

# Índice

## 1. Responsáveis pelo formulário

|                                                   |   |
|---------------------------------------------------|---|
| 1.1 - Declaração e Identificação dos responsáveis | 1 |
|---------------------------------------------------|---|

## 2. Auditores independentes

|                                                     |   |
|-----------------------------------------------------|---|
| 2.1/2.2 - Identificação e remuneração dos Auditores | 2 |
| 2.3 - Outras informações relevantes                 | 5 |

## 3. Informações financ. selecionadas

|                                                                      |    |
|----------------------------------------------------------------------|----|
| 3.1 - Informações Financeiras                                        | 6  |
| 3.2 - Medições não contábeis                                         | 7  |
| 3.3 - Eventos subsequentes às últimas demonstrações financeiras      | 8  |
| 3.4 - Política de destinação dos resultados                          | 9  |
| 3.5 - Distribuição de dividendos e retenção de lucro líquido         | 10 |
| 3.6 - Declaração de dividendos à conta de lucros retidos ou reservas | 11 |
| 3.7 - Nível de endividamento                                         | 12 |
| 3.8 - Obrigações de acordo com a natureza e prazo de vencimento      | 13 |
| 3.9 - Outras informações relevantes                                  | 14 |

## 4. Fatores de risco

|                                                                                                                                                                                          |    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 4.1 - Descrição dos fatores de risco                                                                                                                                                     | 15 |
| 4.2 - Comentários sobre expectativas de alterações na exposição aos fatores de risco                                                                                                     | 17 |
| 4.3 - Processos judiciais, administrativos ou arbitrais não sigilosos e relevantes                                                                                                       | 18 |
| 4.4 - Processos judiciais, administrativos ou arbitrais não sigilosos cujas partes contrárias sejam administradores, ex-administradores, controladores, ex-controladores ou investidores | 20 |
| 4.5 - Processos sigilosos relevantes                                                                                                                                                     | 21 |
| 4.6 - Processos judiciais, administrativos ou arbitrais repetitivos ou conexos, não sigilosos e relevantes em conjunto                                                                   | 22 |
| 4.7 - Outras contingências relevantes                                                                                                                                                    | 23 |
| 4.8 - Regras do país de origem e do país em que os valores mobiliários estão custodiados                                                                                                 | 24 |

## 5. Risco de mercado

|                                                  |    |
|--------------------------------------------------|----|
| 5.1 - Descrição dos principais riscos de mercado | 25 |
|--------------------------------------------------|----|

## Índice

|                                                                   |    |
|-------------------------------------------------------------------|----|
| 5.2 - Descrição da política de gerenciamento de riscos de mercado | 29 |
| 5.3 - Alterações significativas nos principais riscos de mercado  | 30 |
| 5.4 - Outras informações relevantes                               | 31 |

## 6. Histórico do emissor

|                                                                                                                |    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 6.1 / 6.2 / 6.4 - Constituição do emissor, prazo de duração e data de registro na CVM                          | 32 |
| 6.3 - Breve histórico                                                                                          | 33 |
| 6.5 - Principais eventos societários ocorridos no emissor, controladas ou coligadas                            | 36 |
| 6.6 - Informações de pedido de falência fundado em valor relevante ou de recuperação judicial ou extrajudicial | 38 |
| 6.7 - Outras informações relevantes                                                                            | 39 |

## 7. Atividades do emissor

|                                                                                  |    |
|----------------------------------------------------------------------------------|----|
| 7.1 - Descrição das atividades do emissor e suas controladas                     | 40 |
| 7.2 - Informações sobre segmentos operacionais                                   | 42 |
| 7.3 - Informações sobre produtos e serviços relativos aos segmentos operacionais | 43 |
| 7.4 - Clientes responsáveis por mais de 10% da receita líquida total             | 50 |
| 7.5 - Efeitos relevantes da regulação estatal nas atividades                     | 51 |
| 7.6 - Receitas relevantes provenientes do exterior                               | 54 |
| 7.7 - Efeitos da regulação estrangeira nas atividades                            | 56 |
| 7.8 - Relações de longo prazo relevantes                                         | 57 |
| 7.9 - Outras informações relevantes                                              | 58 |

## 8. Grupo econômico

|                                      |    |
|--------------------------------------|----|
| 8.1 - Descrição do Grupo Econômico   | 59 |
| 8.2 - Organograma do Grupo Econômico | 61 |
| 8.3 - Operações de reestruturação    | 62 |
| 8.4 - Outras informações relevantes  | 64 |

## 9. Ativos relevantes

|                                                                             |    |
|-----------------------------------------------------------------------------|----|
| 9.1 - Bens do ativo não-circulante relevantes - outros                      | 65 |
| 9.1 - Bens do ativo não-circulante relevantes / 9.1.a - Ativos imobilizados | 66 |

## Índice

|                                                                                                                                                      |    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 9.1 - Bens do ativo não-circulante relevantes / 9.1.b - Patentes, marcas, licenças, concessões, franquias e contratos de transferência de tecnologia | 68 |
| 9.1 - Bens do ativo não-circulante relevantes / 9.1.c - Participações em sociedades                                                                  | 69 |
| 9.2 - Outras informações relevantes                                                                                                                  | 72 |

## 10. Comentários dos diretores

|                                                                                                                                                                     |     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 10.1 - Condições financeiras e patrimoniais gerais                                                                                                                  | 73  |
| 10.2 - Resultado operacional e financeiro                                                                                                                           | 78  |
| 10.3 - Eventos com efeitos relevantes, ocorridos e esperados, nas demonstrações financeiras                                                                         | 79  |
| 10.4 - Mudanças significativas nas práticas contábeis - Ressalvas e ênfases no parecer do auditor                                                                   | 82  |
| 10.5 - Políticas contábeis críticas                                                                                                                                 | 83  |
| 10.6 - Controles internos relativos à elaboração das demonstrações financeiras - Grau de eficiência e deficiência e recomendações presentes no relatório do auditor | 99  |
| 10.7 - Destinação de recursos de ofertas públicas de distribuição e eventuais desvios                                                                               | 100 |
| 10.8 - Itens relevantes não evidenciados nas demonstrações financeiras                                                                                              | 101 |
| 10.9 - Comentários sobre itens não evidenciados nas demonstrações financeiras                                                                                       | 102 |
| 10.10 - Plano de negócios                                                                                                                                           | 103 |
| 10.11 - Outros fatores com influência relevante                                                                                                                     | 105 |

## 11. Projeções

|                                                             |     |
|-------------------------------------------------------------|-----|
| 11.1 - Projeções divulgadas e premissas                     | 106 |
| 11.2 - Acompanhamento e alterações das projeções divulgadas | 107 |

## 12. Assembleia e administração

|                                                                                                                                                         |     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 12.1 - Descrição da estrutura administrativa                                                                                                            | 108 |
| 12.2 - Regras, políticas e práticas relativas às assembleias gerais                                                                                     | 112 |
| 12.3 - Datas e jornais de publicação das informações exigidas pela Lei nº6.404/76                                                                       | 115 |
| 12.4 - Regras, políticas e práticas relativas ao Conselho de Administração                                                                              | 116 |
| 12.5 - Descrição da cláusula compromissória para resolução de conflitos por meio de arbitragem                                                          | 117 |
| 12.6 / 8 - Composição e experiência profissional da administração e do conselho fiscal                                                                  | 118 |
| 12.7 - Composição dos comitês estatutários e dos comitês de auditoria, financeiro e de remuneração                                                      | 124 |
| 12.9 - Existência de relação conjugal, união estável ou parentesco até o 2º grau relacionadas a administradores do emissor, controladas e controladores | 125 |

## Índice

|                                                                                                                                |     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 12.10 - Relações de subordinação, prestação de serviço ou controle entre administradores e controladas, controladores e outros | 126 |
| 12.11 - Acordos, inclusive apólices de seguros, para pagamento ou reembolso de despesas suportadas pelos administradores       | 131 |
| 12.12 - Outras informações relevantes                                                                                          | 132 |

## 13. Remuneração dos administradores

|                                                                                                                                                                                                   |     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 13.1 - Descrição da política ou prática de remuneração, inclusive da diretoria não estatutária                                                                                                    | 133 |
| 13.2 - Remuneração total do conselho de administração, diretoria estatutária e conselho fiscal                                                                                                    | 136 |
| 13.3 - Remuneração variável do conselho de administração, diretoria estatutária e conselho fiscal                                                                                                 | 139 |
| 13.4 - Plano de remuneração baseado em ações do conselho de administração e diretoria estatutária                                                                                                 | 140 |
| 13.5 - Participações em ações, cotas e outros valores mobiliários conversíveis, detidas por administradores e conselheiros fiscais - por órgão                                                    | 141 |
| 13.6 - Remuneração baseada em ações do conselho de administração e da diretoria estatutária                                                                                                       | 142 |
| 13.7 - Informações sobre as opções em aberto detidas pelo conselho de administração e pela diretoria estatutária                                                                                  | 143 |
| 13.8 - Opções exercidas e ações entregues relativas à remuneração baseada em ações do conselho de administração e da diretoria estatutária                                                        | 144 |
| 13.9 - Informações necessárias para a compreensão dos dados divulgados nos itens 13.6 a 13.8 - Método de precificação do valor das ações e das opções                                             | 145 |
| 13.10 - Informações sobre planos de previdência conferidos aos membros do conselho de administração e aos diretores estatutários                                                                  | 146 |
| 13.11 - Remuneração individual máxima, mínima e média do conselho de administração, da diretoria estatutária e do conselho fiscal                                                                 | 147 |
| 13.12 - Mecanismos de remuneração ou indenização para os administradores em caso de destituição do cargo ou de aposentadoria                                                                      | 148 |
| 13.13 - Percentual na remuneração total devido por administradores e membros do conselho fiscal que sejam partes relacionadas aos controladores                                                   | 149 |
| 13.14 - Remuneração de administradores e membros do conselho fiscal, agrupados por órgão, recebida por qualquer razão que não a função que ocupam                                                 | 150 |
| 13.15 - Remuneração de administradores e membros do conselho fiscal reconhecida no resultado de controladores, diretos ou indiretos, de sociedades sob controle comum e de controladas do emissor | 151 |
| 13.16 - Outras informações relevantes                                                                                                                                                             | 152 |

## 14. Recursos humanos

|                                                            |     |
|------------------------------------------------------------|-----|
| 14.1 - Descrição dos recursos humanos                      | 153 |
| 14.2 - Alterações relevantes - Recursos humanos            | 154 |
| 14.3 - Descrição da política de remuneração dos empregados | 155 |



## Índice

|                                                                                                                                                                                                  |     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 14.4 - Descrição das relações entre o emissor e sindicatos                                                                                                                                       | 157 |
| <b>15. Controle</b>                                                                                                                                                                              |     |
| 15.1 / 15.2 - Posição acionária                                                                                                                                                                  | 158 |
| 15.3 - Distribuição de capital                                                                                                                                                                   | 172 |
| 15.4 - Organograma dos acionistas                                                                                                                                                                | 173 |
| 15.5 - Acordo de acionistas arquivado na sede do emissor ou do qual o controlador seja parte                                                                                                     | 174 |
| 15.6 - Alterações relevantes nas participações dos membros do grupo de controle e administradores do emissor                                                                                     | 181 |
| 15.7 - Outras informações relevantes                                                                                                                                                             | 182 |
| <b>16. Transações partes relacionadas</b>                                                                                                                                                        |     |
| 16.1 - Descrição das regras, políticas e práticas do emissor quanto à realização de transações com partes relacionadas                                                                           | 183 |
| 16.2 - Informações sobre as transações com partes relacionadas                                                                                                                                   | 184 |
| 16.3 - Identificação das medidas tomadas para tratar de conflitos de interesses e demonstração do caráter estritamente comutativo das condições pactuadas ou do pagamento compensatório adequado | 187 |
| <b>17. Capital social</b>                                                                                                                                                                        |     |
| 17.1 - Informações sobre o capital social                                                                                                                                                        | 188 |
| 17.2 - Aumentos do capital social                                                                                                                                                                | 189 |
| 17.3 - Informações sobre desdobramentos, grupamentos e bonificações de ações                                                                                                                     | 190 |
| 17.4 - Informações sobre reduções do capital social                                                                                                                                              | 191 |
| 17.5 - Outras informações relevantes                                                                                                                                                             | 192 |
| <b>18. Valores mobiliários</b>                                                                                                                                                                   |     |
| 18.1 - Direitos das ações                                                                                                                                                                        | 193 |
| 18.2 - Descrição de eventuais regras estatutárias que limitem o direito de voto de acionistas significativos ou que os obriguem a realizar oferta pública                                        | 194 |
| 18.3 - Descrição de exceções e cláusulas suspensivas relativas a direitos patrimoniais ou políticos previstos no estatuto                                                                        | 200 |
| 18.4 - Volume de negociações e maiores e menores cotações dos valores mobiliários negociados                                                                                                     | 201 |
| 18.5 - Descrição dos outros valores mobiliários emitidos                                                                                                                                         | 202 |
| 18.6 - Mercados brasileiros em que valores mobiliários são admitidos à negociação                                                                                                                | 203 |

## Índice

|                                                                                                                                                                                                                                                      |     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 18.7 - Informação sobre classe e espécie de valor mobiliário admitida à negociação em mercados estrangeiros                                                                                                                                          | 204 |
| 18.8 - Ofertas públicas de distribuição efetuadas pelo emissor ou por terceiros, incluindo controladores e sociedades coligadas e controladas, relativas a valores mobiliários do emissor                                                            | 205 |
| 18.9 - Descrição das ofertas públicas de aquisição feitas pelo emissor relativas a ações de emissão de terceiros                                                                                                                                     | 206 |
| 18.10 - Outras informações relevantes                                                                                                                                                                                                                | 207 |
| <b>19. Planos de recompra/tesouraria</b>                                                                                                                                                                                                             |     |
| 19.1 - Informações sobre planos de recompra de ações do emissor                                                                                                                                                                                      | 208 |
| 19.2 - Movimentação dos valores mobiliários mantidos em tesouraria                                                                                                                                                                                   | 209 |
| 19.3 - Informações sobre valores mobiliários mantidos em tesouraria na data de encerramento do último exercício social                                                                                                                               | 210 |
| 19.4 - Outras informações relevantes                                                                                                                                                                                                                 | 211 |
| <b>20. Política de negociação</b>                                                                                                                                                                                                                    |     |
| 20.1 - Informações sobre a política de negociação de valores mobiliários                                                                                                                                                                             | 212 |
| 20.2 - Outras informações relevantes                                                                                                                                                                                                                 | 213 |
| <b>21. Política de divulgação</b>                                                                                                                                                                                                                    |     |
| 21.1 - Descrição das normas, regimentos ou procedimentos internos relativos à divulgação de informações                                                                                                                                              | 214 |
| 21.2 - Descrever a política de divulgação de ato ou fato relevante indicando o canal ou canais de comunicação utilizado(s) para sua disseminação e os procedimentos relativos à manutenção de sigilo acerca de informações relevantes não divulgadas | 215 |
| 21.3 - Administradores responsáveis pela implementação, manutenção, avaliação e fiscalização da política de divulgação de informações                                                                                                                | 216 |
| 21.4 - Outras informações relevantes                                                                                                                                                                                                                 | 217 |
| <b>22. Negócios extraordinários</b>                                                                                                                                                                                                                  |     |
| 22.1 - Aquisição ou alienação de qualquer ativo relevante que não se enquadre como operação normal nos negócios do emissor                                                                                                                           | 218 |
| 22.2 - Alterações significativas na forma de condução dos negócios do emissor                                                                                                                                                                        | 219 |
| 22.3 - Contratos relevantes celebrados pelo emissor e suas controladas não diretamente relacionados com suas atividades operacionais                                                                                                                 | 220 |
| 22.4 - Outras informações relevantes                                                                                                                                                                                                                 | 221 |

**1.1 - Declaração e Identificação dos responsáveis****Nome do responsável pelo conteúdo do formulário****Fábio Barbanti Taiar****Cargo do responsável**

Diretor de Relações com Investidores

**Nome do responsável pelo conteúdo do formulário****Luis Cassiano Rando Rosolen****Cargo do responsável**

Diretor Presidente

**Os diretores acima qualificados, declaram que:**

a. reviram o formulário de referência

b. todas as informações contidas no formulário atendem ao disposto na Instrução CVM nº 480, em especial aos arts. 14 a 19

c. o conjunto de informações nele contido é um retrato verdadeiro, preciso e completo da situação econômico-financeira do emissor e dos riscos inerentes às suas atividades e dos valores mobiliários por ele emitidos

**2.1/2.2 - Identificação e remuneração dos Auditores**

|                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| <b>Possui auditor?</b>                                                                    | SIM                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |
| <b>Código CVM</b>                                                                         | 385-9                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |
| <b>Tipo auditor</b>                                                                       | Nacional                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |  |
| <b>Nome/Razão social</b>                                                                  | Deloitte Touche Tohmatsu Auditores Independentes                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |  |
| <b>CPF/CNPJ</b>                                                                           | 49.928.567/0001-11                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |  |
| <b>Período de prestação de serviço</b>                                                    | 01/01/2011 a 31/12/2011                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |  |
| <b>Descrição do serviço contratado</b>                                                    | <p>Auditoria das demonstrações financeiras referentes ao exercício a findar em 31 de dezembro de 2011 e revisão especial das demonstrações financeiras intermediárias para os trimestres a findar em, 31 de março, 30 de junho e 30 de setembro de 2011, da Indústrias Romi S.A. e suas controladas ("Romi" ou "Sociedade"). Pelo serviços de Auditoria Contábil 2011 foram pagos R\$ 330.000,00.</p> <p>Durante o exercício de 2011, a Deloitte prestou, além do serviço de auditoria das demonstrações financeiras, o serviço de "Due Diligence" para a aquisição de empresas no exterior. Os honorários dos serviços contratados totalizaram R\$ 302.000,00.</p> <p>Foram pagos ainda R\$ 13.000,00 pelo serviços de Auditoria de Impostos.</p> |  |  |
| <b>Montante total da remuneração dos auditores independentes segregado por serviço</b>    | R\$ 645.000,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |  |
| <b>Justificativa da substituição</b>                                                      | Não aplicável                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |  |
| <b>Razão apresentada pelo auditor em caso da discordância da justificativa do emissor</b> | Não aplicável                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |  |

| Nome responsável técnico | Período de prestação de serviço | CPF            | Endereço                                                                                                                                                                                 |
|--------------------------|---------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Edgar Jabbour            | 01/01/2011 a 31/12/2011         | 839.554.458-87 | Av. Dr. José Bonifácio Coutinho Nogueira, 150, sala 502, Jardim Madalena, Campinas, SP, Brasil, CEP 13092-611, Telefone (19) 37073000, Fax (19) 370733001, e-mail: ejabbour@deloitte.com |

|                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Possui auditor?                                                                    | SIM                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Código CVM                                                                         | 287-9                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Tipo auditor                                                                       | Nacional                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Nome/Razão social                                                                  | PricewaterhouseCoopers Auditores Independentes                                                                                                                                                                                                                               |
| CPF/CNPJ                                                                           | 61.562.112/0008-05                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Período de prestação de serviço                                                    | 01/01/2012 a 31/12/2012                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Descrição do serviço contratado                                                    | Auditoria das demonstrações financeiras individuais e consolidadas do exercício findo em 31 de dezembro de 2012 e revisão das informações trimestrais dos períodos findos em, 31 de março, 30 de junho e 30 de setembro de 2012, da Indústrias Romi S.A. e suas controladas. |
| Montante total da remuneração dos auditores independentes segregado por serviço    | R\$ 330.000,00                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Justificativa da substituição                                                      | Cumprimento da Instrução CVM nº 308 - rodízio dos auditores independentes.                                                                                                                                                                                                   |
| Razão apresentada pelo auditor em caso da discordância da justificativa do emissor | Não aplicável.                                                                                                                                                                                                                                                               |

| Nome responsável técnico      | Período de prestação de serviço | CPF            | Endereço                                                                                                                                           |
|-------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Francisco José Pinto Fagundes | 01/01/2012 a 31/12/2012         | 166.806.694-72 | Rua José Pires Neto, 314, -, Campinas, SP, Brasil, CEP 13025-170, Telefone (19) 37945400, Fax (19) 37945454, e-mail: francisco.fagundes@br.pwc.com |

|                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                |                                                                                                                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Possui auditor?                                                                    | SIM                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                |                                                                                                                                                   |
| Código CVM                                                                         | 287-9                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                |                                                                                                                                                   |
| Tipo auditor                                                                       | Nacional                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                |                                                                                                                                                   |
| Nome/Razão social                                                                  | PricewaterhouseCoopers Auditores Independentes                                                                                                                                                                                                                                                                            |                |                                                                                                                                                   |
| CPF/CNPJ                                                                           | 61.562.112/0008-05                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                |                                                                                                                                                   |
| Período de prestação de serviço                                                    | 01/01/2013                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                |                                                                                                                                                   |
| Descrição do serviço contratado                                                    | Auditoria das demonstrações financeiras referentes ao exercício a findar em 31 de dezembro de 2013 e revisão especial das demonstrações financeiras intermediárias para os trimestres a findar em, 31 de março, 30 de junho e 30 de setembro de 2013, da Indústrias Romi S.A. e suas controladas ("Romi" ou "Sociedade"). |                |                                                                                                                                                   |
| Montante total da remuneração dos auditores independentes segregado por serviço    | R\$351.747,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                |                                                                                                                                                   |
| Justificativa da substituição                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                |                                                                                                                                                   |
| Razão apresentada pelo auditor em caso da discordância da justificativa do emissor |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                |                                                                                                                                                   |
| Nome responsável técnico                                                           | Período de prestação de serviço                                                                                                                                                                                                                                                                                           | CPF            | Endereço                                                                                                                                          |
| Marcos Roberto Sponchiado                                                          | 01/01/2013                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 137.864.718-19 | Rua José Pires Neto, 314, -, Campinas, SP, Brasil, CEP 13025-170, Telefone (19) 37945400, Fax (19) 37945454, e-mail: marcos.sponchiado@br.pwc.com |

## **2.3 - Outras informações relevantes**

### **Item 2.3 - Outras informações relevantes**

Todas as informações relevantes e pertinentes a este tópico foram divulgadas nos itens anteriores.

**3.1 - Informações Financeiras - Consolidado**

| <b>(Reais)</b>                                     | <b>Exercício social (31/12/2013)</b> | <b>Exercício social (31/12/2012)</b> | <b>Exercício social (31/12/2011)</b> |
|----------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Patrimônio Líquido                                 | 649.923.000,00                       | 637.270.000,00                       | 679.744.000,00                       |
| Ativo Total                                        | 1.421.130,00                         | 1.614.560.000,00                     | 1.781.434.000,00                     |
| Rec. Liq./Rec. Intermed.<br>Fin./Prem. Seg. Ganhos | 667.423.000,00                       | 617.561.000,00                       | 631.054.000,00                       |
| Resultado Bruto                                    | 193.272.000,00                       | 131.849.000,00                       | 172.612.000,00                       |
| Resultado Líquido                                  | 1.842.000,00                         | -37.369.000,00                       | 4.326.000,00                         |
| Número de Ações, Ex-Tesouraria<br>(Unidades)       | 71.757.647                           | 71.757.647                           | 74.015.147                           |
| Valor Patrimonial de Ação (Reais<br>Unidade)       | 9,033671                             | 8,880865                             | 9,183850                             |
| Resultado Líquido por Ação                         | 0,025670                             | -0,520767                            | 0,058448                             |



### **3.2 - Medições não contábeis**

#### **3.2 - Medições não contábeis**

Não aplicável à Companhia nos períodos apresentados.

### **3.3 - Eventos subsequentes às últimas demonstrações financeiras**

#### **3.3 - Eventos subsequentes às últimas demonstrações financeiras**

Não aplicável à Companhia nos períodos apresentados.

### 3.4 - Política de destinação dos resultados

#### Item 3.4 - Política de destinação dos resultados

O estatuto social prevê a distribuição de dividendo mínimo obrigatório de 25% do lucro líquido ajustado na forma da lei societária. Apesar disso, a política da Companhia é propor a Distribuição de Dividendos e/ou Juros Sobre o Capital Próprio, imputáveis a Dividendos e líquidos de Imposto de Renda na fonte (JSCP), em valor mínimo equivalente a 33% (trinta e três por cento) do lucro líquido ajustado da companhia, no exercício, calculado em conformidade com o artigo 189 da Lei das Sociedades por Ações, com as práticas contábeis brasileiras e com as regras emanadas pela CVM (Comissão de Valores Mobiliários).

Respeitada a legislação e o Estatuto Social da companhia, o Conselho de Administração poderá propor a distribuição de Dividendos ou JSCP em montante inferior a 33% (trinta e três por cento) do seu lucro líquido ajustado em qualquer exercício, quando recomendável em vista da situação financeira e/ou perspectivas futuras da companhia, das condições macroeconômicas, estratégias de investimento, e demais fatores considerados relevantes pelo Conselho de Administração.

Em Junho de 2013 foi autorizada a Diretoria da Companhia a contratar um financiamento junto ao BNDES – Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social, no valor de R\$ 27.762 dividido em quatro subcréditos, com as finalidades de desenvolvimento de novos produtos, produção de protótipos nacionais, aquisição de maquinário nacional e expansão da capacidade produtiva das plantas de usinagem, com taxas variando de 3,0%, 3,5% e TJLP + 3,77%, com carência de 18 à 24 meses e prazo de pagamento de 6 à 60 meses. Nesse contrato foi constituído uma cláusula de obrigações contratuais que se refere a constituição dos seguintes covenants: (i) Índice de Capitalização: (Patrimônio Líquido Consolidado / Ativo Total Consolidado) maior ou igual a 0,30; (ii) Índice de Distribuição de Resultados: (dividendos + JSCP / Lucro Líquido do Exercício) limitado a 0,25.

A seguir os valores de retenção e distribuição do resultado nos últimos três exercícios, lembrando que em 2012 a Companhia alcançou prejuízo de R\$ 37.369 mil e, por isso, não distribuiu dividendos:

|                                             | 2013             | 2012 | 2011          |
|---------------------------------------------|------------------|------|---------------|
| Dividendo total distribuído                 | 0 <sup>(1)</sup> | 0    | 24.616.000,00 |
| Retenção de lucros para a reserva legal     | 68.297,79        | 0    | 178.000,00    |
| Retenção de lucros para a reserva de lucros | 973.243,57       | 0    | 3.390.000,00  |

<sup>(1)</sup> Os dividendos de 2013 somente foram aprovados e distribuídos em 2014. Montante de R\$324.414,52.

3.5 - Distribuição de dividendos e retenção de lucro líquido

| (Reais)                                                     | Exercício social 31/12/2013 | Exercício social 31/12/2012 | Exercício social 31/12/2011 |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Lucro líquido ajustado                                      | 1.296.940,41                |                             | 3.568.000,00                |
| Dividendo distribuído em relação ao lucro líquido ajustado  | 25,000000                   |                             | 0,000000                    |
| Taxa de retorno em relação ao patrimônio líquido do emissor | 0,002100                    |                             | 0,005128                    |
| Dividendo distribuído total                                 | 324.235,10                  |                             | 24.616.310,51               |
| Lucro líquido retido                                        | 973.243,57                  |                             | 3.390.000,00                |
| Data da aprovação da retenção                               | 11/02/2014                  |                             | 13/03/2012                  |

| Lucro líquido retido        | Montante   | Pagamento dividendo | Montante | Pagamento dividendo | Montante     | Pagamento dividendo |
|-----------------------------|------------|---------------------|----------|---------------------|--------------|---------------------|
| Juros Sobre Capital Próprio |            |                     |          |                     |              |                     |
| Ordinária                   | 324.235,10 | 28/02/2014          |          |                     | 7.422.074,70 | 21/10/2011          |
| Ordinária                   |            |                     |          |                     | 8.970.905,64 | 20/04/2011          |
| Ordinária                   |            |                     |          |                     | 8.223.330,17 | 20/07/2011          |

### 3.6 - Declaração de dividendos à conta de lucros retidos ou reservas

#### 3.6 - Declaração de dividendos à conta de lucros retidos ou reservas

Com base na política de dividendos, em 2013 a Companhia propôs a distribuição de 25% do lucro líquido do exercício passível de distribuição. A distribuição ocorreu em 2014.

Nos períodos anteriores também aqui apresentados, não houve distribuição de dividendos em 2012 (visto que a empresa registrou prejuízo) e distribuiu 33% do lucro líquido do exercício passível de distribuição e o remanescente da reserva de lucros, a título de juros sobre o capital próprio em 2011.

|                                                                                                    | 2013         | 2012 | 2011          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------|---------------|
| Lucro líquido do exercício                                                                         | 1.365.200,44 | -    | 3.568.000,00  |
| (-) Constituição de reserva legal                                                                  | (68.260,02)  | -    | (178.000,00)  |
| Lucro passível de distribuição                                                                     | 1.296.940,41 | -    | 3.390.000,00  |
| Juros sobre capital próprio referente ao lucro líquido do exercício                                | 324.235,10   | -    | -             |
| Constituição de reserva de lucros                                                                  | 973.243,57   | -    | 3.390.000,00  |
| Data de aprovação da retenção dos lucros                                                           | 11/02/2014   | N/A  | 13/03/2012    |
| Juros sobre capital próprio referente ao lucro líquido do exercício corrente - Mínimo da Companhia | -            | -    | -             |
| Juros sobre capital próprio referente ao lucro líquido do exercício corrente - Acima do mínimo     | -            | -    | -             |
| Juros sobre capital próprio referente à reserva de lucros de exercícios anteriores                 | -            | -    | 24.616.000,00 |
|                                                                                                    | -            | -    | 24.616.000,00 |
| Juros sobre o capital próprio, líquido do imposto de renda retido na fonte                         |              | -    | 21.843.000,00 |
| % distribuído do lucro passível de distribuição                                                    | 0%           | 0%   | 0%            |

3.7 - Nível de endividamento

| Exercício Social | Montante total da dívida,<br>de qualquer natureza | Tipo de índice          | Índice de<br>endividamento | Descrição e motivo da utilização de outro índice                                                                                                                                                                                                        |
|------------------|---------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 31/12/2013       | 771.209.606,99                                    | Índice de Endividamento | 1,18970683                 | O método utilizado para calcular o endividamento financeiro da Companhia será a divisão da soma dos financiamentos com os provedores de capital, deduzidos os valores referentes ao "Financiamento - Finame Fabricante", pelo patrimônio líquido total. |
|                  | 0,00                                              | Outros índices          | 0,59932988                 |                                                                                                                                                                                                                                                         |

**3.8 - Obrigações de acordo com a natureza e prazo de vencimento**

| Exercício social (31/12/2013) |                   |                |                   |                       |                |
|-------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|-----------------------|----------------|
| Tipo de dívida                | Inferior a um ano | Um a três anos | Três a cinco anos | Superior a cinco anos | Total          |
| Garantia Real                 | 264.598.000,00    | 270.858.000,00 | 50.120.000,00     | 0,00                  | 585.576.000,00 |
| Total                         | 264.598.000,00    | 270.858.000,00 | 50.120.000,00     | 0,00                  | 585.576.000,00 |
| Observação                    |                   |                |                   |                       |                |

### **3.9 - Outras informações relevantes**

#### **3.9 - Outras informações relevantes**

Todas as informações relevantes e pertinentes a este tópico foram divulgadas nos itens anteriores.



## **4.1 - Descrição dos fatores de risco**

### **Item 4.1 - Descrição dos fatores de risco**

Descrição dos fatores de risco que podem afetar os negócios da Companhia:

#### **(a) Risco de taxa de câmbio:**

Este risco está atrelado a possibilidade de uma valorização cambial reduzir a diferença de preço de nossos produtos em relação ao produto importando, reduzindo a vantagem competitiva da Companhia e aumentando a pressão por redução de preço.

O baixo volume de vendas associado à valorização cambial pode prejudicar significativamente o resultado financeiro da Companhia.

As divergências entre ativo e passivo, em relação a moeda e taxas não são relevantes, pois são passíveis de repasse ao preço de venda em função da concorrência externa.

Os demais instrumentos expostos à variação cambial são representados por duplicatas a receber, financiamentos de importação e exportação, fornecedores e contratos de mútuo com as controladas situadas nos Estados Unidos da América e na Europa.

#### **(b) Risco de crédito:**

Advém da possibilidade da Companhia e as suas controladas não receberem valores decorrentes de operações de venda ou de créditos detidos com instituições financeiras. Para atenuar esse risco, a Companhia e as suas controladas adotam como prática a análise detalhada da situação patrimonial e financeira de seus clientes, o estabelecimento de um limite de crédito e o acompanhamento permanente do seu saldo devedor. Além disso, para todas as operações de FINAME fabricante é exigida garantia real dos clientes.

Existem indicadores monitorados pelo Conselho de Administração de modo a acompanhar o nível de inadimplência da carteira e constituição das provisões contábeis.

#### **(c) Risco relacionado às operações de FINAME Fabricante:**

Os passivos relacionados às operações de FINAME Fabricante têm como lastro os saldos da rubrica “Valores a receber - repasse FINAME Fabricante”. Por sua vez, os equipamentos relacionados a esses valores a receber possuem reserva de domínio registrada em cartório, em favor da Companhia, com o objetivo de reduzir o eventual risco de perdas.

Existe uma dependência significativa da linha de financiamento FINAME (Fabricante e Comprador) no processo de comercialização. Se esta linha de financiamento do BNDES for perdida a necessidade de capital de giro seria significativa e poderia comprometer a continuidade das operações.

#### **(d) Risco de gerenciamento de capital:**

#### **4.1 - Descrição dos fatores de risco**

Advém da escolha de a Companhia adotar uma estrutura de financiamentos para suas operações. A Companhia administra sua estrutura de capital, a qual consiste em uma relação entre as dívidas financeiras e o capital próprio (patrimônio líquido, lucros acumulados e reserva de lucros), respeitando alçadas de aprovações e limites de endividamentos estabelecidos e aprovados pelo Conselho de Administração. Tais Limites são revisados periodicamente pelo Conselho de Administração.

A boa avaliação de crédito da Romi junto aos bancos também é necessária para financiamento de projetos de investimento, do capital de giro e outros.

## **4.2 - Comentários sobre expectativas de alterações na exposição aos fatores de risco**

### **Item 4.2 - Comentários sobre expectativas de alterações na exposição aos fatores de risco**

Esse item está compreendido na resposta do item 4.1 - Descrição dos fatores de risco.

### **4.3 - Processos judiciais, administrativos ou arbitrais não sigilosos e relevantes**

#### **Item 4.3 – Processos Judiciais, Administrativos ou Arbitrais em que a Companhia ou suas Controladas sejam Parte e que não estejam sob Sigilo**

Somos parte em ações judiciais nas áreas trabalhista, cível e tributária:

##### **Processos Trabalhistas:**

Em 31 de dezembro de 2013, o valor total envolvido nos processos trabalhistas com perda possível e provável, segundo avaliação da Companhia, com base na opinião de seus assessores jurídicos, era de aproximadamente R\$ 2.882 milhões.

Os processos trabalhistas em que figura a Companhia como reclamada, têm como principais causas os seguintes pedidos: (i) horas extras pela diminuição do intervalo para almoço; (ii) insalubridade/periculosidade; (iii) estabilidade pré-aposentadoria; (iv) indenizações por acidente de trabalho/doença ocupacional e (v) responsabilidade subsidiária de empresas terceirizadas, dentre outros.

Acreditamos que as provisões são suficientes para atender perdas prováveis. Assim, acreditamos que eventuais decisões desfavoráveis à Companhia não resultarão em efeito material adverso aos nossos negócios, bem como não afetará nossa imagem.

##### **Processos Cíveis:**

Em 31 de dezembro de 2013, o valor total envolvido nos processos cíveis com perda possível e provável, segundo avaliação da Companhia, com base na opinião de seus assessores jurídicos, era de aproximadamente R\$ 5.216 milhões.

Os processos cíveis em que figura a Companhia como ré têm como principais causas os seguintes pedidos: (i) revisão/rescisão de contratos; (ii) indenizações por mal funcionamento da máquina e (iii) anulação de protestos de títulos com perdas e danos, dentre outros.

Acreditamos que as provisões são suficientes para atender perdas prováveis. Assim, acreditamos que eventuais decisões desfavoráveis à Companhia não resultarão em efeito material adverso aos nossos negócios, bem como não afetará nossa imagem.

##### **Processos Tributários:**

Em 31 de dezembro de 2013, o valor total envolvido nos processos tributários com perda possível e provável, segundo avaliação da Companhia, com base na opinião de seus assessores jurídicos, era de aproximadamente R\$ 48.135 milhões, montante que já está provisionado contabilmente.

Os processos tributários em que figura a Companhia como ré têm como principais causas os seguintes objetos:

(i) Contribuição Previdenciária em pagamento a cooperativas; (ii) Compensação com Saldo negativo de IRPJ; (iii) Crédito de IPI; (iv) Contribuição Previdenciária sobre pagamento de lucros aos administradores; (v) Crédito de Contribuição Previdenciária compensadas; (vi) ICMS na base de cálculo de PIS e COFINS.

### **4.3 - Processos judiciais, administrativos ou arbitrais não sigilosos e relevantes**

Atualmente, em razão dos valores envolvidos, a Companhia possui apenas um processo relevante, conforme discriminado a seguir:

Juízo: 2ª Vara Federal de Piracicaba/SP.

Instância: 3ª Instância - Supremo Tribunal Federal - STF.

Data de distribuição: 24 de outubro de 2006.

Partes no processo: A autora do processo é a Indústrias Romi S.A. e a Ré é a União Federal.

Valores, bens ou direitos envolvidos: Mandado de segurança que visa, em linhas gerais, excluir o ICMS da base de cálculo do PIS e COFINS.

Principais fatos: Liminar concedida para autorizar a realização de depósitos judiciais dos valores de PIS e COFINS com a exclusão do ICMS da base de cálculo.

Depósito atualizado até 31 de dezembro de 2013: R\$ 40.306

Valor da provisão em 31 de dezembro de 2013: R\$ 40.306 (trata-se de uma obrigação legal)

Probabilidade de perda: Possível

Sentença: Parcial procedência para autorizar o depósito judicial dos valores, com a suspensão da exigibilidade do crédito tributário.

Recurso de apelação: Romi e União Federal.

Recurso Extraordinário: Romi em face da União Federal interposto em 14/10/2011.

Fase atual: O processo foi suspenso/sobrestado por determinação da Vice-Presidência do STF em 10/11/2012, em razão da matéria ser discutida em Repercussão Geral, aguardando o julgamento do RE 574.706/PR.

Portanto, as provisões e/ou depósitos judiciais são suficientes para atender as perdas prováveis. Eventuais decisões desfavoráveis à Companhia não resultarão em efeito material adverso aos nossos negócios e não afetará a imagem da Companhia.

**4.4 - Processos judiciais, administrativos ou arbitrais não sigilosos cujas partes contrárias sejam administradores, ex-administradores, controladores, ex-controladores ou investidores**

**Item 4.4 – Processos Judiciais, Administrativos ou Arbitrais não sigilosos cujas partes contrárias sejam administradores, ex-administradores, controladores, ex-controladores ou investidores**

A Companhia e suas controladas não são parte em processos judiciais, administrativos ou arbitrais cujas partes contrárias sejam administradores ou ex-administradores, controladores ou ex-controladores ou investidores.

## **4.5 - Processos sigilosos relevantes**

### **Item 4.5 – Processos Sigilosos relevantes em que a Companhia ou suas Controladas sejam Parte**

A Companhia e suas controladas não são parte em processos sigilosos relevantes.

**4.6 - Processos judiciais, administrativos ou arbitrais repetitivos ou conexos, não sigilosos e relevantes em conjunto**

**Item 4.6 - Processos Judiciais, Administrativos ou Arbitrais Repetitivos ou Conexos, baseados em fatos e causas jurídicas semelhantes, que não estejam sob sigilo e que em conjunto sejam relevantes, em que a Companhia ou suas Controladas sejam parte.**

Considerando o índice de inadimplência em elevação devido à conjuntura econômica no País nos últimos anos, a Companhia ajuizou um número significativo de ações visando à rescisão dos contratos com reserva de domínio, objetivando a reintegração da posse das máquinas, cujos prováveis prejuízos já foram contabilmente provisionados.



## **4.7 - Outras contingências relevantes**

### **Item 4.7 – Outras Contingências Relevantes**

Todas as informações relevantes e pertinentes a este tópico foram divulgadas nos itens anteriores.

**4.8 - Regras do país de origem e do país em que os valores mobiliários estão custodiados****Item 4.8 - Regras do país de origem e do país em que os valores mobiliários estão custodiados**

A Companhia foi devidamente constituída segundo as leis brasileiras e possui os seus valores mobiliários listados na bolsa de seu país de origem.

## 5.1 - Descrição dos principais riscos de mercado

### Item 5.1 - Descrição dos principais riscos de mercado

#### **(a) O aumento da concorrência no setor em que atuamos pode nos afetar adversamente.**

O mercado dos nossos produtos é caracterizado pela mudança de tecnologia e pelo desenvolvimento das indústrias. Nossa habilidade de aderir ou superar a consolidação do setor com sucesso dependerá, em parte, de nossa habilidade de aumentar e desenvolver nossos produtos existentes, de continuar a criar produtos inovadores, de adaptar nossos produtos às necessidades e padrões dos clientes existentes e potenciais, de continuar a melhorar a eficiência operacional, diminuir nossos custos e crescermos mais que nossos concorrentes, seja pela aquisição de novas empresas, seja pelo crescimento orgânico de nossa participação de mercado. O aumento da concorrência, o aumento da capacidade produtiva dos nossos concorrentes e do aumento da concorrência de sociedades estrangeiras e/ou de sociedades que disponham de mais capital para investimento do que nós, poderá influenciar desfavoravelmente os nossos negócios e também os preços por meio do qual podemos vender nossos produtos, reduzindo as nossas margens. Além disso, competidores podem desenvolver tecnologias ou produtos que tornem os nossos produtos obsoletos ou menos comerciáveis, ou, ainda, operar de forma mais eficiente do que nós. Se não formos capazes de aderir e superar uma eventual consolidação do setor, podemos ser afetados adversamente.

Adicionalmente, o posicionamento de nossos concorrentes estrangeiros no Brasil é diretamente influenciado pela cotação do dólar versus o Real, assim como pelos impostos incidentes sobre as suas atividades no Brasil. Dessa forma, uma eventual valorização do Real frente ao Dólar, ou a redução das alíquotas dos impostos incidentes sobre as atividades de nossos concorrentes estrangeiros poderá tornar tais concorrentes mais competitivos do que nós, o que poder vir a afetar adversamente as nossas atividades e resultados.

A receita da empresa está concentrada no mercado brasileiro. Mudanças no cenário econômico do país podem afetar significativamente as operações. Buscando reduzir a dependência do mercado interno, a Companhia tem investido em subsidiárias no exterior.

#### **(b) Podemos ser adversamente afetados se formos incapazes de oferecer produtos competitivos e tecnologicamente avançados. Ainda, estamos sujeitos a riscos associados ao desenvolvimento de produtos e tecnologias, que podem atrasar a introdução de novos produtos no mercado e resultar em despesas significativas.**

O sucesso de nosso negócio depende, em parte, de nossa habilidade para manter e expandir os produtos existentes e nossa base de clientes. A nossa estratégia depende de nossa capacidade em atender clientes antes e depois da venda do produto, oferecendo custos e tecnologia competitivos. Não podemos garantir que seremos capazes de continuar a expandir nossas linhas de produtos, e conseqüentemente que seremos capazes de manter nossos atuais clientes, bem como atrair novos clientes. Também não podemos garantir que não iremos perder clientes para concorrentes com preços mais competitivos, com produtos e serviços equivalentes ou superiores. Se falharmos em expandir nossa linha de produtos, ou perder um número relevante de nossos atuais clientes, ou formos incapazes de atrair novos clientes, poderemos ter impactos negativos nos negócios.

Adicionalmente, nosso negócio é sujeito a riscos associados com o desenvolvimento ou aplicação de tecnologias, incluindo imprevistos técnicos e outros problemas. A ocorrência de qualquer desses fatores

## 5.1 - Descrição dos principais riscos de mercado

poderia causar atraso no desenvolvimento, ou abandono da nova tecnologia ou de novos produtos. Não podemos garantir que novas tecnologias ou produtos, se desenvolvidos: (i) irão atingir os nossos preços atuais ou objetivos de performance, (ii) cumprirão o cronograma de lançamento estipulado, e (iii) serão tão eficientes quanto produtos desenvolvidos com outras tecnologias. A incapacidade de desenvolver de um produto com sucesso, ou a decisão de não o completar, particularmente em instâncias em que já incorremos em gastos significativos, poderá nos afetar adversamente.

**(c) Nossas atividades e negócios são influenciados diretamente pelo resultado da indústria brasileira e, em parte, pela mundial. Caso o PIB Industrial brasileiro seja reduzido nos próximos anos, poderemos não alcançar nossas metas financeiras e estratégicas.**

O crescimento do setor no qual atuamos é altamente influenciado pelo crescimento industrial brasileiro. Nossos principais clientes são fabricantes de bens de capital e bens de consumo duráveis e a expansão de nossas atividades e a implementação de nosso plano de negócios é influenciada, em grande parte, pela demanda por bens de capital no mercado brasileiro. Caso a economia brasileira deixe de crescer, ou mesmo mantenha um crescimento pouco expressivo, nossos negócios e atividades poderão ser negativamente influenciados.

O desempenho do setor de bens de capital é fortemente influenciado pelo nível de investimentos realizados no País e pela disponibilidade de linhas de financiamento de longo prazo a custos atrativos.

O desempenho do setor de bens de capital em geral, e o de máquinas e equipamentos pesados em particular, é influenciado de forma significativa pelo nível de investimentos realizados no País, tanto pelo setor privado quanto pelo público. Por envolver bens de alto valor agregado, o setor também depende da existência de acesso a crédito de longo prazo a custos atrativos por parte de instituições financeiras privadas e públicas nacionais e internacionais, e por entidades multilaterais. A indústria de bens de capital é geralmente uma das primeiras a serem afetadas por crises econômicas e uma das últimas a reagir com a retomada do crescimento econômico. A diminuição dos investimentos realizados no País e a inexistência de crédito de longo prazo em montantes suficientes a custos atrativos poderão afetar adversamente a economia nacional e prejudicar nosso resultado operacional e condição financeira.

As interferências governamentais constantes limitam as decisões de investimento da indústria brasileira. Não existem políticas públicas estruturadas para a industrialização do país. A participação da indústria no PIB vem se reduzindo a cada ano.

**(d) O BNDES poderá, no futuro, cancelar o programa Finame. Adicionalmente, poderemos não mais ser elegíveis para utilizar essa linha de crédito. Caso qualquer uma dessas hipóteses venha a ser verificada, poderemos não ser capazes de oferecer aos nossos clientes linhas de crédito alternativas a custos similares, o que poderá afetar negativamente os nossos negócios.**

Somos habilitados a utilizar a linha de financiamentos do BNDES denominada Finame (ao Fabricante e ao Comprador), que nos confere linhas de crédito concedidas em condições financeiras que acreditamos ser mais vantajosas do que aquelas oferecidas pelas demais instituições financeiras do mercado. Essa linha de crédito nos permite conceder financiamento aos nossos clientes em condições financeiras mais vantajosas àquelas praticadas por instituições privadas no mercado brasileiro. Nesse sentido, eventual desligamento da

## 5.1 - Descrição dos principais riscos de mercado

Companhia em relação a essa linha de crédito, a modificação desse programa ou determinada situação que não nos torne mais elegíveis a tal linha de crédito podem onerar os financiamentos por nós concedidos a nossos clientes, o que poderá resultar na diminuição de nossas vendas, e, conseqüentemente, afetar negativamente os nossos negócios.

Na modalidade de financiamento do BNDES Fname Fabricante, nós figuramos como devedores e repassamos integralmente aos nossos clientes os termos negociados, devendo o cliente declarar conhecer as condições contratadas, ficando as máquinas vendidas como garantia real. De acordo com essa modalidade de financiamento, no caso de inadimplência de nossos clientes, somos obrigados a arcar com as obrigações do respectivo financiamento Fname Fabricante perante o BNDES. Vendas sob tal modalidade de financiamento são um componente importante no nosso resultado, representando aproximadamente metade da receita operacional líquida consolidada realizada anualmente. Dessa forma, nossos resultados operacionais e situação financeira podem ser adversamente afetados caso não sejamos capazes de administrar com sucesso a nossa política de extensão do financiamento a nossos clientes, ou a capacidade de nossos clientes de honrar suas obrigações com relação ao crédito concedido seja prejudicada.

Na modalidade de financiamento do BNDES Fname Comprador, o risco na tomada do recurso é do próprio cliente junto ao agente financeiro.

**(e) Custos potenciais relacionados ao cumprimento da legislação ambiental, assim como potenciais responsabilidades ambientais, poderão nos causar efeito material adverso.**

Nossos estabelecimentos estão sujeitos a diversas leis e regulamentos federais, estaduais e municipais que tratam da proteção da saúde e do meio ambiente. Efetuamos, e continuaremos a efetuar, investimentos significativos para atender a essas disposições. Além disso, uma vez que a legislação ambiental e sua aplicação estão se tornando mais rigorosas, nossos investimentos e despesas referentes ao cumprimento da legislação ambiental poderão aumentar, entretanto, entendemos que isso não irá provocar reduções em outros investimentos estratégicos planejados, não afetando nossa lucratividade.

**(f) Estamos expostos a riscos por responsabilidade civil relacionados à recalls de nossos produtos ou prejuízos oriundos das garantias estendidas a nossos produtos, e podemos não ser capazes de manter um seguro adequado para cobrir referidas responsabilidades ou prejuízos.**

Nosso negócio nos expõe a potenciais riscos por responsabilidade civil e prejuízos decorrentes dos nossos produtos. Além de despesas, que são naturalmente acarretadas por danos, acordos ou custos de defesa, existe ainda a possibilidade de propaganda negativa, que é gerada em face de ações por responsabilidade civil. O lançamento de novos produtos poderá fazer com que nós necessitássemos de um recall pelo fato desses produtos não estarem adequados com as especificações previamente aprovadas, o que poderia resultar em uma publicidade negativa, assim como custos relacionados ao recall e perda de receita. Adicionalmente, se nossos produtos contiverem algum defeito de fabricação dentro do prazo de garantia de nossos produtos (que é atualmente de 1 ano), poderemos incorrer em algum custo para repará-los, conforme exige a nossa garantia de fabricação. Entretanto, não há histórico de problemas dessa natureza na Companhia.

## 5.1 - Descrição dos principais riscos de mercado

Não podemos garantir que a responsabilidade civil ou prejuízo por um produto defeituoso ou uma série de reclamações contra nós não terão um efeito adverso sobre nós. Se qualquer reclamação for proposta contra nós, independente de seu resultado, não podemos garantir que seremos capazes de, no futuro, manter o seguro contra responsabilidade civil ou constituir reservas e provisões para prejuízos em níveis suficientes para fazer frente a tais reclamações, recalls ou solicitações de reparo.

**(g) Nossa cobertura de seguros pode não ser suficiente para cobrir eventuais prejuízos em caso de interrupção de nossas atividades.**

Nossas atividades, de um modo geral, estão sujeitas a uma série de riscos operacionais, incluindo acidentes industriais, disputas trabalhistas, mudanças na legislação e regulamentação ambiental, riscos relacionados ao meio ambiente, fatores climáticos e outros fenômenos naturais. Nossos seguros podem cobrir apenas parte dos prejuízos que possam advir de uma eventual interrupção de nossas atividades em decorrência destes ou de outros fatores.

**(h) A perda de membros da nossa Alta Administração, ou a incapacidade de atrair e manter pessoal adicional para integrá-la, pode ter um efeito adverso relevante sobre nós.**

Nossa capacidade de manter nossa posição competitiva depende dos serviços da nossa alta administração. Apesar de termos contrato de pacto de não-concorrência para os principais executivos da Companhia, esse contrato pode não ter o efeito esperado. Adicionalmente, nossa capacidade de administrar nosso crescimento depende de nossa capacidade em atrair e manter pessoal qualificado para integrar a nossa alta administração. A falha em manter os membros da nossa alta administração ou em atrair pessoas competentes, poderá causar um efeito adverso.

## **5.2 - Descrição da política de gerenciamento de riscos de mercado**

### **Item 5.2 - Descrição da política de gerenciamento de riscos de mercado**

As informações desse item estão contempladas no item “5.1 - Descrição dos principais riscos de mercado” deste formulário.

## **5.3 - Alterações significativas nos principais riscos de mercado**

### **Item 5.3 - Alterações significativas nos principais riscos de mercado**

As informações desse item estão contempladas no item “5.1 - Descrição dos principais riscos de mercado” deste formulário.



## **5.4 - Outras informações relevantes**

### **Item 5.4 - Outras informações relevantes**

Todas as informações relevantes e pertinentes a este tópico foram divulgadas nos itens anteriores.

**6.1 / 6.2 / 6.4 - Constituição do emissor, prazo de duração e data de registro na CVM**

|                                         |                                         |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>Data de Constituição do Emissor</b>  | 19/04/1938                              |
| <b>Forma de Constituição do Emissor</b> | Sociedade por ações, de capital aberto. |
| <b>País de Constituição</b>             | Brasil                                  |
| <b>Prazo de Duração</b>                 | Prazo de Duração Indeterminado          |
| <b>Data de Registro CVM</b>             | 20/07/1977                              |

### 6.3 - Breve histórico

#### 6.3 - Breve histórico

Indústrias Romi S.A., empresa constituída em abril de 1938, sucessora de Máquinas Agrícolas Romi Ltda., que nasceu com a fundação de uma pequena oficina mecânica em 1930, localiza-se a 130 Km da capital paulista, no município de Santa Bárbara d'Oeste.

A fabricação de máquinas-ferramenta iniciou-se em 1941 com o lançamento de tornos universais, comercializados inicialmente com a marca "IMOR" e posteriormente, também com a marca "ROMI". Em 1944 começou a exportá-los, e hoje as máquinas-ferramenta ROMI e IMOR são conhecidas em mais de 60 países, distribuídas por todos os continentes, alcançando o expressivo número de mais de 159.379 unidades produzidas e comercializadas ao longo de sua história, tendo exportado mais de 29.419 máquinas.

Foi significativa também a participação da Romi na implantação da indústria automobilística no país, tendo fabricado o primeiro automóvel nacional, o ROMI-SETTA, de 1956 a 1961.

Em 1957 o fundador da Empresa, Sr. Américo Emílio Romi e sua esposa Dona Olímpia Gelli Romi instituíram a Fundação Romi, instituição sem fins lucrativos, destinada a prestar assistência médica hospitalar, educação e lazer aos funcionários e seus dependentes.

Em 1972, a Empresa tornou-se uma sociedade anônima de capital aberto, tendo atualmente cerca de 1.200 acionistas.

A excelente reputação e a invejável posição que os produtos Romi ocupam na maioria dos países industrializados, devem-se à concepção avançada e especializada, resultado de constantes pesquisas e desenvolvimentos tecnológicos, aliados a um parque fabril dos mais modernos.

Com uma capacidade de produção anual ao redor de 3.450 máquinas, a linha de produção da Romi constitui-se de tornos paralelos universais, tornos a CNC, centros de usinagem, tornos verticais e horizontais pesados e extrapesados, máquinas injetoras de plástico, máquinas sopradoras de plástico, partes, peças, acessórios e equipamentos para atender sua linha de máquinas.

Além da fabricação de máquinas-ferramenta, máquinas para plásticos e demais produtos cuja manufatura representa a principal ocupação da sua capacidade instalada, a Companhia possui ainda fundição de peças em ferro cinzento e nodular, para atender o consumo interno, bem como, o mercado nacional e externo, com capacidade de fundir aproximadamente 50.000 toneladas/ano.

A Companhia atua mercadologicamente no setor, realizando a venda direta de seus produtos, desde 1965. Atualmente, a Companhia possui uma rede de distribuição e assistência técnica própria no Brasil, composta por mais de 42 escritórios de vendas e pontos de serviços, cobrindo todo o território nacional.

A Companhia possui treze unidades fabris, sendo nove em Santa Bárbara d'Oeste-SP, duas unidades fabris na Itália e duas na Alemanha. Possui 7 subsidiárias de vendas localizadas nos EUA, Alemanha, França, Reino Unido, Espanha, Holanda, México e duas subsidiárias indiretas na China, além de agentes e representantes em todos os continentes do mundo.

### 6.3 - Breve histórico

Em relação ao Sistema de Gestão da Qualidade e Gestão Ambiental, desde 1994 possui a certificação conforme a norma ISO 9002 e foi certificada na versão ISO 9001:2008, que inclui todas as unidades fabris da Companhia. Em agosto de 2005, o Sistema de Gestão Ambiental da Companhia foi certificado pela norma internacional ISO 14001, já em sua versão mais atualizada, de ISO 14001:2004. Em outubro de 2008, a Unidade de Fundidos e Usinados conquistou a certificação ISO/TS 16949:2002, que a capacita a fornecer peças diretamente para as montadoras de automóveis e caminhões.

Em março de 2007, conforme as práticas de governança corporativa, a Companhia passou a ter suas ações listadas no Novo Mercado da Bolsa de Valores de São Paulo – BMF&Bovespa.

Em 11 de abril de 2007, a Companhia concluiu a Oferta Pública de Distribuição Primária e Secundária de Ações Ordinárias de sua emissão, num total de 27.971.459 ações ordinárias, sendo 12.000.000 de novas ações emitidas e 15.971.459 em oferta secundária, num montante global de 419.572 milhões de reais. A emissão de novas ações resultou numa captação bruta para a Companhia de 180 milhões de reais. Os recursos captados foram utilizados para a realização de investimentos voltado ao aumento da eficiência da Companhia, beneficiando os seus acionistas, parceiros, colaboradores e a comunidade.

Em janeiro de 2008, adquiriu a empresa J.A.C. Indústria Metalúrgica Ltda., tradicional fabricante de máquinas sopradoras de plásticos, objetivando a expansão da sua gama de produtos.

Em julho de 2008 concluiu a aquisição dos ativos da Sandretto Industrie S.r.l. Tradicional fabricante italiana de injetoras de plástico, o complexo empresarial da Sandretto compreende duas unidades fabris nas cidades italianas de Grugliasco e Pont Canavese, na região de Turim, além de quatro subsidiárias comerciais na Europa e vários centros de serviço, escritórios de venda e representações comerciais em diversos países.

Em abril de 2009, deu início às atividades da nova fundição, destinada para produção de peças de grande porte destinadas especialmente ao setor de energia (eólica).

Em maio de 2009 a Romi concluiu o processo de transferência de tecnologia e das operações da linha de produtos Romicron para a Kennametal Inc.

Em fevereiro de 2010, visando ampliar a presença no mercado global, a Companhia submeteu uma oferta pública para aquisição de todas as ações em circulação da Hardinge Inc. Como certas condições da oferta não foram satisfeitas, em julho de 2010 a Companhia anunciou o encerramento da oferta pela Hardinge.

Em junho de 2010, a Romi atingiu a marca de 150 mil máquinas produzidas nas suas unidades fabris.

Em junho de 2010, também, foi comemorado seus 80 anos de atuação, onde destacamos o pioneirismo e inovação da Companhia.

Em 22 de dezembro de 2011, a Romi anunciou a compra, por meio da Romi Europa, sua subsidiária direta integral, da Burkhardt + Weber Fertigungssysteme GmbH (“B+W”), importante e tradicional fabricante alemã de máquinas-ferramenta.

### 6.3 - Breve histórico

A aquisição, concluída em 31 de janeiro de 2012, está em linha com o plano estratégico da Romi, de ampliar o seu portfólio de produtos com maior conteúdo tecnológico e expandir globalmente suas bases de operações e de mercados.

Nos próximos anos, a Romi adicionará produtos B+W ao seu portfólio de máquinas-ferramenta, aumentando assim sua capacidade de oferecer para seus clientes da América do Sul e do Norte máquinas premium, com maior precisão, produzidas na Alemanha.

Ao longo de 2013 foi conduzido o processo de descontinuação das operações da subsidiária Romi Itália.

Trata-se de uma operação adquirida em 24 de julho de 2008, compreendendo duas plantas industriais na Itália, um conjunto de ativos intangíveis (tecnologia, desenhos, marcas, patentes, informações técnicas e comerciais), além da totalidade do capital social das quatro subsidiárias integrais da Sandretto, situadas no Reino Unido, Holanda, Espanha e França.

Circunstâncias diversas levaram a Romi a optar pela liquidação voluntária, decisão aprovada pelo Conselho de Administração da Companhia em 23 de abril de 2013.

Em 18 de setembro foi feita a alienação pelo valor simbólico de um Euro de: (i) do Acervo Líquido Sandretto, compreendendo o imóvel de Pont Canavese, estoques de produtos acabados e de materiais relacionados exclusivamente aos produtos Sandretto para a Scout One S.r.l. e (ii) da marca Sandretto e da propriedade intelectual relativas aos projetos de engenharia para empresa controlada pela Regione de Piemonte (órgão governamental). Como parte essencial desse processo, foi considerada a transferência de parte substancial dos empregados da Romi Itália para a Scout One, assim como os riscos trabalhistas relacionados a esses empregados.

Ficaram com a Romi os seguintes ativos: imóvel situado em Grugliasco, cujo valor de mercado supera seu valor contábil em € 4,2 milhões; e subsidiárias de vendas e prestação de serviços localizadas na França, Inglaterra e Espanha, que atualmente comercializam as máquinas injetoras de plásticos Romi produzidas no Brasil, e também as máquinas ferramenta Romi, bem como continuarão a auxiliar na estratégia da Romi de expansão e internacionalização das suas operações.

As operações remanescentes encontram-se controladas e estão apresentando resultado neutro, ou seja, o plano divulgado em trimestres anteriores vem se realizando a contento.

## **6.5 - Principais eventos societários ocorridos no emissor, controladas ou coligadas**

### **Item 6.5 - Principais eventos societários ocorridos no emissor, controladas ou coligadas**

#### **(a) Aquisição da Burkhardt + Weber Fertigungssysteme GmbH**

Em 22 de dezembro de 2011, Romi anunciou a compra, por meio da Romi Europa, sua subsidiária direta integral, da Burkhardt + Weber Fertigungssysteme GmbH ("B+W"), importante e tradicional fabricante alemã de máquinas-ferramenta.

A B+W está instalada em uma região industrial de destaque e polo de desenvolvimento de alta tecnologia em manufatura, em Reutlingen, na Alemanha. Seus produtos são vendidos diretamente e também por representantes comerciais no mundo todo, inclusive, na China, por meio de uma subsidiária em que B+W detém participação acionária de 30% do capital social. Ela é reconhecida mundialmente pelo alto grau de sofisticação e tecnologia dos seus produtos, e em seu portfólio destacam-se os centros de usinagem horizontais de grande porte e máquinas para aplicações especiais, de 4 e 5 eixos, com alta precisão e produtividade, destinados ao atendimento de setores industriais relevantes como o automotivo comercial, aeronáutico, de energia, dentre outros.

O valor pago foi de € 20,5 milhões, dos quais € 4,1 referem-se a posição de caixa líquido da empresa. Assim, o "enterprise value" da referida aquisição foi de aproximadamente € 16,4 milhões.

O mercado foi devidamente informado sobre a incorporação, conforme fatos relevantes publicados em 22 de dezembro de 2011 e 31 de janeiro de 2012.

#### **b) Liquidação Voluntária da Romi Italia S.r.l. in liquidazione ("Romi Itália")**

A Romi Itália adquiriu o conjunto de ativos da Sandretto Industrie S.r.l em 24 de julho de 2008, compreendendo duas plantas industriais nas cidades de Grugliasco e Pont Canavese, ambas na região de Turim, na Itália, um conjunto de ativos intangíveis (tecnologia, desenhos, marcas, patentes, informações técnicas e comerciais), além da totalidade do capital social das quatro subsidiárias integrais da Sandretto, situadas no Reino Unido, Holanda, Espanha e França. Essa operação estava em linha com a estratégia da Romi de ampliar seu portfólio de produtos e expandir as suas bases de operações e de mercados.

A Romi iniciou tratativas com órgãos sindicais e da administração italianos em 16 de março de 2012, visando à adequação da estrutura da Romi Itália à situação de mercado, que se mantém adversa desde a sua aquisição. Após diversas tentativas de realização de tal plano, e tendo em vista o agravamento da situação econômico-financeira da Romi Itália, a Administração da Companhia concluiu pela descontinuidade das operações locais como sendo a solução que melhor atende aos interesses da Companhia e à geração de valor ao acionista, alinhada ao seu plano estratégico.

Em 23 de abril de 2013 foi aprovado pelo Conselho de Administração da Companhia a abertura de processo de liquidação voluntária da subsidiária italiana da Companhia, Romi Itália, sendo da mesma forma aprovado pelos órgãos de governança daquela sociedade.

Em 18 de setembro de 2013 foi publicado um fato relevante divulgando a alienação pelo valor de um Euro de: (i) do Acervo Líquido Sandretto, compreendendo o imóvel de Pont Canavese, estoques de produtos acabados e

## **6.5 - Principais eventos societários ocorridos no emissor, controladas ou coligadas**

de materiais relacionados exclusivamente aos produtos Sandretto para a Scout One S.r.l. e (ii) da marca Sandretto e da propriedade intelectual relativas aos projetos de engenharia para empresa controlada pela Regione de Piemonte (órgão governamental). Como parte essencial desse processo, foi considerada a transferência de parte substancial dos empregados da Romi Itália para a Scout One, assim como os riscos trabalhistas relacionados a esses empregados.

Ao tomar a decisão, a administração da Companhia levou em consideração o laudo de avaliação do Acervo Líquido Sandretto e diversas opiniões legais elaboradas por entidades habilitadas independentes, que consideraram os potenciais riscos de processos trabalhistas e cíveis caso a decisão da Romi Itália tivesse sido a de demitir os empregados, entre outros riscos. Além de considerar o potencial desembolso com tais indenizações, a Companhia considerou também o esforço de seu pessoal e de terceiros contratados dedicado às negociações e chegou à conclusão de que tal negociação seria benéfica aos acionistas.

A transação efetuada em setembro foi de venda de ativos, portanto, a entidade legal Romi Itália continua existindo e é detentora de ativos que não fizeram parte dos ativos alienados, sendo os mais significativos os seguintes: imóvel situado em Grugliasco cujo valor de mercado supera seu valor contábil em € 4,2 milhões; e subsidiárias de vendas e prestação de serviços localizadas na França, Inglaterra e Espanha, que atualmente comercializam não somente as máquinas injetoras de plásticos Romi produzidas no Brasil, mas também as máquinas ferramenta Romi, e continuarão a auxiliar na estratégia da Romi de expansão e internacionalização das suas operações.

## **6.6 - Informações de pedido de falência fundado em valor relevante ou de recuperação judicial ou extrajudicial**

### **Item 6.6 - Informações de pedido de falência fundado em valor relevante ou de recuperação judicial ou extrajudicial**

A Companhia não tem ciência de nenhum pedido de falência, fundado em valor relevante, ou de recuperação judicial ou extrajudicial.



## **6.7 - Outras informações relevantes**

### **6.7 - Outras informações relevantes**

Todas as informações relevantes e pertinentes a este tópico foram divulgadas nos itens anteriores.

## 7.1 - Descrição das atividades do emissor e suas controladas

### 7.1 - Descrição das atividades do emissor e suas controladas

A Romi é empresa líder entre os fabricantes nacionais de Máquinas-Ferramenta e para Processamento de Plástico. Detém, também, participação importante no mercado de Fundidos e Usinados. Os principais segmentos industriais que utilizam produtos da empresa são o automotivo (leves e pesados), de máquinas agrícolas, de bens de capital, de bens de consumo, de ferramentaria, de equipamentos hidráulicos, energia eólica, entre muitos outros.

As operações, produtos e serviços da Companhia são organizados em três Unidades de Negócio. A Unidade de Negócio Máquinas-Ferramenta, que congrega as linhas de Tornos Convencionais, Tornos a CNC (controle numérico computadorizado), Centros de Usinagem e Tornos Verticais e Horizontais Pesados e Extrapesados, Centros de Torneamento e Mandrilhadoras, é a maior unidade de negócio da Companhia, tendo sido responsável por 71,3% da Receita Operacional Líquida, em 2013. Unidade de Negócio de Máquinas para Processamento de Plástico, correspondeu com 12,2% da Receita Operacional Líquida, fabrica injetoras de plástico com força de fechamento de 40 até 4.000 toneladas, no Brasil, e até 5.500 toneladas, na Itália, e sopradoras de plástico para peças até 100 litros. A Unidade de Negócio Fundidos e Usinados está capacitada para produzir aproximadamente 50.000 ton./ano de peças em ferro cinzento, nodular ou vermicular com peso individual de até 25.000 kg, tendo contribuído com 16,5% da Receita Operacional Líquida de 2013.

Possuímos sete subsidiárias:

A Romi Machine Tools Ltd. é a nossa subsidiária constituída nos Estados Unidos da América sendo a responsável pela importação, vendas e suporte para todos os tipos de máquinas-ferramenta produzidas pela Romi naquele País.

A Romi Europa GmbH, por sua vez, constituída na Alemanha, é o veículo que a Companhia utiliza para importação, vendas e suporte para todos os tipos de máquinas-ferramenta produzidas por nós na Europa, além da totalidade do capital social da subsidiária Burkhardt + Weber Fertigungssysteme GmbH ("B+W").

A Romi Italia S.r.l. foi constituída para adquirir um conjunto de ativos da Sandretto Industrie S.r.l. in Amministrazione Straordinaria ("Sandretto"), compreendendo terrenos, prédios, instalações, máquinas, equipamentos, ferramentas, veículos, móveis, computadores, software, tecnologia, desenhos, marcas, patentes, informações técnicas e comerciais, além da totalidade do capital social das quatro subsidiárias integrais da Sandretto, situadas no Reino Unido, Holanda, Espanha e França.

A Romi A.L. S.A. é uma subsidiária constituída no Uruguai para representação comercial na América Latina, e em especial para custear a nossa participação em exposições e feiras.

A Rominor, Comércio Empreendimentos e Participações S.A. e a Interocean Comercial, Importadora e Exportadora são as nossas duas subsidiárias no Brasil. Enquanto atualmente a primeira possui e administra alguns imóveis e outros recursos próprios, a segunda é uma sociedade trading que se encontra inativa.

## **7.1 - Descrição das atividades do emissor e suas controladas**

A Sandretto México é uma subsidiária constituída no México para a comercialização e prestação de serviços relacionados aos produtos fabricados pela Companhia.

## 7.2 - Informações sobre segmentos operacionais

### 7.2 - Informações sobre segmentos operacionais

#### a- Produtos e serviços comercializados

As operações, produtos e serviços da Companhia são organizados em três Unidades de Negócios:

Máquinas-Ferramenta: Congrega as linhas de Tornos Convencionais, Tornos a CNC (controle numérico computadorizado), Centros de Usinagem e Tornos Verticais e Horizontais Pesados e Extrapesados, Centros de Torneamento e Madrilhadoras, é a maior unidade de negócio da Companhia.

Máquinas para Plásticos: Fabrica injetoras de plástico com força de fechamento de 40 até 4.000 toneladas e sopradoras de plástico para peças até 100 litros.

Fundidos e Usinados: Está capacitada para produzir aproximadamente 50.000 t/ano de peças em ferro cinzento, nodular ou vermicular com peso individual de até 40.000 kg.

#### b- Receita proveniente do segmento e sua participação na receita líquida do emissor

A tabela a seguir demonstra a receita operacional líquida por unidade de negócio e sua respectiva participação percentual.

| em R\$                             | exercícios encerrados em 31 de dezembro de |                       |                       |
|------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Unidade de Negócio                 | 2013                                       | 2012                  | 2011                  |
| <b>Máquinas-Ferramenta</b>         | <b>475.725,00</b>                          | <b>440.358.000,00</b> | <b>407.107.000,00</b> |
| <i>participação % na ROL</i>       | <i>71,3%</i>                               | <i>71,3%</i>          | <i>64,5%</i>          |
| <b>Máquinas para Plásticos</b>     | <b>81.159,00</b>                           | <b>90.981.000,00</b>  | <b>126.336.000,00</b> |
| <i>participação % na ROL</i>       | <i>12,2%</i>                               | <i>14,7%</i>          | <i>20,0%</i>          |
| <b>Fundidos e Usinados</b>         | <b>110.540,00</b>                          | <b>86.222.000,00</b>  | <b>97.611.000,00</b>  |
| <i>participação % na ROL</i>       | <i>16,6%</i>                               | <i>14,0%</i>          | <i>15,5%</i>          |
| <b>Receita Operacional Líquida</b> | <b>667.423,00</b>                          | <b>617.561.000,00</b> | <b>631.054.000,00</b> |

#### c- Lucro ou prejuízo resultante do segmento e sua participação no lucro líquido do emissor

A Companhia não apura atualmente o lucro líquido por segmento operacional. Essa apuração é realizada somente até o lucro operacional e está demonstrada a seguir:

| 2013                         | Máquinas-Ferramenta | Máquinas para Plástico | Fundidos e Usinados | Total Lucro Operacional Romi |
|------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------|------------------------------|
| Lucro (Prejuízo) Operacional | 44.952.000,00       | (6.245.000,00)         | (8.430.000,00)      | 30.277.000,00                |

### 7.3 - Informações sobre produtos e serviços relativos aos segmentos operacionais

#### Item 7.3 - Informações sobre produtos e serviços relativos aos segmentos operacionais

##### (a) Características do processo de produção

As operações, produtos e serviços da Companhia são organizados em três unidades de negócios. A unidade de negócios de Máquinas-Ferramenta, a de Máquinas para Plásticos e a de Fundidos e Usinados, distribuídas em treze unidades fabris, sendo nove em Santa Bárbara d'Oeste-SP, duas unidades fabris na Itália e duas na Alemanha.

Os processos básicos são: fundição; usinagem e chaparia; montagem eletro-eletrônica e montagem final.

A característica comum dos processos produtivos dos nossos três segmentos de negócio é a verticalização. Nos segmentos de máquinas-ferramenta e máquinas para plásticos, o desenvolvimento do produto é realizado por nossas equipes a partir de tecnologia desenvolvida por nós e da interação com escritórios de projeto e institutos de desenvolvimento no exterior. Alguns produtos contam com tecnologia licenciada por fabricantes de máquinas no exterior. O desenvolvimento dos processos de fabricação de componentes e montagem é realizado por nossas equipes e os componentes “mecânicos” são fabricados internamente, a partir da usinagem de ferro fundido (produção própria) ou de aço (adquirido no mercado).

Os componentes “não mecânicos” são comprados no mercado interno e externo e consistem basicamente em materiais elétricos, motores, sistemas de controle CNC, componentes hidráulicos e pneumáticos. Além disso, realizamos (i) a fabricação interna das coberturas metálicas (chaparia) das máquinas, a partir do aço adquirido no mercado; (ii) a montagem interna dos sistemas de controle das máquinas, composto do painel elétrico, dos cabos e dos motores; (iii) a montagem interna de sub-sistemas mecânicos de precisão, tais como cabeçotes, torres, trocadores de ferramenta, fusos de esfera e unidades de injeção; e (iv) a montagem final dos produtos, em linhas ou células específicas para cada família de produto, incluindo testes e inspeções de qualidade. Realizamos ainda a entrega do produto no local indicado pelo cliente, instalado e em funcionamento.

Já no segmento de fundidos e usinados, o produto é desenvolvido pelo cliente. Nós recebemos o desenho e especificações, suficientes para desenvolver o processo de fabricação do fundido e da usinagem do mesmo, transformando-o em peça acabada. Os processos de fabricação do fundido e da usinagem da peça são desenvolvidos internamente, nas Unidades Fabris 10 e 82 (fundição) e 01 (usinagem), respectivamente. Os projetos dos ferramentais necessários para a fundição e usinagem das peças são projetados internamente. O ferramental para fundição (modelos) é comprado no mercado local, de fornecedores localizados na região, e o ferramental para usinagem é fabricado em parte pela Companhia. Toda a produção de peças fundidas, a partir de ferro fundido, é realizada internamente pelas UF10 e UF82 e parte das operações de acabamento do fundido bruto (processo conhecido como “rebarbação”) é realizada por fornecedores da região. Toda a usinagem de peças fundidas é realizada internamente, nas UF01 e UF11. A fundição (realizada na UF10) conta com duas linhas de moldagem automatizadas, para peças de até 100 kg e alta produção, e linhas semi-automática e manual, para lotes menores e peças de até 30 toneladas de peso. A fundição (realizada na UF82) conta com uma linha de moldagem, para peças de até 60 toneladas.

O processo de desenvolvimento tecnológico é responsabilidade dos Departamentos de Engenharia de Produtos das suas respectivas unidades de negócios: máquinas-ferramenta e máquinas para plásticos. Conseguindo, com isso, melhorias e ganhos de produtividade no desenvolvimento de novos projetos e acompanhamento dos

### 7.3 - Informações sobre produtos e serviços relativos aos segmentos operacionais

produtos atuais. Estes departamentos congregam uma estrutura permanente de desenvolvimento tecnológico própria, baseada nos setores de Engenharia de Produtos e de Métodos.

O desenvolvimento tecnológico próprio na Romi, voltado a seus produtos e processos, já resultou no depósito e concessão de diversas patentes em inúmeros países na América, Europa e Ásia ao longo de existência.. Além do desenvolvimento próprio, a Romi tem complementado seu acervo tecnológico através de acordos de colaboração tecnológica com empresas líderes em nível global, tendo vigente atualmente contratos de transferência de tecnologia para Centros de Usinagem e Mandrilhadoras.

Os conceitos de qualidade total fazem parte das estratégias de produção da companhia. Em relação ao Sistema de Gestão da Qualidade e Gestão Ambiental, desde 1994 possui a certificação conforme a norma ISO 9002 e foi certificada na versão ISO 9001:2008, que inclui todas as unidades fabris da Companhia. Em agosto de 2005, o Sistema de Gestão Ambiental da Companhia foi certificado pela norma internacional ISO 14001, já em sua versão mais atualizada, de ISO 14001:2004. Em outubro de 2008, a Unidade de Fundidos e Usinados conquistou a certificação ISO/TS 16949:2002, que a capacita a fornecer peças diretamente para as montadoras de automóveis e caminhões.

A Companhia possui seguro de todo seu imobilizado e os riscos do processo de produção que possam gerar paralisação são praticamente inexistentes. A Companhia pratica uma consistente política de seguros, por meio da qual mantém contratadas apólices de “seguros de transportes nacionais e internacionais”, “seguro de crédito à exportação”, “seguro de veículos” da Companhia, “seguro garantia”, “seguro compreensivo” e “seguro de responsabilidade civil”. Não possuímos, contudo, quaisquer apólices de seguros e/ou coberturas para lucros cessantes.

#### **(b) Características do processo de comercialização**

A Companhia atua mercadologicamente no setor, realizando a venda direta de seus produtos, desde 1965. Atualmente, a Companhia possui uma rede de distribuição e assistência técnica própria no Brasil, composta por mais de 42 escritórios de vendas e pontos de serviços, cobrindo todo o território nacional.

A Romi, na década de 1960, sentindo a necessidade de estar próxima aos seus clientes, passou do sistema de venda através de revendedores para o sistema de “vendas diretas”, sistema este que recebe uma série de melhorias contínuas, e permanece até hoje como o melhor sistema de comercialização de máquinas no Brasil. O objetivo principal da venda direta é oferecer o produto certo para a necessidade específica de cada cliente. Mais do que a simples venda de um produto, vendemos uma solução completa para nossos clientes. O sucesso desse sistema decorre da seguinte forma de atuação:

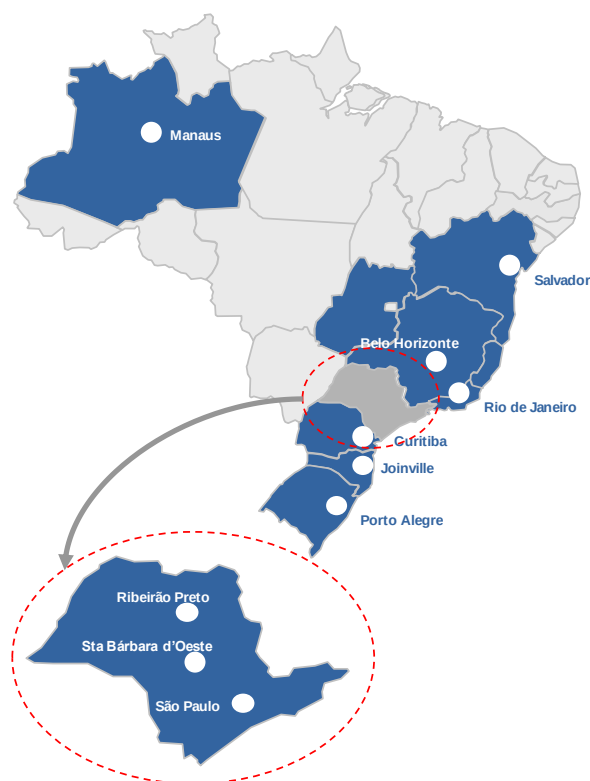
- i. Filiais de vendas cobrindo desde os estados do Amazonas até o Rio Grande do Sul, sendo cada filial com estrutura de vendas, ou seja, proximidade do cliente para o atendimento completo. Nas regiões mais distantes das filiais de vendas, mantemos os vendedores técnicos residentes, bem como técnicos de serviço residentes, todos empregados da Companhia.
- ii. Departamento de engenharia de vendas e marketing para analisar as necessidades técnicas dos clientes, com indicação de máquinas, estudos de processos, treinamento de operação/programação. E em muitos casos, a venda da solução segue o sistema turn key, ou seja, com o fornecimento completo, desde a escolha das máquinas, processo, lay out da planta fabril até o programa de produção e treinamento de mão de obra aplicada.

### 7.3 - Informações sobre produtos e serviços relativos aos segmentos operacionais

- iii. Departamento de serviço pós-venda com técnicos de serviço altamente treinados, não só para atendimento no campo, mas também através da RAI – Romi Assistência Integral para dar assessoria ao cliente, via telefone e/ou através de acesso remoto a máquina do cliente. Mantemos também uma equipe, não só para o treinamento dos nossos técnicos de serviço, mas também dos técnicos de nossos clientes.
- iv. Departamento financeiro com uma equipe para dar apoio total aos clientes, principalmente pelo sistema Finame Fabricante.

Em termos promocionais dos produtos, participamos anualmente das principais feiras do Brasil, incluindo: a Feira Internacional da Mecânica (participação conjunta de máquinas para plásticos e máquinas-ferramenta), a Brasilplast (feira especializada em máquinas para plásticos) e a Feimafe (feira especializada em máquinas-ferramenta). Todos estes eventos ocorrem no parque do Anhembi, na cidade de São Paulo, Estado de São Paulo. A Brasilplast e a Feimafe, conhecidas mundialmente, ocorreram no mês de maio e junho respectivamente.

A nossa força de vendas, composta por 192 colaboradores, atende a todos os clientes do Brasil, de forma direta, sem intermediários e revendedores.



A empresa conta com onze unidades fabris, sendo quatro de montagem final de máquinas industriais, duas fundições, três de usinagem de componentes mecânicos, uma para fabricação de componentes de chapas de aço e uma planta para montagem de painéis eletrônicos. Dessas, nove estão localizadas no Brasil e duas na Alemanha. A capacidade instalada de produção de máquinas industriais e de fundidos é de, respectivamente, cerca de 3.450 unidades e 50.000 toneladas por ano. Possui 7 subsidiárias de vendas localizadas nos EUA, Alemanha, França, Reino Unido, Espanha, Holanda, México e 2 controladas indiretas na China, além de agentes e representantes em todos os continentes do mundo.

### 7.3 - Informações sobre produtos e serviços relativos aos segmentos operacionais



**(c) Características dos mercados de atuação, indicando (i) participação em cada um dos mercados; e (ii) condições de competição nos mercados**

**Mercado Interno:**

A Companhia realiza suas vendas e presta assistência técnica aos seus produtos, através de suas filiais de vendas localizadas nas regiões Norte, Nordeste, Sudeste, Centro-Oeste e Sul, não havendo, portanto, alterações significativas específicas (acréscimos ou reduções) ocorridas nos últimos anos.

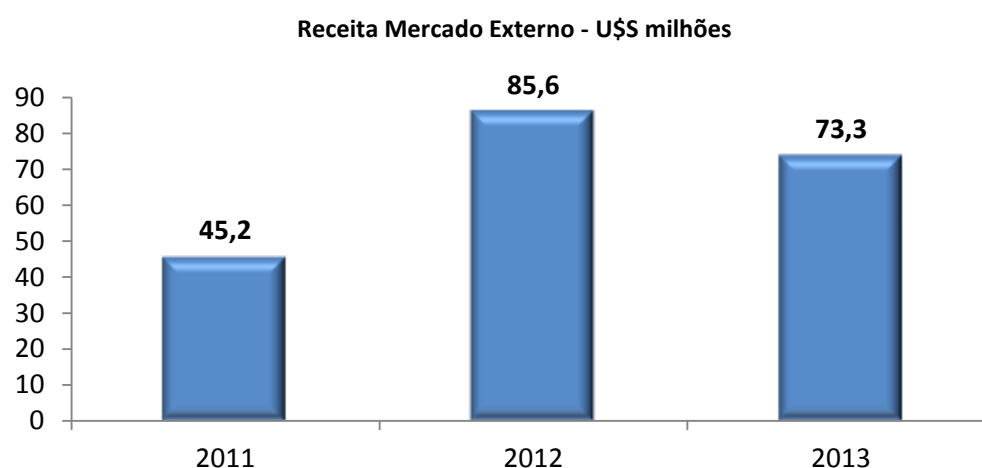
**Mercado Externo:**

A Companhia exporta seus produtos a vários países da América Latina, América do Norte, Europa, Ásia e Oceania, através de exportação direta, subsidiárias de vendas, revendedores e trading companies. A Companhia possui uma subsidiária nos EUA, a Romi Machine Tools, Ltd. Para o continente europeu, a Companhia tem uma subsidiária integral na Alemanha, denominada Romi Europa GmbH, com o objetivo de vendas e distribuição de nossos produtos, duas Fábricas na Itália com subsidiárias de vendas na Holanda, Espanha, França e Reino Unido. Em linha com a estratégia de ampliação do portfolio a Companhia adquiriu a Burkhardt + Weber Fertigungssysteme GmbH ("B+W"), empresa mundialmente reconhecida pelo alto grau de sofisticação e tecnologia dos seus produtos, onde destacam-se os centros de usinagem horizontais de grande porte e máquinas para aplicações especiais, de 4 e 5 eixos, com alta precisão e produtividade, destinados ao atendimento de setores industriais relevantes como o automotivo comercial, aeronáutico, de energia, dentre outros. Essa parceria proporcionou o aumento de sua capacidade de oferecer máquinas premium produzidas na Alemanha para seus clientes na América do Sul e do Norte, produtos esses vendidos diretamente e também por representantes comerciais no mundo todo, inclusive, na China, por meio de uma subsidiária em que B+W detém participação acionária de 30% do capital social.

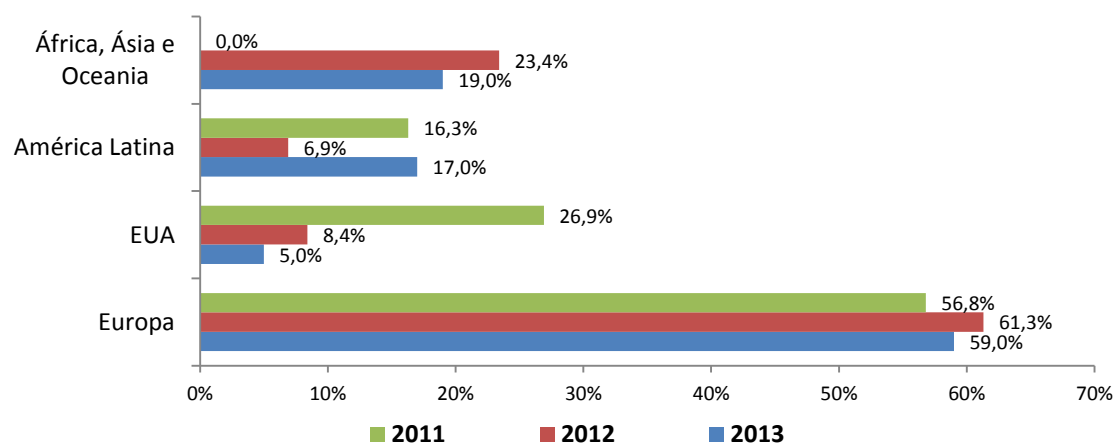
Em 2013, as receitas oriundas do mercado externo representaram 23,9% (US\$ 73,3 milhões) da Receita Operacional Líquida, em comparação com 30,1% (US\$ 85,6 milhões) em 2012. Neste período, a Europa representou 59,0% (61,3% em 2012), os EUA representaram 5,0% (8,4% em 2012), a América Latina 17,0% (6,9% em 2012) e a Ásia 19,9% (24% em 2012), que não constava no portfolio de vendas da Companhia em 2011, resultante das receitas obtidas pela B+W na China.



### 7.3 - Informações sobre produtos e serviços relativos aos segmentos operacionais



As principais regiões onde a Romi vende seus produtos estão representadas no gráfico a seguir.



Processo Competitivo:

### 7.3 - Informações sobre produtos e serviços relativos aos segmentos operacionais

O setor de máquinas-ferramenta e de máquinas para plásticos é aberto à concorrência e com a retomada da atividade econômica, tem se mostrado um ambiente bastante competitivo. Atualmente, a maior concorrência para essas unidades de negócio de máquinas industriais são os fabricantes estrangeiros.

Dispomos de todas as condições para concorrer em preços e características técnicas, tanto com os produtos nacionais como os importados, o que nos permite operar com margens atrativas. Para os fundidos e usinados também estamos inseridos em um ambiente muito competitivo, entretanto a busca contínua pela fabricação de produtos mais complexos e com maior valor agregado, poderá nos permitir a obtenção de margens mais atrativas.

Nossos maiores competidores no setor de máquinas-ferramenta e de máquinas para plásticos são os produtos importados. No setor de fundidos e usinados, nossos maiores concorrentes são Companhia nacionais tais como BR Metals, Voith e Schultz.

Dentre nossos principais concorrentes nacionais no setor de máquinas-ferramenta, podemos citar a DebMao do Brasil Ltda., (Indústrias Nardini S.A.), a Ergomat Indústria e Comércio Ltda., a Index Tornos Automáticos Indústria e Comércio Ltda. e a Heller Máquinas Operatrizes Ltda. Dentre nossos principais concorrentes estrangeiros no setor de máquinas-ferramenta, podemos citar as japonesas Yamaki Mazak Corporation, Mori Seiki Co., Ltd., Okuma Corporation.. Além destas, podemos citar as Coreanas Hyundai - WIA Machine Corporation e Doosan Infracore Machine Tools (Coreia), a Haas Automation, Inc (EUA) e a DMG - Deckel Maho Gildemeister GmbH (Alemanha).

Dentre nossos principais concorrentes nacionais no setor de máquinas injetoras de plástico, podemos citar: Haitian do Brasil Ltda., Battenfeld do Brasil Ltda., Engel do Brasil Ltda., Arburg Ltda., Milacron do Brasil Ltda., Sandretto do Brasil Ltda., e Grupo Megga (Megga Plástico). Dentre nossos principais concorrentes estrangeiros, no setor de máquinas injetoras de plástico, podemos citar: Haitian, Arburg, Krauss Maffei, Demag Sumitomo, Sinitron, FCS, CLF, Golden Eagle, FCS/Kai Mei, Grupo Meggae e Chun Power.

Dentre nossos principais concorrentes nacionais no setor de máquinas sopradoras, podemos citar: Uniplas Indústria Comércio Importação e Exportação de Máquinas e Plásticos Ltda, J.B. Lemanski & Cia Ltda (JBL PET), Multipet Sopradoras, Pavan & Zanetti, Pintarelli e Multipack. Dentre nossos principais concorrentes estrangeiros, no setor de sopradoras, podemos citar: Pavan & Zanetti, Sidel, Bekum e vários representantes com máquinas chinesas: Sicemar (Meper) e Stellmach

Fundidos e Usinados: somos também um importante fabricante brasileiro de peças fundidas e usinadas, detendo uma participação de aproximadamente 4% do mercado nacional, nos segmentos onde atuamos. As nossas peças fundidas e usinadas são destinadas principalmente à indústria automotiva pesada e leve, agrícola, de energia eólica e de bens de capital. Dentre nossos principais concorrentes nacionais no setor de fundidos e usinados, podemos citar a BR Metals, Fundimisa, Fundituba, Hubner, Intercast, Ítalo Landred, Lepe, Schultz, Tupy, Voith, Wetzel, WHB e Sudmetal.

#### (d) Eventual sazonalidade

### 7.3 - Informações sobre produtos e serviços relativos aos segmentos operacionais

Sazonalidade de Matérias Primas:

Não há.

Sazonalidade de Produtos:

A indústria de bens de capital depende, fundamentalmente, do crescimento da economia nacional e internacional, pois suas vendas dependem dos investimentos, que só ocorrem em condições de estabilidade política com crescimento econômico.

O primeiro trimestre, na comparação com os demais trimestres, historicamente reflete um desempenho menor, decorrente de férias coletivas e feriados, bem como, de expectativas de realizações das feiras mecânicas o início de abril. Portanto a retomada dos negócios no segundo trimestre é natural.

**(e) Principais insumos e matérias primas, informando (i) descrição das relações mantidas com fornecedores, inclusive se estão sujeitas a controle ou regulamentação governamental, com indicação dos órgãos e da respectiva legislação aplicável; (ii) eventual dependência de poucos fornecedores; e (iii) eventual volatilidade em seus preços.**

O fornecimento de matérias-primas e insumos é de grande importância para as nossas atividades e é responsável por aproximadamente 65% do custo de produção. Atualmente o fornecimento regular de nossos insumos é realizado por aproximadamente 2.000 fornecedores. Cerca de 16% das matérias-primas e insumos comprados são importados principalmente dos Estados Unidos da América ou da Alemanha, os demais 84% dos itens comprados são adquiridos no mercado doméstico. Não dependemos de nenhum fornecedor específico para o fornecimento de matéria-prima ou de insumos. Continuamente analisamos nossos custos e monitoramos os preços de insumos que utilizamos na fabricação de nossos produtos, tais como itens eletrônicos, elétricos, mecânicos, hidráulicos, ferramentas, resinas, ferro gusa entre outros.

Segue abaixo tabela com os nossos principais fornecedores:

| Fornecedor                      | Localização                | Produto Fornecido                    |
|---------------------------------|----------------------------|--------------------------------------|
| Siemens AG.                     | Alemanha                   | CNC e Servo-motores                  |
| Fanuc FA America Corp.          | Estados Unidos             | CNC e Servo-motores                  |
| Bosch Rexroth Ltda.             | Atibaia – SP               | Componentes Hidráulicos e mecânicos  |
| Foseco Indl. e Coml. Ltda..     | São Paulo – SP             | Resinas e Insumos p/ Fundição        |
| Duplomatic Automation Srl       | Itália                     | Componentes Mecânicos                |
| New Gifu Enterprise Ltd.        | Taiwan                     | Componentes Mecânicos                |
| Soluções Usiminas S.A.          | Guarulhos – SP             | Chapas de Aço                        |
| JCF Metalúrgica Ltda            | Piracicaba - SP            | Serviços de Rebarbação               |
| Hiwin Technologies Corp.        | Taiwan                     | Guias Lineares e fusos de esferas    |
| FW Tecnologia Ind. Com.         | Guarulhos – SP             | Componentes Mecânicos                |
| CBF Indústria de Gusa S.A.      | João Neiva - ES            | Ferro Gusa                           |
| MSA Indústria Metalúrgica Ltda. | Santa Bárbara d'Oeste – SP | Itens usinados conforme desenho Romi |

## 7.4 - Clientes responsáveis por mais de 10% da receita líquida total

### Item 7.4 - Clientes responsáveis por mais de 10% da receita líquida total

Os clientes são atendidos por uma equipe de vendas especializada, que, no Brasil, é composta por vendedores próprios, através de filiais, ou através de representantes comerciais. A nossa rede de distribuição e assistência técnica própria no Brasil conta com mais de 42 localidades, através de filiais de vendas e vendedores, distribuídos pelos principais pontos do território nacional, com administração de vendas centralizada em São Paulo.

Possuímos aproximadamente 6.000 clientes ativos nas unidades de negócio de máquinas-ferramenta, 779 de máquinas para plásticos, 15.300 clientes ativos consumidores de peças de reposição e 405 clientes ativos na unidade de negócio de fundidos e usinados. Consideramos clientes ativos aqueles que compraram nossos produtos nos últimos 5 anos.

O quadro a seguir demonstra a participação da nossa carteira de clientes em nossa receita operacional líquida:

| Carteira de Clientes | % sobre a receita operacional líquida da Companhia em 2013 |
|----------------------|------------------------------------------------------------|
| 10 maiores           | 20,30%                                                     |
| 20 maiores           | 27,77%                                                     |
| 50 maiores           | 36,99%                                                     |
| 100 maiores          | 45,41%                                                     |
| 200 maiores          | 56,18%                                                     |
| 500 maiores          | 74,49%                                                     |

Grande parte da base de nossos clientes é composta por pequenas empresas familiares.

#### (a) Montante total de receitas provenientes do cliente

A Companhia não possui clientes que sejam responsáveis por mais de 10% de sua receita líquida total.

#### (b) Segmentos operacionais afetados pelas receitas proveniente do cliente

A Companhia não possui clientes que sejam responsáveis por mais de 10% de sua receita líquida total.

## **7.5 - Efeitos relevantes da regulação estatal nas atividades**

### **Item 7.5 - Efeitos relevantes da regulação estatal nas atividades**

#### **(a) Necessidade de autorizações governamentais para o exercício das atividades e histórico de relação com a administração pública para obtenção de tais autorizações**

Todas as nossas unidades produtivas são inspecionadas e licenciadas pela autoridade competente, para a expedição do respectivo alvará (licença de funcionamento).

Na data deste Formulário de Referência, nossos estabelecimentos estão devidamente regularizados perante os órgãos competentes aos quais estamos sujeitos, mantemos responsáveis técnicos junto aos conselhos regionais correspondentes, bem como todos os registros e/ou cadastros de nossos produtos estão em vigor.

#### **(b) Política ambiental do emissor e custos incorridos para o cumprimento da regulação ambiental e, se for o caso, de outras práticas ambientais, inclusive a adesão a padrões internacionais de proteção ambiental**

Nossas atividades estão sujeitas à abrangente legislação ambiental brasileira nas esferas federal, estadual e municipal. O cumprimento desta legislação é fiscalizado por órgãos e agências governamentais, que podem impor sanções administrativas contra a Companhia por eventual inobservância da legislação.

As violações à legislação ambiental podem ainda caracterizar crime ambiental, atingindo tanto os nossos Administradores, que podem até ser presos, como a própria pessoa jurídica. Podem, ainda, acarretar penalidades administrativas como multas a serem aplicadas conforme legislação vigente, suspensão temporária ou definitiva de atividades. Tais sanções serão aplicadas independentemente da obrigação de reparar a degradação causada ao meio ambiente e a terceiros afetados.

Na esfera civil, os danos ambientais implicam responsabilidade solidária e objetiva, direta e indireta. Isto significa que a obrigação de reparar a degradação causada poderá afetar a todos direta ou indiretamente envolvidos, independentemente da comprovação de culpa dos agentes. Como consequência, a contratação de terceiros para proceder a qualquer intervenção nas nossas operações, como a disposição final de resíduos, não exime a nossa responsabilidade por eventuais danos ambientais causados pela contratada.

A legislação ambiental brasileira determina que o regular funcionamento de atividades consideradas efetiva ou potencialmente poluidoras, ou que, de qualquer forma, causem degradação do meio ambiente, está condicionado ao prévio licenciamento ambiental. Este procedimento é necessário tanto para a instalação inicial e operação do empreendimento quanto para as ampliações nele procedidas, sendo que as licenças emitidas precisam ser renovadas periodicamente. O licenciamento ambiental de atividades cujos impactos ambientais são considerados significativos está sujeito ao Estudo Prévio de Impacto Ambiental e seu respectivo Relatório de Impacto Ambiental (EIA/RIMA), assim como a implementação de medidas mitigadoras e compensatórias dos impactos ambientais causados pelo empreendimento.

O processo de licenciamento ambiental compreende, basicamente, a emissão de três licenças: licença prévia, licença de instalação e licença de operação. Cada uma destas licenças é emitida conforme a fase em que se encontra a implantação do empreendimento e a manutenção de sua validade depende do cumprimento das condicionantes que forem estabelecidas pelo órgão ambiental licenciador. A ausência de licença ambiental, independentemente de a atividade estar ou não causando danos efetivos ao meio ambiente, caracteriza a

## 7.5 - Efeitos relevantes da regulação estatal nas atividades

prática de crime ambiental além de sujeitar o infrator a penalidades administrativas tais como multas e interdição de atividades.

As demoras ou indeferimentos, por parte dos órgãos ambientais licenciadores, na emissão ou renovação dessas licenças, assim como a nossa eventual impossibilidade de atender às exigências estabelecidas por tais órgãos ambientais no curso do processo de licenciamento ambiental, poderão prejudicar, ou mesmo impedir, conforme o caso, a instalação e a operação dos nossos empreendimentos.

Nós procuramos executar todas as nossas atividades com a observância da legislação ambiental vigente, incluindo a obtenção das licenças e autorizações ambientais exigidas pelos órgãos competentes.

Submetemos nosso Sistema de Gestão Ambiental à auditoria da ABS Quality Evaluation, para a certificação pela ISO 14001 versão 2004, tendo sido certificado em 12 de agosto de 2005 e recertificado em 5 de setembro de 2011, as unidades em Santa Bárbara d'Oeste - SP, Brasil.

A certificação obtida pela Companhia vem comprovar o seu compromisso com o Meio Ambiente, inserindo princípios ambientais aplicáveis a todos os seus processos, fortalecendo a consciência ambiental dos seus colaboradores, buscando conscientemente o atendimento à legislação, prevenindo a poluição e melhorando continuamente o seu desempenho ambiental.

Os gastos totais com meio ambiente no ano de 2013, 2012 e 2011 foram respectivamente R\$ 2.642.242,87, R\$ 3.426.000,00 e R\$ 5.474.000,00.

### **(c) Dependência de patentes, marcas, licenças, concessões, franquias, contratos de royalties relevantes para o desenvolvimento das atividades**

Somos comprometidos com a qualidade de nossos produtos e serviços, com o objetivo de assegurar a satisfação dos nossos clientes, manter nossa competitividade e o nosso crescimento. Nossa filosofia é a melhoria contínua de nossos processos.

O processo de desenvolvimento tecnológico é de responsabilidade dos Departamentos de Engenharia de Produtos e das suas respectivas unidades de negócios - máquinas-ferramenta e máquinas para plásticos, o que permitiu melhorias e ganhos de produtividade no desenvolvimento de novos projetos e acompanhamento dos produtos atuais. Estes departamentos congregam uma estrutura permanente de desenvolvimento tecnológico, baseada nos Departamentos de Engenharia de Produtos e de Métodos.

Nosso desenvolvimento tecnológico próprio, voltado a produtos e processos, já resultou no depósito e concessão de mais de 60 patentes em diversos países da América, Europa e Ásia. Além do desenvolvimento próprio, temos complementado nosso acervo tecnológico através de acordos de colaboração tecnológica com empresas líderes em nível global.

## **7.5 - Efeitos relevantes da regulação estatal nas atividades**

Possuímos 11 patentes em vigor, sendo 2 no Brasil e 9 no exterior, além de 1 patente requerida no Brasil. Além disso, possuímos o registro de 17 marcas no Brasil e de 38 no exterior, sendo que mais 3 foram requeridas no Brasil.

## 7.6 - Receitas relevantes provenientes do exterior

### Item 7.6 - Receitas relevantes provenientes do exterior

#### (a) Receita proveniente dos clientes atribuídos ao país sede do emissor e sua participação na receita líquida total do emissor

A parcela da receita operacional líquida decorrente de vendas a clientes localizados no Brasil para os anos de 2013 e 2012 e 2011 está evidenciada no quadro a seguir.

#### (b) Receita proveniente dos clientes atribuídos a cada país estrangeiro e sua participação na receita líquida total do emissor

A parcela da receita operacional líquida decorrente de vendas a clientes localizados em países estrangeiros para os anos de 2013, 2012 e 2011 está evidenciada no quadro a seguir.  
em R\$

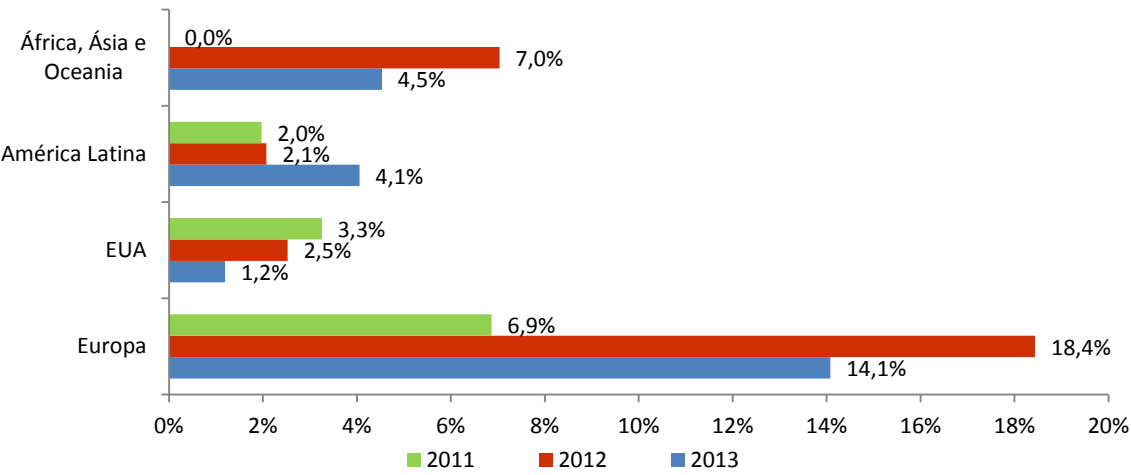
| Mercados                           | 2013              | 2012              | 2011              |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Mercado Interno</b>             | <b>508.171,00</b> | <b>431.827,00</b> | <b>554.767,00</b> |
| <i>participação % na ROL</i>       | <i>76,1%</i>      | <i>69,9%</i>      | <i>87,9%</i>      |
| <b>Mercado Externo</b>             | <b>159.252,00</b> | <b>185.734,00</b> | <b>76.287,00</b>  |
| <i>participação % na ROL</i>       | <i>23,9%</i>      | <i>30,1%</i>      | <i>12,1%</i>      |
| <b>Receita Operacional Líquida</b> | <b>667.423,00</b> | <b>617.561,00</b> | <b>631.054,00</b> |

#### (c) Receita total proveniente de países estrangeiros e sua participação na receita líquida total do emissor

| Mercado Externo<br>% sobre ROL | 2013        | 2012         | 2011         |
|--------------------------------|-------------|--------------|--------------|
| Europa                         | 14,1        | 18,4%        | 6,9%         |
| EUA                            | 1,2         | 2,5%         | 3,3%         |
| América Latina                 | 4,1         | 2,1%         | 2,0%         |
| África, Ásia e Oceania         | 4,5         | 7,0%         | 0,0%         |
| <b>Mercado Externo</b>         | <b>23,9</b> | <b>30,1%</b> | <b>12,1%</b> |



7.6 - Receitas relevantes provenientes do exterior



## **7.7 - Efeitos da regulação estrangeira nas atividades**

### **Item 7.7 - Efeitos da regulação estrangeira nas atividades**

A Companhia obedece a regulação pertinente aos produtos que ela comercializa em diferentes países.

Movimentos atípicos, como medidas protecionistas ou quedas de mercado podem de algum modo afetar as vendas de seus produtos. Contudo, a concentração de vendas, seja por país destinatário, ou cliente específico não é relevante no montante total de vendas do emissor.

## 7.8 - Relações de longo prazo relevantes

### Item 7.8 - Relações de longo prazo relevantes

Em 26 de janeiro de 2012, a Companhia e a Centrais Elétricas Cachoeira Dourada S.A. - CDSA, pertencente ao grupo Endesa, resolveram aditar o contrato de compra de energia elétrica firmado em 1º de maio de 2007, objetivando adequar o volume de energia elétrica originalmente contratado às atuais necessidades da Companhia. Como resultado dessa adequação o período de fornecimento da energia elétrica foi estendido por mais um ano, ou seja, até 31 de dezembro de 2014, e passou a refletir os seguintes valores os quais são reajustados anualmente pelo Índice Geral de Preços de Mercado - IGP-M:

| <b>Ano de fornecimento</b> | <b>Valor</b> |
|----------------------------|--------------|
| 2015                       | 9.709        |
| Total                      | 9.709        |

A Administração da Companhia é da opinião de que esse contrato está condizente com as necessidades de consumo de energia elétrica para o prazo contratado.

Anualmente publicamos o Relatório Anual Romi. Parte cada vez mais importante do relatório, os Indicadores de Sustentabilidade Romi, têm sido produzidos com base no GRI - *Global Reporting Initiative*, que é a principal ferramenta de comunicação do nosso desempenho social, ambiental e econômico. O modelo de relatório da GRI é atualmente o mais completo e mundialmente difundido e aceito pois proporciona a comparabilidade, credibilidade, periodicidade e legitimidade da informação na comunicação do desempenho social, ambiental e econômico das organizações. Este documento pode ser encontrado no site da Companhia ([http://www.romi.com/index.php?id=relatorio\\_anual](http://www.romi.com/index.php?id=relatorio_anual)). As informações referentes ao ano de 2013 serão publicadas ao longo de 2014.

## **7.9 - Outras informações relevantes**

### **7.9 - Outras informações relevantes**

Todas as informações relevantes e pertinentes a este tópico foram divulgadas nos itens anteriores.

## 8.1 - Descrição do Grupo Econômico

### Item 8.1 - Descrição do Grupo Econômico

#### (a) Controladores diretos e indiretos

Abaixo, são apresentadas as tabelas contendo a posição acionária dos controladores da Companhia, em 31 de dezembro de 2012:

| ACIONISTAS COM MAIS DE 5% DAS AÇÕES DE CADA ESPÉCIE E CLASSE<br>quantidade de ações - em unidades |                     |                   |               |                   |               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| Acionista                                                                                         | CNPJ                | Ordinárias        | %             | Total             | %             |
| Fênix Empreendimentos S.A.                                                                        | 51.319.358/0001-12  | 27.166.190        | 37,9%         | 27.166.190        | 37,9%         |
| Fundacao Petrobras De Seguridade Social-Petros                                                    | 034.053.942/0001-50 | 7.016.145         | 9,8%          | 7.016.145         | 9,8%          |
| Genesis Smaller Companies <sup>(1)</sup>                                                          | 005.839.127/0001-12 | 5.332.100         | 7,4%          | 5.332.100         | 7,4%          |
| Demais                                                                                            |                     | 32.243.212        | 44,9%         | 32.243.212        | 44,9%         |
| <b>Total</b>                                                                                      |                     | <b>71.757.647</b> | <b>100,0%</b> | <b>71.757.647</b> | <b>100,0%</b> |

<sup>(1)</sup> Administrador de fundos - Inglaterra

| POSIÇÃO DOS CONTROLADORES<br>em 31/12/2013 |                     |               |
|--------------------------------------------|---------------------|---------------|
| Acionista                                  | Quantidade de Ações | %             |
| <b>Controladores</b>                       |                     |               |
| Fênix Empreendimentos S.A.                 | 27.166.190          | 37,9%         |
| Famílias Romi e Chiti                      | 34.046.000          | 47,4%         |
| Fundação Romi                              | 1.406.260           | 2,0%          |
| <b>Total</b>                               | <b>62.618.450</b>   | <b>87,3%</b>  |
| Diretoria                                  | 21.500              | 0,0%          |
| Conselho de Administração                  | 306.078             | 0,4%          |
| Ações em Tesouraria                        | 0                   | 0,0%          |
| Em circulação                              | 8.811.619           | 12,3%         |
| <b>Total</b>                               | <b>71.757.647</b>   | <b>100,0%</b> |

#### (b) Controladas e coligadas

Possuímos sete subsidiárias:

A Romi Machine Tools Ltd. é a uma subsidiária constituída nos Estados Unidos da América sendo a responsável pela distribuição de máquinas-ferramenta e fundidos e usinados para a América do Norte.

A Romi Europa GmbH, por sua vez, constituída na Alemanha, é responsável pela distribuição de máquinas ferramenta, peças de reposição e assistência técnica na Europa, além da totalidade do capital social da subsidiária Burkhardt + Weber Fertigungssysteme GmbH ("B+W").

A Romi Italia S.r.l. foi constituída para adquirir um conjunto de ativos da Sandretto Industrie S.r.l. in Amministrazione Straordinaria ("Sandretto"), compreendendo terrenos, prédios, instalações, máquinas, equipamentos, ferramentas, veículos, móveis, computadores, software, tecnologia, desenhos, marcas, patentes, informações técnicas e comerciais, além da totalidade do capital social das quatro subsidiárias integrais da Sandretto, situadas no Reino Unido, Holanda, Espanha e França. Está em processo de liquidação.

A Romi A.L. S.A. é uma subsidiária constituída no Uruguai para representação comercial para operações no mercado externo.

## **8.1 - Descrição do Grupo Econômico**

A Rominor, Comércio Empreendimentos e Participações S.A. e a Interocean Comercial, Importadora e Exportadora são as nossas duas subsidiárias no Brasil. Enquanto atualmente a primeira possui e administra alguns imóveis e outros recursos próprios, a segunda é uma sociedade trading que se encontra inativa.

A Sandretto México é uma subsidiária constituída no México para a comercialização e prestação de serviços relacionados aos produtos fabricados pela Companhia.

### **(c) Participações do emissor em sociedades do grupo**

As únicas sociedades do grupo que detêm participação societária na Companhia são aquelas elencadas no item “a” acima.

### **(d) Participações de sociedades do grupo no emissor**

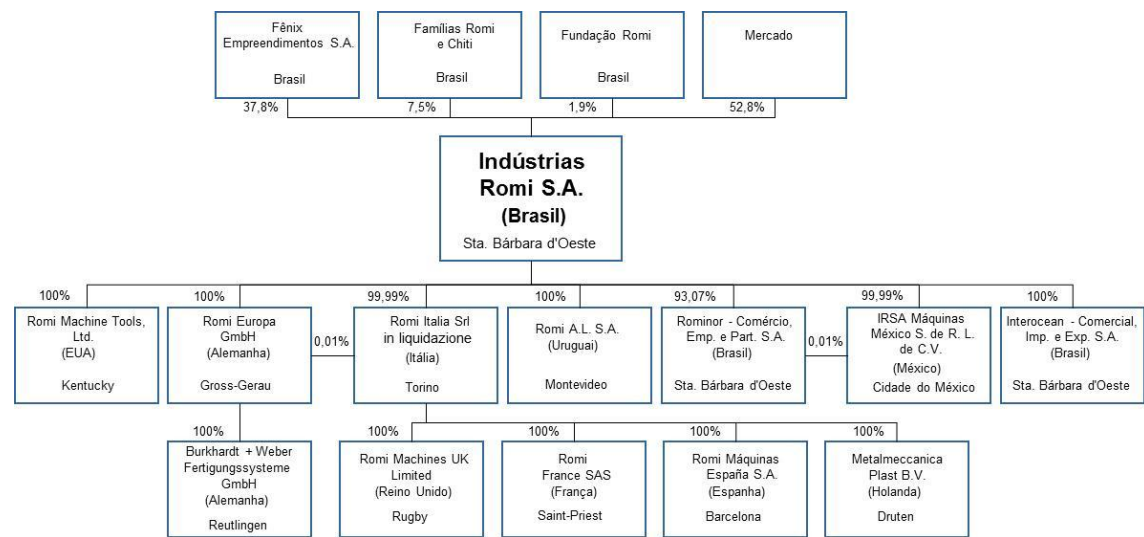
As únicas sociedades do grupo que detêm participação societária na Companhia são aquelas elencadas no item “a” acima.

### **(e) Sociedades sob controle comum**

Informado no item 8.2.

8.2 - Organograma do Grupo Econômico

Item 8.2 - Organograma do Grupo Econômico



### 8.3 - Operações de reestruturação

|                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Data da operação</b>                       | <b>18/09/2013</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Evento societário</b>                      | Outro                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Descrição do evento societário "Outro"</b> | Liquidação Voluntária da Romi Itália                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Descrição da operação</b>                  | <p>Em 18 de setembro de 2013, foi aprovada pelo Conselho de Administração da Romi, no âmbito da Liquidação Voluntária da Romi Itália, a alienação pelo valor de Um Euro, (i) de certos ativos da Romi Itália para a Scout One S.r.l. ("Comprador"), e (ii) da marca Sandretto e da propriedade intelectual relativas aos projetos de engenharia para empresa controlada pela Regione de Piemonte (órgão governamental). Como parte essencial desse processo, foi considerada a assunção de parte substancial dos empregados da Romi Itália pelo Comprador, assim como os riscos trabalhistas relacionados a esses contratos de trabalho. A Romi Itália permanece em processo de liquidação, possuindo em seu acervo líquido:</p> <p>a) imóvel situado na cidade de Grugliasco, com 11.680 m2 de área total, localizado em uma área de grande concentração industrial, observando-se que o objetivo da Companhia é alienar esse ativo como parte do processo de liquidação da Romi Itália;</p> <p>b) subsidiárias de vendas e prestação de serviços pós venda localizadas na França, Inglaterra e Espanha, que continuarão a auxiliar na estratégia da Romi de expansão e internacionalização das suas operações.</p> |
| <b>Data da operação</b>                       | <b>23/04/2013</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Evento societário</b>                      | Outro                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Descrição do evento societário "Outro"</b> | Liquidação Voluntária                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <b>Descrição da operação</b>                  | <p>A Romi iniciou tratativas com órgãos sindicais e da administração italianos em 16 de março de 2012, visando à adequação da estrutura da Romi Itália à situação de mercado, que se mantém adversa desde a sua aquisição ocorrida em 2008. Após diversas tentativas de realização de tal plano, e tendo em vista o agravamento da situação econômico-financeira da Romi Itália, a Administração da Companhia concluiu pela descontinuidade das operações locais como sendo a solução que melhor atende aos interesses da Companhia e à geração de valor ao acionista, alinhada ao seu plano estratégico.</p> <p>Em 23 de abril de 2013, foi aprovada pelo Conselho de Administração de Indústrias Romi S.A. ("Romi") e pelos órgãos de governança de suas subsidiárias, a abertura do processo de liquidação voluntária de sua subsidiária sediada na Itália, Romi Italia S.r.l. ("Romi Itália").</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Data da operação</b>                       | <b>31/01/2012</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Evento societário</b>                      | Alienação e aquisição de controle societário                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |



### 8.3 - Operações de reestruturação

|                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Descrição da operação</b>                  | <p>Em 22 de dezembro de 2011, a Romi anunciou a compra, por meio da Romi Europa, sua subsidiária direta integral, da Burkhardt + Weber Fertigungssysteme GmbH ("B+W"), importante e tradicional fabricante alemã de máquinas-ferramenta. A B+W está instalada em uma região industrial de destaque e polo de desenvolvimento de alta tecnologia em manufatura, em Reutlingen, na Alemanha. Seus produtos são vendidos diretamente e também por representantes comerciais no mundo todo, inclusive, na China, por meio de uma subsidiária em que B+W detém participação acionária de 30% do capital social. Ela é reconhecida mundialmente pelo alto grau de sofisticação e tecnologia dos seus produtos, e em seu portfólio destacam-se os centros de usinagem horizontais de grande porte e máquinas para aplicações especiais, de 4 e 5 eixos, com alta precisão e produtividade, destinados ao atendimento de setores industriais relevantes como o automotivo comercial, aeronáutico, de energia, dentre outros.</p> <p>A aquisição, concluída em 31 de janeiro de 2012, está em linha com o plano estratégico da Romi, de ampliar o seu portfólio de produtos com maior conteúdo tecnológico e expandir globalmente suas bases de operações e de mercados. Nos próximos anos, a Romi adicionará produtos B+W ao seu portfólio de máquinas-ferramenta, aumentando assim sua capacidade de oferecer para seus clientes da América do Sul e do Norte máquinas premium, com maior precisão, produzidas na Alemanha.</p> <p>O valor pago foi de € 20,5 milhões, dos quais € 4,1 referem-se a posição de caixa líquido da empresa. Assim, o "enterprise value" da referida aquisição foi de aproximadamente € 16,4 milhões.</p> |
| <b>Data da operação</b>                       | <b>22/11/2011</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Evento societário</b>                      | Outro                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Descrição do evento societário "Outro"</b> | Recompra de ações                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Descrição da operação</b>                  | <p>Em 22 de agosto de 2011, o Conselho de Administração aprovou o programa de aquisição de ações ordinárias de emissão da Companhia, sendo que as operações de aquisição de ações serão realizadas entre 22/08/2011 e 16/08/2012 e a quantidade de ações ordinárias a ser adquirida será de até 3.000.000 (três milhões), representando 7,64% das ações ordinárias em circulação no mercado.</p> <p>Durante a vigência do Programa, a Companhia adquiriu 2.999.900 ações no montante de R\$ 17.849.918,18, representando um valor médio de aquisição de R\$ 5,95 por ação.</p> <p>Essas ações adquiridas impactaram o cálculo do lucro por ação do período.</p> <p>O objetivo da Companhia com o Programa foi maximizar a geração de valor para o seu acionista, através da aplicação de parte dos seus recursos financeiros disponíveis, dentro do montante global das reservas de lucro e de capital.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

## **8.4 - Outras informações relevantes**

### **Item 8.4 - Outras informações relevantes**

Todas as informações relevantes e pertinentes a este tópico foram divulgadas nos itens anteriores.

**9.1 - Bens do ativo não-circulante relevantes - outros****Item 9.1 - Bens do ativo não-circulante relevantes - outros**

Não temos outros bens relevantes, além dos que serão tratados nos itens 9.1.a. – Ativo Imobilizado, 9.1.b. – Patentes/marcas/licenças e 9.1.c. – Participação em sociedades.

**9.1 - Bens do ativo não-circulante relevantes / 9.1.a - Ativos imobilizados**

| Descrição do bem do ativo imobilizado                                            | País de localização | UF de localização | Município de localização | Tipo de propriedade |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|--------------------------|---------------------|
| INFRAESTRUTURA DO PROJETO VULCANO                                                | Brasil              | SP                | Santa Barbara dOeste     | Própria             |
| EDIFICIO INDUSTRIAL UN.10                                                        | Brasil              | SP                | Santa Barbara dOeste     | Própria             |
| EDIF.INDL.UN.11                                                                  | Brasil              | SP                | Santa Barbara dOeste     | Própria             |
| PRÉDIO DE LOGÍSTICA - PROJETO PARADISO                                           | Brasil              | SP                | Santa Barbara dOeste     | Própria             |
| DEPÓSITO DE RESÍDUOS MEDINDO 2800M2                                              | Brasil              | SP                | Santa Barbara dOeste     | Própria             |
| CENTRO DE USINAGEM DE DUPLA COLUNA MODEL MCR-BII 30X65 EAP OKUMA                 | Brasil              | SP                | Santa Barbara dOeste     | Própria             |
| CENTRO DE USINAGEM DUPLA COLUNA MODELO MCR-A5C 25X30 OKUMA                       | Brasil              | SP                | Santa Barbara dOeste     | Própria             |
| CENTRO DE USINAGEM DUPLA COLUNA MODELO MCR-A5C 25x30 OKUMA                       | Brasil              | SP                | Santa Barbara dOeste     | Própria             |
| DEPÓSITO DE ALMOXARIFADO GERAL UF-10 MEDINDO 1411,80M2                           | Brasil              | SP                | Santa Barbara dOeste     | Própria             |
| LICENÇA DE USO DE PROGRAMAS DE COMPUTADOR CONTRATO OLSA V050108                  | Brasil              | SP                | Santa Barbara dOeste     | Própria             |
| RETIFICA PLANA MODEL SF-3-60-VA-II CNC                                           | Brasil              | SP                | Santa Barbara dOeste     | Própria             |
| ROMI PH800 EIXO Y 1130MM W89711                                                  | Brasil              | SP                | Santa Barbara dOeste     | Própria             |
| MAQUINA AUTOMATICA P/ MOLDAGEM DE AREIA VERDE SINTO                              | Brasil              | SP                | Santa Barbara dOeste     | Própria             |
| CENTRO DE USINAGEM HORIZONTAL INGERSOLL                                          | Brasil              | SP                | Santa Barbara d'Oeste    | Própria             |
| MÁQUINA LASER P/ CORTE DE CHAPAS METÁLICAS DE 25MM TRULASER 5030 CLASSIC         | Brasil              | SP                | Santa Barbara dOeste     | Própria             |
| LINHA DE DISTRIBUIÇÃO INTERNA P/ SUBESTAÇÃO DE ENERGIA UF-10                     | Brasil              | SP                | Santa Barbara dOeste     | Própria             |
| MÁQUINA P/ RETIFICAR SUPERFICIES PLANAS TIPO PORTAL C/ 02 COLUNAS SCHMALTZ       | Brasil              | SP                | Santa Barbara dOeste     | Própria             |
| SISTEMA DE EXAUSTÃO DOS FORNOS DE INDUÇÃO BERNAUER COMPLETO                      | Brasil              | SP                | Santa Barbara dOeste     | Própria             |
| CENTRO USINAGEM VERTICAL CNC MOD.MCR-BII 25X50 OKUMA                             | Brasil              | SP                | Santa Bárbara D'oeste    | Própria             |
| PRÉDIO ESTOQUE DE MÁQUINAS UF15/ UF16                                            | Brasil              | SP                | Santa Barbara dOeste     | Própria             |
| CENTRO DE USINAGEM HORIZONTAL MODELO MCX 900 BW                                  | Brasil              | SP                | Santa Barbara d'Oeste    | Própria             |
| PONTE ROLANTE DUPLA VIGA MODEL CARRO-GANCHO P/ 50/20 TONELADAS MARCA GH #500133A | Brasil              | SP                | Santa Barbara d'Oeste    | Própria             |
| CENTRO DE USINAGEM HORIZONTAL MODELO MCX 900 BW                                  | Brasil              | SP                | Santa Barbara d'Oeste    | Própria             |
| CENTRO DE USINAGEM HORIZONTAL MODELO MCX 900 BW                                  | Brasil              | SP                | Santa Bárbara D'oeste    | Própria             |
| CONSTRUÇÃO CIVIL DA LINHA DE MOLDAGEM V2 UF-10                                   | Brasil              | SP                | Santa Bárbara D'oeste    | Própria             |
| EDIFICIO DA UNIDADE 14                                                           | Brasil              | SP                | Santa Bárbara D'oeste    | Própria             |

**9.1 - Bens do ativo não-circulante relevantes / 9.1.a - Ativos imobilizados**

| Descrição do bem do ativo imobilizado                                            | País de localização | UF de localização | Município de localização | Tipo de propriedade |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|--------------------------|---------------------|
| MÁQUINAS AUTOMÁTICAS PARA GERENCIAMENTO DA PRODUÇÃO COM SISTEMAS ERP E OU KANBAN | Brasil              | SP                | Santa Bárbara D'oeste    | Própria             |
| MÁQUINA DE CORTE A LASER MARCA BYSTRONIC MOD. BYSPRINT II 3015 DE 300 WATTS TURB | Brasil              | SP                | Santa Bárbara D'oeste    | Própria             |
| Recuperação de Estruturas e Troca de Telhado da UF10 (2º etapa)                  | Brasil              | SP                | Santa Bárbara D'oeste    | Própria             |
| IMÓVEL RURAL 24,2 HA DE AGRO PECUÁRIA MATR. ROMI 64806, UF82                     | Brasil              | SP                | Santa Barbara d'Oeste    | Própria             |
| MÁQUINA DE CORTE A LASER MARCA BYSTRONIC MOD. BYSPRINT II 3015 DE 300 WATTS TURB | Brasil              | SP                | Santa Bárbara D'oeste    | Própria             |
| CAMARA DE JATEAMENTO C/ 12 TURBINAS SINTO                                        | Brasil              | SP                | Santa Barbara d'Oeste    | Própria             |
| CAIXA DE MOLDAGEM P/ LINHA V2                                                    | Brasil              | SP                | Santa Barbara d'Oeste    | Própria             |
| CENTUR 80A V 1.0 5000MM A2-20 SIEMENS -BRASIL                                    | Brasil              | SP                | Santa Bárbara D'oeste    | Própria             |
| DEPÓSITO para Estação de Tratamento de Efluentes no DISTRITO                     | Brasil              | SP                | Santa Bárbara D'oeste    | Própria             |
| DEPÓSITO DE INFLAMÁVEIS MEDINDO 1100 M2                                          | Brasil              | SP                | Santa Bárbara D'oeste    | Própria             |
| PRÉDIO DA NOVA FUNDIÇÃO UF-82                                                    | Brasil              | SP                | Santa Barbara d'Oeste    | Própria             |
| PREDIO FABRICA UF16 C/8.800,00 M2                                                | Brasil              | SP                | Santa Barbara d'Oeste    | Própria             |
| INFRAESTRUTURA P/ AS ÁREAS EXTERNAS DAS OBRAS DO PROJETO PARADISO DISTRITO       | Brasil              | SP                | Santa Barbara d'Oeste    | Própria             |
| DEPÓSITO MULTIUSO PROJETO PARADISO                                               | Brasil              | SP                | Santa Bárbara D'oeste    | Própria             |
| FRESADORA HORIZONTAL ESPECIAL INGERSOLL MOD FHE 750                              | Brasil              | SP                | Santa Barbara d'Oeste    | Própria             |
| CENTRO DE USINAGEM HORIZONTAL DE DUPLA COLUNA TIPO PORTICO OKUMA                 | Brasil              | SP                | Santa Barbara d'Oeste    | Própria             |
| FRESADORA ESPECIAL CNC MOD.15000 FPV ZAYER                                       | Brasil              | SP                | Santa Bárbara D'oeste    | Própria             |
| FRESADORA ESPECIAL CNC MOD.FPU 682 ZAYER                                         | Brasil              | SP                | Santa Bárbara D'oeste    | Própria             |
| MANDRILHADORA MARCA LAZZATI MODELO LINE T-TYPE HB130T                            | Brasil              | SP                | Santa Bárbara D'oeste    | Própria             |
| PONTE ROLANTE DUPLA VIGA MODEL CARRO-GANCHO P/ 50/20 TONELADAS MARCA GH #500132A | Brasil              | SP                | Santa Bárbara D'oeste    | Própria             |
| PRÉDIO RESTAURANTE DO DISTRITO                                                   | Brasil              | SP                | Santa Bárbara D'oeste    | Própria             |
| RETIFICADORA DE BARRAMENTO MOD. 40.1052525 WALDRICH COBURG                       | Brasil              | SP                | Santa Bárbara D'oeste    | Própria             |
| TERRENO 362.513,73 M2 SITUADO NA SP.304 KM.141,5 TOTAL                           | Brasil              | SP                | Santa Bárbara D'oeste    | Própria             |
| ROMI VT 2500 RAM (COM FERRA ACIONADA + EIXO C) V1.0 MARCA SIEMENS                | Brasil              | SP                | Santa Bárbara D'oeste    | Própria             |

**9.1 - Bens do ativo não-circulante relevantes / 9.1.b - Patentes, marcas, licenças, concessões, franquias e contratos de transferência de tecnologia**

| <b>Tipo de ativo</b>                    | <b>Descrição do ativo</b>                                                                         | <b>Território atingido</b> | <b>Duração</b> | <b>Eventos que podem causar a perda dos direitos</b>      | <b>Consequência da perda dos direitos</b>                                      |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| Contrato de transferência de tecnologia | Cessão de direitos de tecnologia e propriedade intelectual para fabricação de máquinas sopradoras | Não aplicável              | Não aplicável  | Não pagamento do contrato de transferência de tecnologia  | Perda de receitas, entretando não significativa para a receita total do grupo. |
| Contrato de transferência de tecnologia | Transferência de tecnologia entre Romi e Lazzati para fabricação de máquinas para plástico        | Não aplicável              | Não aplicável  | Não pagamento do contrato de transferência de tecnologia. | Perda de receitas, entretando não significativa para a receita total do grupo. |
| Contrato de transferência de tecnologia | Contrato de transferência de tecnologia celebrado entre Romi e PFG S.R.L. em 13/05/2010.          | Não aplicável              | Não aplicável  | Não pagamento do contrato de transferência de tecnologia. | Perda de receitas, entretando não significativa para a receita total do grupo. |
| Contrato de transferência de tecnologia | Transferência de Tecnologia entre Romi e Litz Hitech                                              | Não aplicável              | 5 anos         | Não pagamento do contrato de transferência de tecnologia. | Perda de receitas, entretando não significativa para a receita total do grupo. |

**9.1 - Bens do ativo não-circulante relevantes / 9.1.c - Participações em sociedades**

| Razão social                                                                                                                                                                                         | CNPJ                        | Código CVM                 | Tipo sociedade                           | País sede                 | UF sede | Município sede       | Descrição das atividades desenvolvidas                                                                   | Participação do emisor (%) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|------------------------------------------|---------------------------|---------|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Exercício social                                                                                                                                                                                     | Valor contábil - variação % | Valor mercado - variação % | Montante de dividendos recebidos (Reais) |                           | Data    | Valor (Reais)        |                                                                                                          |                            |
| Helen Acquisition Corp.                                                                                                                                                                              | 00.000.000/0000-00          | -                          | Controlada                               | Estados Unidos            | NY      | New York             | Holding não operacional que tem por objetivo a participação em outras sociedades.                        | 100,000000                 |
|                                                                                                                                                                                                      |                             |                            |                                          | Valor mercado             |         |                      |                                                                                                          |                            |
| 31/12/2013                                                                                                                                                                                           | 0,000000                    | 0,000000                   | 0,00                                     | Valor contábil 31/12/2012 |         | 0,00                 |                                                                                                          |                            |
| 31/12/2012                                                                                                                                                                                           | 0,000000                    | 0,000000                   | 0,00                                     |                           |         |                      |                                                                                                          |                            |
| 31/12/2011                                                                                                                                                                                           | 0,000000                    | 0,000000                   | 0,00                                     |                           |         |                      |                                                                                                          |                            |
| Razões para aquisição e manutenção de tal participação                                                                                                                                               |                             |                            |                                          |                           |         |                      |                                                                                                          |                            |
| A Companhia tinha por objetivo, com essa sociedade, efetivas aquisições de outras sociedades fora do Brasil. Em fevereiro de 2011, a Companhia decidiu retornar o capital investido nessa companhia. |                             |                            |                                          |                           |         |                      |                                                                                                          |                            |
| Interocean Comércio Importadora e Exportadora                                                                                                                                                        | 62.091.038/0001-74          | -                          | Controlada                               | Brasil                    | SP      | Santa Barbara dOeste | "Trading" inativa nos períodos apresentados.                                                             | 100,000000                 |
|                                                                                                                                                                                                      |                             |                            |                                          | Valor mercado             |         |                      |                                                                                                          |                            |
| 31/12/2013                                                                                                                                                                                           | 0,000000                    | 0,000000                   | 0,00                                     | Valor contábil 31/12/2012 |         | 8.063,17             |                                                                                                          |                            |
| 31/12/2012                                                                                                                                                                                           | -0,317394                   | 0,000000                   | 0,00                                     |                           |         |                      |                                                                                                          |                            |
| 31/12/2011                                                                                                                                                                                           | 30,515600                   | 0,000000                   | 0,00                                     |                           |         |                      |                                                                                                          |                            |
| Razões para aquisição e manutenção de tal participação                                                                                                                                               |                             |                            |                                          |                           |         |                      |                                                                                                          |                            |
| "Trading" inativa nos períodos apresentados.                                                                                                                                                         |                             |                            |                                          |                           |         |                      |                                                                                                          |                            |
| Romi A.L. S.A.                                                                                                                                                                                       | 00.000.000/0000-00          | -                          | Controlada                               | Uruguai                   |         | Montevideu           | Representação comercial para a América latina.                                                           | 100,000000                 |
|                                                                                                                                                                                                      |                             |                            |                                          | Valor mercado 31/12/2012  |         | 0,00                 |                                                                                                          |                            |
| 31/12/2013                                                                                                                                                                                           | 0,268443                    | 0,000000                   | 0,00                                     | Valor contábil 31/12/2013 |         | 3.229.414,24         |                                                                                                          |                            |
| 31/12/2012                                                                                                                                                                                           | 0,275490                    | 0,000000                   | 0,00                                     |                           |         |                      |                                                                                                          |                            |
| 31/12/2011                                                                                                                                                                                           | 39,585200                   | 0,000000                   | 0,00                                     |                           |         |                      |                                                                                                          |                            |
| Razões para aquisição e manutenção de tal participação                                                                                                                                               |                             |                            |                                          |                           |         |                      |                                                                                                          |                            |
| Representação comercial para a América latina.                                                                                                                                                       |                             |                            |                                          |                           |         |                      |                                                                                                          |                            |
| Romi Europa GmbH                                                                                                                                                                                     | 00.000.000/0000-00          | -                          | Controlada                               | Alemanha                  |         | Munique              | Assistência técnica e apoio a revendedores da Europa, Ásia, África e Oceania e participação em empresas. | 100,000000                 |
|                                                                                                                                                                                                      |                             |                            |                                          | Valor mercado             |         |                      |                                                                                                          |                            |
| 31/12/2013                                                                                                                                                                                           | 0,234704                    | 0,000000                   | 0,00                                     | Valor contábil 31/12/2013 |         | 82.377.227,03        |                                                                                                          |                            |

**9.1 - Bens do ativo não-circulante relevantes / 9.1.c - Participações em sociedades**

| Razão social                                                                                                                                                       | CNPJ                        | Código CVM                 | Tipo sociedade                           | País sede             | UF sede    | Município sede        | Descrição das atividades desenvolvidas                                                                                                                                                          | Participação do emisor (%) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|------------------------------------------|-----------------------|------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Exercício social                                                                                                                                                   | Valor contábil - variação % | Valor mercado - variação % | Montante de dividendos recebidos (Reais) |                       | Data       | Valor (Reais)         |                                                                                                                                                                                                 |                            |
| 31/12/2012                                                                                                                                                         | 0,301619                    | 0,000000                   | 0,00                                     |                       |            |                       |                                                                                                                                                                                                 |                            |
| 31/12/2011                                                                                                                                                         | 4542,917700                 | 0,000000                   | 0,00                                     |                       |            |                       |                                                                                                                                                                                                 |                            |
| <b>Razões para aquisição e manutenção de tal participação</b>                                                                                                      |                             |                            |                                          |                       |            |                       |                                                                                                                                                                                                 |                            |
| É estratégico para a Companhia manter uma assistência técnica permanente, para seus clientes nos continentes referenciados.                                        |                             |                            |                                          |                       |            |                       |                                                                                                                                                                                                 |                            |
| Romi Itália S.R.L.                                                                                                                                                 | 00.000.000/0000-00          | -                          | Controlada                               | Itália                |            | Turin                 | Empresa dona das subsidiárias da França, UK, Espanha e Holanda que são responsáveis por distribuição de máquinas para plástico e máquinas-ferramenta, peças de reposição e assistência técnica. | 100,000000                 |
|                                                                                                                                                                    |                             |                            |                                          | <b>Valor mercado</b>  |            |                       |                                                                                                                                                                                                 |                            |
| 31/12/2013                                                                                                                                                         | -1,955178                   | 0,000000                   | 0,00                                     | <b>Valor contábil</b> | 31/12/2013 | -12.313.024,58        |                                                                                                                                                                                                 |                            |
| 31/12/2012                                                                                                                                                         | -0,463691                   | 0,000000                   | 0,00                                     |                       |            |                       |                                                                                                                                                                                                 |                            |
| 31/12/2011                                                                                                                                                         | -57,973500                  | 0,000000                   | 0,00                                     |                       |            |                       |                                                                                                                                                                                                 |                            |
| <b>Razões para aquisição e manutenção de tal participação</b>                                                                                                      |                             |                            |                                          |                       |            |                       |                                                                                                                                                                                                 |                            |
| Desenvolvimento de projetos, produção e venda, distribuição, importação e exportação de máquinas e equipamentos para o processamento de matérias-primas plásticas. |                             |                            |                                          |                       |            |                       |                                                                                                                                                                                                 |                            |
| Romi Machine Tools, Ltd.                                                                                                                                           | 00.000.000/0000-00          | -                          | Controlada                               | Estados Unidos        |            | Erlanger              | Distribuição de máquinas-ferramenta e fundidos e usinados para a América do Norte.                                                                                                              | 100,000000                 |
|                                                                                                                                                                    |                             |                            |                                          | <b>Valor mercado</b>  |            |                       |                                                                                                                                                                                                 |                            |
| 31/12/2013                                                                                                                                                         | 0,522912                    | 0,000000                   | 0,00                                     | <b>Valor contábil</b> | 31/12/2013 | -7.446.553,64         |                                                                                                                                                                                                 |                            |
| 31/12/2012                                                                                                                                                         | 0,378101                    | 0,000000                   | 0,00                                     |                       |            |                       |                                                                                                                                                                                                 |                            |
| 31/12/2011                                                                                                                                                         | -38,543800                  | 0,000000                   | 0,00                                     |                       |            |                       |                                                                                                                                                                                                 |                            |
| <b>Razões para aquisição e manutenção de tal participação</b>                                                                                                      |                             |                            |                                          |                       |            |                       |                                                                                                                                                                                                 |                            |
| Distribuição de máquinas-ferramenta e fundidos e usinados para a América do Norte                                                                                  |                             |                            |                                          |                       |            |                       |                                                                                                                                                                                                 |                            |
| Rominor Comércio Empreendimentos e Participações S.A.                                                                                                              | 84.696.814/0001-00          | -                          | Controlada                               | Brasil                | SP         | Santa Barbara d'Oeste | Empreendimentos e participações em geral.                                                                                                                                                       | 93,070000                  |
|                                                                                                                                                                    |                             |                            |                                          | <b>Valor mercado</b>  |            |                       |                                                                                                                                                                                                 |                            |
| 31/12/2013                                                                                                                                                         | -0,031781                   | 0,000000                   | 0,00                                     | <b>Valor contábil</b> | 31/12/2013 | 24.356.225,83         |                                                                                                                                                                                                 |                            |
| 31/12/2012                                                                                                                                                         | -0,114613                   | 0,000000                   | 0,00                                     |                       |            |                       |                                                                                                                                                                                                 |                            |
| 31/12/2011                                                                                                                                                         | -0,341200                   | 0,000000                   | 0,00                                     |                       |            |                       |                                                                                                                                                                                                 |                            |



9.1 - Bens do ativo não-circulante relevantes / 9.1.c - Participações em sociedades

| Razão social                                                                                           | CNPJ                        | Código CVM                 | Tipo sociedade                           | País sede      | UF sede    | Município sede        | Descrição das atividades desenvolvidas                                                      | Participação do emisor (%) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|------------------------------------------|----------------|------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Exercício social                                                                                       | Valor contábil - variação % | Valor mercado - variação % | Montante de dividendos recebidos (Reais) |                | Data       | Valor (Reais)         |                                                                                             |                            |
| Razões para aquisição e manutenção de tal participação                                                 |                             |                            |                                          |                |            |                       |                                                                                             |                            |
| Empreendimentos e participação em geral.                                                               |                             |                            |                                          |                |            |                       |                                                                                             |                            |
| Sandretto México                                                                                       | 00.000.000/0000-00          | -                          | Controlada                               | México         |            | Santa Barbara d'Oeste | Comercialização e prestação de serviços relacionados aos produtos fabricados pela Companhia | 100,000000                 |
|                                                                                                        |                             |                            |                                          | Valor mercado  |            |                       |                                                                                             |                            |
| 31/12/2013                                                                                             | 2,019109                    | 0,000000                   | 0,00                                     | Valor contábil | 31/12/2013 | 69.168,97             |                                                                                             |                            |
| 31/12/2012                                                                                             | 0,350786                    | 0,000000                   | 0,00                                     |                |            |                       |                                                                                             |                            |
| 31/12/2011                                                                                             | 0,000000                    | 0,000000                   | 0,00                                     |                |            |                       |                                                                                             |                            |
| Razões para aquisição e manutenção de tal participação                                                 |                             |                            |                                          |                |            |                       |                                                                                             |                            |
| Comercialização e prestação de serviços relacionados aos produtos fabricados pela Companhia no México. |                             |                            |                                          |                |            |                       |                                                                                             |                            |

## **9.2 - Outras informações relevantes**

### **Item 9.2 - Outras informações relevantes**

Todas as informações relevantes e pertinentes a este tópico foram divulgadas nos itens anteriores.

## **10.1 - Condições financeiras e patrimoniais gerais**

### **Item 10.1 - Condições financeiras e patrimoniais gerais**

#### **(a) Condições financeiras e patrimoniais gerais**

O ano de 2013 para a Romi foi marcado pela recuperação de margens e da posição financeira, mesmo diante da baixa performance da indústria nacional, que desestimula a realização de novos investimentos.

Embora a utilização da capacidade instalada da indústria continue demonstrando bons níveis (ainda acima de 80%), a regularização dos estoques e a retomada da produção poderão abrir caminho para a volta do crescimento. Entretanto, o cenário de incertezas em relação a uma retomada sustentável da indústria prejudica a confiança do industrial na decisão de realizar novos investimentos.

#### **(b) Estrutura de capital e possibilidade de resgate de ações ou quotas, indicando:**

i. hipóteses de resgate

Não aplicável à Companhia.

ii. fórmula de cálculo do valor de resgate

Não aplicável à Companhia.

#### **(c) capacidade de pagamento em relação aos compromissos financeiros assumidos**

A Administração da Companhia, através do planejamento e controle constante dos seus ativos e passivos financeiros acredita não haver sinalização negativa em relação à capacidade de pagamento dos seus compromissos financeiros. As dívidas da Companhia são, em sua maioria representadas por financiamentos junto ao BNDES, com características de longo prazo e taxas de juros de mercado, conforme informações disponíveis, a partir de 11/02/2014 no site da Comissão de Valores Mobiliários e no site oficial da Companhia ([www.romi.com](http://www.romi.com)). Durante o ano de 2013, a dívida líquida da Companhia reduziu aproximadamente R\$54 milhões, demonstrando a capacidade e de geração de caixa. Em 31 dezembro de 2013, a Companhia apresentava disponibilidades no montante total de R\$ 107.232 e dívidas financeiras de R\$ 202.873, resultando em uma dívida líquida no montante de R\$95.641.

#### **(d) fontes de financiamento para capital de giro e para investimentos em ativos não-circulantes utilizadas**

Atualmente a principal fonte de captação de recursos da Companhia é o Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social – BNDES.

#### **(e) fontes de financiamento para capital de giro e para investimentos em ativos não-circulantes que pretende utilizar para cobertura de deficiências de liquidez**

Atualmente a Companhia não tem a intenção de utilizar fontes de financiamento para cobertura de liquidez.

#### **(f) níveis de endividamento e as características de tais dívidas, descrevendo ainda:**

## 10.1 - Condições financeiras e patrimoniais gerais

A Companhia (consolidado), em 31 de dezembro de 2013 possuía os seguintes níveis de endividamento:

|                                                                                     |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Caixa e equivalentes de caixa                                                       | 107.232          |
| Financiamentos (parcelas do circulante)                                             | (54.169)         |
| Financiamentos (parcelas do não circulante)                                         | <u>(148.704)</u> |
| Dívida líquida (valor de caixa e equivalentes de caixa deduzido dos financiamentos) | (95.641)         |
| Patrimônio líquido                                                                  | 649.923          |
| Nível de endividamento financeiro (dívida líquida / patrimônio líquido)             | 14,72%           |

### i. contratos de empréstimo e financiamento relevantes.

|                                                                       | Circulante    |               | Não Circulante |                | Vencimento               | Amortização do principal | Encargos financeiros                          | Garantia                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                       | 2013          | 2012          | 2013           | 2012           |                          |                          |                                               |                                                                   |
| Financiamentos de exportação (a)                                      | 173           | 17.512        | 60.391         | 52.040         | 15/06/2015<br>15/12/2016 | Parcela única            | Juros pré-fixados de 5,5% a 8% ao ano.        | Nota promissória e fiança da subsidiária Rominor                  |
| Imobilizado - moeda nacional                                          | 24.551        | 29.944        | 43.820         | 68.189         | 16/11/2017               | Mensal                   | TJLP + Juros de 1,36% a 1,9% ao ano           | Alienação fiduciária de máquinas e hipoteca de imóveis e terrenos |
| BNDES Pró Engenharia (b)                                              | 25            | -             | 16.759         | -              | 15/06/2015<br>15/06/2020 | Mensal                   | Taxa - Fixa 3% a 3,5% ao ano                  | Hipoteca de Imóveis e terrenos                                    |
| FINAME diversos                                                       | 4.981         | 4.933         | 7.577          | 5.244          | 15/06/2020               | Mensal                   | TJLP + 1,85 % ao ano e fixo 3% a 5,5% ao ano. | Alienação fiduciária da máquina financiada/aval/nota promissória  |
| Capital de giro - PROGEREN (c)                                        | 10.905        | 4.947         | 6.329          | 15.833         | 15/07/2015               | Mensal                   | TJLP + Juros de 3,1% ao ano                   | Fiança da subsidiária Rominor                                     |
| Financiamentos Importação de Bens (FINIMP) (d)                        | 8.918         | 8.220         | -              | -              | 10/04/2014               | Parcela única            | LIBOR + 3,625%, 3,23% e 3,22% ao ano          | Não existem garantias                                             |
| Suques refinanciados - moeda nacional e outros                        | 1.705         | 2.049         | 837            | 1.484          | 23/07/2016               | Semestral                | LIBOR + 1% de "spread"                        | Contrato de prenda do cliente                                     |
| <b>Controladora</b>                                                   | <b>51.262</b> | <b>67.605</b> | <b>135.704</b> | <b>142.790</b> |                          |                          |                                               |                                                                   |
| Outros                                                                | 2.907         | 2.587         | 207            | -              |                          |                          |                                               |                                                                   |
| Burkhardt + Weber (B+W) - Centro de Pesquisa e Desenvolvimento- C (e) |               |               | 12.793         | 9.700          | 30/06/2017               | Trimestral               | 2% ao ano                                     | Ativo imobilizado (Prédio)                                        |
| <b>Consolidado</b>                                                    | <b>54.169</b> | <b>70.192</b> | <b>148.704</b> | <b>152.490</b> |                          |                          |                                               |                                                                   |

## 10.1 - Condições financeiras e patrimoniais gerais

- a) Em junho de 2012 e em dezembro de 2013, a Companhia recebeu R\$ 52.040 e R\$ 8.351, respectivamente, através do contrato de financiamento firmado com o BNDES, pelo programa de Sustentação do Investimento - BNDES PSI, a ser liquidado em parcela única em junho de 2015 e em dezembro de 2016. Sobre estes financiamentos incidem juros pré-fixados de 5,5% a 8% ao ano, exigíveis trimestralmente durante o prazo do contrato. A companhia se obriga a exportar, até a data de liquidação do contrato o equivalente a US\$ 35.839 mil. A garantia do empréstimo se dá através de aval da sua subsidiária Rominor. Na ocorrência de não exportação dentro do prazo estipulado, será exigida multa contratual da Companhia correspondente a 10% sobre o valor inadimplido. A Companhia espera cumprir as condições de exportação estabelecidas no contrato de financiamento. Não existem cláusulas de cumprimento de índices financeiros.
- b) Em Junho de 2013 foi autorizada a Diretoria da Companhia a contratar um financiamento junto ao BNDES – Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social, no valor de R\$ 27.762 dividido em quatro subcréditos, com as finalidades de desenvolvimento de novos produtos, produção de protótipos nacionais, aquisição de maquinário nacional e expansão da capacidade produtiva das plantas de usinagem, com taxas variando de 3,0%, 3,5% e TJLP + 3,77%, com carência de 18 à 24 meses e prazo de pagamento de 6 à 60 meses. Nesse contrato foi constituído uma cláusula de obrigações contratuais que se refere a constituição dos seguintes covenants:
- Índice de Capitalização: (Patrimônio Líquido Consolidado / Ativo Total Consolidado) maior ou igual a 0,30
  - Índice de Distribuição de Resultados: (dividendos + JSCP / Lucro Líquido do Exercício) limitado a 0,25
- c) Em 28 de junho de 2012, a Companhia assinou Contrato de Abertura de Crédito Fixo até o limite de R\$ 20 milhões (“crédito”) a ser provido com recursos originários da Agencia Especial de Financiamento Industrial – FINAME ou do Banco Nacional de Desenvolvimento Econômico e Social (BNDES). Esse crédito destina-se única e exclusivamente ao financiamento de capital de giro. O principal e os juros serão liquidados em 24 meses, após 12 meses de carência, sendo que o primeiro pagamento iniciou-se em 15 de agosto de 2013. Os encargos financeiros correspondem a Taxa de Juros de Longo Prazo (TJLP) acrescido de 3,1% ao ano a título de “spread”. Quando a TJLP superar 6% ao ano, a diferença será capitalizada e exigida juntamente com o pagamento das parcelas do principal. A garantia do empréstimo se dá através de fiança da sua subsidiária Rominor. Não existem cláusulas de cumprimento de índices financeiros.
- d) Durante 2013 a Companhia firmou Contratos de Financiamento para Importação de Bens (FINIMP) no montante de R\$ 7.307, equivalente a US\$ 3.804 mil, atualizado pela variação da taxa de câmbio do dólar americano, com vencimento em 2014, incidindo encargos financeiros equivalentes à taxa Libor+Spread fixados em 3,0625%, 3,23% e 3,22% ao ano para os montantes de US\$ 994mil, US\$ 1.049 mil e US\$ 1.761 mil respectivamente. Não existem garantias para estes financiamentos assim como cláusulas de cumprimento de índices financeiros.
- e) Em 5 de julho de 2012, Burkhardt + Weber firmou Contrato de Financiamento com o Commerzbank em Reutlingen (Alemanha) no montante de R\$ 9.361 (equivalente a € 3.6 milhões), o qual é suportado pelo KfW Bank (Kredit-anstalt für Wiederaufbau), com vencimentos trimestrais iniciando-se em 30 de setembro de 2014, encerrando-se em 30 de junho de 2027 (15 anos). O montante liberado é destinado exclusivamente para construção das instalações destinadas a pesquisa e desenvolvimento e atividades suporte tais como suprimentos e vendas. O financiamento tem carência de 24 meses, e juros fixos de 2,4% ao ano são devidos trimestralmente, inclusive durante o período de carência. Não existem cláusulas de cumprimento de índices financeiros.

Os vencimentos dos financiamentos registrados no passivo não circulante em 31 de dezembro de 2013, controladora e consolidado, são como seguem:

|                | <u>Controladora</u> | <u>Consolidado</u> |
|----------------|---------------------|--------------------|
| 2015           | 86.585              | 87.468             |
| 2016           | 26.640              | 27.493             |
| 2017           | 14.766              | 15.619             |
| 2018 em diante | <u>7.713</u>        | <u>18.124</u>      |
| Total          | <u>135.704</u>      | <u>148.704</u>     |

O valor justo dos empréstimos é igual ao seu valor de custo contábil, uma vez que o impacto do desconto não é significativo.

- outras relações de longo prazo com instituições financeiras.

**10.1 - Condições financeiras e patrimoniais gerais**

A Companhia possui uma operação denominada Finame Fabricante, onde os prazos podem ser de até 48 meses, operadas com agentes financeiros.

iii. grau de subordinação entre as dívidas.

Não há grau de subordinação entre as dívidas da Companhia.

iv. eventuais restrições impostas ao emissor, em especial, em relação a limites de endividamento e contratação de novas dívidas, à distribuição de dividendos, à alienação de ativos, à emissão de novos valores mobiliários e à alienação de controle societário.

Vide notas explicativas ao item 10.1 f) i. cima.

**(g) limites de utilização dos financiamentos já contratados**

A Companhia não tem nenhum empréstimo já contratado com recursos ainda não liberados.

**(h) Alterações significativas em cada item das demonstrações financeiras**

|                                                                    | <u>31/12/13</u>  | <u>31/12/12</u>  |
|--------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Ativo:                                                             |                  |                  |
| Circulante (a)                                                     | 784.796          | 841.529          |
| Não circulante (b)                                                 | <u>636.334</u>   | <u>773.031</u>   |
| Total do ativo                                                     | <u>1.421.130</u> | <u>1.614.560</u> |
| Passivo:                                                           |                  |                  |
| Circulante (c)                                                     | 413.386          | 489.957          |
| Não circulante (d)                                                 | 357.821          | 487.333          |
| Patrimônio líquido                                                 | 648.235          | 635.527          |
| Participação dos não controladores                                 | <u>1.688</u>     | <u>1.743</u>     |
| Total do passivo e patrimônio líquido                              | <u>1.421.130</u> | <u>1.614.560</u> |
| Receita operacional, líquida dos impostos (e)                      | 667.423          | 599.105          |
| Lucro bruto (f)                                                    | 193.272          | 136.508          |
| Lucro (Prejuízo) operacional (g)                                   | 30.277           | (37.235)         |
| Resultado antes dos impostos                                       | <u>34.510</u>    | <u>(39.088)</u>  |
| Lucro líquido (Prejuízo) do exercício das operações continuadas    | <u>26.379</u>    | <u>(22.280)</u>  |
| Lucro líquido (Prejuízo) do exercício das operações descontinuadas | <u>(24.527)</u>  | <u>(15.089)</u>  |
| Lucro líquido (Prejuízo) do exercício                              | <u>1.842</u>     | <u>(37.369)</u>  |

## 10.1 - Condições financeiras e patrimoniais gerais

- f) A variação refere-se: i) Geração de caixa através da melhoria na performance operacional da Companhia (R\$ 66 milhões de EBITDA em 2013) e redução da exposição a operação FINAME Fabricante.
- g) A variação é representada pela redução no saldo de valores a receber – repasse Finame Fabricante devido principalmente aos seguintes fatores: (i) redução das vendas da Companhia; e (ii) redução das operações de repasse Finame Fabricante em substituição a modalidade de Finame comprador.
- h) A variação é representada pela redução do endividamento e das operações de valores a pagar – Finame Fabricante, pelas razões descritas no item (b).
- i) A variação do saldo deve-se a diminuição das operações de valores a pagar – Finame Fabricante, pelas razões descritas no item (b).
- j) A receita operacional líquida apresentou aumento de 11,4% em comparação com o ano de 2012, atingindo R\$ 667,4 milhões, demonstrando que 2013 o volume das operações apresentou-se similar ao ano de 2012.
- k) O ano de 2013 foi marcado pelo baixo desempenho da indústria nacional, que desestimula a realização de novos investimentos. Contudo, as medidas operacionais de reestruturação da Companhia, aliadas a desvalorização do Real, que torna o equipamento Romi mais competitivo, auxiliaram positivamente na recuperação da rentabilidade e na melhor performance operacional.
- l) Em 2013, as receitas oriundas do mercado externo representaram 23,9% (US\$ 73,3 milhões) da Receita Operacional Líquida. Neste período, a Europa representou 59% (62% em 2012), os EUA representaram 5% (8% em 2012), a América Latina 17% (6% em 2012) e a Ásia 19% (24% em 2012).
- m) A margem bruta obtida pela Companhia aumentou 6,2 pontos percentuais em relação a 2012, de 22,8% para 29,0%. Já a margem operacional de 2013 foi 10,7 pontos percentuais superior ao obtido no ano anterior, passando de uma margem negativa de 6,2% para 4,5% de margem positiva. A geração operacional de caixa medida pelo EBITDA (Lucro Antes dos Resultados Financeiros, Impostos, Depreciação e Amortização) em 2013 foi positiva em R\$ 66 milhões, com margem EBITDA de 9,9%.
- n) O lucro líquido das operações continuadas em 2013 foi de R\$ 26,4 milhões (prejuízo de R\$ 22,3 milhões em 2012), impactado pelas medidas internas de melhoria na eficiência operacional, controle rígido dos custos e despesas, que é usual da Companhia e recomposição gradual dos preços de venda.

## 10.2 - Resultado operacional e financeiro

### Item 10.2 - Resultado operacional e financeiro

#### a. Resultados das operações do emissor, em especial:

##### i. descrição de quaisquer componentes importantes da receita

A receita operacional da Companhia é composta pela venda de: máquinas ferramenta, máquinas para plásticos, peças de reposição, reforma de máquinas, peças fundidas e/ou usinadas e prestação de serviços de assistência técnica, entre outros valores de menor relevância.

##### ii. fatores que afetaram materialmente os resultados operacionais

A margem bruta obtida pela Companhia apresentou melhora de 6,2 pontos percentuais em relação a 2012, passando de 22,8% para 29,0%. Já a margem operacional de 2013 foi 10,7 pontos percentuais superior ao obtido no ano anterior, passando de uma margem negativa de 6,2% para 4,5% positivo.

A geração operacional de caixa medida pelo EBITDA (Lucro Antes dos Resultados Financeiros, Impostos, Depreciação e Amortização) em 2013 foi positiva em R\$ 66 milhões, com margem EBITDA de 9,9%, demonstrando uma melhora substancial na performance geral da Romi, quando comparado ao EBITDA 2012 de R\$ 14,3 milhões negativos.

As diversas medidas internas de melhoria na eficiência operacional, controle rígido dos custos e despesas, que é usual da Companhia e recomposição gradual dos preços de venda permitiram a recuperação gradual das margens ao longo dos trimestres de 2013.

#### b. Variações das receitas atribuíveis a modificações de preços, taxas de câmbio, inflação, alterações de volumes e introdução de novos produtos e serviços

Os volumes faturados em 2013, quando comparados com o ano de 2012 são similares, sendo o crescimento de 11,4% consequência dos seguintes principais aspectos:

- a) Recomposição gradual dos preços, com a desvalorização da moeda nacional e;
- b) Melhoria no volume de faturamento da unidade de Fundidos e Usinados, principalmente o segmento de caminhões.

#### c. Impacto da inflação, da variação de preços dos principais insumos e produtos, do câmbio e da taxa de juros no resultado operacional e no resultado financeiro do emissor

Houve impacto nos custos e despesas da Companhia, oriundo tanto da inflação, quanto da desvalorização da moeda nacional. Aproximadamente 35% dos materiais e componentes utilizados na produção possuem correlação com moedas estrangeiras e, portanto, seguem a variação cambial de cada moeda. Esses impactos inflacionários foram parcialmente equilibrados através das diversas medidas de eficiência operacional, o que auxiliou positivamente nas margens operacionais da Companhia.



### **10.3 - Eventos com efeitos relevantes, ocorridos e esperados, nas demonstrações financeiras**

#### **Item 10.3 - Eventos com efeitos relevantes, ocorridos e esperados, nas demonstrações financeiras**

Os diretores devem comentar os efeitos relevantes que os eventos abaixo tenham causado ou se espera que venham a causar nas demonstrações financeiras do emissor e em seus resultados:

##### **a. Introdução ou alienação de segmento operacional**

Não aplicável.

##### **b. Constituição, aquisição ou alienação de participação societária**

Não aplicável.

##### **c. Eventos ou operações não usuais**

Em 24 de julho de 2008, a sociedade subsidiária Romi Itália adquiriu o conjunto de ativos da Sandretto Industrie S.r.l compreendendo duas plantas industriais nas cidades de Grugliasco e Pont Canavese, ambas na região de Turim, na Itália, um conjunto de ativos intangíveis (tecnologia, desenhos, marcas, patentes, informações técnicas e comerciais), além da totalidade do capital social das quatro subsidiárias integrais da Sandretto, situadas no Reino Unido, Holanda, Espanha e França. Essa operação estava em linha com a estratégia da Romi de ampliar seu portfólio de produtos e expandir as suas bases de operações e de mercados.

Em 23 de abril de 2013, foi aprovado pelo Conselho de Administração da Companhia a abertura de processo de liquidação voluntária da sua subsidiária sediada na Itália, Romi Itália S.r.l ("Romi Itália"), sendo da mesma forma aprovado pelos órgãos de governança daquela sociedade.

Em 18 de setembro de 2013, conforme fato relevante divulgado ao mercado, houve a alienação pelo valor de um Euro (€ 1,00) de: (i) de estoques de produtos acabados Sandretto e máquinas e equipamentos (a) ("Acervo Líquido Sandretto") para a Scout One S.r.l. ("Comprador"); e (ii) da marca Sandretto e da propriedade intelectual relativas aos projetos de engenharia para empresa controlada pela Regione de Piemonte (órgão governamental). Como parte essencial desse processo, foi considerada a transferência de parte substancial dos empregados da Romi Itália para o Comprador, assim como os riscos trabalhistas relacionados a esses empregados.

Incluem-se no Acervo Líquido Sandretto alienado:

- I. Imóvel com área total de 22.481 m<sup>2</sup>, situado na cidade de Pont Canavese, região de Piemonte, onde eram feitos os processos de usinagem e tratamento químico dos componentes utilizados nas máquinas Sandretto;
- II. Máquinas, equipamentos e móveis classificados no ativo permanente da Romi Itália; e
- III. Estoques (matéria prima, produtos em processo, produtos acabados e peças de reposição) relacionados exclusivamente aos produtos Sandretto.

### 10.3 - Eventos com efeitos relevantes, ocorridos e esperados, nas demonstrações financeiras

Ao tomar a decisão, a administração da Companhia levou em consideração o laudo de avaliação do Acervo Líquido Sandretto e diversas opiniões legais elaboradas por empresas habilitadas independentes, que levaram em consideração entre outros riscos, os potenciais riscos de processos trabalhistas e cíveis caso a decisão da Romi Italia tivesse sido a de demissão dos empregados.

Abaixo apresentamos um resumo do Acervo Líquido Sandretto alienados:

| Valores expressos em milhares de Euros                | Valor contábil líquido | Valor de liquidação (**) |
|-------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------|
| Estoques produtos Sandretto (*)                       | 4.393                  | 1.096                    |
| Máquinas e equipamentos                               | 404                    | 270                      |
| Imóvel Pont Canavese                                  | 705                    | 1.710                    |
| <b>Sub total (ativos)</b>                             | <b>5.502</b>           | <b>3.076</b>             |
| Total das indenizações trabalhistas (***)             |                        | (1.522)                  |
| <b>Valor remanescente do Acervo Líquido Sandretto</b> |                        | <b>1.554</b>             |

(\*) refere-se aos estoques referentes aos produtos Sandretto, não sendo considerados os estoques de produtos Romi;

(\*\*) valor apurado por laudo de avaliação preparado por empresa independente e com reconhecida capacidade técnica;

(\*\*\*) com a transferência do Acervo Líquido Sandretto ao adquirente, quase a totalidade dos empregados também foram transferidos, não havendo a incidência das indenizações que seriam devidas caso houvesse o desligamento desses colaboradores.

Vale mencionar que, não fez parte do Acervo Líquido Sandretto:

- I. O imóvel de propriedade da Romi Itália, situado na cidade de Grugliasco, com 11.680 m2 de área total, localizado em uma área de grande concentração industrial. O objetivo da Companhia é alienar esse ativo como parte do processo de liquidação da Romi Itália, sendo que o valor de mercado, avaliado em laudo por entidade habilitada independente, supera o seu valor contábil em aproximadamente Euro 4,2 milhões.
- II. Subsidiárias de vendas e prestação de serviços pós venda localizadas na França, Inglaterra e Espanha, que atualmente comercializam não somente as máquinas injetoras de plásticos Romi produzidas no Brasil, mas também as máquinas ferramenta Romi, e continuarão a auxiliar na estratégia da Romi de expansão e internacionalização das suas operações.

O resumo dos impactos da alienação nas demonstrações financeiras da Romi Itália está abaixo demonstrado:

### 10.3 - Eventos com efeitos relevantes, ocorridos e esperados, nas demonstrações financeiras

| Valores expressos em milhares de Euros            | Valor contábil líquido | Valor de venda | Diferença      |
|---------------------------------------------------|------------------------|----------------|----------------|
| Estoques produtos Sandretto                       | 4.393                  | -              | (4.393)        |
| Máquinas e equipamentos                           | 404                    | -              | (404)          |
| Imóvel Pont Canavese                              | 705                    | -              | (705)          |
| <b>Sub total (ativos)</b>                         | <b>5.502</b>           | -              | <b>(5.502)</b> |
| Total das perdas registradas até junho/13         |                        |                | 2.300          |
| <b>Valor da provisão a ser registrada no 3T13</b> |                        |                | <b>(3.202)</b> |

Em janeiro de 2012 a Companhia adquiriu através da subsidiária integral Romi Europa GmbH (“Romi Europa”), a totalidade das ações representativas do capital social da Burkhardt + Weber Fertigungssysteme GmbH (“B+W”).

Não houve nenhum evento ou operação não usual que merecesse destaque.

**10.4 - Mudanças significativas nas práticas contábeis - Ressalvas e ênfases no parecer do auditor****Item 10.4 - Mudanças significativas nas práticas contábeis - Ressalvas e ênfases no parecer do auditor****a. Mudanças significativas nas práticas contábeis**

Não houve mudanças significativas nas práticas contábeis em 2013.

**b. Efeitos significativos das alterações em práticas contábeis**

Não aplicável.

**c. Ressalvas e ênfases presentes no parecer do auditor**

A ênfase contida no relatório do auditor independente refere-se à diferença entre as práticas contábeis adotadas no Brasil e o IFRS nas demonstrações financeiras individuais no que se refere à avaliação dos investimentos em controladas e coligadas, sendo que nas demonstrações financeiras individuais esses investimentos são avaliados pelo método de equivalência patrimonial, uma vez que para fins de IFRS seria custo ou valor justo.

## **Item 10.5 - Políticas contábeis críticas**

Abaixo apresentamos as práticas contábeis que, na avaliação da Administração, são as mais relevantes na confecção e apresentação das demonstrações financeiras da Companhia:

As demonstrações financeiras foram elaboradas com base no custo histórico, exceto por determinados instrumentos financeiros mensurados pelos seus valores justos, conforme descrito nas práticas contábeis a seguir. O custo histórico geralmente é baseado no valor justo das contraprestações pagas em troca de ativos.

As principais práticas contábeis aplicadas às demonstrações financeiras para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2013 e de 2012 são as seguintes:

### **1. Base de preparação**

As demonstrações financeiras foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor. O custo histórico geralmente é baseado no valor justo das contraprestações pagas em troca de ativos.

As principais práticas contábeis aplicadas às demonstrações financeiras para os exercícios findos em 31 de dezembro de 2013 e de 2012 são as seguintes:

A preparação de demonstrações financeiras requer o uso de certas estimativas contábeis críticas e também o exercício de julgamento por parte da administração da Companhia no processo de aplicação de suas políticas contábeis. Aquelas áreas que requerem maior nível de julgamento e possuem maior complexidade, bem como as áreas nas quais premissas e estimativas são significativas para as demonstrações financeiras, estão divulgadas no item 23 desta seção.

#### **(a) Demonstrações financeiras consolidadas**

As demonstrações financeiras consolidadas foram preparadas e estão sendo apresentadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPCs) e conforme as normas internacionais de relatório financeiro (International Financial Reporting Standards (IFRS), emitidas pelo International Accounting Standards Board (IASB).

A apresentação da Demonstração do Valor Adicionado (DVA), individual e consolidada, é requerida pela legislação societária brasileira e pelas práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis a companhias abertas. As IFRS não requerem a apresentação dessa demonstração. Como consequência, pelas IFRS, essa demonstração está apresentada como informação suplementar, sem prejuízo do conjunto das demonstrações contábeis.

## **10.5 - Políticas contábeis críticas**

### **(b) Demonstrações financeiras individuais**

As demonstrações financeiras individuais da Controladora foram preparadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPCs) e são divulgadas em conjunto com as demonstrações financeiras consolidadas.

Nas demonstrações financeiras individuais, as controladas são contabilizadas pelo método de equivalência patrimonial. Os mesmos ajustes são feitos tanto nas demonstrações financeiras individuais quanto nas demonstrações financeiras consolidadas para chegar ao mesmo resultado e patrimônio líquido atribuível aos acionistas da Controladora. No caso de Indústrias Romi S.A., as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicadas nas demonstrações financeiras individuais diferem do IFRS aplicável às demonstrações financeiras separadas, apenas pela avaliação dos investimentos em controladas e coligadas pelo método de equivalência patrimonial, enquanto conforme IFRS seria pelo custo ou valor justo.

### **(c) Mudanças nas políticas contábeis e divulgações**

Não há novos pronunciamentos ou interpretações de CPCs/IFRS vigentes a partir de 2013 que poderiam ter um impacto significativo nas demonstrações financeiras da Companhia

## **2. Investimentos em empresas controladas - Consolidação**

### **(a) Controladora:**

Controladas são todas as entidades (incluindo as entidades estruturadas) nas quais a Companhia detém o controle. A Companhia controla uma entidade quando está exposta ou tem direito a retorno variáveis decorrentes de seu envolvimento com a entidade e tem a capacidade de interferir nesses retornos devido ao poder que exerce sobre a entidade. As controladas são totalmente consolidadas a partir da data em que o controle é transferido para a Companhia. A consolidação é interrompida a partir da data em que a Companhia deixa de ter o controle.

Os investimentos em empresas controladas são reconhecidos pelo método de equivalência patrimonial desde a data que o controle é adquirido. De acordo com este método, as participações financeiras nas controladas são reconhecidas nas demonstrações financeiras ao custo de aquisição, e são ajustadas periodicamente pelo valor correspondente à participação da Companhia nos resultados líquidos tendo como contrapartida uma conta de resultado operacional, com exceção das variações cambiais destas empresas, as quais são registradas em conta específica do patrimônio líquido,

## 10.5 - Políticas contábeis críticas

denominada “Ajustes de Avaliação Patrimonial”. Estes efeitos serão reconhecidos em receitas e despesas quando da venda ou baixa do investimento.

Após reduzir a zero o saldo contábil da participação do investidor, perdas adicionais são consideradas, e um passivo (provisão para passivo a descoberto) é reconhecido somente na extensão em que o investidor tenha incorrido em obrigações legais ou construtivas (não formalizadas) de fazer pagamentos por conta da controlada.

Do valor pago na aquisição, o montante que excede o valor justo do patrimônio líquido da adquirida na data da transação é tratado contabilmente como ágio por rentabilidade futura. Adicionalmente, os saldos dos investimentos poderão ser reduzidos pelo reconhecimento de perdas por recuperação do investimento (nota explicativa 2.11).

Os dividendos recebidos de controladas são registrados como uma redução do valor dos investimentos.

Coligadas: São todas as entidades sobre as quais o Grupo tem influência significativa, mas não o controle, geralmente por meio de uma participação societária de 20% a 50% dos direitos de voto. Os investimentos em coligadas e joint ventures são contabilizados pelo método de equivalência patrimonial e são, inicialmente, reconhecidos pelo seu valor de custo.

### **(b) Consolidado:**

A Companhia consolidou integralmente as demonstrações financeiras da Companhia e de todas as empresas controladas. Considera-se existir controle quando a Companhia detém, direta ou indiretamente, a maioria dos direitos de voto em Assembleia Geral ou tem o poder de determinar as políticas financeiras e operacionais, a fim de obter benefícios de suas atividades.

A participação de terceiros no patrimônio líquido e no lucro líquido das controladas é apresentada separadamente no balanço patrimonial consolidado e na demonstração consolidada do resultado, respectivamente, na conta de “Participação dos acionistas não-controladores”.

As transações e saldos entre e com as controladas foram eliminados no processo de consolidação e eventuais ganhos e perdas decorrentes destas transações são igualmente eliminadas. Sempre que necessário, são efetuados ajustes às demonstrações financeiras das empresas controladas tendo em vista a uniformização das respectivas práticas contábeis de acordo com o IFRS e as práticas contábeis aplicadas pela Companhia.

## 10.5 - Políticas contábeis críticas

### (c) Combinações de negócios

A Companhia adota o método de aquisição a combinações de negócios, quando a Companhia adquire controle, mensurando o ágio como o valor justo da contraprestação transferida, deduzindo o valor justo dos ativos e passivos assumidos identificáveis, todos mensurados na data da aquisição. A aquisição da Burkhardt + Weber Fertigungssysteme GmbH ("B+W"), conforme descrito na nota explicativa nº 3, efetuada no exercício findo em 31 de dezembro de 2012 foi realizada pela aquisição integral das quotas da empresa adquirida, ou seja, sem o envolvimento e, conseqüentemente, necessidade de mensurar a participação não-controladora pelo seu valor justo, ou pela participação proporcional da participação não-controladora sobre os ativos líquidos identificáveis, apurados na data de aquisição. Os custos de transação, que não sejam aqueles associados com a emissão de títulos de dívida ou de participação acionária, os quais a Companhia incorre com relação a uma combinação de negócios, são reconhecidos como despesas à medida que são incorridos.

O excesso da contraprestação transferida e do valor justo na data da aquisição de qualquer participação patrimonial anterior na adquirida em relação ao valor justo da participação da companhia nos ativos líquidos identificáveis adquiridos é registrada como ágio (goodwill). Quando a contraprestação transferida for menor que o valor justo dos ativos líquidos da controlada adquirida, a diferença é reconhecida diretamente na demonstração do resultado do exercício.

### 3. Conversão de saldos em moeda estrangeira

O critério para conversão dos saldos ativos e passivos das operações em moeda estrangeira, exceto investimentos, consiste na conversão para moeda nacional (R\$) à taxa de câmbio vigente na data de encerramento das demonstrações financeiras.

Os ganhos e perdas resultantes da atualização desses ativos e passivos verificados entre a taxa de câmbio vigente na data da transação e os encerramentos dos exercícios são reconhecidos como receitas ou despesas financeiras no resultado.

### (a) Moeda funcional das controladas

As demonstrações financeiras são apresentadas em Reais (R\$), que é a moeda funcional da controladora e de suas controladas localizadas no Brasil.

A moeda funcional das controladas no exterior é determinada com base no ambiente econômico principal em que elas operam, sendo que quando a moeda for diferente da moeda funcional de apresentação das demonstrações financeiras, essas são convertidas para o Real (R\$) na data do fechamento.



## 10.5 - Políticas contábeis críticas

- **Transações e saldos**

As transações em moeda estrangeira são inicialmente registradas à taxa de câmbio da moeda funcional em vigor na data da transação. Os ativos e passivos monetários denominados em moeda estrangeira são convertidos à taxa de câmbio da moeda funcional em vigor nas datas dos balanços. Todas as diferenças são registradas na demonstração do resultado. Itens não monetários mensurados com base no custo histórico em moeda estrangeira são convertidos utilizando a taxa de câmbio em vigor nas datas das transações iniciais. Itens não monetários mensurados ao valor justo em moeda estrangeira são convertidos utilizando as taxas de câmbio em vigor na data em que o valor justo foi determinado.

- **Conversão das demonstrações financeiras das controladas no exterior**

Os ativos e passivos das controladas no exterior (nenhuma das quais tem moeda de economia hiperinflacionária) são convertidos para Reais pela taxa de câmbio da data do balanço, e as correspondentes demonstrações do resultado (receitas e despesas) são convertidas pelas taxas de câmbio médias (a menos que essa média não seja uma aproximação razoável do efeito cumulativo das taxas vigentes nas datas das operações, e, nesse caso, as receitas e despesas são convertidas pela taxa das datas das operações). As diferenças cambiais resultantes da referida conversão são contabilizadas separadamente no patrimônio líquido na rubrica de "Ajustes de avaliação patrimonial".

Ajustes de valor justo, decorrentes da aquisição de uma entidade no exterior são tratados como ativos e passivos da entidade no exterior e convertidos pela taxa de fechamento.

### 4. Caixa e equivalentes de caixa

Incluem o caixa, os depósitos bancários e investimentos de curto prazo com liquidez imediata e vencimento original de até 90 dias ou menos e com baixo risco de variação no valor de mercado, sendo demonstrados pelo custo acrescido de juros auferidos até a data-base do balanço, sendo o saldo apresentado líquido de saldos de contas garantidas na demonstração dos fluxos de caixa. As contas garantidas são demonstradas no balanço patrimonial como "Financiamentos", no passivo circulante, se aplicável.

### 5. Ativos financeiros

#### (a) Empréstimos e recebíveis

São incluídos nessa classificação os ativos financeiros não derivativos com recebimentos fixos ou determináveis, que não são cotados em um mercado ativo. São registrados no ativo circulante, exceto, nos casos aplicáveis, aqueles com prazo de vencimento superior a 12 meses após a data do balanço, os quais são classificados como ativo não circulante. No caso da Companhia, compreendem caixa e equivalentes de caixa (nota explicativa nº

## 10.5 - Políticas contábeis críticas

4), duplicatas a receber (nota explicativa nº 5), valores a receber – repasse Finame Fabricante (nota explicativa nº 6) e outros créditos. Os empréstimos e recebíveis são contabilizados pelo custo amortizado, usando o método da taxa efetiva de juros.

### **(b) Avaliação da recuperabilidade de ativos financeiros**

Ativos financeiros são avaliados a cada data de balanço para identificação da recuperabilidade de ativos (impairment). Estes ativos financeiros são considerados ativos não recuperáveis quando existem evidências de que um ou mais eventos tenham ocorrido após o reconhecimento inicial do ativo financeiro e que tenham impactado negativamente o fluxo estimado de caixa futuro do investimento. Tais evidências contemplam o histórico de perdas, a situação individual dos clientes, do grupo econômico ao qual pertencem, as garantias reais para os débitos e a avaliação dos consultores jurídicos, e é considerada suficiente para cobrir eventuais perdas sobre os valores a receber.

O montante da perda por impairment é mensurada como a diferença entre o valor contábil dos ativos e o valor presente dos fluxos de caixa futuros estimados (excluindo os prejuízos de crédito futuro que não foram incorridos) descontados à taxa de juros em vigor original dos ativos financeiros. O valor contábil do ativo é reduzido e o valor do prejuízo é reconhecido na demonstração do resultado.

Se, num período subsequente, o valor da perda por impairment diminuir e a diminuição puder ser relacionada objetivamente com um evento que ocorreu após o impairment ser reconhecido (como uma melhoria na classificação de crédito do devedor), a reversão dessa perda reconhecida anteriormente será reconhecida na demonstração do resultado.

### **6. Duplicatas a receber e Valores a receber – repasse FINAME fabricante**

As duplicatas a receber de clientes correspondem, substancialmente, aos valores a receber pela venda de mercadorias no curso normal das atividades da Companhia. Se o prazo de recebimento é equivalente a um ano ou menos, as duplicatas a receber são classificadas no ativo circulante. Caso contrário, estão apresentadas no ativo não circulante.

As duplicatas a receber de clientes são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método da taxa efetiva de juros menos a provisão para créditos de liquidação duvidosa ("PDD" ou impairment).

### **7. Estoques**

## 10.5 - Políticas contábeis críticas

Os estoques estão demonstrados pelo menor valor entre o valor líquido de realização (valor estimado de venda no curso normal dos negócios, menos as despesas estimadas para realizar a venda) e o custo médio de produção ou preço médio de aquisição.

As provisões para estoques de baixa rotatividade ou obsoletos são constituídas quando consideradas necessárias pela Administração. A Companhia custeia seus estoques por absorção, utilizando a média móvel ponderada móvel. O custo dos produtos acabados e dos produtos em elaboração compreende os custos de projeto, matérias-primas, mão de obra direta, outros custos diretos e as respectivas despesas diretas de produção (com base na capacidade operacional normal), excluindo os custos de empréstimos.

### 8. Imobilizado

O imobilizado é mensurado pelo seu custo histórico deduzido da respectiva depreciação, acrescido, quando aplicável, de juros capitalizados incorridos durante a fase de construção das novas unidades. A depreciação é calculada pelo método linear, que leva em consideração a vida útil econômica estimada dos bens.

Custos subsequentes são incorporados ao valor residual do imobilizado ou reconhecidos como item específico, conforme apropriado, somente se os benefícios econômicos futuros associados a esses itens forem prováveis e os valores puderem ser mensurados de forma confiável.

O saldo residual do item substituído é baixado. Demais reparos e manutenções são reconhecidos diretamente no resultado do exercício quando incorridos.

O valor residual e a vida útil econômica estimada dos bens são revisados e ajustados, se necessário, na data de encerramento de cada exercício. As vidas úteis do ativo imobilizado por categoria estão descritas na nota explicativa nº 11.

O valor residual dos itens do imobilizado são baixados imediatamente ao seu valor recuperável quando o saldo residual exceder o respectivo valor recuperável.

Os ganhos e as perdas de alienações são determinados pela comparação dos resultados com o seu valor contábil e são reconhecidos em "Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas" na demonstração do resultado.

### 9. Propriedades para investimento

As propriedades para investimento são representadas por terrenos e edifícios para locação mantidos para auferir rendimento de aluguel e/ou valorização do capital, conforme divulgado na nota explicativa nº 10. As propriedades para investimento são registradas pelo custo de aquisição ou construção, deduzido das respectivas

## 10.5 - Políticas contábeis críticas

depreciações acumuladas, calculadas pelo método linear a taxas que levam em consideração o tempo de vida útil estimado dos bens.

### 10. Intangível

É avaliado ao custo de aquisição, deduzido da amortização acumulada e perdas por redução do valor recuperável, quando aplicável. Os ativos intangíveis são amortizados considerando a sua utilização efetiva ou um método que reflita o benefício econômico do ativo intangível. O valor residual dos itens do intangível é baixado imediatamente ao seu valor recuperável quando o saldo residual exceder o valor recuperável.

Os ativos intangíveis adquiridos em uma combinação de negócios (tecnologia, relacionamento de clientes, carteira de clientes) são registrados pelo valor justo, deduzido da amortização acumulada e de perdas pela não recuperabilidade, quando aplicável. Os ativos intangíveis que têm vida útil definida são amortizados ao longo de suas vidas úteis usando um método de amortização que reflete o benefício econômico do ativo intangível.

Os ativos intangíveis são revisados anualmente para efeitos de avaliação por perdas pela não recuperabilidade, ou se os acontecimentos ou alterações nas circunstâncias indicarem que o valor contábil pode não ser recuperável.

A Companhia revisa o período de amortização e o método de amortização para seus ativos intangíveis com vida útil definida ao final de cada exercício.

Os gastos com pesquisa e desenvolvimento são registrados ao resultado do exercício quando incorridos como "Pesquisa e desenvolvimento".

### 11. Provisão para redução ao valor recuperável dos ativos e reversão de eventual provisão constituída – ativos não financeiros

Na data de cada demonstração financeira, a Companhia analisa se existem evidências de que o valor contábil de um ativo não será recuperado. Caso se identifique tais evidências, a Companhia estima o valor recuperável do ativo.

O valor recuperável de um ativo é o maior valor entre: (a) seu valor justo menos custos que seriam incorridos para vendê-lo, e (b) seu valor em uso. O valor em uso é equivalente aos fluxos de caixa descontados (antes dos impostos) derivados do uso contínuo do ativo até o final da sua vida útil.

Independentemente da existência de indicação de não recuperação de seu valor contábil, os ativos intangíveis com vida útil indefinida têm sua recuperação testada pelo menos uma vez por ano em dezembro. Quando o valor residual contábil do ativo exceder seu valor recuperável, a Companhia reconhece uma redução do saldo contábil

## **10.5 - Políticas contábeis críticas**

deste ativo (impairment) e a eventual redução no valor recuperável dos ativos é registrada no resultado do exercício.

Exceto com relação à redução no valor do ágio, a reversão de perdas reconhecidas anteriormente é permitida. A reversão nestas circunstâncias está limitada ao saldo depreciado que o ativo apresentaria na data da reversão, supondo-se que a reversão não tenha sido registrada.

## **12. Contas a pagar aos fornecedores**

As contas a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios, sendo classificadas como passivos circulantes se o pagamento for devido no período de até um ano . Caso contrário, as contas a pagar são apresentadas como passivo não circulante.

Elas são, inicialmente, reconhecidas pelo valor justo e, subsequentemente, mensuradas pelo custo amortizado com o uso do método de taxa efetiva de juros. Na prática, são normalmente reconhecidas ao valor da fatura correspondente.

## **13. Empréstimos e financiamentos**

Os empréstimos são reconhecidos, inicialmente, pelo valor justo, líquido dos custos incorridos na transação e são, subsequentemente, demonstrados pelo custo amortizado. Qualquer diferença entre os valores captados (líquidos dos custos da transação) e o valor total a pagar é reconhecida na demonstração do resultado durante o período em que os empréstimos estejam em aberto, utilizando o método da taxa efetiva de juros.

Os empréstimos são classificados como passivo circulante, a menos que a Companhia tenha um direito incondicional de diferir a liquidação do passivo por, pelo menos, 12 meses após a data do balanço.

Os custos de empréstimos que são diretamente atribuíveis à aquisição, construção ou produção de um ativo qualificável, que é um ativo que, necessariamente, demanda um período de tempo substancial para ficar pronto para seu uso ou venda pretendidos, são capitalizados como parte do custo do ativo quando for provável que eles irão resultar em benefícios econômicos futuros para a entidade e que tais custos possam ser mensurados com confiança. Demais custos de empréstimos são reconhecidos como despesa no período em que são incorridos.

## **10.5 - Políticas contábeis críticas**

### **14. Ajuste a valor presente**

Os ativos e passivos decorrentes de operações de curto prazo, quando relevante, foram ajustados a valor presente com base em taxas de desconto que reflitam as melhores avaliações do mercado. A taxa de desconto utilizada foi de aproximadamente 5% ao ano (6,15% em 31 de dezembro de 2012). A mensuração do ajuste a valor presente foi realizada em base exponencial “pro rata die”, a partir da origem de cada transação.

As reversões dos ajustes dos ativos e passivos monetários foram contabilizadas como receitas ou despesas financeiras

### **15. Imposto de renda e contribuição social corrente e diferido**

A despesa de imposto de renda e contribuição social corrente é calculada de acordo com as bases legais tributárias vigentes na data de apresentação das demonstrações financeiras nos países onde a Controladora e suas subsidiárias operam e geram resultado tributável. Periodicamente a Administração avalia posições tomadas com relação a questões tributárias que estão sujeitas à interpretação e reconhece provisão quando há expectativa de pagamento de imposto de renda e contribuição social conforme as bases tributárias. O imposto corrente é o imposto a pagar ou a receber esperado sobre o lucro ou prejuízo tributável do exercício, a taxas de impostos com vigência na data base das demonstrações financeiras.

Imposto de renda e contribuição social diferidos são reconhecidos, em sua totalidade, sobre as diferenças geradas entre os ativos e passivos reconhecidos para fins fiscais e correspondentes valores reconhecidos nas demonstrações financeiras, entretanto, o imposto de renda e contribuição social diferidos não são reconhecidos se forem gerados no registro inicial de ativos e passivos em operações que não afetam as bases tributárias, exceto em operações de combinação de negócios. Imposto de renda e contribuição social diferidos são determinados considerando as taxas (e leis) vigentes na data de preparação das demonstrações financeiras e aplicáveis quando o respectivo imposto de renda e contribuição social forem realizados, bem como são reconhecidos somente na extensão em que seja provável que existirá base tributável positiva para a qual as diferenças temporárias possam ser utilizadas e prejuízos fiscais possam ser compensados. Ativos de imposto de renda e contribuição social diferidos são revisados a cada data de encerramento de exercício e são reduzidos na medida em que sua realização não seja mais provável.

A despesa ou receita com imposto de renda e contribuição social compreende os impostos de renda correntes e diferidos. O imposto corrente e o imposto diferido são reconhecidos no resultado a menos que estejam relacionados à combinação de negócios, ou itens diretamente reconhecidos no patrimônio líquido ou em outros resultados abrangentes.

## **10.5 - Políticas contábeis críticas**

A Companhia somente reconhece uma provisão sobre assuntos fiscais se um evento passado originar uma obrigação presente. A Companhia determina se uma obrigação presente existir no final do exercício tomando em consideração todas as evidências disponíveis, incluindo, por exemplo, a opinião de assessores jurídicos. A Companhia também leva em consideração se é provável que existirá uma saída de ativos e se uma estimativa confiável pode ser feita.

Os impostos de renda diferidos ativos e passivos são apresentados pelo líquido no balanço quando há o direito legal e a intenção de compensá-los quando da apuração dos tributos correntes, em geral relacionado com a mesma entidade legal e mesma autoridade fiscal. Dessa forma, impostos diferidos ativos e passivos em diferentes entidades ou em diferentes países, em geral são apresentados em separado, e não pelo líquido.

### **16. Benefícios a empregados**

A Companhia possui diversos planos de benefícios a empregados incluindo planos de pensão e de aposentadoria (contribuição definida), assistência médica, odontológica e participação nos lucros.

O plano de aposentadoria pós-emprego caracteriza-se na modalidade de plano de contribuição definida, sobre o qual a Companhia não tem nenhuma obrigação legal caso o plano não possua ativos suficientes para o pagamento dos benefícios obtidos pelos funcionários como resultado de serviços passados prestados.

As contribuições ao plano de aposentadoria de contribuição definida são reconhecidas como despesa quando efetivamente incorridas, ou seja, no momento da prestação de serviços dos empregados à Companhia (nota explicativa nº 18).

### **17. Outros ativos e passivos circulantes e não circulantes**

São demonstrados pelos valores de realização (ativos) e pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridos (passivos).

### **18. Capital social**

As ações ordinárias são classificadas no patrimônio líquido.

Os custos incrementais diretamente atribuíveis à emissão de novas ações ou opções são demonstrados no patrimônio líquido como uma dedução do valor captado, líquida de impostos.

## **10.5 - Políticas contábeis críticas**

Quando a Companhia compra suas próprias ações (ações em tesouraria), o valor pago, incluindo quaisquer custos adicionais diretamente atribuíveis (líquidos do imposto de renda), é deduzido do patrimônio líquido atribuível aos acionistas da Companhia até que as ações sejam canceladas ou reemitidas. Quando essas ações são subsequentemente reemitidas, qualquer valor recebido, líquido de quaisquer custos adicionais da transação diretamente atribuíveis e dos respectivos efeitos do imposto de renda e da contribuição social, é incluído no patrimônio líquido atribuível aos acionistas da Companhia.

### **19. Distribuição de dividendos e juros sobre o capital próprio**

A distribuição de dividendos e juros sobre capital próprio para os acionistas da Companhia é reconhecida como um passivo nas demonstrações financeiras ao final do exercício, com base no estatuto social da Companhia. Qualquer valor acima do mínimo obrigatório somente é provisionado na data em que são aprovados pelo Conselho de Administração.

O benefício fiscal dos juros sobre capital próprio é reconhecido na demonstração de resultado.

### **20. Reconhecimento de receita de vendas de produtos**

A receita compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela comercialização de produtos no curso normal das atividades da Companhia. A receita de vendas é apresentada líquida dos impostos e dos descontos incidentes sobre esta. Os impostos sobre vendas são reconhecidos quando as vendas são faturadas, e os descontos sobre vendas quando conhecidos.

#### **(a) Venda de produtos**

As receitas de vendas de produtos são reconhecidas quando o valor das vendas é mensurável de forma confiável, a Companhia não detém mais controle sobre a mercadoria vendida ou qualquer outra responsabilidade relacionada à propriedade desta, os custos incorridos ou que serão incorridos em respeito a transação podem ser mensurados de maneira confiável, é provável que os benefícios econômicos serão recebidos pela Companhia e os riscos e os benefícios dos produtos foram integralmente transferidos ao comprador. Os fretes sobre vendas são registrados como despesas de venda.

#### **(b) Receita financeira**

A receita financeira é reconhecida conforme o prazo decorrido pelo regime de competência, usando o método da taxa efetiva de juros.



## 10.5 - Políticas contábeis críticas

### 21. Provisões

As provisões para riscos fiscais, trabalhistas e cíveis são reconhecidas quando um evento passado gerou uma obrigação presente (legal ou não formalizada), existe a probabilidade provável de uma saída de recursos e o valor da obrigação pode ser estimado com segurança.

O valor constituído como provisão é a melhor estimativa do valor de liquidação na data de encerramento das demonstrações financeiras, levando em consideração os riscos e incertezas relacionados à obrigação. Quando a provisão é mensurada usando o fluxo de caixa estimado para liquidar a obrigação presente, o seu valor é determinado através do valor presente desses fluxos de caixa.

Quando o benefício econômico requerido para liquidar uma provisão é esperado ser recebido de terceiros, esse valor a receber é registrado como um ativo quando o reembolso é virtualmente certo e o montante possa ser estimado com segurança.

- **Provisão para garantias**

A provisão para custos com garantia é reconhecida na data da venda dos produtos, com base na melhor estimativa da Administração sobre os custos a serem incorridos para a prestação dos serviços de garantia dos produtos.

### 22. Arrendamentos

Os arrendamentos nos quais uma parcela significativa dos riscos e benefícios da propriedade é retida pelo arrendador são classificados como arrendamentos operacionais. Os pagamentos efetuados para arrendamentos operacionais (líquidos de quaisquer incentivos recebidos do arrendador) são reconhecidos na demonstração do resultado pelo método linear, durante o período do arrendamento.

### 23. Aplicação de julgamentos e práticas contábeis críticas na elaboração das demonstrações financeiras

O processo de elaboração das demonstrações financeiras envolve a utilização de estimativas. A determinação dessas estimativas levou em consideração experiências de eventos passados e correntes, pressupostos relativos a eventos futuros, e outros fatores objetivos e subjetivos. Itens significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem:

- Vida útil de ativos de longa duração.
- Teste de redução do valor recuperável de ativos de vida longa.
- Realização e obsolescência dos estoques.

## 10.5 - Políticas contábeis críticas

- Análise do risco de crédito para determinação da provisão para créditos de liquidação duvidosa.
- Mensuração do valor justo de instrumentos financeiros.
- Imposto de renda diferido ativo sobre prejuízos fiscais e base negativa de contribuição social, assim como da análise dos demais riscos para determinação de outras provisões, inclusive para contingências advindas de processos administrativos e judiciais e demais ativos e passivos na data do balanço.
- Valorização de ativos adquiridos e passivos assumidos em combinações de negócios.

A liquidação das transações envolvendo essas estimativas poderá resultar em valores divergentes dos registrados nas demonstrações financeiras devido às imprecisões inerentes ao processo de estimativa. Essas estimativas e premissas são revisadas periodicamente.

### 24. Normas, interpretações e alterações de normas contábeis.

#### (a) Normas, interpretações e alterações de normas existentes em vigor em 31 de dezembro de 2013 e que não tiveram impactos relevantes sobre as demonstrações financeiras da Companhia.

As interpretações e alterações das normas existentes a seguir foram editadas e estavam em vigor em 31 de dezembro de 2013, entretanto, não tiveram impactos relevantes sobre as demonstrações financeiras da Companhia:

#### CPC/IFRS:

| Norma               | Assunto                                          |
|---------------------|--------------------------------------------------|
| CPC 19 (R2)/IFRS 11 | Negócios em Conjunto                             |
| CPC 26 (R1)/IAS 1   | Apresentação das Demonstrações Contábeis         |
| CPC 33 (R2)/IAS 19  | Benefícios a Empregados                          |
| CPC 36 (R3)/IFRS 10 | Demonstrações Consolidadas                       |
| CPC 40 (R1)/IFRS 7  | Instrumentos Financeiros: Evidenciação           |
| CPC 45/IFRS 12      | Divulgações de Participações em Outras Entidades |
| CPC 46/IFRS 13      | Mensuração do Valor Justo                        |

## 10.5 - Políticas contábeis críticas

|          |                          |
|----------|--------------------------|
| IFRIC 21 | Taxas                    |
| IFRS 9   | Instrumentos Financeiros |

As últimas duas normas e interpretações de normas foram emitidas pelo IASB mas não estão em vigor para o exercício de 2013. A adoção antecipada de normas, embora encorajada pelo IASB, não é permitida, no Brasil, pelo Comitê de Pronunciamento Contábeis (CPC).

Não há outras normas IFRS ou interpretações IFRIC que ainda não entraram em vigor que poderiam ter impacto significativo sobre a Companhia.

**(b) Normas, interpretações e alterações de normas existentes que ainda não estão em vigor e não foram adotadas antecipadamente pela Companhia.**

As seguintes novas normas, alterações e interpretações de normas foram emitidas pelo IASB mas não estão em vigor para o exercício de 2012. A adoção antecipada dessas normas, embora encorajada pelo IASB, não foi permitida, no Brasil, pelo Comitê de Pronunciamento Contábeis (CPC).

### 25. Premissas contábeis significativas - operações descontinuadas

Em 23 de abril de 2013, a Administração da Companhia aprovou a descontinuidade das atividades da subsidiária sediada na Itália, Romi Italia S.r.l. ("Romi Itália"), sendo da mesma forma aprovado pelos órgãos de governança da Romi Itália.

Assim, os ativos da Romi Itália foram classificados como ativos de operações descontinuadas no ativo não circulante. Estes ativos são avaliados pelo menor valor entre o valor contábil e o valor justo menos os custos de venda. Maiores detalhes podem ser observados na nota 19.

A Administração da Companhia considera que a descontinuidade das atividades da Romi Itália satisfizeram os critérios para sua classificação como ativos de operações descontinuadas pelos seguintes motivos:

Os ativos estão disponíveis para venda imediata, podendo ser vendidos a um potencial comprador no seu estado atual;

A Administração da Companhia tem plano para venda destes ativos e iniciou negociações preliminares;

## **10.5 - Políticas contábeis críticas**

Em 18 de setembro de 2013, foi realizado a alienação de certos ativos, e a Administração da Companhia espera que as negociações dos ativos remanescentes sejam concluídas em 2014.

As informações por segmentos operacionais são apresentadas de modo consistente com o relatório interno fornecido para o principal tomador de decisões operacionais. O principal tomador de decisões operacionais, responsável pela alocação de recursos e pela avaliação de desempenho dos segmentos operacionais, é o Conselho de Administração, também responsável pela tomada das decisões estratégicas da Companhia.

**10.6 - Controles internos relativos à elaboração das demonstrações financeiras - Grau de eficiência e deficiência e recomendações presentes no relatório do auditor****Item 10.6 - Controles internos relativos à elaboração das demonstrações financeiras - Grau de eficiência e deficiência e recomendações presentes no relatório do auditor****a. grau de eficiência de tais controles, indicando eventuais imperfeições e providências adotadas para corrigi-las**

É entendimento da Administração que a Companhia possui um ambiente de controles internos suficientemente confiável para que as demonstrações financeiras estejam livres de erros materiais. Os controles internos são efetuados, em sua maioria, de forma sistêmica, através do sistema de informações integrado (ERP) Oracle.

**b. deficiências e recomendações sobre os controles internos presentes no relatório do auditor independente**

Não há pontos relevantes a serem reportados.

**10.7 - Destinação de recursos de ofertas públicas de distribuição e eventuais desvios****Item 10.7 - Destinação de recursos de ofertas públicas de distribuição e eventuais desvios****(a) Como os recursos resultantes da oferta foram utilizados**

Não houve nenhuma captação de recursos através de oferta pública de distribuição de valores mobiliários desde 2008.

Em 11 de abril de 2007, a Companhia concluiu a Oferta Pública de Distribuição Primária e Secundária de Ações Ordinárias de sua emissão, num total de 27.971.459 ações ordinárias, sendo 12.000.000 de novas ações emitidas e 15.971.459 em oferta secundária, num montante global de 419.572 milhões de reais. A emissão de novas ações resultou numa captação bruta para a Companhia de 180 milhões de reais. Os recursos captados foram utilizados para a realização de investimentos voltado ao aumento da eficiência da Companhia, beneficiando os seus acionistas, parceiros, colaboradores e a comunidade.

**(b) Se houve desvios relevantes entre a aplicação efetiva dos recursos e as propostas de aplicação divulgadas nos prospectos da respectiva distribuição**

Não aplicável.

**(c) Caso tenha havido desvios, as razões para tais desvios**

Não aplicável.

**10.8 - Itens relevantes não evidenciados nas demonstrações financeiras****Item 10.8 - Itens relevantes não evidenciados nas demonstrações financeiras**

**(a) Os ativos e passivos detidos pelo emissor, direta ou indiretamente, que não aparecem no seu balanço patrimonial (itens não contabilizados), tais como:**

- i. Arrendamentos mercantis operacionais, ativos e passivos
- ii. Carteiras de recebíveis baixadas sobre as quais a entidade mantenha riscos e responsabilidades, indicando respectivos passivos
- iii. Contratos de futura compra e venda de produtos ou serviços
- iv. Contratos de construção não terminada
- v. Contratos de recebimentos futuros de financiamentos

Não há qualquer transação não contabilizada no balanço da Companhia referente ao exercício social findo 31 de dezembro de 2013.

**(b) Outros itens não evidenciados nas demonstrações financeiras**

A Companhia, em 31 de dezembro de 2013, não possui ativos e/ou passivos que não estejam registradas nas suas demonstrações financeiras e/ou não divulgados nas notas explicativas, que são parte integrante das demonstrações financeiras.

## **10.9 - Comentários sobre itens não evidenciados nas demonstrações financeiras**

### **Item 10.9 - Comentários sobre itens não evidenciados nas demonstrações financeiras**

**(a) Como tais itens alteram ou poderão vir a alterar as receitas, as despesas, o resultado operacional, as despesas financeiras ou outros itens das demonstrações financeiras do emissor**

Não aplicável.

**(b) Natureza e o propósito da operação**

Não aplicável.

**(c) Natureza e montante das obrigações assumidas e dos direitos gerados em favor do emissor em decorrência da operação**

Não aplicável.



## 10.10 - Plano de negócios

### Item 10.10 - Plano de negócios

#### (a) Investimentos, incluindo:

- i. Descrição quantitativa e qualitativa dos investimentos em andamento e dos investimentos previstos

Em 2014, a Companhia pretende destinar seus investimentos à manutenção regular do seu parque fabril, e em determinados projetos relacionados ao aumento da produtividade e da flexibilidade.

- ii. Fontes de financiamento dos investimentos

A Administração pretende realizar os investimentos previstos para o ano de 2014 através de capital próprio ou através de financiamentos oferecido pelo BNDES e pela FINEP.

- iii. Desinvestimentos relevantes em andamento e desinvestimentos previstos

Não há desinvestimentos relevantes previstos para o ano de 2014, referente a ativos operacionais.

#### (b) Desde que já divulgada, indicar a aquisição de plantas, equipamentos, patentes ou outros ativos que devam influenciar materialmente a capacidade produtiva do emissor

Não aplicável

#### (c) Novos produtos e serviços, indicando:

- i. Descrição das pesquisas em andamento já divulgadas

Anualmente a Companhia desenvolve e lança novos produtos que possuem participação relevante em suas receitas. Porém, as pesquisas em andamento representam informações confidenciais não divulgadas antes do efetivo lançamento do produto.

- ii. Montantes totais gastos pelo emissor em pesquisas para desenvolvimento de novos produtos ou serviços

Historicamente a Companhia investe aproximadamente 4% da sua receita operacional líquida em pesquisa e desenvolvimento de novos produtos.

- iii. Projetos em desenvolvimento já divulgados

Os projetos somente são divulgados no lançamento dos produtos, portanto, não há projetos em desenvolvimento já divulgados.

- iv. Montantes totais gastos pelo emissor no desenvolvimento de novos produtos ou serviços

## **10.10 - Plano de negócios**

Em 2013 o total investido em pesquisa e desenvolvimento foi de R\$ 19.066 (R\$ 20.940 em 2012).

## **10.11 - Outros fatores com influência relevante**

### **Item 10.11 - Outros fatores com influência relevante**

Não aplicável.

## 11.1 - Projeções divulgadas e premissas

### Item 11.1 - Projeções divulgadas e premissas

#### (a) Objeto da projeção (*guidance*)

Para o ano de 2014 não divulgamos *guidance*, pois entendemos que nos últimos anos, dada a conjuntura macroeconômica instável pela qual o mundo e especialmente o Brasil está passando, nossas previsões, que são altamente dependentes das condições do mercado, do desempenho econômico geral do país, do setor, e dos mercados internacionais, tiveram que passar por revisões, o que pode prejudicar a interpretação dos investidores.

#### (b) Período projetado e o prazo de validade da projeção

Não aplicável.

#### (c) Premissas da projeção, com a indicação de quais podem ser influenciadas pela administração do emissor e quais escapam ao seu controle

Não aplicável.

## **11.2 - Acompanhamento e alterações das projeções divulgadas**

### **Item 11.2 - Acompanhamento e alterações das projeções divulgadas**

Quando divulgamos *guidance*, o Conselho de Administração analisa trimestralmente os números apresentados ao mercado em suas reuniões.

No período atual, considerando que não estamos divulgando *guidance* para 2014, esse acompanhamento se torna “não aplicável”.

## 12.1 - Descrição da estrutura administrativa

### Item 12.1 - Descrição da estrutura administrativa

#### (a) Atribuições do Conselho de Administração:

Conforme estabelecido no Estatuto Social, a Companhia é administrada por um Conselho de Administração, composto por, 5 (cinco) e, no máximo, 11 (onze) membros, residentes ou não no país, eleitos pela Assembleia Geral e por ela destituíveis a qualquer tempo, com mandato unificado de 1 (um) ano, permitida a reeleição, sendo no mínimo 20% (vinte por cento) membros independentes, com mandato unificado de 1 (um) ano, e por uma Diretoria, composta por, no mínimo, no mínimo, 3 (três) e, no máximo, 10 (dez) membros, sendo: 1 (um) Presidente, 1 (um) Vice-Presidente, 1 (um) Diretor de Relações com Investidores, e por até 7 (sete) Diretores, com mandato de 1 (um) ano, permitida a reeleição.

As atribuições do Conselho de Administração são aquelas definidas na legislação em vigor, no Estatuto Social, no seu Regimento Interno e no Regulamento do Novo Mercado da BM&FBovespa.

O Artigo 26 do Estatuto Social da Companhia estabelece como competência exclusiva do Conselho de Administração, sem prejuízo das demais competências previstas no Estatuto Social e na forma da lei:

- i. Definir a missão, as políticas e os objetivos gerais e estratégicos da Companhia, supervisionar a gestão, e atuar diligentemente em prol dos interesses da Companhia e de todos os acionistas, visando à criação de valor no longo prazo, dispondo sobre:
  - a) A estratégia de negócios da Companhia;
  - b) O planejamento das atividades da Companhia;
  - c) Os programas de expansão dos setores existentes ou início de novas atividades;
  - d) A adoção de novas linhas de produtos e alteração das já existentes;
  - e) A abertura e encerramento de subsidiárias, filiais, agências, depósitos, escritórios e quaisquer outros estabelecimentos da Companhia, ou alteração nos já existentes; no país e/ou no exterior;
  - f) Participação e desinvestimento em outras sociedades, como sócia, quotista ou acionista;
  - g) Aplicação, em empresas coligadas ou não, de investimentos derivados de incentivos fiscais; e
  - h) Negociação de ações da própria Companhia.
- ii. Eleger e destituir, a qualquer tempo, os Diretores da Companhia, fixando, por ocasião da eleição, as respectivas atribuições;
- iii. Fiscalizar a gestão dos Diretores;
- iv. Deliberar sobre a convocação de Assembleias Gerais;
- v. Manifestar-se previamente sobre o Relatório da Administração e das contas da Diretoria, propondo à Assembleia Geral a destinação dos lucros e a distribuição de dividendos;
- vi. Deliberar sobre: a) levantamento de balanços semestrais ou em períodos menores, e, com base neles, declarar dividendos; b) declarar dividendos intermediários à conta de lucros acumulados ou de reservas de lucros existentes no último balanço anual, já submetido à Assembleia Geral Ordinária;
- vii. Autorizar:
  - a) A aquisição, a alienação e a constituição de ônus reais de bens imóveis ou ativos intangíveis da Companhia;

## 12.1 - Descrição da estrutura administrativa

- b) a alienação ou a constituição de ônus reais de bens móveis que façam parte do ativo permanente da Companhia;
  - c) a prestação de garantias a obrigações de terceiros; e
  - d) a emissão de Notas Promissórias para distribuição pública.
- viii. Propor à Assembleia Geral aumento ou diminuição do capital social e a forma de subscrição, integralização e emissão de ações;
- ix. Escolher e destituir auditores independentes;
- x. Fixar, dentro da importância global determinada pela Assembleia Geral, a participação de cada membro do Conselho de Administração, de cada membro do Conselho Consultivo e de cada Diretor, na participação de que trata o artigo 44 deste Estatuto;
- xi. Fixar, dentro da importância global determinada pela Assembleia Geral, a remuneração individual dos administradores e do Conselho Consultivo;
- xii. Deliberar sobre a emissão de ações ou quaisquer valores mobiliários conversíveis em ações, cuja deliberação não seja de exclusiva competência de Assembleia Geral, dentro do limite do capital autorizado, e com a faculdade prevista no artigo 10 deste Estatuto Social.
- xiii. Aprovar o pagamento ou crédito de juros, a título de remuneração do capital próprio, na forma da legislação em vigor, imputando-os ou não à conta de dividendos.
- xiv. Definir a lista tríplice de empresas especializadas em avaliação econômica de empresas, para a elaboração de laudo de avaliação da Companhia ou das ações da Companhia, conforme o caso, nos casos de oferta pública de aquisições de ações para cancelamento de registro de companhia aberta ou para saída do Novo Mercado.
- xv. Manifestar-se favorável ou contrariamente a respeito de qualquer oferta pública de aquisição que tenha por objeto as ações de emissão da Companhia, por meio de parecer prévio fundamentado, divulgado em até 15 (quinze) dias da publicação do edital da oferta pública de aquisição de ações, que deverá abordar, no mínimo (i) a conveniência e oportunidade da oferta pública de aquisição de ações quanto ao interesse do conjunto dos acionistas e em relação à liquidez dos valores mobiliários de sua titularidade; (ii) as repercussões da oferta pública de aquisição de ações sobre os interesses da Companhia; (iii) os planos estratégicos divulgados pelo ofertante em relação à Companhia; (iv) outros pontos que o Conselho de Administração considerar pertinentes, bem como as informações exigidas pelas regras aplicáveis estabelecidas pela CVM. O Regimento Interno do Conselho de Administração determina as seguintes competências ao Conselho de Administração, em adição do estabelecido no Estatuto Social:
- a) Aprovar e manter atualizado o Código de Ética e Conduta Empresarial da Companhia;
  - b) Respeitada a legislação e o Estatuto Social, definir e manter atualizada a Política de distribuição, aos acionistas da Companhia, de Dividendos e/ou Juros sobre o Capital Próprio;
  - c) Definir e manter atualizada a Política de Assunção de Riscos pela Companhia;
  - d) Determinar, anualmente, o valor, acima do qual, atos, contratos ou operações, embora de competência da Diretoria, deverão ser submetidos à prévia aprovação do Conselho; e
  - e) Zelar para que as estratégias, políticas e diretrizes emanadas pelo Conselho sejam efetivamente implementadas pela Diretoria, sem, todavia, interferirem assuntos operacionais.

### (b) Data de instalação do Conselho Fiscal e estrutura de funcionamento:

O Conselho Fiscal da Companhia foi eleito em 18 de março de 2015, em caráter não permanente, com mandato vigorando até a Assembleia Geral Ordinária da Companhia, a ser realizada nos quatro primeiros meses do exercício social de 2016.

## 12.1 - Descrição da estrutura administrativa

O Conselho Fiscal, cujo funcionamento não será permanente, compor-se-á de 3 (três) a 5 (cinco) membros e de igual número de suplentes e funcionará, nos termos do parágrafo 2º do artigo 161 da Lei 6.404/76, a partir da Assembleia que eleger os seus membros, no exercício social em que for instalado, terminando o seu mandato na primeira Assembleia Geral Ordinária efetuada após a instalação.

O Conselho Fiscal, quando em funcionamento, terá as atribuições e poderes que a Lei lhe confere.

Os membros efetivos do Conselho Fiscal, quando este for instalado, terão a remuneração que for fixada pela Assembleia Geral que os eleger, atendido o disposto no parágrafo 3º do artigo 162 da Lei 6.404/76.

A posse dos membros do Conselho Fiscal é condicionada à prévia subscrição do Termo de Anuência dos Membros do Conselho Fiscal, conforme previsto no Regulamento de Listagem do Novo Mercado. Os membros do Conselho Fiscal deverão, imediatamente após a investidura nos respectivos cargos, comunicar à BM&FBOVESPA a quantidade e as características dos valores mobiliários de emissão da Companhia de que sejam titulares direta ou indiretamente, inclusive seus derivativos.

### (c) Mecanismo de avaliação de desempenho de cada órgão ou comitê:

Conselho de Administração: Processo de auto-avaliação formal, com periodicidade anual;

Diretoria: Avaliação formal, com periodicidade anual, sendo o Diretor Presidente avaliado pelo Conselho de Administração e os demais Diretores, avaliados pelo Diretor-Presidente e revisada pelo Conselho de Administração.

### (d) Em relação aos membros da diretoria, suas atribuições e poderes individuais:

As atribuições dos Diretores são:

**Luis Cassiano Rando Rosolen** (Diretor-Presidente): (i) Coordenar e supervisionar a implementação das diretrizes emanadas do Conselho de Administração, objetivando sua fiel execução; (ii) Supervisionar a atividade operacional, corporativa e societária da Companhia e as decorrentes da sua participação em empresas controladas e coligadas; (iii) Substituir provisoriamente o Diretor de Relações com Investidores nas suas ausências e impedimentos; (iv) Coordenar a atuação dos diretores e servir de elo entre a diretoria e o Conselho de Administração, ao qual deve prestar contas; (v) Supervisionar todas as atividades das subsidiárias da Companhia no exterior; (vi) Supervisionar todas as atividades da Companhia ligadas à comercialização e venda de máquinas-ferramenta, nos mercados interno e externo, e (vii) Supervisionar todas as atividades da Companhia, relacionadas ao desenvolvimento de tecnologia de máquinas-ferramenta;

**William dos Reis** (Vice-Presidente): (i) Substituir provisoriamente o Diretor-Presidente nas suas ausências e impedimentos; (ii) Assistir e auxiliar o Diretor-Presidente, na administração dos negócios da Companhia; (iii) Supervisionar todas as atividades da Companhia ligadas à comercialização e venda de máquinas para plásticos, no país; (iv) Supervisionar todas as atividades da Companhia, relacionadas ao desenvolvimento de tecnologia



## 12.1 - Descrição da estrutura administrativa

de máquinas para plásticos; (v) Supervisionar as atividades industriais da Unidade Fabril nº 15 da Companhia; e (vi) Supervisionar todas as atividades da Companhia ligadas à assistência técnica e venda de peças de reposição, no país;

**Fábio Barbanti Taiar** (Diretor de Relações com Investidores): (i) A prestação de informações e a representação da Companhia junto aos investidores, aos acionistas, à Comissão de Valores Mobiliários (“CVM”) e às bolsas de valores onde seus valores 3 mobiliários sejam negociados; (ii) Manter atualizadas as informações prestadas pela Companhia à CVM; (iii) Supervisionar as atividades de Finanças, Controladoria, Recursos Humanos, Jurídicas e Tecnologia da Informação da Companhia e suas subsidiárias, e (iv) Assistir e auxiliar o Diretor-Presidente, na administração dos negócios da Companhia;

**Francisco Vita Junior** (Diretor): I - (i) Supervisionar todas as atividades da Companhia ligadas à comercialização e venda de peças fundidas e/ou usinadas, no país e no exterior; (ii) Supervisionar as atividades industriais das Unidades Fabris nºs 10, 81 e 82 da Companhia; (iii) Supervisionar as atividades do Departamento de Engenharia Industrial e Manutenção, e (iv) Assistir e auxiliar o Diretor-Presidente, na administração dos negócios da Companhia;

**Fernando Marcos Cassoni** (Diretor): I - (i) Supervisionar as atividades industriais das Unidades Fabris nºs 01, 03, 11, 14, 16 e 19 da Companhia; (ii) Supervisionar todas as atividades da Companhia, relacionadas ao Planejamento da Cadeia de Suprimentos; (iii) Supervisionar o Departamento de Melhoria Contínua, Métodos, Processos e Qualidade da Companhia; (iv) Supervisionar todas as atividades da Companhia relacionadas a Compras; e (v) Assistir e auxiliar o Diretor-Presidente, na administração dos negócios da Companhia.

## **12.2 - Regras, políticas e práticas relativas às assembleias gerais**

### **Item 12.2 - Regras, políticas e práticas relativas às assembleias gerais**

#### **a. Prazos de convocação:**

O prazo de convocação para as Assembleias Gerais seguem as regras da Lei. A primeira convocação é realizada, no mínimo, com 15 dias antes da assembleia, e a segunda convocação é realizada com oito dias de antecedência, mediante anúncio publicado por 3 vezes no Diário Oficial do Estado de São Paulo, bem como em outro jornal de grande circulação. A CVM poderá, todavia, em determinadas circunstâncias, determinar que a primeira convocação para assembleias gerais de acionistas seja feita com até 30 dias de antecedência da data em que os documentos relativos às matérias a serem deliberadas forem colocados à disposição dos acionistas. As Assembleias Gerais da Companhia, nos últimos anos, têm sido convocadas com prazos de 30 dias de antecedência.

#### **b. Competências:**

Nas assembleias gerais regularmente convocadas e instaladas, os acionistas estão autorizados a deliberar sobre todos os negócios relativos ao objeto da Companhia e a tomar todas as decisões que julgarem convenientes aos interesses da Companhia, desde que constantes na ordem do dia.

Sem prejuízo das demais matérias previstas em lei e no Estatuto Social da Companhia, dependerá da aprovação da Assembleia Geral a prática dos seguintes atos:

- Reformar o estatuto social;
- Eleger ou destituir, a qualquer tempo, os membros do Conselho de Administração e do Conselho Fiscal da Companhia;
- Tomar, anualmente, as contas dos administradores, examinar, discutir e votar as demonstrações financeiras;
- Deliberar sobre a proposta de destinação do lucro líquido do exercício e a distribuição de dividendos;
- Autorizar a emissão de debêntures;
- Suspender o exercício dos direitos do acionista;
- Deliberar sobre a avaliação de bens com que o acionista concorrer para a formação do capital social;
- Autorizar a emissão de partes beneficiárias;
- Deliberar sobre transformação, fusão, incorporação e cisão da companhia, sua dissolução e liquidação, eleger e destituir liquidantes e julgar-lhes as contas;
- Autorizar os administradores a confessar falência e pedir concordata;
- Eleger, quando for o caso, os membros do Conselho Consultivo
- Fixar a remuneração global dos Administradores e dos membros do Conselho Consultivo, quando for o caso;
- Autorizar a saída da Companhia do Novo Mercado da BM&FBOVESPA, e
- Escolher a instituição ou empresa especializada responsável pela preparação de laudo de avaliação da Companhia ou das ações da Companhia, conforme o caso, em caso de cancelamento de registro de

## **12.2 - Regras, políticas e práticas relativas às assembleias gerais**

companhia aberta ou saída do Novo Mercado da BM&FBOVESPA, dentre as instituições ou empresas especializadas indicadas pelo Conselho de Administração;

### **c. Endereços (físico ou eletrônico) nos quais os documentos relativos à assembleia geral estarão à disposição dos acionistas para análise:**

Os documentos relativos à Assembleia Geral estão à disposição dos acionistas para análise no Distrito Industrial da Companhia, na Rodovia SP-304, km 141,5 em Santa Bárbara d'Oeste-SP, no endereço eletrônico da Companhia ([www.romi.com/investidores](http://www.romi.com/investidores)), bem como nas páginas da Comissão de Valores Mobiliários – CVM ([www.cvm.gov.br](http://www.cvm.gov.br)) e da BM&FBovespa – Bolsa de Valores, Mercadorias e Futuros S.A. ([www.bmfbovespa.com.br](http://www.bmfbovespa.com.br)).

### **d. Identificação e administração de conflitos de interesses:**

Respeitado os termos da lei, a identificação e administração de conflitos de interesse também são reguladas pelo Código de Ética e Conduta Empresarial, pela Política de Divulgação e Uso de Informações Relevantes e Preservação de Sigilo e pela Política de Negociação de Ações, Títulos e Valores Mobiliários e seus Derivativos de emissão da Companhia, disponíveis na página na rede mundial de computadores da Companhia ([www.romi.com/investidores](http://www.romi.com/investidores)).

No caso de algum acionista ter interesse conflitante com a matéria constante da ordem do dia, segundo a legislação brasileira, este estará impedido de proferir o seu voto na assembleia geral. Ainda, é vedado aos administradores, na qualidade de acionistas ou procuradores, votarem acerca dos documentos da administração (art. 133 da Lei das Sociedades Anônimas) e do Parecer do Conselho Fiscal, se houver.

### **e. Solicitação de procurações pela administração para o exercício do direito de voto:**

Respeitados os termos da lei, a Companhia admite o exercício do direito de voto por procuração aos administradores para o exercício do direito de voto, constituído há menos de um ano e que a procuração contenha o voto a ser proferido. Entretanto, a Companhia não possui um sistema de solicitação de procurações pela administração para o exercício do direito de voto.

### **f. Formalidades necessárias para aceitação de instrumentos de procuração outorgados por acionistas, indicando se o emissor admite procurações outorgadas por acionistas por meio eletrônico:**

As procurações devem ser enviadas com firma reconhecida e com comprovação de poderes dos signatários, até o nível do acionista. A Companhia não admite procurações outorgadas por meio eletrônico.

### **g. Manutenção de fóruns e páginas na rede mundial de computadores destinados a receber e compartilhar comentários dos acionistas sobre as pautas das assembleias:**

A Companhia não mantém fóruns e páginas na rede mundial de computadores destinados a receber e compartilhar comentários dos acionistas sobre as pautas das assembleias.

### **h. Transmissão ao vivo do vídeo e/ou do áudio das assembleias:**

## **12.2 - Regras, políticas e práticas relativas às assembleias gerais**

A Companhia não mantém sistema de transmissão ao vivo do vídeo e/ou do áudio das assembleias.

**i. Mecanismos destinados a permitir a inclusão, na ordem do dia, de propostas formuladas por acionistas:**

A Companhia não mantém mecanismos formais e expressos destinados a permitir a inclusão, na ordem do dia, de propostas formuladas por acionistas.

**12.3 - Datas e jornais de publicação das informações exigidas pela Lei nº6.404/76**

| Exercício Social | Publicação                                                  | Jornal - UF                        | Datas      |
|------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------|
| 31/12/2013       | Demonstrações Financeiras                                   | Valor Econômico - SP               | 12/02/2014 |
|                  |                                                             |                                    | 12/02/2014 |
|                  | Convocação da AGO que Apreciou as Demonstrações Financeiras | Diário Oficial do Estado - SP - SP | 13/02/2014 |
|                  |                                                             |                                    | 14/02/2014 |
|                  |                                                             |                                    | 15/02/2014 |
|                  |                                                             | Valor Econômico - SP               | 13/02/2014 |
|                  |                                                             |                                    | 14/02/2014 |
|                  |                                                             |                                    | 17/02/2014 |
|                  | Ata da AGO que Apreciou as Demonstrações Financeiras        | Diário Oficial do Estado - SP - SP | 05/04/2014 |
|                  |                                                             | Valor Econômico - SP               | 05/04/2014 |
| 31/12/2012       | Demonstrações Financeiras                                   | Diário Oficial do Estado - SP - SP | 06/02/2013 |
|                  |                                                             | Valor Econômico - SP - SP          | 06/02/2013 |
|                  | Convocação da AGO que Apreciou as Demonstrações Financeiras | Diário Oficial do Estado - SP - SP | 08/02/2013 |
|                  |                                                             |                                    | 09/02/2013 |
|                  |                                                             |                                    | 14/02/2013 |
|                  |                                                             | Valor Econômico - SP - SP          | 08/02/2013 |
|                  |                                                             |                                    | 09/02/2013 |
|                  |                                                             |                                    | 14/02/2013 |
|                  | Ata da AGO que Apreciou as Demonstrações Financeiras        | Diário Oficial do Estado - SP - SP | 07/05/2013 |
|                  |                                                             | Valor Econômico - SP - SP          | 07/05/2013 |
| 31/12/2011       | Demonstrações Financeiras                                   | Diário Oficial do Estado - SP      | 08/02/2012 |
|                  |                                                             | Valor Econômico - SP               | 08/02/2012 |
|                  | Convocação da AGO que Apreciou as Demonstrações Financeiras | Diário Oficial do Município - SP   | 14/02/2012 |
|                  |                                                             |                                    | 15/02/2012 |
|                  |                                                             |                                    | 16/02/2012 |
|                  |                                                             | Valor Econômico - SP               | 14/02/2012 |
|                  |                                                             |                                    | 15/02/2012 |
|                  |                                                             |                                    | 16/02/2012 |
|                  | Ata da AGO que Apreciou as Demonstrações Financeiras        | Diário Oficial do Município - SP   | 13/03/2012 |

## **12.4 - Regras, políticas e práticas relativas ao Conselho de Administração**

### **Item 12.4 - Regras, políticas e práticas relativas ao Conselho de Administração**

#### **(a) Frequência das reuniões:**

Conforme estabelecido no Regimento Interno do Conselho de Administração da Companhia, o Conselho de Administração reunir-se-á, ordinariamente, 8 (oito) vezes por ano, conforme calendário aprovado até 30 de novembro do ano anterior, ou, em caráter extraordinário, sempre que o interesse da Companhia o exigir, a critério do Presidente do Conselho ou de pelo menos dois Conselheiros.

#### **(b) Se existirem, as disposições do acordo de acionistas que estabeleçam restrição ou vinculação ao exercício do direito de voto de membros do conselho:**

Não aplicável.

#### **(c) Regras de identificação e administração de conflitos de interesses:**

Em conformidade com a Lei das Sociedades por Ações, qualquer membro do Conselho de Administração da Companhia está proibido de votar em qualquer assembleia ou reunião do Conselho, ou de atuar em qualquer operação ou negócios nos quais tenha interesses conflitantes com os da Companhia. Além disso, a identificação e administração de conflitos de interesse são regulados pelo Código de Ética e Conduta Empresarial e Política de Divulgação de Ato e Fato Relevante e de Negociação com Ações.

## **12.5 - Descrição da cláusula compromissória para resolução de conflitos por meio de arbitragem**

### **Item 12.5 - Descrição da cláusula compromissória para resolução de conflitos por meio de arbitragem**

O Estatuto Social da Companhia, em seu Art. 63, estabelece que a Companhia, seus acionistas, administradores e membros do Conselho Fiscal obrigam-se a resolver, por meio de arbitragem a ser instituída e processada pela Câmara de Arbitragem do Mercado de acordo com as regras do seu Regulamento de Arbitragem, toda e qualquer disputa ou controvérsia que possa surgir entre eles, relacionada com ou oriunda, em especial, da existência, aplicação, validade, eficácia, interpretação, violação e seus efeitos, das disposições contidas na Lei das Sociedades por Ações, neste Estatuto Social, nas normas editadas pelo Conselho Monetário Nacional, pelo Banco Central do Brasil e pela CVM, bem como nas demais normas aplicáveis ao funcionamento do mercado de capitais em geral, além daquelas constantes do Regulamento do Novo Mercado, do Contrato de Participação no Novo Mercado, do Regulamento de Arbitragem e do Regulamento de Sanções.

**12.6 / 8 - Composição e experiência profissional da administração e do conselho fiscal**

| Nome                                                                                                                                               | Idade                                | Orgão administração                           | Data da eleição | Prazo do mandato            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|
| CPF                                                                                                                                                | Profissão                            | Cargo eletivo ocupado                         | Data de posse   | Foi eleito pelo controlador |
| <b>Outros cargos e funções exercidas no emissor</b>                                                                                                |                                      |                                               |                 |                             |
| Fábio Barbanti Taiar                                                                                                                               | 36                                   | Pertence apenas à Diretoria                   | 17/03/2015      | Até a AGO de 2016           |
| 275.907.618-00                                                                                                                                     | Administrador de Empresas            | 12 - Diretor de Relações com Investidores     | 17/03/2015      | Sim                         |
| Responsável também pelas áreas de Finanças, Controladoria, Recursos Humanos, Jurídico e Tecnologia da Informação da Companhia e suas subsidiárias. |                                      |                                               |                 |                             |
| William dos Reis                                                                                                                                   | 59                                   | Pertence apenas à Diretoria                   | 17/03/2015      | Até a AGO de 2016           |
| 017.456.838-01                                                                                                                                     | Engenheiro                           | 11 - Diretor Vice Presidente/ Superintendente | 17/03/2015      | Sim                         |
| Não aplicável                                                                                                                                      |                                      |                                               |                 |                             |
| Luiz Cassiano Rando Rosolen                                                                                                                        | 40                                   | Pertence apenas à Diretoria                   | 17/03/2015      | Até a AGO de 2016           |
| 171.588.618-64                                                                                                                                     | Administrador de Empresas e Contador | 10 - Diretor Presidente / Superintendente     | 17/03/2015      | Sim                         |
| Não aplicável                                                                                                                                      |                                      |                                               |                 |                             |
| Francisco Vita Junior                                                                                                                              | 44                                   | Pertence apenas à Diretoria                   | 17/03/2015      | Até a AGO de 2016           |
| 205.351.108-71                                                                                                                                     | Egenheiro Mecânico                   | Diretor de Fundidos e Usinados                | 17/03/2015      | Sim                         |
| Não aplicável                                                                                                                                      |                                      |                                               |                 |                             |
| Américo Emílio Romi Neto                                                                                                                           | 57                                   | Pertence apenas ao Conselho de Administração  | 17/03/2015      | Até AGO de 2016             |
| 016.334.888-02                                                                                                                                     | Engenheiro                           | 20 - Presidente do Conselho de Administração  | 17/03/2015      | Sim                         |
| Presidente do Conselho de Administração da subsidiária Rominor – Comércio, Empreendimentos e Participações S.A                                     |                                      |                                               |                 |                             |
| Carlos Guimarães Chiti                                                                                                                             | 52                                   | Pertence apenas ao Conselho de Administração  | 17/03/2015      | Até AGO de 2016             |
| 048.669.548-41                                                                                                                                     | Administrador de Empresas            | 21 - Vice Presidente Cons. de Administração   | 17/03/2015      | Sim                         |
| Não aplicável                                                                                                                                      |                                      |                                               |                 |                             |
| Monica Romi Zanatta                                                                                                                                | 33                                   | Pertence apenas ao Conselho de Administração  | 17/03/2015      | Até AGO de 2016             |
| 274.117.138-64                                                                                                                                     | Administradora de Empresas           | 22 - Conselho de Administração (Efetivo)      | 17/03/2015      | Sim                         |
| Não aplicável.                                                                                                                                     |                                      |                                               |                 |                             |
| José Carlos Romi                                                                                                                                   | 55                                   | Pertence apenas ao Conselho de Administração  | 17/03/2015      | Até AGO de 2016             |
| 056.637.218-51                                                                                                                                     | Engenheiro                           | 22 - Conselho de Administração (Efetivo)      | 17/03/2015      | Sim                         |
| Não aplicável                                                                                                                                      |                                      |                                               |                 |                             |
| Paolo Guglielmo Bellotti                                                                                                                           | 77                                   | Pertence apenas ao Conselho de Administração  | 17/03/2015      | Até AGO de 2016             |
| 416.654.578-72                                                                                                                                     | Engenheiro                           | 27 - Conselho de Adm. Independente (Efetivo)  | 17/03/2015      | Sim                         |
| Não aplicável.                                                                                                                                     |                                      |                                               |                 |                             |



**12.6 / 8 - Composição e experiência profissional da administração e do conselho fiscal**

| Nome                                                                                                                                           | Idade                     | Orgão administração                           | Data da eleição | Prazo do mandato            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|
| CPF                                                                                                                                            | Profissão                 | Cargo eletivo ocupado                         | Data de posse   | Foi eleito pelo controlador |
| <b>Outros cargos e funções exercidas no emissor</b>                                                                                            |                           |                                               |                 |                             |
| Paulo Romi                                                                                                                                     | 51                        | Pertence apenas ao Conselho de Administração  | 17/03/2015      | Até AGO de 2015             |
| 082.401.568-19                                                                                                                                 | Engenheiro                | 22 - Conselho de Administração (Efetivo)      | 17/03/2015      | Sim                         |
| Não aplicável.                                                                                                                                 |                           |                                               |                 |                             |
| Newton Carneiro da Cunha                                                                                                                       | 59                        | Pertence apenas ao Conselho de Administração  | 17/03/2015      | Até AGO de 2016             |
| 801.393.298-20                                                                                                                                 | Administrador de Empresas | 27 - Conselho de Adm. Independente (Efetivo)  | 17/03/2015      | Não                         |
| Não aplicável                                                                                                                                  |                           |                                               |                 |                             |
| Antonio Cândido de Azevedo Sodré Filho                                                                                                         | 76                        | Pertence apenas ao Conselho de Administração  | 17/03/2015      | Até AGO de 2016             |
| 011.095.968-04                                                                                                                                 | Advogado                  | 27 - Conselho de Adm. Independente (Efetivo)  | 17/03/2015      | Sim                         |
|                                                                                                                                                |                           |                                               |                 |                             |
| Clóvis Ailton Madeira                                                                                                                          | 65                        | Conselho Fiscal                               | 17/03/2015      | Até AGO de 2016             |
| 253.599.328-72                                                                                                                                 | Auditor                   | 46 - C.F.(Suplent)Eleito p/Controlador        | 17/03/2015      | Não                         |
| Não aplicável                                                                                                                                  |                           |                                               |                 |                             |
| Artemio Bertholini                                                                                                                             | 31                        | Conselho Fiscal                               | 17/03/2015      | Até AGO de 2016             |
| 095.365.318-87                                                                                                                                 | Economista e Contador     | 46 - C.F.(Suplent)Eleito p/Controlador        | 17/03/2015      | Não                         |
| Sócio Diretor das empresas Directa Auditores, Directa Consultoria Fiscal e Societária Ltda., Directa Services Ltda. e Directa Avaliações Ltda. |                           |                                               |                 |                             |
| Alfredo Ferreira Marques Filho                                                                                                                 | 51                        | Conselho Fiscal                               | 17/03/2015      | Até AGO de 2016             |
| 028.236.498-67                                                                                                                                 | Contador                  | 43 - C.F.(Efetivo)Eleito p/Controlador        | 17/03/2015      | Sim                         |
| Não aplicável                                                                                                                                  |                           |                                               |                 |                             |
| Roberto Heeren                                                                                                                                 | 62                        | Conselho Fiscal                               | 17/03/2015      | Até AGO de 2016             |
| 444.522.767-68                                                                                                                                 | Administrador             | 45 - C.F.(Efetivo)Eleito p/Minor.Ordinaristas | 17/03/2015      | Não                         |
| Não aplicável                                                                                                                                  |                           |                                               |                 |                             |
| Roberto de Carvalho Bandiera                                                                                                                   | 76                        | Conselho Fiscal                               | 17/03/2015      | AGO de 2016                 |
| 014.567.848-20                                                                                                                                 | Advogado                  | 46 - C.F.(Suplent)Eleito p/Controlador        | 17/03/2015      | Sim                         |
| Não aplicável                                                                                                                                  |                           |                                               |                 |                             |
| REGINALDO FERREIRA ALEXANDRE                                                                                                                   | 40                        | Conselho Fiscal                               | 17/03/2015      | Até AGO de 2016             |
| 003.662.408-03                                                                                                                                 | Economista                | 48 - C.F.(Suplent)Eleito p/Minor.Ordinaristas | 17/03/2015      | Não                         |

12.6 / 8 - Composição e experiência profissional da administração e do conselho fiscal

| Nome                                         | Idade     | Orgão administração   | Data da eleição | Prazo do mandato            |
|----------------------------------------------|-----------|-----------------------|-----------------|-----------------------------|
| CPF                                          | Profissão | Cargo eletivo ocupado | Data de posse   | Foi eleito pelo controlador |
| Outros cargos e funções exercidas no emissor |           |                       |                 |                             |

Membro do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) – órgão formulador das normas contábeis brasileiras - desde sua fundação, em 2005.  
Membro do Comitê de Aquisições e Fusões – CAF. Analista de investimentos certificado (CNPI).  
Gestor de valores mobiliários credenciado pela CVM.  
Membro, atualmente, dos Conselhos Fiscais das seguintes empresas de capital aberto: (i) Petrobras S.A. (eleito em abril de 2013 e reeleito em 2014); (ii) Paraná Banco S.A. (eleito em abril de 2011 e reeleito em abril de 2012, 2013 e 2014); (iii) Aliansce Shopping Centers S.A. (eleito em abril de 2014); (iv) Iochpe Maxion (eleito em abril de 2013 e reeleito em abril de 2014); (v) Grendene S.A. (suplente; eleito em abril de 2012 e reeleito em abril de 2013 e 2014); (vi) SLC Agrícola (suplente; eleito em abril de 2013 e em abril de 2014); (vii) Cielo S.A (suplente; eleito em 2014) . Ex-membro dos Conselhos Fiscais das seguintes companhias: (i) Companhia Siderúrgica Belgo-Mineira, atual Arcelor Mittal (suplente;

Experiência profissional / Declaração de eventuais condenações

Fábio Barbanti Taiar - 275.907.618-00

Fabio Taiar é graduado em Administração de Empresas pela Fundação Armando Álvares Penteado – FAAP e possui especialização em estágio Avançada em Finanças pela Fundação Getúlio Vargas. Sua experiência profissional inclui 8 anos de atuação em auditoria. Fabio foi contratado pela Romi em janeiro de 2009 para responder pela Gerência das áreas de Contabilidade e Controladoria. Desde março de 2011 atuava como Gerente de Relações com Investidores e Planejamento Estratégico.

Condenações criminais: nenhuma.

William dos Reis - 017.456.838-01

Formado em Engenharia Mecânica pela Faculdade de Engenharia Mecânica da Universidade Estadual de Campinas - SP - UNICAMP. Ingressou em 1978 na Companhia, ocupando diversos cargos, sendo eleito pela primeira vez, Diretor da Companhia, em 2007.

É atualmente responsável pelas áreas de Comercialização, Vendas, Engenharia de Produtos e Operações da unidade de Máquinas para Plásticos. Eleito Diretor Vice-Presidente, na RCA de 22/07/2008.

Condenações criminais: nenhuma.

Luiz Cassiano Rando Rosolen - 171.588.618-64

Formado em Administração de Empresas, pela Universidade Mackenzie, em Ciências Contábeis, pela Universidade Paulista e pós-graduado em Finanças, pela Fundação Getúlio Vargas. Cassiano concluiu em 2013 o General Management Program - Executive Education da Harvard Business School. Sua experiência profissional inclui 10 anos de atuação em auditoria no Brasil e nos Estados Unidos, sendo ele detentor do certificado CPA (Certified Public Accountant) outorgado pelo California Board of Accountancy. Atua na Companhia desde 2006, sendo desde 2008 como Diretor. Eleito Diretor-presidente na RCA de 17/03/2015.

Francisco Vita Junior - 205.351.108-71

O Sr. Francisco Vita Júnior é graduado em Engenharia Mecânica, pelo Instituto Mauá de Tecnologia, com especialização em Comércio Exterior pela Universidade da Califórnia Los Angeles - USLA. Sua experiência profissional inclui 18 anos de experiência em cargos de gestão, com vivência internacional nas áreas comercial e de engenharia de produtos em empresas do ramo automotivo, mineração/construção e eólico. Ingressou na Companhia em fevereiro de 2015 e é atualmente responsável pelas áreas de comercialização, vendas, engenharia e operações da unidade de fundidos e usinados. Condenações criminais: nenhuma.

Américo Emílio Romi Neto - 016.334.888-02

Presidente do Conselho de Administração. Funções: Convocar, por deliberação do Conselho de Administração, as Assembleias Gerais e presidi-las; Convocar e presidir as reuniões do Conselho de Administração. Em 1989, foi eleito Diretor. Em 1995, passou a ocupar o posto de Diretor Vice-Presidente. De 1997 a 2007 atuou como Diretor-Presidente da Companhia. Em 1987, foi eleito pela primeira vez membro do Conselho de Administração. Em 1997, passou a Vice-Presidente e em 2003, a Presidente do Conselho de Administração.

Condenações criminais: nenhuma.

---

Carlos Guimarães Chiti - 048.669.548-41

Atua na Companhia desde 1993, tendo sido responsável pela área de importação e suprimentos e pela área financeira. É membro do Conselho de Administração desde 1987 e desde 2003 é Vice-Presidente do Conselho de Administração.

---

Condenações criminais: nenhuma.

Monica Romi Zanatta - 274.117.138-64

Gerente de Vendas de Máquinas no Mercado Externo entre 2009 e 2014; Membro do Conselho de Administração de 2009 até presente data; Chefe de Melhoria Contínua de 2008 a 2009 e Assistente de Vendas para Máquinas-Ferramenta no Mercado Externo de 2001 a 2008.

---

Condenações criminais: nenhuma.

José Carlos Romi - 056.637.218-51

Ingressou em 1980 na Companhia, ocupando diversos cargos. Em 1989, foi eleito Diretor. Exerceu também as funções de Diretor Industrial e de Tecnologia.

Condenação criminal: nenhuma.

---

Paolo Guglielmo Bellotti - 416.654.578-72

Indústrias Romi S.A., desempenhando a função de Membro do Conselho de Administração e S&V Consultores S/C Ltda, desempenhando a função de sócio de empresa no ramo de consultoria.

---

Condenações criminais: nenhuma.

Paulo Romi - 082.401.568-19

Membro do Conselho de Administração. Funções: Atua da Companhia, desde 1988, onde ocupou diversos cargos, sendo eleito pela primeira vez Diretor em 2000 e até março/2009 foi responsável pela unidade de negócios fundidos e usinados.

---

Condenações criminais: nenhuma.

Newton Carneiro da Cunha - 801.393.298-20

Fundação Petrobras de Seguridade Social - Petros, Diretor Administrativo.

Termobahia SA - Membro do conselho de administração

Solpart Participações S.A - Membro do conselho de administração

Contax Participações S.A - Membro do conselho de administração

FIAGO Participações S.A - Membro do conselho de administração

INPAR Participações S.A - Membro do conselho de administração

Condenação criminal: nenhuma.

---

Antonio Cândido de Azevedo Sodré Filho - 011.095.968-04

É Professor de Direito Civil, na área de Direito das Obrigações, das Faculdades Metropolitanas Unidas – FMU - SP. Autor de diversos livros e artigos publicados no Brasil e no exterior. Desde 1991 é sócio principal e coordenador geral da equipe do escritório Azevedo Sodré Advogados. De 1998 a 2006 foi Membro do Conselho de Administração da Romi. Em 2006, passou a integrar Conselho Consultivo da Companhia. Em 2012, voltou ao Conselho de Administração, com a extinção do Conselho Consultivo.

Condenação criminal: nenhuma.

---

Clóvis Ailton Madeira - 253.599.328-72

Membro do Conselho Fiscal. O Sr. Clóvis é graduado em Contabilidade e Administração de Empresas, mestrado em Contabilidade pela FECAP - Fundação Escola de Comércio Álvares Penteado (São Paulo) e doutorado em Administração pela Florida Christian University (USA). É funcionário da Grant Thornton Auditores Independentes desde janeiro de 2014 e atua em auditoria desde 1973 (Arthur Andersen e Directa Auditores). Em 2015, foi eleito membro efetivo do Conselho Fiscal.

---

Artemio Bertholini - 095.365.318-87

Habilitação Profissional como Contador, Economista, Administrador de Empresas, Auditor Independente e Professor Universitário

---

Alfredo Ferreira Marques Filho - 028.236.498-67

(i) Horwath Tufani, Reis & Soares Auditores Independentes (CVM 4740); (ii) TIM Participações S.A.; (iii) Indústrias ROMI S.A.; (iv) Cia. Providência; (v) MAHLE Metal Leve S.A.; (vi) Dixie Toga S.A.; (vii) Cyrela Commercial Proprieties S.A.; (viii) Banco ABC Brasil S.A.; (ix) Credit Suisse Hedging-Griffo Corretora de Valores S.A.

(i) Sócio responsável por trabalhos técnicos de auditoria com registro no CNAI n. 596 (CVM, Bacen e SUSEP); (ii) Membro efetivo do Conselho Fiscal e Comitê de Auditoria; (iii) a (vii) Membro efetivo do Conselho Fiscal; (vii) e (ix) Membro efetivo do Comitê de Auditoria.

Condenações criminais: nenhuma.

---

Roberto Heeren - 444.522.767-68

Membro do Conselho Fiscal. O Sr. Roberto é formado em Administração de Empresas pela Faculdade Moraes Jr/RJ e Engenharia Econômica e Administração Industrial pela UFRJ. Possui MBA Executivo pelo COPPEAD/UFRJ. Em 2015, foi eleito membro efetivo do Conselho Fiscal.

---

Roberto de Carvalho Bandiera - 014.567.848-20

Bandiera Advogados, desempenhando o papel de sócio.

Condenações criminais: nenhuma.

---

REGINALDO FERREIRA ALEXANDRE - 003.662.408-03

Economista, com quinze anos de experiência na área de análise de investimentos, como analista, organizador e diretor de equipes de análise, tendo ocupado essas posições, sucessivamente, no Citibank, Unibanco, BBA (atual Itaú-BBA) e Itaú Corretora de Valores. Trabalhou ainda como analista de crédito corporativo(Citibank) e como consultor nas áreas de estratégia (Accenture) e de corporate finance (Deloitte). Hoje, atua na ProxyCon Consultoria Empresarial, empresa que se dedica às atividades de assessoria e prestação de serviços nas áreas de mercado de capitais, finanças e governança corporativa.

## **12.7 - Composição dos comitês estatutários e dos comitês de auditoria, financeiro e de remuneração**

### **Justificativa para o não preenchimento do quadro:**

Por enquanto, a Companhia não possui qualquer Comitê instaurado, porém, estamos estudamos implementar um comitê de auditoria. Enquanto o Conselho Fiscal serviria aos acionistas, o Comitê de Auditoria daria suporte ao Conselho de Administração. Isso porque acreditamos que quanto mais mecanismos de controle, maior o conforto dos acionistas minoritários e maior o benefício para o mercado de capitais. Atualmente, os custos envolvidos na manutenção das duas instâncias inviabilizam mantê-las, pois esta Companhia atua assegurando um alto nível de governança em todas as suas áreas mesmo sem o Comitê de Auditoria. Mas estamos sempre ponderando a instalação deste.

**12.9 - Existência de relação conjugal, união estável ou parentesco até o 2º grau relacionadas a administradores do emissor, controladas e controladores**

| Nome                                                                   | CPF            | Nome empresarial do emissor, controlada ou controlador | CNPJ               | Tipo de parentesco com o administrador do emissor ou controlada |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------------------------------|
| <b>Cargo</b>                                                           |                |                                                        |                    |                                                                 |
| <u>Administrador do emissor ou controlada</u>                          |                |                                                        |                    |                                                                 |
| Carlos Guimarães Chiti<br>Vice-Presidente do Conselho de Administração | 048.669.548-41 | Indústrias Romi S.A.                                   | 56.720.428/0001-63 | Irmão ou Irmã (1º grau por consangüinidade)                     |
| <u>Pessoa relacionada</u>                                              |                |                                                        |                    |                                                                 |
| Eugênio Guimarães Chiti<br><br>Membro do Conselho de Administração     | 057.324.018-30 | Rominor Comércio Empreendimentos e Participações S.A.  | 84.696.814/0001-00 |                                                                 |
| <u>Observação</u>                                                      |                |                                                        |                    |                                                                 |
| -----                                                                  |                |                                                        |                    |                                                                 |
| <u>Administrador do emissor ou controlada</u>                          |                |                                                        |                    |                                                                 |
| Paulo Romi<br>Membro do Conselho de Administração                      | 082.401.568-19 | Indústrias Romi S.A.                                   | 56.720.428/0001-63 | Irmão ou Irmã (1º grau por consangüinidade)                     |
| <u>Pessoa relacionada</u>                                              |                |                                                        |                    |                                                                 |
| Adriana Romi<br>Membro do Conselho de Administração                    | 067.631.108-39 | Indústrias Romi S.A.                                   | 56.720.428/0001-63 |                                                                 |
| <u>Observação</u>                                                      |                |                                                        |                    |                                                                 |
| -----                                                                  |                |                                                        |                    |                                                                 |
| <u>Administrador do emissor ou controlada</u>                          |                |                                                        |                    |                                                                 |
| Américo Emilio Romi Neto<br>Presidente do Conselho de Administração    | 016.334.888-02 | Indústrias Romi S.A.                                   | 56.720.428/0001-63 | Irmão ou Irmã (1º grau por consangüinidade)                     |
| <u>Pessoa relacionada</u>                                              |                |                                                        |                    |                                                                 |
| José Carlos Romi<br>Membro do Conselho de Administração                | 056.637.218-51 | Indústrias Romi S.A.                                   | 56.720.428/0001-63 |                                                                 |
| <u>Observação</u>                                                      |                |                                                        |                    |                                                                 |
| -----                                                                  |                |                                                        |                    |                                                                 |

12.10 - Relações de subordinação, prestação de serviço ou controle entre administradores e controladas, controladores e outros

| Identificação                                         | CPF/CNPJ           | Tipo de relação do Administrador com a pessoa relacionada | Tipo de pessoa relacionada |
|-------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------|
| Cargo/Função                                          |                    |                                                           |                            |
| <b>Exercício Social 31/12/2013</b>                    |                    |                                                           |                            |
| <u>Administrador do Emissor</u>                       |                    |                                                           |                            |
| Adriana Romi                                          | 067.631.108-39     | Controle                                                  | Controlada Direta          |
| Membro do Conselho de Administração                   |                    |                                                           |                            |
| <u>Pessoa Relacionada</u>                             |                    |                                                           |                            |
| Rominor Comércio Empreendimentos e Participações S.A. | 84.696.814/0001-00 |                                                           |                            |
| Membro do Conselho de Administração                   |                    |                                                           |                            |
| <u>Observação</u>                                     |                    |                                                           |                            |
| -----                                                 |                    |                                                           |                            |
| <u>Administrador do Emissor</u>                       |                    |                                                           |                            |
| Adriana Romi                                          | 067.631.108-39     | Subordinação                                              | Controlador Direto         |
| Membro do Conselho de Administração                   |                    |                                                           |                            |
| <u>Pessoa Relacionada</u>                             |                    |                                                           |                            |
| Fenix Empreendimentos S.A.                            | 51.319.358/0001-12 |                                                           |                            |
| Membro do Conselho de Administração                   |                    |                                                           |                            |
| <u>Observação</u>                                     |                    |                                                           |                            |
| -----                                                 |                    |                                                           |                            |
| <u>Administrador do Emissor</u>                       |                    |                                                           |                            |
| Américo Emílio Romi Neto                              | 016.334.888-02     | Controle                                                  | Controlada Direta          |
| Membro do Conselho de Administração                   |                    |                                                           |                            |
| <u>Pessoa Relacionada</u>                             |                    |                                                           |                            |
| Rominor Comércio Empreendimentos e Participações S.A. | 84.696.814/0001-00 |                                                           |                            |
| Membro do Conselho de Administração                   |                    |                                                           |                            |
| <u>Observação</u>                                     |                    |                                                           |                            |
| -----                                                 |                    |                                                           |                            |
| <u>Administrador do Emissor</u>                       |                    |                                                           |                            |



12.10 - Relações de subordinação, prestação de serviço ou controle entre administradores e controladas, controladores e outros

| Identificação                       | CPF/CNPJ           | Tipo de relação do Administrador com a pessoa relacionada | Tipo de pessoa relacionada |
|-------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------|
| <b>Cargo/Função</b>                 |                    |                                                           |                            |
| Américo Emílio Romi Neto            | 016.334.888-02     | Subordinação                                              | Controlador Direto         |
| Membro do Conselho de Administração |                    |                                                           |                            |
| <u>Pessoa Relacionada</u>           |                    |                                                           |                            |
| Fenix Empreendimentos S.A.          | 51.319.358/0001-12 |                                                           |                            |
| Membro do Conselho de Administração |                    |                                                           |                            |
| <u>Observação</u>                   |                    |                                                           |                            |
| -----                               |                    |                                                           |                            |
| <u>Administrador do Emissor</u>     |                    |                                                           |                            |
| Carlos Guimarães Chiti              | 048.669.548-41     | Subordinação                                              | Controlador Direto         |
| Membro do Conselho de Administração |                    |                                                           |                            |
| <u>Pessoa Relacionada</u>           |                    |                                                           |                            |
| Fenix Empreendimentos S.A.          | 51.319.358/0001-12 |                                                           |                            |
| Membro da Diretoria                 |                    |                                                           |                            |
| <u>Observação</u>                   |                    |                                                           |                            |
| -----                               |                    |                                                           |                            |
| <u>Administrador do Emissor</u>     |                    |                                                           |                            |
| José Carlos Romi                    | 056.637.218-51     | Subordinação                                              | Controlador Direto         |
| Membro do Conselho de Administração |                    |                                                           |                            |
| <u>Pessoa Relacionada</u>           |                    |                                                           |                            |
| Fenix Empreendimentos S.A.          | 51.319.358/0001-12 |                                                           |                            |
| Membro da Diretoria                 |                    |                                                           |                            |
| <u>Observação</u>                   |                    |                                                           |                            |
| -----                               |                    |                                                           |                            |
| <u>Administrador do Emissor</u>     |                    |                                                           |                            |
| Paulo Romi                          | 082.401.568-19     | Subordinação                                              | Controlador Direto         |
| Membro do Conselho de Administração |                    |                                                           |                            |
| <u>Pessoa Relacionada</u>           |                    |                                                           |                            |

12.10 - Relações de subordinação, prestação de serviço ou controle entre administradores e controladas, controladores e outros

| Identificação | CPF/CNPJ | Tipo de relação do Administrador com a pessoa relacionada | Tipo de pessoa relacionada |
|---------------|----------|-----------------------------------------------------------|----------------------------|
| Cargo/Função  |          |                                                           |                            |

|                                     |                    |  |  |
|-------------------------------------|--------------------|--|--|
| Fenix Empreendimentos S.A.          | 51.319.358/0001-12 |  |  |
| Membro do Conselho de Administração |                    |  |  |

Observação

Exercício Social 31/12/2012

Administrador do Emissor

Adriana Romi  
Membro do Conselho de Administração

|                |          |                   |
|----------------|----------|-------------------|
| 067.631.108-39 | Controle | Controlada Direta |
|----------------|----------|-------------------|

Pessoa Relacionada

Rominor Comércio Empreendimentos e Participações S.A.  
Membro do Conselho de Administração

84.696.814/0001-00

Observação

Administrador do Emissor

Américo Emílio Romi Neto  
Presidente do Conselho de Administração

|                |          |                   |
|----------------|----------|-------------------|
| 016.334.888-02 | Controle | Controlada Direta |
|----------------|----------|-------------------|

Pessoa Relacionada

Rominor Comércio Empreendimentos e Participações S.A.  
Presidente do Conselho de Administração

84.696.814/0001-00

Observação

Administrador do Emissor

Carlos Guimarães Chiti  
Membro do Conselho de Administração

|                |              |                    |
|----------------|--------------|--------------------|
| 048.669.548-41 | Subordinação | Controlador Direto |
|----------------|--------------|--------------------|

Pessoa Relacionada

Fenix Empreendimentos S.A.

51.319.358/0001-12

12.10 - Relações de subordinação, prestação de serviço ou controle entre administradores e controladas, controladores e outros

| Identificação | CPF/CNPJ | Tipo de relação do Administrador com a pessoa relacionada | Tipo de pessoa relacionada |
|---------------|----------|-----------------------------------------------------------|----------------------------|
| Cargo/Função  |          |                                                           |                            |

Membro da Diretoria

Observação

Administrador do Emissor

Paulo Romi  
Membro do Conselho de Administração

082.401.568-19      Subordinação      Controlador Direto

Pessoa Relacionada

Fenix Empreendimentos S.A.  
Membro do Conselho de Administração

51.319.358/0001-12

Observação

Exercício Social 31/12/2011

Administrador do Emissor

Adriana Romi  
Membro do Conselho de Administração

067.631.108-39      Controle      Controlada Direta

Pessoa Relacionada

Rominor Comércio Empreendimentos e Participações S.A.  
Membro do Conselho de Administração

84.696.814/0001-00

Observação

Administrador do Emissor

Américo Emílio Romi Neto  
Presidente do Conselho de Administração

016.334.888-02      Subordinação      Controlador Direto

Pessoa Relacionada

Fenix Empreendimentos S.A.  
Presidente do Conselho de Administração

51.319.358/0001-12

12.10 - Relações de subordinação, prestação de serviço ou controle entre administradores e controladas, controladores e outros

| Identificação                       | CPF/CNPJ           | Tipo de relação do Administrador com a pessoa relacionada | Tipo de pessoa relacionada |
|-------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------|
| Cargo/Função                        |                    |                                                           |                            |
| <u>Observação</u>                   |                    |                                                           |                            |
| <hr/>                               |                    |                                                           |                            |
| <u>Administrador do Emissor</u>     |                    |                                                           |                            |
| Carlos Guimarães Chiti              | 048.669.548-41     | Subordinação                                              | Controlador Direto         |
| Membro do Conselho de Administração |                    |                                                           |                            |
| <u>Pessoa Relacionada</u>           |                    |                                                           |                            |
| Fenix Empreendimentos S.A.          | 51.319.358/0001-12 |                                                           |                            |
| Membro da Diretoria                 |                    |                                                           |                            |
| <u>Observação</u>                   |                    |                                                           |                            |
| <hr/>                               |                    |                                                           |                            |
| <u>Administrador do Emissor</u>     |                    |                                                           |                            |
| Paulo Romi                          | 082.401.568-19     | Subordinação                                              | Controlador Direto         |
| Membro do Conselho de Administração |                    |                                                           |                            |
| <u>Pessoa Relacionada</u>           |                    |                                                           |                            |
| Fenix Empreendimentos S.A.          | 51.319.358/0001-12 |                                                           |                            |
| Membro do Conselho de Administração |                    |                                                           |                            |
| <u>Observação</u>                   |                    |                                                           |                            |

## **12.11 - Acordos, inclusive apólices de seguros, para pagamento ou reembolso de despesas suportadas pelos administradores**

### **Item 12.11 - Acordos, inclusive apólices de seguros, para pagamento ou reembolso de despesas suportadas pelos administradores**

Os valores segurados são determinados e contratados em bases técnicas estimadas suficientes para a cobertura de eventuais perdas decorrentes de sinistros com bens do ativo imobilizado e dos estoques. É política da Companhia e de suas controladas manter cobertura de seguros para ativos sujeitos a riscos, em montantes julgados pela Administração suficientes para cobrir eventuais sinistros, de acordo com a natureza das atividades e a orientação de riscos feita por consultores especializados.

Em 31 de dezembro de 2013, com vigência até dezembro de 2014, a cobertura de seguros está assim demonstrada:

| <b><u>Cobertura</u></b>                      | <b><u>Valor da cobertura</u></b> |
|----------------------------------------------|----------------------------------|
| Incêndio, vendaval, danos elétricos e roubo: |                                  |
| Edificações                                  | 135.711                          |
| Máquinas e equipamentos                      | 316.308                          |
| Estoques                                     | 280.058                          |
| Obras                                        | 1.030                            |

---

A Companhia mantém para os seus administradores uma Apólice de Seguro de Responsabilidade Civil Administradores - D&O, Vigência 15/02/2014 a 15/02/2015, Apólice nº n.º: 01-10-4001906, Seguradora Itaú Seguros S.A., cobrindo indenizações e custos de defesa, com limite máximo de cobertura no valor R\$ 25.000.000,00.

## **12.12 - Outras informações relevantes**

### **Item 12.12 - Outras informações relevantes**

Membros do Conselho de Administração com atuação em outras companhias:

#### **Américo Emílio Romi Neto**

1. Presidente do Conselho de Administração de Rominor – Comércio, Empreendimentos e Participações S.A.
2. Vice-Presidente do Conselho de Administração de Fênix Empreendimentos S.A.

#### **José Carlos Romi**

1. Membro da Diretoria de Fênix Empreendimentos S.A.

#### **Carlos Guimarães Chiti**

2. Membro da Diretoria de Fênix Empreendimentos S.A.

#### **Paulo Romi**

1. Membro do Conselho de Administração de Fênix Empreendimentos S.A.

#### **Newton Carneiro da Cunha**

1. Diretor Administrativo da Fundação Petrobras de Seguridade Social – Petros
2. Diretor Administrativo-Financeiro do Estacionamento Cinelândia
3. Membro do Conselho de Administração da Lupatech S/A

### 13.1 - Descrição da política ou prática de remuneração, inclusive da diretoria não estatutária

#### Item 13.1 - Descrição da política ou prática de remuneração, inclusive da diretoria não estatutária

##### a. Objetivos da política ou prática de remuneração

A prática da Companhia leva em consideração as responsabilidades de cada membro, o tempo dedicado as suas funções, sua competência e reputação profissional e o valor dos seus serviços no mercado.

O objetivo da prática de remuneração é a retenção dos melhores profissionais para buscar alinhamento com os interesses da Companhia, através da maximização dos índices de rentabilidade aliado aos níveis requeridos de governança corporativa.

##### b. Composição da remuneração, indicando:

###### i. Descrição dos elementos da remuneração e os objetivos de cada um deles

Os elementos da remuneração são: honorários (fixos e aprovados anualmente), participação nos resultados, previdência privada (contribuição definida), assistência médica (parte paga pela Companhia) e participação em reuniões do Conselho de Administração – RCA, esta última aplicável somente ao Conselho de Administração.

Quanto aos objetivos, destaca-se:

| Elemento da Remuneração                                                                                                                                                        | Objetivos                                                                                                                                                                                                       |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Honorários, previdência privada, assistência médica e participação em reuniões do conselho de administração – RCA, esta última aplicável somente ao Conselho de Administração. | Retenção, e retribuição pelos serviços prestados levando em consideração a responsabilidade do cargo, o tempo dedicado às suas funções, competência e reputação profissional e o valor dos serviços no mercado. |
| Participação nos resultados (exceto Conselho Fiscal)                                                                                                                           | Remuneração adicional que visa o reconhecimento pelos resultados atingidos                                                                                                                                      |

### 13.1 - Descrição da política ou prática de remuneração, inclusive da diretoria não estatutária

ii. Qual a proporção de cada elemento na remuneração total

|                                  | <u>2011(%)</u> | <u>2012(%)</u> | <u>2013*(%)</u> |
|----------------------------------|----------------|----------------|-----------------|
| Honorários e encargos            | 66,78          | 87,73          | 87,17           |
| Participação nos resultados (**) | 22,99          | -              | -               |
| Participação em assembleias      | 4,54           | 4,85           | 6,12            |
| Previdência privada              | 4,78           | 6,24           | 5,89            |
| Assistência médica               | 0,91           | 1,18           | 0,82            |

(\*) refere-se a previsão da Companhia para a remuneração do ano de 2013.

(\*\*) Devido ao fato da participação nos resultados possuir como base o lucro líquido do exercício, para o exercício de 2013 não temos como estimar esse percentual.

iii. Metodologia de cálculo e de reajuste de cada um dos elementos da remuneração

Os honorários são reajustados, anualmente, em conformidade com as regras da assembleia geral ordinária.

iv. Razões que justificam a composição da remuneração

A remuneração da Companhia é baseada nas práticas de mercado e possuem harmonização com os objetivos da Companhia.

#### c. Principais indicadores de desempenho que são levados em consideração na determinação de cada elemento da remuneração.

O único elemento da remuneração que possui correlação com indicadores de desempenho é a participação nos resultados, que é influenciada pelo lucro líquido auferido em cada exercício social.

#### d. Como a remuneração é estruturada para refletir a evolução dos indicadores de desempenho

Conforme mencionado no item acima, há um elemento (participação nos resultados) que reflete a evolução dos indicadores de desempenho (lucro líquido).

#### e. Como a política ou prática de remuneração se alinha aos interesses do emissor de curto, médio e longo prazo

A política da Companhia leva em consideração as responsabilidades de cada membro, o tempo dedicado às suas funções, sua competência e reputação profissional e o valor dos seus serviços no mercado e está alinhado com os interesses dos acionistas e investidores.



**13.1 - Descrição da política ou prática de remuneração, inclusive da diretoria não estatutária****f. Existência de remuneração suportada por subsidiárias, controladas ou controladores diretos ou indiretos.**

Duas controladas da Companhia remuneraram, nos últimos 3 exercícios, as suas diretorias estatutárias. Os valores das remunerações são os seguintes:

- i. Rominor – R\$ 94 por ano para os anos de 2010 e 2011 e R\$ 96 para 2012.
- ii. Interocean – R\$ 2 por ano para os anos de 2010 e 2011 e R\$ 3 para 2012.

Não houve remuneração para nenhum outro órgão da administração.

**g. Existência de qualquer remuneração ou benefício vinculado à ocorrência de determinado evento societário, tal como a alienação do controle societário do emissor**

Não aplicável.

**13.2 - Remuneração total do conselho de administração, diretoria estatutária e conselho fiscal****Remuneração total do Exercício Social em 31/12/2013 - Valores Anuais**

|                                            | Conselho de Administração                                                                                                                                                                                                               | Diretoria Estatutária                                                                                                                                                                                                                   | Conselho Fiscal                                                                                                                                                                                                                         | Total        |
|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Nº de membros                              | 11,00                                                                                                                                                                                                                                   | 7,00                                                                                                                                                                                                                                    | 3,00                                                                                                                                                                                                                                    | 21,00        |
| <b>Remuneração fixa anual</b>              |                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                         |              |
| Salário ou pró-labore                      | 1.219.409,44                                                                                                                                                                                                                            | 3.278.039,42                                                                                                                                                                                                                            | 178.219,39                                                                                                                                                                                                                              | 4.675.668,25 |
| Benefícios direto e indireto               | 102.950,02                                                                                                                                                                                                                              | 390.223,87                                                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                    | 493.173,89   |
| Participações em comitês                   | 0,00                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00         |
| Outros                                     | 0,00                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00         |
| Descrição de outras remunerações fixas     |                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                         |              |
| <b>Remuneração variável</b>                |                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                         |              |
| Bônus                                      | 0,00                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00         |
| Participação de resultados                 | 0,00                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00         |
| Participação em reuniões                   | 317.000,00                                                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                    | 317.000,00   |
| Comissões                                  | 0,00                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00         |
| Outros                                     | 0,00                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00         |
| Descrição de outras remunerações variáveis |                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                         |              |
| <b>Pós-emprego</b>                         | 0,00                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00         |
| <b>Cessação do cargo</b>                   | 0,00                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00         |
| <b>Baseada em ações</b>                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                                                                                                    | 0,00         |
| <b>Observação</b>                          | Esses valores excluem encargos e incluem, além dos honorários, benefícios como plano de saúde e previdência privada.<br>O valor pago a título de remuneração variável no ano de 2013 corresponde ao resultado obtido no exercício 2012. | Esses valores excluem encargos e incluem, além dos honorários, benefícios como plano de saúde e previdência privada.<br>O valor pago a título de remuneração variável no ano de 2013 corresponde ao resultado obtido no exercício 2012. | Esses valores excluem encargos e incluem, além dos honorários, benefícios como plano de saúde e previdência privada.<br>O valor pago a título de remuneração variável no ano de 2013 corresponde ao resultado obtido no exercício 2012. |              |
| Total da remuneração                       | 1.639.359,46                                                                                                                                                                                                                            | 3.668.263,29                                                                                                                                                                                                                            | 178.219,39                                                                                                                                                                                                                              | 5.485.842,14 |

**13.2 - Remuneração total do conselho de administração, diretoria estatutária e conselho fiscal****Remuneração total do Exercício Social em 31/12/2012 - Valores Anuais**

|                               | Conselho de Administração | Diretoria Estatutária | Conselho Fiscal | Total        |
|-------------------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------|--------------|
| Nº de membros                 | 10,00                     | 7,00                  | 3,00            | 20,00        |
| <b>Remuneração fixa anual</b> |                           |                       |                 |              |
| Salário ou pró-labore         | 1.047.342,32              | 3.537.214,11          | 169.473,74      | 4.754.030,17 |
| Benefícios direto e indireto  | 90.919,08                 | 434.788,10            | 0,00            | 525.707,18   |
| Participações em comitês      | 0,00                      | 0,00                  | 0,00            | 0,00         |
| Outros                        | 0,00                      | 0,00                  | 0,00            | 0,00         |

|                                            |                                                                                                                 |                                                                                                                 |            |              |
|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------|
| Descrição de outras remunerações fixas     |                                                                                                                 |                                                                                                                 |            |              |
| <b>Remuneração variável</b>                |                                                                                                                 |                                                                                                                 |            |              |
| Bônus                                      | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                                                            | 0,00       | 0,00         |
| Participação de resultados                 | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                                                            | 0,00       | 0,00         |
| Participação em reuniões                   | 332.700,00                                                                                                      | 0,00                                                                                                            | 0,00       | 332.700,00   |
| Comissões                                  | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                                                            | 0,00       | 0,00         |
| Outros                                     | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                                                            | 0,00       | 0,00         |
| Descrição de outras remunerações variáveis |                                                                                                                 |                                                                                                                 |            |              |
| <b>Pós-emprego</b>                         | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                                                            | 0,00       | 0,00         |
| <b>Cessação do cargo</b>                   | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                                                            | 0,00       | 0,00         |
| <b>Baseada em ações</b>                    | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                                                            | 0,00       | 0,00         |
| <b>Observação</b>                          | O valor pago a título de remuneração variável no ano de 2012 corresponde ao resultado obtido no exercício 2011. | O valor pago a título de remuneração variável no ano de 2012 corresponde ao resultado obtido no exercício 2011. |            |              |
| Total da remuneração                       | 1.470.961,40                                                                                                    | 3.972.002,21                                                                                                    | 169.473,74 | 5.612.437,35 |

**13.2 - Remuneração total do conselho de administração, diretoria estatutária e conselho fiscal****Remuneração total do Exercício Social em 31/12/2011 - Valores Anuais**

|                                        | Conselho de Administração | Diretoria Estatutária | Conselho Fiscal | Total        |
|----------------------------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------|--------------|
| Nº de membros                          | 8,00                      | 8,00                  | 3,00            | 19,00        |
| <b>Remuneração fixa anual</b>          |                           |                       |                 |              |
| Salário ou pró-labore                  | 894.191,14                | 3.968.745,67          | 171.000,00      | 5.033.936,81 |
| Benefícios direto e indireto           | 74.499,05                 | 501.527,39            | 0,00            | 576.026,44   |
| Participações em comitês               | 0,00                      | 0,00                  | 0,00            | 0,00         |
| Outros                                 | 0,00                      | 0,00                  | 0,00            | 0,00         |
| Descrição de outras remunerações fixas |                           |                       |                 |              |
| <b>Remuneração variável</b>            |                           |                       |                 |              |
| Bônus                                  | 0,00                      | 0,00                  | 0,00            | 0,00         |
| Participação de resultados             | 408.000,00                | 1.920.000,00          | 0,00            | 2.328.000,00 |
| Participação em reuniões               | 346.605,00                | 0,00                  | 0,00            | 346.605,00   |
| Comissões                              | 0,00                      | 0,00                  | 0,00            | 0,00         |
| Outros                                 | 0,00                      | 0,00                  | 0,00            | 0,00         |

|                                            |                                                                                                                 |                                                                                                                 |            |              |
|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------|
| Descrição de outras remunerações variáveis |                                                                                                                 |                                                                                                                 |            |              |
| <b>Pós-emprego</b>                         | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                                                            | 0,00       | 0,00         |
| <b>Cessação do cargo</b>                   | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                                                            | 0,00       | 0,00         |
| <b>Baseada em ações</b>                    | 0,00                                                                                                            | 0,00                                                                                                            | 0,00       | 0,00         |
| <b>Observação</b>                          | O valor pago a título de remuneração variável no ano de 2011 corresponde ao resultado obtido no exercício 2010. | O valor pago a título de remuneração variável no ano de 2011 corresponde ao resultado obtido no exercício 2010. |            |              |
| <b>Total da remuneração</b>                | 1.723.295,19                                                                                                    | 6.390.273,06                                                                                                    | 171.000,00 | 8.284.568,25 |

**13.3 - Remuneração variável do conselho de administração, diretoria estatutária e conselho fiscal****Item 13.3 - Remuneração variável do conselho de administração, diretoria estatutária e conselho fiscal**

| Remuneração Variável dos Administradores e do Conselho Fiscal | 31.12.11  | 31.12.12 | 31.12.13 |
|---------------------------------------------------------------|-----------|----------|----------|
| Conselho de Administração                                     | 754.605   | 332.700  | 317.000  |
| Diretoria                                                     | 1.920.000 | -        | -        |
| Conselho Fiscal                                               | -         | -        | -        |
| Conselho Consultivo                                           | 193.535   | 13.500   | -        |
| Total                                                         | 2.868.140 | 346.200  | 317.000  |

(1) O conselho Consultivo não foi constituído nos exercícios de 2012 e 2013

### **13.4 - Plano de remuneração baseado em ações do conselho de administração e diretoria estatutária**

#### **Item 13.4 - Plano de remuneração baseado em ações do conselho de administração e diretoria estatutária**

A Companhia não tem plano de pagamento baseado em ações, nos períodos apresentados.

**13.5 - Participações em ações, cotas e outros valores mobiliários conversíveis, detidas por administradores e conselheiros fiscais - por órgão****Item 13.5 - Participações em ações, cotas e outros valores mobiliários conversíveis, detidas por administradores e conselheiros fiscais - por órgão**

| <u>Órgão</u>              | Quantidade de Ações   |                             |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------------|
|                           | <u>no Emissor (*)</u> | <u>nas Controladas (**)</u> |
| Conselho de Administração | 10.029.091            | 849.621                     |
| Conselho Fiscal           | -                     | -                           |
| Diretoria Estatutária     | 849.621               | 1.726                       |

(\*) Refere-se a quantidade de ações da Companhia (Romi), detidas, direta ou indiretamente, por membros da administração.

(\*\*) Refere-se a quantidade de ações da controlada Rominor, detidas, direta ou indiretamente, por membros da administração.

### **13.6 - Remuneração baseada em ações do conselho de administração e da diretoria estatutária**

#### **Item 13.6 - Remuneração baseada em ações do conselho de administração e da diretoria Estatutária**

A Companhia não tem plano de pagamento baseado em ações, nos períodos apresentados.



### **13.7 - Informações sobre as opções em aberto detidas pelo conselho de administração e pela diretoria estatutária**

#### **Item 13.7 - Informações sobre as opções em aberto detidas pelo conselho de administração e pela diretoria estatutária**

A Companhia não tem plano de pagamento baseado em ações, nos períodos apresentados.

### **13.8 - Opções exercidas e ações entregues relativas à remuneração baseada em ações do conselho de administração e da diretoria estatutária**

#### **Item 13.8 - Opções exercidas e ações entregues relativas à remuneração baseada em ações do conselho de administração e da diretoria estatutária**

A Companhia não tem plano de pagamento baseado em ações, nos períodos apresentados.

**13.9 - Informações necessárias para a compreensão dos dados divulgados nos itens 13.6 a 13.8 - Método de precificação do valor das ações e das opções**

**Item 13.9 - Informações necessárias para a compreensão dos dados divulgados nos itens 13.6 a 13.8 - Método de precificação do valor das ações e das opções**

A Companhia não tem plano de pagamento baseado em ações, nos períodos apresentados.

### 13.10 - Informações sobre planos de previdência conferidos aos membros do conselho de administração e aos diretores estatutários

#### Item 13.10 - Informações sobre planos de previdência conferidos aos membros do conselho de administração e aos diretores estatutários

| Valores referentes ao exercício de 2013 |                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                            |                                            |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|
| a                                       | órgão                                                                                                                                                                                                       | Conselho de Administração                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Diretoria                                  | Total                                      |
| b                                       | número de membros                                                                                                                                                                                           | 10                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 7                                          | 17                                         |
| c                                       | nome do plano                                                                                                                                                                                               | RomiPrev                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                            |                                            |
| d                                       | quantidade de administradores que reúnem as condições para se aposentar                                                                                                                                     | 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0                                          | 1                                          |
| e                                       | condições para se aposentar antecipadamente                                                                                                                                                                 | O plano não prevê aposentadoria antecipada                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | O plano não prevê aposentadoria antecipada | O plano não prevê aposentadoria antecipada |
| f                                       | valor atualizado das contribuições acumuladas no plano de previdência até o encerramento do último exercício social, descontada a parcela relativa a contribuições feitas diretamente pelos administradores | R\$ 3.833.061,08                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | R\$ 3.462.933,99                           | R\$ 7.295.995,07                           |
| g                                       | valor total acumulado das contribuições realizadas durante o último exercício social, descontada a parcela relativa a contribuições feitas diretamente pelos administradores                                | R\$ 61.584,03                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | R\$ 384.335,96                             | R\$ 445.919,99                             |
| h                                       | se há a possibilidade de resgate antecipado e quais as condições                                                                                                                                            | Em algumas circunstâncias o participante poderá solicitar o resgate antecipado. Essas circunstâncias são:<br>i) no caso de falecimento do participante, o resgate poderá ser feito de imediato pelo beneficiário indicado no plano;<br>ii) no caso do participante que for acometido por doença grave, ou se encontre em estágio ou situação clínica de gravidade que coloque em risco sua vida, assim caracterizado e diagnosticado por médico legalmente habilitado, identificado por seu registro profissional e emitido na conformidade das normas dos Conselhos Federal e Regional de Medicina, fará jus, adicionalmente aos saldos das contas constituídos pelas contribuições realizadas à suas expensas, ao resgate de parte ou da totalidade dos saldos de contas constituídos pelas contribuições realizadas pela Companhia; e<br>iii) também farão jus ao resgate total ou parcial dos saldos de contas constituídos pelas contribuições realizadas pela Companhia, o participante cujo beneficiário ou pessoa que mantém com o participante vínculo de dependência seja acometido de doença grave ou se encontre em estágio ou situação clínica de gravidade que coloquem em risco a sua vida. |                                            |                                            |

**13.11 - Remuneração individual máxima, mínima e média do conselho de administração, da diretoria estatutária e do conselho fiscal****Valores anuais**

|                                   | Diretoria Estatutária |            |              | Conselho de Administração |            |            | Conselho Fiscal |            |            |
|-----------------------------------|-----------------------|------------|--------------|---------------------------|------------|------------|-----------------|------------|------------|
|                                   | 31/12/2013            | 31/12/2012 | 31/12/2011   | 31/12/2013                | 31/12/2012 | 31/12/2011 | 31/12/2013      | 31/12/2012 | 31/12/2011 |
| Nº de membros                     | 7,00                  | 7,00       | 8,00         | 11,00                     | 10,00      | 8,00       | 3,00            | 3,00       | 3,00       |
| Valor da maior remuneração(Reais) | 737.929,00            | 777.030,54 | 1.453.405,60 | 183.032,00                | 194.445,42 | 346.797,00 | 59.403,00       | 57.000,00  | 57.000,00  |
| Valor da menor remuneração(Reais) | 397.544,00            | 458.554,91 | 638.746,00   | 138.906,00                | 133.500,00 | 196.384,00 | 59.403,00       | 57.000,00  | 57.000,00  |
| Valor médio da remuneração(Reais) | 524.037,00            | 552.043,00 | 848.452,00   | 155.100,00                | 154.486,00 | 221.426,00 | 59.403,00       | 57.000,00  | 57.000,00  |

**Observação**

| Diretoria Estatutária |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>31/12/2013</b>     | Esses valores excluem encargos e incluem, além dos honorários, benefícios como plano de saúde e previdência privada. Para o cálculo do valor médio da remuneração, foram excluídos os valores pagos aos membros que deixaram seus cargos antes do encerramento de cada exercício ou que iniciaram seus cargo após o início de cada exercício, para que não haja distorções relevantes. |
| <b>31/12/2012</b>     | Esses valores excluem encargos e incluem, além dos honorários, benefícios como plano de saúde e previdência privada.                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>31/12/2011</b>     | Esses valores excluem encargos e incluem, além dos honorários, benefícios como plano de saúde e previdência privada.                                                                                                                                                                                                                                                                   |

| Conselho de Administração |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>31/12/2013</b>         | Esses valores excluem encargos e incluem, além dos honorários, benefícios como plano de saúde e previdência privada. Para o cálculo do valor médio da remuneração, foram excluídos os valores pagos aos membros que deixaram seus cargos antes do encerramento de cada exercício ou que iniciaram seus cargo após o início de cada exercício, para que não haja distorções relevantes. |
| <b>31/12/2012</b>         | Esses valores excluem encargos e incluem, além dos honorários, benefícios como plano de saúde e previdência privada.                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>31/12/2011</b>         | Esses valores excluem encargos e incluem, além dos honorários, benefícios como plano de saúde e previdência privada.                                                                                                                                                                                                                                                                   |

| Conselho Fiscal   |                                                                                                                      |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>31/12/2013</b> | Esses valores excluem encargos e incluem, além dos honorários, benefícios como plano de saúde e previdência privada. |
| <b>31/12/2012</b> | Esses valores excluem encargos e incluem, além dos honorários, benefícios como plano de saúde e previdência privada. |
| <b>31/12/2011</b> | Esses valores excluem encargos e incluem, além dos honorários, benefícios como plano de saúde e previdência privada. |

### **13.12 - Mecanismos de remuneração ou indenização para os administradores em caso de destituição do cargo ou de aposentadoria**

#### **Item 13.12 - Mecanismos de remuneração ou indenização para os administradores em caso de destituição do cargo ou de aposentadoria**

Não aplicável.

**13.13 - Percentual na remuneração total devido por administradores e membros do conselho fiscal que sejam partes relacionadas aos controladores**

**Item 13.13 - Percentual na remuneração total devido por administradores e membros do conselho fiscal que sejam partes relacionadas aos controladores**

| Ano  | Órgão                              | %     |
|------|------------------------------------|-------|
| 2011 | Conselho de Administração          | 54,9% |
| 2011 | Conselho Consultivo                | 39,0% |
| 2011 | Diretoria estatutária              | 14,1% |
| 2012 | Conselho de Administração          | 53,2% |
| 2012 | Conselho Consultivo                | 30,5% |
| 2012 | Diretoria estatutária              | 4,6%  |
| 2013 | Conselho de Administração          | 50,3% |
| 2013 | Conselho Consultivo <sup>(1)</sup> | 0,0%  |
| 2013 | Diretoria estatutária              | 0,0%  |

<sup>(1)</sup> O conselho Consultivo não é constituído nos exercícios de 2012 e 2013

**13.14 - Remuneração de administradores e membros do conselho fiscal, agrupados por órgão, recebida por qualquer razão que não a função que ocupam**

**Item 13.14 - Remuneração de administradores e membros do conselho fiscal, agrupados por órgão, recebida por qualquer razão que não a função que ocupam**

Não aplicável.



**13.15 - Remuneração de administradores e membros do conselho fiscal reconhecida no resultado de controladores, diretos ou indiretos, de sociedades sob controle comum e de controladas do emissor****Item 13.15 - Remuneração de administradores e membros do conselho fiscal reconhecida no resultado de controladores, diretos ou indiretos, de sociedades sob controle comum e de controladas do emissor**

Duas controladas da Companhia remuneraram nos últimos três exercícios a sua diretoria estatutária. Os valores das remunerações são os seguintes:

**(a) Rominor – os valores abaixo incluem os encargos (INSS e FGTS):**

|      |                |
|------|----------------|
| 2011 | R\$ 130.216,74 |
| 2012 | R\$ 129.712,38 |
| 2013 | R\$ 126.852,63 |

**(b) Interocean – os valores abaixo, por serem baixos, não incluem encargos:**

|      |              |
|------|--------------|
| 2011 | R\$ 3.000,00 |
| 2012 | R\$ 3.000,00 |
| 2013 | R\$ 3.000,00 |

Não houve remuneração para nenhum outro órgão da administração nos períodos apresentados.

## **13.16 - Outras informações relevantes**

### **Item 13.16 - Outras informações relevantes**

Não aplicável.

**14.1 - Descrição dos recursos humanos****Item 14.1 - Descrição dos recursos humanos**

| Quantidade de funcionários por país |              |              |              |
|-------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
|                                     | <b>2013</b>  | <b>2012</b>  | <b>2011</b>  |
| Brasil                              | 2.013        | 1.932        | 2.542        |
| Itália                              | -            | 147          | 165          |
| França                              | 12           | 13           | 13           |
| Inglaterra                          | 19           | 19           | 16           |
| Espanha                             | 10           | 11           | 11           |
| Alemanha                            | 213          | 222          | 7            |
| China                               | 5            | -            | -            |
| EUA                                 | 10           | 10           | 9            |
| <b>Total</b>                        | <b>2.282</b> | <b>2.354</b> | <b>2.763</b> |

| Quantidade de funcionários por função desempenhada |              |              |              |
|----------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
|                                                    | <b>2013</b>  | <b>2012</b>  | <b>2011</b>  |
| Administração                                      | 257          | 283          | 245          |
| Comercialização                                    | 362          | 389          | 403          |
| Diretoria                                          | 26           | 25           | 30           |
| Produção                                           | 1.461        | 1.464        | 1.873        |
| Tecnologia                                         | 176          | 193          | 212          |
| <b>Total</b>                                       | <b>2.282</b> | <b>2.354</b> | <b>2.763</b> |

| Índice de rotatividade |             |             |             |
|------------------------|-------------|-------------|-------------|
|                        | <b>2013</b> | <b>2012</b> | <b>2011</b> |
| <b>Total do grupo</b>  | <b>17%</b>  | <b>35%</b>  | <b>34%</b>  |

## **14.2 - Alterações relevantes - Recursos humanos**

### **Item 14.2 - Alterações relevantes - Recursos humanos**

As alterações ocorridas no ano de 2013 referem-se aos ajustes que se tornaram necessários diante da conjuntura macroeconômica de incerteza, que reduziu as oportunidades de venda de máquinas em 2013.

## 14.3 - Descrição da política de remuneração dos empregados

### Item 14.3 - Descrição da política de remuneração dos empregados

#### a. Política de salários e remuneração variável:

Tem como objetivo assegurar que todos os funcionários sejam remunerados de uma forma internamente justa e externamente competitiva, de acordo com nossas necessidades, objetivos e recursos financeiros, de forma a atrair, reter e motivar pessoal e recompensar o bom desempenho.

##### PARTICIPAÇÃO NOS LUCROS E/OU RESULTADOS (PLR):

Tem como objetivo a maximização de lucros para a empresa e, conseqüentemente, gerar mais recompensa aos funcionários.

O montante da PLR é um percentual do Salário Nominal. O percentual a ser aplicado é determinado pela rentabilidade, aqui definida como Margem Operacional obtida no ano. São utilizadas 4 (quatro) tabelas de Rentabilidade (Margem Operacional), sendo 1(uma) representando a Rentabilidade Geral da Romi e as outras 3 (três) representando a Rentabilidade de cada uma das Unidades de Negócio (Máquinas-Ferramenta, Máquinas para Plástico e Fundidos/Usinados). A quantidade de salário nominal a ser pago como PLR final, já acrescida dos percentuais referentes às metas de produtividade, é calculada sobre o salário nominal do mês de dezembro, apurando-se, assim, o valor da PLR a ser paga a cada funcionário. O montante da PLR a ser paga pela ROMI é limitada a 15% (quinze por cento) do Lucro Líquido do Exercício, observado o valor individual máximo de 3 (três) salários nominais. Trimestralmente, após a publicação oficial das demonstrações financeiras do período, é divulgado aos funcionários os resultados até a data, para fins de acompanhamento.

##### REMUNERAÇÃO VARIÁVEL ANUAL:

Tem como objetivo manter um Sistema de Remuneração Variável Anual para os cargos de confiança (Assessor, Chefe e Gerente), visando estimular e premiar pelo atingimento dos objetivos e metas (quantitativas e qualitativas), definidos pela Direção da empresa. O valor da Remuneração Variável Anual pode chegar até 4 Salários Nominais (Gerentes), 3 Salários Nominais (Chefes) e 2 Salários Nominais (Assessores).

##### SISTEMA DE INCENTIVO DE VENDAS (SIV):

Tem como objetivo manter um Sistema de Incentivo de Vendas (SIV) para os profissionais que atuam na força de comercialização (Vendedores Técnicos, Gerentes de Filial de Vendas e Gerentes de Venda) em complementação ao salário nominal, visando estimulá-los no atingimento dos objetivos da Divisão de comercialização, de forma a atrair e reter bons profissionais. O valor do SIV leva em consideração o pacote de vendas de máquinas e/ou equipamentos e tabela regressiva de percentuais sobre o valor de vendas.

#### b. Política de benefícios

##### RESTAURANTE INTERNO:

Tem por objetivo oferecer serviços de restaurante, de maneira mais econômica, higiênica e saudável possível. O valor de cada refeição cobrado do funcionário é estipulado de acordo com tabela, observando-se um teto determinado pela empresa.

##### ASSISTÊNCIA MÉDICA:

Tem por objetivo proporcionar um adequado atendimento nos casos de tratamento de saúde dos funcionários e seus dependentes. Os planos oferecidos são: Plano A (com internação em quarto coletivo e uso de rede credenciada para clínicas, médicos hospitais e serviços), Plano B (com internação em quarto privativo, com direito a acompanhante e uso de rede credenciada para clínicas, médicos hospitais e serviços) e Seguro Saúde (oferece os mesmos serviços que o plano com internação em quarto coletivo e proporciona aos usuários a opção por clínicas, médicos, hospitais e serviços fora da rede credenciadas).

##### PREVIDÊNCIA PRIVADA (ROMIPREV):

Tem por objetivo proporcionar uma importante contribuição adicional à renda da previdência social e ampliar os recursos do funcionário por ocasião da aposentadoria. As coberturas oferecidas são Renda Mensal Vitalícia Reversível ao Cônjuge em 60% e Múltiplo de Salários.

##### CESTA BÁSICA:

### 14.3 - Descrição da política de remuneração dos empregados

Tem por objetivo premiar os funcionários que não se ausentam, e que dessa forma contribuem fortemente para o aumento da produtividade e eficiência. Elevar o bem-estar dos funcionários e seus familiares, concedendo itens de alimentação e limpeza importantes para a saúde e qualidade de vida. Proporcionar economia nos gastos mensais dos funcionários e familiares. Todo funcionário pode optar pela Cesta Básica, assinando o termo de adesão (ou não adesão). O valor de cada cesta básica cobrado do funcionário é estipulado de acordo com tabela, observando-se um teto determinado pela empresa.

#### MATERIAL ESCOLAR:

Tem por objetivo incentivar o estudo e desenvolvimento dos filhos de funcionários da empresa, e proporcionar economia nos gastos anuais dos materiais escolares utilizados. E oferecido aos funcionários que possuem filhos na faixa etária de 06 a 14 anos.

#### TRANSPORTE DE PESSOAL:

Tem por objetivo o transporte (sem custo) aos funcionários que trabalham em Santa Bárbara d'Oeste, visando contribuir para uma boa pontualidade e assiduidade, bem como motivar e facilitar a locomoção.

#### OUTROS SERVIÇOS:

Além dos benefícios acima, a empresa contrata, a expensas dos funcionários, serviços de Assistência Odontológica e Plano de Seguro de Vida em Grupo.

*OBSERVAÇÃO: Informações aplicáveis aos funcionários do Brasil. Para as subsidiárias, aplica-se legislação e condições locais.*

## **14.4 - Descrição das relações entre o emissor e sindicatos**

### **Item 14.4 - Descrição das relações entre o emissor e sindicatos**

A Companhia mantém relações baseadas na transparência e diálogo constante junto aos sindicatos dos trabalhadores.

É garantido a todos os funcionários o direito à livre associação ao sindicato, inclusive com convênio que permite o desconto da mensalidade em folha de pagamento.

Temos diversas comissões internas de empregados, como por exemplo CIPA (Comissão Interna de Prevenção de Acidentes), Comissão de empregados para discussão e aprovação da PLR (Participação nos Lucros e Resultados), Comissão de Jequitibanos (funcionários com mais de 30 anos de casa), dentre outras.

O Sindicato tem abertura para, por exemplo, entregar brindes a seus associados nas dependências da empresa.

Temos empregados da Companhia ocupando cargos de direção no Sindicato.

15.1 / 15.2 - Posição acionária

| CPF/CNPJ acionista                           |  | Nacionalidade-UF          | Participa de acordo de acionistas |                                      | Acionista controlador |                       | Última alteração |                                 |               |
|----------------------------------------------|--|---------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|---------------------------------|---------------|
| Qtde. ações ordinárias (Unidades)            |  | Ações ordinárias %        |                                   | Qtde. ações preferenciais (Unidades) |                       | Ações preferenciais % |                  | Qtde. total de ações (Unidades) | Total ações % |
| Detalhamento por classes de ações (Unidades) |  |                           |                                   |                                      |                       |                       |                  |                                 |               |
| Classe ação                                  |  | Qtde. de ações (Unidades) |                                   | Ações %                              |                       |                       |                  |                                 |               |
| José Carlos Romi                             |  |                           |                                   |                                      |                       |                       |                  |                                 |               |
| 056.637.218-51                               |  |                           |                                   | Sim                                  |                       | Não                   |                  | 17/03/2015                      |               |
| 275.124                                      |  | 0,400100%                 |                                   | 0                                    |                       | 0,000000%             |                  | 275.124 0,400100%               |               |
| Giordano Romi - Espólio                      |  |                           |                                   |                                      |                       |                       |                  |                                 |               |
| 014.766.888-34                               |  |                           |                                   | Não                                  |                       | Não                   |                  | 17/03/2015                      |               |
| 1.497.574                                    |  | 2,178000%                 |                                   | 0                                    |                       | 0,000000%             |                  | 1.497.574 2,178000%             |               |
| Maria Pia Romi Campos                        |  |                           |                                   |                                      |                       |                       |                  |                                 |               |
| 057.324.458-89                               |  |                           |                                   | Sim                                  |                       | Não                   |                  | 17/03/2015                      |               |
| 275.124                                      |  | 0,400100%                 |                                   | 0                                    |                       | 0,000000%             |                  | 275.124 0,400100%               |               |
| Juliana Guimarães Chiti                      |  |                           |                                   |                                      |                       |                       |                  |                                 |               |
| 016.341.138-70                               |  |                           |                                   | Sim                                  |                       | Não                   |                  | 17/03/2015                      |               |
| 558.467                                      |  | 0,812200%                 |                                   | 0                                    |                       | 0,000000%             |                  | 558.467 0,812200%               |               |
| Frederico Romi                               |  |                           |                                   |                                      |                       |                       |                  |                                 |               |
| 052.111.018-12                               |  |                           |                                   | Sim                                  |                       | Não                   |                  | 17/03/2015                      |               |
| 114.576                                      |  | 0,166600%                 |                                   | 0                                    |                       | 0,000000%             |                  | 114.576 0,166600%               |               |
| Flora Sans Romi                              |  |                           |                                   |                                      |                       |                       |                  |                                 |               |
| 160.758.058-69                               |  |                           |                                   | Sim                                  |                       | Não                   |                  | 17/03/2015                      |               |
| 763.967                                      |  | 1,111100%                 |                                   | 0                                    |                       | 0,000000%             |                  | 763.967 1,111100%               |               |
| Genesis Smaller Companies                    |  |                           |                                   |                                      |                       |                       |                  |                                 |               |
| 05.839.127/0001-12                           |  |                           |                                   | Não                                  |                       | Não                   |                  | 17/03/2015                      |               |
| 5.234.200                                    |  | 7,612500%                 |                                   | 0                                    |                       | 0,000000%             |                  | 5.234.200 7,612500%             |               |
| Fundação Petrobrás de Seguridade Social      |  |                           |                                   |                                      |                       |                       |                  |                                 |               |
| 34.053.942/0001-50                           |  |                           |                                   | Não                                  |                       | Não                   |                  | 17/03/2015                      |               |
| 7.016.146                                    |  | 10,204200%                |                                   | 0                                    |                       | 0,000000%             |                  | 7.016.146 10,204200%            |               |



15.1 / 15.2 - Posição acionária

| Acionista                                       |                  | Participa de acordo de acionistas |                    | Acionista controlador                |                       | Última alteração                |               |
|-------------------------------------------------|------------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------|
| CPF/CNPJ acionista                              | Nacionalidade-UF | Qtde. ações ordinárias (Unidades) | Ações ordinárias % | Qtde. ações preferenciais (Unidades) | Ações preferenciais % | Qtde. total de ações (Unidades) | Total ações % |
| Detalhamento por classes de ações (Unidades)    |                  |                                   |                    |                                      |                       |                                 |               |
| Classe ação                                     |                  | Qtde. de ações (Unidades)         | Ações %            |                                      |                       |                                 |               |
| Patricia Romi Cervone                           |                  |                                   |                    |                                      |                       |                                 |               |
| 067.630.358-70                                  |                  |                                   | Sim                | Não                                  | 17/03/2015            |                                 |               |
|                                                 |                  | 114.576                           | 0,166600%          | 0                                    | 0,000000%             | 114.576                         | 0,166600%     |
| Fenix Empreendimentos S.A.                      |                  |                                   |                    |                                      |                       |                                 |               |
| 51.319.358/0001-12                              | Brasileira-SP    |                                   | Sim                | Sim                                  | 17/03/2015            |                                 |               |
|                                                 |                  | 27.166.190                        | 39,510100%         | 0                                    | 0,000000%             | 27.166.190                      | 39,510100%    |
| Fundação Romi                                   |                  |                                   |                    |                                      |                       |                                 |               |
| 56.720.774/0001-41                              |                  |                                   | Não                | Não                                  | 17/03/2015            |                                 |               |
|                                                 |                  | 1.406.260                         | 2,045200%          | 0                                    | 0,000000%             | 1.406.260                       | 2,045200%     |
| Fundamenta Fundo de investimeto de Acoes        |                  |                                   |                    |                                      |                       |                                 |               |
| 12.184.246/0001-40                              |                  |                                   | Não                | Não                                  | 17/03/2015            |                                 |               |
|                                                 |                  | 336.700                           | 0,489700%          | 0                                    | 0,000000%             | 336.700                         | 0,489700%     |
| Fidelity Invest Trust Latin America Fund        |                  |                                   |                    |                                      |                       |                                 |               |
| 08.548.532/0001-70                              |                  |                                   | Não                | Não                                  | 17/03/2015            |                                 |               |
|                                                 |                  | 2.808.900                         | 4,085200%          | 0                                    | 0,000000%             | 2.808.900                       | 4,085200%     |
| Verde Master Fundo de Investimento Multimercado |                  |                                   |                    |                                      |                       |                                 |               |
| 07.455.507/0001-89                              |                  |                                   | Não                | Não                                  | 17/03/2015            |                                 |               |
|                                                 |                  | 2.063.800                         | 3,001600%          | 0                                    | 0,000000%             | 2.063.800                       | 3,001600%     |
| Paulo Romi                                      |                  |                                   |                    |                                      |                       |                                 |               |
| 082.401.568-19                                  |                  |                                   | Sim                | Não                                  | 17/03/2015            |                                 |               |
|                                                 |                  | 114.576                           | 0,166600%          | 0                                    | 0,000000%             | 114.576                         | 0,166600%     |
| Sandra Maria Romi Cheida                        |                  |                                   |                    |                                      |                       |                                 |               |
| 045.954.068-86                                  |                  |                                   | Sim                | Não                                  | 17/03/2015            |                                 |               |
|                                                 |                  | 114.576                           | 0,166600%          | 0                                    | 0,000000%             | 114.576                         | 0,166600%     |

15.1 / 15.2 - Posição acionária

| Acionista                                              |                  | Participa de acordo de acionistas |                    | Acionista controlador                |                       | Última alteração                |               |
|--------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------|
| CPF/CNPJ acionista                                     | Nacionalidade-UF | Qtde. ações ordinárias (Unidades) | Ações ordinárias % | Qtde. ações preferenciais (Unidades) | Ações preferenciais % | Qtde. total de ações (Unidades) | Total ações % |
| Detalhamento por classes de ações (Unidades)           |                  |                                   |                    |                                      |                       |                                 |               |
| Classe ação                                            |                  | Qtde. de ações (Unidades)         | Ações %            |                                      |                       |                                 |               |
| Romeu Romi                                             |                  |                                   |                    |                                      |                       |                                 |               |
| 014.770.568-15                                         |                  |                                   | Sim                | Não                                  | 17/03/2015            |                                 |               |
|                                                        |                  | 1.147.707                         | 1,669200%          | 0                                    | 0,000000%             | 1.147.707                       | 1,669200%     |
| Verde Equity Master Fundo de investimento Multimercado |                  |                                   |                    |                                      |                       |                                 |               |
| 08.680.812/0001-37                                     |                  |                                   | Não                | Não                                  | 17/03/2015            |                                 |               |
|                                                        |                  | 1.145.000                         | 1,665300%          | 0                                    | 0,000000%             | 1.145.000                       | 1,665300%     |
| Maua Participacoes R Fia                               |                  |                                   |                    |                                      |                       |                                 |               |
| 16.802.104/0001-50                                     |                  |                                   | Não                | Não                                  | 17/03/2015            |                                 |               |
|                                                        |                  | 1.358.000                         | 1,975100%          | 0                                    | 0,000000%             | 1.358.000                       | 1,975100%     |
| Américo Emílio Romi Neto                               |                  |                                   |                    |                                      |                       |                                 |               |
| 016.334.888-02                                         |                  |                                   | Sim                | Não                                  | 17/03/2015            |                                 |               |
|                                                        |                  | 275.124                           | 0,400100%          | 0                                    | 0,000000%             | 275.124                         | 0,400100%     |
| Adriana Romi                                           |                  |                                   |                    |                                      |                       |                                 |               |
| 067.631.108-39                                         |                  |                                   | Sim                | Não                                  | 17/03/2015            |                                 |               |
|                                                        |                  | 114.576                           | 0,166600%          | 0                                    | 0,000000%             | 114.576                         | 0,166600%     |
| Domenico Luigi Pasquale Abate                          |                  |                                   |                    |                                      |                       |                                 |               |
| 004.384.998-91                                         |                  |                                   | Não                | Não                                  | 17/03/2015            |                                 |               |
|                                                        |                  | 1.060.167                         | 1,541900%          | 0                                    | 0,000000%             | 1.060.167                       | 1,541900%     |
| Opera VALor Fundo de Investimento em Acoes             |                  |                                   |                    |                                      |                       |                                 |               |
| 09.606.337/0001-11                                     |                  |                                   | Não                | Não                                  | 17/03/2015            |                                 |               |
|                                                        |                  | 871.300                           | 1,267200%          | 0                                    | 0,000000%             | 871.300                         | 1,267200%     |
| Maua Participacoes Master Fia                          |                  |                                   |                    |                                      |                       |                                 |               |
| 21.350.836/0001-96                                     |                  |                                   | Não                | Não                                  | 17/03/2015            |                                 |               |
|                                                        |                  | 1.586.600                         | 2,307500%          | 0                                    | 0,000000%             | 1.586.600                       | 2,307500%     |

15.1 / 15.2 - Posição acionária

| Acionista                                    |                           |           |                                      |                       |                       |                                 |                  |  |
|----------------------------------------------|---------------------------|-----------|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|------------------|--|
| CPF/CNPJ acionista                           | Nacionalidade-UF          |           | Participa de acordo de acionistas    |                       | Acionista controlador |                                 | Última alteração |  |
| Qtde. ações ordinárias (Unidades)            | Ações ordinárias %        |           | Qtde. ações preferenciais (Unidades) | Ações preferenciais % |                       | Qtde. total de ações (Unidades) | Total ações %    |  |
| Detalhamento por classes de ações (Unidades) |                           |           |                                      |                       |                       |                                 |                  |  |
| Classe ação                                  | Qtde. de ações (Unidades) |           | Ações %                              |                       |                       |                                 |                  |  |
| Eilon Max Schreiber                          |                           |           |                                      |                       |                       |                                 |                  |  |
| 276.334.658-83                               |                           |           | Não                                  | Não                   |                       | 17/03/2015                      |                  |  |
|                                              | 876.000                   | 1,274000% |                                      | 0                     | 0,000000%             | 876.000                         | 1,274000%        |  |
| Ana Regina Romi Zanatta                      |                           |           |                                      |                       |                       |                                 |                  |  |
| 030.178.208-31                               |                           |           | Não                                  | Não                   |                       | 17/03/2015                      |                  |  |
|                                              | 281.026                   | 0,408700% |                                      | 0                     | 0,000000%             | 281.026                         | 0,408700%        |  |
| Carlos Guimarães Chiti                       |                           |           |                                      |                       |                       |                                 |                  |  |
| 048.669.548-41                               |                           |           | Sim                                  | Não                   |                       | 17/03/2015                      |                  |  |
|                                              | 558.466                   | 0,812200% |                                      | 0                     | 0,000000%             | 558.466                         | 0,812200%        |  |
| Fernando Romi Zanatta                        |                           |           |                                      |                       |                       |                                 |                  |  |
| 225.651.668-77                               |                           |           | Não                                  | Não                   |                       | 17/03/2015                      |                  |  |
|                                              | 100                       | 0,000100% |                                      | 0                     | 0,000000%             | 100                             | 0,000100%        |  |
| Eugênio Guimarães Chiti                      |                           |           |                                      |                       |                       |                                 |                  |  |
| 057.324.018-30                               |                           |           | Sim                                  | Não                   |                       | 17/03/2015                      |                  |  |
|                                              | 558.467                   | 0,812200% |                                      | 0                     | 0,000000%             | 558.467                         | 0,812200%        |  |
| Claudia Miriam Romi                          |                           |           |                                      |                       |                       |                                 |                  |  |
| 693.710.916-49                               |                           |           | Não                                  | Não                   |                       | 17/03/2015                      |                  |  |
|                                              | 183.476                   | 0,266800% |                                      | 0                     | 0,000000%             | 183.476                         | 0,266800%        |  |
| Anna Maria de Toledo Romi                    |                           |           |                                      |                       |                       |                                 |                  |  |
| 262.179.248-03                               |                           |           | Sim                                  | Não                   |                       | 17/03/2015                      |                  |  |
|                                              | 121.786                   | 0,177100% |                                      | 0                     | 0,000000%             | 121.786                         | 0,177100%        |  |
| André Luis Romi                              |                           |           |                                      |                       |                       |                                 |                  |  |
| 089.555.168-35                               |                           |           | Sim                                  | Não                   |                       | 17/03/2015                      |                  |  |
|                                              | 275.124                   | 0,400100% |                                      | 0                     | 0,000000%             | 275.124                         | 0,400100%        |  |

15.1 / 15.2 - Posição acionária

| Acionista                                                  |                           |                                      |                       |                                 |               |  |
|------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------|--|
| CPF/CNPJ acionista                                         | Nacionalidade-UF          | Participa de acordo de acionistas    | Acionista controlador | Última alteração                |               |  |
| Qtde. ações ordinárias (Unidades)                          | Ações ordinárias %        | Qtde. ações preferenciais (Unidades) | Ações preferenciais % | Qtde. total de ações (Unidades) | Total ações % |  |
| Detalhamento por classes de ações (Unidades)               |                           |                                      |                       |                                 |               |  |
| Classe ação                                                | Qtde. de ações (Unidades) | Ações %                              |                       |                                 |               |  |
| Daniel Romi Furlan                                         |                           |                                      |                       |                                 |               |  |
| 175.718.228-40                                             |                           | Não                                  | Não                   | 17/03/2015                      |               |  |
| 200                                                        | 0,000300%                 | 0                                    | 0,000000%             | 200                             | 0,000300%     |  |
| Mônica Romi Zanatta                                        |                           |                                      |                       |                                 |               |  |
| 274.117.138-64                                             |                           | Não                                  | Não                   | 17/03/2015                      |               |  |
| 100                                                        | 0,000100%                 | 0                                    | 0,000000%             | 100                             | 0,000100%     |  |
| OUTROS                                                     |                           |                                      |                       |                                 |               |  |
| 8.483.672                                                  | 12,339100%                | 0                                    | 0,000000%             | 8.483.672                       | 12,339100%    |  |
| AÇÕES EM TESOURARIA - Data da última alteração: 17/03/2015 |                           |                                      |                       |                                 |               |  |
| 0                                                          | 0,000000%                 | 0                                    | 0,000000%             | 0                               | 0,000000%     |  |
| TOTAL                                                      |                           |                                      |                       |                                 |               |  |
| 68.757.647                                                 | 100,000000%               | 0                                    | 0,000000%             | 68.757.647                      | 100,000000%   |  |

15.1 / 15.2 - Posição acionária

| CONTROLADORA / INVESTIDORA        |                           |                                      |                       |                                 |                           |
|-----------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------|
| ACIONISTA                         |                           |                                      |                       |                                 |                           |
| CPF/CNPJ acionista                | Nacionalidade-UF          | Participa de acordo de acionistas    | Acionista controlador | Última alteração                |                           |
| Detalhamento de ações (Unidades)  |                           |                                      |                       |                                 |                           |
| Qtde. ações ordinárias (Unidades) | Ações ordinárias %        | Qtde. ações preferenciais (Unidades) | Ações preferenciais % | Qtde. total de ações (Unidades) | Total ações %             |
| CONTROLADORA / INVESTIDORA        |                           |                                      |                       | CPF/CNPJ acionista              | Composição capital social |
| Fenix Empreendimentos S.A.        |                           |                                      | 51.319.358/0001-12    |                                 |                           |
| Adriana Romi                      |                           |                                      |                       |                                 |                           |
| 067.631.108-39                    | Brasileira-SP             | Sim                                  | Sim                   | 03/01/2013                      |                           |
| 1.544.726                         | 5,118303                  | 0                                    | 0,000000              | 1.544.726                       | 5,118303                  |
| Classe ação                       | Qtde. de ações (Unidades) | Ações %                              |                       |                                 |                           |
| TOTAL                             | 0                         | 0.000000                             |                       |                                 |                           |
| Américo Emílio Romi Neto          |                           |                                      |                       |                                 |                           |
| 016.334.888-02                    | Brasileira-SP             | Sim                                  | Sim                   | 03/01/2013                      |                           |
| 1.956.898                         | 6,484001                  | 0                                    | 0,000000              | 1.956.898                       | 6,484001                  |
| Classe ação                       | Qtde. de ações (Unidades) | Ações %                              |                       |                                 |                           |
| TOTAL                             | 0                         | 0.000000                             |                       |                                 |                           |
| Ana Regina Romi Zanatta           |                           |                                      |                       |                                 |                           |
| 030.178.208-31                    | Brasileira-SP             | Não                                  | Sim                   | 03/01/2013                      |                           |
| 1.940.010                         | 6,428044                  | 0                                    | 0,000000              | 1.940.010                       | 6,428044                  |
| Classe ação                       | Qtde. de ações (Unidades) | Ações %                              |                       |                                 |                           |
| TOTAL                             | 0                         | 0.000000                             |                       |                                 |                           |
| André Luis Romi                   |                           |                                      |                       |                                 |                           |
| 089.555.168-35                    | Brasileira-SP             | Sim                                  | Sim                   | 03/01/2013                      |                           |
| 1.956.898                         | 6,484001                  | 0                                    | 0,000000              | 1.956.898                       | 6,484001                  |
| Classe ação                       | Qtde. de ações (Unidades) | Ações %                              |                       |                                 |                           |
| TOTAL                             | 0                         | 0.000000                             |                       |                                 |                           |

15.1 / 15.2 - Posição acionária

| CONTROLADORA / INVESTIDORA        |                           |                                      |                       |                                 |                           |
|-----------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------|
| ACIONISTA                         |                           |                                      |                       |                                 |                           |
| CPF/CNPJ acionista                | Nacionalidade-UF          | Participa de acordo de acionistas    | Acionista controlador | Última alteração                |                           |
| Detalhamento de ações (Unidades)  |                           |                                      |                       |                                 |                           |
| Qtde. ações ordinárias (Unidades) | Ações ordinárias %        | Qtde. ações preferenciais (Unidades) | Ações preferenciais % | Qtde. total de ações (Unidades) | Total ações %             |
| CONTROLADORA / INVESTIDORA        |                           |                                      |                       | CPF/CNPJ acionista              | Composição capital social |
| Fenix Empreendimentos S.A.        |                           |                                      | 51.319.358/0001-12    |                                 |                           |
| Anna Maria de Toledo Romi         |                           |                                      |                       |                                 |                           |
| 262.179.248-03                    | Brasileira-SP             | Sim                                  | Sim                   | 03/01/2013                      |                           |
| 70.949                            | 0,235083                  | 0                                    | 0,000000              | 70.949                          | 0,235083                  |
| Classe ação                       | Qtde. de ações (Unidades) | Ações %                              |                       |                                 |                           |
| TOTAL                             | 0                         | 0.000000                             |                       |                                 |                           |
| Carlos Guimarães Chiti            |                           |                                      |                       |                                 |                           |
| 048.669.548-41                    | Brasileira-SP             | Sim                                  | Sim                   | 03/01/2013                      |                           |
| 2.601.244                         | 8,618982                  | 0                                    | 0,000000              | 2.601.244                       | 8,618982                  |
| Classe ação                       | Qtde. de ações (Unidades) | Ações %                              |                       |                                 |                           |
| TOTAL                             | 0                         | 0.000000                             |                       |                                 |                           |
| Claudia Miriam Romi               |                           |                                      |                       |                                 |                           |
| 693.710.916-49                    | Brasileira-SP             | Não                                  | Sim                   | 03/01/2013                      |                           |
| 1.940.000                         | 6,428011                  | 0                                    | 0,000000              | 1.940.000                       | 6,428011                  |
| Classe ação                       | Qtde. de ações (Unidades) | Ações %                              |                       |                                 |                           |
| TOTAL                             | 0                         | 0.000000                             |                       |                                 |                           |
| Daniel Furlan Romi                |                           |                                      |                       |                                 |                           |
| 175.718.228-40                    | Brasileira-SP             | Não                                  | Sim                   | 03/01/2013                      |                           |
| 73                                | 0,000242                  | 0                                    | 0,000000              | 73                              | 0,000242                  |
| Classe ação                       | Qtde. de ações (Unidades) | Ações %                              |                       |                                 |                           |
| TOTAL                             | 0                         | 0.000000                             |                       |                                 |                           |

15.1 / 15.2 - Posição acionária

| CONTROLADORA / INVESTIDORA        |                           |                                      |                       |                                 |               |
|-----------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------|
| ACIONISTA                         |                           |                                      |                       |                                 |               |
| CPF/CNPJ acionista                | Nacionalidade-UF          | Participa de acordo de acionistas    | Acionista controlador | Última alteração                |               |
| Detalhamento de ações (Unidades)  |                           |                                      |                       |                                 |               |
| Qtde. ações ordinárias (Unidades) | Ações ordinárias %        | Qtde. ações preferenciais (Unidades) | Ações preferenciais % | Qtde. total de ações (Unidades) | Total ações % |
| CONTROLADORA / INVESTIDORA        |                           |                                      | CPF/CNPJ acionista    | Composição capital social       |               |
| Fenix Empreendimentos S.A.        |                           |                                      | 51.319.358/0001-12    |                                 |               |
| Eugênio Guimarães Chiti           |                           |                                      |                       |                                 |               |
| 057.324.018-30                    | Brasileira-SP             | Sim                                  | Sim                   | 03/01/2013                      |               |
| 2.601.244                         | 8,618982                  | 0                                    | 0,000000              | 2.601.244                       | 8,618982      |
| Classe ação                       | Qtde. de ações (Unidades) | Ações %                              |                       |                                 |               |
| TOTAL                             | 0                         | 0.000000                             |                       |                                 |               |
| Fernando Romi Zanatta             |                           |                                      |                       |                                 |               |
| 225.651.668-77                    | Brasileira-SP             | Não                                  | Sim                   | 03/01/2013                      |               |
| 63                                | 0,000209                  | 0                                    | 0,000000              | 63                              | 0,000209      |
| Classe ação                       | Qtde. de ações (Unidades) | Ações %                              |                       |                                 |               |
| TOTAL                             | 0                         | 0.000000                             |                       |                                 |               |
| Flora Sans Romi                   |                           |                                      |                       |                                 |               |
| 160.758.058-69                    | Brasileira-SP             | Sim                                  | Sim                   | 03/01/2013                      |               |
| 202.636                           | 0,671416                  | 0                                    | 0,000000              | 202.636                         | 0,671416      |
| Classe ação                       | Qtde. de ações (Unidades) | Ações %                              |                       |                                 |               |
| TOTAL                             | 0                         | 0.000000                             |                       |                                 |               |
| Frederico Romi                    |                           |                                      |                       |                                 |               |
| 052.111.018-12                    | Brasileira-SP             | Sim                                  | Sim                   | 03/01/2013                      |               |
| 1.544.727                         | 5,118310                  | 0                                    | 0,000000              | 1.544.727                       | 5,118310      |
| Classe ação                       | Qtde. de ações (Unidades) | Ações %                              |                       |                                 |               |
| TOTAL                             | 0                         | 0.000000                             |                       |                                 |               |

15.1 / 15.2 - Posição acionária

| CONTROLADORA / INVESTIDORA        |                           |                                      |                       |                                 |                           |
|-----------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------|
| ACIONISTA                         |                           |                                      |                       |                                 |                           |
| CPF/CNPJ acionista                | Nacionalidade-UF          | Participa de acordo de acionistas    | Acionista controlador | Última alteração                |                           |
| Detalhamento de ações (Unidades)  |                           |                                      |                       |                                 |                           |
| Qtde. ações ordinárias (Unidades) | Ações ordinárias %        | Qtde. ações preferenciais (Unidades) | Ações preferenciais % | Qtde. total de ações (Unidades) | Total ações %             |
| CONTROLADORA / INVESTIDORA        |                           |                                      |                       | CPF/CNPJ acionista              | Composição capital social |
| Fenix Empreendimentos S.A.        |                           |                                      | 51.319.358/0001-12    |                                 |                           |
| Giordano Romi - Espólio           |                           |                                      |                       |                                 |                           |
| 014.766.888-34                    | Brasileira-SP             | Não                                  | Sim                   | 03/01/2013                      |                           |
| 269.507                           | 0,892987                  | 0                                    | 0,000000              | 269.507                         | 0,892987                  |
| Classe ação                       | Qtde. de ações (Unidades) | Ações %                              |                       |                                 |                           |
| TOTAL                             | 0                         | 0.000000                             |                       |                                 |                           |
| Giordano Romi Junior              |                           |                                      |                       |                                 |                           |
| 030.367.578-05                    | Brasileira-SP             | Não                                  | Sim                   | 03/01/2013                      |                           |
| 1.940.073                         | 6,428253                  | 0                                    | 0,000000              | 1.940.073                       | 6,428253                  |
| Classe ação                       | Qtde. de ações (Unidades) | Ações %                              |                       |                                 |                           |
| TOTAL                             | 0                         | 0.000000                             |                       |                                 |                           |
| José Carlos Romi                  |                           |                                      |                       |                                 |                           |
| 056.637.218-51                    | Brasileira-SP             | Sim                                  | Sim                   | 03/01/2013                      |                           |
| 1.956.898                         | 6,484001                  | 0                                    | 0,000000              | 1.956.898                       | 6,484001                  |
| Classe ação                       | Qtde. de ações (Unidades) | Ações %                              |                       |                                 |                           |
| TOTAL                             | 0                         | 0.000000                             |                       |                                 |                           |
| Juliana Guimarães Chiti           |                           |                                      |                       |                                 |                           |
| 016.341.138-70                    | Brasileira-SP             | Sim                                  | Sim                   | 03/01/2013                      |                           |
| 2.601.244                         | 8,618982                  | 0                                    | 0,000000              | 2.601.244                       | 8,618982                  |
| Classe ação                       | Qtde. de ações (Unidades) | Ações %                              |                       |                                 |                           |
| TOTAL                             | 0                         | 0.000000                             |                       |                                 |                           |



15.1 / 15.2 - Posição acionária

| CONTROLADORA / INVESTIDORA        |                           |                                      |                       |                                 |                           |  |
|-----------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------|--|
| ACIONISTA                         |                           |                                      |                       |                                 |                           |  |
| CPF/CNPJ acionista                | Nacionalidade-UF          | Participa de acordo de acionistas    | Acionista controlador | Última alteração                |                           |  |
| Detalhamento de ações (Unidades)  |                           |                                      |                       |                                 |                           |  |
| Qtde. ações ordinárias (Unidades) | Ações ordinárias %        | Qtde. ações preferenciais (Unidades) | Ações preferenciais % | Qtde. total de ações (Unidades) | Total ações %             |  |
| CONTROLADORA / INVESTIDORA        |                           |                                      |                       | CPF/CNPJ acionista              | Composição capital social |  |
| Fenix Empreendimentos S.A.        |                           |                                      |                       | 51.319.358/0001-12              |                           |  |
|                                   |                           |                                      |                       |                                 |                           |  |
| Maria Pia Romi Campos             |                           |                                      |                       |                                 |                           |  |
| 057.324.458-89                    | Brasileira-SP             | Sim                                  | Sim                   | 03/01/2013                      |                           |  |
| 1.956.898                         | 6,484001                  | 0                                    | 0,000000              | 1.956.898                       | 6,484001                  |  |
| Classe ação                       | Qtde. de ações (Unidades) | Ações %                              |                       |                                 |                           |  |
| TOTAL                             | 0                         | 0.000000                             |                       |                                 |                           |  |
|                                   |                           |                                      |                       |                                 |                           |  |
| OUTROS                            |                           |                                      |                       |                                 |                           |  |
| 0                                 | 0,000000                  | 0                                    | 0,000000              | 0                               | 0,000000                  |  |
|                                   |                           |                                      |                       |                                 |                           |  |
| Patrícia Romi Cervone             |                           |                                      |                       |                                 |                           |  |
| 067.630.358-70                    | Brasileira-SP             | Sim                                  | Sim                   | 03/01/2013                      |                           |  |
| 1.544.727                         | 5,118310                  | 0                                    | 0,000000              | 1.544.727                       | 5,118310                  |  |
| Classe ação                       | Qtde. de ações (Unidades) | Ações %                              |                       |                                 |                           |  |
| TOTAL                             | 0                         | 0.000000                             |                       |                                 |                           |  |
|                                   |                           |                                      |                       |                                 |                           |  |
| Paulo Romi                        |                           |                                      |                       |                                 |                           |  |
| 082.401.568-19                    | Brasileira-SP             | Sim                                  | Sim                   | 03/01/2013                      |                           |  |
| 1.544.727                         | 5,118310                  | 0                                    | 0,000000              | 1.544.727                       | 5,118310                  |  |
| Classe ação                       | Qtde. de ações (Unidades) | Ações %                              |                       |                                 |                           |  |
| TOTAL                             | 0                         | 0.000000                             |                       |                                 |                           |  |
|                                   |                           |                                      |                       |                                 |                           |  |
| Romeu Romi                        |                           |                                      |                       |                                 |                           |  |
| 014.770.568-15                    | Brasileira-SP             | Sim                                  | Sim                   | 03/01/2013                      |                           |  |
| 235.645                           | 0,780788                  | 0                                    | 0,000000              | 235.645                         | 0,780788                  |  |
| Classe ação                       | Qtde. de ações (Unidades) | Ações %                              |                       |                                 |                           |  |

15.1 / 15.2 - Posição acionária

| CONTROLADORA / INVESTIDORA        |                           |                                      |                       |                                 |               |
|-----------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------|
| ACIONISTA                         |                           |                                      |                       |                                 |               |
| CPF/CNPJ acionista                | Nacionalidade-UF          | Participa de acordo de acionistas    | Acionista controlador | Última alteração                |               |
| Detalhamento de ações (Unidades)  |                           |                                      |                       |                                 |               |
| Qtde. ações ordinárias (Unidades) | Ações ordinárias %        | Qtde. ações preferenciais (Unidades) | Ações preferenciais % | Qtde. total de ações (Unidades) | Total ações % |
| CONTROLADORA / INVESTIDORA        |                           |                                      | CPF/CNPJ acionista    |                                 |               |
| Fenix Empreendimentos S.A.        |                           |                                      | 51.319.358/0001-12    |                                 |               |
| Romeu Romi                        |                           |                                      |                       |                                 |               |
| 014.770.568-15                    | Brasileira-SP             | Sim                                  | Sim                   | 03/01/2013                      |               |
| 235.645                           | 0,780788                  | 0                                    | 0,000000              | 235.645                         | 0,780788      |
| Classe ação                       | Qtde. de ações (Unidades) | Ações %                              |                       |                                 |               |
| TOTAL                             | 0                         | 0.000000                             |                       |                                 |               |
| Sandra Maria Romi Cheida          |                           |                                      |                       |                                 |               |
| 045.954.068-86                    | Brasileira-SP             | Sim                                  | Sim                   | 03/01/2013                      |               |
| 1.544.727                         | 5,118310                  | 0                                    | 0,000000              | 1.544.727                       | 5,118310      |
| Classe ação                       | Qtde. de ações (Unidades) | Ações %                              |                       |                                 |               |
| TOTAL                             | 0                         | 0.000000                             |                       |                                 |               |
| Suzana Guimarães Chiti            |                           |                                      |                       |                                 |               |
| 265.639.118-03                    | Brasileira-SP             | Sim                                  | Sim                   | 03/01/2013                      |               |
| 226.496                           | 0,750474                  | 0                                    | 0,000000              | 226.496                         | 0,750474      |
| Classe ação                       | Qtde. de ações (Unidades) | Ações %                              |                       |                                 |               |
| TOTAL                             | 0                         | 0.000000                             |                       |                                 |               |
| TOTAL                             |                           |                                      |                       |                                 |               |
| 30.180.410                        | 100,000000                | 0                                    | 0,000000              | 30.180.410                      | 100,000000    |

15.1 / 15.2 - Posição acionária

| CONTROLADORA / INVESTIDORA              |                    |                                      |                       |                                 |               |
|-----------------------------------------|--------------------|--------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------|
| ACIONISTA                               |                    |                                      |                       |                                 |               |
| CPF/CNPJ acionista                      | Nacionalidade-UF   | Participa de acordo de acionistas    | Acionista controlador | Última alteração                |               |
| Detalhamento de ações (Unidades)        |                    |                                      |                       |                                 |               |
| Qtde. ações ordinárias (Unidades)       | Ações ordinárias % | Qtde. ações preferenciais (Unidades) | Ações preferenciais % | Qtde. total de ações (Unidades) | Total ações % |
| CONTROLADORA / INVESTIDORA              |                    |                                      | CPF/CNPJ acionista    | Composição capital social       |               |
| Fundação Petrobrás de Seguridade Social |                    |                                      | 34.053.942/0001-50    |                                 |               |
| OUTROS                                  |                    |                                      |                       |                                 |               |
| 7.016.145                               | 100,000000         | 0                                    | 0,000000              | 7.016.145                       | 100,000000    |
| TOTAL                                   |                    |                                      |                       |                                 |               |
| 7.016.145                               | 100,000000         | 0                                    | 0,000000              | 7.016.145                       | 100,000000    |

15.1 / 15.2 - Posição acionária

| CONTROLADORA / INVESTIDORA        |                    |                                      |                       |                                 |               |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------|
| ACIONISTA                         |                    |                                      |                       |                                 |               |
| CPF/CNPJ acionista                | Nacionalidade-UF   | Participa de acordo de acionistas    | Acionista controlador | Última alteração                |               |
| Detalhamento de ações (Unidades)  |                    |                                      |                       |                                 |               |
| Qtde. ações ordinárias (Unidades) | Ações ordinárias % | Qtde. ações preferenciais (Unidades) | Ações preferenciais % | Qtde. total de ações (Unidades) | Total ações % |
| CONTROLADORA / INVESTIDORA        |                    |                                      | CPF/CNPJ acionista    | Composição capital social       |               |
| Fundação Romi                     |                    |                                      | 56.720.774/0001-41    |                                 |               |
| OUTROS                            |                    |                                      |                       |                                 |               |
| 1.406.260                         | 100,000000         | 0                                    | 0,000000              | 1.406.260                       | 100,000000    |
| TOTAL                             |                    |                                      |                       |                                 |               |
| 1.406.260                         | 100,000000         | 0                                    | 0,000000              | 1.406.260                       | 100,000000    |

15.1 / 15.2 - Posição acionária

| CONTROLADORA / INVESTIDORA        |                    |                                      |                       |                                 |               |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------|
| ACIONISTA                         |                    |                                      |                       |                                 |               |
| CPF/CNPJ acionista                | Nacionalidade-UF   | Participa de acordo de acionistas    | Acionista controlador | Última alteração                |               |
| Detalhamento de ações (Unidades)  |                    |                                      |                       |                                 |               |
| Qtde. ações ordinárias (Unidades) | Ações ordinárias % | Qtde. ações preferenciais (Unidades) | Ações preferenciais % | Qtde. total de ações (Unidades) | Total ações % |
| CONTROLADORA / INVESTIDORA        |                    |                                      | CPF/CNPJ acionista    | Composição capital social       |               |
| Genesis Smaller Companies         |                    |                                      | 05.839.127/0001-12    |                                 |               |
| OUTROS                            |                    |                                      |                       |                                 |               |
| 5.332.100                         | 100,000000         | 0                                    | 0,000000              | 5.332.100                       | 100,000000    |
| TOTAL                             |                    |                                      |                       |                                 |               |
| 5.332.100                         | 100,000000         | 0                                    | 0,000000              | 5.332.100                       | 100,000000    |

**15.3 - Distribuição de capital**

|                                                             |            |
|-------------------------------------------------------------|------------|
| <b>Data da última assembleia / Data da última alteração</b> | 18/03/2014 |
| <b>Quantidade acionistas pessoa física (Unidades)</b>       | 859        |
| <b>Quantidade acionistas pessoa jurídica (Unidades)</b>     | 59         |
| <b>Quantidade investidores institucionais (Unidades)</b>    | 76         |

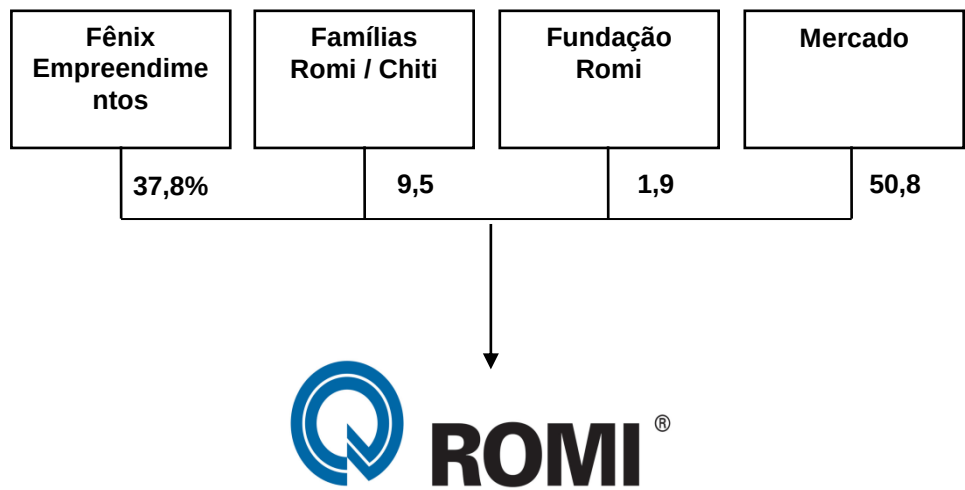
**Ações em Circulação**

*Ações em circulação correspondente a todas ações do emissor com exceção das de titularidade do controlador, das pessoas a ele vinculadas, dos administradores do emissor e das ações mantdas em tesouraria*

|                                            |            |            |
|--------------------------------------------|------------|------------|
| <b>Quantidade ordinárias (Unidades)</b>    | 35.746.532 | 49,800000% |
| <b>Quantidade preferenciais (Unidades)</b> | 0          | 0,000000%  |
| <b>Total</b>                               | 35.746.532 | 49,800000% |

15.4 - Organograma dos acionistas

Item 15.4 - Organograma dos acionistas



Nota: Fênix Empreendimentos S.A. é uma companhia holding controlada pelas famílias Romi e Chiti.

## 15.5 - Acordo de acionistas arquivado na sede do emissor ou do qual o controlador seja parte

### Item 15.5 - Acordo de acionistas arquivado na sede do emissor ou do qual o controlador seja parte

#### Acordo de Votos entre Acionistas de Indústrias Romi S.A. ("Romi"), celebrado em 5 de novembro de 2012

Em 5 de novembro de 2012, os acionistas signatários do Acordo de Acionistas da Romi, datado de 29 de agosto de 1996 (e posteriores alterações), firmaram Instrumento Particular de Distrato do Acordo de Acionistas, com o intuito de pôr fim a este documento. Em substituição, esses mesmos acionistas, com exceção do Espólio de Giordano Romi (representando 2,0032% do capital social da Romi), firmaram um novo Acordo de Votos, cujos termos e condições encontram-se informados a seguir:

#### (a) Quadro Informativo das Ações Vinculadas ao Acordo de Votos

| Acionistas                  | Ações Vinculadas ao Acordo de Acionistas de 29/08/1996 e alterações posteriores encerrado em 5/11/2012 | Ações Vinculadas ao Acordo de Votos firmado em 5/11/2012 |
|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| Carlos Chiti (*)            | 27.905                                                                                                 | -                                                        |
| Suzana Guimarães Chiti (*)  | 1.113.867                                                                                              | -                                                        |
| Juliana Guimarães Chiti     | 177.876                                                                                                | 558.467                                                  |
| Carlos Guimarães Chiti      | 177.876                                                                                                | 558.466                                                  |
| Eugênio Guimarães Chiti     | 177.876                                                                                                | 558.467                                                  |
| Giordano Romi – Espólio     | 1.497.574                                                                                              | -                                                        |
| Flora Sans Romi             | 763.967                                                                                                | 763.967                                                  |
| Américo Emílio Romi Neto    | 275.124                                                                                                | 275.124                                                  |
| José Carlos Romi            | 275.124                                                                                                | 275.124                                                  |
| Maria Pia Romi Campos       | 275.124                                                                                                | 275.124                                                  |
| André Luis Romi             | 275.124                                                                                                | 275.124                                                  |
| Romeu Romi                  | 1.147.707                                                                                              | 1.147.707                                                |
| Anna Maria de Toledo Romi   | 121.786                                                                                                | 121.786                                                  |
| Sandra Maria Romi Cheida    | 114.576                                                                                                | 114.576                                                  |
| Paulo Romi                  | 114.576                                                                                                | 114.576                                                  |
| Frederico Romi              | 114.576                                                                                                | 114.576                                                  |
| Patricia Romi Cervone       | 114.576                                                                                                | 114.576                                                  |
| Adriana Romi                | 114.576                                                                                                | 114.576                                                  |
| Fênix Empreendimentos S.A.  | 27.166.190                                                                                             | 27.166.190                                               |
| Total                       | 34.046.000                                                                                             | 32.548.426                                               |
| Total - % do capital social | 45,5418                                                                                                | 43,5386                                                  |

(\*) Falecimento do Acionista Carlos Chiti, sendo que as ações em seu nome e as ações em nome de seu cônjuge Suzana Guimarães Chiti foram transferidas aos seus filhos Juliana Guimarães Chiti, Carlos Guimarães Chiti e Eugênio Guimarães Chiti.



**15.5 - Acordo de acionistas arquivado na sede do emissor ou do qual o controlador seja parte****(b) Partes:**

- i. Acionistas Contratantes: Juliana Guimarães Chiti, Carlos Guimarães Chiti, Eugênio Guimarães Chiti, Flora Sans Romi, Américo Emílio Romi Neto, José Carlos Romi, Maria Pia Romi Campos, André Luís Romi, Romeu Romi, Anna Maria de Toledo Romi, Sandra Maria Romi Cheida, Frederico Romi, Paulo Romi, Patricia Romi Cervone, Adriana Romi e Fênix Empreendimentos S.A.
- ii. Interveniente Anuente: Indústrias Romi S.A.

**(c) Data de celebração:**

05 de novembro de 2012

**(d) Prazo de vigência:**

O vigorará pelo prazo de 10 (dez) anos contados da data de sua assinatura.

**(e) Descrição das cláusulas relativas ao exercício do direito de voto e do poder de controle:**

A Cláusula 4 do Acordo e seus parágrafos, regula o exercício de direito do voto dos Acionistas Contratantes nas Assembleias Gerais de Romi, dispondo conforme segue:

Sendo convocada assembleia geral de acionistas da Romi, os acionistas contratantes deverão se reunir em reunião prévia para apreciar, discutir e deliberar sobre as matérias da respectiva ordem do dia.

A reunião prévia em primeira convocação será instalada com a presença de acionistas contratantes que representem, no mínimo, 50% mais uma ação da totalidade das ações vinculadas ao Acordo. Caso o quórum mínimo de instalação de 50% mais uma ação da totalidade destas ações não seja alcançado em primeira convocação, uma nova reunião prévia será automaticamente convocada para se realizar no dia seguinte àquela em que a reunião prévia deveria ter sido realizada, sendo neste caso instalada a reunião prévia com qualquer quórum de presença.

As deliberações dos acionistas contratantes serão tomadas por maioria de votos dos presentes à reunião prévia e, uma vez aprovada, a posição majoritária será vinculativa para todos os acionistas contratantes, ainda que qualquer deles tenha estado ausente à citada reunião prévia e independentemente do voto específico que, naquela reunião, tenha proferido.

**15.5 - Acordo de acionistas arquivado na sede do emissor ou do qual o controlador seja parte**

Os Acionistas Contratantes se comprometem e se obrigam a comparecer em todas as assembleias gerais da Romi, exercendo o direito de voto tão somente na forma que tiver sido deliberada na Reunião Prévia.

**(f) Descrição das cláusulas relativas à indicação de administradores:**

Não há no Acordo nenhuma cláusula relativa à indicação de administradores da Romi.

**(g) Descrição das cláusulas relativas à transferência de ações e à preferência para adquiri-las:**

O referido Acordo não contém qualquer disposição a respeito do exercício do direito de preferência, na hipótese de alienação das ações vinculadas ao acordo.

Com respeito à transferência de ações, a alienação de ações vinculadas ao Acordo a terceiros não enseja a adesão destes terceiros ao Acordo, ficando o acionista contratante alienante automaticamente excluído do Acordo. Não poderá ser cedido a terceiros não vinculados ao Acordo o direito de voto referente às ações integrantes deste.

Ademais, não serão permitidas desvinculações ao Acordo nos 30 (trinta) dias anteriores ou nos 30 (trinta) dias seguintes à data de uma assembleia geral de acionistas da Romi.

Por fim, o referido Acordo abrangerá, também: (i) as ações de titularidade da Fênix que venham a ser transferidas pela Fênix a qualquer um de seus acionistas em virtude de deliberação societária que objetive a retirada ou a redução da participação deste acionista no capital social da Fênix por meio do recebimento de ações de emissão da Romi; ou (ii) as ações que venham a ser transferidas por quaisquer dos acionistas contratantes (a) a ascendentes, descendentes ou cônjuge, ou mesmo em caso de sucessão “causa mortis”; ou (b) aos próprios acionistas contratantes. Caso o acionista de Fênix (hipótese o item ‘i’ acima), ou o ascendente, descendente, cônjuge ou herdeiro de qualquer dos acionistas contratantes (hipótese o item ‘ii’ acima) que receba as ações não seja um dos acionistas contratantes, eles estarão obrigados a aderir ao Acordo por meio da assinatura do Termo de Adesão ao Acordo de Votos, cabendo ao acionista contratante que ceder as ações a obrigação de dar ciência ao acionista que receberá as ações quanto à necessidade de adesão ao presente Acordo.

**(h) Descrição das cláusulas que restrinjam ou vinculem o direito de voto de membros do conselho de administração:**

Não há no Acordo nenhuma cláusula que restrinja ou vincule o direito de voto de membros do Conselho de Administração da Romi.

## 15.5 - Acordo de acionistas arquivado na sede do emissor ou do qual o controlador seja parte

### =====

#### **Acordo de Acionistas de Fênix Empreendimentos S.A. ("Fênix")**

Nos termos do artigo 30, item XIX, da IN CVM 480/09 e do item 14.3., "II", do Ofício Circular/CVM/SEP/nº 002/2012, Romi recebeu de Fênix, na qualidade de acionista de Romi, em 16/7/2012, correspondência informando a celebração, por acionistas de Fênix representando mais de 79% (setenta e nove por cento) do seu capital social, de um Acordo de Acionistas ("Acordo"), cujos principais aspectos são:

a) **Data de Assinatura:** 01 de julho de 2012;

b) **Prazo de Vigência:** 5 (cinco) anos a contar da data de sua assinatura, renovável, automaticamente, por igual período, salvo se qualquer dos acordantes se manifestar contrariamente à sua renovação, com até 9 (nove) meses de antecedência da data do término de sua vigência;

c) **Partes:**

c1) **Acionistas Acordantes:** Suzana Guimarães Chiti, Juliana Guimarães Chiti, Carlos Guimarães Chiti, Eugênio Guimarães Chiti, Flora Sans Romi, Américo Emílio Romi Neto, José Carlos Romi, Maria Pia Romi Campos, André Luís Romi, Romeu Romi, Anna Maria de Toledo Romi, Sandra Maria Romi Cheida, Frederico Romi, Paulo Romi, Patrícia Romi Cervone, Adriana Romi, e

c2) **Interveniente Anuente:** Fênix, que detém como principal ativo 27.166.190 ações ordinárias de emissão da Romi, representando 36,33% (trinta e seis vírgula trinta e três por cento) do capital social da referida companhia;

d) **Descrição das disposições que estão previstas no Acordo e que sejam relativas à Romi:**

d1) A Cláusula 2 do Acordo regula o exercício de direito do voto da Fênix nas Assembleias Gerais de Romi, dispondo conforme segue:

Os acordantes reconhecem expressamente as vantagens de se criar mecanismos destinados a assegurar a posição homogênea da Fênix no capital social da Romi, em especial no relacionamento com os demais acionistas da Romi, visando manter íntegro o bloco de ações que assegure à Fênix o exercício do poder político detido na Romi;

A partir da data de assinatura do Acordo e durante a sua vigência, os acordantes regularão o modo pelo qual se dará a aprovação das matérias de competência da assembleia geral de acionistas da Fênix, bem como o modo como a Fênix votará nas assembleias gerais ordinárias e extraordinárias da Romi, e em reuniões prévias a que esteja obrigada a participar, sempre com base nas deliberações tomadas pelos acordantes no âmbito das assembleias gerais de acionistas da Fênix.

Sempre que for convocada assembleia geral da Romi, os acordantes deverão se reunir em reunião prévia para apreciar, discutir e deliberar sobre as matérias da respectiva ordem do dia. As deliberações aprovadas vincularão todos os acordantes ainda que qualquer deles tenha estado ausente à reunião prévia.

d2) A Cláusula 3 do Acordo regula o direito de preferência, da retirada da Fênix e da oneração de ações, conforme segue:

No ato da retirada o acordante retirante receberá, como parte do pagamento pela sua participação na Fênix, ações ordinárias de emissão da Romi (pertencentes à

### 15.5 - Acordo de acionistas arquivado na sede do emissor ou do qual o controlador seja parte

Fênix) em número equivalente à participação do acordante retirante no capital da Fênix, na data da efetiva retirada, multiplicada pelo número total de ações de emissão da Romi detidas pela Fênix na data do último balanço patrimonial publicado pela Fênix;

Referidas ações ordinárias de emissão Romi recebidas pelo acordante retirante não poderão ser alienadas a quem quer que seja, inclusive em bolsa de valores, durante o período de 24 (vinte e quatro) meses contados a partir da sua retirada da Fênix, exceto nas condições abaixo ajustadas ("Lock-up"):

- 1/5 (um quinto) das ações da Romi detidas pelo acordante retirante ficam livres da restrição acima, a partir da data da retirada da Fênix;
- adicionais 1/5 (um quinto) das ações da Romi detidas pelo acordante retirante ficam livres da restrição acima, a partir de 6 (seis) meses da retirada da Fênix;
- adicionais 1/5 (um quinto) das ações da Romi detidas pelo acordante retirante ficam livres da restrição acima, a partir de 12 (doze) meses da retirada da Fênix;
- adicionais 1/5 (um quinto) das ações da Romi detidas pelo acordante retirante ficam livres da restrição acima, a partir de 18 (dezoito) meses da retirada da Fênix;
- e
- o remanescente 1/5 (um quinto) das ações da Romi detidas pelo acordante retirante ficam livres da restrição acima, a partir de 24 (vinte e quatro) meses da retirada da Fênix.

#### =====

#### **Acordo de Acionistas de Fênix Empreendimentos S.A. ("Fênix")**

Nos termos do artigo 30, item XIX, da IN CVM 480/09 e do item 14.3., "II", do Ofício Circular/CVM/SEP/nº 002/2012, Romi recebeu de Fênix, na qualidade de acionista de Romi, em 16/7/2012, correspondência informando a celebração, por acionistas de Fênix representando mais de 79% (setenta e nove por cento) do seu capital social, de um Acordo de Acionistas ("Acordo"), cujos principais aspectos são:

- a) **Data de Assinatura:** 01 de julho de 2012;
- b) **Prazo de Vigência:** 5 (cinco) anos a contar da data de sua assinatura, renovável, automaticamente, por igual período, salvo se qualquer dos acordantes se manifestar contrariamente à sua renovação, com até 9 (nove) meses de antecedência da data do término de sua vigência;
- c) **Partes:**
  - c1) **Acionistas Acordantes:** Suzana Guimarães Chiti, Juliana Guimarães Chiti, Carlos Guimarães Chiti, Eugênio Guimarães Chiti, Flora Sans Romi, Américo Emílio Romi Neto, José Carlos Romi, Maria Pia Romi Campos, André Luís Romi, Romeu Romi, Anna Maria de Toledo Romi, Sandra Maria Romi Cheida, Frederico Romi, Paulo Romi, Patrícia Romi Cervone, Adriana Romi, e
  - c2) **Interveniente Anuente:** Fênix, que detém como principal ativo 27.166.190 ações ordinárias de emissão da Romi, representando 36,33% (trinta e seis vírgula trinta e três por cento) do capital social da referida companhia;

**15.5 - Acordo de acionistas arquivado na sede do emissor ou do qual o controlador seja parte****d) Descrição das disposições que estão previstas no Acordo e que sejam relativas à Romi:**

d1) A Cláusula 2 do Acordo regula o exercício de direito do voto da Fênix nas Assembleias Gerais de Romi, dispondo conforme segue:

- Os acordantes reconhecem expressamente as vantagens de se criar mecanismos destinados a assegurar a posição homogênea da Fênix no capital social da Romi, em especial no relacionamento com os demais acionistas da Romi, visando manter íntegro o bloco de ações que assegure à Fênix o exercício do poder político detido na Romi;
- A partir da data de assinatura do Acordo e durante a sua vigência, os acordantes regularão o modo pelo qual se dará a aprovação das matérias de competência da assembleia geral de acionistas da Fênix, bem como o modo como a Fênix votará nas assembleias gerais ordinárias e extraordinárias da Romi, e em reuniões prévias a que esteja obrigada a participar, sempre com base nas deliberações tomadas pelos acordantes no âmbito das assembleias gerais de acionistas da Fênix.
- Sempre que for convocada assembleia geral da Romi, os acordantes deverão se reunir em reunião prévia para apreciar, discutir e deliberar sobre as matérias da respectiva ordem do dia. As deliberações aprovadas vincularão todos os acordantes ainda que qualquer deles tenha estado ausente à reunião prévia.

d2) A Cláusula 3 do Acordo regula o direito de preferência, da retirada da Fênix e da oneração de ações, conforme segue:

- No ato da retirada o acordante retirante receberá, como parte do pagamento pela sua participação na Fênix, ações ordinárias de emissão da Romi (pertencentes à Fênix) em número equivalente à participação do acordante retirante no capital da Fênix, na data da efetiva retirada, multiplicada pelo número total de ações de emissão da Romi detidas pela Fênix na data do último balanço patrimonial publicado pela Fênix;
- Referidas ações ordinárias de emissão Romi recebidas pelo acordante retirante não poderão ser alienadas a quem quer que seja, inclusive em bolsa de valores, durante o período de 24 (vinte e quatro) meses contados a partir da sua retirada da Fênix, exceto nas condições abaixo ajustadas ("Lock-up"):
  - 1/5 (um quinto) das ações da Romi detidas pelo acordante retirante ficam livres da restrição acima, a partir da data da retirada da Fênix;
  - adicionais 1/5 (um quinto) das ações da Romi detidas pelo acordante

**15.5 - Acordo de acionistas arquivado na sede do emissor ou do qual o controlador seja parte**

retirante ficam livres da restrição acima, a partir de 6 (seis) meses da retirada da Fênix;

- adicionais 1/5 (um quinto) das ações da Romi detidas pelo acordante retirante ficam livres da restrição acima, a partir de 12 (doze) meses da retirada da Fênix;

- adicionais 1/5 (um quinto) das ações da Romi detidas pelo acordante retirante ficam livres da restrição acima, a partir de 18 (dezoito) meses da retirada da Fênix; e

- o remanescente 1/5 (um quinto) das ações da Romi detidas pelo acordante retirante ficam livres da restrição acima, a partir de 24 (vinte e quatro) meses da retirada da Fênix.

## 15.6 - Alterações relevantes nas participações dos membros do grupo de controle e administradores do emissor

### Item 15.6 - Alterações relevantes nas participações dos membros do grupo de controle e administradores do emissor

| Acionistas                | 31.12.13          | %              | 31.12.12          | %              | 31.12.11          | %              |
|---------------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
| Conselho de Administração | 306.078           | 0,43%          | 50.953            | 0,07%          | 18.753            | 0,03%          |
| Diretoria                 | 21.500            | 0,03%          | 9.500             | 0,01%          | 2.000             | 0,00%          |
| Conselho Fiscal           | 0                 | 0,00%          | 0                 | 0,00%          | 0                 | 0,00%          |
| Controladores             | 33.679.562        | 46,94%         | 33.954.686        | 45,42%         | 35.452.260        | 47,42%         |
| Total                     | 34.007.140        | 47,39%         | 34.015.139        | 45,50%         | 35.473.013        | 47,45%         |
| Em circulação             | 37.750.507        | 52,61%         | 37.742.508        | 50,49%         | 38.542.134        | 51,56%         |
| Ações em tesouraria       | -                 |                | 2.999.900         | 4,01%          | 742.400           | 0,99%          |
| <b>Total Geral</b>        | <b>71.757.647</b> | <b>100,00%</b> | <b>74.757.547</b> | <b>100,00%</b> | <b>74.757.547</b> | <b>100,00%</b> |

## **15.7 - Outras informações relevantes**

### **Item 15.7 - Outras informações relevantes**

Não aplicável à Companhia, nos períodos apresentados.



**16.1 - Descrição das regras, políticas e práticas do emissor quanto à realização de transações com partes relacionadas****Item 16.1 - Descrição das regras, políticas e práticas do emissor quanto à realização de transações com partes relacionadas**

A Companhia adota práticas de governança corporativa e aquelas recomendadas e/ou exigidas pela legislação que lhe é aplicável, adotando preços e condições de mercado para celebração de contratos com partes relacionadas.

Conforme normas e procedimentos internos é vedada a celebração de contratos onde haja conflitos de interesses, limitando as operações de partes relacionadas às operações intercompany.

As transações entre empresas do grupo (intercompany) são feitas em caráter operacional e comercial, respeitando as exigências legais e as condições de mercado.

**16.2 - Informações sobre as transações com partes relacionadas**

| Parte relacionada                       | Data transação                                                                    | Montante envolvido (Reais) | Saldo existente   | Montante (Reais)  | Duração | Empréstimo ou outro tipo de dívida | Taxa de juros cobrados |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|---------|------------------------------------|------------------------|
| Romi Machine Tools                      | 28/12/2010                                                                        | 6.118.000,00               | R\$ 6.378.490,09  | R\$ 6.118.000,00  | 1 ano   | SIM                                | 1,000000               |
| <b>Relação com o emissor</b>            | Controlada direta                                                                 |                            |                   |                   |         |                                    |                        |
| <b>Objeto contrato</b>                  | Mútuo 2010 renovado vencimento em 2013                                            |                            |                   |                   |         |                                    |                        |
| <b>Garantia e seguros</b>               | Não aplicável                                                                     |                            |                   |                   |         |                                    |                        |
| <b>Rescisão ou extinção</b>             | Não aplicável                                                                     |                            |                   |                   |         |                                    |                        |
| <b>Natureza e razão para a operação</b> | Suprir a investida de capital de giro.                                            |                            |                   |                   |         |                                    |                        |
| Rominor Comércio e participações        | 25/10/2006                                                                        | 1.228.836,00               |                   | R\$ 1.143.677,67  | 1 ano   | NÃO                                | 0,000000               |
| <b>Relação com o emissor</b>            | Controlada direta                                                                 |                            |                   |                   |         |                                    |                        |
| <b>Objeto contrato</b>                  | Aluguel de imóveis em várias unidades da federal para abrigar as filiais de venda |                            |                   |                   |         |                                    |                        |
| <b>Garantia e seguros</b>               | Não aplicável                                                                     |                            |                   |                   |         |                                    |                        |
| <b>Rescisão ou extinção</b>             | Não aplicável                                                                     |                            |                   |                   |         |                                    |                        |
| <b>Natureza e razão para a operação</b> |                                                                                   |                            |                   |                   |         |                                    |                        |
| Romi Itália Srl                         | 28/12/2010                                                                        | 23.991.391,06              | R\$ 36.951.918,10 | R\$ 23.991.391,06 | 1 ano   | SIM                                | 1,000000               |
| <b>Relação com o emissor</b>            | Controlada direta                                                                 |                            |                   |                   |         |                                    |                        |
| <b>Objeto contrato</b>                  | Mútuo 2010 renovado vencimento em 2014                                            |                            |                   |                   |         |                                    |                        |
| <b>Garantia e seguros</b>               | Não aplicável                                                                     |                            |                   |                   |         |                                    |                        |
| <b>Rescisão ou extinção</b>             | Não aplicável                                                                     |                            |                   |                   |         |                                    |                        |
| <b>Natureza e razão para a operação</b> | Suprir a investida de capital de giro.                                            |                            |                   |                   |         |                                    |                        |
| Romi Europa GmbH                        | 28/12/2010                                                                        | 576.000,00                 | R\$ 1.350.274,81  | R\$ 576.000,00    | 1 ano   | SIM                                | 1,000000               |
| <b>Relação com o emissor</b>            | Controlada direta                                                                 |                            |                   |                   |         |                                    |                        |
| <b>Objeto contrato</b>                  | Mútuo 2010 renovado em 2013                                                       |                            |                   |                   |         |                                    |                        |

**16.2 - Informações sobre as transações com partes relacionadas**

| Parte relacionada                       | Data transação                                                  | Montante envolvido (Reais) | Saldo existente  | Montante (Reais) | Duração       | Empréstimo ou outro tipo de dívida | Taxa de juros cobrados |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------|------------------|---------------|------------------------------------|------------------------|
| <b>Garantia e seguros</b>               | Não aplicável                                                   |                            |                  |                  |               |                                    |                        |
| <b>Rescisão ou extinção</b>             | Não aplicável                                                   |                            |                  |                  |               |                                    |                        |
| <b>Natureza e razão para a operação</b> | Suprir a investida de capital de giro.                          |                            |                  |                  |               |                                    |                        |
| Romi Europa GmbH                        | 31/12/2011                                                      | 1.094.915,32               | R\$ 206.772,39   | R\$ 1094.915,32  | Indeterminado | NÃO                                | 0,000000               |
| <b>Relação com o emissor</b>            | Controlada direta                                               |                            |                  |                  |               |                                    |                        |
| <b>Objeto contrato</b>                  | Comissões sobre vendas (movimentação e saldo do exercício 2011) |                            |                  |                  |               |                                    |                        |
| <b>Garantia e seguros</b>               | Não aplicável                                                   |                            |                  |                  |               |                                    |                        |
| <b>Rescisão ou extinção</b>             | Não aplicável                                                   |                            |                  |                  |               |                                    |                        |
| <b>Natureza e razão para a operação</b> |                                                                 |                            |                  |                  |               |                                    |                        |
| Romi A.L. S.A.                          | 31/12/2013                                                      | 354.958,23                 | R\$ 351.404,76   | R\$ 354.958,23   | Indeterminado | NÃO                                | 0,000000               |
| <b>Relação com o emissor</b>            | Controlada direta                                               |                            |                  |                  |               |                                    |                        |
| <b>Objeto contrato</b>                  | Comissões sobre vendas (movimentação e saldo do exercício 2013) |                            |                  |                  |               |                                    |                        |
| <b>Garantia e seguros</b>               | Não aplicável                                                   |                            |                  |                  |               |                                    |                        |
| <b>Rescisão ou extinção</b>             | Não aplicável                                                   |                            |                  |                  |               |                                    |                        |
| <b>Natureza e razão para a operação</b> |                                                                 |                            |                  |                  |               |                                    |                        |
| Romi Machine Tools                      | 31/12/2013                                                      | 71.125,88                  | R\$ 4.688.000,00 | R\$ 71.125,88    | Indeterminado | NÃO                                | 0,000000               |
| <b>Relação com o emissor</b>            | Controlada direta                                               |                            |                  |                  |               |                                    |                        |
| <b>Objeto contrato</b>                  | Vendas de mercadorias (movimentação e saldo do exercício 2013)  |                            |                  |                  |               |                                    |                        |
| <b>Garantia e seguros</b>               | Não aplicável                                                   |                            |                  |                  |               |                                    |                        |
| <b>Rescisão ou extinção</b>             | Não aplicável                                                   |                            |                  |                  |               |                                    |                        |
| <b>Natureza e razão para a operação</b> |                                                                 |                            |                  |                  |               |                                    |                        |

16.2 - Informações sobre as transações com partes relacionadas

| Parte relacionada                | Data transação                                                   | Montante envolvido (Reais) | Saldo existente | Montante (Reais) | Duração       | Empréstimo ou outro tipo de dívida | Taxa de juros cobrados |
|----------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------|------------------|---------------|------------------------------------|------------------------|
| Romi Europa GmbH                 | 31/12/2013                                                       | 1.489.185,93               | 0               | R\$ 1.489.185,93 | Indeterminado | NÃO                                | 0,000000               |
| Relação com o emissor            | Controlada direta                                                |                            |                 |                  |               |                                    |                        |
| Objeto contrato                  | Vendas de mercadorias (movimentação e saldo do exercício 2013)   |                            |                 |                  |               |                                    |                        |
| Garantia e seguros               | Não aplicável                                                    |                            |                 |                  |               |                                    |                        |
| Rescisão ou extinção             | Não aplicável                                                    |                            |                 |                  |               |                                    |                        |
| Natureza e razão para a operação |                                                                  |                            |                 |                  |               |                                    |                        |
| Romi Itália Srl                  | 31/12/2013                                                       | 15.950,21                  | 0               | R\$ 15.950,21    | Indeterminado | NÃO                                | 0,000000               |
| Relação com o emissor            | Controlada direta                                                |                            |                 |                  |               |                                    |                        |
| Objeto contrato                  | Vendas de mercadorias (movimentação e saldo do exercício 2013)   |                            |                 |                  |               |                                    |                        |
| Garantia e seguros               | Não aplicável                                                    |                            |                 |                  |               |                                    |                        |
| Rescisão ou extinção             | Não aplicável                                                    |                            |                 |                  |               |                                    |                        |
| Natureza e razão para a operação |                                                                  |                            |                 |                  |               |                                    |                        |
| Rominor Comércio e Participações | 31/12/2013                                                       | 7.146.824,42               | 0               | R\$ 7.146.824,42 | Indeterminado | NÃO                                | 0,000000               |
| Relação com o emissor            | Controlada direta                                                |                            |                 |                  |               |                                    |                        |
| Objeto contrato                  | Dividendos a distribuir (movimentação e saldo do exercício 2013) |                            |                 |                  |               |                                    |                        |
| Garantia e seguros               | Não aplicável                                                    |                            |                 |                  |               |                                    |                        |
| Rescisão ou extinção             | Não aplicável                                                    |                            |                 |                  |               |                                    |                        |
| Natureza e razão para a operação |                                                                  |                            |                 |                  |               |                                    |                        |

**16.3 - Identificação das medidas tomadas para tratar de conflitos de interesses e demonstração do caráter estritamente comutativo das condições pactuadas ou do pagamento compensatório adequado****Item 16.3 - Identificação das medidas tomadas para tratar de conflitos de interesses e demonstração do caráter estritamente comutativo das condições pactuadas ou do pagamento compensatório adequado**

A Companhia não possui transações relevantes com partes relacionadas de natureza distinta das operações descritas anteriormente. A Companhia possui normas e procedimentos internos que impossibilita a celebração de contratos onde haja conflitos de interesses.

17.1 - Informações sobre o capital social

| Data da autorização ou aprovação | Valor do capital (Reais) | Prazo de integralização | Quantidade de ações ordinárias (Unidades) | Quantidade de ações preferenciais (Unidades) | Quantidade total de ações (Unidades) |
|----------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------|
| Tipo de capital                  | Capital Autorizado       |                         |                                           |                                              |                                      |
| 17/03/2015                       | 0,00                     |                         | 75.000.000                                | 0                                            | 75.000.000                           |
| Tipo de capital                  | Capital Emitido          |                         |                                           |                                              |                                      |
| 07/04/2009                       | 504.988.032,03           |                         | 68.757.647                                | 0                                            | 68.757.647                           |
| Tipo de capital                  | Capital Subscrito        |                         |                                           |                                              |                                      |
| 07/04/2009                       | 504.988.032,03           |                         | 68.757.647                                | 0                                            | 68.757.647                           |
| Tipo de capital                  | Capital Integralizado    |                         |                                           |                                              |                                      |
| 07/04/2009                       | 504.988.032,03           |                         | 68.757.647                                | 0                                            | 68.757.647                           |

17.2 - Aumentos do capital social

| Data de deliberação                            | Orgão que deliberou o aumento | Data emissão             | Valor total emissão (Reais) | Tipo de aumento      | Ordinárias (Unidades) | Preferenciais (Unidades) | Total ações (Unidades) | Subscrição / Capital anterior | Preço emissão | Fator cotação   |
|------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------|------------------------|-------------------------------|---------------|-----------------|
| 17/04/2007                                     | RCA                           | 17/04/2007               | 180.000.000,00              | Subscrição pública   | 12.000.000            | 0                        | 12.000.000             | 69,23000000                   | 15,00         | R\$ por Unidade |
| Critério para determinação do preço de emissão |                               | Oferta Pública de Alções |                             |                      |                       |                          |                        |                               |               |                 |
| Forma de integralização                        |                               | Oferta Pública de Alções |                             |                      |                       |                          |                        |                               |               |                 |
| 25/04/2007                                     | RCA                           | 25/04/2007               | 62.935.785,00               | Subscrição pública   | 4.195.719             | 0                        | 4.195.719              | 14,30000000                   | 15,00         | R\$ por Unidade |
| Critério para determinação do preço de emissão |                               | Oferta Pública de Ações  |                             |                      |                       |                          |                        |                               |               |                 |
| Forma de integralização                        |                               | Oferta Pública de Ações  |                             |                      |                       |                          |                        |                               |               |                 |
| 17/03/2015                                     | AGE                           | 17/03/2015               | 2.052.247,03                | Sem emissão de ações | 0                     | 0                        | 0                      | 0,00000000                    | 0,00          | R\$ por Unidade |
| Critério para determinação do preço de emissão |                               |                          |                             |                      |                       |                          |                        |                               |               |                 |
| Forma de integralização                        |                               |                          |                             |                      |                       |                          |                        |                               |               |                 |

**17.3 - Informações sobre desdobramentos, grupamentos e bonificações de ações****Justificativa para o não preenchimento do quadro:**

Não se aplica. A Companhia não efetuou nenhuma das operações em questão durante os períodos apresentados.



## **17.4 - Informações sobre reduções do capital social**

### **Justificativa para o não preenchimento do quadro:**

Não se aplica. A Companhia não efetuou redução de capital social durante os períodos apresentados.

## **17.5 - Outras informações relevantes**

### **Item 17.5 - Outras informações relevantes**

Todas as informações relevantes e pertinentes a este tópico foram divulgadas nos itens anteriores.

**18.1 - Direitos das ações**

|                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Espécie de ações ou CDA</b>                                                        | <b>Ordinária</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Tag along</b>                                                                      | 100,000000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Direito a dividendos</b>                                                           | Sim                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Direito a voto</b>                                                                 | Pleno                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Conversibilidade</b>                                                               | Não                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Direito a reembolso de capital</b>                                                 | Não                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Restrição a circulação</b>                                                         | Não                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Condições para alteração dos direitos assegurados por tais valores mobiliários</b> | (i) De acordo com a Lei das Sociedades por Ações, nem o Estatuto Social, tampouco as deliberações adotadas pelos acionistas em Assembleias Gerais de sociedade por ações podem privar os acionistas dos seguintes direitos:<br>(ii) Direito a participar da distribuição dos lucros;<br>(iii) Direito a participar, na proporção da sua participação no capital social, da distribuição de quaisquer ativos remanescentes na hipótese de liquidação da Companhia;<br>(iv) Direito de preferência na subscrição de ações, debêntures conversíveis em ações ou bônus de subscrição, exceto em determinadas circunstâncias previstas na Lei das Sociedades por Ações;<br>(v) Direito de fiscalizar, na forma prevista na Lei das Sociedades por Ações, a gestão dos negócios sociais;<br>(vi) Direito de votar nas assembleias gerais; e<br>(vii) Direito a retirar-se da Companhia, nos casos previstos na Lei das Sociedades por Ações. |
| <b>Outras características relevantes</b>                                              | Não se aplica à Companhia.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

---

## **18.2 - Descrição de eventuais regras estatutárias que limitem o direito de voto de acionistas significativos ou que os obriguem a realizar oferta pública**

### **Item 18.2 - Descrição de eventuais regras estatutárias que limitem o direito de voto de acionistas significativos ou que os obriguem a realizar oferta pública**

**(a) O Estatuto Social da Companhia não estabelece regras que limitem o direito de voto de acionistas significativos;**

**(b) O Estatuto Social da Companhia estabelece regras para a realização de oferta pública em seus “CAPÍTULOS”:**

- i. VIII - DA ALIENAÇÃO DO CONTROLE ACIONÁRIO
- ii. IX - DO CANCELAMENTO DO REGISTRO DE COMPANHIA ABERTA E DA SAÍDA DO NOVO MERCADO
- iii. “X - DA OFERTA PÚBLICA EM CASO DE AQUISIÇÃO SUBSTANCIAL DE PARTICIPAÇÃO ACIONÁRIA”

Destacamos os seguintes artigos do Estatuto Social da Companhia:

Art. 46 - Caso ocorra a alienação do controle acionário da Companhia tanto por meio de uma única operação, como por meio de operações sucessivas, essa alienação deverá ser contratada sob condição, suspensiva ou resolutiva, de que o adquirente do controle se obrigue a efetivar oferta pública de aquisição das ações dos demais acionistas da Companhia, observando as condições e os prazos previstos na legislação vigente e no Regulamento do Novo Mercado, de forma a lhes assegurar tratamento igualitário àquele dado ao acionista controlador alienante.

Art. 47 - A oferta pública referida no artigo anterior também deverá ser efetivada:

- a) nos casos em que houver cessão onerosa de direitos de subscrição de ações e de outros títulos ou direitos relativos a valores mobiliários conversíveis em ações, que venha a resultar na alienação do controle da Companhia; ou
- b) em caso de alienação do controle de sociedade que detenha o poder de controle da Companhia, sendo que, nesse caso, o acionista controlador alienante ficará obrigado a declarar à BM&FBOVESPA o valor atribuído à Companhia nessa alienação e anexar documentação que comprove esse valor.

Art. 48 - Aquele que adquirir o poder de controle da Companhia, em razão de contrato particular de compra de ações celebrado com o acionista controlador, envolvendo qualquer quantidade de ações, estará obrigado a:

- a) efetivar a oferta pública referida no artigo 46 deste Estatuto Social; e
- b) pagar, nos termos a seguir indicados, quantia equivalente à diferença entre o preço da oferta pública e o valor pago por ação eventualmente adquirida em bolsa nos 6 (seis) meses anteriores à data da aquisição do poder de controle, devidamente atualizado até a data do pagamento pela taxa SELIC - Sistema Especial de Liquidação e de Custódia. Referida quantia deverá ser distribuída entre todas as pessoas que venderam ações da Companhia nos pregões em que o adquirente realizou as aquisições, proporcionalmente ao saldo líquido

## **18.2 - Descrição de eventuais regras estatutárias que limitem o direito de voto de acionistas significativos ou que os obriguem a realizar oferta pública**

vendedor diário de cada uma, cabendo à BM&FBOVESPA operacionalizar a distribuição, nos termos de seus regulamentos.

Art. 50 - Na hipótese de não haver acionista controlador e sempre que for aprovado, em Assembleia Geral, o cancelamento de registro de companhia aberta, a Companhia deverá efetivar a oferta pública de aquisição de ações referida no artigo 59, sendo que, neste caso, a Companhia somente poderá adquirir as ações de titularidade dos acionistas que tenham votado a favor do cancelamento de registro na deliberação em Assembleia Geral após ter adquirido as ações dos demais acionistas que não tenham votado a favor da referida deliberação e que tenham aceitado a referida oferta pública.

Parágrafo Único - Para fins deste Estatuto Social, os termos (i) “acionista controlador” significa o(s) acionista(s) ou o grupo de acionistas que exerça(m) o poder de controle da Companhia, e (ii) “controle” (bem como seus termos correlatos, “poder de controle”, “controlador”, “sob controle comum” ou “controlada”) significa o poder efetivamente utilizado de dirigir as atividades sociais e orientar o funcionamento dos órgãos da Companhia, de forma direta ou indireta, de fato ou de direito, independentemente da participação acionária detida. Há presunção relativa de titularidade do controle em relação à pessoa ou ao grupo de acionistas que seja titular de ações que lhe tenham assegurado a maioria absoluta dos votos dos acionistas presentes nas 3 (três) últimas Assembleias Gerais da Companhia, ainda que não seja titular das ações que lhe assegurem a maioria absoluta do capital votante.

Art. 51 - Caso seja deliberada a saída da Companhia do Novo Mercado para que os valores mobiliários por ela emitidos passem a ter registro para negociação fora do Novo Mercado, ou em virtude de operação de reorganização societária, na qual a sociedade resultante dessa reorganização não tenha seus valores mobiliários admitidos à negociação no Novo Mercado no prazo de 120 (cento e vinte) dias contados da data da Assembleia Geral que aprovou a referida operação, o acionista controlador deverá efetivar oferta pública de aquisição das ações pertencentes aos demais acionistas da Companhia, no mínimo, pelo respectivo valor econômico, a ser apurado em laudo de avaliação elaborado nos termos do artigo 58 deste Estatuto Social, respeitadas as normas legais e regulamentares aplicáveis.

Art. 52 - Na hipótese de não haver acionista controlador, caso seja deliberada a saída da Companhia do Novo Mercado para que os valores mobiliários por ela emitidos passem a ter registro para negociação fora do Novo Mercado, ou em virtude de operação de reorganização societária, na qual a sociedade resultante dessa reorganização não tenha seus valores mobiliários admitidos à negociação no Novo Mercado no prazo de 120 (cento e vinte) dias contados da data da Assembleia Geral que aprovou a referida operação, a saída estará condicionada à realização de oferta pública de aquisição de ações nas mesmas condições previstas no artigo acima.

Art. 53 - A referida Assembleia Geral deverá definir o(s) responsável(is) pela realização da oferta pública de aquisição de ações, o(s) qual(is), presente(s) na assembleia, deverá(ão) assumir expressamente a obrigação de realizar a oferta.

Art. 54 - Na ausência de definição dos responsáveis pela realização da oferta pública de aquisição de ações, no caso de operação de reorganização societária, na qual a companhia resultante dessa reorganização não tenha seus valores mobiliários admitidos à negociação no Novo Mercado, caberá aos acionistas que votaram favoravelmente à reorganização societária realizar a referida oferta.

## **18.2 - Descrição de eventuais regras estatutárias que limitem o direito de voto de acionistas significativos ou que os obriguem a realizar oferta pública**

Art. 56 – A saída da Companhia do Novo Mercado em razão de descumprimento de obrigações constantes do Regulamento do Novo Mercado está condicionada à efetivação de oferta pública de aquisição de ações, no mínimo, pelo valor econômico das ações, a ser apurado em laudo de avaliação de que trata o artigo 58 deste Estatuto, respeitadas as normas legais e regulamentares aplicáveis.

Parágrafo Primeiro. O acionista controlador deverá efetivar a oferta pública de aquisição de ações prevista no caput desse artigo.

Parágrafo Segundo. Na hipótese de não haver acionista controlador e a saída do Novo Mercado referida no caput decorrer de deliberação da Assembleia Geral, os acionistas que tenham votado a favor da deliberação que implicou o respectivo descumprimento deverão efetivar a oferta pública de aquisição de ações prevista no caput.

Parágrafo Terceiro. Na hipótese de não haver acionista controlador e a saída do Novo Mercado referida no caput ocorrer em razão de ato ou fato da administração, os administradores da Companhia deverão convocar Assembleia Geral de acionistas cuja ordem do dia será a deliberação sobre como sanar o descumprimento das obrigações constantes do Regulamento do Novo Mercado ou, se for o caso, deliberar pela saída da Companhia do Novo Mercado.

Parágrafo Quarto. Caso a Assembleia Geral mencionada no parágrafo 3º acima delibere pela saída da Companhia do Novo Mercado, a referida Assembleia Geral deverá definir o(s) responsável(is) pela realização da oferta pública de aquisição de ações prevista no caput, o(s) qual(is), presente(s) na assembleia, deverá(ão) assumir expressamente a obrigação de realizar a oferta.

Art. 57 - Na oferta pública de aquisição de ações a ser efetivada pelo acionista controlador ou pela Companhia para o cancelamento do registro de companhia aberta, o preço mínimo a ser ofertado deverá corresponder ao valor econômico apurado no laudo de avaliação elaborado nos termos do artigo 58 deste Estatuto Social, respeitadas as normas legais e regulamentares aplicáveis.

Art. 58 - O laudo de avaliação de que tratam os artigos acima deste Estatuto Social deverá ser elaborado por instituição ou empresa especializada, com experiência comprovada e independente quanto ao poder de decisão da Companhia, de seus administradores e/ou do acionista controlador, devendo o laudo também satisfazer os requisitos do parágrafo 1º do artigo 8º da Lei nº 6.404/76 e conter a responsabilidade prevista no parágrafo 6º do mesmo artigo da lei.

Parágrafo Primeiro - A escolha da instituição ou empresa especializada responsável pela determinação do valor econômico da Companhia é de competência privativa da Assembleia Geral, a partir da apresentação, pelo Conselho de Administração, de lista tríplice, devendo a respectiva deliberação, não se computando os votos em branco, ser tomada por maioria dos votos dos acionistas representantes das ações em circulação presentes naquela Assembleia Geral que, se instalada em primeira convocação, deverá contar com a presença de acionistas que representem, no mínimo, 20% (vinte por cento) do total de ações em circulação ou, que, se instalada em segunda convocação, poderá contar com a presença de qualquer número de acionistas representantes das ações em circulação.

## **18.2 - Descrição de eventuais regras estatutárias que limitem o direito de voto de acionistas significativos ou que os obriguem a realizar oferta pública**

Parágrafo Segundo - Os custos de elaboração do laudo de avaliação exigido deverão ser assumidos integralmente pelo ofertante.

Art. 59 - Caso o Acionista Adquirente venha a adquirir ou se torne titular, por qualquer motivo, de ações de emissão da Companhia, ou de outros direitos, inclusive usufruto ou fideicomisso, sobre ações de emissão da Companhia em quantidade igual ou superior a 15% (quinze por cento) do seu capital social, deverá efetivar uma oferta pública de aquisição de ações específica para a hipótese prevista neste artigo 59 ("OPA"), para aquisição da totalidade das ações de emissão da Companhia, observando-se o disposto na regulamentação aplicável da CVM, o Regulamento do Novo Mercado e os termos deste artigo. Caso aplicável, o Acionista Adquirente deverá solicitar o registro da referida OPA no prazo máximo de 30 (trinta) dias a contar da data de aquisição ou do evento que resultou na titularidade de ações ou direitos em quantidade igual ou superior a 15% (quinze por cento) do capital social da Companhia.

Parágrafo Primeiro - A OPA deverá ser (i) dirigida indistintamente a todos os acionistas da Companhia, (ii) efetivada em leilão a ser realizado na BM&FBOVESPA, (iii) lançada pelo preço determinado de acordo com o previsto no parágrafo 2º deste artigo. A OPA, segundo a forma de pagamento proposta pelo ofertante, poderá ser: (i) de compra, mediante o pagamento à vista em moeda corrente nacional; (ii) de permuta, mediante o pagamento em valores mobiliários; ou (iii) mista, mediante parte do pagamento em dinheiro e parte em valores mobiliários.

Parágrafo Segundo - O preço de aquisição na OPA de cada ação de emissão da Companhia não poderá ser inferior a 1,5 (uma vez e meia) o maior valor entre (i) o valor econômico apurado em laudo de avaliação; (ii) 100% (cem por cento) do preço de emissão das ações em qualquer aumento de capital realizado mediante distribuição pública ocorrido no período de 12 (doze) meses que anteceder a data em que se tornar obrigatória a realização da OPA nos termos deste artigo 59, devidamente atualizado pelo IPCA até o momento do pagamento; (iii) 100% (cem por cento) da cotação unitária média das ações de emissão da Companhia, durante o período de 90 (noventa) dias anterior à realização da OPA, ponderada pelo volume de negociação, na bolsa de valores em que houver o maior volume de negociações das ações de emissão da Companhia; e (iv) 100% (cem por cento) do maior valor pago pelo Acionista Adquirente por ações da Companhia em qualquer tipo de negociação, no período de 12 (doze) meses que anteceder a data em que se tornar obrigatória a realização da OPA nos termos deste artigo 59. Caso a regulamentação da CVM aplicável à OPA prevista neste caso determine a adoção de um critério de cálculo para a fixação do preço de aquisição de cada ação da Companhia na OPA que resulte em preço de aquisição superior, deverá prevalecer na efetivação da OPA prevista aquele preço de aquisição calculado nos termos da regulamentação da CVM.

Parágrafo Terceiro - A realização da OPA mencionada no caput deste artigo não excluirá a possibilidade de outro acionista da Companhia, ou, se for o caso, a própria Companhia, formular uma OPA concorrente, nos termos da regulamentação aplicável.

Parágrafo Quarto - O Acionista Adquirente deverá atender eventuais solicitações ou exigências da CVM dentro dos prazos prescritos na regulamentação aplicável.

Parágrafo Quinto - Na hipótese do Acionista Adquirente não cumprir com as obrigações impostas por este artigo, inclusive no que concerne ao atendimento dos prazos máximos (i) para a realização ou solicitação do registro da OPA; ou (ii) para atendimento das eventuais solicitações ou exigências da CVM, o Conselho de

## **18.2 - Descrição de eventuais regras estatutárias que limitem o direito de voto de acionistas significativos ou que os obriguem a realizar oferta pública**

Administração da Companhia convocará Assembleia Geral Extraordinária, na qual o Acionista Adquirente não poderá votar, para deliberar sobre a suspensão do exercício dos direitos do Acionista Adquirente que não cumpriu com qualquer obrigação imposta por este artigo, conforme disposto no artigo 120 da Lei nº 6.404/76, sem prejuízo da responsabilidade do Acionista Adquirente por perdas e danos causados aos demais acionistas em decorrência do descumprimento das obrigações impostas por este artigo.

Parágrafo Sexto - O disposto neste artigo não se aplica na hipótese de uma pessoa se tornar titular de ações de emissão da Companhia em quantidade superior a 15% (quinze por cento) do total das ações de sua emissão em decorrência (i) de sucessão legal, sob a condição de que o acionista aliene o excesso de ações em até 30 (trinta) dias contados do evento relevante; (ii) da incorporação de uma outra sociedade pela Companhia, (iii) da incorporação de ações de uma outra sociedade pela Companhia, (iv) da aquisição de ações das pessoas referidas no artigo 68 abaixo e, ou (v) da subscrição de ações da Companhia, realizada em uma única emissão primária, que tenha sido aprovada em Assembleia Geral de acionistas da Companhia, convocada pelo seu Conselho de Administração, e cuja proposta de aumento de capital tenha determinado a fixação do preço de emissão das ações com base em valor econômico obtido a partir de um laudo de avaliação econômico-financeiro da Companhia realizado por empresa especializada com experiência comprovada em avaliação de companhias abertas.

Parágrafo Sétimo - Para fins do cálculo do percentual de 15% (quinze por cento) do capital total descrito no caput deste artigo, não serão computados os acréscimos involuntários de participação acionária resultantes de cancelamento de ações em tesouraria ou de redução do capital social da Companhia com o cancelamento de ações.

Parágrafo Oitavo - A alteração que limite o direito dos acionistas à realização da OPA prevista neste artigo ou a exclusão deste artigo obrigará o(s) acionista(s) que tiver(em) votado a favor de tal alteração ou exclusão na deliberação em Assembleia Geral a realizar a OPA prevista neste artigo.

Parágrafo Nono - O laudo de avaliação de que trata o Parágrafo Segundo acima deverá ser elaborado por instituição ou empresa especializada, com experiência comprovada e independente quanto ao poder de decisão da Companhia, seus administradores e controladores, devendo o laudo também satisfazer os requisitos do parágrafo 1º do artigo 8º da Lei nº 6.404/76 e conter a responsabilidade prevista no parágrafo 6º do mesmo artigo da lei. A escolha da instituição ou empresa especializada responsável pela determinação do valor econômico da Companhia, para fins exclusivos deste Artigo 59, é de competência privativa do Conselho de Administração. Os custos de elaboração do laudo de avaliação deverão ser assumidos integralmente pelo Acionista Adquirente.

Parágrafo Dez – Para fins deste artigo 59, os termos abaixo iniciados em letras maiúsculas terão os seguintes significados:

“Acionista Adquirente” significa qualquer pessoa (incluindo, sem limitação, qualquer pessoa natural ou jurídica, fundo de investimento, condomínio, carteira de títulos, universalidade de direitos, ou outra forma de organização, residente, com domicílio ou com sede no Brasil ou no exterior), ou grupo de pessoas vinculadas por acordo de voto e/ou que atue representando um mesmo interesse, que venha a subscrever e/ou adquirir ações da Companhia. Incluem-se no conceito de Acionista Adquirente qualquer pessoa:



**18.2 - Descrição de eventuais regras estatutárias que limitem o direito de voto de acionistas significativos ou que os obriguem a realizar oferta pública**

- (i) que seja, direta ou indiretamente, controlada ou administrada pelo Acionista Adquirente;
- (ii) que controle ou administre sob qualquer forma o Acionista Adquirente;
- (iii) que seja, direta ou indiretamente, controlada ou administrada por qualquer pessoa que controle ou administre, direta ou indiretamente, o Acionista Adquirente;
- (iv) na qual o controlador do Acionista Adquirente tenha, direta ou indiretamente, uma participação societária igual ou superior a 15% (quinze por cento) do capital social;
- (v) na qual o Acionista Adquirente tenha, direta ou indiretamente, uma participação societária igual ou superior a 15% (quinze por cento) do capital social; ou
- (vi) que tenha, direta ou indiretamente, uma participação societária igual ou superior a 15% (quinze por cento) do capital social do Acionista Adquirente.

Parágrafo Onze – Não obstante o disposto nos artigos 59, 60 e 61 deste Estatuto Social, as disposições do Regulamento do Novo Mercado prevalecerão nas hipóteses de prejuízo dos direitos dos destinatários das ofertas públicas de aquisição de ações mencionadas nos demais artigos dos Capítulos VIII e IX deste Estatuto Social.

### **18.3 - Descrição de exceções e cláusulas suspensivas relativas a direitos patrimoniais ou políticos previstos no estatuto**

#### **Item 18.3 - Descrição de exceções e cláusulas suspensivas relativas a direitos patrimoniais ou políticos previstos no estatuto**

Não há qualquer exceção ou cláusula suspensiva relativa a direitos patrimoniais ou políticos previstas no Estatuto Social da Companhia.

18.4 - Volume de negociações e maiores e menores cotações dos valores mobiliários negociados

|                  |                  |            |        |                   |                                                            |                                     |                             |                             |                 |  |
|------------------|------------------|------------|--------|-------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------|--|
| Exercício social |                  | 31/12/2013 |        |                   |                                                            |                                     |                             |                             |                 |  |
| Trimestre        | Valor Mobiliário | Espécie    | Classe | Mercado           | Entidade administrativa                                    | Volume financeiro negociado (Reais) | Valor maior cotação (Reais) | Valor menor cotação (Reais) | Fator cotação   |  |
| 31/03/2013       | Ações            | Ordinária  |        | Balcão Organizado | BM&FBOVESPA S.A. - Bolsa de Valores, Mercadorias e Futuros | 56.370.261                          | 5,58                        | 4,55                        | R\$ por Unidade |  |
| 30/06/2013       | Ações            | Ordinária  |        | Balcão Organizado | BM&FBOVESPA S.A. - Bolsa de Valores, Mercadorias e Futuros | 12.920.421                          | 6,14                        | 5,26                        | R\$ por Unidade |  |
| 30/09/2013       | Ações            | Ordinária  |        | Balcão Organizado | BM&FBOVESPA S.A. - Bolsa de Valores, Mercadorias e Futuros | 13.342.914                          | 5,60                        | 4,44                        | R\$ por Unidade |  |
| 31/12/2013       | Ações            | Ordinária  |        | Balcão Organizado | BM&FBOVESPA S.A. - Bolsa de Valores, Mercadorias e Futuros | 27.356.089                          | 6,80                        | 5,17                        | R\$ por Unidade |  |
| Exercício social |                  | 31/12/2012 |        |                   |                                                            |                                     |                             |                             |                 |  |
| Trimestre        | Valor Mobiliário | Espécie    | Classe | Mercado           | Entidade administrativa                                    | Volume financeiro negociado (Reais) | Valor maior cotação (Reais) | Valor menor cotação (Reais) | Fator cotação   |  |
| 31/03/2012       | Ações            | Ordinária  |        | Bolsa             | BM&FBOVESPA S.A. - Bolsa de Valores, Mercadorias e Futuros | 27.088.543                          | 7,42                        | 5,62                        | R\$ por Unidade |  |
| 30/06/2012       | Ações            | Ordinária  |        | Bolsa             | BM&FBOVESPA S.A. - Bolsa de Valores, Mercadorias e Futuros | 19.004.868                          | 6,36                        | 5,12                        | R\$ por Unidade |  |
| 30/09/2012       | Ações            | Ordinária  |        | Bolsa             | BM&FBOVESPA S.A. - Bolsa de Valores, Mercadorias e Futuros | 31.076.618                          | 6,00                        | 5,10                        | R\$ por Unidade |  |
| 31/12/2012       | Ações            | Ordinária  |        | Bolsa             | BM&FBOVESPA S.A. - Bolsa de Valores, Mercadorias e Futuros | 10.371.855                          | 5,64                        | 4,51                        | R\$ por Unidade |  |
| Exercício social |                  | 31/12/2011 |        |                   |                                                            |                                     |                             |                             |                 |  |
| Trimestre        | Valor Mobiliário | Espécie    | Classe | Mercado           | Entidade administrativa                                    | Volume financeiro negociado (Reais) | Valor maior cotação (Reais) | Valor menor cotação (Reais) | Fator cotação   |  |
| 31/03/2011       | Ações            | Ordinária  |        | Bolsa             | BM&FBOVESPA S.A. - Bolsa de Valores, Mercadorias e Futuros | 41.315.693                          | 14,14                       | 10,06                       | R\$ por Unidade |  |
| 30/06/2011       | Ações            | Ordinária  |        | Bolsa             | BM&FBOVESPA S.A. - Bolsa de Valores, Mercadorias e Futuros | 47.460.379                          | 11,50                       | 6,51                        | R\$ por Unidade |  |
| 30/09/2011       | Ações            | Ordinária  |        | Bolsa             | BM&FBOVESPA S.A. - Bolsa de Valores, Mercadorias e Futuros | 28.556.461                          | 7,80                        | 5,32                        | R\$ por Unidade |  |
| 31/12/2011       | Ações            | Ordinária  |        | Bolsa             | BM&FBOVESPA S.A. - Bolsa de Valores, Mercadorias e Futuros | 15.098.690                          | 6,90                        | 5,67                        | R\$ por Unidade |  |

## **18.5 - Descrição dos outros valores mobiliários emitidos**

### **Justificativa para o não preenchimento do quadro:**

Não se aplica. A Companhia não possui outros valores mobiliários emitidos.

## **18.6 - Mercados brasileiros em que valores mobiliários são admitidos à negociação**

### **Item 18.6 - Mercados brasileiros em que valores mobiliários são admitidos à negociação**

A Companhia tem suas ações em negociação na BM&FBOVESPA S.A. – Bolsa de Valores, Mercadorias e Futuros.

## **18.7 - Informação sobre classe e espécie de valor mobiliário admitida à negociação em mercados estrangeiros**

### **Item 18.7 - Informação sobre classe e espécie de valor mobiliário admitida à negociação em mercados estrangeiros**

Não aplicável à Companhia nos períodos reportados.

**18.8 - Ofertas públicas de distribuição efetuadas pelo emissor ou por terceiros, incluindo controladores e sociedades coligadas e controladas, relativas a valores mobiliários do emissor**

**Item 18.8 - Ofertas públicas de distribuição efetuadas pelo emissor ou por terceiros, incluindo controladores e sociedades coligadas e controladas, relativas a valores mobiliários do emissor**

Não houve oferta pública de ações nos últimos três exercícios abrangidos por esse formulário.

## **18.9 - Descrição das ofertas públicas de aquisição feitas pelo emissor relativas a ações de emissão de terceiros**

### **Item 18.9 - Descrição das ofertas públicas de aquisição feitas pelo emissor relativas a ações de emissão de terceiros**

Não aplicável à Companhia nos períodos apresentados.



## **18.10 - Outras informações relevantes**

### **Item 18.10 - Outras informações relevantes**

Não aplicável à Companhia nos períodos apresentados.

**19.1 - Informações sobre planos de recompra de ações do emissor**

| Data delib.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Período recomp.         | Reservas e lucros disp. (Reais) | Espécie   | Classe | Qtde. prevista (Unidades) | % rel. circ. | Qtde. adquirida aprovadas (Unidades) | PMP  | Fator de cotação | % adquirido |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------|-----------|--------|---------------------------|--------------|--------------------------------------|------|------------------|-------------|
| <b>Outras caracter.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                         |                                 |           |        |                           |              |                                      |      |                  |             |
| 29/07/2014                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 29/07/2014 à 29/07/2015 | 0,00                            | Ordinária |        | 3.000.000                 | 7,950000     | 0                                    | 0,00 | R\$ por Unidade  | 0,000000    |
| <p>Programa de aquisição de ações de emissão da Companhia para manutenção em tesouraria e posterior cancelamento ou alienação, sem redução de capital.</p> <p>No âmbito do Programa, as operações de aquisição de ações serão realizadas entre 29/07/2014 e 29/07/2015 (365 dias), na BM&amp;FBOVESPA – Bolsa de Valores, Mercadorias e Futuros, a preços de mercado, pela corretora Santander CCVM S.A., com endereço à Av. Presidente Juscelino Kubistchek, 2.235 – 24º andar, São Paulo-SP, Brasil, CEP 04543-011.</p> <p>A quantidade de ações a ser adquirida será de até 3.000.000, representando 7,95% das ações em circulação no mercado, que nesta data totalizam 37.750.507 ações.</p> <p>O objetivo da Companhia com o Programa é maximizar a geração de valor para os acionistas, por meio de uma administração eficiente da estrutura de capital.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                         |                         |                                 |           |        |                           |              |                                      |      |                  |             |
| 22/08/2011                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 22/08/2011 à 16/08/2012 | 186.874.247,00                  | Ordinária |        | 3.000.000                 | 7,640000     | 2.999.900                            | 5,95 | R\$ por Unidade  | 100,000000  |
| <p>Em reunião realizada em 22 de agosto de 2011, aprovou programa de aquisição de ações ordinárias de emissão da Companhia ("Programa"), para manutenção em tesouraria e posterior cancelamento ou alienação, sem redução de capital, nos termos do seu Estatuto Social e da Instrução CVM n.º 10/80 e alterações posteriores e das demais disposições legais vigentes.</p> <p>O objetivo da Companhia com o Programa é maximizar a geração de valor para o seu acionista, através da aplicação de parte dos seus recursos financeiros disponíveis, dentro do montante global das reservas de lucro e de capital.</p> <p>No âmbito do Programa, as operações de aquisição de ações serão realizadas entre 22/08/2011 e 16/08/2012 (360 dias), na BM&amp;FBOVESPA – Bolsa de Valores, Mercadorias e Futuros, a preços de mercado, pela corretora Santander CCVM S.A., com endereço à Av. Juscelino Kubistchek, 2.041 – 24º andar, São Paulo-SP, Brasil, CEP 04543-011.</p> <p>A quantidade de ações ordinárias a ser adquirida será de até 3.000.000 (três milhões), representando 7,64% das ações ordinárias em circulação no mercado.</p> |                         |                                 |           |        |                           |              |                                      |      |                  |             |

**19.2 - Movimentação dos valores mobiliários mantidos em tesouraria****Exercício social 31/12/2013****Ações**

| Espécie de ação | Classe ação preferencial | Descrição dos valores mobiliários |                     |                               |
|-----------------|--------------------------|-----------------------------------|---------------------|-------------------------------|
| Ordinária       |                          |                                   |                     |                               |
| Movimentação    |                          | Quantidade (Unidades)             | Valor total (Reais) | Preço médio ponderado (Reais) |
| Saldo inicial   |                          | 2.999.900                         | 17.849.918,18       | 5,95                          |
| Aquisição       |                          | 0                                 | 0,00                | 0,00                          |
| Alienação       |                          | 0                                 | 0,00                | 0,00                          |
| Cancelamento    |                          | 2.999.900                         | 17.849.918,18       | 5,95                          |
| Saldo final     |                          | 0                                 | 0,00                | 0,00                          |

**Exercício social 31/12/2012****Ações**

| Espécie de ação | Classe ação preferencial | Descrição dos valores mobiliários |                     |                               |
|-----------------|--------------------------|-----------------------------------|---------------------|-------------------------------|
| Ordinária       |                          |                                   |                     |                               |
| Movimentação    |                          | Quantidade (Unidades)             | Valor total (Reais) | Preço médio ponderado (Reais) |
| Saldo inicial   |                          | 742.400                           | 4.598.595,30        | 6,19                          |
| Aquisição       |                          | 2.257.500                         | 13.251.322,88       | 5,87                          |
| Alienação       |                          | 0                                 | 0,00                | 0,00                          |
| Cancelamento    |                          | 0                                 | 0,00                | 0,00                          |
| Saldo final     |                          | 2.999.900                         | 17.849.918,18       | 5,95                          |

**Exercício social 31/12/2011****Ações**

| Espécie de ação | Classe ação preferencial | Descrição dos valores mobiliários |                     |                               |
|-----------------|--------------------------|-----------------------------------|---------------------|-------------------------------|
| Ordinária       |                          |                                   |                     |                               |
| Movimentação    |                          | Quantidade (Unidades)             | Valor total (Reais) | Preço médio ponderado (Reais) |
| Saldo inicial   |                          | 0                                 | 0,00                | 0,00                          |
| Aquisição       |                          | 742.400                           | 4.598.595,30        | 6,19                          |
| Alienação       |                          | 0                                 | 0,00                | 0,00                          |
| Cancelamento    |                          | 0                                 | 0,00                | 0,00                          |
| Saldo final     |                          | 742.400                           | 4.598.595,30        | 6,19                          |

### **19.3 - Informações sobre valores mobiliários mantidos em tesouraria na data de encerramento do último exercício social**

**Justificativa para o não preenchimento do quadro:**

Não se aplica. A Companhia não possui outros valores mobiliários emitidos.

## **19.4 - Outras informações relevantes**

### **Item 19.4 - Outras informações relevantes**

Não aplicável à Companhia nos períodos apresentados.

## 20.1 - Informações sobre a política de negociação de valores mobiliários

**Data aprovação**

**26/07/2011**

**Cargo e/ou função**

Conselho de Administração

### Principais características

Esta Política de Negociação, aprovada pelo Conselho de Administração em reunião realizada em 26/07/2011, é aplicável às seguintes pessoas ("Pessoas Vinculadas") e à própria Companhia, devendo pelas mesmas ser fielmente cumprida: (i) os acionistas controladores, diretos ou indiretos, diretores, membros do Conselho de Administração, do Conselho Consultivo, do Conselho Fiscal e de quaisquer órgãos com funções técnicas ou consultivas, criados por disposição estatutária; (ii) os membros de órgãos estatutários de empresas na qual a Companhia seja a única controladora; (iii) os administradores que se afastarem da administração da Companhia ou da administração de empresas na qual a Companhia seja a única controladora, durante o prazo de seis meses contados da data do afastamento; (iv) quem quer que, em virtude de cargo, função ou posição na Companhia, sua controladora, suas controladas ou coligadas, tenha conhecimento de informação relevante; (v) aqueles que tenham relação comercial, profissional ou de confiança com a Companhia, tais como auditores independentes, analistas de valores mobiliários, consultores e instituições integrantes do sistema de distribuição; (vi) o cônjuge ou companheiro e qualquer outro dependente incluído na declaração anual de imposto de renda das pessoas impedidas de negociar indicadas nas letras indicadas nos subitens acima; (vii) sociedades ou outras instituições ou entidades de que as pessoas impedidas de negociar participem de modo que possam influenciar nas decisões de negociação com valores mobiliários da Companhia; (viii) qualquer pessoa jurídica controlada direta ou indiretamente pelas pessoas impedidas de negociar; (ix) qualquer pessoa que tenha tido acesso a informação relativa a ato ou fato relevante por intermédio de qualquer das pessoas impedidas de negociar.

### Períodos de vedação e descrição dos procedimentos de fiscalização

DOS PERÍODOS DE VEDAÇÃO ÀS NEGOCIAÇÕES - "Períodos de Bloqueio": Nos termos desta Política de Negociação é terminantemente vedado, às Pessoas Vinculadas e a própria Companhia, efetuar Negociações nos seguintes períodos e situações ("Períodos de Bloqueio"): (i) no período de 30 (trinta) dias anteriores e 2 (dois) dias após a divulgação ou publicação das Informações Trimestrais (ITR) e Anuais (DFP) da Companhia; (ii) no período compreendido entre a decisão tomada pelo órgão social competente de aumentar o capital social, de distribuir dividendos (inclusive juros sobre o capital próprio), bonificação em ações ou seus derivativos ou desdobramento, e a publicação, pela Companhia, dos respectivos editais ou anúncios; (iii) quando existir pela Companhia a intenção de promover incorporação, cisão (total ou parcial), fusão, transformação ou reorganização societária; (iv) pelas Pessoas Vinculadas, durante o período em que estiver em curso a aquisição ou a alienação de ações de emissão da Companhia pela própria Companhia, suas controladas, coligadas ou outra sociedade sob controle comum, ou se houver sido outorgada opção ou mandato para o mesmo fim; (v) no período cuja situação e/ou negócio em curso configure Ato ou Fato Relevante ainda não divulgado ao mercado e em que as Pessoas Vinculadas (especialmente empregados, gestores, assessores e consultores externos da Companhia) estejam sujeitas ao dever de guardar sigilo em relação às informações que tiverem acesso de forma privilegiada, em razão do cargo ou posição que ocupam; (vi) durante todo e qualquer Período de Bloqueio declarado pelo Diretor de Relações com Investidores da Companhia. O Diretor de Relações com Investidores da Companhia não está obrigado a justificar a razão do bloqueio, que deverá ser mantido em absoluto sigilo pelas Pessoas Vinculadas.

## **20.2 - Outras informações relevantes**

### **Item 20.2 - Outras informações relevantes**

Não aplicável à Companhia nos períodos apresentados.

## **21.1 - Descrição das normas, regimentos ou procedimentos internos relativos à divulgação de informações**

### **Item 21.1 - Descrição das normas, regimentos ou procedimentos internos relativos à divulgação de informações**

#### **a. Data de aprovação:**

26 de julho de 2011

#### **b. Pessoas vinculadas:**

Acionistas controladores, seus diretores, membros do Conselho de Administração, do Conselho Fiscal e de quaisquer órgãos com funções técnicas ou consultivas, criados por disposição estatutária, empresas controladoras, empresas controladas ou coligadas da Companhia, gerentes e funcionários que tenham acesso frequente a Informações Relevantes e outros que a Companhia considere necessário ou conveniente.

#### **c. Principais características:**

Cumprimento pelo Diretor de Relações com Investidores da Companhia de divulgar e comunicar à CVM e, se for o caso, à Bolsa de Valores e entidade do mercado de balcão organizado em que os valores mobiliários de emissão da companhia sejam admitidos à negociação, qualquer ato ou fato relevante ocorrido ou relacionado aos seus negócios, bem como zelar por sua ampla e imediata disseminação, simultaneamente em todos os mercados em que tais valores mobiliários sejam admitidos à negociação.

Cumprimento pelos acionistas controladores da companhia, diretores, membros do conselho de administração, do conselho fiscal, quando instalado, e de quaisquer órgãos com funções técnicas ou consultivas já existentes ou que foram criados por disposição estatutária, e empregados da companhia, de guardar sigilo das informações relativas a ato ou fato relevante às quais tenham acesso privilegiado em razão do cargo ou posição que ocupam, até sua divulgação ao mercado, bem como zelar para que subordinados e terceiros de sua confiança também o façam, respondendo solidariamente com estes na hipótese de descumprimento.

#### **d. Previsão de períodos de vedação de negociações e descrição dos procedimentos adotados para fiscalizar a negociação em tais períodos:**

Antes da divulgação ao mercado de ato ou fato relevante ocorrido nos negócios da companhia, é vedada a negociação com valores mobiliários de sua emissão, ou a eles referenciados, pela própria companhia aberta, pelos acionistas controladores, diretos ou indiretos, diretores, membros do conselho de administração, do conselho fiscal e de quaisquer órgãos com funções técnicas ou consultivas, criados por disposição estatutária, ou por quem quer que, em virtude de seu cargo, função ou posição na companhia aberta, sua controladora, suas controladas ou coligadas, tenha conhecimento da informação relativa ao ato ou fato relevante.

A mesma vedação aplica-se a quem quer que tenha conhecimento de informação referente a ato ou fato relevante, sabendo que se trata de informação ainda não divulgada ao mercado, em especial àqueles que tenham relação comercial, profissional ou de confiança com a companhia, tais como auditores independentes, analistas de valores mobiliários, consultores e instituições integrantes do sistema de distribuição, aos quais compete verificar a respeito da divulgação da informação antes de negociar com valores mobiliários de emissão da companhia ou a eles referenciados.



**21.2 - Descrever a política de divulgação de ato ou fato relevante indicando o canal ou canais de comunicação utilizado(s) para sua disseminação e os procedimentos relativos à manutenção de sigilo acerca de informações relevantes não divulgadas**

**Item 21.2 - Descrição da política de divulgação de ato ou fato relevante e dos procedimentos relativos à manutenção de sigilo sobre informações relevantes não divulgadas**

A Companhia possui, de maneira formal, uma Política de Divulgação e Uso de Informações Relevantes e Preservação de Sigilo, que se encontra disponível para o público no endereço [www.romi.com/investidores](http://www.romi.com/investidores).

O Item 4 da mencionada Política estabelece que cumpre ao Diretor de Relações com Investidores da Companhia divulgar e comunicar à CVM e, se for o caso, à Bolsa de Valores e entidade do mercado de balcão organizado em que os valores mobiliários de emissão da Companhia sejam admitidos à negociação, qualquer ato ou fato relevante ocorrido ou relacionado aos seus negócios, bem como zelar por sua ampla e imediata disseminação, simultaneamente em todos os mercados em que tais valores mobiliários sejam admitidos à negociação.

**21.3 - Administradores responsáveis pela implementação, manutenção, avaliação e fiscalização da política de divulgação de informações****Item 21.3 - Administradores responsáveis pela implementação, manutenção, avaliação e fiscalização da política de divulgação de informações**

O Conselho de Administração da Companhia designou o Diretor de Relação com Investidores como responsável pela implementação, manutenção, avaliação e fiscalização da política de divulgação e uso de informações relevantes e preservação de sigilo.

## **21.4 - Outras informações relevantes**

### **Item 21.4 - Outras informações relevantes**

Todas as informações relevantes e pertinentes a este tópico foram divulgadas nos itens anteriores.

## **22.1 - Aquisição ou alienação de qualquer ativo relevante que não se enquadre como operação normal nos negócios do emissor**

### **Item 22.1 - Aquisição ou alienação de qualquer ativo relevante que não se enquadre como operação normal nos negócios do emissor**

Não aplicável à Companhia, nos períodos apresentados.

## **22.2 - Alterações significativas na forma de condução dos negócios do emissor**

### **Item 22.2 - Alterações significativas na forma de condução dos negócios do emissor**

Não aplicável à Companhia, nos períodos apresentados.

## **22.3 - Contratos relevantes celebrados pelo emissor e suas controladas não diretamente relacionados com suas atividades operacionais**

### **Item 22.3 - Contratos relevantes celebrados pelo emissor e suas controladas não diretamente relacionados com suas atividades operacionais**

Não aplicável à Companhia, nos períodos apresentados.

## **22.4 - Outras informações relevantes**

### **Item 22.4 - Outras informações relevantes**

Não aplicável à Companhia, nos períodos apresentados.