

Longo Prazo	7.483.432,73	-
Curto Prazo	64.659.570,88	4.226.027,54
	2014	2013
FAIXA DE IDADE	TOTAL	TOTAL
A Vencer	41.147.739,74	25.307.823,62
Vencidas até 90 dias	19.800.147,69	19.292.220,57
Vencidas de 91 a 180 dias	15.421.143,72	15.170.474,95
Vencidas de 181 a 360 dias	30.124.327,81	29.509.584,13
Vencidas a mais de 360 dias	447.201.480,64	429.547.634,17
Sub-total	553.694.839,60	518.827.737,44
Perdas no Recebimento de Créditos	(477.325.808,45)	(441.901.244,32)
Total	76.369.031,15	76.926.493,12
Longo Prazo	7.483.432,73	9.249.367,74
Curto Prazo	68.885.598,42	67.677.125,38

c) A movimentação da provisão para perdas na realização dos créditos foi a seguinte:

Descrição	2014	2013
Saldo no Início do Exercício	423.241.047,02	400.741.321,59
Valores Registrados como Perda	82.049.505,83	49.924.024,96
Baixas Ocorridas	(27.964.744,40)	(27.424.299,53)
Saldo no Final do Exercício	477.325.808,45	423.241.047,02

NOTA 5 – INPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL A RECUPERAR
Considerando a existência de prejuízos fiscais compensáveis em 31 de dezembro de 2014, a Companhia constituiu provisão no valor de R\$ 94.416.544,26 em montante igual a provisão de IR/CSLL a pagar sobre a Reserva de Reavaliação a realizar existente, baseada na Deliberação CVM nº 699/09 (item 34 alínea “a” item 36).
NOTA 6 – INTANGÍVEL E IMOBILIZADO.
a) **Intangível** - Em 31 de dezembro apresenta a seguinte composição:

Descrição	2014	2013
Por Conta		
Sistema de Água	760.016.416,91	549.534.415,67
Sistema de Esgoto	46.426.371,60	46.568.357,10
Sistema de Água – Reavaliação	313.868.532,10	448.999.105,96
Sistema de Esgoto – Reavaliação	3.623.625,31	3.623.625,31
Sub-total	1.123.934.945,92	1.048.725.504,04
Amortização Acumulada – Sistema de Água	(288.436.535,56)	(190.234.838,73)
Amortização Acumulada – Sistema de Esgoto	(9.095.870,03)	(8.020.110,13)
Amortização Acumulada – Reavaliação	(41.793.215,75)	(41.869.465,42)
Total	784.609.324,58	808.601.089,76

Descrição				
Por Natureza	Taxa	Custo	Reavaliação	Amortização Custo
Terrenos	0,0	41.598.872,69	57.663.960,02	-
Poços	5%	8.595.588,22	-	(7.074.334,55)
Barragem	3%	-	4.534.917,51	-
Benfeitorias	2%	-	-	-
Construção Civil	4%	200.685.915,42	38.794.361,72	(123.427.198,26)
Instalações	10%	49.062.949,53	477.490,00	(16.390.693,22)
Hidrômetro	10%	7.763.496,87	-	(6.984.226,72)
Ligações Prediais	5%	16.357.099,49	3.681.200,00	(4.883.571,99)
Tubulações	2%	434.595.520,96	196.442.418,04	(122.491.032,03)
Equipamentos	10%	47.614.145,36	15.823.988,23	(16.159.815,61)
Máquinas, Tratores	25%	-	14.170,00	-
Veículos	20%	169.200,00	21.000,00	(121.533,21)
Ferramentas	20%	-	38.651,89	-
Total				

Descrição	2014	2013
Por Natureza	Amortização Reavaliação	Valor Líquido
Terrenos	-	99.260.781,06
Poços	-	1.521.253,67
Barragem	(1.889.169,83)	2.645.747,68
Benfeitorias	-	-
Construção Civil	(24.285.990,36)	91.767.088,52
Instalações	(74.172,08)	33.075.574,23
Hidrômetro	-	779.270,15
Ligações Prediais	(491.794,80)	14.662.932,67
Tubulações	(12.020.308,68)	496.526.598,29
Equipamentos	(3.015.755,18)	44.262.562,80
Máquinas, Tratores	(1.933,84)	12.236,16
Veículos	(2.417,28)	66.249,51
Ferramentas	(11.673,70)	26.978,19
Total		784.609.324,58

b) **Imobilizado** - Em 31 de dezembro apresenta a seguinte composição:

Descrição	2014	2013
Em Operação		
Sistema de Água	13.029.014,10	88.101.891,49
Sistema de Esgoto	3.501,28	28.873,06
Bens de uso Geral	26.219.922,59	25.080.440,67
Sistema de Água – Reavaliação	12.673.792,65	12.662.150,27
Sistema de Esgoto – Reavaliação	226.207,33	226.207,33
Bens de uso Geral – Reavaliação	7.318.599,18	7.306.473,61
Sub-total	59.471.037,13	133.406.036,43

Depreciação Acumulada – Sistema de Água	(12.887.002,26)	(80.456.876,02)
Depreciação Acumulada – Sistema de Esgoto	(3.501,28)	(20.120,79)
Depreciação Acumulada – Bens de Uso Geral	(20.585.926,33)	(19.642.022,63)
Depreciação Acumulada – Reavaliação	(18.221.822,42)	(18.129.393,83)
Total em Operação	7.772.784,84	15.157.623,16
Em Construção		
Sistema de Água	436.136.357,51	356.287.496,07
Sistema de Esgoto	71.459.288,92	53.089.667,61
Bens de Uso Geral	18.900,00	18.900,00
Gerenciamento de Projeto	16.972.832,46	4.949.432,77
Implantação de Software	1.418.075,00	909.000,00
Contrato de Concessão	-	34.462,00
Total em Construção	526.005.453,89	415.288.958,45
Total do Imobilizado	533.778.238,73	430.446.581,61

Descrição				
Por Natureza	Taxa	Custo	Reavaliação	Depreciação Custo
Terrenos	0,0	21.572,99	988.689,23	-
Poços	5%	247.432,48	-	247.432,48
Barragem	3%	-	-	-
Construção Civil	4%	17.213.901,24	17.761.360,23	16.402.105,81
Tubulações	2%	1.079.713,19	-	1.067.650,68
Equipamentos	10%	8.071.723,21	106.301,41	5.148.590,93
Móveis Utensílios	10%	1.540.419,49	-	1.223.933,28
Equipamentos de	20%	2.494.954,06	-	1.800.739,66
Informática	25%	830.329,21	34.920,00	679.222,00
Máquinas, tratores	20%	7.122.823,06	1.326.758,29	6.277.241,38
Veículos	20%	8.608,38	570,00	8.552,99
Ferramentas				
Total				

Descrição	2014	2013
Por Natureza	Depreciação Reavaliação	Valor Líquido
Terrenos	-	1.010.262,22
Poços	-	-
Barragem	-	-
Construção Civil	17808.755,72	764.399,94
Tubulações	-	12.062,51
Equipamentos	16.119,98	3.013.313,71
Móveis Utensílios	-	316.486,21
Equipamentos de	-	-
Informática	7.153,68	694.214,40
Máquinas, tratores	389.683,12	178.873,53
Veículos	109,92	1.782.656,85
Ferramentas	-	515,47
Total	7.772.784,84	15.157.623,16

NOTA 7 – FINANCIAMENTOS.
a) Os financiamentos obtidos junto ao consórcio de bancos liderados pelo Midland Bank PLC tiveram por objetivo carrear recursos para o programa de Saneamento Básico do Governo do Estado do Pará e Prefeitura Municipal de Belém, garantidos por aval da República Federativa do Brasil cuja responsabilidade pelo pagamento é do Governo do Estado. A atualização cambial do valor principal e dos juros ocorre através da variação mensal da moeda norte-americana (dólar), cujo vencimento final ocorrerá em 11/04/2024. Para a conversão do saldo em 31/12/2014, foi utilizada a cotação de US\$ 2,6562.
b) Os financiamentos tiveram a seguinte movimentação no exercício:

	2014	2013
Saldo Inicial	47.606.228,02	43.593.004,13
Juros Provisionados	1.888.124,71	1.883.008,33
Variação Cambial Incorrida	6.104.597,94	6.081.166,90
Juros Pagos	(1.871.960,71)	(1.892.172,33)
Amortização de Empréstimos	(1.084.275,97)	(2.058.779,01)
Saldo Final	52.642.713,99	47.606.228,02
Parcelas a Curto Prazo	340.000,00	1.478.550,23
Parcelas a Longo Prazo	52.302.713,99	46.127.677,79

NOTA 8 – IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES
a) Em 31 de dezembro apresenta a seguinte composição:

Descrição	2014	2013
Parcelamento – REFIS	911.202,07	133.014.291,48
Parcelamento – Ordinário	9.205.178,02	17.796.472,96
Parcelamento – PGFN – Justiça Federal	255.073.320,68	-
Impostos e Contribuições a Recolher	51.528.405,86	105.724.469,17
Total	316.718.106,63	256.535.233,61
Curto Prazo	55.564.018,29	112.343.217,10
Longo Prazo	261.154.088,34	144.192.016,51

b) A Companhia possui parcelamento de débitos tributários administrados pela Receita Federal do Brasil e Procuradoria Geral da Fazenda Nacional, nas condições estabelecidas pela Lei nº 11.941 de 27 de maio de 2009. Os valores parcelados correspondem aos débitos tributários vencidos até novembro de 2008, inclusive os saldos remanescentes de parcelamentos anteriores que migraram para o atual parcelamento:

Descrição	2014	2013
Débitos Previdenciários RFB/PGFN (art. 1º)	803.795,20	30.030.515,87
Demais Débitos RFB/PGFN (art. 1º)	-	40.044.704,32
Débitos Previdenciários RFB/PGFN (art. 3º)	-	25.056.154,67
Demais Débitos RFB/PGFN (art. 3º)	-	37.882.916,62
Total	803.795,20	133.014.291,48
Curto Prazo	803.795,20	5.908.523,15
Longo Prazo	-	127.105.768,33