



WLM INDÚSTRIA E COMÉRCIO S.A.

COMPANHIA ABERTA DE CAPITAL AUTORIZADO
CNPJ/MF Nº 33.228.024/0001-51

**ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL
REALIZADA EM 19 DE NOVEMBRO DE 2014**

Aos 19 (dezenove) dias do mês de novembro de 2014, às 10:00 horas, na sede da Sociedade na Praia do Flamengo nº 200 – 19º andar, Flamengo, nesta Cidade do Rio de Janeiro, Estado do Rio de Janeiro, reuniram-se os membros do Conselho Fiscal da WLM INDÚSTRIA E COMÉRCIO S.A., presentes, Dr. Vitor Rogério da Costa, Conselheiro Fiscal Efetivo, Dr. Jorge Eduardo Gouvêa Vieira, Conselheiro Fiscal Efetivo, Sr. Massao Fábio Oya, Conselheiro Fiscal Efetivo, Sr. Álvaro Veras do Carmo, Contador e Gerente de Controladoria da Companhia e o Sr. Rafael Favacho, representante da BDO RCS Auditores Independentes.

Passando à ordem do dia:

1. Os Conselheiros Fiscais analisaram as Informações Trimestrais encerradas em 30 de setembro de 2014, tendo sido esclarecidas as dúvidas relacionadas ao assunto, suscitadas pelos Conselheiros Fiscais.
2. Os Conselheiros Fiscais assistiram à apresentação do representante da BDO RCS Auditores Independentes sobre as Informações Trimestrais encerradas em 30 de setembro de 2014. A referida apresentação será disponibilizada à Administração da Companhia e ficará arquivada em sua sede.

3. Os Conselheiros Fiscais Vitor Rogério da Costa e Jorge Eduardo Gouvêa Vieira assinaram o Pronunciamento do Conselho Fiscal a respeito das Informações Trimestrais do trimestre findo em 30 de setembro de 2014 - 3TR14, conforme procedimento observado anteriormente.

4. Conforme convencionado em reunião anterior, o Sr. Álvaro Veras do Carmo apresentou aos Conselheiros Fiscais a versão final do laudo de avaliação AP-0623/14-01 (que fica arquivado na sede da empresa), na data base de 30 de setembro de 2014, emitido pela Apsis Consultoria Empresarial Ltda., de acordo com os critérios do CPC 28 – Propriedade para Investimento, referente à propriedade localizada no município de Jaguariúna-SP, constituída de imóvel rural em área de expansão urbana denominada Colônia WLM, ocupada pela controlada Itapura Agropecuária Ltda. – Fazenda São João do Atibaia, Rodovia SP-340, km 127, na cidade de Jaguariúna, Estado de São Paulo. O Sr. Álvaro Veras do Carmo informou que a contabilização do novo valor justo da referida propriedade para investimento será contabilizado no 4º trimestre de 2014.

Esgotada a ordem do dia e como ninguém mais desejasse fazer uso da palavra, foi encerrada a sessão, lavrando-se esta que, após lida e aprovada, foi assinada pelos presentes.

Rio de Janeiro, 19 de novembro de 2014.



VITOR ROGÉRIO DA COSTA
Conselheiro Fiscal Efetivo

JORGE EDUARDO GOUVÊA VIEIRA
Conselheiro Fiscal Efetivo

MASSAO FÁBIO OYA
Conselheiro Fiscal Efetivo