

**ATA DA QUINQUAGÉSIMA QUINTA REUNIÃO ORDINÁRIA DO
CONSELHO FISCAL DA RENAR MAÇÃS S.A. ("Companhia")**

Aos 9 de setembro de 2010, às 10:00 horas, na sede social da Companhia, na Rua Nereu Ramos, 219, na Cidade de Fraiburgo, Estado de Santa Catarina, reuniram-se os signatários da presente ata, representando a totalidade dos membros titulares do Conselho Fiscal da Companhia, eleitos em Assembleia Geral realizada em 3 de maio de 2010. **1)** Os membros titulares do Conselho Fiscal passaram à análise e discussão dos seguintes documentos: **(i)** Protocolo e Justificação de Incorporação das Ações de emissão da Pomifrai Fruticultura S.A., companhia fechada com sede na Cidade de Fraiburgo, Estado de Santa Catarina, na Rodovia da Maçã, km 28, Vila Gala, inscrita no CNPJ/MF sob o nº 86.548.815/0001-25 ("Pomifrai") pela Companhia, conforme aprovado pelo Conselho de Administração da Companhia em reunião realizada em , e firmado pelos administradores de ambas as companhias na mesma data ("Protocolo"); e **(ii)** Laudo de Avaliação, pelo critério de patrimônio líquido a mercado, das ações de emissão da Pomifrai a serem incorporadas pela Companhia nos termos do art. 252 da Lei nº 6.404/76, elaborado pela empresa avaliadora Apsis Consultoria Empresarial Ltda., com sede na Rua São José, 90, grupo 1802, Centro, na Cidade do Rio de Janeiro, Estado do Rio de Janeiro, inscrita no CNPJ sob o nº 27.281.922/0001-70, conforme aprovado pelo Conselho de Administração da Companhia em reunião realizada em 8 de setembro de 2010 ("Laudo de Avaliação"). **2)** Devidamente examinados e discutidos, o Protocolo e o Laudo de Avaliação foram aprovados pelos membros do Conselho Fiscal, por unanimidade e sem qualquer emenda ou ressalva. **3)** Os membros do Conselho Fiscal emitiram parecer favorável à aprovação da operação de Incorporação de Ações objeto do Protocolo, recomendando a sua aprovação pelos acionistas da Companhia em assembléia geral extraordinária que será especialmente convocada para tal fim. O texto da presente ata foi aprovado por unanimidade por todos os presentes. **CERTIFICADO:** Certificamos que a presente ata é cópia fiel da 55ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal da Renar Maçãs S.A., transcrita na folha 33 verso, do Livro de Atas do Conselho Fiscal, registrado na MM Junta Comercial do Estado de Santa Catarina, sob nº 789, em sessão de 23 de agosto de 1977.

Osmar Luiz Soligo

Alceu Schneiker

Emílio Salomão Elias