

**COMPANHIA DE ELETRICIDADE DO AMAPÁ – CEA****QUADRO I – BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO (Em Reais)****ATIVO**

|   | <b>2012</b>        | <b>2011</b>        |
|---|--------------------|--------------------|
| <b>CIRCULANTE</b>                               |                    |                    |
| Numerário Disponível (3/a)                      | 2.080.743          | 1.064.765          |
| Aplicações no Mercado Aberto (3/a)              | 1.620.606          | 2.995.963          |
| Consumidores (3/b – 4)                          | 156.492.397        | 147.227.628        |
| Prov. p/ Crédito de Liquidação Duvidosa (3/c/k) | (91.924.148)       | (84.088.481)       |
| Devedores Diversos (5)                          | 28.443.446         | 15.046.595         |
| Outros Créditos (6)                             | 110.920.116        | 10.926.238         |
| Estoques (3/d)                                  | 1.315.455          | 1.237.048          |
| Serviço em Curso                                | 2.688.025          | 2.688.025          |
| Desp. Pagas Antecipadamente                     | 632.260            | 172.009            |
|   | <b>212.268.900</b> | <b>97.269.789</b>  |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>                           |                    |                    |
| Realizável a Longo Prazo                        |                    |                    |
| Consumidores (3/d-4)                            | 920.819            | 99.162.196         |
| Depósitos Vinculados Litígio                    | 51.267.056         | 37.561.798         |
| Investimentos (3/e)                             | 372.108            | 382.729            |
| Imobilizado (3/f-7)                             | 209.616.790        | 194.896.568        |
| Intangível (3/f)                                | 1.786.795          | 1.806.795          |
|   | <b>263.963.568</b> | <b>333.810.086</b> |
| <b>TOTAL DO ATIVO</b>                           | <b>476.232.468</b> | <b>431.079.875</b> |

*(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)*

**COMPANHIA DE ELETRICIDADE DO AMAPÁ – CEA****QUADRO I – BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO (Em Reais)****PASSIVO**

|   | <b>2012</b>            | <b>2011</b>            |
|---|------------------------|------------------------|
| <b>CIRCULANTE</b>                             |                        |                        |
| Fornecedores (9)                              | 831.659.180            | 613.871.010            |
| Adiantamentos a Consumidores (10)             | 1.525.027              | 3.088.031              |
| Demais Contas a Pagar                         | 5.686.994              | 3.687.983              |
| Tributos e Contribuições Sociais (11)         | 190.266.064            | 175.106.634            |
| Provisões sobre Folha de Pagamento (3/g-13)   | 6.773.456              | 3.171.873              |
| Conta Combustível - CCC                       |                        |                        |
| Prov. Para Descomissionamento                 | 18.232                 | 18.232                 |
| Outros Credores (12)                          | 554.752                | 5.396.342              |
| Conta CVA – Energia (23)                      | -                      | 19.353.716             |
| Outras Obrigações (14)                        | 4.407.215              | 4.196.917              |
| Obrigações Intra-setoriais (14)               | 61.189.418             | 49.196.318             |
|   | <b>1.102.080.338</b>   | <b>877.087.056</b>     |
| <b>NÃO CIRCULANTE</b>                         |                        |                        |
| Prov. Para Contingências Fiscais (3/i-15-16)  | 142.800.256            | 425.591.143            |
| Prov. Para Contingências Judiciais (3/i/k-17) | 573.324.794            | 519.230.643            |
| Obrigações Vinculadas (3/j)                   | 2.575.229              | 2.575.229              |
|   | <b>718.700.279</b>     | <b>947.397.015</b>     |
| <b>PATRIÔNIO LÍQUIDO</b>                      |                        |                        |
| Capital Social (18)                           | 117.865.373            | 105.671.444            |
| Prejuízos Acumulados                          | (1.462.413.522)        | (1.499.075.640)        |
|   | <b>(1.344.548.149)</b> | <b>(1.393.404.196)</b> |
| <b>TOTAL DO PASSIVO</b>                       | <b>476.232.468</b>     | <b>431.079.875</b>     |

*(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)*

**COMPANHIA DE ELETRICIDADE DO AMAPÁ – CEA**

**QUADRO II – DEMONSTRAÇÕES DO RESULTADO DOS EXERCÍCIOS EM 31 DE DEZEMBRO**

(Em Reais)

| <b>RECEITA OPERACIONAL</b>                   | <b>2012</b>          | <b>2011</b>          |
|--|----------------------|----------------------|
| Fornecimento de Energia Elétrica             | 197.982.426          | 168.155.462          |
| Outras Receitas                              | 8.355.813            | 16.343.443           |
|  | <b>206.338.239</b>   | <b>184.498.905</b>   |
| <b>Deduções da Receita Operacional</b>       |                      |                      |
| Encargos do Consumidor                       | (12.970.520)         | (12.944.553)         |
| ICMS   | (22.644.944)         | (20.476.387)         |
| PIS/PASEP                                    | (276.443)            | (171.263)            |
| COFINS                                       | (1.273.311)          | (788.849)            |
| Quota Reserva Global de Reversão             |                      | (331.237)            |
|  | <b>(37.165.218)</b>  | <b>(34.712.289)</b>  |
| <b>Receita Operacional Líquida (21)</b>      | <b>169.173.021</b>   | <b>149.786.616</b>   |
| <b>CUSTO SERVIÇO DE ENERGIA ELETRICA</b>     |                      |                      |
| <b>Custo com Energia Elétrica</b>            |                      |                      |
| Energia Elétrica Comprada p/ Revenda         | <b>(133.035.842)</b> | <b>(131.525.287)</b> |
| <b>Custo de Operação</b>                     |                      |                      |
| Pessoal e Administradores                    | (70.124.975)         | (59.043.254)         |
| Material                                     | (16.301.876)         | (13.922.714)         |
| Serviço de Terceiros                         | (32.765.585)         | (26.237.921)         |
| Combustível p/ Prod. de Energia Elétrica     | (222.335.831)        | (62.518.801)         |
| Recuperação de Despesa – CCC                 | 205.848.452          | 52.315.452           |
| Depreciação e Amortização                    | (11.342.213)         | (10.167.375)         |
| Arrendamentos e Aluguéis                     | (41.435.473)         | (23.142.300)         |
| Outras                                       | (18.951.951)         | (18.665.573)         |
|  | <b>(207.409.452)</b> | <b>(161.382.486)</b> |
| <b>Resultado do Serviço</b>                  | <b>(171.272.273)</b> | <b>(143.121.157)</b> |
| <b>DESPESAS/RECEITAS FINANCEIRAS</b>         |                      |                      |
| Rendas de Aplicações Financeiras             | 231.014              | 19.599               |
| Encargos da Dívida                           | (101.788.352)        | (156.621.978)        |
|  | <b>(101.557.338)</b> | <b>(156.602.379)</b> |
| <b>Resultado Operacional</b>                 | <b>(272.829.611)</b> | <b>(299.723.536)</b> |
| <b>RECEITA NÃO OPERACIONAL</b>               | 51.767.826           | 2.117.142            |
| <b>DESPESA NÃO OPERACIONAL</b>               | (87.482)             | (421.846)            |
| <b>Resultado Não Operacional</b>             | <b>51.680.344</b>    | <b>1.695.296</b>     |
| <b>PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b>         | <b>(221.149.267)</b> | <b>(298.028.240)</b> |
| <b>PREJUÍZO DO EXERCÍCIO POR AÇÕES (3/h)</b> | <b>(2,21)</b>        | <b>(2,98)</b>        |

(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)

**DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO ABRANGENTE - EXERCÍCIOS FINDOS EM  
31 DE DEZEMBRO DE 2012 E 2011**

**(Em R\$)**

| <b>DISCRIMINAÇÃO</b>                  | <b>2012</b>       | <b>2011</b>          |
|---------------------------------------|-------------------|----------------------|
| <b>RESULTADO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO</b> | (221.149.267)     | (298.028.240)        |
| <b>RETIFICAÇÃO DE ERRO</b>            | 257.117.920       | 90.019.420           |
| <b>RESULTADO ABRANGENTE TOTAL</b>     | <b>35.968.653</b> | <b>(208.008.820)</b> |

**COMPANHIA DE ELETRICIDADE DO AMAPÁ – CEA**

**QUADRO III – DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA EM 31 DE DEZEMBRO (Em Reais)**

| <b>Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais:</b>                 | <b>2012</b>        | <b>2011</b>          |
|--|--------------------|----------------------|
| Prejuízo Líquido do Exercício                                      | (221.149.267)      | (298.028.240)        |
| Ajustes de Exercícios Anteriores (19)                              | 257.117.920        | 90.019.420           |
| Débito (Créditos) ao Resultado que não afetam o Capital Circulante |                    |                      |
| Depreciação e Amortização  | (11.342.213)       | (10.167.375)         |
|  | <b>24.626.440</b>  | <b>(218.176.195)</b> |
| <b>Variações em Ativos e Passivos Circulantes</b>                  |                    |                      |
| Consumidores   | (9.264.768)        | (8.554.430)          |
| Provisão p/ Devedores Duvidosos                                    | 7.835.667          | 8.639.025            |
| Devedores Diversos   | (13.396.851)       | (6.416.784)          |
| Outros Créditos  | (99.993.879)       | 166.028.876          |
| Estoques   | (78.407)           | 55.316               |
| Serviço em Curso   |                    | (1.992.000)          |
| Despesas Pagas Antecipadamente                                     | (460.251)          | (111.105)            |
| Fornecedores   | 217.788.170        | 74.026.885           |
| Demais Contas a Pagar  | 1.999.011          | 2.177.610            |
| Tributos e Contribuições Sociais                                   | 15.159.430         | 34.129.523           |
| Conta Combustível CCC  | (25.758.310)       | 12.348.353           |
| Prov. Sobre Folha de Pagamento                                     | 3.601.583          | (1.068.966)          |
| Cauções em Garantia  | 210.298            | 1.284.145            |
| Provisões para Contingências Fiscais                               | 54.094.151         | (39.559)             |
| Obrigações Intra-setorial  | 11.993.099         | 5.769.419            |
| Outras Obrigações  |                    |                      |
| <b>Variações em Ativos e Passivos Não Circulantes</b>              |                    |                      |
| Depósitos Vinculados a Litígios                                    | (13.705.257)       | (12.784.322)         |
| Consumidores   | 98.241.377         |                      |
| Prov. Contingências Judiciais                                      | (282.790.887)      | (76.392.112)         |
|  | <b>(9.899.384)</b> | <b>(21.076.321)</b>  |
| <b>Fluxo de Caixa das Atividades Investimentos:</b>                |                    |                      |
| Imobilizado  | (3.347.389)        | 17.303.434           |
|  | <b>(3.347.389)</b> | <b>17.303.434</b>    |
| <b>Fluxo de Caixa das Atividades Financiamentos:</b>               |                    |                      |
| Adiantamento para Aumento de Capital                               | 9.193.929          | 3.000.000            |
| Remuneração do Capital Próprio                                     | 683.465            | 796.549              |
| Capital Subscrito  | 14.693.929         |                      |
| Capital a Integralizar   | (11.693.929)       |                      |
|  | <b>12.887.394</b>  | <b>3.796.549</b>     |
| <b>Diminuição do Caixa e Equivalentes a Caixa no Período</b>       | <b>(359.379)</b>   | <b>23.662</b>        |
| <b>Caixa Equivalente ao Caixa no Início do Período</b>             | <b>4.060.728</b>   | <b>4.037.066</b>     |
| <b>Caixa Equivalente ao Caixa no Final do Período</b>              | <b>3.701.349</b>   | <b>4.060.728</b>     |

*(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)*

**COMPANHIA DE ELETRICIDADE DO AMAPÁ – CEA****QUADRO IV – DEMONSTRAÇÕES DO VALOR ADICIONADO EM 31 DE DEZEMBRO****(Em Reais)**

| <b>GERAÇÃO DO VALOR ADICIONADO</b>  | <b>2012</b>          | <b>2011</b>          |
|---|----------------------|----------------------|
| Receitas de Vendas de Energia e Serviços  | 206.338.239          | 202.265.548          |
| Recuperação da Despesa - CCC  | 205.848.452          | 52.315.452           |
| Reversão de Provisões   |                      |                      |
| Receitas não Operacionais   | 51.767.826           | 2.117.143            |
|   | <b>463.954.517</b>   | <b>256.698.143</b>   |
| <br>  |                      |                      |
| (-) Insumos Adquiridos de Terceiros:<br>(incluídos os valores dos Impostos - ICMS, PIS, COFINS) |                      |                      |
| Custo de Energia Comprada   | (133.035.842)        | (149.291.930)        |
| Serviço de Terceiros  | (32.765.585)         | (26.237.921)         |
| Materiais   | (16.301.876)         | (13.922.714)         |
| Combustível para Prod. De Energia   | (222.335.831)        | (62.518.801)         |
| Outros Custos Operacionais  | (60.387.424)         | (41.807.873)         |
| Despesas Não Operacionais   | (87.482)             | (421.846)            |
|   | <b>(464.914.040)</b> | <b>(294.201.085)</b> |
| <br>  |                      |                      |
| <b>VALOR ADICIONADO BRUTO</b>   | <b>(959.523)</b>     | <b>(37.502.942)</b>  |
| <br>  |                      |                      |
| Quotas de Reintegração  | (11.342.213)         | (10.167.375)         |
| <br>  |                      |                      |
| <b>VALOR ADICIONADO LIQUIDO</b>   | <b>(12.301.736)</b>  | <b>(47.670.317)</b>  |
| <br>  |                      |                      |
| <b>VALOR ADICIONADO RECEBIDO EM TRANSFERÊNCIA</b>   |                      |                      |
| Receitas Financeiras  | 231.014              | 19.599               |
| <br>  |                      |                      |
| <b>VALOR ADICIONADO A DISTRIBUIR</b>  | <b>(12.070.722)</b>  | <b>(47.650.718)</b>  |
| <br>  |                      |                      |
| <b>DISTRIBUIÇÃO DO VALOR ADICIONADO</b>   |                      |                      |
| Remuneração do Trabalho e Benefícios  | 56.644.600           | 45.012.837           |
| Governos: Impostos, Taxas e Contribuições   |                      |                      |
| Contribuições Sociais - INSS FGTS   | 13.480.374           | 14.030.417           |
| Encargos do Consumidor  | 12.970.521           | 12.944.553           |
| ICMS  | 22.644.944           | 20.476.387           |
| PIS/PASEP   | 276.443              | 171.264              |
| COFINS  | 1.273.311            | 788.849              |
| Quota para Reserva Global de Reversão - RGR   |                      | 331.237              |
| Encargos da Dívida  | 101.788.352          | 156.621.978          |
|   | <b>152.433.945</b>   | <b>205.364.685</b>   |
| <br>  |                      |                      |
|   | <b>209.078.545</b>   | <b>250.377.522</b>   |
| <br>  |                      |                      |
| <b>PREJUÍZO DO EXERCÍCIO</b>  | <b>(221.149.267)</b> | <b>(298.028.240)</b> |
| <br>  |                      |                      |
| <b>TOTAL</b>  | <b>(12.070.722)</b>  | <b>(47.650.718)</b>  |

*(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)*



**COMPANHIA DE ELETRICIDADE DO AMAPÁ – CEA**

**QUADRO V – DEMONSTRAÇÕES DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LIQUÍDO EM 31 DE DEZEMBRO (Em Reais)**

|   | <b>CAPITAL SOCIAL</b> | <b>RESERVAS DE CAPITAL</b> | <b>PREJUÍZOS ACUMULADOS</b> | <b>SUB-TOTAL</b>       | <b>RECURSOS DESTINADOS A AUMENTO DE CAPITAL</b> | <b>TOTAL</b>           |
|---|-----------------------|----------------------------|-----------------------------|------------------------|---|------------------------|
| <b>SALDOS EM 31 DEZEMBRO DE 2010</b>        | <b>102.671.443</b>    | -                          | <b>(1.291.863.368)</b>      | <b>(1.189.191.925)</b> | -   | <b>(1.189.191.925)</b> |
| Ajustes de Exercícios Anteriores            | -                     | -                          | 90.019.420                  | 90.019.420             | -   | 90.019.420             |
| Aumento de Capital AGO/AGE Recursos do GEA  | -                     | -                          | -                           | -                      | 3.000.000                                       | 3.000.000              |
| Remuneração das Imobilizações em Curso (20) | -                     | 796.548                    | -                           | 796.548                | -   | 796.548                |
| Prejuízo do Exercício                       | -                     | -                          | (298.028.240)               | (298.028.240)          | -   | (298.028.240)          |
| Absorção de Prejuízo                        | -                     | (796.548)                  | 796.548                     | -                      | -   | -                      |
| <b>SALDOS EM 31 DEZEMBRO DE 2011</b>        | <b>102.671.444</b>    | -                          | <b>(1.499.075.640)</b>      | <b>(1.396.404.196)</b> | <b>3.000.000</b>                                | <b>(1.393.404.196)</b> |
| Ajustes de Exercícios Anteriores (19)       | -                     | -                          | 257.117.920                 | 257.117.920            | -   | 257.117.920            |
| Aumento de Capital AGO/AGE Recursos do GEA  | 3.000.000             | -                          | -                           | 3.000.000              | (3.000.000)                                     | -                      |
| Remuneração das Imobilizações em Curso (20) | -                     | 693.465                    | -                           | 693.465                | -   | 693.465                |
| Recursos Destinados a Aumento de Capital    | -                     | -                          | -                           | -                      | 12.193.929                                      | 12.193.929             |
| Prejuízo do Exercício                       | -                     | -                          | (221.149.267)               | (221.149.267)          | -   | (221.149.267)          |
| Absorção de Prejuízo                        | -                     | (693.465)                  | 693.465                     | -                      | -   | -                      |
| <b>SALDOS EM 31 DEZEMBRO DE 2012</b>        | <b>105.671.444</b>    | -                          | <b>(1.462.413.522)</b>      | <b>(1.356.742.078)</b> | <b>12.193.929</b>                               | <b>(1.344.548.149)</b> |

*(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)*



## QUADRO VI - DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS REGULATORIAS

|  | <b>BALANÇO PATRIMONIAL REGULATORIO E SOCIETÁRIO</b> |              |                    |                    |                    |                    |  |
|--|---|--------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|
|  | Nota<br>de<br>Ajuste                                | 2012         |                    |                    | 2011               |                    |  |
|  | Societário  | Ajuste CPC's | Regulatorio        | Societário         | Ajuste CPC's       | Regulatorio        |  |
| <b>ATIVO</b>                               |   |              |                    |                    |                    |                    |  |
| <b>Circulante</b>                          |   |              |                    |                    |                    |                    |  |
| Consumidores                               | 156.492.396   | -            | 156.492.396        | 146.547.778        | -                  | 146.547.778        |  |
| Despesas Paga Antecipadamente              | 632.260   | -            | 632.260            | 172.009            | -                  | 172.009            |  |
| Outros ativos circulantes não afetados     | 55.144.244  | -            | 55.144.244         | (49.449.998)       | -                  | (49.449.998)       |  |
|  | <b>212.268.900</b>                                  | <b>-</b>     | <b>212.268.900</b> | <b>97.269.789</b>  | <b>-</b>           | <b>97.269.789</b>  |  |
| <b>Não Circulante</b>                      |   |              |                    |                    |                    |                    |  |
| Consumidores                               | 920.819   | -            | 920.819            | 99.162.196         | -                  | 99.162.196         |  |
| Créditos Fiscais diferidos                 |   |              |                    |                    |                    |                    |  |
| Despesas pagas antecipadamente             |   |              |                    |                    |                    |                    |  |
| Ativo financeiro da concessão              |   |              |                    |                    |                    |                    |  |
| Outros ativos não circulantes não afetados | 51.267.055  | -            | 51.267.055         | 37.561.798         | -                  | 37.561.798         |  |
|  | <b>52.187.874</b>                                   | <b>-</b>     | <b>52.187.874</b>  | <b>136.723.994</b> | <b>-</b>           | <b>136.723.994</b> |  |
| <b>Investimentos Imobilizado</b>           | <b>372.108</b>                                      | <b>-</b>     | <b>372.108</b>     | <b>382.729</b>     | <b>-</b>           | <b>382.729</b>     |  |
| <b>Em Serviço</b>                          | 285.714.742   | -            | 285.714.742        | 282.032.365        | (2.356.055)        | 279.676.311        |  |
| <b>(-)Reintegração Acumulada</b>           | (134.247.430)                                       | -            | (134.247.430)      | (123.037.871)      | -                  | (123.037.871)      |  |
| <b>Em Curso</b>                            | 58.129.479  | -            | 58.129.479         | 35.902.073         | 1.587.621          | 37.489.694         |  |
| <b>Intangíveis (3/f-7-8)</b>               |   |              |                    |                    |                    |                    |  |
| <b>Em serviço</b>                          | 219.174   | -            | 219.174            | 219.174            | (219.174)          | -                  |  |
| <b>Em curso</b>                            | 1.587.621   | -            | 1.587.621          | 1.587.621          | (1.587.621)        | -                  |  |
| <b>TOTAL DO ATIVO</b>                      | <b>476.232.468</b>                                  | <b>-</b>     | <b>476.232.468</b> | <b>431.079.875</b> | <b>(2.575.229)</b> | <b>428.504.646</b> |  |

*(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)*

|  |                        |   |                        |                        |                   |                        |
|--|------------------------|---|------------------------|------------------------|-------------------|------------------------|
|  |                        |   |                        |                        |                   | -                      |
|  |                        |   |                        |                        |                   | -                      |
| <b>PASSIVO</b>                               |                        |   |                        |                        |                   | -                      |
|  |                        |   |                        |                        |                   | -                      |
| <b>Circulante</b>                            |                        |   |                        |                        |                   | -                      |
| Passivos regulatórios (23)                   |                        | - | -                      |                        | 19.353.716        | 19.353.716             |
| Outros passivos circulantes não afetados     | 1.102.080.338          | - | 1.102.080.338          | 857.733.340            |                   | -                      |
|  | <b>1.102.080.338</b>   | - | <b>1.102.080.338</b>   | <b>857.733.340</b>     | <b>19.353.716</b> | <b>877.087.056</b>     |
| <b>Não Circulante</b>                        |                        |   |                        |                        |                   |                        |
| Passivos regulatórios                        |                        |   |                        |                        |                   |                        |
| Outros passivos não circulantes não afetados | 718.700.279            | - | 718.700.279            | 947.397.015            |                   |                        |
|  | <b>718.700.279</b>     |   | <b>718.700.279</b>     | <b>947.397.015</b>     |                   | <b>944.821.786</b>     |
| <b>Patrimônio Líquido</b>                    |                        |   |                        |                        |                   |                        |
| Capital Social                               | 105.671.444            |   | 105.671.444            | 105.671.444            |                   | 105.671.444            |
| Reserva de Capital                           | 13.683.943             |   | 13.683.943             |                        |                   |                        |
| Reserva de Lucro                             |                        |   |                        |                        |                   |                        |
| Dividendo adicional proposto                 |                        |   |                        |                        |                   |                        |
| Reserva de avaliação patrimonial             |                        |   |                        |                        |                   |                        |
| Lucro (prejuízo) acumulado                   | (1.463.903.536)        |   | (1.463.903.536)        | (1.479.721.924)        |                   | (1.499.075.640)        |
|  | <b>(1.344.548.149)</b> | - | <b>(1.344.548.149)</b> | <b>(1.374.050.480)</b> | -                 | <b>(1.393.404.196)</b> |
| <b>TOTAL DO PASSIVO E PATRIMONIO LÍQUIDO</b> | <b>476.232.468</b>     | - | <b>476.232.468</b>     | <b>431.079.875</b>     | <b>19.353.716</b> | <b>428.504.646</b>     |

(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)

## QUADRO VII - DEMONSTRAÇÃO REGULATÓRIA DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

| R\$  | Nota de Ajuste | 2012                |              |                     | 2011                |                     |                     |
|--|----------------|---------------------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|  |                | Societário          | Ajuste CPC's | Regulatorio         | Societário          | Ajuste CPC's        | Regulatorio         |
| <b>RECEITA OPERACIONAL BRUTA</b>                             |                |                     |              |                     |                     |                     |                     |
| Fornecimento de Energia Elétrica                             |                |                     |              |                     |                     |                     |                     |
| Suprimento de Energia Elétrica (23)                          |                | 174.597.046         | -            | 174.597.046         | 182.550.369         | (17.766.644)        | 164.783.726         |
| Receita pela Disponibilidade da Rede                         |                | 23.385.380          | -            | 23.385.380          | 3.371.735           | -                   | 3.371.735           |
| Receita de Atividade não Vinculada                           |                | -                   | -            | -                   | 4.461.045           | -                   | 4.461.045           |
| Outras Receitas Vinculadas                                   |                | 8.355.813           | -            | 8.355.813           | 11.882.399          | -                   | 11.882.399          |
| <b>DEDUÇÕES DA RECEITA OPERACIONAL</b>                       |                | <b>206.338.239</b>  | <b>-</b>     | <b>206.338.239</b>  | <b>202.265.549</b>  | <b>(17.766.644)</b> | <b>184.498.905</b>  |
| <b>Tributos e Encargos</b>                                   |                |                     | -            |                     |                     | -                   |                     |
| Federais   |                | (1.549.754)         | -            | (1.549.754)         | (960.113)           | -                   | (960.113)           |
| Estaduais e Municipais                                       |                | (22.644.944)        | -            | (22.644.944)        | (20.476.387)        | -                   | (20.476.387)        |
|  |                | <b>(24.194.698)</b> | <b>-</b>     | <b>(24.194.698)</b> | <b>(21.436.500)</b> | <b>-</b>            | <b>(21.436.500)</b> |
| <b>Encargos - Parcela "A"</b>                                |                |                     | -            |                     |                     | -                   |                     |
| Reserva Global de Reversão - RGR                             |                | -                   | -            | -                   | (331.237)           | -                   | (331.237)           |
| Pesquisa e Desenvolvimento - P&D                             |                | (838.386)           | -            | (838.386)           | (865.375)           | -                   | (865.375)           |
| Conta de Desenvolvim. Energético - CDE                       |                |                     | -            |                     |                     | -                   |                     |
| Conta de Consumo de Combustíveis - CCC                       |                | (11.293.748)        | -            | (11.293.748)        | (11.232.538)        | -                   | (11.232.538)        |
| Progra. de Eficiência Energética - PEE                       |                | (838.386)           | -            | (838.386)           | (846.640)           | -                   | (846.640)           |
|  |                | <b>(12.970.520)</b> | <b>-</b>     | <b>(12.970.520)</b> | <b>(13.275.790)</b> | <b>-</b>            | <b>(13.275.790)</b> |
| <b>RECEITA OPERACIONAL LÍQUIDA</b>                           |                | <b>169.173.021</b>  | <b>-</b>     | <b>169.173.021</b>  | <b>167.553.258</b>  | <b>(17.766.644)</b> | <b>149.786.615</b>  |
|  |                |                     | -            |                     |                     | -                   |                     |
| <b>CUSTOS NÃO GERENCIÁVEIS - Parcela "A"</b>                 |                |                     | -            |                     |                     | -                   |                     |
| Energia Elétrica Comprada para Revenda                       |                | (133.035.842)       | -            | (133.035.842)       | (131.525.287)       | -                   | (131.525.287)       |
| Encargos de Uso do Sistema de Transmissão/Distribuição       |                |                     | -            |                     |                     | -                   |                     |
| Taxa de Fiscalização   |                | (47.495)            | -            | (47.495)            | (168.896)           | -                   | (168.896)           |
| <b>Matéria-Prima/Insumo para Geração de Energia Elétrica</b> |                |                     | -            |                     |                     | -                   |                     |
| Combustíveis   |                | (222.335.832)       | -            | (222.335.832)       | (62.518.801)        | -                   | (62.518.801)        |
| (-) Subvenção – CCC  |                | 205.848.452         | -            | 205.848.452         | 52.315.452          | -                   | 52.315.452          |

*(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)*

|  |                      |   |                      |                      |                     |                      |
|--|----------------------|---|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|  | <b>(149.570.717)</b> | - | <b>(149.570.717)</b> | <b>(141.897.532)</b> | -                   | <b>(141.897.532)</b> |
| <b>RESULTADO ANTES DOS CUSTOS GERENCIÁVEIS</b>           | <b>19.602.304</b>    | - | <b>19.602.304</b>    | <b>25.655.726</b>    | (17.766.644)        | <b>7.889.083</b>     |
|  |                      | - |                      |                      | -                   |                      |
| <b>CUSTOS GERENCIÁVEIS - Parcela "B"</b>                 |                      | - |                      |                      | -                   |                      |
| Pessoal  | (68.059.976)         | - | (68.059.976)         | (56.999.488)         | -                   | (56.999.488)         |
| Administradores  | (2.064.999)          | - | (2.064.999)          | (2.043.766)          | -                   | (2.043.766)          |
| Serviço de Terceiros                                     | (32.765.585)         | - | (32.765.585)         | (26.237.921)         | -                   | (26.237.921)         |
| Material   | (16.301.876)         | - | (16.301.876)         | (13.922.714)         | -                   | (13.922.714)         |
| Arrendamentos e Alugueis                                 | (41.435.473)         | - | (41.435.473)         | (23.142.300)         | -                   | (23.142.300)         |
| Tributos   | (562.536)            | - | (562.536)            | (4.646)              | -                   | (4.646)              |
| Seguros  | (105.260)            | - | (105.260)            | (152.366)            | -                   | (152.366)            |
| Outros   | (10.395.198)         | - | (10.395.198)         | (9.392.967)          | -                   | (9.392.967)          |
| Provisão para Devedores Duvidosos                        | (7.841.460)          | - | (7.841.460)          | (8.913.506)          | -                   | (8.913.506)          |
| Provisões – Outras                                       |                      | - |                      | (33.192)             | -                   | (33.192)             |
| Depreciação  | (11.342.213)         | - | (11.342.213)         | (10.167.375)         | -                   | (10.167.375)         |
| Amortização  |                      | - |                      |                      | -                   |                      |
| Despesas de Atividades não Vinculadas                    |                      | - |                      |                      | -                   |                      |
|  | <b>(190.874.576)</b> | - | <b>(190.874.576)</b> | <b>(151.010.241)</b> | -                   | <b>(151.010.241)</b> |
| <b>RESULTADO DA ATIVIDADE DA CONCESSÃO</b>               | <b>(171.272.272)</b> | - | <b>(171.272.272)</b> | <b>(125.354.515)</b> | (17.766;644)        | <b>(143.121.158)</b> |
|  |                      | - |                      |                      | -                   |                      |
| <b>RESULTADO EXTRA - CONCESSÃO</b>                       |                      | - |                      |                      | -                   |                      |
|  |                      | - |                      |                      | -                   |                      |
| Receita Financeira                                       | 231.014              | - | 231.014              | 19.599               | -                   | 19.599               |
|  |                      | - |                      |                      | -                   |                      |
| Despesa financeira (24)                                  | (101.788.353)        | - | (101.788.353)        | (155.034.905)        | (1.587.073)         | (156.621.978)        |
|  |                      | - |                      |                      | -                   |                      |
| Resultado não Operacional                                | 51.680.344           | - | 51.680.344           | 1.695.296            | -                   | 1.695.296            |
|  |                      | - |                      |                      | -                   |                      |
| <b>LUCRO (PREJUÍZO) ANTES IRPJ/CSLL</b>                  | <b>(221.149.267)</b> | - | <b>(221.149.267)</b> | <b>(278.674.524)</b> | <b>(19.353.717)</b> | <b>(298.028.241)</b> |
|  |                      | - |                      |                      | -                   |                      |
| Imposto de renda   |                      | - |                      |                      | -                   |                      |
| Contribuição Social                                      |                      | - |                      |                      | -                   |                      |
| Participações e Contribuiç. á Entidades de Prev. Privada |                      | - |                      |                      | -                   |                      |
| Reversão de Juros sobre Capital Próprio                  |                      | - |                      |                      | -                   |                      |
| <b>LUCRO (PREJUÍZO)</b>                                  | <b>(221.149.267)</b> | - | <b>(221.149.267)</b> | <b>(278.674.524)</b> | <b>(19.353.717)</b> | <b>(298.028.241)</b> |

(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)

**NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS  
EM 31 DE DEZEMBRO DE 2012 e 2011  
(EM REAIS)**

**NOTA 1 - CONTEXTO OPERACIONAL**

**Da Constituição e Objetivos**

A **COMPANHIA DE ELETRICIDADE DO AMAPÁ - CEA**, sociedade por ações de economia mista, é uma concessionária do serviço público de energia elétrica e seu acionista controlador é o Governo do Estado do AMAPÁ, que detém 98,68% do capital votante. Seus principais objetivos são a pesquisa, produção e distribuição de energia elétrica no Estado do AMAPÁ, podendo nos termos da legislação em vigor desenvolver, ainda, os seguintes serviços: Estudos e pesquisas visando a exploração de fontes energéticas alternativas; e projetos, construção e operação de sistemas de produção e de distribuição de energia elétrica ou alternativa.

Atualmente a companhia compra energia da Centrais Elétricas do Norte do Brasil S/A e Aggreko Energia, para a cidade de Macapá e mais 13 Municípios e terceiriza a produção de energia através da Soenergy – Sistemas Internacionais de Energia Ltda., para 05 Municípios, e atende comercialmente aproximadamente **173.467** consumidores;

**Das Concessões**

A concessionária detém, junto a ANEEL, as seguintes concessões/autorizações de geração e de Distribuição em operação:

| Usinas Termelétricas | Capacidade (MW) |           | Data                   |            |
|----------------------|-----------------|-----------|------------------------|------------|
|                      | Instalada       | Utilizada | Despacho               | Vencimento |
| Oiapoque             | 7.356           | 6,800     | 2506-2006<br>SCG/ANEEL | Vencida    |
| Lourenço             | 1.350           | 1.197     | 048-2003<br>SCG/ANEEL  | Vencida    |
| Laranjal do Jarí     | 14.712          | 12.816    | 2505-2006<br>SCG/ANEEL | Vencida    |
| Santana I            | 29.000          | 26.680    | Port. 659/10<br>MME    | 10/2013    |
| Santana II           | 28.000          | 25.760    | Port. 391/11<br>MME    | 01/2014    |

**Das operações:**

A Companhia vem apresentando prejuízos nos últimos anos, o que vem acarretando atrasos nos pagamentos de suprimento de energia elétrica, encargos sociais e impostos até o final do ano 2.012, em decorrência destes fatos, vem apresentando ainda insuficiência de capital de giro, que está dificultando a manter e operar o Sistema Energético. Como consequência dessa asfixia financeira, o Governo do Estado necessita injetar mais recursos sob aporte de capital, para suprir os custos absorvidos pela companhia em Municípios deficitários onde prevalece a Energia fornecida de cunho social. Em 2.012 o Governo injetou Recursos na ordem de 11,6 milhões e existe programação e realização financeira sob Aporte de Capital em 2.013, num total de 18 milhões para ampliação e recuperação da rede e sub-estações.

*(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)*

## **NOTA 2 - APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS**

Em 28 de Dezembro de 2.007 foi promulgada a lei 11.638, com vigência a partir de 01 de janeiro de 2.008. Essa lei alterou, revogou e introduziu novos dispositivos à lei 6.404/76 (Lei das Sociedades por Ações), promovendo mudanças nas práticas contábeis adotadas no Brasil.

## **NOTA 3 – PRINCÍPIOS E PRÁTICAS CONTÁBEIS**

### **a) Disponibilidades**

Incluem saldos de caixa, depósitos bancários à vista e as aplicações financeiras com liquidez imediata. São classificados como ativos financeiros disponíveis para negociação e estão registrados pelo valor original acrescidos dos rendimentos financeiros auferidos até as datas de encerramento das demonstrações contábeis, apurados pelo critério pró-rata, que equivalem aos seus valores de mercado.

### **b) Consumidores**

Engloba as contas a receber com fornecimento de energia e uso da rede, faturado e não faturado, este por estimativa, serviços prestados, acréscimos moratórios e outros, até a data do balanço, contabilizado com base no regime de competência.

As contas a receber de clientes e outros estão apresentados líquidas da provisão para créditos de liquidação duvidosa – PDD reconhecida em valor considerado suficiente pela administração para cobrir as prováveis perdas na realização das contas a receber de consumidores e títulos a receber cuja recuperação seja considerada improvável.

### **c) Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa**

A provisão para créditos de liquidação duvidosa está constituída com base na Instrução Contábil 6.3.2., do Manual de Contabilidade do Serviço Público de Energia Elétrica, refletindo, portanto, a posição tomada pela administração é bastante prudente se analisada e comparada com as médias das perdas ocorridas nos últimos anos.

### **d) Estoques**

Tanto os materiais de manutenção em estoque no almoxarifado, registrados no Ativo Circulante, quanto àqueles destinados à construção, classificados no Imobilizado, estão avaliados ao custo médio de aquisição.

### **e) Investimentos**

As participações societárias permanentes estão registradas ao custo corrigido até 31 de dezembro de 2012.

### **f) Imobilizado**

Registrado ao custo de aquisição e/ou construção, corrigido monetariamente até 31 de dezembro de 2012, deduzido da depreciação acumulada, calculada pelo método linear, tomando-se por base os saldos contábeis registrados nas respectivas Unidades de Cadastro – UC, conforme determina a Portaria DNAEE n.º 815, de 30/11/1994, às taxas constantes da tabela anexa às Resoluções ANEEL n.º 02, de 24/12/1997, 44, de 17/03/1999 e Resolução Normativa n.º 367/2009 de 02/06/2009.

*(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)*

Principais taxas:

| <b><u>Tipos de Unidades de Cadastro</u></b> | <b><u>Taxa anual de depreciação (%)</u></b> |
|---|---|
| Banco de capacitores tensão > 69 Kv         | 5,0   |
| Banco de capacitores tensão < 69 Kv         | 6,7   |
| Chave de tensão > 69 Kv                     | 3,3   |
| Chave de tensão < 69 Kv                     | 6,7   |
| Condutor de tensão > 69 Kv                  | 2,5   |
| Condutor de tensão < 69 Kv                  | 5,0   |
| Disjuntor                                   | 3,0   |
| Edificações                                 | 4,0   |
| Estrutura (poste, torre) tensão > 69 Kv     | 2,5   |
| Estrutura (poste, torre) tensão < 69 Kv     | 5,0   |
| Móveis e utensílios                         | 10,0  |
| Regulador de tensão - tensão > 69 Kv        | 3,5   |
| Regulador de tensão - tensão < 69 Kv        | 4,8   |
| Transformador de distribuição               | 5,0   |
| Transformador de força                      | 2,5   |
| Veículos                                    | 20,0  |

- **Intangível**

Compreende o direito de uso da infra-estrutura, construída ou adquirida pelo operador ou fornecida para ser utilizada pela outorgante como parte do contrato de concessão do serviço público de energia elétrica (direito de cobrar dos usuários do serviço público por ela prestado). É avaliado ao custo de aquisição, deduzido da amortização acumulada e das perdas por redução ao valor recuperável, quando aplicável. A vida útil econômica dos bens é estabelecida pela ANEEL, para efeitos de determinação da tarifa, bem como para apuração do valor da indenização dos bens reversíveis no vencimento do prazo da concessão.

**g) Provisão para Férias**

Os valores relativos a férias devidas aos funcionários foram provisionadas proporcionalmente ao período aquisitivo, acrescido dos encargos sociais incidentes sobre as mesmas.

**h) Prejuízo por ação**

O prejuízo por ação é determinado considerando as ações em circulação nas datas dos balanços. apuração de Resultado

As receitas e despesas são reconhecidas pelo regime de competência. O faturamento de energia elétrica para todos os consumidores é efetuado mensalmente de acordo com o calendário de leitura.

A receita não faturada, correspondente ao período decorrido entre a data da última leitura e o encerramento do mês, é estimada e reconhecida como receita no mês em que a energia foi consumida.

**i) Provisão para Contingências**

As provisões para contingências são baseadas nos resultados prováveis previstos no Parecer dos Consultores Jurídicos dos processos pendentes na data do balanço.

**j) Obrigações vinculadas à concessão**

São obrigações vinculadas à concessão do serviço público de energia elétrica e representam fundamentalmente, valores da União, doações não condicionadas a qualquer retorno em favor do doador e as subvenções e contribuições recebidas de consumidores destinadas a investimentos no serviço público de energia elétrica na atividade de distribuição.

O prazo (vencido) dessas obrigações é aquele estabelecido pelo Órgão Regulador, cuja quitação ocorrerá ao final da concessão. A partir de 1º de janeiro de 2.002, o saldo dessa conta está sendo classificado como ativo imobilizado;

*(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)*

### k) Estimativas

A preparação de demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil requer que administração da Companhia se baseie em estimativas para o registro de certas transações que afetam os ativos e passivos, receitas e despesas da CEA, bem como a divulgação de informações sobre dados das suas demonstrações contábeis.

Os resultados finais dessas transações e informações, quando de sua efetiva realização em períodos subsequentes, podem diferir dessas estimativas.

As principais estimativas relacionadas às demonstrações contábeis referem-se ao registro dos efeitos decorrentes são: Provisão para Créditos de Liquidação Duvidosa e Provisões para Contingências.

### NOTA 4 – CONSUMIDORES

O saldo do Contas á Receber está assim composto:

| CONTAS                                 | 2012 (R\$)        |                      |                            | 2011 (R\$)         |                    |
|--|-------------------|----------------------|----------------------------|--------------------|--------------------|
|  | SALDOS VINCENDOS  | VENCIDOS ATÉ 90 DIAS | VENCIDOS A MAIS DE 90 DIAS | TOTAL              | TOTAL              |
| <b>Circulante</b>                      |                   |                      |                            |                    |                    |
| Residencial                            | 4.271.615         | 9.748.310            | 26.623.954                 | 40.643.879         | 35.869.107         |
| Industrial                             | 117.136           | 428.937              | 3.879.411                  | 4.425.484          | 4.782.105          |
| Comércio, Serviços e Outras Atividades | 1.600.224         | 3.654.336            | 12.455.895                 | 17.710.455         | 18.068.690         |
| Rural                                  | 42.115            | 95.606               | 555.929                    | 693.650            | 616.911            |
| Poder Público                          | 1.207.204         | 5.964.170            | 41.695.818                 | 48.867.192         | 36.189.585         |
| Iluminação Pública                     |                   | 1.301.633            | 20.710.646                 | 22.012.279         | 22.451.727         |
| Serviço Público                        | 304.504           | 1.009.601            | 1.527.560                  | 2.841.665          | 7.791.606          |
| Serviço Taxado                         | 58.442            | 197.562              | 817.922                    | 1.073.926          | 969.919            |
| Outros                                 | 77.728.206        | 16.140.655           | 26.148.437                 | 120.017.298        | 14.491.215         |
| Fornecimento não Faturado              |                   |                      | 9.493.483                  | 9.493.483          | 9.024.656          |
| <b>Sub - Total</b>                     | <b>85.329.446</b> | <b>38.540.810</b>    | <b>143.909.055</b>         | <b>267.779.311</b> | <b>150.255.520</b> |
| <b>Não Circulante</b>                  |                   |                      |                            |                    |                    |
| Fornecimento                           |                   | -                    |                            | -                  | 69.600.994         |
| Serviços Taxados                       | -                 | -                    |                            | -                  | -                  |
| Outros Créditos                        | -                 | -                    |                            | -                  | 29.561.202         |
| <b>Sub - Total</b>                     | <b>-</b>          | <b>-</b>             | <b>-</b>                   | <b>-</b>           | <b>99.162.196</b>  |
| <b>TOTAL</b>                           | <b>85.329.446</b> | <b>38.540.810</b>    | <b>143.909.055</b>         | <b>267.779.311</b> | <b>249.417.716</b> |

A Companhia considerou os saldos de o Contas á Receber de acionistas controladores, coligados e ligados, que estavam vencidos há mais de 360 dias e que, após a análise mencionada na Instrução Geral 6.3.2, julgou pela não constituição de provisão e o saldo foi reclassificado para o Não Circulante. Estão sendo tomadas as devidas providencias para efetuar um levantamento geral de todos os valores pendentes de recebimentos e negociar estes valores com as dívidas existentes com os Impostos não recolhidos.

*(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)*



**NOTA 5 – DEVEDORES DIVERSOS**

- (i) Imposto compensados diretamente por Órgão Federais sobre Contas de Energia;
- (ii) Valores Lançados para análise da diferença entre o valor arrecadado/processado mês;
- (iii) Valores Lançados para análise documental de pendência a serem regularizadas;
- (iv) Contrato com a Prefeitura na arrecadação de CIP.
- (v) Recuperação fiscal do ICMS sobre ativos imobilizados,
- (vi) Programa de Governo para inclusão social a receber.

Os saldos compreendem:

| <b>CONTAS</b>                              | <b>2012 (R\$)</b> | <b>2011 (R\$)</b> |
|--|-------------------|-------------------|
| Tributos Compensáveis Federais e Estaduais | 18.232.848        | 1.930.159         |
| Arrecadação (ii)                           | 3.442.233         | 4.300.789         |
| Fornecedores - Materiais e Serviços (iii)  | 144.522           | 2.375.991         |
| Bradesco Conta 24243-8 a Identificar       | -                 | 2.706             |
| Óleo Diesel a Receber                      | -                 | 1.862             |
| Basa Conta 2710014                         | -                 | 3.248             |
| Controle de ICMS Petrobras (CCC)           | -                 | 582.672           |
| Maria Inez Gomes de Oliveira               | 1.200             | 6.000             |
| Banco do Brasil S/A - Conta Movimento      | 31.168            | 33.164            |
| Pendencias Banco Real                      | 508.000           | 530.696           |
| Pendencias do Mes Anterior                 | 351.126           | 775.051           |
| Contrato de Venda de Serviços (iv)         | 366.798           | 351.260           |
| 003.041-7 - Caixa                          | 889.385           | 259.962           |
| Controle de ICMS 1/48 (v)                  | 1.630.822         | 2.258.873         |
| <b>Outros Devedores</b>                    |                   |                   |
| Luz para Viver Melho - LVM (vi)            | 2.728.432         | 1.589.384         |
| Deposito em Caução                         | 72.132            |                   |
| Pagamento Judicial - Protect               | 44.779            | 44.779            |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>28.443.446</b> | <b>15.046.595</b> |

*(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)*

**NOTA 6 – OUTROS CRÉDITOS**

| <b>CONTAS</b>                | <b>2012 (R\$)</b>  | <b>2011 (R\$)</b> |
|------------------------------|--------------------|-------------------|
| Títulos e Créditos a Receber |                    |                   |
| Macapá                       | 105.478.263        | 6.100.280         |
| Santana                      | 1.547.389          | 1.588.561         |
| Laranjal do Jarí             | 744.290            | 487.951           |
| Vitoria do Jarí              | 247.575            | 179.311           |
| Oiapoque                     | 791.174            | 586.234           |
| Amapá                        | 36.481             | 41.761            |
| Serra do Navio               | 166.690            | 132.081           |
| Porto Grande                 | 541.529            | 422.185           |
| Mazagão                      | 362.910            | 240.988           |
| Calçoene                     | 289.110            | 407.049           |
| Ferreira Gomes               | 162.753            | 374.265           |
| Tartarugalzinho              | 110.300            | 83.579            |
| Pedra Branca do Amapari      | 188.798            | 121.349           |
| Itaubal do Piriirim          | 55.550             | 30.104            |
| Cútias                       | 170.997            | 110.648           |
| Pracuuba                     | 26.307             | 19.890            |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>110.920.116</b> | <b>10.926.238</b> |

Faturas Renegociadas/Parceladas com consumidores, distribuídas por município, onde a empresa tenta recuperar débitos de consumidores.

**NOTA 7 – IMOBILIZADO**

A composição em função das atividades operacionais é a seguinte:

| <b>CONTAS</b>         | <b>TAXAS</b>  | <b>2012 (R\$)</b>    | <b>2011 (R\$)</b>    |
|-----------------------|---------------|----------------------|----------------------|
|                       | <b>MÉDIAS</b> |                      |                      |
| <b>Em Serviço</b>     |               |                      |                      |
| Produção              | 3,89          | 14.157.432           | 14.042.979           |
| Distribuição          | 4,88          | 254.881.222          | 251.725.471          |
| Administração Geral   | 8,79          | 16.895.261           | 16.483.089           |
| <b>Total</b>          |               | <b>285.933.915</b>   | <b>282.251.539</b>   |
| Depreciação Acumulada |               |                      |                      |
| Produção              | 3,89          | (6.494.879)          | (5.918.958)          |
| Distribuição          | 4,88          | (116.033.037)        | (106.074.145)        |
| Administração Geral   | 8,79          | (11.719.513)         | (11.044.767)         |
| <b>Sub total</b>      |               | <b>(134.247.429)</b> | <b>(123.037.870)</b> |
| <b>Em Curso</b>       |               |                      |                      |
| Produção              |               | 637.861              | 594.324              |
| Distribuição          |               | 57.022.129           | 34.562.321           |
| Administração Central |               | 2.057.110            | 2.333.049            |
| <b>Sub total</b>      |               | <b>59.717.100</b>    | <b>37.489.694</b>    |
| <b>TOTAL</b>          |               | <b>211.403.586</b>   | <b>196.703.363</b>   |

(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)

As taxas médias de Depreciação estão compostas por variáveis tipos de matérias e equipamentos imobilizados, ao qual então contidas no Manual de Controle Patrimonial do Setor Elétrico.

As composições das Obrigações Vinculadas à Concessão estão assim compostas:

| <b>CONTAS</b>              | <b>2012 (R\$)</b> | <b>2011 (R\$)</b> |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Participação da União      | 2.215.107         | 2.215.107         |
| Contribuição do Consumidor | 360.122           | 360.122           |
| <b>TOTAL</b>               | <b>2.575.229</b>  | <b>2.575.229</b>  |

As contribuições vinculadas ao serviço concedido referem-se a recursos recebidos para possibilitar a execução de empreendimentos necessários ao atendimento de pedidos de fornecimento de energia elétrica, em áreas não servidas por redes de distribuição.

#### **NOTA 8 - DOS BENS VINCULADOS À CONCESSÃO**

De acordo com os artigos 63 e 64 do decreto nº 41.019, de 26 de fevereiro de 1957, os bens e instalações utilizados na produção, transmissão e distribuição de energia elétrica são vinculados a esses serviços, não podendo os mesmos ser retirados, alienados, cedidos ou dados em garantia hipotecária sem a prévia e expressa autorização do órgão do Poder Concedente.

#### **NOTA 9 – FORNECEDORES**

Os saldos compreendem:

| <b>CONTAS</b>                  | <b>2012 (R\$)</b>  | <b>2011 (R\$)</b>  |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|
| Suprimento de Energia Elétrica | 728.485.414        | 569.254.667        |
| Materiais e Serviços           | 103.173.766        | 44.616.343         |
| Eletróbás                      |                    |                    |
| <b>TOTAL</b>                   | <b>831.659.180</b> | <b>613.871.010</b> |

#### **NOTA 10 – ADIANTAMENTOS A CONSUMIDORES**

Valores pagos em duplicidade/maior por consumidores nas contas de Energia Elétrica. Em 2011/2012.

| <b>CONTA</b>                | <b>2012(R\$)</b> | <b>2011 (R\$)</b> |
|-----------------------------|------------------|-------------------|
| Adiantamento a Consumidores | 1.525.027        | 3.088.031         |

*(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)*

**NOTA 11 – TRIBUTOS E CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS**

| <b>CONTAS</b>                                | <b>2011 (R\$)</b>  | <b>2011 (R\$)</b>  |
|--|--------------------|--------------------|
| <b>TRIBUTOS E CONTRIBUICOES SOCIAIS - CP</b> |                    |                    |
| Impostos-IRRF-Pessoa Fisica                  | <b>25.614</b>      | <b>25.589</b>      |
| Impostos-IRPJ-Pessoa Juridica                | <b>256.854</b>     | <b>208.340</b>     |
| Impostos - ICMS                              | <b>98.299.891</b>  | <b>96.147.051</b>  |
| Impostos-ISS Recolher PMM                    | <b>242.551</b>     | <b>297.399</b>     |
| Contrib.Sociais-INSS/Empresa                 | <b>31.240.713</b>  | <b>20.660.528</b>  |
| Contrib.Sociais-FGTS/Empresa                 | <b>1.098.071</b>   | <b>324.784</b>     |
| Contrib.Sociais-PIS/PASEP                    | <b>10.834.159</b>  | <b>10.587.197</b>  |
| Contrib.Sociais-COFINS                       | <b>46.730.453</b>  | <b>45.593.279</b>  |
| Contrib.Sociais-INSS/Emp.Pa                  | <b>779.433</b>     | <b>633.581</b>     |
| C S L L - Empresas Particulares              | <b>182.416</b>     | <b>161.136</b>     |
| PIS - Empresas Particulares                  | <b>102.548</b>     | <b>82.735</b>      |
| Cofins - Empresa Particulares                | <b>467.254</b>     | <b>379.358</b>     |
| Contrib.Sociais - INSS / Autônômos           | <b>6.107</b>       | <b>5.657</b>       |
| <b>TOTAL</b>                                 | <b>190.266.064</b> | <b>175.106.634</b> |

Tributos e Contribuições Sociais pendentes de recolhimento durante os exercícios de 2010 a 2012.

**NOTA 12 – OUTROS CREDORES**

Os Saldos contábeis desta conta em 2012, foram classificados na conta Outros Credores R\$:554.752.

**NOTA 13 – OBRIGAÇÕES ESTIMADAS**

Estão classificadas neste Grupo de contas as Obrigações Estimadas calculadas sobre Provisões de Férias, 1/3 de Férias 13º Salário e INSS e FGTS, totalizando R\$6.773.456

*(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)*

**NOTA 14 – OUTRAS OBRIGAÇÕES**

| <b>CONTAS</b>                                      | <b>2012 (R\$)</b> | <b>2011 (R\$)</b> |
|--|-------------------|-------------------|
| Contribuição de Iluminação Publica CIP             | 4.362.535         | 4.196.489         |
| Encargos do Consumidor RGR/CCC                     | 42.638.097        | 32.333.219        |
| Compensação Financeira (Equivalente Hidráulico)    | 8123.979          | 8.123.979         |
| Pesquisa & Desenvolvimento e Eficiência Energética | 10.427.341        | 8.739.120         |
| Outros   | 44.680            | 428               |
| <b>TOTAL</b>                                       | <b>65.596.632</b> | <b>53.393.235</b> |

Os saldos dessas contas compreendem Obrigações a pagar municipais e federais, como: Prefeituras (CIP); Federais/Intra-Setoriais (RGR, Quota parte CCC. Equivalente Hidráulico, Programas Pesquisa e Desenvolvimento e Programa de Eficiência Energética)

**NOTA 15 – OBRIGAÇÕES INTRA-SETORIAIS**

O saldo apresentado nessa conta refere-se a Autos de Infrações da ANEEL penalizando a Companhia por descumprir determinações do órgão Regulado totalizando R\$9.881.156.

**NOTA 16 – PROVISÕES PARA CONSTIGÊNCIAS FISCAIS**

| <b>PROVISÕES PASSIVAS - LP</b>       | <b>2012 (R\$)</b> | <b>2011 (R\$)</b> |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| IRPJ - Proc- 10235-001148/2007-46    | 33.208.106        | 33.490.722        |
| IRPJ - Proc. 10235-500331/2008-19    | 203.984           | 203.984           |
| IRPJ - Proc - 10235-500053/2009-72   | 289.412           | 289.412           |
| IPI - Proc - 10235-000998/2002-12    | 18.766            | 18.766            |
| TD - Proc - 28730-00000220/90-00     | 1.370.518         | 1.370.518         |
| CLT - Proc - 46203 - 000344/2002-11  | 2.188             | 2.188             |
| Multa - Proc - 10235-200445/2006-91  | 343.951           | 343.951           |
| Cofins - Proc- 10235-000873/1999-35  | 109.837           | 109.837           |
| Cofins - Proc - 10235-200208/2002-05 | 3.069.982         | 3.069.982         |
| Cofins - Proc - 10235-500614/2006-91 | 14.435.270        | 14.435.270        |
| Cofins - Proc - 10235-450071/2001-49 | 4.341.003         | 4.341.003         |
| Cofins - Proc - 10235-450928/2004-73 | 19.127.873        | 19.127.873        |
| Cofins - Proc - 10235-000634/2007-47 | 5.942.930         | 5.942.930         |
| Cofins - Proc - 10235-001148/2007-46 | 12.090.983        | 12.090.983        |
| Cofins - Proc - 10235-500332/2008-55 | 15.921.916        | 15.821.916        |
| Cofins - Proc - 10235-500054/2009-17 | 910.199           | 910.199           |
| Cofins - Proc - 10235-000216/1999-24 | 4.215.065         | 4.215.065         |
| Pis - Proc. 10235-200207/2002-52     | 1.154.093         | 1.154.093         |
| Pis-Proc - 10235-500615/2006-35      | 3.619.911         | 3.619.911         |

*(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)*

|                                   |                    |                    |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|
| Pis - Proc - 10235-450071/2001-49 | 1.234.267          | 1.234.267          |
| Pis - Proc - 10235-450928/2004-73 | 4.382.711          | 4.382.711          |
| Pis - Proc - 10235-000635/2007-91 | 1.858.940          | 1.858.940          |
| Pis - Proc - 10235-500333/2008-08 | 2.494.074          | 2.494.074          |
| Pis - Proc - 10235-500052/2009-28 | 197.610            | 197.610            |
| Pis - Proc - 10235-000392/1998-76 | 387.843            | 387.843            |
| Pis - Proc - 10235-000218-1999-50 | 1.877.641          | 1.877.641          |
| Processo – 46.203-000671/2008-51  | 15.915             | 15.915             |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>132.824.988</b> | <b>415.505.531</b> |

#### NOTA 17 – PROVISÃO PARA CONTINGÊNCIAS JUDICIAIS

O saldo das provisões demonstradas neste exercício é de **R\$:573.324.794 (Em 2011 de R\$:519.230.643)**, compreendem uma estimativa da administração das perdas prováveis, relativas a processos trabalhistas, cíveis e fiscais, os quais não se podem prever o deslinde das questões.

| Contingências      | R\$                |                    |
|--------------------|--------------------|--------------------|
|                    | 2012               | 2011               |
| Trabalhistas       | 7.718.400          | 8.838.606          |
| Fiscais            | 1.645.767          | 1.645.767          |
| Cíveis Eletronorte | 563.227.059        | 508.746.270        |
| Outros             | 733.568            |                    |
| <b>TOTAL</b>       | <b>573.324.794</b> | <b>519.230.643</b> |

As declarações de Imposto de Renda apresentadas durante os cinco últimos anos estão sujeitas a revisão pelas autoridades fiscais. Outros impostos estão igualmente sujeitos a revisão e eventual tributação, variando, em cada caso, o prazo de prescrição.

#### NOTA 18 - CAPITAL SOCIAL

O capital social está assim distribuído:

| ESPÉCIE          | Quantidade de Ações |                    |
|------------------|---------------------|--------------------|
|                  | 2012                | 2011               |
| Ações Ordinárias | 117.865.373         | 105.671.444        |
| <b>TOTAL</b>     | <b>117.865.373</b>  | <b>105.671.444</b> |

De conformidade com o Estatuto Social, os Acionistas têm o direito de receber como dividendo obrigatório, em cada exercício, 25% do Lucro Líquido, ajustado nos termos da Lei das Sociedades por Ações.

*(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)*

**QAUDRO ACIONÁRIO CEA**

| <b>ACIONISTAS</b>   | <b>CAPITAL<br/>EM R\$<br/>31/12/2012</b> | <b>CAPITAL<br/>EM R\$<br/>31/12/2011</b> | <b>% 2012</b>  |
|---------------------|--|--|----------------|
| 1 - ESTADO DO AMAPÁ | 116.350.447                              | 104.156.518                              | 98,71%         |
| 2 - P. M. MACAPÁ    | 1.028.009                                | 1.028.009                                | 0,87%          |
| 3 - P. M. MAZAGÃO   | 191.897                                  | 191.897                                  | 0,16%          |
| 4 - P. M. OIAPOQUE  | 83.686                                   | 83.686                                   | 0,07%          |
| 5 - P. M. AMAPÁ     | 130.750                                  | 130.750                                  | 0,11%          |
| 6 - P. M. CALÇOENE  | 54.793                                   | 54.793                                   | 0,05%          |
| 7 - ELETROBRÁS      | 25.790                                   | 25.790                                   | 0,03%          |
| <b>TOTAL</b>        | <b>117.865.372</b>                       | <b>105.671.444</b>                       | <b>100,00%</b> |

| <b>ACIONISTAS</b>         | <b>QUANTIDADE<br/>EM QUOTAS<br/>31/12/2012</b> | <b>QUANTIDADE<br/>EM QUOTAS<br/>31/12/2011</b> | <b>% 2012</b>  |
|---------------------------|--|--|----------------|
| 1 - ESTADO DO AMAPÁ       | 116.350.447                                    | 104.156.518                                    | 98,71%         |
| 2 - P. M. MACAPÁ          | 1.028.009                                      | 1.028.009                                      | 0,87%          |
| 3 - P. M. MAZAGÃO         | 191.897  | 191.897  | 0,16%          |
| 4 - P. M. OIAPOQUE        | 83.686   | 83.686   | 0,07%          |
| 5 - P. M. AMAPÁ           | 130.750  | 130.750  | 0,11%          |
| 6 - P. M. CALÇOENE        | 54.793   | 54.793   | 0,05%          |
| 7 - ELETROBRÁS            | 25.790   | 25.790   | 0,03%          |
| <b>Nº. TOTAL DE AÇÕES</b> | <b>117.865.372</b>                             | <b>105.671.444</b>                             | <b>100,00%</b> |

**NOTA 19 – AJUSTE DE EXERCÍCIOS ANTERIORES**

O saldo dos ajustes de exercícios anteriores estão assim compostos:

| <b>DESCRIÇÃO</b>             | <b>2012 (R\$)</b>  | <b>2011 (R\$)</b> |
|------------------------------|--------------------|-------------------|
| Ajuste de Contingências ICMS | 235.299.888        | 90.017.352        |
| Ajuste de Fornecedores       | 1.116.915          | 2.068             |
| Ajuste Petrobras (CCC)       | 988.870            |                   |
| Ajuste de Ações Judiciais    | 358.531            |                   |
| Ajuste CVA Energia 2011/2012 | 19.353.716         |                   |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>257.117.920</b> | <b>90.019.420</b> |

Os ajustes de Contingências de ICMS, trata da Remissão de Juros e Multas inscritas no CAD/ICMS-AP remidos pelo Decreto Governamental de nº 1679 de 10.05.2012; Ajuste de Ações Judiciais contingenciadas em exercícios anteriores e revertidas em favor da empresa; Ajuste de CVA Energia amparada pela Resolução Homologatória nº 1.382, de 27.11.2012 e Quanto aos fornecedores Notas Fiscais contabilizadas em duplicidades.

*(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)*

## NOTA 20 – JUROS DE OBRAS EM ANDAMENTO

Juros calculados sobre a parcela do capital próprio aplicado em obras em andamento (imobilizações em curso) e apropriados ao custo das referidas obras (imobilizações) enquanto não concluídas.  
Composição saldos:

| CONTA                           | 2012 (R\$) | 2011 (R\$) |
|---------------------------------|------------|------------|
| Juros de Obras em Andamento JOA | 693.465    | 796.548    |

## NOTA 21 - FORNECIMENTO DE ENERGIA ELÉTRICA

O fornecimento de energia elétrica no exercício está demonstrado por classe de consumo, conforme discriminado a seguir:

| CLASSE                       | 2012               |                |                    | 2011               |                |                    |
|------------------------------|--------------------|----------------|--------------------|--------------------|----------------|--------------------|
|                              | Nº de Consumidores | MWh            | R\$                | Nº de Consumidores | MWh            | R\$                |
| <b>Fornecimento Faturado</b> |                    |                |                    |                    |                |                    |
| · Residencial                | 153.757            | 458.831        | 90.003.880         | 146.524            | 430.202        | 86.319.592         |
| · Industrial                 | 472                | 36.633         | 7.799.321          | 455                | 34.780         | 7.554.291          |
| · Comercial                  | 15.814             | 217.700        | 44.909.778         | 15.159             | 195.305        | 45.476.867         |
| · Rural                      | 1.291              | 3.579          | 463.390            | 1.148              | 3.138          | 358.310            |
| · Poder Público              | 1.841              | 101.776        | 24.476.967         | 1.777              | 95.691         | 23.943.936         |
| · Iluminação Pública         | 94                 | 41.110         | 4.848.146          | 95                 | 41.208         | 5.926.522          |
| · Serviço Público            | 165                | 23.626         | 3.462.655          | 157                | 22.679         | 3.682.835          |
| · Consumo Próprio            | 33                 | 2.275          | 471.931            | 34                 | 2.422          | 583.551            |
| · Outros                     |                    |                | 29.902.171         |                    |                | 28.419.643         |
| <b>Sub-total</b>             | <b>173.467</b>     | <b>885.530</b> | <b>206.338.239</b> | <b>165.349</b>     | <b>825.425</b> | <b>202.265.548</b> |
| <b>Deduções da Receita</b>   |                    |                | (37.165.218)       |                    |                | (52.478.933)       |
| <b>TOTAL</b>                 | <b>173.467</b>     | <b>885.530</b> | <b>169.173.021</b> | <b>165.349</b>     | <b>825.425</b> | <b>149.786.616</b> |

A empresa vem operando no limite de capacidade de consumo de energia, demandada pela supridora Eletronorte-AP, ao qual forneceu em 2012, 1.158.908 MWh; Aggreko Energia 275.069 MWh e Soenergy Ltda 100.699 dos quais foram faturados somente 885.530, totalizando perdas de 42,3% no exercício. Projetos de expansão de Transmissão de energia elétrica para o Amapá, já foram aprovados pela agência reguladora ANEEL, fica a expectativa de folga no suprimento de energia nos anos seguintes.

## NOTA 22 – REMUNERAÇÃO DE GESTORES, EMPREGADOS E COMISSIONADOS

A maior e menor remuneração pagas em 2012 a Gestores R\$:36.103,99 e R\$:23.497,83; Empregados R\$:28.516,62 e R\$:2.812,95; Comissionados R\$:3.596,00 e R\$:622,00.

*(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)*



## **NOTA 23 – BALANÇO REGULATORIO CVA**

**RESOLUÇÕES HOMOLOGATÓRIAS: nº 1.382 de 27.11.2012 e nº 1.456 de 24.01.2013**

**NOTA TÉCNICA: nº 406/2012-SER/ANEEL**

Reajuste tarifário anual de 2012 das tarifas da Companhia de Eletricidade do Amapá, a vigorar a partir de 30 de novembro de 2012.

No que diz respeito aos componentes financeiros a serem recuperados no próximo período tarifário, cumpre destacar a CVA, a qual teve, no IRT de 2012 da CEA, efeito de **5,55%**, resultado dos efeitos da CVAEnergia, em função da ANEEL, ter recalculado a CVA do IRT 2011, conforme item III.6. Componentes Financeiros 71- vi) Recalculo da CVA IRT 2011.

CVA em Processamento - Encargos Setoriais + Neutralidade R\$20.185.120,02

## **NOTA 24 – DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO REGULATORIO**

No que diz respeito aos componentes financeiros a serem recuperados no próximo período tarifário, cumpre destacar a CVA, a qual teve, no IRT de 2012 da CEA, efeito de **5,55%**, resultado dos efeitos da CVAEnergia, em função da ANEEL, ter recalculado a CVA do IRT 2011, conforme item III.6. Componentes Financeiros 71- vi) Recalculo da CVA IRT 2011.

CVA em Processamento – Correção pelo Índice SELIC até 30 dias antes do reajuste tarifário R\$701.192,58.

---

**Ec. JOSÉ RAMALHO DE OLVEIRA**  
**DIRETOR PRESIDENTE**  
**CPF 098.449.862-87**

**RESPONSÁVEL TÉCNICO**

---

**FRANCISCO DE ASSIS VIANA E SILVA**  
**CPF 210.014.722-68**  
**CRC-AP 01925-O-0**

*(As Notas Explicativas integram o conjunto das Demonstrações Contábeis)*