

LUPATECH S.A.

CNPJ/MF nº 89.463.822/0001-12

Companhia Aberta de Capital Autorizado – Novo Mercado

COMUNICADO AO MERCADO
Resposta ao Ofício CVM/SEP/GEA-1/Nº 424/2012

Caxias do Sul, 30 de maio 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 brasileiras de produtos e serviços para o setor de petróleo e gás, tendo em vista o pedido de esclarecimentos constante do Ofício CVM/SEP/GEA-1/nº424/2012, à vista de notícia veiculada em 10 de maio de 2012 no periódico Valor Econômico, sob o título “Lupatech planeja ampliar presença em óleo e gás”, vem esclarecer o quanto segue.

Inicialmente, é importante mencionar que a Companhia apenas recebeu o ofício acima referido em 28 de maio de 2012 e, portanto, esses esclarecimentos estão sendo prestados dentro do prazo requerido.

Cabe ressaltar ainda que as informações veiculadas pelo jornal foram extraídas de apresentação efetuada pelos diretores da Companhia na reunião pública com analistas que foi realizada em conformidade com o regulamento do Novo Mercado.

No que diz respeito especificamente às afirmações atribuídas ao Diretor Presidente da Companhia na notícia, acerca do aumento do EBITDA da Companhia a ser gerado pela San Antonio Brasil (SABR) e do percentual que a Lupatech deve capturar do mercado de serviços para petróleo e gás no Brasil no futuro, cabe esclarecer que foi divulgada apenas uma expectativa, não se tratando de uma projeção ou *guidance* e não tendo tais dados sido baseados em qualquer estudo ou em projeções quantitativas. Tanto o é, que na apresentação efetuada na reunião pública, no caso do EBITDA, foi mencionado expressamente se tratar de uma expectativa, e, no caso da participação da Companhia no mercado de petróleo e gás, foi mencionado se tratar de algo que a Companhia acredita e que deve ser olhado com cuidado.

Dessa forma, nenhum dos dados divulgados em tal matéria deve ser tratado como projeção, mas como meras expectativas, baseadas, no caso da estimativa de EBITDA, no EBITDA da SABR e, no caso do percentual que a Lupatech deve capturar do crescimento do mercado de serviços para petróleo e gás, na expectativa de participação de mercado da Companhia, já com a SABR, no mercado de petróleo e gás.

Assim, por não se tratarem de projeções, e não terem sido elaborados com base em nenhum estudo, a administração da Companhia ressalta que esses números podem não ser alcançados e, portanto, os investidores não devem basear as suas decisões de investimento na Companhia nessas informações.

A Companhia permanece à disposição para quaisquer esclarecimentos adicionais.

Alexandre Monteiro

Presidente e Diretor de Relações com Investidores