

Caderno 12

SEXTA-FEIRA, 19 DE ABRIL DE 2013

Empresarial

continuação



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



(a) Refere-se a saldos remanescentes do Parcelamento Excepcional - PAEX e Dívidas não parceladas anteriormente com vencimentos até 30/11/2008, mantidos junto a Receita Federal do Brasil, Procuradoria Geral da Fazenda Nacional e Previdência Social, em função da adesão da Companhia, em setembro de 2009, às novas modalidades de parcelamentos instituídas pela Lei nº 11.941/2009. O valor de cada prestação será acrescido de juros correspondentes à variação da taxa SELIC - Sistema Especial de Liquidação e Custódia. Em 29/6/2011, a Companhia concluiu a etapa final da consolidação das modalidades de parcelamento previstas nos artigos 1º e 3º da Lei nº 11.941/2009, com as informações dos montantes de prejuízos fiscais e base negativa da contribuição social utilizados para a liquidação de multas e juros, indicação dos débitos passíveis de parcelamento e do número de parcelas.

	Previdência			
	RFB	PGFN	Social	Total
Saldo consolidado em 31/12/2011	88.818	70.761	14.526	174.105
Encargos	3.693	3.784	1.377	8.854
Amortizações	(55.994)	(5.738)	(1.778)	(63.510)
Saldo consolidado em 31/12/2012	36.517	68.807	14.125	119.449
Passivo circulante	-	-	-	12.586
Passivo não circulante	-	-	-	106.863

(b) Parcelamento ordinário - Parcelamento concedido pela Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB - referente saldo devedor de PIS, COFINS, com início em abril de 2011 e término para Março de 2016, e INSS com início em Agosto de 2012 e com encerramento para Julho de 2017, além do CPMF que teve seu início em Agosto de 2007 e sua última parcela para Julho de 2017, corrigidas pelo Sistema Especial de Liquidação e Custódia - SELIC, cujo primeiro pagamento ocorreu em 25/11/2009 e o último está previsto para ser liquidado em 31/07/2017. (c) Parcelamentos concedidos pela Procuradoria da Fazenda Nacional (PGFN) com prazos de amortização em 60 meses, teve seu início em Agosto de 2012 e Término para Julho de 2017, consolidado em Dezembro de 2012. Para este parcelamento, foram oferecidos Faturamento médio Mensal da Centrais Elétricas do Pará S/A - Celpa. Além de Fiança por parte da empresa Equatorial Energia S/A, controladora acionária da CELPA (d) Parcelamentos concedidos pela Secretaria Executiva de Estado da Fazenda do Estado do Pará com prazos de amortização de 36 meses, iniciado em maio/2010 e com encerramento previsto para abril/2013; 40 meses iniciado em julho/2011 e com encerramento previsto para outubro/2014; 60 meses iniciado em dezembro/2012 com encerramento previsto para novembro/2017 e 12 meses iniciado em agosto/2012 e com encerramento previsto para julho/2013. Os parcelamentos são corrigidos pelo Sistema Especial de Liquidação e Custódia - SELIC mais 1%.

18. Taxas regulamentares:

	31/12/2012	31/12/2011
Quota de Reserva Global de Reversão - RGR	26.679	17.584
Quota da Conta de Consumo de Combustível - CCC	55.000	35.743
Programa de Incentivo a Fontes Alternativas de Energia Elétrica - PROINFA	15.565	9.076
Conta de Desenvolvimento Energético - CDE	9.932	5.884
Total	107.176	68.287
Circulante	18.916	68.287
Não circulante	88.260	-

19. Pesquisa e desenvolvimento e eficiência energética: O contrato de concessão da Companhia estabelece a obrigação de aplicar anualmente o montante de 1% da receita operacional líquida, em ações que tenham como objetivo o combate ao desperdício de energia elétrica e o desenvolvimento tecnológico do setor elétrico. Esse montante é destinado aos Programas de Eficiência Energética (PEE) e Pesquisa e Desenvolvimento (P&D), a ser recolhido ao Fundo Nacional de Desenvolvimento Científico e Tecnológico (FNDCT) e ao Ministério de Minas e Energia (MME). A participação de cada um dos programas está definida pelas Leis nº 10.848 e nº 11.465, de 15/3/2004 e 28/3/2007, respectivamente.

	31/12/2012		31/12/2011	
	Circulante	Não circulante	Circulante	Não circulante
Fundo Nacional Desenv. Científico Tecnológico - FNDCT	1.311	-	626	-
Ministério de Minas e Energia - MME	416	111	313	-
Pesquisa e Desenvolvimento - P&D	11.473	19.024	7.156	17.538
Programa de Eficiência Energética - PEE	24.640	36.501	13.961	33.644
Total	37.840	55.636	22.056	51.182

A atualização das parcelas referentes aos PEE e P&D é efetuada pela taxa de juros SELIC, de acordo com as Resoluções Normativas ANEEL nº 176, de 28/11/2005, nº 219, de 11/4/2006, nº 300, de 12/2/2008 e nº 316, de 13/5/2008, e Ofício Circular nº 1644/2009-SFF/ANEEL, de

28/12/2009. Por meio da Resolução Normativa nº 233, de 24/10/2006, com validade a partir de 1/1/2007, a ANEEL estabeleceu novos critérios para cálculo, aplicação e recolhimento dos recursos do PEE.

Entre esses novos critérios, foram definidos os itens que compõem a base de cálculo das obrigações, ou seja, a receita operacional líquida e o cronograma de recolhimento ao FNDCT e ao MME. A realização das obrigações com o PEE e P&D por meio da aquisição de ativos imobilizados tem como contrapartida o saldo de obrigações especiais.

20. Empréstimos e financiamentos:

	31/12/2012		31/12/2011	
	Circulante	Não circulante	Circulante	Não circulante
Moeda nacional:				
BNDES - URTJLP	-	-	194.775	-
BNDES - PRÉ	-	-	46.531	-
Capital de giro - CDI	-	-	274.494	239.100
Capital de giro - IPCA	-	-	17.789	9.722
Capital de giro - PRÉ	-	-	37.559	-
FNO	-	-	5.718	77.450
FDE	-	-	838	877
Eletrobrás	-	67.945	74.843	341.501
FINAME	1.565	1.818	2.135	3.367
Leasings	4.700	149	6.198	4.071
GIRO ITAÚ	50.435	-	-	-
GIRO NPS BTG	151.062	-	-	-
GIRO NPS ITAÚ	100.708	-	-	-
CRÉDITOS RJ	-	863.411	-	-
Subtotal	308.470	933.323	660.880	676.088
(-) Custo de transação	(994)	(721)	(1.233)	(1.621)
Total moeda nacional	307.476	932.602	659.647	674.467

Vencimento	Moeda nacional	Moeda estrangeira	Custo de Transação	Cauções	31/12/2012	31/12/2011
2013	-	-	-	-	-	220.166
2014	7.690	931	(2.408)	-	6.213	121.215
2015	7.552	-	(1.770)	-	5.782	65.067
2016	7.108	-	(700)	-	6.408	51.195
2017	6.794	-	-	-	6.794	49.989
Após 2017	904.177	593.129	-	(29.543)	1.467.763	172.360
Total LP	933.323	594.060	(4.878)	(29.543)	1.492.962	679.992

b. Composição por índice e moeda

	31/12/2012		31/12/2011	
	% de participação	% de participação	% de participação	% de participação
Moeda nacional:				
URTJLP	2,994	0,24	199,767	14,94
RGR	67,945	5,47	416,344	31,14
CDI	306,945	24,72	523,152	39,13
IPCA	-	-	27,511	2,06
TJLP	-	-	1,716	0,13
IGPM	185,471	14,94	-	-
PRÉ-FIXADO	678,438	54,63	168,478	12,60
Custo de transação	1,241,793	100,00	1,336,968	100,00
Subtotal	(1.715)	-	(2.854)	-
Moeda estrangeira:				
Dólar norte-americano				
LIBOR	15,404	2,24	15,091	2,37
PRÉ-FIXADO	672,859	97,76	620,453	97,63
Custo de transação	688,263	100,00	635,544	100,00
Cauções	(5,814)	-	(7,350)	-
Subtotal	(29.543)	-	(25.654)	-
Total	1.892.984	-	1.936.654	-

c. Mutação de empréstimos e financiamentos:

	Moeda nacional		Moeda estrangeira		Total
	Passivo Circulante	Passivo não circulante	Passivo Circulante	Passivo não circulante	
Saldo em 31/12/2011	659.647	674.467	597.015	5.525	1.936.654
Ingressos	300.000	108.088	-	-	408.088
Encargos	25.887	704	42.143	2.136	70.870
Variação monetária e cambial	13	3.015	30.205	6.614	39.847
Transferências	(145.428)	145.428	(548.457)	548.457	-
Pagamentos/Baixas de principal	(487.627)	-	(23.742)	-	(511.369)
Pagamentos de juros	(45.163)	-	(4.636)	-	(49.799)
Transferência de custo de transação	(900)	900	(1.517)	1.517	-
Apropriação de custo de transação	1.047	-	1.535	-	2.582
Atualização cauções	-	-	-	(3.889)	(3.889)
Saldo em 31/12/2012	307.476	932.602	92.546	560.360	1.892.984

continua