

continuação

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

BALANÇOS PATRIMONIAIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 E 2013					DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA				
(Em milhares de Reais)					EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 E 2013				
					(Em milhares de Reais)				
Ativo	Nota	31/12/2014	31/12/2013	Passivo e patrimônio líquido	Nota	31/12/2014	31/12/2013		
Circulante				Circulante				31/12/2014	31/12/2013
Caixa e equivalentes de caixa	5	54.210	109.294	Fornecedores	15	828.442	477.143	Fluxo de caixa das atividades operacionais	
Investimentos de curto prazo	6	506.473	130.106	Empréstimos e financiamentos	16	713.576	10.683	Atividades operacionais	
Contas a receber de clientes	7	807.309	560.455	Folha de pagamento		43.960	33.721	Lucro líquido (prejuízo) do exercício	345.217 (228.787)
Valores a receber de parcela A e outros itens financeiros	8	204.441	—	Impostos e contribuições a recolher	17	172.391	198.217	Despesas (receitas) que não afetam o caixa	
Impostos e contribuições a recuperar	9	70.200	74.518	Partes relacionadas	20	225.019	—	Ajuste a valor presente	10.358 (4.298)
Impostos sobre o lucro a recuperar	9	26.964	10.788	Pesquisa e desenvolvimento e eficiência energética	21	55.017	53.735	Amortização	171.052 139.606
Recuperação de custo de energia e encargos		—	1.032	Recuperação judicial	22	79.631	85.254	Amortização do custo de transação	5.060 —
Aquisição de combustível - conta CCC	10	236.701	94.346	Outras contas a pagar	23	163.725	142.558	Despesas de juros	82.297 43.855
Estoques		16.703	13.944	Total do passivo circulante		2.281.761	1.001.311	Perdas (ganhos) cambiais de atividades financeiras	103.268 88.966
Instrumentos financeiros derivativos	31	64.553	4.287	Não circulante				Atualização financeira do ativo financeiro	(25.032) (25.842)
Serviços pedidos		65.426	68.941	Empréstimos e financiamentos	16	1.536.608	1.523.627	Perda na venda de intangível / Imobilizado	42.767 48.398
Depósitos judiciais	19	595	1.395	Provisão para processos cíveis, fiscais e trabalhistas	19	184.311	265.798	Valores a receber de parcela A e outros itens financeiros	(434.237) —
Outros créditos a receber	13	52.962	26.644	Impostos e contribuições a recolher	17	76.330	299.503	Provisão (reversão) para processos cíveis, fiscais e trabalhistas	(5.740) (3.746)
Total do ativo circulante		2.106.537	1.095.750	Partes relacionadas	20	343.076	416.147	Provisão (reversão) para crédito de liquidação duvidosa e perda	72.692 (119.317)
Ativo não circulante				Pesquisa e desenvolvimento e eficiência energética	21	86.869	60.090	com créditos incobráveis	(26.964) (4.518)
Contas a receber de clientes	7	116.021	34.932	Recuperação judicial	22	256.230	332.620	Perdas (ganhos) cambiais instrumentos financeiros derivativos	(34.888) (20.748)
Valores a receber de parcela A e outros itens financeiros	8	229.796	—	Plano de aposentadoria e pensão		47.768	25.533	Imposto de renda e contribuição social diferidos	(161.604) (10.751)
Instrumentos financeiros derivativos	31	232	232	Adiantamento para futuro aumento de capital	20	306.000	50.000	Imposto de renda e contribuição social correntes	9.014 —
Impostos e contribuições a recuperar	9	60.985	24.716	Outras contas a pagar	23	197.002	101.030	Plano de aposentadoria e pensão	973 —
Impostos sobre o lucro a recuperar	9	36.238	33.207	Total do passivo não circulante		3.034.194	3.074.348		154.233 (97.182)
Depósitos judiciais	19	127.141	130.544	Patrimônio líquido				Variações nas contas do ativo circulante e não circulante	
Ativo financeiro da concessão	11	909.817	600.544	Capital social	24.1	924.524	924.524	Contas a receber de clientes	(408.409) 99.626
Sub-rogação da CCC - valores aplicados	12	113.255	185.688	Reservas de reavaliação	24.2	211.401	252.705	Estoques	(2.759) (5.071)
Outros créditos a receber	13	53.847	66.028	Outros resultados abrangentes		(15.148)	(4.291)	Impostos e contribuições a recuperar	(31.951) (10.063)
Investimento		6.885	7.130	Prejuízos acumulados		(392.340)	(778.861)	Impostos sobre o lucro a recuperar	(19.207) 4.979
Intangível	14	2.283.638	2.290.965	Total do patrimônio líquido		728.437	394.077	Serviços pedidos e outros	3.515 (29.976)
Total do ativo não circulante		3.937.855	3.373.986	Total do passivo e patrimônio líquido		6.044.392	4.469.736	Recuperação de custos de energia e encargos	1.032 (1.032)
Total do ativo		6.044.392	4.469.736					Depósitos judiciais	4.203 (47.593)
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.									
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 E 2013									
(Em milhares de Reais)									
		Capital social	Reserva de reavaliação	Outros resultados abrangentes	Prejuízos acumulados	Total do patrimônio líquido antes dos recursos destinados para aumento de capital	Recursos destinados para aumento de capital	Total	
Saldo em 01 de janeiro de 2013		518.932	284.814	(4.327)	(1.045.966)	(246.547)	350.983	104.436	
Prejuízo no exercício		—	—	—	(228.787)	(228.787)	—	(228.787)	
Aumento do capital		405.592	—	—	—	405.592	(350.983)	54.609	
Absorção de prejuízos com recursos de sócios		—	—	—	433.740	433.740	—	433.740	
Baixa da reserva de reavaliação		—	(8.783)	—	8.783	—	—	—	
Dividendos prescritos		—	—	—	30.043	30.043	—	30.043	
Imp. diferido s/ganhos e perdas plano de pensão		—	—	(19)	—	(19)	—	(19)	
Realização da reserva de reavaliação		—	(39.867)	—	39.867	—	—	—	
Reconhec. de ganhos e perdas com plano de pensão		—	—	55	—	55	—	55	
Trib. s/ a realização ou baixa da reserva de reavaliação		—	16.541	—	(16.541)	—	—	—	
Saldo em 31 de dezembro de 2013		924.524	252.705	(4.291)	(778.861)	394.077	—	394.077	
Lucro líquido no exercício		—	—	—	345.217	345.217	—	345.217	
Baixa da reserva de reavaliação (Nota 24.3)		—	(24.959)	—	24.959	—	—	—	
Realização da reserva de reavaliação (Nota 24.3)		—	(37.623)	—	37.623	—	—	—	
Reconhec. ganhos e perdas com plano de pensão		—	—	(10.857)	—	(10.857)	—	(10.857)	
Tributos sobre a realização ou baixa da reserva de reavaliação (Nota 24.3)		—	21.278	—	(21.278)	—	—	—	
Saldo em 31 de dezembro de 2014		924.524	211.401	(15.148)	(392.340)	728.437	—	728.437	
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.									
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS									
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2014 E 2013									
(Em milhares de Reais, exceto pelo prejuízo por ação)									
	Nota	31/12/2014	31/12/2013						
Receita operacional líquida	25	3.987.178	2.494.994	Provisão para créditos de liquidação duvidosa e perdas com créditos incobráveis		(72.692)	(48.436)		
Custos de energia, construção e operação	26	(3.149.728)	(2.202.237)	Provisão para plano de aposentadoria		(973)	7.843		
Custo de energia elétrica e construção		(2.739.938)	(1.834.343)	Provisão para processos cíveis, fiscais e trabalistas.		5.740	3.746		
Custo de construção		(858.556)	(426.654)	Outras despesas operacionais líquidas		(78.964)	(24.001)		
Encargo de uso do sistema de transmissão e distribuição		(33.231)	(69.797)	Resultado operacional, antes do res. financeiro, do IR e CSLL		396.420	(51.004)		
Energia elétrica comprada para revenda	27	(2.625.849)	(1.676.063)	Resultado financeiro	28	(203.793)	(188.534)		
Recuperação de custos de energia - CDE	27	777.698	338.171	Despesas financeiras		(683.599)	(457.854)		
Custo de operação		(409.790)	(367.894)	Receitas financeiras		479.806	269.320		
Depreciação e amortização		(163.343)	(131.753)	Resultado operacional		192.627	(239.538)		
Material		(11.991)	(10.044)	Resultado antes do I.R. e da CS	18	192.627	(239.538)		
Pessoal		(86.776)	(74.674)	Imposto de renda e contribuição social		152.590	10.751		
Serviços de terceiros		(159.882)	(160.598)	Corrente	18	(9.014)	—		
Subvenção - CCC		29.000	25.392	Contribuição social		(9.014)	—		
Outros		(16.798)	(16.217)	Imposto de renda		(28.657)	—		
Lucro operacional bruto		837.450	292.757	Tributos diferidos	18	161.604	10.751		
Despesas e receitas operacionais		(441.030)	(343.761)	Contribuição social		138.123	3.837		
Amortização		(7.709)	(7.853)	Imposto de renda		23.481	6.914		
Despesa com pessoal de administradores		(8.537)	(8.452)	Lucro líquido (prejuízo) do exercício		345.217	(228.787)		
Despesas com vendas	26	(145.372)	(108.060)	Lucro líq. (prej.) básico e diluído por lote de mil ações - R\$	29	0,18098	(0,16861)		
Despesas administrativas	26	(132.523)	(158.548)	Quantidade de ações no final do exercício	29	1.907.449	1.356.895		
					As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.				

continua