

MINERVA S.A.

Companhia Aberta

CNPJ/MF n.º 67.620.377/0001-14
NIRE 35.300.344.022 – CVM 02093-1

Ata de Reunião do Conselho Fiscal realizada em 15 de setembro de 2014

- 1. Data, horário e local:** Realizada no dia 15 de setembro de 2014, às 08:00 horas, na sede social da Companhia, localizada na cidade de Barretos, Estado de São Paulo, no prolongamento da Avenida Antônio Manço Bernardes, s/n, Rotatória Família Vilela de Queiroz, Chácara Minerva, CEP 14.781-545.
- 2. Mesa:** Benedito da Silva Ferreira, Presidente; Luiz Cláudio Fontes, Secretário.
- 3. Convocação:** Dispensada a convocação prévia em face da presença da totalidade dos membros do Conselho Fiscal da Companhia.
- 4. Presença:** A totalidade dos membros do Conselho Fiscal da Companhia.
- 5. Ordem do dia:** Apreciar a proposta, a ser submetida à Assembleia Geral Extraordinária da Companhia, acerca da incorporação da totalidade das ações de emissão da Mato Grosso Bovinos S.A. (“Newco Bovinos”) pela Companhia, nos termos e condições previstos no “Instrumento Particular de Protocolo e Justificação de Incorporação de Ações de Emissão da Mato Grosso Bovinos S.A. pela Minerva S.A.”, celebrado entre a Companhia e a Newco Bovinos em 15 de setembro de 2014 (“Protocolo e Justificação”), com o consequente aumento do capital social da Companhia, por meio da emissão de novas ações em favor dos acionistas da Newco Bovinos (“Incorporação de Ações”).
- 6. Deliberações:** Após a discussão das matérias constantes da ordem do dia, os membros do Conselho Fiscal da Companhia, por unanimidade de votos e sem quaisquer restrições, após exame do (i) instrumento de Protocolo e Justificação; e (ii) do laudo de avaliação contábil do valor de patrimônio líquido das ações da Newco Bovinos a serem incorporadas pela Companhia, emitido pela Verdus Auditores Independentes, sociedade simples inscrita no CNPJ sob o n.º

12.865.597/0001-16, com seus atos constitutivos registrados no 5º Oficial de Registro de Títulos e Documentos e Civil de Pessoa Jurídica da Capital, em 05 de novembro de 2010, sob o registro 44.34, e 1º Alteração contratual em 26 de agosto de 2013, sob o registro 52.174, com sede na Rua Amália de Noronha, 151, 5º andar, cj. 502, parte – Pinheiros, São Paulo – SP, CEP 05410-010, com data-base em 31 de agosto de 2014 (“Laudo de Avaliação”):

6.1 Manifestou-se, no exercício de suas atribuições, e nos limites de sua competência, de forma favorável à aprovação, em Assembleia Geral Extraordinária da Companhia, da Incorporação e Ações, nos termos e condições previstos no Protocolo e Justificação, incluindo o consequente aumento do capital social da Companhia, por meio da emissão de 29.000.000 (vinte e nove milhões) de novas ações em favor dos acionistas da Newco Bovinos, tendo emitido seu parecer na forma do **Anexo I** à presente ata.

7. **Encerramento:** Nada mais havendo a ser tratado e inexistindo qualquer outra manifestação, foi encerrada a presente reunião, da qual se lavrou a presente ata que, lida e achada conforme, foi por todos os presentes assinada. **Local e data:** Barretos, 15 de setembro de 2014. **Mesa:** (aa) Benedito da Silva Ferreira - Presidente; Luiz Cláudio Fontes – Secretário. **Membros do Conselho Fiscal Presentes:** (aa) Benedito da Silva Ferreira, Luiz Cláudio Fontes e Luiz Manoel Gomes Júnior.

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

Barretos, 15 de setembro de 2014.

Mesa:

Benedito da Silva Ferreira
Presidente

Luiz Cláudio Fontes
Secretário

Conselheiros:

Benedito da Silva Ferreira

Luiz Cláudio Fontes

Luiz Manoel Gomes Júnior

MINERVA S.A.

Companhia Aberta

CNPJ/MF nº 67.620.377/0001-14
NIRE 35.300.344.022 – CVM 02093-1

**Anexo I à Ata de Reunião do Conselho Fiscal
realizada em 15 de setembro de 2014**

PARECER DO CONSELHO FISCAL

O Conselho Fiscal da Minerva S.A. (“Companhia”), em cumprimento às disposições legais e estatutárias, examinou a proposta da administração da Companhia acerca da incorporação da totalidade das ações da Mato Grosso Bovinos S.A., sociedade por ações devidamente constituída e existente de acordo com as leis do Brasil, com sede na Cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, na Avenida Escola Politécnica, n.º 760, 1º andar – sala 1, CEP 05350-901, inscrita no CNPJ/MF sob o n.º 15.514.479/0001-51, com seus atos constitutivos registrados perante a Junta Comercial do Estado de São Paulo sob o NIRE 3530046398-6 (“Newco Bovinos” ou “Incorporada”), para convertê-la em subsidiária integral da Companhia, nos termos e condições do “Instrumento Particular de Protocolo e Justificação de Incorporação de Ações de Emissão da Mato Grosso Bovinos S.A. pela Minerva S.A.”, celebrado pela administração da Companhia e pela administração da Mato Grosso Bovinos S.A. em 15 de setembro de 2014 (“Protocolo e Justificação”), resultando no aumento do capital social da Companhia no montante de R\$ 60.000.000,00 (sessenta milhões), com a emissão de 29.000.000 (vinte e nove milhões) de novas ações ordinárias, nominativas, escriturais e sem valor nominal, a serem emitidas em favor dos acionistas da Newco Bovinos integralizadas mediante a incorporação da totalidade das ações da Newco Bovinos (“Incorporação de Ações”). Com base no exame das propostas e dos documentos colocados à disposição dos conselheiros, o Conselho Fiscal, opinou favoravelmente à aprovação, pelos acionistas da Companhia reunidos em Assembleia Geral Extraordinária, da Incorporação de Ações, nos termos e condições do Protocolo e Justificação.

Barretos, 15 de setembro de 2014.

Benedito da Silva Ferreira

Luiz Cláudio Fontes

Luiz Manoel Gomes Júnior