

Fundo Unibanco de Investimento Financeiro Balanceado 60

(Administrado pelo Unibanco - União de Bancos Brasileiros S.A.) - C.N.P.J. nº 01.099.026/0001-00

DEMONSTRAÇÃO DA COMPOSIÇÃO E DIVERSIFICAÇÃO DAS APLICAÇÕES EM 31 DE MARÇO DE 1999 (em milhares de reais)

Aplicações/especificações	Valor atual	% sobre o ativo
OPERAÇÕES COMPROMISSADAS		
Bônus do Banco Central - BBC.....	8.894	30,24
TÍTULOS DE RENDA VARIÁVEL		
AÇÕES		
Banco Bradesco S.A.....	238	0,81
Banco do Estado de São Paulo S.A. - Banespa	409	1,39
Banco Itaú S.A.....	255	0,87
Companhia Energética de Minas Gerais - Cemig	297	1,01
Centrais Elétricas Brasileiras S.A. - Eletrobrás	353	1,20
Companhia Vale do Rio Doce	187	0,63
Petróleo Brasileiro S.A. - Petrobrás.....	571	1,94
Telecomunicações Brasileiras S.A. - Telebrás.....	2.290	7,79
Telecomunicações de São Paulo S.A. - Telesp.....	507	1,72
5.107	17,36	
TÍTULOS PÚBLICOS FEDERAIS		
Letras Financeiras do Tesouro - LFT	5	0,02
Notas do Tesouro Nacional - NTN	15.255	51,87
15.260	51,89	
TOTAL DA CARTEIRA	29.261	99,49
DISPONIBILIDADES	2	0,01
OUTROS CRÉDITOS	147	0,50
29.410	100,00	
EXIGIBILIDADES		
VALORES A PAGAR		
Provisão para pagamentos a efetuar	7	
Taxa de administração.....	13	
20		
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Representado por 16.558.644 quotas de R\$ 1,7749	29.390	
29.410	29.410	

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

DEMONSTRAÇÃO DA EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE MARÇO (em milhares de reais)

	1999	1998
Patrimônio líquido		
Saldo inicial: 66.451.710 quotas de R\$ 1,4403	95.710	154.417
(1998: 121.473.808 quotas de R\$ 1,2712).....		
Quotas emitidas: 1.245.116	1.971	295.450
(1998: 220.043.078).....		
Quotas resgatadas: 51.138.182	(66.258)	(355.597)
(1998: 275.065.176).....		
Varição no resgate de quotas	(9.000)	(13.955)
Patrimônio líquido antes do resultado do exercício	22.423	80.315
Resultado do exercício		
Receitas		
Rendas de aplicações interfinanceiras de liquidez.....	3.768	15.146
Rendas de títulos e valores mobiliários	12.523	41.064
Outras.....	6	6
16.291	56.216	
Despesas		
Resultado em transações com títulos e valores mobiliários	6.271	39.724
Taxa de administração	250	1.065
Administrativas	16	32
Aprovisionamentos e ajuste patrimônios	2.778	
Outras.....	9	
9.324	40.821	
6.967	15.395	
Resultado do exercício apropriado a resultados acumulados.....		
Patrimônio líquido final		
Representado por: 16.558.644 quotas de R\$ 1,7749	29.390	95.710
(1998: 66.451.710 quotas de R\$ 1,4403).....		

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

NOTAS EXPLICATIVAS DO ADMINISTRADOR ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 1999 E DE 1998

1. Contexto operacional

O Fundo Unibanco de Investimento Financeiro Balanceado 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 e iniciou suas operações em 29 de março de 1996, sob a denominação de Fundo Unibanco de Investimento

Financeiro Mix 60. Em 29 de abril de 1998, o fundo passou a adotar a atual denominação. 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.

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, destacam-se as seguintes:

- Os títulos públicos e as operações compromissadas 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 diariamente, em função do prazo de vigência dos títulos.
- A avaliação das ações em carteira é efetuada com base nas cotações médias das últimas transações ocorridas em bolsas de valores nas quais a ação possui regularmente maior liquidez.

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 até 0,5% ao ano, e paga mensalmente.

5. Custódia dos títulos em carteira

Os ativos financeiros da carteira do fundo estão custodiados na Bolsa de Valores de São Paulo - BOVESPA e no Sistema Especial de Liquidação e Custódia - SELIC. 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	23,23%
1998	13,30%
1997	27,12%

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 31 de março 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, relativa ao projeto que visa adequar seus equipamentos, sistemas e produtos eletrônicos para o correto processamento de datas posteriores ao ano 2000.

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

PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES

7 de maio de 1999

Aos Administrador e Condôminos

Fundo Unibanco de Investimento Financeiro Balanceado 60

(Administrado pelo Unibanco - União de Bancos Brasileiros S.A.)

1. Examinamos a demonstração da composição e diversificação das aplicações do Fundo Unibanco de Investimento Financeiro Balanceado 60 em 31 de março de 1999 e as demonstrações do evolução do patrimônio líquido dos exercícios findos em 31 de março de 1999 e de 1998, elaboradas 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 Fundo Unibanco de Investimento Financeiro Balanceado 60 em 31 de março de 1999 e o resultado das operações e a evolução do patrimônio líquido dos exercícios findos em 31 de março 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

Fundo de Investimento Financeiro Privatização 60

(Administrado pelo Unibanco - União de Bancos Brasileiros S.A.) - C.N.P.J. nº 01.261.722/0001-62

DEMONSTRAÇÃO DA COMPOSIÇÃO E DIVERSIFICAÇÃO DAS APLICAÇÕES EM 31 DE MARÇO DE 1999 (em milhares de reais)

Aplicações/especificações	Valor atual	% sobre o ativo
TÍTULOS PÚBLICOS FEDERAIS		
Letras Financeiras do Tesouro - LFT	39.711	92,27
Notas do Tesouro Nacional - NTN	1.446	3,36
41.157	95,63	
DEBÊNTURES		
Feniciapar S.A.....	1.923	4,47
Provisão para desvalorização	(43)	(0,10)
1.880	4,37	
TOTAL DA CARTEIRA	43.037	100,00
DISPONIBILIDADES	1	
43.038	100,00	
EXIGIBILIDADES		
VALORES A PAGAR		
Provisão para pagamentos a efetuar	4	
Taxa de administração.....	21	
25		
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Representado por 22.067.361 quotas de R\$ 1,9492	43.013	
43.038	43.038	

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

DEMONSTRAÇÃO DA EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE MARÇO (em milhares de reais)

	1999	1998
Patrimônio líquido		
Saldo inicial: 29.778.199 quotas de R\$ 1,5058	44.840	
(1998: 33.227.835 quotas de R\$ 1,1866).....		39.428
Quotas emitidas: 11.953.867	19.657	
(1998: 21.203.086).....		27.209
Quotas resgatadas: 19.664.705	(25.605)	
(1998: 24.652.722).....		(29.500)
Varição no resgate de quotas	(9.882)	(3.867)
Patrimônio líquido antes do resultado do exercício	29.010	33.270
Resultado do exercício		
Receitas		
Rendas de aplicações interfinanceiras de liquidez.....	990	6.140
Rendas de títulos e valores mobiliários	13.360	5.708
Outras.....	3	6
14.353	11.854	
Despesas		
Resultado em transações com títulos e valores mobiliários	28	32
Taxa de administração	271	245
Administrativas	8	7
Aprovisionamento e ajustes patrimoniais	43	
350	284	
Resultado do exercício apropriado a resultados acumulados.....	14.003	11.570
Patrimônio líquido final		
Representado por: 22.067.361 quotas de R\$ 1,9492	43.013	44.840
(1998: 29.778.199 quotas de R\$ 1,5058).....		

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

NOTAS EXPLICATIVAS DO ADMINISTRADOR ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 1999 E DE 1998

1. Contexto operacional

O Fundo de Investimento Financeiro Privatização 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 e iniciou suas operações em 26 de junho de 1996. 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.

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 e valores mobiliários 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 diariamente, 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 até 4,0% 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 e na Central de Custódia e de Liquidação Financeira de Títulos - CETIP. O fundo não incorreu em despesas com a custódia de títulos.

6. Rentabilidade

A rentabilidade do fundo no exercício foi de 29,45% (1998 - 26,90%).

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 31 de março 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, relativa ao projeto que visa adequar seus equipamentos, sistemas e produtos eletrônicos para o correto processamento de datas posteriores ao ano 2000.

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

PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES

7 de maio de 1999

Aos Administrador e Condôminos

Fundo de Investimento Financeiro Privatização 60

(Administrado pelo Unibanco - União de Bancos Brasileiros S.A.)

1. Examinamos a demonstração da composição e diversificação das aplicações do Fundo de Investimento Financeiro Privatização 60 em 31 de março de 1999 e as demonstrações da evolução do patrimônio líquido dos exercícios findos em 31 de março de 1999 e de 1998, elaboradas 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 Fundo de Investimento Financeiro Privatização 60 em 31 de março de 1999 e o resultado das operações e a evolução do patrimônio líquido dos exercícios findos em 31 de março 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