



Av. Presidente Vargas, 800 - Belém (Pa) - Companhia Aberta - Carta Patente: 3.369/00001 - CNPJ: 04.902.979/0001-44

Ministério da Fazenda



Obrigações legais, fiscais e previdenciárias decorrem de obrigações tributárias previstas na legislação, que independentemente da probabilidade de sucesso de processos judiciais, têm os seus montantes reconhecidos, quando aplicável, integralmente nas demonstrações financeiras. (nota nº 13.a).

Risco de Crédito (FNO): As operações de crédito realizadas com recursos do FNO, em razão de normativos legais, não estão registradas no grupamento do ativo de operações crédito do Banco. Entretanto, 50% do risco dessas operações (contratadas a partir de 01.12.1998) é do Banco, levando, assim, a necessidade de ser calculada e registrada em passivo contingente, a provisão para operações de crédito (PCLD), de acordo com as regras da Res. CMN nº 2.682/1999.

Os depósitos recursais em garantia são atualizados de acordo com a regulamentação vigente (nota nº 14.a).

As penhoras judiciais são baixadas da respectiva provisão e não são ativadas face a remota possibilidade de recuperação (menos de 3%).

p) Demonstração do valor adicionado

O Banco elaborou a demonstração do valor adicionado (DVA) nos termos do pronunciamento técnico CPC 09 - Demonstração do Valor Adicionado, as quais são apresentadas como parte integrante das demonstrações financeiras.

q) Eventos subsequentes

Evento subsequente ao período a que se referem as demonstrações financeiras é aquele evento, favorável ou desfavorável, que ocorre entre a data final do período e a data na qual é autorizada a emissão dessas informações. Dois tipos de eventos podem ser identificados:

1. os que evidenciam condições que já existiam na data final do período a que se referem as demonstrações financeiras, e;
2. os que são indicadores de condições que surgiram subsequentemente ao período contábil a que se referem as demonstrações financeiras.

Não houve qualquer evento subsequente relevante para as demonstrações financeiras encerradas em 30 de junho de 2017.

r) Uso de estimativas

A elaboração das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis às instituições financeiras, requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas contábeis, quando for o caso. Ativos e passivos significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem, principalmente, o valor de mercado dos títulos e valores mobiliários, provisão para créditos de liquidação duvidosa, provisão para contingências e provisão para benefícios pós-emprego. A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados. A administração do Banco revisa periodicamente essas estimativas e premissas.

s) Lucro por ação

A divulgação do lucro por ação é efetuada de acordo com os critérios definidos no CPC 41 - Resultado por Ação, aprovado pela Deliberação CVM nº 636/2010. O lucro do Banco é calculado dividindo-se o lucro líquido atribuível aos acionistas pelo número de ações ordinárias totais (nota nº 15.e). O Banco não tem opção, bônus de subscrição ou seus equivalentes que dão ao seu titular direito de adquirir ações.

4. Caixa e equivalentes de caixa

| | 30.06.2017 | 30.06.2016 |
|--|------------------|----------------|
| Disponibilidades | 35.669 | 43.319 |
| Disponibilidade em moeda nacional | 24.289 | 27.718 |
| Disponibilidade em moeda estrangeira | 11.380 | 15.601 |
| Aplicações interfinanceiras de liquidez (*) | 1.696.196 | 614.999 |
| Aplicações no mercado aberto | 1.696.196 | 614.999 |
| Total | 1.731.865 | 658.318 |

(*) Referem-se a aplicações com vencimentos, que na data da efetiva aplicação, forem iguais ou inferiores a 90 dias, sem expectativa de mudança de valor e resgatáveis a qualquer momento.

5. Aplicações interfinanceiras de liquidez

| | 30.06.2017 | 30.06.2016 |
|---|------------------|----------------|
| Aplicações no mercado aberto | 1.696.196 | 614.999 |
| Posição Bancada | 1.696.196 | 614.999 |
| Letras financeiras do tesouro | 400.001 | 380.001 |
| Letras do tesouro nacional | 140.000 | 90.000 |
| Notas do tesouro nacional | 1.156.195 | 144.998 |
| Aplicações em depósitos interfinanceiros | 159.670 | 94.529 |
| Certificados de depósitos interfinanceiros | 191.944 | 130.796 |
| Provisão para perdas aplicações dep. interfinanceiros | (32.274) | (36.267) |
| Total | 1.855.866 | 709.528 |

A Provisão para perdas em aplicações em depósitos interfinanceiros, no valor de R\$32.274 (R\$36.267 em 30.06.2016), corresponde ao total aplicado junto ao extinto Banco Santos. A provisão foi constituída pelo valor integral em face da intervenção e liquidação.

As receitas com aplicações interfinanceiras de liquidez totalizaram, no semestre R\$85.701 (R\$40.350 no 1º sem/2016) e estão registradas como rendas de TVM.

6. Títulos e valores mobiliários e instrumentos financeiros derivativos

a) Títulos e valores mobiliários

A carteira de títulos e valores mobiliários está distribuída da seguinte forma:

| | 30.06.2017 | 30.06.2016 |
|--|------------------|------------------|
| Carteira própria - livres | 8.471.886 | 6.463.603 |
| Títulos Públicos | 7.140.253 | 5.036.086 |
| Letras Financeiras do Tesouro | 6.301.205 | 4.219.838 |
| Letras do Tesouro Nacional | 87.029 | 37.358 |
| Notas do Tesouro Nacional | 508.871 | 490.336 |
| Certificados Financeiros do Tesouro | 243.148 | 288.554 |
| Títulos Privados | 1.331.633 | 1.427.517 |
| Debêntures | 350.255 | 607.229 |
| Cotas de Fundos de Investimento-FIDC | 9.935 | 67.593 |
| Cotas de Fundos de Investimento-Renda Fixa | 41.326 | - |
| Cotas de Fundos de Investimento-FI REF | 56.009 | 68.731 |
| Letras Financeiras | 874.108 | 683.964 |
| Vinculados a operações compromissadas | 120.008 | 80.058 |
| Títulos Públicos | 120.008 | 80.058 |
| Letras Financeiras do Tesouro | 120.008 | 80.058 |
| Vinculados a prestação de garantias | 30.151 | 23.619 |
| Títulos Públicos | 30.151 | 23.619 |
| Letras Financeiras do Tesouro | 30.151 | 23.619 |
| Total | 8.622.045 | 6.567.280 |
| Circulante | 1.014.987 | 1.574.440 |
| Não circulante | 7.607.058 | 4.992.840 |

A composição da Carteira de TVM é resultante da política financeira adotada pelo Banco por meio de seu Comitê de Ativos e Passivos. A maior contribuição está representada pelos títulos públicos correspondendo a 84,6% do total da Carteira (78,3% em 30.06.2016).

Dos títulos relacionados a prestação de garantias, R\$25.842 (R\$19.977 em 30.06.2016) estão vinculados às câmaras de compensação, [B]3 - Brasil Bolsa Balcão e Câmara Interbancária de Pagamentos (CIP), R\$4.308 (R\$3.642 em 30.06.2016) em garantia de processos judiciais.

Classificação dos títulos e valores mobiliários

a.1) Quanto ao vencimento

| | 30.06.2017 | | | | | | TOTAL |
|--|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | Até 3 meses | 3 a 12 meses | 1 a 3 anos | 3 a 5 anos | 5 a 15 anos | Acima 15 anos | |
| 1-Títulos para negociação⁽¹⁾ | 305.047 | - | - | - | 237.775 | - | 542.822 |
| Títulos Públicos | 305.047 | - | - | - | 237.775 | - | 542.822 |
| Letras Financeiras do Tesouro | 305.047 | - | - | - | 237.775 | - | 542.822 |
| 2-Títulos Disponíveis para venda | 179.468 | 292.359 | 2.317.229 | 1.851.797 | 2.589.016 | 97.335 | 7.327.204 |
| Títulos Públicos | - | 144.116 | 1.507.477 | 1.788.616 | 2.555.362 | - | 5.995.571 |
| Letras Financeiras do Tesouro | - | 144.116 | 1.420.448 | 1.788.616 | 2.555.362 | - | 5.908.542 |
| Letras do Tesouro Nacional | - | - | 87.029 | - | - | - | 87.029 |
| Títulos Privados | 179.468 | 148.243 | 809.752 | 63.181 | 33.654 | 97.335 | 1.331.633 |
| Debêntures | 51.813 | 89.167 | 143.144 | 52.935 | 13.196 | - | 350.255 |
| Cotas Fundos de Invest.-FIDC ⁽²⁾ | - | - | 9.935 | - | - | - | 9.935 |
| Cotas Fundos de Invest.-Renda Fixa | - | - | - | - | - | 41.326 | 41.326 |
| Cotas Fundos de Invest.-FI REF | - | - | - | - | - | 56.009 | 56.009 |
| Outros Títulos - LF/NP | 127.655 | 59.076 | 656.673 | 10.246 | 20.458 | - | 874.108 |
| 3-Títulos Mantidos até o vencimento | - | 338 | 11 | 243.151 | 253.958 | 254.561 | 752.019 |
| Títulos Públicos | - | 338 | 11 | 243.151 | 253.958 | 254.561 | 752.019 |
| Notas do Tesouro Nacional | - | 338 | 11 | 3 | 253.958 | 254.561 | 508.871 |
| Certificados Financeiros do Tesouro | - | - | - | 243.148 | - | - | 243.148 |
| Total 30.06.2017 | 484.515 | 292.697 | 2.317.241 | 2.094.947 | 3.080.749 | 351.896 | 8.622.045 |
| Total 30.06.2016 | 208.625 | 586.410 | 2.643.368 | 1.859.853 | 1.029.116 | 239.908 | 6.567.280 |