



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

	31.12.2023	Constituição	Realizado	31.12.2024
Imposto de renda				
Provisão trabalhista	81.410	89.852	94.719	76.543
Provisão para risco de crédito - Banco	792.619	1.178.691	317.480	1.653.830
Provisão para risco de crédito - FNO	775.905	353.656	456.247	673.314
Auxílio pós-emprego/Planos Saldados	683.583	84.969	455.038	313.514
Desv. marcação a mercado – Título disponível p/ venda	195.018	295.679	-	490.697
Provisão para passivos legais e judiciais	46.174	48.813	52.327	42.660
Provisão para reajuste futuro-Res.CMN nº 4.877/2020	684	4.703	3.772	1.615
Outras provisões	118.022	34.108	16.318	135.812
Base de cálculo	2.693.415	2.090.471	1.395.901	3.387.985
Imposto de renda diferido (25%)	673.353	522.618	348.975	846.996
Contribuição social				
Provisão trabalhista	81.410	89.852	94.719	76.543
Provisão para risco de crédito - Banco	792.619	1.178.691	317.480	1.653.830
Provisão para risco de crédito - FNO	775.905	353.656	456.247	673.314
Auxílio pós-emprego/Planos Saldados	683.583	84.969	455.038	313.514
Desv. marcação a mercado – Título disponível p/ venda	195.018	295.679	-	490.697
Provisão para passivos legais e judiciais	46.174	48.813	52.327	42.660
Provisão para reajuste futuro-Res.CMN nº 4.877/2020	684	4.703	3.772	1.615
Outras provisões	110.990	34.108	16.318	128.780
Base de cálculo	2.686.383	2.090.471	1.395.901	3.380.953
Contribuição social diferida (20%)	537.277	418.094	279.180	676.191
Total do crédito tributário	1.210.630	940.712	628.155	1.523.187

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 estabelece o CMN/Bacen, e são classificados como realizáveis a longo prazo, conforme recomenda a Res. Bacen nº 2/2020, independentemente da expectativa de realização.

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 apresenta-se da seguinte forma:

	2025	2026	2027	2028	2029	De 2030 a 2034	Total
Créditos tributários							
Crédito tributário de I.R	101.323	74.949	71.408	51.307	50.623	497.385	846.996
Crédito tributário de C. Social	81.059	59.960	57.127	41.046	40.498	396.502	676.191
Total – valores nominais	182.382	134.909	128.535	92.353	91.121	893.887	1.523.187
Índice acumulado a.a. (%)	1,15	1,30	1,45	1,58	1,72	-	-
Valor presente destes ativos	159.008	103.457	88.706	58.340	52.854	-	-

Para determinação do valor presente da expectativa de realização futura dos créditos tributários foi adotada a taxa média de captação ao ano, prevista pelo Banco, para os próximos cinco anos.

e) Créditos tributários não ativados

Esses créditos tributários não foram ativados em razão da expectativa de realização ultrapassar os dez anos, conforme definido no estudo técnico como critério para ativação. Origem dos créditos tributários não ativados:

	31.12.2024	31.12.2023
Provisão FNO	316.951	333.239
Provisão auxílio pós-emprego	1.014.442	870.834
Provisão ativos atuariais – CAPAF	161.634	107.769
Outras provisões	44.021	43.089
Total das provisões	1.537.048	1.354.931
Créditos tributários (CSLL) ⁽¹⁾	307.410	270.986
Créditos tributários (IRPJ) ⁽²⁾	383.872	338.343
Total créditos tributários não ativados (IRPJ e CSLL)	691.282	609.329

⁽¹⁾ CSLL - alíquota de 20% a partir de março/2020.
⁽²⁾ IRPJ - alíquota de 25%. Para efeito de cálculo do crédito tributário não ativado de IRPJ foi desconsiderado o saldo de R\$ 1.560 de acordo com o artigo nº 510 do Decreto nº 9.580/2018.
Em 31 de dezembro de 2024 e em 31 de dezembro de 2023, o Banco não apresentava estoque de prejuízo fiscal de imposto de renda e de base negativa de contribuição social sobre o lucro líquido.