274

Fundo de Investimento Financeiro Prever Varejo RV 30

(Administrado pelo Unibanco - União de Bancos Brasileiros S.A.) – CNPJ Nº 03.507.873/0001-83

Aplicações/especificações	Valor atual	% sobre o ativo
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS	raior aioai	
TÍTULOS PÚBLICOS FEDERAIS Letras Financeiras do Tesouro - LFT	3.471	/7.05
QUOTAS DE FUNDOS DE INVESTIMENTO		
Fundo de Investimento Financeiro Loan	322	6,30
TÍTULOS DE RENDA VARIÁVEL AÇÕES		
Banco Bradesco S.A PN Banco Bradesco S.A PN REC	83	1,62
Banco Bradesco S.A PN REC.	2	0,04
Brasil Telecom S.A PN ANT	23 60	0,45 1,17
Brasil Telecom Participações S.A PN	26	0.51
Brasil Telecom Participações S.A PN. Brasil Telecom Participações S.A PN. Brasil Telecom Participações S.A ON. Centrois Elétricos Brasileiras S.A Eletrobras - ON. Centrois Elétricos Brasileiras S.A Eletrobras - PNB.	14	0,51 0,27
Centrais Elétricas Brasileiras S.A Eletrobras - PNB	57 16	1,11
Companhia de Bebidas das Américas - Ambev - PN Companhia de Saneamento Básico de São Paulo-Sabesp - ON INT	26	0,31
Companhia Energética de Minas Gerais - Cemig - PN Companhia Paranaense de Energia - Copel - PNB Companhia Paranaense de Energia - Copel - ON	64	0,51 1,25
Companhia Paranaense de Energia - Copel - PNB	28 17	0,55 0,33
	11	0,33
Companhia Siderorgica da Godinabara - Cosigua Gerado - 114	29	0,57
Companhia Vale do Rio Doce - PNA	74	1,45
Companio Siderrugico de Guandaren - Cosigua Gereau - PN Companio Siderrugico Naccoma I - ON Companio Siderrugico Naccoma I - ON Eletropaulo - Eletricidade de São Paulo S.A PN Light - Serviços de Eletricidade S.A ON Petróleo Brasileiro S.A Petrobras - PN Petróleo Brasileiro S.A Petrobras - ON	9 5	0,18
Petróleo Brasileiro S.A Petrobras - PN	149	0,10 2,92
Petróleo Brasileiro S.A Petrobras - ON	57	1,12
retropras Distribuidora S.A PN	36 18	0,70
Sadia S.A PN	21	0,35 0,41
Souza Cruz S.A ON	19	0,37 0,29
Tele Celular Sul S.A PN	15	0,29
Tele Cellar O Jeste S.A FN Fele Cellar Sul S.A PN Felecomunicação do Rio de Janeiro S.A Telerj - PN Tele Leste Cellar S.A PN Telemar S.A PN	18	0,35
Telemar S.A PN.	147	0,18 2,88
	17	0,33
Tele Nordeste Celular S.A PN	10 35	0,20 0,69
Telesp Participações S.A PN ANT	11	0.22
Telesp Participações S.A PN ANT Votorantim Celulose e Papel S.A PN Usinas Siderúrgicas de Minas Gerais S.A Usiminas - PNA	4	0,08 0,55
Usinas Siderúrgicas de Minas Gerais S.A - Usiminas - PNA	28	0,55
	7	0,14
Pão de Açúcar S.A PN. Transporte Paulista S.A PN. Empresa Brasileira de Aeronáutica - Embraer - ON.	3	0,12 0,06
Empresa Brasileira de Aeronáutica - Embraer - ON	25	0,50
Companhia Rio Grandense de Telecomunicações Celular - PNA	14 1.193	0,50 0,28 23,36
VINCULADOS À PRESTAÇÃO DE GARANTIA	1.175	
Letras Financeiras do Tesouro - LFT	5	0,10 97,71
TOTAL DA CARTEIRA	4.991	97,71
OUTROS CRÉDITOS	'	0,02
Dividendos	3	0,06
Outras rendas a receber	16 19	0,31 0,37
NEGOCIAÇÃO E INTERMEDIAÇÃO DE VALORES	19	0,37
Ordem de venda a receber	71	1,39
DEVEDORES DIVERSOS	26	0,51
EXIGIBILIDADES	5.108	100,00
NEGOCIAÇÃO E INTERMEDIAÇÃO DE VALORES		
Ordens de compra a pagar	71	
VALORES A PAGAR		
Provisão para pagamentos a efetuar	4 17	
raxa de Administração	21	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Representado por 4.413.670 quotas de R\$ 1,1365	5.016 5.108	
A		
As notas explicativas do administrador são parte integrante das demonstrações fina	nceiras.	
DEMONSTRAÇÕES DA EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO (em milhare	es de reais)	
	Exercício findo em 31 de março	Período de 23 a 31 de março
	de 2001	de 2000
Patrimônio líquido no início do exercício/período	99	
Saldo inicial 99.102 quotas de R\$ 1,0031(Constituição 70.873 quotas de R\$ 1,0000)	99	70
Quotas emitidas 4.724.039	5.227	
		28
(2000 28.229)	(369)	20

Despesas Resultado em transações com títulos e valores mobiliários......

Resultado do exercicio/periodo apropriado a resultados acumulados... Patrimônio líquido no final do exercicio/periodo Representado por: 4.413.670 quotas de R\$ 1,1365 (2000 99.102 quotas de R\$ 1,031)......

no resgate de quotas nio líquido antes do resultado do exercício/período......lo lo do exercício/periodo

strador são parte integrante das demonstrações financeiras

NOTAS EXPLICATIVAS DO ADMINISTRADOR ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2001 E DE 2000 (em milhores de reois)

1. Contexto operacional O Fundo de Investimento Financeiro Prever Varejo RV 30 foi constituido de acordo com a Resolução n° 2.183, do Conselho Monetário Nacional, e Circular nº 2.61 é, do Banco Central da Brasile iniciou suas operações em 23 de março de 2000. Sua finalidade é possibilitar aos investidores a participação em uma carteira diversificada de atrivas 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 au da aplicação da politar de investimento adotada pelo administrador da carteira, previsto no regulamento do fundo. As aplicações realizados an Fundo não contam com garantia da instituição administradora ou de Fundo Garantidor de Créditos – FGC.

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,

destracam-se as a seguintes:

(a) Os filulos e valores mobiliários são demonstrados ao custo de aquisição, acrescido dos rendimentos auteridos e, quanda oplicável, quistado ao valor de mercado. O ágio au deságio na aquisição de fitulos, se houver, é apropriado diariamente, em função do prazo de vigência dos títulos.

(b) As aplicações em quotas de fundos de investimento são demonstradas por seu valor de realização na data das demonstrações financeiras.

(c) A avaliação das ações em carteira é efetuada com base nas cotações médias das últimas transações ocorridas em lsas de valores nas quais a ação possui regularmente maior liquidez.

(d) Os títulos vinculados à prestação de garantia referem-se aos títulos públicos dados em garantia de operações de instrumentos derivativos realizados junto à Bolsa de Mercadorias & Futuros – BM&F. Emissão e resgate de quotas
 As quotas do fundo têm seu valor calculado diariamente, com base em avaliação patrimonial que considera o valor

A quotas do lando elmá final seu value L'actividad por la messa de quotas de finalment que Considera de valor de mercado do lando elmá finalment el la messa de carteira. Na emissão de quotas de finalment el filizado o valor da quota em vigor no dia de elevita disponibilidad dos recursos conflicados pelo investidor no administrador. As quotas são noministrador, intenderviei se mantidas em conta de depúsito em nome de seus titulares. No resgate de utilizado o valor un moministrador, intenderviei se mantidas em conta de depúsito em nome de seus titulares. No resgate de utilizado o valor se depúsito de la constancia de la cons da quota em vigor na data da solicitação. 4. Distribuição de resultados

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

5. Taxa de administração nistração é calculada diariamente sobre o patrimônio líquido, à razão de até 4,0% ao ano e

6. Custódia dos títulos em carteira eiros da carteira do fundo estão custodiados na Bolsa de Valores de São Paulo – BOVESPA, no Sistema Especial de Liquidação e Custódia - SELIC e na Bolsa de Mercadorias & Futuros - BM&F

tabilidade no exercício foi de 13,30%. (Período de 23 à 31 de março 2000 - 0,31%).

Quotas em carteira Quotas em carteira fundo de investimento financeiro no qual o fundo mantém aplicação é administrado pelo Unibanco - União de

Politicos brustienos Sinanceiros

O fundo vem participando de operações envolvendo instrumentos financeiros derivativos com o intuito de reduzir sua exposição a riscos de mercado e os taxas de juros ou alavancar a rentabilidade do patrimônio líquido. Em 31 de março de 2001 o valor nominal da operação de mercado futuro, registrado em contas de compensação, era de:

Milhares de recision de compensação de mercado futuro, registrado em contas de compensação, era de: Milhares de reais

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

PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES Examinamos a demonstração da composição e diversificação das aplicações do tundo de Investimen Financeiro Prever Varejo RV 30 em 31 de março de 2001 e as demonstrações da evolução do patrimônia líquida de exercício findo em 31 de março de 2001 e do período de 23 a 31 de março de 2000, elaborados sob a responsabilidade de sua cadimistração. Nosas responsabilidade do a de emilir parecer sobre esse 10 d'espoissoumous et de l'amonstrações financeiras. In Nassas exames foram conduzidos de acordo com as normas de auditoria aplicáveis no Brasil que requerem que «momen sein» nealizados com o óbjetivo de comprovar a adequada apresentação das demonstrações financeira «momen sein» nealizados com con óbjetivo de comprovar a adequada apresentação das demonstrações financeira os examés sejam realizados com o objetivo de comprovar a adequada apresentação uso uemansinações animentos em todas os esus aspectos releviorias. Portanto, nossos exames compreenderam, entre autos procedimentos: (a) explanejamento dos trabalhos, considerando a relevância dos saldos, o volume de transações e os sistemas contibil el de controles internac do funda, (b) a constatação, com base em testes, dos evidências e dos registros que suportam as valores e as informações contideis divulgados e (c) a avaliação das práticas e estimativas contábeis máis prepresentativas adotadas pela administração do funda, bem como da apresentoção das demonstrações financeiros processos de considerados por a contrata de contrata de considerados por considera

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 Rever Varejo RV 30 em 31 de março de 2001 e o resultado das operações a e avolução do apatrimónio líquido de sexercicio findo em 31 de março de 2001 e do periodo de 23 a 31 de março de 2000, de acordo com princípios contóbeis gerelimento aceitos no Brasil.

PRICEWATERHOUSE COPERS @ Auditores Independente CRC 2SP000160/O-5

Ricardo Baldin Contador CRC 1SP110374/O-0

Unibanco - AIG Fundo de Investimento Financeiro 2003

98

12.092 12.092

11.839 87

12.016 76

5.016

(Administrado pelo Unibanco - União de Bancos Brasileiros S.A.) - CNPJ Nº 03.680.327/0001-40

plicações/especificações	Valor atual	% sobre o ativo
ÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS		
ITULOS PÚBLICOS FEDERAIS		
etras Financeiras do Tesouro – LFT QUOTAS DE FUNDOS DE INVESTIMENTO	3.194	64,56
undo de Investimento Financeiro Loan	279	5,64
ITULOS DE RENDA VARIÁVEL		
ÇOES	89	1,80
anco Bradesco S.A PN	3	0,06
rasil Telecom S.A PN ANT	29	0,59
rasil Telecom Participações S.A ON	30 70	0,61 1,41
entrais Elétricas Brasileiras S.A Fletrobrás - PNB	61	1 23
rasil Telecom SA - PN ANT. rasil Telecom Participações SA - ON. rasil Telecom Participações SA - ON. rasil Telecom Participações SA - PN. ratir Telecom Participações SA - PN. ratir Telecom Participações SA - PN. ratir SE Telerico Prasileiras SA - Eletrobrás - PNB.	16	0,32
Companhia de Bebidas das Américas - Ambev - PN	18 30	0,36
ompanhia de Bebidas das Américas - Ambev - PNompanhia de Saneamento Básico de São Paulo - Sabesp - ON INTompanhia Energética de Minas Gerais - Cemig - PN	69	1,39
	35	0.71
ompanhia Paranaense de Energia - Copel - ONompanhia Rio Grandense de Telecomunicação Celular - PNA	18 18	0,36
ompanhia Siderúrgica da Guanabara - Cosigua Gerdau - PN	14	0,36 0,36 0,28
'ompanhia Sidarúraica Nacional ON	33	0.67
Companhia Vale do Rio Doce - PNA	81 10	1,64 0,20
mpresa Brasileira de Aeronáutica - Embraer - ON	27	
ompanhia Vale do Río Doce - PNA	. 6	0,12
etróleo Brasileiro S.A Petrobrás - PN	163 64	3,30
gni - Serviços de Lietriciadae S.A O'N. etróleo Brasileiro S.A Petrobrás - PN. etróleo Brasileiro S.A Petrobrás - ON. etrobras Distribuidara S.A PN.	39	0,12 3,30 1,31 0,79
do de Acucar S.A PN	7	0,14
adia S.A PN	22	0,44
ransporte Paulista S.A ON.	22	0,18 0,44
ransporte Paulista S.A PN	4	0.08
ele Centro Oeste S.A PN	26 16	0,53
ele Celular Sul S.A PN elecomunicação do Rio de Janeiro S.A Telerj - PN ele Leste Celular S.A PN	21	0,53 0,32 0,42
ele Leste Celular S.A PN	14	0,28
elemar S.A PNelemar S.A ON	160 19	3,23
elen Nordeste Celular S.A PN	14	0,38 0,28
elesp Celular Participações S.A PNelesp Participações S.A PN ANT	38 14	0,77 0,28
otorantim Celulose e Papel S.A PN	6	0,13
otorantim Celulose e Papel S.A PN sinas Siderúrgicas de Minas Gerais S.A - Usiminas - PNA	30 1.345	0.62
INCULADOS À PRESTAÇÃO DE GARANTIA	1.345	27,19
etras Financeiras do Tesouro - LFT OTAL DA CARTEIRA	4	0,08
OTAL DA CARTEIRA	4.822	97,47 0,02
DUTROS CRÉDITOS	1	0,02
lividendos	3	0,06
Outras rendas a receber	21 24	0,42 0,48
IEGOCIAÇÃO E INTERMEDIAÇÃO DE VALORES	24	0,40
Ordem de venda a receber	71	1,44
EVEDORES DIVERSOS	29 4.947	0,59 100,00
XIGIBILIDADES	4.747	100,00
IEGOCIAÇÃO E INTERMEDIAÇÃO DE VALORES		
Ordem de compra a pagar	72	
rovisão para pagamentos a efetuar	5	
axa de Administração	7	
ATRIMÔNIO LÍQUIDO	12	
ATRIMÓNIO LIQUIDO epresentado por 4.219.559 quotas de R\$ 1,1524	4.863	
	4.947	
s notas explicativas do administrador são parte integrante das demonstrações finan-	ceiras.	
DEMONSTRAÇÃO DA EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - PERÍODO E	E 25 DE ABRIL D	E 2000 A
1 DE MARÇO DE 2001 (em milhares de reais)		

Resultado em transações com títulos e valores mobiliários...... Taxa de administração......

As notas explicativas do administrador são parte integrante das demonstrações financeiras

DEMONSTRAÇÃO DA COMPOSIÇÃO E DIVERSIFICAÇÃO DAS APLICAÇÕES EM 31 DE MARÇO DE 2001

Rendas de títulos e valores mobiliários... Outras receitas operacionais....

Notas do Banco Central – NBC... TÍTULOS PÚBLICOS FEDERAIS

rundo de Investimento Financeiro Loan.... Fundo de Investimento Financeiro Estratégico... Fundo de Investimento Financeiro Portfólio "D" Fundo de Investimento Financeiro Portfólio....

VINCULADOS À PRESTAÇÃO DE GARANTIA

NEGOCIAÇÃO E INTERMEDIAÇÃO DE VALORES

EXIGIBILIDADES
NEGOCIAÇÃO E INTERMEDIAÇÃO DE VALORES

PATRIMÔNIO LÍQUIDO Representado por 996.505.633 quotas de R\$ 1,1111.....

Patrimônio líquido no início do período

Variação no resgate de quotas..... Patrimônio líquido antes do resultado do período Resultado do período

Despesas Resultado em transações com títulos e valores mobiliários..

Receitas Rendas de títulos e valores mobiliários..... Rendas de aplicações interfinanceiras de liquidez .

As notas explicativas do administrador são parte integrante das demonstrações finar

DEMONTRAÇÃO DA EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - PERÍODO DE 14 DE JULHO DE 2000 A 31 DE MARÇO DE 2001 (em milhores de reois)

NOTAS EXPLICATIVAS DO ADMINISTRADOR ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2001

Contexto operacional
 Unibanco Fundo del Investimento Financeiro Renda Fixa 2 fai constituido de acordo com a Resolução nº 2.183, do Conselho Monetário Nacional, e Circular nº 2.616, do Banco Central do Birasil e iniciou suas operações em 14 de julho de 2000. Sua finalidade e possibilitar aos investidares a participaçõe em uma corteira diversificada de ativos financeiros e demais modalodades operacionis disponiveis no ambito da mercado financeiro. Cos investidares podem incorrer em investimento adotado 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.

Frincipais praircas contadeis
 As principais práticas controleis
 As principais práticas controleis
 acontabilização das operações e para a elaboração das demon financeiras decorrem das normas do Banco Central do Brasil. Dentre essas práticas, destacam-se as seguintes

TOTAL DA CARTEIRA.....

DEVEDORES DIVERSOS.....

VALORES A PAGAR

DEBÊNTURES

NOTAS EXPLICATIVAS DO ADMINISTRADOR ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2001 (em milhores de regis)

1. Contexto operacional
O Unibanco - AIG Fundo de Investimento Financeiro 2003 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 25 de obril de 2000. 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, previsto no regulamento do fundo. As aplicações realizados no Fundo não contam com garantia da instituição administradora ou do Fundo Garantidor de Créditos – FGC.
2. Resistais postitos caretitas caretitas formaticas podes 2. Principais práticas contábeis

pais práticas contábeis adotadas para a contabilização das operações e para a elaboração nonstrações financeiras decorrem das normas do Banco Central do Brasil. Dentre essas práticas, destacam-se as seguintes:
(a) Os titulos e valores mobiliários são demonstrados ao custo de aquisição, acrescido dos rendimentos auferidos e, quanda aplicívela, giustada ao valor de mercado. O ágio ou deságio na aquisição de titulos, se houver, é apropriado diariamente, em função do prazo de vigência dos titulos.
(b) As aplicações em quatos de fundos de investimento são demonstradas por seu valor de realização na data das

(b) As aplicações em audtas de fundas de investimento sao autorioriorio de demonstrações financeiros.

(c) A valiação das ações em carteira é efetuada com base nas cotações médias das últimas transações ocorridas em bolas de valores nas quais a ação possui regulamente maior líquidez.

(d) Os tifulas vinculadas à prestação de garantia referem-se aos tifulas públicos dados em garantia de operações de instrumentos derivativos realizados junto à Bolsa de Mercadorias & Futuros – BM&F.

3. Emissão e resgate de quotas
As quotas do fundo têm seu valor calculado diariamente, com base em avaliação patrimonial que considera o valo
de mercado dos aírtos financeiros integrantes da corteira. Na emissão de quotas do fundo é utilizado o valor da quoto
em vigor no dia da efetiva disponibilidade dos recursos confiados pelo investidor ao administrador. As quotas são

vas, intransferíveis e mantidas em conta de depósito em nome de seus titulares. No resgate é utilizado o valo o em vigor na data da solicitação. 4. Distribuição de resultados idos são incorporados ao patrimônio com a correspondente variação do valor das quotas, de os condôminos deles participem proporcionalmente à quantidade de quotas possuídas.

5. Taxa de administração
A taxa de administração é calculada diariamente sobre o patrimônio líquido, à razão de até 1,75% ao 6. Custódia dos titulos em carteira
Os ativos financeiros da carteira do fundo estão custodiados na Bolsa de Valores de São Paulo – BOVESPA, no Sistemo Especial de Liquidaçõe o Custódia – SELIC e na Bolsa de Mercadorias & Futuros – BMAÉF.

 Rentabilidade
 A rentabilidade no período foi de 15,24%. 8. Quotas em carte O fundo de investime Bancos Brasileiros S.A

Instrumentos financeiros O fundo vem participando de operações envolvendo instrumentos financeiros derivativos com o intuito de reduzir sua exposição a riscos de mercado e de taxas de juros ou alevancar a rentabilidade do patrimônio líquido. Em 31 de março de 2001 o valor nominal da operação de mercado futuro, registrado em contas de compensação, era de: Milhares de reais

Mercado Futuro Índice 183 Edigar Bernardo dos Santos - Contador CRC 1SP154.129/O-7 - CPF 014.296.508-18

PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES

z/ de abril de 2001
Ass Administrodor a Condâminos
Uniborro. AIG Fundo de Investimento Financeiro 2003
Uniborro. AIG Fundo de Investimento Financeiro 2003
(Administrodo pio Uniboroco - União de Bancos Brasilairos S.A.)
Examinos meta Uniborro de Uniboroco - União de Bancos Brasilairos S.A.)
(Examinos meta Universitarios de Compasição e diversificação das aplicações do Unibanco - AIG
Fundo de Investimento Financeiro 2003 em 31 de março de 2001 e a demonstração do evolução do
patrimônio liquido do período de 25 de abril de 2000 o 31 de março de 2001, elaboradas sob a
responsabilidade da sus administração. Nosas responsabilidade é a de emilitr parecer sobre essas
responsabilidade do sus administração. Nosas responsabilidade é a de emilitr parecer sobre essas
responsabilidade do sus administração. Nosas responsabilidade é a de emilitr parecer sobre essas
responsabilidade do sus administração. Nosas exame compreneda, entre outros procedimentos. (o) o planejamento dos trabalhos, considerando a relevância dos saldos, o volume de transações o a sistemas contibil e
de controles internas de funda, (b) a constatoção, com base em teste, das evidências e das registros que
suportem as volores e as informações contábeis divulgados e (c) a avalicção das práticas e estimativos contábeis
rians representativas addotados pala administração do fundo, bem como da apresentação das demonstrações
financeiros tomadas em conjunto.

3. Somos de parecer que as referidas demonstrações financeiras apresentam adequadamente, em todos so
s aspectos relevantes, a posição patrimônia e financeira do Unibanco - AIG Fundo de Investimento
Financeira 2003 em 31 de março de 2001 e o resultado das os parções e a evolução do patrimônio l
liquido do período de 25 de abril de 2000 a 31 de março de 2001, de acordo com princípios contábeis
geralmente aceitos no Brasil.

Ricardo Baldin

PRICEWATERHOUSE COPERS 18

475 13 **488**

4.863

62,55 1,70

0,66 **64,91**

3,42

6,65 4,94 3,94 3,94 **19,47**

0,13 **99,11**

0,87 0,02 **0,89**

100,00

7.003 7.032 80.449

Valor atual o ativo

7.108 **697.289**

36.697

71.486 53.020 42.275 42.361 **209.142**

1.064.724

1.074.329

1.073.844 1.074.329

38 **43**

CRC 2SP000160/O-5

Sócio Contador CRC 1SP110374/O-0

Unibanco Fundo de Investimento Financeiro Renda Fixa 2 (Administrado pelo Unibanco - União de Bancos Brasileiros S.A.) - CNPJ Nº 03.919.816/0001-01

(a) Os títulos e valores mobiliários e as operações compromissadas são demonstrados ao custo de aquisição, acrescido das rendimentos autentidos e, quando aplicável, ajustado ao valor de mercado. O ágio ou deságio na aplicação de titulos, as plaver, e apropriado diarramente, em tunição do prazo de vigência dos títulos.

(a) Apropriações financeiros.

(c) A paropriações financeiros.

(c) A paropriaçõe dos resultados gerados nas operações de parádade de indexadores – termo – DI e "swap" são feitos de formo" pro- rator", considerando as resultados líquidos por contratos.

(d) Os títulos vinculados à prestação de garantia referem-se aos títulos públicos adaos em garantia de operações de instrumentos derividous realizados junto de Bolas de Mercadorias à Futuros – BMÁF.

3. Emissão o resigate de quotas

As qualos do hando têm seu voludado diariamente, com base em avaliaçõe patrimonial que considera o valor de valor de considera de curiato. Na emissão de apades do handó a titulado avalor da que tem viagor no dia de refeira disponibilidade das recursos confiadas pelo investidar ao administrador o valor do acual considera de valor de valor de valor de considera de valor de considera de valor de valor de valor de valor de considera de valor de val

. Taxa de administração
taxa de administração
taxa de administração prevista no regulamento do fundo será calculado sobre o patrimânio líquido, à razão de até
(3% ao ano e paga mensalmente. O administrador isentou o fundo do pagamento dessa taxa durante o período.
Custádia do sistitulos em carteira
do ativos financeiras da carteira do fundo estão custodiados no Sistema Especial de Liquidoção e Custódia - SELIC,
a Central de Custódia de de Liquidação Financeira de Titulos – CETIP, na Bolsa de Valores de São Paulo – Bovespa e
Bolsa de Mercadorias & Fututros -BM&F.

Reatribilitados.

na Userra us Guerra de Serviutros - BM&F.

7. Rentabilidade
A rentabilidade do fundo no período foi de 11,11%.

8. Quotas em cartie de Companio de Companio de Companio de Companio de Companio de Bancos Brasileiros S.A.
9. Instrumentos financeiros nos quais o fundo mantém aplicações são administrados pelo Unibanco União de Bancos Brasileiros S.A.
9. Instrumentos financeiros
O fundo participa de operações envolvendo instrumentos financeiros derivativos com o intuito de reduzir sua expesição a ricco de mercado e de taxas de juros ou diavancar a rentabilidade do patrimônio líquido.

Em 31 de março de 2001, o valor nominal das operações com derivativos de mercado futuro, registrado em contas de compensação era de:

Milhares de realis
Compra Venda

- 5.558 Mercado a Termo de DI. 8.000 Edigar Bernardo dos Santos - Contador CRC 1SP154.129/O-7 - CPF 014.296.508-18 PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES

kaministador e Cotabilinos anco Fundo de Investimento Financeiro Renda Fixa 2 inistrado pelo Unibanco - União de Bancos Brasileiros S.A.) xaminamos a demonstração da composição e diversifica xaminamos a demonstração da composição e diversificação das aplicações do Unibanco Fundo de stimento Financeiro Renda Fixa 2 em 31 de março de 2001 e a demonstração da evolução do mônio líquido do período de 14 de julho de 2000 a 31 de março de 2001, elaborados sob a onsobilidade da sua administração. Nossa responsabilidade é a de emitir parecer sobre essas

exames sejam realizados com o objetivo de comprovar a adequada apresentação das demonstrações financeiras em todas os seus aspectos relevantes. Portanto, nosso exame compreendeu, entre outros procadimentos: (a) o planejamento das trabalhos, consideranda a relevância das saldos, o volume de transações e os sistemas contábilo 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 adotados pela administração do fundo, bem como da apresentação das demonstrações financeiras fonados em conjunto.

Inancieras tomacas em conjunto.

3. Somos de parecer que as referidas demonstrações financeiras apresentam adequadamente, em todas os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Unibanco Fundo de Investimento Financeiro Randa Fixa 2 em 31 de março de 2001 e o resultado dos operações e a evolução do patrimônio líquido do período de 14 de julho de 2000 a 31 de março de 2001, de acordo com princípios contrôbeis geralmente aceitos no Brasil.

PRICEWATERHOUSE COPERS 18 Ricardo Baldin

Contador CRC 1SP110374/O-0

Unibanco – AIG Fundo de Investimento Financeiro 2002

(Administrado pelo Unibanco - União de Bancos Brasileiros S.A.) − CNPJ № 03.680.180/0001-98

DEMONSTRAÇÃO DA COMPOSIÇÃO E DIVERSIFICAÇÃO DAS APLICAÇÕES Valor atual % sobre TÍTULOS PÚBLICOS FEDERAIS 4.971 75,85 QUOTAS DE FUNDOS DE INVESTIMENTO rundo de Investimento Financeiro Loan...
TÍTULOS DE RENDA VARIÁVEL
AÇÕES AÇOES
Banco Bradesco S.A. - PN.
Banco Bradesco S.A. - PN.
Brasil Telecom Participações S.A. - Eletrobras - PNB.
Centrais Elétricas Brasileiras S.A. - Eletrobras - PNB.
Companhia Elétricas Brasileiras S.A. - Eletrobras - PN.
Companhia de Seniedarento Básico de São Paulo - Sabesp - ON INT.
Companhia Faregética de Minas Gerais - Cemig - PN.
Companhia Paranaense de Energia - Copel - PNB.
Companhia Rio Grandense de Telecomunicação Celular - PNA.
Companhia Siderúrgica da Guanabara - Cosigua Gerdau - PN.
Companhia Siderúrgica Nacional - ON.
Companhia Siderúrgica Nacional - ON.
Companhia Vale do Rio Doce - PNA.
Eletropaulo - Eletricidade de São Paulo S.A. - PN.
Empreso Brasileira de Aeronávitca - Embraer S.A. - ON. 2. Principais práticas contábeis Eletropoulo - Eletricidade de São Paulo S.A. - P.N.

Empresa Brasileira de Aeronáutica - Embraer S.A. - O.N.

Light - Serviços de Eletricidade S.A. - O.N.

Petróleo Brasileiro S.A. - Petrobras - P.N.

Petróleo Brasileiro S.A. - Petrobras - O.N.

Petrobras Distribuidora S.A. - P.N.

Páo de Agúcar S.A. - P.N DIR.

Sadia S.A. - P.N.

Soura Cruz S.A. - P.N.

Transporte Paulista S.A. - P.N.

Transporte Paulista S.A. - P.N.

Transporte Paulista S.A. - P.N. Ielemar S.A. - ON
Tele Nordeste Celular Participações S.A. - PN.
Telesp Celular Participações S.A. - PN.
Telesp Participações S.A. - PN ANT.
Votorantim Celulose e Pagel S.A. - PN.
Usinas Siderúrgicas de Minas Gerais S.A. - Usiminas - PNA. patrimônio líquido e paga mensalm 0,17 0,06 0,37 15,46 24 1.013 VINCULADOS À PRESTAÇÃO DE GARANTIA 7. Rentabilidade A rentabilidade no período foi de 19,52%. 0,09 **98,30** 0,03 TOTAL DA CARTEIRA 6.442 8. Quotas em carteira OUTROS CRÉDITOS NEGOCIAÇÃO E INTERMEDIAÇÃO DE VALORES DEVEDORES DIVERSOS 6.554 EXIGIBILIDADES

NEGOCIAÇÃO E INTERMEDIAÇÃO DE VALORES 70 VALORES A PAGAR Mercado Futuro amentos a efetuar.... Provisão para pagamento Taxa de Administração ... PATRIMÔNIO LÍQUIDO
Pagamentado por 5.413.343 quotas de R\$ 1,1952..... 6.470 6.554 DEMONSTRAÇÃO DA EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PERÍODO DE 25 DE ABRIL DE 2000 A 31 DE MARÇO DE 2001 (em milhores de reais) Quotas resgatadas 165.966 Rendas de títulos e valores mobiliários Outras..... 593

NOTAS EXPLICATIVAS DO ADMINISTRADOR ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE MARÇO DE 2001 (em milhares de reais)

1. Contexto operacional

O Unibanco – AIG Fundo de Investimento Financeiro 2002 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 25 de abril de 2000. 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 padem incorrer em perda do capital investido em decorrência de oscilações do mercado financeiro ou da aplicação da aplitica de investimento adotada pelo administradora da carteira, previsto no regulamento do fundo. As aplicações realizadas no Fundo não contam com garantia da instituição administradora ou o fundo Garantidor de Créditos – FGC.

2. Principia práticas contribeis

 Principais práticas contabeis
 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: (a) Os títulos de renda fixa são demonstrados ao custo de aquisição, acrescido dos rendimentos auteridos

o quandros or characterista de la constancia de la consta

(b) As aplicações em quotas de fundos de investimento são demonstradas por seu valor de realização na data das demonstrações financeiras.
(c) 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.
(d) Os titulos vínculados à prestação de garantia referens-se aos títulos públicos dados em garantia de operações com instrumentos derivativos realizadas junto à Bolsa de Mercadorias & Futuros – BM&F.

As quotas do fundo têm seu valor calculado diariamente, com base em avaliação patrimonial que considera o valor de mercado dos ativos financeiros integrantes da carteira. Na emissão de quotas do fundo é utilizado o valor da quota em vigor no dia da efetiva disponibilidade dos recursos confiados pelo investidor ao administrador. As quotas são nominativas, intransferíveis e mantidas em conta de depósito em nome de seus titulares. No resgate é utilizado o valor da quota

4. Distribuição de resultados Os resultados suferidos são incorporados ao patrimênio com a correspondente variação do valor dos quotas, de maneira que todos os condêminos deles participem proporcionalmente à quantidade de quotas possuídas.

5. Taxa de administração
A taxa de administração prevista no regulamento do fundo é de até 1,75% ao ano, calculada sobre o

6. 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 e na Bolsa de Mercadorias & Futuros – BM&F.

O fundo de investimento financeiro no qual o fundo mantém aplicação é administrado pelo Unibanco - União de Bancos Brasileiros S.A.

9. Instrumentos financeiros
O fundo vem participando de operações envolvendo instrumentos financeiros derivativos com o intuito de reduzir sua exposição a riscos de mercado, bem como a maximização dos resultados.
Em 31 de março de 2001 o valor nominal da operação de mercado futuro, registrado em contas

Milhares de reais

274

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

PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES

PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES
27 de abril de 2001
Aos Administrador e Condôminos
Unibanco – AIG Funda de Investimento Financeiro 2002
(Administrado pe lo Unibanco – O União de Bancos Brasileiros S.A.)
1. Examinamos a demonstração da composição e diversificação das aplicações da Unibanco – AIG
Funda de Investimento Financeiro 2002 em 31 de março de 2001 e a demonstração da evolução do
patrimônio Iliquido do período de 25 de abril de 2000 a 31 de março de 2001, eloboradas sob o
responsabilidade da sua administração. Nossa responsabilidade é a de emitir parecer sobre essa
demonstrações financeiros.
22. Nossa essame foi conduzidad de acordo com as normas de auditoria aplicáveis no Brasil que requerem que as
exames sejam realizadas com a objetivo de compravar a adequada apresentação das demonstrações
financeiras em todas as seus aspectos relevantes. Portanto, nossa exame compreendae, entre outros
de transações e a 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 divulgadas e (a) e avalução das
práticas e estimativas contábeis mais representativas adatadas pela administração do fundo, bem como da
apresentação das demonstrações financeiras alternos das demonstrações financeiras do fundo, constatação, com base em testes, das
evidências e dos demonstrações financeiras do fundo, a constatação, com base em testes, das
evidências e dos demonstrações financeiras do fundo, bem como da
apresentação das demonstrações financeiras opresentam adequadamente, em
todos as aspectos relevantes, a posição potrimónial e financeira do Unibanco – AIG Fundo de
la nestimento Financeira 2002 em 31 de março de 2001 e o resultado das operações e a evolução do
patrimônio fliquido do período de 25 de abril de 2000 a 31 de março de 2001, de acordo com princípios
contábeis geralmente aceitos no Brasil.

PRICEWATERHOUSE COPERS 6

Ricardo Baldin

CRC 2SP000160/O-5 Contador CRC 1SP110374/O-0

Unibanco Fundo de Investimento Financeiro DI 3 (Administrado pelo Unibanco - União de Bancos Brasileiros S.A.) – CNPJ Nº 03.919.748/0001-80

602

6.470

DEMONSTRAÇÃO DA COMPOSIÇÃO E DIVERSIFICAÇÃO DAS APLICAÇÕES EM 31 DE MARÇO DE 2001 (e

Despesas Resultado em transações com títulos e valores mobiliários Taxa de administração. Administrativas. Aprovisionamento e ajustes patrimoniais......

Aplicações/especificações	Valor atual	% sobre
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS		
TÍTULOS PÚBLICOS FEDERAIS		
Letras Financeiras do Tesouro - LET	107.700	58.90
Notas do Banco Central – NBC	26.121	14,28
Troids do Balico Cellilal – Trac	133.821	73.18
CERTIFICADO DE DEPÓSITO BANCÁRIO	100.021	,0,.0
Banco Fininvest S.A	20.369	11.14
NOTA PROMISSÓRIA		,.
Tele Centro Oeste	3.844	2.10
DEBÊNTURES		
Companhia Petrolífera Marlin	15.203	8,31
VINCULADOS À PRESTAÇÃO DE GARANTIA		
Notas do Banco Central – NBC	9.638	5,27
TOTAL DA CARTEIRA	182.875	100,00
NEGOCIAÇÃO E INTERMEDIAÇÃO DE VALORES		
Operações de "Swap" - diferencial a receber	2	
DISPONIBILIDADES	1	
	182.878	100,00
EXIGIBILIDADES		
NEGOCIAÇÃO E INTERMEDIAÇÃO DE VALORES		
Operações de "Swap" - diferencial a pagar	4.248	
VALORES A PAGAR		
Provisão para pagamentos a efetuar	9	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Representado por 160.747.967 quotas de R\$ 1,1112	178.621	
	182.878	
As notas explicativas do administrador são parte integrante das demonstrações	financeiras	

As notas explicativas do administrador são parte integrante das demonstrações financeiras.	
DEMONSTRAÇÃO DA EVOLUÇÃO DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO PERÍODO DE 14 DE JULHO DE 2000 A 31 DE MARÇO DE 2001 (em milhores de reois)	

Patrimônio líquido no início do período	
Constituição 169.633.335 quotas de R\$ 1,0000	169.633
Quotas emitidas 145.375.868	153.220
Quotas resgatadas 154.261.236	(157.033)
Variação no resgate de quotas	(4.008)
Patrimônio líquido antes do resultado do período	161.812
Resultado do período	
Receitas	
Rendas de títulos e valores mobiliários	19.299
Rendas de aplicações interfinanceiras de liquidez.	1.930
	21.229
Despesas	
Resultado em transações com títulos e valores mobiliários	4.407
Administrativas	12
Outras despesas operacionais.	1
	4.420
Resultado do período apropriado a resultados acumulados	16.809
Representado por 160.747.967 guotas de R\$ 1,1112	178.621
As notas explicativas do administrador são parte integrante das demonstrações financeiras.	

NOTAS EXPLICATIVAS DO ADMINISTRADOR ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE

O Unibanco Fundo de Investimento Financeiro DI 3 foi co O clinatura friende en irrestiniente influencia de social control de la considera de la consid

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, previsto no regulamento do fundo. As aplicações realizados no Fundo não contam com garantia da instituição administradora ou do Fundo Garantidor de Créditos – FGC. 2. Principais práticas contábeis ticas 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, (a) Os títulos e valores mobiliários são demonstrados ao custo de aquisição, acrescido dos rendimentos auferidos

ma "pro-rata", considerando os resultados líquidos por contrato

forma "pro-rata", considerando os resultados líquidos por contrato.

3. Emissão e resgate de quotas

As quotas do fundo têm seu valor calculado diariamente, com base em avaliação patrimonial que considera o valor de mercado dos ativos financeiros integrantes da carteira. Na emissão de quotas do fundo é utilizado o valor da quota em vigor no dia da efetiva disponibilidade dos recursos conflidados elo investidor ao administrador. As quotas são nominativas, intransferíveis e mantidas em conta de depósito em nome de seus titulares. No resgate é utilizado o valor da quota em vigor na data da solicitação.

4. Distribuição de resultados

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

5. Taxa de administração inistração é calculada diariamente sobre o patrimônio líquido, à razão de até 2% ao ano e paga mensalmente. O administrador isentou o fundo do pagamento de taxa de

7. Rentabilidade A rentabilidade do fundo no período foi de 11,12%.

8. Instrumentos financeiros O fundo participa de operações envolvendo instrumentos financeiros derivativos com o intuito de reduzir

sição a riscos de mercado e de taxas de juros ou alavançar a rentabilidade do patrimônio líquido São espação a fissa de inactado en contra por o distribuir o tendencia de partimoníais e de compensação estão representados por contratos de "swap", por prazos inferiores a um ano, registrados pelo valor principal de R\$ 32.740 mil e diferencial a receber e a pagar registrados na rubrica "Negociação e Edigar Bernardo dos Santos - Contador CRC 1SP154.129/O-7 - CPF 014.296.508-18

PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES

27 de abril de 2001

Ass Administrador e Condôminos

Unibanco Fundo de Investimento Financeiro DI 3

(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 DI a em 31 de marça de 2001 e a demonstração da evolução do patrimônio líquido do período de 14 de julho de 2000 a 31 de marça de 2001, elaboradas sob a responsabilidade à sua administração. Nosas responsabilidade à de aemir paracer sobre essos demonstrações financeiros.

2. Nosso exame foi conduzido de acordo com as normas de auditoria aplicaveis no Brasil que requerem que os exames sejam realizados com o objetivo de comprovar a adequada apresentação das demonstrações financeiros em todos as seus aspectos relevantes. Portanto, nosso exame compreendeu, entre outros procedimentos: (a) o planejamento das trabalhos, considerando a relevância das saldãos, o volume de transações e as sistemas contôbil e de controles internos do fundo, (b) a constatorção, com base em testes, das evidências ed os registros que suportamo so volores e as informações confobeis divulgados e (c) a avaliação dos práticas e estimativas contôbeis mais representativas adotados pela administração do fundo, bem como da apresentação das demonstrações financeiras tomadas em conjunto.

3. Samos de paracer que as referidas demonstrações financeiras apresentam adequadamente, em todos os aspectos refevontes, a posição patrimônial e financeira do Unibanco Fundo de Investimento Financeira Di 3 em 31 de março de 2001 e o resultado das operações e a evolução do patrimônio líquido do período de 14 de julho de 2000 a 31 de março de 2001, de acordo com princípios contôbeis gerulmente aceletos no Brasil.

Ricardo Baldin

Sócio Contador CRC 1SP110374/O-0

Fundo de Investimento Financeiro Unibanco Litoral - PE

DEMONSTRAÇÃO DA COMPOSIÇÃO E DIVERSIFICAÇÃO DAS APLICAÇÕES

EM 31 DE MARÇO DE 2001 (em milhares de reais)		
Aplicações/especificações	Valor atual	% sobre o ativo
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS		
TÍTULOS PÚBLICOS FEDERAIS		
Letras Financeiras do Tesouro – LFT	101.752	88,75
Letras do Tesouro Nacional - LTN	12.767	11,13
	114.519	99,88
VINCULADOS À PRESTAÇÃO DE GARANTIA		
Letras do Tesouro Nacional – LTN	133	0,12
TOTAL DA CARTEIRA	114.652	100,00
DISPONIBILIDADES	1	
	114.653	100,00
EXIGIBILIDADES		
VALORES A PAGAR		
Provisão para pagamentos a efetuar	6	
Taxa de Administração	10	
Credores diversos	23	
PATRIMÂNIIO LÍCHIDO	39	
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	114/14	
Representado por 10.548.246 quotas de R\$ 10,8657	114.614	
	114.653	

Representado por 10.548.246 quotas de R\$ 10,8657	114.614 114.653			
As notas explicativas do administrador são parte integrante das demonstrações financeiras.				
DEMONSTRAÇÃO DA EVOLUÇÃO DO PATRIMÓNIO LÍQUIDO PERÍODO DE 01 DE SETEMBRO DE 2000 A 31 DE MARÇO DE 2001 (em milhares de reais)				
Patrimônio líquido no início do período Constituição 15.000.000 quotas de R\$ 10,0000				
Receitas Rendas de títulos e valores mobiliários Rendas de aplicações interfinanceiras de liquidez				
Despesas Resultado em transações com títulos e valores mobiliários				
Resultado do período apropriado a resultados acumulados				
Representado por 10.548.246 quotas de R\$ 10,8657				

NOTAS EXPLICATIVAS DO ADMINISTRADOR ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS EM 31 DE

 Contexto operacional

O Fundo de Investimento Financeiro Unibanco Litoral - PE 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 01 de setembro de 2000. Sua finalidade de possibilitar os 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, previsto no regulamento do fundo. As aplicações realizadas no Fundo não contam com agrantia da instituição administradora ou de Fundo Granqualida de Créditos - FGC. contam com garantia da instituição administradora ou do Fundo Garantidor de Créditos – FGC

(Administrado pelo Unibanco - União de Bancos Brasileiros S.A.) – CNPJ Nº 03.988.982/0001-60

PRICEWATERHOUSE COPERS 18

Auditores Independentes CRC 2SP000160/O-5

 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:
(a) 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. (b) Os títulos vinculados à prestação de garantia referem-se aos títulos públicos dados em garantia de operações de instrumentos derivativos realizadas junto à Bolso de Mercadorias & Futuros – BM&F. 3. Emissão e resgate de quotas

As quotas do fundo tiêm seu valor calculado diariamente, com base em avaliação patrimonial que considera o valor de mercado dos ativos financeiros integrantes da carteira. Na emissão de quotas do fundo é utilizado o valor da quota em vigor no dia da efetiva disponibilidade dos recursos confidodo selo. i valor calculado diariamente, com base em avaliação patrimonial que investidor ao administrador. As quotas são nominativas, intransferíveis e mantidas em conta de depósito em nome de seus titulares. No resgate é utilizado o valor da quota em vigor na data da solicitação.

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

A taxa de administração é calculada diariamente sobre o patrimônio líquido, à razão de até 0,10% ao ano e paga mensalmente. Adicionalmente é cobrada taxa de performance de 20% sobre o excedente da variação do CDI CETIP EXTRA, paga quadrimestralmente.

6. Custódia dos títulos em carteira
Os ativos financeiros da carteira do fundo estão custodiados no Sistema Especial de Liquidação e
Custódia – SELIC e na Bolsa de Mercadorias & Futuros – BM&F.

7. Rentabilidade A rentabilidade do fundo no período foi de 8,66%.

n rentrabilidade do tundo no período foi de 8,66%.

8. Instrumentos financeiros
O fundo vem participando de operações envolvendo instrumentos financeiros derivativos com o intuito de reduzir sua exposição o riscos de mercado e de taxas de juros ou alavancar a rentabilidade do patrimônio líquido. Em 31 de março de 2001 o valor nominal da operação de mercado futuro, registrado em contos de compensação, era de:

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

PARECER DOS AUDITORES INDEPENDENTES

Aos Administrador e Condôminos Funda de Investimento Financio Unibanco Litoral - PE (Administrado pelo Unibanco - União de Bancos Brasileiros S.A.)

1. Examinomas a demonstração da composição e diversificação das aplicações do Fundo de Investimento Financeiro Unibanco Litoral - PE em 31 de março de 2001 e a demonstração da evolução do potrimênio líquido do portado de 1 de setembro de 2000 a 31 de março de 2001, elaboradas soba responsabilidade do sua administração. Nossa responsabilidade é a de emitir parecer sobre essas em todos os seus aspectos relevantes. Portanto, nosso exame compreendou, entre outros procedimentos: (a) o planejamento dos trabalhos, consideranda o relevância das saldos, o volume de transações e os sistemas contábila e de elevância das saldos, o volume de transações e os sistemas contábila e de ele cuntifeis intiemas de fundo, (b) a constataçõe, com base em testes, das endências e dos registros que suportan por volores e ao sinformações contábeis divulgados e (c) a ovaliçaçõe das perfeitos e estimidados contábeis divulgados e (c) a ovaliçaçõe das perfeitos e estimidados contábeis divulgados e (c) a ovaliçaçõe das perfeitos e estimidados contábeis divulgados e (c) a ovaliçaçõe das perfeitos e estimidados contábeis divulgados e (c) a ovaliçaçõe das perfeitos e estimidados desendados entre desendados entre de contrator de con

intificación de composito de composito de composito de compositor de compositor de compositor de compositor de J. Somos de parecer que as referidas demonstrações financeira do Fundo de Investimento Financeira do fundo de Investimento Financeira fon infinance Litardo - PE em 31 de março de 2001 e o resultado das operações a evolução do patrimônio nibinance Litardo - PE em 31 de março de 2001 e o resultado das operações a evolução do patrimônio líquido do período de 1 de setembro de 2000 a 31 de março de 2001, de acordo com princípios contóbeis geralmente aceitos no Brasil.

PRICEWATERHOUSE COPERS 18 Ricardo Baldin CRC 2SP000160/O-5

Contador CRC 1SP110374/O-0

CRC 2SP000160/O-5