

Unibanco Fundo de Investimento Financeiro Conversão N 60

(Administrado pelo Unibanco - União de Bancos Brasileiros S.A.) - C.N.P.J. 00.792.324/0001-00

DEMONSTRAÇÃO DA COMPOSIÇÃO E DIVERSIFICAÇÃO DAS APLICAÇÕES EM 30 DE JUNHO DE 1999 (em milhares de reais)

Aplicações/especificações	Valor atual	% sobre o ativo
TÍTULOS PÚBLICOS FEDERAIS		
Letras Financeiras do Tesouro - LFT	64.645	87,23
Notas do Tesouro Nacional - NTN	9.466	12,77
	74.111	100,00
DEBÊNTURES		
Buettner S.A. Indústria e Comércio	9.769	13,18
(-) Provisão para desvalorização	(9.769)	(13,18)
TOTAL DA CARTEIRA	74.111	100,00
DISPONIBILIDADES	1	0,00
	74.112	100,00
EXIGIBILIDADES		
VALORES A PAGAR		
Provisão para pagamentos a efetuar	2	0,00
Taxa de administração	33	0,04
	35	0,05
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Representado por 34.486.094 quotas de R\$ 2,1480	74.077	99,93
	74.112	100,00

As notas explicativas do administrador são parte integrante das demonstrações financeiras.

DEMONSTRAÇÃO DA EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EXERCÍCIOS FIMDOS EM 30 DE JUNHO (em milhares de reais)

	1999	1998
Patrimônio líquido		
Saldo inicial: 76.389.005 quotas de R\$ 1,6844	128.668	231.035
(1998: 166.891.121 quotas de R\$ 1,3843)		
Quotas emitidas:		
(1998: 838.281)		1.371
Quotas resgatadas: 41.902.911	(50.424)	
(1998: 91.340.397)		(109.362)
Varição no resgate de quotas	(26.949)	(26.621)
Patrimônio líquido antes do resultado do exercício	51.295	96.423
Resultado do exercício		
Receitas		
Rendas de aplicações interfinanceiras de liquidez	3.000	14.387
Rendas de títulos e valores mobiliários	23.493	26.986
Outras	3	25
	26.496	41.398
Despesas		
Resultado em transações com títulos e valores mobiliários	130	6.654
Taxa de administração	481	855
Administrativos	13	19
Aprovisionamentos e ajustes patrimoniais	3.090	1.625
	3.714	9.153
Resultado do exercício apropriado a resultados acumulados	22.782	32.245
Patrimônio líquido final		
Representado por: 34.486.094 quotas de R\$ 2,1480	74.077	128.668
(1998: 76.389.005 quotas de R\$ 1,6844)		

As notas explicativas do administrador são parte integrante das demonstrações financeiras.

NOTAS EXPLICATIVAS DO ADMINISTRADOR ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 30 DE JUNHO DE 1999 E DE 1998

1. Contexto operacional

O Unibanco Fundo de Investimento Financeiro Conversão N 60 foi constituído de acordo com a Resolução nº 2.183, do Conselho Monetário Nacional, e Circular nº 2.616, do Banco Central do Brasil. Sua finalidade é possibilitar aos investidores a participação em uma carteira diversificada de ativos financeiros e demais modalidades operacionais disponíveis no âmbito do mercado financeiro. Os investidores podem incorrer em perda do capital investido em decorrência de oscilações do mercado financeiro ou da aplicação da política de investimento adotada pelo administrador da carteira, prevista no regulamento do fundo. As aplicações realizadas no Fundo não contam com garantia da instituição administradora ou do Fundo Garantidor de Créditos – FGC.

2. Principais práticas contábeis

As principais práticas contábeis adotadas para a contabilização das operações e para a elaboração das demonstrações financeiras decorrem das normas do Banco Central do Brasil. Dentre essas práticas, destaca-se a seguinte:

Os títulos públicos e os debêntures são demonstrados ao custo de aquisição, acrescido dos rendimentos auferidos e, quando aplicável, ajustado ao valor de mercado. O ágio ou deságio na aquisição de títulos, se houver, é apropriado diretamente, em função do prazo de vigência dos títulos.

3. Distribuição de resultados

Os resultados auferidos são incorporados ao patrimônio com a correspondente variação das quotas, de maneira que todos os condôminos deles participem proporcionalmente à quantidade de quotas possuídas.

4. Taxa de Administração

A taxa de administração é calculada diariamente sobre o patrimônio líquido, à razão de 0,5% ao ano, e paga mensalmente.

5. Custódia dos títulos em carteira

Os ativos financeiros da carteira do fundo estão custodiados no Sistema Especial de Liquidação e Custódia – SELIC, na Central de Custódia de Liquidação Financeira de Títulos - CETIP. O fundo não incorreu em despesas com a custódia de títulos.

6. Rentabilidade

A rentabilidade do fundo nos últimos exercícios foi a seguinte:

Ano	Rentabilidade
1999	27,52%
1998	21,68%
1997	22,00%

7. Instrumentos financeiros

O fundo participa de operações envolvendo instrumentos financeiros derivativos com o intuito de reduzir sua exposição a riscos de mercado e de taxas de juros. Em 30 de junho de 1999 o fundo não possuía contratos de derivativos em aberto.

8. Outras informações

Em dezembro de 1998, o administrador do fundo entregou declaração de conformidade ao Banco Central do Brasil, relativo ao projeto que visa adequar seus equipamentos, sistemas e produtos eletrônicos para o correto processamento de dados posteriores ao ano 2000.

Edigar Bernardo dos Santos - Contador CRC 1SP154.129/O-7 - CPF 014.296.508-18

PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES

6 de agosto de 1999

Aos Administrador e Condôminos

Unibanco Fundo de Investimento Financeiro Conversão N 60
(Administrado pelo Unibanco - União de Bancos Brasileiros S.A.)

1. Examinamos a demonstração da composição e diversificação das aplicações do Unibanco Fundo de Investimento Financeiro Conversão N 60 em 30 de junho de 1999 e as demonstrações da evolução do patrimônio líquido dos exercícios findos em 30 de junho de 1999 e de 1998, elaborados sob a responsabilidade da sua administração. Nossa responsabilidade é a de emitir parecer sobre essas demonstrações financeiras.

2. Nossos exames foram conduzidos de acordo com as normas de auditoria que requerem que os exames sejam realizados com o objetivo de comprovar a adequada apresentação das demonstrações financeiras em todos os seus aspectos relevantes. Portanto, nossos exames compreenderam, entre outros procedimentos: (a) o planejamento dos trabalhos, considerando a relevância dos saldos, o volume de transações e os sistemas contábil e de controles internos do fundo, (b) a constatação, com base em testes, das evidências e dos registros que suportam os valores e as informações contábeis divulgados e (c) a avaliação das práticas e estimativas contábeis mais representativas adotadas pela administração do fundo, bem como da apresentação das demonstrações financeiras tomadas em conjunto.

3. Somos de parecer que as referidas demonstrações financeiras apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Unibanco Fundo de Investimento Financeiro Conversão N 60 em 30 de junho de 1999 e o resultado das operações e a evolução do patrimônio líquido dos exercícios findos em 30 de junho de 1999 e de 1998, de acordo com princípios contábeis geralmente aceitos.

PRICEWATERHOUSECOOPERS 
Auditores Independentes
CRC 2SP000160/O-5

Ricardo Baldin
Sócio
Contador CRC 1SP110374/O-0