)
Custo da operação		(367.894)	(440.123)
Pessoal		(74.674)	(117.685)
Material		(10.044)	(242.133)
Serviços de terceiros		(160.598)	(180.987)
Depreciação e amortização		(131.753)	(123.126)
Subvenção - CCC		25.392	254.986
Outros		(16.217)	(31.178)
Lucro operacional bruto		292.757	210.576
Despesas e Receitas Operacionais		(343.761)	(771.799)
Despesas com vendas	26	(108.060)	(97.224)
Despesas administrativas	26	(158.548)	(202.556)
Despesa com pessoal de administradores		(8.452)	(3.049)
Provisão para créditos de liquidação duvidosa e perda com créditos incobráveis		(48.436)	(271.973)
Provisão (reversão) para processos cíveis, fiscais e trabalhistas		3.746	(93.910)
Provisão para plano de aposentadoria		7.843	(29.103)
Amortização		(7.853)	(6.216)
Outras despesas e receitas		(24.001)	(67.768)
Resultado operacional, antes do resultado financeiro		(51.004)	(561.223)
Resultado financeiro	28	(188.534)	(207.693)
Receitas financeiras		269.320	564.950
Despesas financeiras		(457.854)	(772.643)
Resultado operacional		(239.538)	(768.916)
Resultado antes do IR e CS	14	(239.538)	(768.916)
Imposto de Renda e Contribuição Social			
Diferido	14	10.751	64.447
Prejuízo do exercício		(228.787)	(704.469)
Prejuízo do exercício básico e diluído por lote de mil ações - R\$	29	(0,16861)	(11,03301)
Quantidade de ações no final do exercício	29	1.356.895	63.851

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS ABRANGENTES
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013 E 2012
(Em milhares de reais, exceto pelo prejuízo por ação)

	31/12/2013	31/12/2012
		(Reapresentado)
Prejuízo do exercício	(228.787)	(704.469)
Outros resultados abrangentes		
Reconhecimento de ganhos e perdas com plano de pensão	55	-
Imposto diferido sobre ganhos e perdas com plano de pensão	(19)	-
Resultado abrangente total do exercício	(228.751)	(704.469)
Prejuízo do exercício básico e diluído por lote de mil ações - R\$	(0,16858)	(11,03301)
Quantidade de ações no final do exercício	1.356.895	63.851

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013 E 2012
(Em milhares de Reais, exceto quando especificado)

1. **Informações sobre a Companhia.** A Centrais Elétricas do Pará S.A. - CELPA - em Recuperação Judicial ("Companhia" ou "CELPA") é uma sociedade por ações de capital aberto, brasileira, com sede na cidade de Belém - PA, que atua na distribuição e geração de energia elétrica na área de sua concessão legal que abrange todo o Estado do Pará com 1.247.955 km², atendendo 2.030.533 consumidores em 144 municípios, tendo suas atividades regulamentadas e fiscalizadas pela

DEMONSTRAÇÃO DO VALOR ADICIONADO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013 E 2012
(Em milhares de Reais)

	31/12/2013	31/12/2012
		(Reapresentado)
Receitas		
Vendas de produtos e serviços	2.975.967	3.385.383
Outras despesas/receitas operacionais	(5.317)	(5.016)
Provisão para créditos de liquidação duvidosa e perda com créditos incobráveis	(48.436)	(271.973)
Receitas de construção	426.654	-
Outras despesas / receitas não recorrentes	(23.228)	(62.752)
Provisão plano de aposentadoria e pensão	7.843	(16.807)
Provisão (reversão) de processos cíveis, fiscais e trabalhistas	3.746	(93.910)
	3.337.229	2.934.925
Insumos adquiridos de terceiros (inclui ICMS e IPI)		
Custos dos serviços prestados	(1.834.341)	(1.699.252)
Matéria-prima e insumo para produtos de energia elétrica	(283.460)	-
Subvenções de Combustível - CCC	308.852	-
Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	(377.738)	(451.400)
	(2.186.687)	(2.150.652)
Valor adicionado (aplicado) bruto	1.150.542	784.273
Amortização	(139.606)	(129.342)
Valor adicionado líquido gerado (aplicado) pela Companhia	1.010.936	654.931
Valor adicionado recebido em transferência	269.320	564.950
Receitas financeiras	269.320	564.950
Valor adicionado total a distribuir	1.280.256	1.219.881
Distribuição do valor adicionado		
Empregados		
Remuneração direta	38.611	77.804
Benefícios	48.042	39.794
FGTS	19.330	8.490
Outros	34.976	36.427
	140.959	162.515
Tributos		
Federais	288.098	381.609
Estaduais	609.845	601.672
Municipais	405	-
	898.348	983.281
Remuneração de capitais de terceiros		
Juros	178.885	772.643
Aluguéis	11.882	5.911
Outras despesas financeiras	278.969	-
	469.736	778.554
Remuneração de capitais próprios		
Prejuízo do exercício	(228.787)	(704.469)
	(228.787)	(704.469)
Valor adicionado	1.280.256	1.219.881

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Agência Nacional de Energia Elétrica - ANEEL, vinculada ao Ministério de Minas e Energia - MME. O Pará concentra em seu território cerca de 34% de toda a extensão da bacia amazônica (mais de um milhão de km²) e seu potencial hidrelétrico é avaliado em mais de 61 mil MW. Esse potencial está distribuído em nove grandes bacias, destacando-se a do Rio Tocantins, onde foi implantada a Usina Hidrelétrica de Tucuruí, inaugurada em 1984. A Companhia é controlada pela Equatorial Energia S.A. ("Equatorial" ou "Controladora"), empresa com sede em São Luís no Estado do Maranhão que tem por objetivo a participação em outras sociedades, sempre no setor de energia elétrica, prioritariamente em operações de geração ou distribuição de energia elétrica. **Recuperação judicial.** A CELPA ajuizou, em 28/2/2012, pedido de Recuperação Judicial, nos termos da Lei nº 11.101/2005 (Lei de Recuperação), que se encontra em trâmite na 13ª Vara Cível da Capital do Estado do Pará. A medida visou também, a proteger o valor dos ativos da CELPA, atender de forma organizada e racional aos interesses da coletividade de seus credores e, principalmente, manter a continuidade de suas atividades. Em 01 de setembro de 2012, a Assembleia Geral de Credores aprovou o Plano de Recuperação Judicial apresentado pela Companhia. O Plano de Recuperação Judicial foi elaborado tendo por base as premissas de transferência para a Equatorial Energia S.A., destacando-se: i) aporte mínimo de recursos novos no valor de R\$ 700mil (setecentos milhões de reais); ii) a aprovação, pela ANEEL, do Plano de Transição; iii) a obtenção de parcelamentos para os tributos que estavam em atraso, bem como para os Encargos Sociais em prazo não inferior a 60 (sessenta) meses; e iv) a repactuação de seu endividamento. Os credores foram segregados por tipo de crédito, sendo eles: i) Clube de Paris; ii) Credores Financeiros em US\$; iii) Credores Operacionais;

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2013 E 2012
(Em milhares de Reais)

	31/12/2013	31/12/2012
		(Reapresentado)
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
Atividades operacionais		
Prejuízo do exercício	(228.787)	(704.469)
Despesas (receitas) que não afetam o caixa		
Amortização	139.606	140.943
Despesas de juros	43.855	73.452
Perdas cambiais instrumentos financeiros derivativos	(4.518)	-
Ganhos (perdas) cambiais de atividades financeiras	88.966	(106.861)
Atualização financeira do ativo financeiro	(25.842)	16.264
Ajuste a valor presente de recebíveis	(4.298)	35.958
Ajuste de avaliação patrimonial	-	17.005
Perda na venda de intangível	48.398	51.837
Provisão (reversão) para processos cíveis, fiscais e trabalhistas	(3.746)	179.144
Provisão (reversão) para crédito de liquidação duvidosa e perda com créditos incobráveis	(119.317)	271.973
Rendimentos de aplicações financeiras	(20.748)	(7.140)
Imposto de renda e contribuição social diferidos	(10.751)	(64.447)
	(97.182)	(96.341)
Variações nas contas do ativo circulante e não circulante		
Contas a receber de clientes	99.626	(173.034)
Estoques	(5.071)	3.221
Conta de consumo de combustíveis CCC	59.048	(60.348)
Impostos e contribuições a recuperar	(10.063)	1.566
Impostos sobre o lucro a recuperar	4.979	4.474
Impostos e contribuições diferidos	-	89.790
Serviços pedidos e outros	(29.976)	35.325
Ativo financeiro de concessão	(146.461)	43.351
Partes Relacionadas	-	115.463
Recuperação de custos de energia e encargos	(1.032)	-
Outros créditos a receber	4.502	(4.201)
Depósitos judiciais	(47.593)	(56.917)
	(72.041)	(1.310)
Variações nas contas do passivo circulante e não circulante		
Fornecedores	85.758	(44.894)
Impostos e contribuições a recolher	(131.254)	13.371
Impostos e contribuições diferidos	-	(106.797)
Instrumentos financeiros derivativos	(248)	248
Obrigações estimadas, folhas de pagamento	14.639	2.899
Taxa de iluminação pública	(11.304)	777
Indenizações trabalhistas	(212)	(118.225)
Taxas regulamentares a pagar	(106.811)	38.889
Pesquisa e desenvolvimento e eficiência energética	20.349	20.238
Participação nos lucros	-	116
Juros pagos	(36.752)	(49.799)
Partes Relacionadas	47.432	-
Multas regulatórias	42.155	-
Ajuste com provisão com plano de pensão e aposentadoria	(7.843)	13.754
Dividendos prescritos	(30.043)	-
Outras contas a pagar	(4.407)	303.284
	(118.541)	73.861
Fluxo de caixa gerado das atividades operacionais	(287.764)	(23.790)
Fluxo de caixa gerado das atividades operacionais		
Atividades de investimentos		
Aquisições no ativo intangível	(74.455)	(453.456)
Aquisições no investimento	-	(19.022)
Aquisições em fundo de investimento	-	(105.416)
Resgates/Aplicações financeiras	253.681	(250.483)
Fluxo de caixa das atividades de investimentos	179.226	(828.377)
Atividades de financiamento		
Captação de empréstimos e financiamentos	434.124	408.088
Recuperação Judicial	(619)	464.559
Amortização de empréstimos e financiamentos	(389.132)	(511.369)
Recurso destinado para aumento de capital	104.609	350.983
Fluxo de caixa das atividades de financiamento	148.982	712.261
Acréscimo no caixa e equivalentes de caixa	40.444	(139.906)
Demonstração do acréscimo no caixa e equivalentes a caixa		
No início do exercício	68.850	208.756
No final do exercício	109.294	68.850
Acréscimo no caixa e equivalentes a caixa	40.444	(139.906)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.