



JBS S.A.

CNPJ/MF n.º 02.916.265/0001-60

NIRE 35.300.330.587

Companhia Aberta

COMUNICADO AO MERCADO

Em relação às notícias veiculadas recentemente na imprensa sobre uma possível aquisição dos ativos do Grupo Independência, a JBS S.A. (“**JBS**” ou “**Companhia**”) comunica aos seus acionistas e ao mercado em geral o seguinte:

Que enviou uma proposta não vinculante (“non binding”) para aquisição de ativos do Grupo Independência no valor total de R\$ 268 milhões, a serem pagos da seguinte forma: R\$135 milhões em ações da JBS, no valor unitário por ação de R\$ 7,91, e os demais R\$ 133 milhões em dinheiro. A JBS não assumirá qualquer outra contingência financeira, fiscal e trabalhista do Grupo Independência, sendo o valor de R\$ 268 milhões a totalidade da proposta para os ativos livres e desembaraçados de quaisquer ônus.

Tal proposta é condicionada a uma série de eventos, tais como, a aprovação em assembleia geral de credores do Grupo Independência e do Conselho de Administração da JBS e engloba os seguintes ativos:

- **Quatro** unidades frigoríficas, em Nova Andradina (MS), Campo Grande (MS), Senador Canedo (GO) e Rolim de Moura (RO);
- **Dois** curtumes em Nova Andradina e Colorado D'Oeste (RO);
- **Dois** centros de distribuição e armazéns em Cajamar (SP) e Santos (SP) e;
- Todas as **Marcas** pertencentes ao grupo.

A Companhia manterá seus acionistas e o mercado em geral informados do desenrolar dessa proposta.

São Paulo, 23 de abril de 2012.

Jeremiah O’Callaghan
Diretor de Relações com Investidores