

continuação

EQUATORIAL PARÁ DISTRIBUIDORA DE ENERGIA S.A. | CNPJ/MF Nº 04.895.728/0001-80

(c) Obrigações especiais representam substancialmente recursos da União Federal, dos Estados e dos Municípios e pela participação de consumidores, vinculados à realização de investimentos na concessão do serviço público de energia elétrica. A Companhia avaliou e não tem qualquer indicativo de que o valor contábil dos bens exceda seu valor recuperável para o período findo em 31 de dezembro de 2020 e para o exercício findo em 31 de dezembro de 2019. **14. Ativos de contrato:** O ativo de contrato está constituído conforme a seguir demonstrado:

	2020		Valor líquido	2019		Valor líquido
	Custo	(-) Obrigações vinculadas à concessão		Custo	(-) Obrigações vinculadas à concessão	
Ativo contratual	730.948	(596.167)	134.781	592.700	(352.243)	240.457
Total	730.948	(596.167)	134.781	592.700	(352.243)	240.457

Movimentação do ativo de contrato

	2020				2019			2020
	2019	Reclassificações	Adições (d)	Baixas (a)	Ativo Intangível	Ativo Financeiro	Outros	
Em curso	592.700	(5.200)	680.752	-	(205.071)	(330.381)	(1.852)	730.948
Total em curso	592.700	(5.200)	680.752	-	(205.071)	(330.381)	(1.852)	730.948
Obrigações especiais (c)	(352.243)	(25.263)	(238.157)	2.129	(5.954)	21.469	1.852	(596.167)
Total em obrigações especiais	(352.243)	(25.263)	(238.157)	2.129	(5.954)	21.469	1.852	(596.167)
Total	240.457	(30.463)	442.595	2.129	(211.025)	(308.912)	-	134.781

	2018		Adições	Baixas	Serviços Pedidos	2019		2019
	2018	Adições				Ativo Intangível	Ativo financeiro	
Em curso	879.628	772.469	772.469	(27.960)	3.806	(450.610)	(584.633)	592.700
Total em curso	879.628	772.469	772.469	(27.960)	3.806	(450.610)	(584.633)	592.700
Obrigações especiais	(228.602)	(58.080)	(58.080)	-	4.296	2.694	(72.551)	(352.243)
Total em obrigações especiais	(228.602)	(58.080)	(58.080)	-	4.296	2.694	(72.551)	(352.243)
Total	651.026	714.389	714.389	(27.960)	8.102	(447.916)	(657.184)	240.457

(a) Referem-se ao encerramento de ordens de serviços referentes às baixas de Kit Padrão – Obras PLPT; (b) Correspondem às transferências dos ativos de contrato para o intangível em serviço e ativo financeiro da concessão; e (c) Obrigações especiais representam substancialmente recursos da União Federal, dos Estados e dos Municípios e pela participação de consumidores, vinculados à realização de investimentos na concessão do serviço público de energia elétrica. (d) O montante de R\$ 442.595 (R\$ 714.389 em 31 de dezembro de 2019) refere-se às adições líquidas de ativo contratual reconhecidas no exercício, onde R\$ 377.031 (R\$ 714.389 em 31 de dezembro de 2019) impactou o caixa da Companhia, R\$ 18.625 (R\$ 0 em 31 de dezembro de 2019) refere-se às adições em contrapartida de fornecedores, R\$ 43.038 (R\$ 0 em 31 de dezembro de 2019) refere-se às adições em contrapartida de obrigações sociais e trabalhistas e 3.901 (R\$ 0 em 31 de dezembro de 2019) refere-se à capitalização de juros de empréstimos ligados à aquisição ou construção de ativos qualificáveis de acordo com as regras do CPC 20 (R1) - Custos de Empréstimos. Ver informações na nota explicativa nº 16 – Empréstimos e financiamentos. A Companhia avaliou o impacto e concluiu como baixo o risco de não recebimento e perda associada aos ativos de contrato, pois os mesmos serão remunerados, a partir da entrada em serviço, (i) por meio do incremento da tarifa cobrada dos clientes, através dos ciclos de Revisão Tarifária Periódica, compondo a receita de tarifa faturada aos consumidores, ou ainda (ii) pelo direito incondicional de receber dinheiro ou outro ativo financeiro do Poder Concedente, a título de indenização pela reversão da infraestrutura do serviço público. Dessa forma, nenhuma perda esperada para redução ao valor recuperável foi registrada no período findo em 31 de dezembro de 2020 e para o exercício findo em 31 de dezembro de 2019. Os valores dos bens em construção estão sujeitos a fiscalização da ANEEL.

15. Fornecedores

	2020	2019
Suprimento de energia elétrica (a)	469.668	368.989
Encargos de uso da rede elétrica	16.952	12.696
Materiais e serviços (b)	210.369	199.723
Cauções em garantia – Fornecedores	11.840	15.563
Provisão de fornecedores	32.293	35.112
Partes relacionadas (c)	9.779	11.001
Total	750.901	643.084

(a) A variação no período apresentado deve-se ao aumento dos custos das operações com a CCEE- efeito disponibilidade, efeito da contratação de cotas de garantia e exposição financeira que são valoradas ao PLD, que neste período apresentou uma média de R\$ 316,50/MWh. Ademais, o aumento do PLD contribui para o acionamento das usinas termoeletricas, aumentando as despesas com contratos de energia; em (b) A composição deve-se, substancialmente, a fornecedores de materiais e serviços, relacionados aos investimentos na infraestrutura da concessão que a Companhia realiza no decorrer do período; e (c) Valores relativos às partes relacionadas, conforme nota explicativa 11.

16. Empréstimos e financiamentos

	Custo médio da dívida (% a.a.)	Garantia	2020		
			Principal e encargos		
			Circulante	Não circulante	Total
Moeda estrangeira (US\$)					
CCBI Banco Citibank S.A.	3,12%		399.331	855.093	1.254.424
Total moeda estrangeira US\$	3,12%		399.331	855.093	1.254.424
Moeda nacional					
Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social - BNDES	9,55%	Aval do Controlador + Aplicação + Recebíveis	172.340	1.075.288	1.247.628
Caixa Econômica Federal	6,00%	Aval do Controlador + Aplicação + Recebíveis	8.357	46.819	55.176
Banco Santander S.A.	3,19%		200.035	-	200.035
Subtotal	8,57%		380.732	1.122.107	1.502.839
(-) Custo de captação			(82)	(538)	(620)
Total moeda nacional	8,58%		380.650	1.121.569	1.502.219
Total empréstimos e financiamentos	6,09%		779.981	1.976.662	2.756.643

	Custo médio da dívida (% a.a.)	Garantia	2019		
			Principal e encargos		
			Circulante	Não circulante	Total
Moeda estrangeira (US\$)					
CCBI Banco Citibank S.A.	6,74%		5.188	971.032	976.220
Total moeda estrangeira US\$			5.188	971.032	976.220
Moeda nacional					
Eletrobrás - Centrais Elétricas Brasileiras S.A.	6,91%	Recebíveis	8.055	18.976	27.031
Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social - BNDES	9,28%	Aval do Controlador + Aplicação + Recebíveis	1.426	763.983	765.409
Caixa Econômica Federal	6,00%	Aval do Controlador + Aplicação + Recebíveis	7.821	54.410	62.231
Banco Santander S.A.	6,90%		40	200.000	200.040
Subtotal	8,57%		17.342	1.037.369	1.054.711
(-) Custo de captação			(81)	(595)	(676)
Total moeda nacional	8,57%		17.261	1.036.774	1.054.035
Total empréstimos e financiamentos	7,54%		22.449	2.007.806	2.030.255

continuação