



RAN DON S.A. Implementos e Participações

Companhia Aberta
CNPJ 89.086.144/0001-16
NIRE 43300032680

Ata nº 685 de Reunião do Conselho de Administração

DATA, HORA E LOCAL: 10 de dezembro de 2010, às 10 horas, na sede da Companhia, localizada na Av. Abramo Randon, 770, Caxias do Sul, RS.

PRESENCAS: todos os membros do Conselho de Administração e membros da Diretoria.

MESA DIRIGENTE: Raul Anselmo Randon, Presidente e Alexandre Randon, Secretário.

DELIBERAÇÕES: de acordo com a Ordem do Dia, de conhecimento de todos, os Conselheiros deliberaram, por unanimidade de votos, aprovar:

(i) O crédito e pagamento de juros sobre capital próprio aos acionistas, observados a forma e os limites estabelecidos pela legislação própria. O montante, a ser creditado em 31 de dezembro de 2010, é de R\$ 26.645.781,49 e todos os acionistas detentores das ações representativas do capital social da Companhia nesta data serão remunerados com o valor de R\$ 0,11055 por ação ordinária ou preferencial, podendo tal valor ser imputado aos dividendos relativos ao exercício de 2010, conforme ficar deliberado na próxima Assembleia Geral Ordinária. O pagamento será iniciado no dia 27 de janeiro de 2011 e as ações serão negociadas *ex-direito* aos juros a partir do dia 13 de dezembro de 2010. No que se refere à retenção do Imposto de Renda na Fonte, serão observadas as disposições legais vigentes;

(ii) A revisão anual do estudo técnico de viabilidade para geração de lucros futuros tributáveis da Companhia, que possibilitam a realização do ativo fiscal diferido decorrente de diferenças temporárias, caracterizadas por despesas provisionadas no exercício e ainda não dedutíveis para fins de imposto de renda e contribuição social, nos termos da Instrução CVM 371/02; e,

(iii) O Plano de Investimentos para o exercício de 2011, conforme apresentado pela Diretoria.

ENCERRAMENTO: Nada mais havendo a tratar, a ata, após lida e aprovada, foi assinada pelos Conselheiros de Administração. Caxias do Sul, 10 de dezembro de 2010.

Raul Anselmo Randon

Alexandre Randon

Ruy Lopes Filho

José Maria Rabelo

Hugo Eurico Irigoyen Ferreira