

continuação

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

	Número de ações		Valor justo ponderado do preço do exercício		2020	2019
	2020	2020	2020	2020		
<i>Em ações</i>						
Existentes em 1º de janeiro	415.000			21,47		
Existentes ao fim do período/ exercício	415.000			21,47		
A despesa reconhecida para o plano de "Phantom shares" no exercício findo em 31 de dezembro de 2020 foi de R\$ 3.928 (R\$ 0 em 31 de dezembro de 2019). As quantidades acima podem variar conforme a performance e serem multiplicadas por um percentual entre 90 e 110%. Ressalta-se que este plano de opção é classificado como instrumento financeiro passivo liquidável em caixa. Na prática estão relacionados à volatilidade das ações da Companhia. 26.5 Lucro por ação. Conforme requerido pelo CPC 41 e IAS 33 (<i>Earnings per Share</i>), a tabela a seguir reconcilia o lucro líquido do exercício com os montantes usados para calcular o lucro por ação básico e diluído.						
	2020					
	Ações pre-ferenciais nominativas A		Ações pre-ferenciais nominativas B			
Numerador:	ordinárias	vas A	vas B	vas C	Total	
Lucro atribuível a cada classe de ações	717.095	705	353	391	718.544	
Denominador: Média ponderada por classe de ações	2.204.621	2.167	1.085	1.201	2.209.074	
Lucro básico e diluído por ação	0,32593	0,32593	0,32593	0,32593	0,32593	
Durante o ano de 2020 não houve movimentação no número de ações na Companhia. Com isso, a média ponderada por classe de ações é igual ao número de ações em 31 de dezembro de 2020.						
	2019					
	Ações pre-ferenciais nominativas A		Ações pre-ferenciais nominativas B			
Numerador:	ordinárias	vas A	vas B	vas C	Total	
Lucro atribuível a cada classe de ações	468.172	460	230	255	469.117	
Denominador: Média ponderada por classe de ações	2.204.621	2.167	1.085	1.201	2.209.074	
Lucro básico e diluído por ação	0,21236	0,21236	0,21236	0,21236	0,21236	
Não houve outras transações envolvendo ações ordinárias ou potenciais ações ordinárias entre a data do balanço patrimonial e a data de conclusão dessas demonstrações contábeis. 27. Receita operacional líquida: A conciliação da receita bruta para a receita líquida está conforme a seguir demonstrada:						

Fornecimento de energia elétrica		
Receita de distribuição	6.061.452	6.029.095
Remuneração financeira WACC (a)	135.837	370.333
Valores a receber/devolver de parcela A e outros itens financeiros (b)	280.142	74.692
Subvenção CDE - Outros (c)	265.342	215.120
IFRS 15		(1.949)
	6.742.773	6.687.291
Suprimento de energia elétrica (d)	119.096	148.717
Receita pela disponibilidade - uso da rede	255.332	244.929
Receita de construção	680.752	773.029
Atualização dos ativos financeiro e contrato (f)	134.791	207.074
Outras receitas	79.246	91.418
	1.269.217	1.465.167
Receita operacional bruta	8.011.990	8.152.458
Deduções da receita		
ICMS sobre venda de energia elétrica	(1.358.701)	(1.423.923)
PIS e COFINS (g)	(555.601)	(802.418)
ICMS sobre CPC 47 / IFRS 15		583
Encargos do consumidor	(53.878)	(49.086)
ISS	(1.138)	(1.071)
Conta de Desenvolvimento Energético - CDE (e)	(142.626)	(260.825)
Penalidades DIF/FIC e outras	(25.197)	(20.378)
Deduções da receita operacional	(2.137.141)	(2.557.118)
Receita operacional líquida	5.874.849	5.595.340
(a) A variação está relacionada à variação do IPCA, comparado com o mesmo período de 2019; (b) Os valores a receber/devolver de parcela A e outros itens financeiros apresentaram uma variação R\$ 205.449, quando comparado com o mesmo período em 2019, ocasionado por: (i) redução nas constituições dos ativos e passivos regulatórios influenciada pelos custos e encargos com energia menores e a cobertura tarifária concedida no reajuste que ficou mais aderente ao custo real e pelo não acionamento das térmicas durante parte do ano de 2020, gerando um delta de CVA menor, quando comparado com o mesmo período de 2019, R\$ (70.218); (ii) amortização do passivo regulatório recebido da Conta-Covid no montante de R\$ 124.352; e (iii) pelo repasse dos valores do fundo de reserva para alívio futuro de encargo dos consumidores R\$ 46.127, cuja consequência direta foi uma despesa de amortização menor, e (iv) Recebimento do Ativo Financeiro a título de Acordo Bilateral, aumentando a constituição do Período no montante de R\$ 104.988; (c) Valores referentes às subvenções de descontos tarifários na distribuição recebidos do fundo da Conta de Desenvolvimento Energético - CDE, conforme inciso VII do artigo 13º da Lei nº 10.438/2002 e Decreto nº 7.891/2013, com a finalidade de custear os descontos incidentes sobre as tarifas aplicáveis aos geradores, consumidores de fonte incentivada, serviço público - água, esgoto e saneamento, rural e irrigantes; (d) A receita em 2020 foi menor que o ano anterior, tendo em vista que em 2019 a Companhia participou do Mecanismo de Venda de Excedentes - MVE, como forma de mitigar a sobrecontratação. Cabe ressaltar que em 2020, não foi obtida receita por este mecanismo, pelo fato de não ter incorrido negociações neste mecanismo; (e) A redução na despesa do encargo CDE (Decreto nº 7.891/2013, alterado pelo Decreto nº 9.642/2018) foi motivado pelo término do recolhimento CDE Energia em março/2019 e da quitação antecipada dos empréstimos da Conta ACR, cuja despesa ocorreu até setembro/2019; (f) O decréscimo registrado no período corresponde ao fato que no exercício de 2019 a EQTL-PA passou pelo seu 5º ciclo de revisão tarifária, onde houve um aumento considerável nas capitalizações/encerramento de obras e consequente reflexo de transferência (bifurcação) para o ativo financeiro. Fato esse não recorrente no exercício de 2020; e (g) Saldo de crédito de PIS/COFINS decorrente do mecanismo de neutralidade, necessários para manter equilíbrio financeiro dos referidos tributos, conforme estabelecido em Nota Técnica nº 115/2005-SFF/SER/ANEEL, originários das diferenças da alíquota efetiva apurada no mês e referência e o efetivamente arrecadado, e a crédito extemporâneo da mesma natureza; A partir de fevereiro de 2020, a EQTL PA começou a excluir efetivamente da base de cálculo do PIS e da COFINS o ICMS destacado, correspondente a 115 milhões.		

28. Custos do serviço e despesas operacionais

Custos/despesas operacionais	2020			
	Custo do serviço de energia elétrica	Despesa com vendas	Despesas administrativas	Provisão para redução ao valor recuperável do contas a receber
Pessoal	(47.282)	(13.151)	(95.636)	-
Material	(20.487)	(5.165)	3.087	-
Serviços de terceiros	(159.939)	(74.952)	(105.909)	-
Energia elétrica comprada para revenda	(2.791.240)	-	-	-
Custo de construção	(680.752)	-	-	-
Perda esperada por redução ao valor recuperável	-	-	-	(212.097)
Provisão para processos cíveis, fiscais, trabalhistas e regulatórios	-	-	(20.816)	-
Amortização	(271.139)	-	(40.904)	-
Subvenção CCC	(123.759)	-	-	-
Outros	(2.508)	(2.598)	(2.336)	-
Total	(4.097.106)	(95.866)	(262.514)	(212.097)

continua