

Informações Contábeis Intermediárias Individuais e Consolidadas

**Empresa Paraense de Transmissão de
Energia S.A.**

30 de junho de 2020
com Relatório de Revisão do Auditor Independente

Empresa Paraense de Transmissão de Energia S.A.

Informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas

30 de junho de 2020

Índice

Relatório do auditor independente sobre a revisão das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas	1
Informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas	
Balanços patrimoniais.....	4
Demonstrações dos resultados.....	6
Demonstrações dos resultados abrangentes	7
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	8
Demonstrações dos fluxos de caixa.....	9
Notas explicativas às informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas.....	10
Conciliação entre as informações contábeis intermediárias societárias e regulatórias (não revisada)	25



São Paulo Corporate Towers
Av. Presidente Juscelino Kubitschek,
1909
Vila Nova Conceição, São Paulo - SP,
04543-011

Tel: +55 11 2573 3000
ey.com.br

Relatório de revisão sobre as informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas

Aos Administradores, Conselheiros e Acionistas da
Empresa Paraense de Transmissão de Energia S.A.
São Paulo - SP

Introdução

Revisamos as informações contábeis intermediárias, individuais e consolidadas, da Empresa Paraense de Transmissão de Energia S.A. ("Companhia"), que compreendem os balanços patrimoniais em 30 de junho de 2020 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de seis meses findo naquela data, incluindo o resumo das práticas contábeis significativas e demais notas explicativas.

A administração é responsável pela elaboração das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas de acordo com a NBC TG 21 Demonstração Intermediária. Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas informações contábeis intermediárias com base em nossa revisão.

Alcance da revisão

Conduzimos nossa revisão de acordo com as normas brasileiras e internacionais de revisão de informações intermediárias (NBC TR 2410 Revisão de Informações Intermediárias Executada pelo Auditor da Entidade e ISRE 2410 Review of Interim Financial Information Performed by the Independent Auditor of the Entity, respectivamente). Uma revisão de informações intermediárias consiste na realização de indagações, principalmente às pessoas responsáveis pelos assuntos financeiros e contábeis e na aplicação de procedimentos analíticos e de outros procedimentos de revisão. O alcance de uma revisão é significativamente menor do que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas de auditoria e, conseqüentemente, não nos permitiu obter segurança de que tomamos conhecimento de todos os assuntos significativos que poderiam ser identificados em uma auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria.



Conclusão sobre as informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações contábeis intermediárias, individuais e consolidadas, acima referidas não apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira individual e consolidada da Companhia, em 30 de junho de 2020, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa individuais e consolidados para o período de seis meses findo naquela data, de acordo com a NBC TG 21 Demonstração Intermediária.

São Paulo, 12 de agosto de 2020.

ERNST & YOUNG
Auditores Independentes S.S.
CRC-2SP034519/O-6

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Rita de C. S. Freitas', is written over a faint, circular stamp or watermark.

Rita de C. S. Freitas
Contadora CRC 1SP214160/O-5

Empresa Paraense de Transmissão de Energia S.A.

Balanços patrimoniais

30 de junho de 2020 e 31 de dezembro de 2019

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de forma diferente)

	Nota	Controladora		Consolidado	
		Junho 2020	Dezembro 2019	Junho 2020	Dezembro 2019
Ativo circulante					
Caixa e equivalentes de caixa	4	3.788	3.384	4.684	4.262
Investimento curto prazo	4	930	1.154	1.530	1.154
Contas a receber da concessão - Concessionárias e permissionárias		4.698	5.235	5.313	5.892
Ativo contratual da concessão	5	42.906	40.206	53.645	50.277
Imposto de renda e contribuição social compensáveis		794	779	802	798
Outros tributos compensáveis		634	634	759	759
Dividendos a receber		4.000	-	-	-
Outros ativos		1.916	1.880	2.274	2.211
		59.666	53.272	69.007	65.353
Ativo não circulante					
Contas a receber da concessão - Concessionárias e permissionárias		1.571	990	1.718	1.038
Ativo contratual da concessão	5	266.953	260.089	387.905	380.917
Outros ativos		1.341	1.338	4.986	4.994
Investimentos	6	120.138	122.612	-	-
Direito de Uso	7	18.555	16.801	18.650	16.900
Intangível		8	13	14	19
		408.566	401.843	413.273	403.868
Total do ativo		468.232	455.115	482.280	469.221

	Nota	Controladora		Consolidado	
		Junho 2020	Dezembro 2019	Junho 2020	Dezembro 2019
Passivo circulante					
Debêntures e arrendamento mercantil	8	17.965	25.989	17.984	26.007
Fornecedores		907	990	1.358	1.446
Imposto de renda e contribuição social a pagar		1.477	2.545	1.583	2.655
Outros tributos a pagar		1.856	2.972	1.941	3.424
Dividendos a pagar		60.153	16.788	60.153	16.788
Contribuições e encargos regulatórios diferidos	10	2.897	1.236	3.645	1.569
Outros passivos		3.965	3.449	4.538	4.006
		89.220	53.969	91.202	55.895
Passivo não circulante					
Debêntures e arrendamento mercantil	8	38.672	43.600	38.709	43.640
Imposto de renda e contribuição social diferidos	9	52.801	48.775	56.786	52.745
Provisão para contingências	11	7	7	7	107
Contribuições e encargos regulatórios	10	17.752	17.366	25.796	25.436
		109.232	109.748	121.298	121.928
Patrimônio líquido					
Capital social	13	120.555	120.555	120.555	120.555
Reservas de lucro	13	120.479	120.479	120.479	120.479
Proposta de distribuição de dividendos adicionais	13	-	50.364	-	50.364
Lucros acumulados		28.746	-	28.746	-
		269.780	291.398	269.780	291.398
Total do passivo e patrimônio líquido		468.232	455.115	482.280	469.221

As notas explicativas são parte integrante das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas.

Empresa Paraense de Transmissão de Energia S.A.

Demonstrações dos resultados

Períodos de seis meses findos em 30 de junho de 2020 e 2019

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de forma diferente)

	Nota	Controladora		Consolidado	
		Junho 2020	Junho 2019	Junho 2020	Junho 2019
Receita operacional líquida	14	33.113	60.600	39.665	76.570
Custo dos serviços prestados					
Pessoal		(821)	(1.072)	(867)	(1.110)
Material e serviços de terceiros		(848)	(837)	(1.452)	(1.605)
Depreciação e amortização		(793)	-	(793)	-
Outros		(93)	(1.434)	12	(1.475)
Lucro bruto		30.558	57.257	36.541	72.380
(Despesas) Receitas operacionais					
Despesas gerais e administrativas					
Pessoal e administradores		(687)	(737)	(817)	(874)
Material e serviços de terceiros		(186)	(124)	(275)	(173)
Depreciação e amortização		(35)	(54)	(43)	(58)
Outras		(36)	(63)	(53)	(82)
Resultado de equivalência patrimonial	6	5.526	14.461	-	-
Lucro operacional antes do resultado financeiro		35.140	70.740	35.353	71.193
Receitas financeiras	15	2.636	296	2.680	438
Despesas financeiras	15	(3.174)	(2.467)	(3.212)	(2.497)
Lucro antes da contribuição social e do imposto de renda		34.602	68.569	34.821	69.134
Imposto de renda e contribuição social					
Imposto de renda e contribuição social correntes	16	(1.831)	(1.346)	(2.058)	(1.594)
Imposto de renda e contribuição social diferidos	9 e 16	(4.025)	(9.255)	(4.017)	(9.572)
Lucro líquido do período		28.746	57.968	28.746	57.968

As notas explicativas são parte integrante das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas.

Empresa Paraense de Transmissão de Energia S.A.

Demonstrações dos resultados abrangentes

Períodos de seis meses findos em 30 de junho de 2020 e 2019

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de forma diferente)

	Controladora		Consolidado	
	2020	2019	2020	2019
Lucro líquido do período	28.746	57.968	28.746	57.968
Outros resultados abrangentes	-	-	-	-
Total do resultado abrangente do período	28.746	57.968	28.746	57.968

As notas explicativas são parte integrante das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas.

Empresa Paraense de Transmissão de Energia S.A.

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido
Períodos de seis meses findos em 30 de junho de 2020 e 2019
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de forma diferente)

	Nota	Reservas de lucros					Lucros acumulados	Total
		Capital Social	Reserva legal	Reserva especial para incentivos fiscais	Reserva de retenção de lucros	Proposta de distribuição de dividendos adicionais		
Saldo em 31 de dezembro de 2018		116.130	23.226	4.425	94.662	23.652	-	291.398
Lucro líquido do período		-	-	-	-	-	57.968	57.968
Destinação proposta à AGO: Pagamento de dividendos adicionais propostos		-	-	-	-	(23.652)	-	(23.652)
Saldo em 30 de junho de 2019		116.130	23.226	4.425	94.662	-	57.968	262.095
Saldo em 31 de dezembro de 2019		120.555	24.111	6.707	89.661	50.364	-	291.398
Lucro líquido do período		-	-	-	-	-	28.746	28.746
Destinação proposta à AGO: Pagamento de dividendos adicionais propostos		-	-	-	-	(50.364)	-	(50.364)
Saldo em 30 de junho de 2020	13	120.555	24.111	6.707	89.661	-	28.746	269.780

As notas explicativas são parte integrante das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas.

Empresa Paraense de Transmissão de Energia S.A.

Demonstrações dos fluxos de caixa

Períodos de seis meses findos em 30 de junho de 2020 e 2019

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de forma diferente)

	Controladora		Consolidado	
	Junho 2020	Junho 2019	Junho 2020	Junho 2019
Fluxos de caixa das atividades operacionais				
Lucro antes da contribuição social e imposto de renda	34.602	68.569	34.821	69.134
Itens que não afetam as disponibilidades				
Depreciação e amortização	828	53	836	58
Equivalência patrimonial	(5.526)	(14.461)	-	-
Juros e variação monetária	3.125	2.412	3.132	2.414
Provisões para contingências	-	-	-	14
Contribuições e encargos regulatórios diferidos	2.034	2.644	2.018	3.328
Outros itens	274	-	369	-
	35.337	59.217	41.176	74.948
(Aumento) redução no ativo				
Contas a receber da concessão - Concessionárias e permissionárias	(44)	-	(101)	-
Ativo contratual da concessão	(9.564)	(39.689)	(10.356)	(48.955)
Impostos a recuperar	(15)	(129)	(4)	(123)
Outros ativos	(39)	(509)	(55)	(1.228)
Aumento (redução) no passivo				
Fornecedores	(83)	(92)	(88)	(120)
Tributos e contribuições sociais a recolher	(2.088)	(3.171)	(1.816)	(3.483)
Outros passivos	242	14	63	12
Pagamento de Imposto de renda e contribuição social	(1.926)	-	(2.368)	-
Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	21.820	15.641	26.451	21.051
Fluxos de caixa das atividades de investimentos				
Aplicações de investimentos curto prazo	224	-	(376)	-
Recebimento de dividendos	4.000	(2.100)	-	(7.499)
Aplicações no imobilizado	(2.578)	(1)	(2.582)	(1)
Aplicações no intangível	1	-	1	-
Caixa líquido gerado (aplicado) proveniente das atividades de investimentos	1.647	(2.101)	(2.957)	(7.500)
Fluxos de caixa das atividades de financiamentos				
Adiantamento para futuro aumento de capital	-	7.499	-	7.499
Pagamentos de dividendos e juros sobre capital próprio	(6.999)	(10.100)	(6.999)	(10.100)
Amortização e pagamento de juros do debêntures, empréstimo e arrendamentos	(961)	(11.458)	(961)	(11.458)
Pagamento de debêntures, empréstimos e arrendamentos	(15.103)	-	(15.112)	-
Caixa líquido aplicado nas atividades de financiamentos	(23.063)	(14.059)	(23.072)	(14.059)
Aumento (redução) no caixa e equivalentes de caixa	404	(519)	422	(508)
Saldo inicial de caixa e equivalentes de caixa	3.384	10.567	4.262	14.971
Saldo final de caixa e equivalentes de caixa	3.788	10.048	4.684	14.463
Aumento (redução) no caixa e equivalentes de caixa	404	(519)	422	(508)

As notas explicativas são parte integrante das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas.

Empresa Paraense de Transmissão de Energia S.A.

Notas explicativas às informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas
30 de junho de 2020

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de forma diferente)

1. Contexto operacional

A Empresa Paraense de Transmissão de Energia S.A. (“ETEP” ou “Companhia”) foi constituída como sociedade anônima de capital fechado em 23 de março de 2001 e tem como objeto social planejar, implantar, construir, operar e manter a infraestrutura de transmissão de energia elétrica e serviços correlatos, bem como participação em outras sociedades ou empreendimentos. Domiciliada no Brasil, sua sede está localizada na Rua Olimpíadas, 66 - 8º andar - Sala B - Vila Olímpia - São Paulo - SP.

A ETEP possui o direito de explorar, direta ou indiretamente, os seguintes contratos de concessão de Serviço Público de Transmissão de Energia Elétrica:

Contrato de concessão							
Concessionária	Participação	Número	Prazo (anos)	Vigência até	RAP (*)	Índice de correção	Redução de 50% da RAP a partir do 16º ano de operação
ETEP	-	043/2001	30	2031	58.788	IGPM	Sim
ESDE	100%	025/2009	30	2039	14.363	IPCA	Não

(*) A RAP ou Receita Anual Permitida das concessionárias são definidas pelo Poder Concedente e corrigida anualmente, para períodos definidos como ciclos, que compreendem os meses de julho a junho do ano posterior, por meio de Resoluções Homologatórias emitidas pela Agência Nacional de Energia Elétrica (ANEEL). As RAPs informadas estão conforme Resolução Homologatória ANEEL nº 2.725/2020. A RAP da ESDE, acrescidas de PIS e COFINS, conforme definido contratualmente, no montante de de R\$14.925.

Os Contratos de Concessão estabelecem que a extinção das concessões determinará a reversão ao Poder Concedente dos bens vinculados ao serviço, procedendo-se aos levantamentos e avaliações, bem como à determinação do montante da indenização devida às transmissoras, observados os valores e as datas de sua incorporação ao sistema elétrico. Diante disso, a Administração da ETEP entende que ao final do prazo de concessão os valores residuais dos bens vinculados ao serviço serão indenizados pelo Poder Concedente. A metodologia aplicada à valorização desses ativos encontra-se divulgada na Nota Explicativa “Ativo contratual da concessão”.

1.1 Impactos do COVID 19 (Coronavírus) nos negócios da Companhia

Diante da pandemia reportada pela Organização Mundial de Saúde (OMS) relacionada à difusão do Covid-19, a Companhia e suas controladas adotaram medidas de monitoramento e prevenção a fim de proteger seus colaboradores e comunidades em que atua, e visando manter a continuidade operacional de suas linhas de transmissão, observando as recomendações das autoridades sanitárias. Adicionalmente, foram avaliados os possíveis impactos em relação aos saldos contábeis, divulgados a seguir:

Empresa Paraense de Transmissão de Energia S.A.

Notas explicativas às informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas
30 de junho de 2020

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de forma diferente)

1. Contexto operacional--Continuação

1.1. Impactos do COVID 19 (Coronavírus) nos negócios da Companhia--Continuação

Em relação a seus investimentos, não foram identificadas desvalorização subsequente dos mesmos, a Companhia e suas controladas mitigam os riscos de volatilidade do mercado financeiro efetuando aplicações em investimentos que possuem remuneração fixa, tendo em vista seu perfil conservador.

O negócio da Companhia apresenta receita previsível, reajustada pela inflação (IGP-M) e de longo prazo, assegurada pelos modelos regulatórios do segmento de atuação, não apresentando risco de demanda. Desta forma, a administração da Companhia não considera que exista risco de realização de seus recebíveis.

Com base na avaliação acima, em 30 de junho de 2020 e até a data de emissão dessas informações contábeis intermediárias, não foram identificados impactos significativos aos negócios da Companhia que pudessem requerer divulgação.

2. Apresentação das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas

As informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas foram autorizadas para emissão pela Diretoria em 12 de agosto de 2020.

2.1. Declaração de conformidade

As informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas da ETEP, para o período de seis meses findo em 30 de junho de 2020, compreendem as informações contábeis intermediárias elaboradas de acordo com o Pronunciamento Técnico NBC TG 21 Demonstração Intermediária.

Todas as informações relevantes próprias das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas, e somente elas, estão sendo evidenciadas, e correspondem àquelas utilizadas pela Administração na sua gestão.

2.2. Base de preparação e apresentação

As informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas foram preparadas utilizando o custo histórico como base de valor, exceto pela valorização de certos instrumentos financeiros, os quais são mensurados pelo valor justo, quando requerido pelas normas contábeis.

2.3. Moeda funcional e de apresentação

As informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas foram preparadas e estão apresentadas em milhares de Reais (R\$), que é a moeda funcional da ETEP e de sua controlada. A moeda funcional foi determinada em função do ambiente econômico primário de suas operações e de sua controlada.

Empresa Paraense de Transmissão de Energia S.A.

Notas explicativas às informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas--Continuação
30 de junho de 2020

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de forma diferente)

2. Apresentação das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas--Continuação

2.4. Julgamentos, estimativas e premissas contábeis significativas

A preparação das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas exige que a Administração faça uso de julgamentos, estimativas e premissas baseadas em fatores objetivos e subjetivos que afetam a aplicação de políticas contábeis e determinam os valores registrados. A liquidação das transações que envolveu estas estimativas pode divergir significativamente dos valores registrados nas informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas.

Estimativas e premissas são revistas de maneira contínua. As revisões das estimativas são reconhecidas prospectivamente. Essas estimativas e premissas incluem: contabilização dos contratos de concessão, momento de reconhecimento do ativo contratual, determinação das receitas de infraestrutura e de operação e manutenção, definição da taxa de juros de desconto do ativo contratual, constituição de ativo ou passivo fiscal diferido, análise do risco de crédito e de outros riscos para a determinação da necessidade de provisões, inclusive a provisão para riscos ambientais, fiscais, cíveis e trabalhistas.

Contabilização de contratos de concessão

Na contabilização dos contratos de concessão, a ETEP e sua controlada efetuam análises que envolvem o julgamento da administração, substancialmente, no que diz respeito a aplicabilidade da interpretação de contratos de concessão, determinação e classificação dos gastos de implementação da infraestrutura, ampliação, reforços e melhorias como ativo contratual.

Determinação da taxa de desconto do ativo contratual

A taxa aplicada ao ativo contratual é uma taxa de desconto que melhor representa a estimativa da ETEP e sua controlada para a remuneração financeira dos investimentos da infraestrutura de transmissão, por considerar os riscos e prêmios específicos do negócio. A taxa para precificar o componente financeiro do ativo contratual é estabelecida na data do início de cada contrato de concessão. Quando o Poder Concedente revisa ou atualiza a receita que a ETEP e sua controlada têm direito a receber, a quantia escriturada do ativo contratual é ajustada para refletir os fluxos revisados, sendo o ajuste reconhecido como receita ou despesa no resultado.

Empresa Paraense de Transmissão de Energia S.A.

Notas explicativas às informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas--Continuação
30 de junho de 2020

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de forma diferente)

2. Apresentação das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas

2.4. Julgamentos, estimativas e premissas contábeis significativas--Continuação

Determinação das receitas de implementação de infraestrutura

Quando a concessionária presta serviços de implementação da infraestrutura, é reconhecida a receita de infraestrutura pelo valor justo e os respectivos custos relativos aos serviços de implementação da infraestrutura prestados levando em consideração que os projetos embutem margem suficiente para cobrir os custos de implementação da infraestrutura e encargos.

Determinação dos serviços de operação e manutenção

Quando a concessionária presta serviços de operação e manutenção, é reconhecida a receita pelo valor justo e os respectivos custos, conforme contraprestação dos serviços.

2.5. Critérios de consolidação

As informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas compreendem as informações contábeis intermediárias da ETEP e sua controlada em 30 de junho de 2020. O controle é obtido quando a ETEP estiver exposta ou tiver direito a retornos variáveis com base em seu envolvimento com a investida e tiver a capacidade de afetar estes retornos por meio do poder exercido em relação à investida. As informações contábeis intermediárias de controladas são incluídas nas informações contábeis intermediárias consolidadas a partir da data em que o controle se inicia até a data em que o controle deixa de existir.

Entre os principais ajustes de consolidação estão as seguintes eliminações:

- Saldos das contas de ativos e passivos, bem como dos valores de receitas e despesas entre as empresas controladora e controlada, de forma que as informações contábeis individuais e consolidadas representem saldos de contas a receber e a pagar efetivamente com terceiros.
- Participações no capital e lucro (prejuízo) no período da empresa controlada.

A tabela a seguir demonstra o investimento societário que a ESDE detém em 30 de junho de 2020:

Razão Social	Tipo de investimento	% participação	
		Junho 2020	Dezembro 2019
ESDE - Empresa Santos Dumont de Energia S.A.	Controlada	100%	100%

Empresa Paraense de Transmissão de Energia S.A.

Notas explicativas às informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas--Continuação
30 de junho de 2020

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de forma diferente)

2. Apresentação das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas--Continuação

2.5. Critérios de consolidação--Continuação

As políticas contábeis foram aplicadas de forma uniforme àquelas utilizadas pela controladora e são consistentes com aquelas utilizadas no período anterior. A participação dos acionistas não controladores, das empresas consolidadas integralmente, é destacada na demonstração do resultado consolidado e na mutação do patrimônio líquido.

3. Sumário das principais práticas contábeis

As informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas da ETEP e sua controlada foi preparadas de forma consistente com as mesmas políticas, julgamentos e estimativas contábeis descritas na nota explicativa nº 3 divulgada nas demonstrações contábeis relativas ao exercício findo em 31 de dezembro de 2019 e, portanto, devem ser lidas conjuntamente, exceto pela adoção das novas normas emitidas pelo IASB e CPC. Essas informações contábeis intermediárias devem ser lidas em conjunto com as referidas Demonstrações Contábeis Anuais, divulgadas em 12 de março de 2020.

4. Caixa e equivalentes de caixa e investimentos de curto prazo

	Controladora		Consolidado	
	Junho 2020	Dezembro 2019	Junho 2020	Dezembro 2019
Caixa e bancos	28	29	63	61
Aplicações financeiras	4.690	4.509	6.151	5.355
	4.718	4.538	6.214	5.416
Caixa e equivalentes de caixa	3.788	3.784	4.684	4.262
Investimento de curto prazo	930	1.154	1.530	1.154

As aplicações financeiras possuem remuneração pela variação do Certificado de Depósito Interbancário - CDI, em média, 95,33% do CDI em 30 de junho de 2020 (98,28% do CDI em 31 de dezembro de 2019).

5. Ativo contratual da concessão

A infraestrutura implantada na atividade de transmissão que estava originalmente representada pelo ativo imobilizado da ETEP e da controlada ESDE é, ou será, recuperada por meio de dois fluxos de caixa, a saber:

Empresa Paraense de Transmissão de Energia S.A.

Notas explicativas às informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas--Continuação
30 de junho de 2020

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de forma diferente)

5. Ativo contratual da concessão--Continuação

- (a) Parte por meio da Receita Anual Permitida - RAP recebida durante o prazo definido pelo contrato de concessão;
- (b) Parte como indenização dos bens reversíveis no final do prazo da concessão.

Movimentação do ativo contratual da concessão em 30 de junho de 2020:

	<u>Controladora</u>	<u>Consolidado</u>
	<u>2020</u>	<u>2020</u>
Saldo em 31 de dezembro de 2019	300.295	431.194
Receita de operação e manutenção	5.868	7.479
Remuneração do ativo contratual da concessão	29.881	35.364
(-) Parcela variável	-	(3)
Realização do ativo contratual (recebimento)	(26.185)	(32.484)
Saldo em 30 de junho de 2020	309.859	441.550
Ativo contratual da concessão - circulante	42.906	53.645
Ativo contratual da concessão - não circulante	266.953	387.905
Total circulante e não circulante	309.859	441.550

O ativo contratual da concessão inclui os valores a receber decorrentes da implantação de infraestrutura, da receita de remuneração dos ativos de concessão e da operação e manutenção, bem como o valor do ativo indenizável, referente ao montante que o concessionário terá direito quando do término do contrato de concessão. A ETEP considera que o valor da indenização a que terá direito deve corresponder ao valor novo de reposição ajustado pela depreciação acumulada de cada item.

As contabilizações de adições subsequentes ao ativo contratual somente ocorrerão quando da implantação da infraestrutura relacionada com ampliação/melhoria/reforço da infraestrutura que represente potencial de geração de receita adicional.

Empresa Paraense de Transmissão de Energia S.A.

Notas explicativas às informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas--Continuação
30 de junho de 2020

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de forma diferente)

6. Investimentos

a) Participação no resultado e patrimônio líquido

	Junho 2020	Dezembro 2019
Dados Controlada ESDE:		
Total do ativo	138.186	136.718
Total do passivo	18.048	14.106
Patrimônio líquido	120.138	122.612
Receita líquida	6.552	22.911
Lucro líquido	5.526	20.146
Quantidade de ações	72.835.845	72.835.845
Participação da ETEP:		
Quantidade de ações no capital social	72.835.845	72.835.845
	100%	100%
no resultado	5.526	20.146
no patrimônio líquido	120.138	122.612

b) Movimentação dos investimentos durante os períodos apresentados

	ESDE
Saldo em 31 de dezembro de 2019	122.612
Resultado de equivalência patrimonial	5.526
Dividendos recebidos	(8.000)
Saldo em 30 de junho de 2020	120.138

A ETEP reconhece, nas informações contábeis intermediárias individuais, o investimento em controlada por meio do método de equivalência patrimonial.

Direito de Uso

O saldo do ativo imobilizado é composto basicamente pelo direito de uso sobre os equipamentos da subestação Tucuruí no montante líquido de R\$ 18.409 (R\$ 16.756 em 31 de dezembro de 2019) e por máquinas e equipamentos no montante líquido de R\$ 56 (R\$ 45 em 31 de dezembro de 2019). As taxas de depreciação utilizadas atualmente são: 0,76% para direito de uso e 2,82% para máquinas e equipamentos. No consolidado o montante são R\$ 18.551 (R\$ 16.812 em 31 de dezembro de 2019) e por máquinas e equipamentos no montante líquido de R\$ 99 (R\$ 88 em 31 de dezembro de 2019).

7. Debêntures e arrendamento mercantil

Empresa Paraense de Transmissão de Energia S.A.

Notas explicativas às informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas--Continuação
30 de junho de 2020

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de forma diferente)

	Controladora				Consolidado					
	2020		2019		2020		2019			
	Circulante	Não circulante			Circulante	Não circulante				
Encargos	Principal	Principal	Total	Total	Encargos	Principal	Principal	Total	Total	
Debêntures 2ª emissão	18	4.057	-	4.075	12.263	18	4.057	-	4.075	12.263
Debêntures 3ª emissão	6	10.950	21.982	32.938	38.451	6	10.950	21.982	32.938	38.451
Arrendamento mercantil	-	2.933	16.691	19.624	18.875	-	2.952	16.728	19.680	18.933
	24	17.941	38.672	56.637	69.589	24	17.960	38.709	56.693	69.647

A tabela a seguir apresenta as condições contratadas das debêntures e dos arrendamentos mercantil da ETEP e sua controlada:

Financiadores/ credores	Empresas operacionais	Consolidado					
		Condições contratadas				Periodicidade da amortização	
		Data da Contratação	Vencimento	Principal contratado	Taxa a.a.	Principal	Encargos
Debêntures 2ª emissão	ETEP (*)	jul/14	ago/20	69.000	109,75% do CDI	Trimestral	Trimestral
Debêntures 3ª emissão	ETEP (**)	jun/18	jun/23	45.000	112% do CDI	Mensal	Mensal

(*) As cláusulas restritivas das debêntures simples da ETEP estão relacionadas ao limite da dívida líquida, que em 30 de junho de 2020, atualizado pelo IGPM, era de R\$ 172.995 para a 2ª emissão de debêntures. O custo de captação é amortizado pelo prazo das debêntures.

(**) As cláusulas restritivas das debêntures simples da ETEP estão relacionadas ao limite da dívida líquida, que em 30 de junho de 2020, atualizado pelo IGPM, era de R\$ 200.995 para a 3ª emissão de debêntures. O custo de captação é amortizado pelo prazo das debêntures.

(***) A Administração da ETEP e sua controlada mantêm o acompanhamento de todas essas obrigações definidas em contrato. Em 30 de junho de 2020, todas as obrigações especificadas nos contratos foram cumpridas.

O custo de captação é amortizado pelo método dos juros efetivos e se encerra no prazo de vencimento das debêntures.

A Administração da ETEP e sua controlada mantêm o acompanhamento de todas essas obrigações definidas em contrato. Em 30 de junho de 2020, todas as obrigações especificadas nos contratos foram cumpridas.

Os vencimentos anuais das debêntures do não circulante são como segue:

	Controladora	Consolidado
2021	6.773	6.773
2022	13.529	13.536
2023	7.984	7.999
2024	1.475	1.489
2025	1.389	1.390
Após 2025	7.523	7.523
	38.673	38.710

7. Debêntures e arrendamento mercantil--Continuação

Empresa Paraense de Transmissão de Energia S.A.

Notas explicativas às informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas--Continuação
30 de junho de 2020

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de forma diferente)

A movimentação do saldo é conforme segue:

	<u>Controladora</u>	<u>Consolidado</u>
Saldo em 31 de dezembro de 2018	73.436	73.436
Ingresso de dívidas	18.325	18.394
Juros e variação monetária	7.691	7.696
Amortização do principal e dos juros	(29.863)	(29.879)
Saldo em 31 de dezembro de 2019	69.589	69.647
Juros e variação monetária	3.110	3.117
Amortização do principal e dos juros	(16.064)	(16.073)
Saldo em 30 de junho de 2020	56.637	56.693

8. Imposto de renda e contribuição social diferidos

O imposto de renda e a contribuição social diferidos ativos e passivos, decorrem substancialmente da diferença entre as receitas recebidas (base fiscal) e o reconhecimento de receitas (base contábil) conforme o CPC 47 – receita de contrato com cliente, a ICPC 01 (R1) – interpretação contratos de concessão, OCPC 05 – orientação contratos de concessão e CPC 06 (R2) – arrendamentos, mensurados pelas alíquotas aplicáveis nos períodos o qual se espera que o passivo seja liquidado, com base nas alíquotas previstas na legislação tributária vigente no final de cada exercício.

Empresa Paraense de Transmissão de Energia S.A.

Notas explicativas às informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas--Continuação
30 de junho de 2020

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de forma diferente)

9. Imposto de renda e contribuição social diferidos--Continuação

	Controladora			Consolidado			
	2019	Reconhecido no resultado	2020	2019	Reconhecido no resultado	Reclassificação	2020
Ativo fiscal diferido							
Art. 69 inciso IV Lei nº 12.973/14	(4.025)	1.450	(2.575)	(4.025)	1.450	-	(2.575)
Subtotal	(4.025)	1.450	(2.575)	(4.025)	1.450	-	(2.575)
Passivo fiscal diferido							
Diferimento do lucro da construção conforme art. 84 inciso II IN nº 1515/14	52.161	2.629	54.790	56.241	2.621	-	58.862
Outros itens	639	(54)	586	529	(54)	(23)	499
Subtotal	52.800	2.575	55.376	56.770	2.567	(23)	59.361
IRPJ e CSLL diferidos, líquido	48.775	4.025	52.801	52.745	4.017	(23)	56.786

10. Contribuições e encargos regulatórios diferidos

	Controladora		Consolidado	
	2020	2019	2020	2019
PIS e COFINS diferidos	11.334	9.532	16.160	13.961
Quota de reserva global de reversão - RGR diferido	8.074	7.861	11.511	11.304
Taxa de fiscalização - ANEEL diferido	1.241	1.209	1.770	1.740
	20.649	18.602	29.441	27.410
Encargos regulatórios – circulante	2.897	1.236	3.645	1.974
Encargos regulatórios - não circulante	17.752	17.366	25.796	25.436
Total circulante e não circulante	20.649	18.602	29.441	27.410

Empresa Paraense de Transmissão de Energia S.A.

Notas explicativas às informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas--Continuação
30 de junho de 2020

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de forma diferente)

11. Provisões para contingências

Individualmente em 30 de junho de 2020 e 31 de dezembro de 2019, a companhia possui 1 causa de natureza trabalhista com perda classificada como “provável” no montante de R\$ 7. No consolidado não possui outras causas (R\$ 107 em 31 de dezembro de 2019 referem-se a três causas trabalhistas da controlada ESDE).

Adicionalmente, com base no parecer dos advogados externos e internos, as contingências com perda classificada como “possível” em 30 de junho de 2020 a companhia, individualmente, possui uma causa com processo regulatório têm valor estimado de R\$ 20 (em 31 de dezembro de 2019 a companhia, individualmente e em seu consolidado, não possuía demandas judiciais ou administrativas).

12. Partes relacionadas

A remuneração da Administração, incluindo Diretores e membros do Conselho de Administração, totalizou R\$ 373 em 30 de junho de 2020 (R\$ 460 em 30 de junho de 2019) compostos por pró-labore, encargos, benefícios e gratificação. Em 30 de junho de 2020, a ETEP não tinha contratos em aberto e não realizou operações envolvendo outras partes relacionadas.

13. Patrimônio líquido

13.1. Capital social

O capital social integralizado em 30 de junho de 2020 e 31 de dezembro de 2019 é de R\$ 120.555, representado por 27.000.000 ações ordinárias e por 18.000.010 ações preferenciais em 30 de junho de 2020 e 31 de dezembro de 2019, sem valor nominal.

	Quantidade de ações			
	Integralizadas		% do capital	
	Ordinárias	Preferenciais	Votante	Total
Alupar Investimento S.A.	13.505.150	9.001.851	50,02%	50,02%
Transmissora Aliança de Energia Elétrica S.A.	13.494.850	8.998.159	49,98%	49,98%
	27.000.000	18.000.010	100%	100%

13.2. Reservas de lucro

13.2.1. Reserva legal

A reserva legal é calculada com base em 5% do lucro líquido conforme previsto na legislação em vigor, limitada a 20% do capital social, o qual já foi atingido.

Empresa Paraense de Transmissão de Energia S.A.

Notas explicativas às informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas--Continuação
30 de junho de 2020

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de forma diferente)

19. Patrimônio líquido--Continuação

13.2. Reservas de lucro--Continuação

13.2.2. Reserva de incentivo fiscal

Em atendimento à Lei nº 11.638/07 e CPC nº 07, o valor correspondente ao incentivo SUDAM (Decreto nº 4.212/2002) apurado na vigência da Lei foi contabilizado no resultado do período, e posteriormente será transferido para reserva de lucro devendo somente ser utilizado para aumento de capital social ou para eventual absorção de prejuízos contábeis, conforme previsto no artigo 545 do Regulamento do Imposto de Renda.

19. Receita operacional líquida

A receita operacional líquida é composta da seguinte forma:

	Controladora		Consolidado	
	Junho 2020	Junho 2019	Junho 2020	Junho 2019
Receita operacional bruta	35.749	65.384	42.843	82.673
(-) Parcela variável	-	(211)	(3)	(322)
Deduções da receita operacional	(2.636)	(4.573)	(3.175)	(5.781)
PIS	(233)	(424)	(279)	(536)
COFINS	(1.076)	(1.958)	(1.289)	(2.474)
Quota para reserva global de reversão - RGR	(929)	(1.695)	(1.113)	(2.142)
Pesquisa e desenvolvimento - P&D	(255)	(235)	(323)	(299)
Taxa de fiscalização de serviços de energia elétrica - TFSEE	(143)	(261)	(171)	(330)
/Receita operacional líquida	33.113	60.600	39.665	76.570

Empresa Paraense de Transmissão de Energia S.A.

Notas explicativas às informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas--Continuação
30 de junho de 2020

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de forma diferente)

19. Receitas e despesas financeiras

	Controladora		Consolidado	
	2020	2019	2020	2019
Receitas financeiras	2.636	296	2.680	438
Receita de aplicações financeiras	67	275	107	414
Juros ativos	2	21	2	24
Outras receitas financeiras	2.567	-	2.571	-
Despesas financeiras	(3.174)	(2.467)	(3.212)	(2.497)
Encargos sobre debêntures, empréstimos e arrendamentos	(3.112)	(2.396)	(3.119)	(2.396)
Variação monetária	(13)	(16)	(15)	(18)
Outras despesas financeiras	(49)	(55)	(78)	(83)
Resultado financeiro líquido	(538)	(2.171)	(532)	(2.059)

19. Imposto de renda e contribuição social

A conciliação da despesa calculada pela aplicação das alíquotas fiscais combinadas e da despesa de imposto de renda e contribuição social apurados no regime do lucro real e debitada em resultado é demonstrada como segue:

	Controladora	
	Junho 2020	Junho 2019
Lucro antes do imposto de renda e contribuição social	34.602	68.569
Alíquota fiscal	34%	34%
	11.766	23.313
(+) Adição de ajuste a valor presente - IN 1515		6.271
(-) Exclusão de "AVP" - Art. 84 da IN 1515, de novembro 2014	(2.749)	(7.853)
(+ / -) Adição/Exclusão do Art. 69 Inciso IV da Lei 12.973, de maio 2014		(175)
Equivalência patrimonial	(6.850)	(4.917)
Despesas e provisões indedutíveis	(398)	(40)
Adoção CPC 47 - IN 1753/2017	(9.262)	(11.952)
Outras	25	(12)
	(7.468)	4.635
Constituição de passivo (ativo) tributário diferido	8.295	9.317
Incentivo Fiscal	(6.707)	(3.108)
Lei Rouanet/Esporte/FIA	(90)	(243)
(-) Exclusão do Art. 69 Inciso IV da Lei 12.973, de maio 2014	350	-
Ajuste de Exercícios Anteriores	(22)	-
Imposto de renda e contribuição social no resultado	(5.642)	10.601
Taxa efetiva	-16,31%	15,46%

Empresa Paraense de Transmissão de Energia S.A.

Notas explicativas às informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas--Continuação
30 de junho de 2020

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de forma diferente)

19. Instrumentos financeiros

Os valores contábeis dos instrumentos financeiros, ativos e passivos, quando comparados com os valores que poderiam ser obtidos na sua negociação em um mercado ativo ou, na ausência deste, com valor presente líquido ajustado com base na taxa vigente de juros no mercado, aproximam-se de seus correspondentes valores de mercado.

Em 30 de junho de 2020 e 31 de dezembro de 2019, a ETEP não tinha contratos em aberto envolvendo operações com derivativos.

a) Classificação dos instrumentos financeiros

Equivalentes de caixa são classificados como valor justo por meio do resultado. Caixa e bancos e Contas a receber da concessão são classificados como pelo custo amortizado.

Debêntures, líquidos dos custos a amortizar, e fornecedores são classificados como outros passivos financeiros e mensurados pelo custo amortizado.

b) Hierarquia do valor justo

A ETEP e sua controlada utilizam a seguinte hierarquia para determinar e divulgar o valor justo de instrumentos financeiros pela técnica de avaliação:

- Nível I - preços cotados nos mercados ativos para ativos e passivos idênticos;
- Nível II - outras técnicas para as quais todos os dados que tenham efeito significativo sobre o valor justo registrado sejam observáveis, direta ou indiretamente; e
- Nível III - técnicas que usam dados que tenham efeito significativo no valor justo registrado que não sejam baseados em dados observáveis no mercado.

Durante o período de seis meses findo em 30 de junho de 2020, não houve transferências decorrentes de avaliações de valor justo entre os níveis I e II, nem para dentro ou fora do nível III. A ETEP e sua controlada classificam os saldos de caixa e equivalentes de caixa, títulos e valores mobiliários como nível I.

c) Gerenciamento de riscos

Os principais fatores de risco inerentes às operações da ETEP e da sua controlada podem ser assim identificados:

Empresa Paraense de Transmissão de Energia S.A.

Notas explicativas às informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas--Continuação
30 de junho de 2020

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de forma diferente)

16. Instrumentos financeiros--Continuação

c) Gerenciamento de riscos--Continuação

- *Risco de crédito* - a ETEP e sua controlada mantêm contrato com o Operador Nacional do Sistema Elétrico (ONS), concessionárias e outros agentes, regulando a prestação de seus serviços vinculados à rede básica a aproximadamente 972 usuários, com cláusula de garantia bancária. Igualmente, a ETEP e sua controlada mantêm contratos regulando a prestação de seus serviços nas Demais Instalações de Transmissão (DIT) e também com cláusula de garantia bancária;
- *Risco de preço* - a receita da ETEP é, nos termos do contrato de concessão, reajustada anualmente pela ANEEL, pela variação do IGP-M e a receita da sua controlada ESDE é nos termos do contrato de concessão, reajustada anualmente pela ANEEL, pela variação do IPCA.
- *Risco de taxas de juros* - a atualização dos contratos de debêntures da ETEP está vinculada à variação do CDI e os contratos de financiamento da ESDE estão vinculados à TJLP;
- *Risco de liquidez* - a principal fonte de caixa da ETEP e da sua controlada é proveniente de suas operações, principalmente do uso do seu sistema de transmissão de energia elétrica por outras concessionárias e agentes do setor. Seu montante anual, representado pela RAP vinculada às instalações de rede básica e Demais Instalações de Transmissão (DIT) é definida, nos termos da legislação vigente, pela ANEEL.

A Administração da ETEP e sua controlada não consideram relevante sua exposição aos riscos acima e, portanto, não apresenta o quadro demonstrativo da análise de sensibilidade.

17. Benefícios a empregados

A ETEP e sua controlada oferecem aos seus empregados benefícios que englobam basicamente: seguro de vida, assistência médica, vale-transporte, vale-refeição e plano de previdência privada de contribuição definida.

18. Compromissos assumidos

A ETEP e sua controlada mantêm contrato de prestação de serviços de operação e manutenção pelo prazo da concessão no valor mensal de R\$114.

19. Eventos subsequentes

Em 02 de julho de 2020, a Companhia adquiriu dívida através da cédula de Crédito Bancário, no valor total de R\$ 90.000 (noventa milhões de reais) em favor do Banco Santander, com vencimento em cinco anos à taxa CDI + 2,90% a.a..

Empresa Paraense de Transmissão de Energia S.A.

Notas explicativas às informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas--Continuação
30 de junho de 2020

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de forma diferente)

19. Eventos subsequentes

O contrato prevê o cumprimento de garantia que limita a dívida líquida ao montante de R\$ 166.816 (cento e sessenta e seis milhões e oitocentos e dezesseis mil de reais) que será atualizado pelo IGP-M a partir de 1 de janeiro de 2019.

Empresa Paraense de Transmissão de Energia S.A.

Notas explicativas às informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas--Continuação
30 de junho de 2020
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de forma diferente)

20. Conciliação entre as informações contábeis intermediárias societárias e regulatórias (não revisadas)

20.1 Balanço patrimonial (não revisado)

	30/06/2020			31/12/2019		
	Societário	Ajustes CPC	Regulatório	Societário	Ajustes CPC	Regulatório
Ativo circulante						
Caixa e equivalentes de caixa	3.788	-	3.788	3.384	-	3.384
Investimento de curto prazo	930	-	930	1.154	-	1.154
Contas a receber da concessão - Concessionárias e permissionárias	4.698	-	4.698	-	5.235	5.235
Ativo contratual da concessão	42.906	(42.906)	-	45.441	(45.441)	-
Imposto de renda e contribuição social compensáveis	794	-	794	779	-	779
Dividendos a receber	4.000	-	4.000	-	-	-
Outros tributos compensáveis	634	-	634	634	-	634
Outros ativos	1.916	-	1.916	1.880	-	1.880
	59.666	(42.906)	16.760	53.272	(40.206)	13.066
Ativo não circulante						
Contas a receber da concessão - Concessionárias e permissionárias	1.571	-	1.571	990	-	990
Ativo contratual da concessão	266.953	(266.953)	-	260.089	(260.089)	-
Outros ativos	1.341	-	1.341	1.338	-	1.338
Investimentos	120.138	(55.985)	64.153	122.612	(54.922)	67.690
Imobilizado	18.555	71.744	90.299	16.801	75.578	92.379
Intangível	8	335	343	13	350	363
	408.566	(250.859)	157.707	401.843	(239.083)	162.760
Total do ativo	468.232	(293.765)	174.467	455.115	(279.289)	175.826

Empresa Paraense de Transmissão de Energia S.A.

Notas explicativas às informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas--Continuação

30 de junho de 2020

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de forma diferente)

	30/06/2020			31/12/2019		
	Societário	Ajustes CPC	Regulatório	Societário	Ajustes CPC	Regulatório
Passivo circulante						
Debêntures	17.965	(2.933)	15.032	25.989	(2.753)	23.236
Fornecedores	907	-	907	990	-	990
Imposto de renda e contribuição social a pagar	1.477	-	1.477	2.545	-	2.545
Outros tributos a pagar	1.856	-	1.856	2.972	(1.504)	1.468
Dividendos a pagar	60.153	-	60.153	16.788	-	16.788
Contribuições e encargos regulatório diferidos	2.897	(2.897)	-	1.236	(1.236)	-
Adiantamento de clientes	-	662	662	-	996	996
Outros passivos	3.965	-	3.965	3.449	-	3.449
	89.220	(5.168)	84.052	53.969	(4.497)	49.472
Passivo não circulante						
Debêntures	38.672	(16.691)	21.981	43.600	(16.122)	27.478
Adiantamento de clientes	-	-	-	-	1.050	1.050
Imposto de renda e contribuição social diferidos	52.801	(51.975)	826	48.775	(47.949)	826
Provisão para contingências	7	-	7	7	-	7
Contribuições e encargos regulatório diferidos	17.752	(17.752)	-	17.366	(17.366)	-
	109.232	(86.418)	22.814	109.748	(80.387)	29.361
Patrimônio líquido						
Capital social	120.555	-	120.555	120.555	-	120.555
Reservas de lucro	120.479	(194.405)	(73.926)	120.479	(155.835)	(35.356)
Proposta de distribuição de dividendos adicionais	-	-	-	50.364	(38.570)	11.794
Lucros acumulados	28.746	(7.774)	20.972	-	-	-
	269.780	(202.179)	67.601	291.398	(194.405)	96.993
Total do passivo e do patrimônio líquido	468.232	(293.765)	174.467	455.115	(279.289)	175.826

Empresa Paraense de Transmissão de Energia S.A.

Notas explicativas às informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas--Continuação
30 de junho de 2020
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de forma diferente)

20. Conciliação entre as informações contábeis intermediárias societárias e regulatórias (não revisadas)

20.2. Demonstração do resultado (não revisada)

	30/06/2020			31/12/2019		
	Societário	Ajustes CPC	Regulatório	Societário	Ajustes CPC	Regulatório
Receita operacional líquida	33.113	(7.633)	25.480	60.600	(37.128)	23.472
Custo dos serviços prestados						
Pessoal	(821)	-	(821)	(1.072)	-	(1.072)
Material e serviços de terceiros	(848)	16	(832)	(837)	17	(820)
Depreciação e amortização	(793)	(1.330)	(2.123)	-	(2.135)	(2.135)
Outros	(93)	(1.438)	(1.531)	(1.434)	-	(1.434)
Lucro Bruto	30.558	(10.385)	20.173	57.257	(39.246)	18.011
(Despesas) receitas operacionais						
Pessoal e administradores	(687)	-	(687)	(737)	-	(737)
Material e serviços de terceiros	(186)	-	(186)	(124)	-	(124)
Depreciação e amortização	(35)	30	(5)	(54)	-	(54)
Outras	(36)	(37)	(73)	(63)	-	(63)
	(944)	(7)	(951)	(978)	-	(978)
Resultado de Equivalência Patrimonial	5.526	(1.064)	4.462	14.461	(10.322)	4.139
Lucro operacional antes do resultado financeiro	35.140	(11.456)	23.684	70.740	(49.568)	21.172
Receitas financeiras	2.636	(2.567)	69	296	-	296
Despesas financeiras	(3.174)	2.224	(950)	(2.467)	-	(2.467)
Lucro antes da contribuição social e do imposto de renda	34.602	(11.799)	22.803	68.569	(49.568)	19.001
Imposto de renda e contribuição social correntes	(1.831)	-	(1.831)	(1.346)	-	(1.346)
Imposto de renda e contribuição social diferidos	(4.025)	4.025	-	(9.255)	9.255	-
Lucro líquido do período	28.746	(7.774)	20.972	57.968	(40.313)	17.655