

LUPATECH S.A.

CNPJ/MF nº 89.463.822/0001-12

NIRE 43300028534

Companhia Aberta de Capital Autorizado – Novo Mercado

COMUNICADO AO MERCADO**Resposta a Ofício BM&FBOVESPA GAE/CAEM 0014-12**

Caxias do Sul, 5 de janeiro de 2012 – A Lupatech S.A. (BM&FBOVESPA: **LUPA3**) (OTCQX: **LUPAY**) (Lupatech Finance LTD 9^{7/8} Perpetual Bonds: **ISIN USG57058AA01**) (“Lupatech” ou “Companhia”), empresa brasileira líder no fornecimento de produtos e serviços para o setor de petróleo e gás, recebeu nesta data o Ofício BM&FBOVESPA GAE/CAEM 0014-12, com o seguinte conteúdo:

GAE/CAEM 0014-12

4 de janeiro de 2012

LUPATECH S.A.

Diretoria de Relações com Investidores

Sr. Alexandre José Guerra de Castro Monteiro

Prezados Senhores,

Em notícia veiculada no jornal Valor Econômico, edição de 04/01/2012, consta, entre outras informações, que, da carteira de pedidos de R\$1,6 bilhão da San Antonio Brasil, empresa a ser incorporada pela Lupatech, cerca de R\$500 milhões devem se converter em receita nos próximos 12 meses.

Solicitamos esclarecimentos sobre a referida notícia, até 05/01/2012, bem como outras informações consideradas importantes.

Atenciosamente,

Nelson Barroso Ortega

Gerência de Acompanhamento de Emissores

BM&FBOVESPA S.A. Bolsa de Valores, Mercadorias e Futuros

c.c. CVM - Comissão de Valores Mobiliários

Sr. Fernando Soares Vieira - Superintendência de Relações com Empresas

Sr. Waldir de Jesus Nobre - Superintendência de Relações com o Mercado e Intermediários

Em resposta ao referido ofício, a Companhia esclarece que acreditamos que a notícia veiculada no jornal Valor Econômico foi baseada em declaração efetuada pela Companhia ao mercado na data de 03 de janeiro de 2012, em teleconferência para investidores e analistas sobre o anúncio efetuado em 29 de dezembro de 2011, na forma de Fato Relevante, com o seguinte título “Lupatech anuncia Fortalecimento da Estrutura de Capital e Aceleração do Plano de Negócios em Serviços para Petróleo e Gás”. Neste Fato Relevante foi anunciado ao mercado assinatura de Memorando de Entendimentos (“MOU”) entre BNDES Participações S.A. – BNDESPAR (“BNDESPAR”), Fundação Petrobras de Seguridade Social – Petros (“Petros”), GP Investments Ltd (“GP”) e San Antonio Internacional (“SAI”), visando entre outros, um aumento de capital na Companhia e incorporação dos ativos da San Antonio no Brasil (“San Antonio Brasil”).

No Fato Relevante foi informado que a San Antonio Brasil possui carteira de pedidos firmes (*backlog*) de aproximadamente R\$1,6 bilhão. Na teleconferência mencionada no parágrafo anterior, foi mencionado que deste *backlog*, existe a previsão de conversão de contratos em receita no montante de R\$500 milhões nos próximos 12 meses, informação que acreditamos ter sido utilizada como referência para a notícia.

Diante do exposto, gostaríamos de informar que esta estimativa de conversão de *backlog* em receita nos próximos 12 meses foi feita com base em informações preliminares que foram disponibilizadas pela SAI durante o período de discussão e construção do MOU, mas que ainda está sujeita a processo de *due diligence* que está sendo iniciado, e, portanto, são informações preliminares ainda sujeitas de confirmação após a conclusão do referido processo. Esta estimativa, assim como demais informações de caráter financeiro que a Companhia julgar relevante, será oficialmente confirmada ao mercado quando da aprovação da incorporação da San Antonio Brasil.

Atenciosamente,

Alexandre Monteiro

Presidente e Diretor de Relações com Investidores