



JBS S.A.

CNPJ nº 02.916.265/0001-60

NIRE nº 35.300.330.587

Companhia Aberta de Capital Autorizado

FATO RELEVANTE

JBS S.A. (“**JBS**” ou “**Companhia**”) comunica a seus acionistas e ao mercado em geral, nos termos da Instrução CVM nº 358, de 3 de janeiro de 2002, o quanto segue:

1. A Companhia celebrou, nesta data, contrato para a aquisição da sociedade National Beef Packing Company, LLC (“**National Beef**”).

Aquisição da National Beef

- (a) Foi celebrado o *Membership Interest Purchase Agreement* (“**Contrato National Beef**”) visando à aquisição, direta ou indiretamente, da totalidade da participação societária representativa do capital social da National Beef, sociedade constituída de acordo com as leis de Delaware, Estados Unidos da América, e que abate e comercializa carne bovina, cortes de carne embalados e customizados (*case-ready*) e subprodutos bovinos. O fechamento da operação contemplada no Contrato National Beef está sujeito ao cumprimento de condições precedentes usuais em negócios dessa natureza, dentre as quais a aprovação pelas autoridades governamentais.
- (b) A National Beef possui (i) três plantas de abate de bovinos, uma em Dodge City/Kansas, uma em Liberal/Kansas e uma em Brawley/Califórnia; (ii) duas plantas de processamento de cortes de carne embalados e customizados (*case-ready*), especializadas em produtos para venda a varejistas com destino ao consumidor final situadas em Hummels Wharf/Pensilvânia e Moultrie/Geórgia; (iii) uma planta especializada em produtos porcionados para estabelecimentos comerciais e consumidor final em Kansas City/Missouri; e (iv) uma transportadora, com cerca de 1.200 veículos entre transporte refrigerado e de gado vivo, localizada em Liberal/Kansas. No exercício social de 2007, a National Beef obteve receita líquida de US\$ 5,6 bilhões e processou 3,9 milhões de cabeças de gado.
- (c) De acordo com o Contrato National Beef, a Companhia pagará aos membros da National Beef o valor total de US\$ 560 milhões, dos quais aproximadamente US\$ 465 milhões serão pagos em dinheiro e aproximadamente US\$ 95 milhões serão pagos em ações de emissão da JBS. No fechamento da operação, a Companhia assumirá as dívidas e outros passivos da National Beef, resultando em um valor de firma (*enterprise value*) de aproximadamente US\$ 970 milhões. A Companhia pretende utilizar ações de sua emissão em tesouraria para realizar o pagamento da parcela do preço de aquisição a ser paga em ações, e, para tanto,





procurará obter a devida autorização da CVM, nos termos da Instrução CVM nº 10, de 14 de fevereiro de 1980.

Considerações Gerais

2. Como parte da estratégia de globalização da JBS, a aquisição da National Beef representa um passo importante na conclusão do plano de investimentos para a construção de uma sustentável plataforma de abate, produção e comercialização de carne nos Estados Unidos da América e na Austrália, que se iniciou em julho de 2007 através da aquisição da Swift & Co.
3. A aquisição incrementará a capacidade da JBS de atender a demandas específicas de seus clientes e proporcionará economias de escala e eficiências operacionais, gerando valor aos seus acionistas.
4. A JBS realizará reunião pública com investidores, analistas e jornalistas em 05 de março de 2008, às 9:00 horas, em português, e ao meio-dia, em inglês, no escritório administrativo da Companhia, para apresentação de tal operação com mais detalhes. A participação dos interessados poderá também ser feita por meio de teleconferência (Português: +55 11 4688-6301 – código JBS/Inglês: +1 786 924-6977), com transmissão ao vivo pela Internet, no website www.jbs.com.br/ri.
5. O assessor financeiro da JBS para a Aquisição da National Beef foi J.P. Morgan. Os assessores legais da Companhia foram Greenberg & Traurig LLP, Skadden, Arps, Slate, Meagher & Flom LLP, Pinheiro Neto Advogados e Barbosa, Müssnich e Aragão Advogados.

São Paulo, 04 de março de 2008

Sérgio Longo
Diretor de Finanças e de Relações com os Investidores

