



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

Os ativos fiscais diferidos são analisados periodicamente, quanto ao incremento, à reversão ou manutenção, tendo como parâmetro a apuração de lucro tributável para fins de imposto de renda e contribuição social, em montante que comporte os valores registrados, conforme demonstrado no Estudo Técnico, na forma que estabelecem a CVM e o CMN.

d) Expectativa de realização dos créditos tributários de imposto de renda e contribuição social sobre o lucro

A perspectiva de realização do imposto de renda e da contribuição social diferidos, em 31 de dezembro de 2018, apresenta-se da seguinte forma:

d) Despesas tributárias

	2º Semestre 2018	Exercício 2018	Exercício 2017
ISS	(3.301)	(6.262)	(6.204)
Cofins	(38.308)	(76.183)	(82.991)
PIS/Pasep	(6.225)	(12.380)	(13.486)
Demais tributos	(849)	(5.128)	(6.266)
Total	(48.683)	(99.953)	(108.947)

e) Outras receitas e despesas operacionais

Outras receitas operacionais

	2º semestre 2018	Exercício 2018	Exercício 2017
<i>Del credere</i> - FNO (nota nº 20)	306.037	603.215	587.061
Demais rendas operacionais	262.121	365.511	334.495
Recup. op. FNO (nota nº 20)	101.131	147.775	269.910
Renda de <i>Del credere</i> - FDA	2.674	5.749	5.574
Receita variação taxa - FMM	7.469	15.486	21.625
Receita variação taxa câmbio	4.493	9.363	5.889
Recuperação encargos e despesas	13.770	16.171	6.714
Reversão outras prov. Operac. (nota nº 8) (*)	128.673	163.656	20.967
Multas - Operações crédito geral	1.141	2.377	2.931
Rendas s/ depósito compulsório	2.749	4.793	-
Demais receitas operacionais	22	141	885
Total	568.158	968.726	921.556

(*) Montante composto substancialmente por valores referentes à reversão do excedente da provisão constituída de operações SEC I liquidadas (R\$110.984) e pela reclassificação das rubricas Provisão ativos atuariais - Contrato TI (R\$21.699) e Provisão para apuração de responsabilidades (R\$13.608), conforme detalhado na nota nº 8.

Outras despesas operacionais

	2º Semestre 2018	Exercício 2018	Exercício 2017
Desp. de provisão-FNO (nota nº 20)	(192.308)	(414.760)	(401.126)
Atualiz. Ben. pós-emprego (nota nº 25)	(52.737)	(105.199)	(98.554)
Outras despesas - PET (nota nº 8)	-	(21.699)	-
Atualização Planos Saldados (nota nº 25 b)	(28.636)	(55.581)	(53.132)
Passivos trabalhistas	(67.488)	(92.941)	(66.517)
Desp. pós-emp-assist/à saúde (nota nº 25 a.2)	(19.978)	(39.935)	(44.576)
Cessão de crédito - lei nº 9.138/1995	(14.494)	(29.443)	(30.628)
Despesas de variação de taxa FMM	(7.167)	(14.812)	(17.445)
Passivos Cíveis/sucumbências	(11.816)	(35.801)	(23.239)
Passivos Cíveis - Fundos de Investimento	(395)	(9.151)	(11.379)
FDA - Provisão	(491)	(960)	(6.750)
Atualiz. operac. SEC I - Lei 9.183/1995	-	-	(6.379)
Despesas de variação de taxa câmbio	(11)	(59)	(4.781)
Outras contingências - Fiscais	(122)	(10.438)	(963)
Grade de eventos perdas operacionais (nota nº 8)	(3.364)	(17.880)	(3.002)
Despesas s/ saldo credores do INSS	(261)	(600)	(1.126)
Variação negativa de índices	-	-	(876)
Dividendos a pagar juros s/ capital	-	(409)	(659)
Provisão ativos autorais - Capaf	(4.304)	(4.880)	(632)
Outras despesas operacionais - CFT	-	-	(557)
Despesas desconto concedido renegociado	(31)	(608)	(367)
Demais despesas operacionais	(40.824)	(42.142)*	(1.320)
Despesas com TVM	(128)	(159)	(605)
Capaf Atualização PMB	(816)	(1.632)	(946)
Desp. deficiência aplicação exigibilidade	(965)	(965)	-
Total	(446.336)	(900.054)	(775.559)

(*) Deste montante, o valor de R\$40.218 corresponde à atualização monetária de valores repassados ao Tesouro, referentes a operações securitizadas.