



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

Ministério da Fazenda



dos estimados. A administração do Banco revisa periodicamente essas estimativas e premissas.

s) Políticas contábeis, mudança de estimativa e retificação de Erro

O Conselho Monetário Nacional (CMN) emitiu a Resolução nº 4.007/2011, que trata do Pronunciamento Técnico CPC 23. Esse CPC tem o objetivo de definir os critérios para a seleção e a mudança de políticas contábeis, juntamente com o tratamento contábil e divulgação das mudanças nas políticas, nas estimativas e a retificação de erro. O pronunciamento visa, ainda, melhorar a relevância e a confiabilidade das demonstrações financeiras, bem como permitir sua comparabilidade ao longo do tempo com as demonstrações de outras entidades.

t) 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 14.d). 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

	31.12.2015	31.12.2014
Disponibilidades	37.685	50.478
Disponibilidade em moeda nacional	32.223	40.011
Disponibilidade em moeda estrangeira	5.462	10.467
Aplicações interfinanceiras de liquidez (*)	309.995	337.998
Aplicações no mercado aberto	309.995	337.998
TOTAL	347.680	388.476

(*) Referem-se a aplicações com vencimentos, 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

	31.12.2015	31.12.2014
Aplicações no mercado aberto	309.995	337.998
Posição Bancada	309.995	337.998
Letras Financeiras do Tesouro	59.997	40.001
Letras do Tesouro Nacional	-	120.000
Notas do Tesouro Nacional	249.998	177.997
Aplicações em depósitos interfinanceiros	111.881	210.629
Certificados de Depósitos Interfinanceiros	148.148	246.896
Provisão para perdas aplicações dep. interfinanceiros	(36.267)	(36.267)
Total	421.876	548.627
Circulante	421.876	548.627
Não circulante	-	-

A Provisão para perdas em aplicações em depósitos interfinanceiros, no valor de R\$36.267 (R\$36.267 em 31 de dezembro de 2014) corresponde ao total aplicado junto ao extinto Banco Santos. A provisão foi constituída pelo valor integral em face da intervenção e liquidez.

As receitas com aplicações interfinanceiras de liquidez totalizaram, no exercício R\$101.210 (R\$127.316 em 2014) 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:

	31.12.2015	31.12.2014
Carteira própria – livres	5.929.476	6.455.433
Títulos Públicos	4.363.492	4.734.430
Letras Financeiras do Tesouro	3.595.770	3.425.895
Letras do Tesouro Nacional	31.594	999.867
Notas do Tesouro Nacional	444.010	10.267
Certificados Financeiros do Tesouro	292.118	298.315
Títulos da Dívida Agrária	-	86
Títulos Privados	1.565.984	1.721.003
Debêntures	664.945	694.510
Cotas de Fundos de Investimento	141.176	154.229
Letras Financeiras	759.863	862.700
Notas Promissórias	-	9.564
Vinculados a operações compromissadas	100.167	310.733
Títulos Públicos	100.167	310.733
Letras Financeiras do Tesouro	100.167	310.733
Vinculados a prestação de garantias	21.902	78.737
Títulos Públicos	21.902	78.737
Letras Financeiras do Tesouro	21.902	78.737
TOTAL	6.051.545	6.844.903
Circulante	1.472.960	2.602.573
Não circulante	4.578.585	4.242.330

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 74,1% do total da Carteira (74,9% em 31.12.2014).

Dos títulos relacionados a prestação de garantias, R\$18.718 (R\$77.979 em 31.12.2014) estão vinculados às câmaras de compensação, BM&FBovespa e Câmara Interbancária de Pagamentos (CIP),

e R\$3.184 (R\$758 em 31.12.2014) em garantia de processos judiciais.

Classificação dos títulos e valores mobiliários

a.1) Quanto ao vencimento

	31.12.2015						
	Até 3 meses	3 a 12 meses	1 a 3 anos	3 a 5 anos	5 a 15 anos	Acima 15 anos	TOTAL
1-Títulos para negociação⁽¹⁾	-	-	782.126	-	-	-	782.126
Títulos Públicos	-	-	782.126	-	-	-	782.126
Letras Financeiras do Tesouro	-	-	782.126	-	-	-	782.126
2-Títulos Disponíveis para venda	465.537	225.194	1.900.976	1.778.111	216.459	-	4.586.277
Títulos Públicos	-	-	1.154.417	1.651.128	214.748	-	3.020.293
Letras Financeiras do Tesouro	-	-	1.154.417	1.566.548	214.748	-	2.935.713
Letras do Tesouro Nacional	-	-	-	31.594	-	-	31.594
Notas do Tesouro Nacional	-	-	-	52.986	-	-	52.986
Títulos Privados	465.537	225.194	746.559	126.983	1.711	-	1.565.984
Debêntures	-	78.661	468.741	115.832	1.711	-	664.945
Cotas de Fundos de Invest. - FIDC ⁽²⁾	34.147	20.046	-	11.151	-	-	65.344
Cotas de Fundos de Invest. - FI REF	75.832	-	-	-	-	-	75.832
Outros Títulos - LF/NP	355.558	126.487	277.818	-	-	-	759.863
3-Títulos Mantidos até o vencimento	103	-	302	9	470.788	211.940	683.142
Títulos Públicos	103	-	302	9	470.788	211.940	683.142
Notas do Tesouro Nacional	103	-	302	9	178.670	211.940	391.024
Certificados Financeiros do Tesouro	-	-	-	-	292.118	-	292.118
Total 31.12.2015	465.640	225.194	2.683.404	1.778.120	687.247	211.940	6.051.545
Total 31.12.2014	558.510	352.568	4.005.203	1.599.591	299.004	30.027	6.844.903

(1) Para fins de publicação, os títulos denominados para negociação são apresentados apenas no ativo circulante, conforme § único do art. 7º da Circular nº 3.068/2001.

(2) Valor líquido de provisão.

a.2) Quanto aos ajustes

	31.12.2015			31.12.2014		
	Custo	Mercado	Marcação	Custo	Mercado	Marcação
Para negociação	782.194	782.126	(68)	1.695.902	1.690.421	(5.481)
Letras Financeiras do Tesouro	782.194	782.126	(68)	690.698	690.554	(144)
Letras do Tesouro Nacional	-	-	-	1.005.204	999.867	(5.337)
Disponíveis para venda	4.595.973	4.586.277	(9.696)	4.848.851	4.845.814	(3.037)
Letras Financeiras do Tesouro	2.936.494	2.935.713	(781)	3.126.506	3.124.811	(1.695)
Letras do Tesouro Nacional	34.868	31.594	(3.274)	-	-	-
Notas do Tesouro Nacional	55.925	52.986	(2.939)	-	-	-
Debêntures	666.839	664.945	(1.894)	695.175	694.510	(665)
Cotas Fundos Invest.-FIDC	66.030	65.344	(686)	63.037	62.351	(686)
Cotas Fundos Invest.-FI REF	75.954	75.832	(122)	91.878	91.878	-
Outros Títulos Privados - LF	759.863	759.863	-	872.255	872.264	9
Mantidos até o vencimento	733.567	683.142	(50.425)	308.668	308.668	-
Notas do Tesouro Nacional	441.449	391.024	(50.425)	10.267	10.267	-
Certificados Financeiros do Tesouro	292.118	292.118	-	298.315	298.315	-
Outros títulos públicos - TDA	-	-	-	86	86	-