



Comunicado ao Mercado

Barretos, 05 de Outubro de 2010 – O Minerva S.A. (“Companhia”), um dos líderes no Brasil na produção e comercialização de carne bovina, couros e exportação de boi vivo informa aos seus acionistas e ao mercado em geral, a conclusão, nesta data, de oferta privada de troca de títulos de forma a substituir títulos de dívida emitidos pela subsidiária Minerva Overseas Ltd., com vencimento em 2017 (“*Old Notes*”), por novos títulos de dívida emitidos pela subsidiária Minerva Overseas II Ltd., com vencimento em 2019, em termos e condições idênticos aos títulos emitidos no mercado internacional em 29 de janeiro de 2010 (“*New Notes*”).

A Companhia informa ainda que a adesão a esta operação somou US\$ 125.517.000,00 (valor de face) ou 78,74% do volume total das Old Notes em circulação. Conforme divulgado na ocasião do lançamento da operação em 2 de setembro de 2010, esta oferta privada de troca de títulos proporciona ao Minerva um perfil de dívida mais favorável e composto por um título mais líquido no mercado secundário internacional.

Relações com Investidores

E-Mail: ri@minerva.ind.br

Tel.: +55 (11) 3074-2444

+55 (17) 3321-3355

Website: www.minerva.ind.br/ri

As New Notes não foram e não serão objeto de registro conforme as normas da legislação norte-americana de mercado de capitais ou de qualquer outro estado ou jurisdição, e não poderão ser ofertadas ou vendidas nos Estados Unidos da América ou para pessoas norte-americanas a menos que sejam registradas ou sejam isentas de registro segundo a legislação norte-americana.

Este comunicado não constitui uma oferta de venda das New Notes, nem uma solicitação de compra das New Notes, e não deverá haver qualquer venda das New Notes em qualquer estado ou jurisdição nos quais tal oferta seja proibida, de acordo com as leis de valores mobiliários daquele estado ou jurisdição.

Sobre o Minerva S.A.

O Minerva S.A. é um dos líderes no Brasil na produção e comercialização de carne bovina, couro e exportação de boi vivo e está entre os três maiores exportadores brasileiros do setor em termos de receita bruta de vendas, comercializando seus produtos para cerca de 100 países. A Companhia tem uma capacidade diária de abate de 8.940 cabeças de gado e de processamento de 1.730 toneladas de carne bovina, equivalente a aproximadamente 10.900 cabeças. Presente nos estados de São Paulo, Rondônia, Goiás, Tocantins, Mato Grosso do Sul e no Paraguai, o Minerva opera oito plantas de abate e desossa, um curtume e sete centros de distribuição, além de atuar também no segmento de Food Services através da Joint Venture Minerva Dawn Farms (MDF), atualmente com capacidade total de 10 a 15 toneladas de carne processada/hora, produzindo alimentos a base de carne bovina, suína e de aves. Nos últimos doze meses findos em Dez/09, a Companhia apresentou uma receita líquida de vendas de R\$ 2,8 bilhões, representando crescimento de 23% em relação ao mesmo período do ano anterior.