

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 1339-12**

Caxias do Sul, 11 de abril de 2012 – A Lupatech S.A. (BM&FBOVESPA: **LUPA3**) (OTCQX: **LUPAY**) (Lupatech Finance LTD 9^{7/8} Perpetual Bonds: **ISIN USG57058AA01**) (“Lupatech” ou “Companhia”), uma das maiores fornecedoras de produtos e serviços para o setor de petróleo e gás, recebeu na data de 10 de abril de 2012, o Ofício BM&FBOVESPA GAE 1339-12, com o seguinte conteúdo:

GAE 1339-12

10 de abril 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 10/04/2012, consta, entre outras informações, que, com a incorporação da San Antonio Brasil, a carteira de pedidos total da nova empresa deve “superar os R\$ 2 bilhões”.

Solicitamos esclarecimentos sobre a referida notícia, até 11/04/2012, bem como outras informações consideradas importantes.

Alertamos que esta solicitação se insere no âmbito do Convênio de Cooperação, firmado pela CVM e BM&FBOVESPA em 13/12/2011, e que o seu não atendimento poderá sujeitar essa companhia à eventual aplicação de multa cominatória pela Superintendência de Relações com Empresas – SEP da CVM, respeitado o disposto na Instrução CVM nº 452/07.

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 09 de abril de 2012, em teleconferência para investidores e analistas sobre os resultados de 2011 e a assinatura de Acordo de Investimento, que viabilizará um aumento de capital e a incorporação dos ativos da Holding San Antonio Brasil, conforme Fato Relevante publicado em 08 de abril de 2012 com o título “Assinatura de Acordo de Investimento”.

Durante a teleconferência foi mencionado que a carteira de pedidos total das empresas combinadas (Lupatech e Holding San Antonio Brasil) poderá superar R\$2 bilhões. Tal declaração foi feita com base nas informações constantes no Fato Relevante de 29 de dezembro de 2011 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 informado que a Holding San Antonio Brasil possuía carteira de pedidos firmes (*backlog*) de aproximadamente R\$1,6 bilhão, que somados à carteira de pedidos atual da Lupatech, de R\$935 milhões, poderá superar os R\$2 bilhões.

Foi reforçado durante a teleconferência que os números referentes à Holding San Antonio Brasil, incluindo sua carteira de pedidos, eram estimativas que ainda estavam em revisão. Diante do exposto, informamos que somente após a devida aprovação do processo de aumento de capital da Lupatech em assembleia, todas as informações pertinentes à incorporação da Holding San Antonio Brasil e referentes às operações combinadas serão apresentados oficialmente aos órgãos reguladores e ao mercado em geral.

Atenciosamente,

Alexandre Monteiro

Presidente e Diretor de Relações com Investidores