

JBS S.A.
CNPJ/MF nº 02.916.265/0001-60
NIRE 35.300.330.587

**EXTRATO DA ATA DE REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL
REALIZADA EM 14 DE MAIO DE 2012**

Data, Hora e Local: 14 de maio de 2012, às 9:00 horas, na sede da JBS S.A. (“Companhia”), na Cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, na Avenida Marginal Direita do Tietê, 500, Bloco I, 3º Andar, Vila Jaguara, CEP 05118-100.

Presença: Presente a totalidade dos membros do Conselho Fiscal da Companhia, sendo que, em razão da ausência do membro efetivo John Suzuki, compareceu, em seu lugar, o suplente Eduardo Soderó Rezende. Compareceram também os Srs. Jeremiah Alphonsus O’Callaghan, Eliseo Santiago Perez Fernandez, Eduardo Maciel, Wanderley Higino da Silva, Agnaldo dos Santos Moreira Jr. e Rafael Harada, membros da administração da Companhia, e o Sr. Tiago Oliveira Di Fiori, membro da KPMG Auditores Associados.

Convocação: Enviada por e-mail aos Conselheiros, nos termos do Artigo 12 do Regimento Interno do Conselho Fiscal.

Composição da Mesa: Presidente: Divino Aparecido dos Santos; e Secretária: Milena Hitomi Yanagisawa.

Ordem do Dia: Análise das Demonstrações Financeiras da Companhia relativas ao período encerrado em 31 de março de 2012.

Deliberações: As Demonstrações Financeiras da Companhia relativas ao período encerrado em 31 de março de 2012, as quais foram objeto de parecer sem quaisquer ressalvas ou comentários dos Auditores Independentes, foram aprovadas, por unanimidade, pelos Conselheiros, sem quaisquer ressalvas ou observações.

Ata em Forma de Sumário. Foi autorizada pelo Conselho Fiscal a lavratura desta ata em forma de sumário e sua publicação com omissão das assinaturas, nos termos dos parágrafos 1º e 2º do Artigo 130 da Lei nº 6.404/76.

Encerramento: Nada mais havendo a tratar, foi, por mim, Secretária, lavrada esta ata, a qual, depois de lida e achada conforme, foi assinada pelos membros do Conselho Fiscal.

Conselheiros Presentes: Divino Aparecido dos Santos, Florisvaldo Caetano de Oliveira, Demetrius Nichele Macei, Alexandre Aparecido de Barros e Eduardo Soderó Rezende, suplente de John Suzuki.

Certifico que a presente é cópia fiel da original lavrada em livro próprio.

São Paulo, 14 de maio de 2012.

Divino Aparecido dos Santos
Presidente da Mesa

Milena Hitomi Yanagisawa
Secretária da Mesa