

LUSITANIA GEOSCIENCES S.A.

CNPJ/MF nº 13.984.747/0001-73

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31/12 (Em reais)			DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO - EXERCÍCIOS FINDOS EM 31/12 (Em reais)			DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA DOS (Em reais)							
	2012	2011		2012	2011		2012	2011					
Ativo	4.523.692,62	2.078.990,28	Receita líquida (Nota 17)	9.420.313,92	3.113.845,21	Fluxo de caixa das atividades operacionais	(222.266,12)	(208.675,03)					
Circulante	2.955.430,59	2.056.230,23	Custos das vendas e serviços vendidos	(4.244.958,72)	(1.729.188,24)	Resultado do exercício							
Caixa e equivalentes de caixa (Nota 4)	1.403.878,64	1.845.394,98	Lucro bruto	5.175.355,20	1.384.656,97	Ajustes para conciliar o resultado às disponibilidades geradas pelas atividades operacionais:							
Clientes - parte relacionada (Nota 6)	1.510.508,23	-	Despesas e receitas administrativas			Depreciação e amortização	186.141,38	423,26					
Impostos e contribuições a recuperar (Nota 7)	27.679,53	112.569,38	Despesas com pessoal (Nota 18)	(3.623.475,21)	(1.176.429,31)	Variáveis nos ativos/passivos operacionais							
Contas a receber - parte relacionada (Nota 6)	1.069,22	38.792,87	Despesas administrativas (Nota 18)	(1.550.283,07)	(425.827,38)	(Aumento) redução: De clientes	(1.510.508,23)	-					
Outros ativos circulantes (Nota 5)	12.294,97	59.473,00	Depreciação e amortização (Nota 9/10)	(186.141,38)	(423,26)	De impostos e contribuições a recuperar	84.889,85	(112.569,38)					
Não Circulante	1.568.262,03	22.760,05	Outras receitas(despesas) operacionais(Nota18)	(14.810,20)	(198,00)	De outros ativos circulantes	84.901,68	(98.265,87)					
Realizável a LP: Depósitos e cauções (Nota 8)	139.200,00	6.711,00	Resultado antes das receitas e despesas financeiras	(199.354,66)	(218.220,98)	De depósitos e cauções	(132.489,00)	(6.711,00)					
Imobilizado (Nota 9)	1.323.827,71	8.230,96	Despesas financeiras (Nota 21)	(57.767,60)	(4.192,51)	De impostos e contribuições a recolher	(67.393,64)	249.091,77					
Intangível (Nota 10)	105.234,32	7.818,09	Receitas financeiras (Nota 21)	49.274,12	18.060,90	De salários e encargos trabalhistas	120.460,00	30.607,73					
Passivo	4.523.692,62	2.078.990,28	Receitas (despesas) financeiras, líquidas	(8.493,48)	13.868,39	De provisão para tributos sobre o lucro	(109.099,54)	116.231,73					
Circulante	481.179,59	1.805.562,52	Resultado antes do IR e CSLL	(207.848,14)	(204.352,59)	De contratos de mútuo	(905.596,29)	905.596,29					
Impostos e contribuições a recolher (Nota 11)	181.698,13	249.091,77	IR e contribuição social (Nota 22)	(14.417,98)	(4.322,44)	De outros passivos circulantes	(362.753,46)	504.035,00					
Salários e encargos trabalhistas (Nota 12)	151.067,73	30.607,73	Resultado do exercício	(222.266,12)	(208.675,03)	Caixa e equivalentes de caixa líquidos gerados pelas (aplicados nas) atividades operacionais	(2.833.713,37)	1.379.764,50					
Tributos sobre o lucro (Nota 13)	7.132,19	116.231,73	DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO			Fluxo de caixa das atividades de investimentos							
Contratos de mútuo - parte relacionada (Nota 6)	-	905.596,29	(Em reais)			Aquisição de imobilizado e/ou intangível	(1.599.154,36)	(16.472,31)					
Contas a pagar - parte relacionada (Nota 6)	22.235,00	504.035,00	Capital social	6.000.000,00	1.000.000,00	Caixa e equivalentes de caixa líquidos aplicados nas atividades de investimentos	(1.599.154,36)	(16.472,31)					
Outros passivos circulantes	119.046,54	-	Capital integralizar	(1.526.545,82)	(517.897,21)	Fluxos de caixa das atividades de financiamentos							
Patrimônio Líquido	4.042.513,03	273.427,76	Capital Lucros (prejuízos) a- social a juízos) a- Total			Integralização de capital	3.991.351,39	482.102,79					
Capital social (Nota 15)	6.000.000,00	1.000.000,00	Saldo em 01/01/11	1.000.000,00	(517.897,21)	Caixa e equivalentes de caixa líquidos aplicados nas atividades de financiamentos	3.991.351,39	482.102,79					
Capital a integralizar (Nota 15)	(1.526.545,82)	(517.897,21)	Resultado exercício	-	(208.675,03)	Integralização de caixa líquidos							
Prejuízos acumulados (Nota 16)	(430.941,15)	(208.675,03)	Saldo em 31/12/11	1.000.000,00	(517.897,21)	Caixa/equivalentes de caixa líquidos gerados pelas (aplicados nas) atividades operacionais	(441.516,34)	1.845.394,98					
NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS (Em reais)			Aumento de capital	5.000.000,00	(4.526.545,82)	Caixa e equivalentes de caixa:	(441.516,34)	1.845.394,98					
1. Contexto operacional. A Lusitania Geosciences S.A. ("Sociedade"), anteriormente denominada Lusitania Petroleum S.A., é uma S.A. de capital fechado, sediada no Rio de Janeiro, na Av. Rio Branco, 311, 7º andar, pte. constituída em 21/07/11. A Sociedade tem por objeto social as seguintes atividades: a) Prestação de serviços técnicos e operacionais conexos ou decorrentes das atividades de exploração e produção de petróleo; b) Participação no capital de outras sociedades nacionais ou internacionais constituídas sob qualquer forma societária e qualquer que seja o objeto social, como sócia cotista ou acionista. 2. Base de preparação e apresentação das demonstrações financeiras. As demonstrações financeiras para os exercícios findos em 31/12/12 e 2011 foram elaboradas com base nas práticas contábeis adotadas no Brasil, observando as diretrizes emanadas da legislação societária ("Lei 6404/76") que incluem os novos dispositivos introduzidos, alterados e revogados pelas Leis 11.638/07 e 11.941/09. As demonstrações financeiras estão em conformidade com a NBC TG 1000 (antiga NBC T 19.41) Contabilidade para Pequenas e Médias Empresas Seção 35 e na Lei 11.941/09-CPC13. 3. Principais práticas contábeis aplicadas. a) <i>Apuração do resultado.</i> As receitas e despesas estão registradas de acordo com o regime de competência. b) <i>Caixa e equivalentes de caixa.</i> São mantidos com a finalidade de atender a compromissos de caixa de curto prazo, e não para investimento ou outros fins, e incluem caixa, conta bancária e aplicação financeira (fundo de renda fixa). A Sociedade considera como caixa e equivalentes de caixa um montante conhecido de caixa e estando sujeito a um insignificante risco de mudança de valor. c) <i>Clientes.</i> Apresentadas ao valor contábil, não sendo aplicável o ajuste a valor presente. d) <i>Ativos e passivos.</i> Um ativo é reconhecido no balanço quando for provável que seus benefícios econômicos futuros são gerados em favor da Sociedade e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança. Um passivo é reconhecido no balanço quando a Sociedade possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quanto aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias auferidas ou incomidas, que são apropriados em despesas e receitas financeiras. Os direitos e as obrigações são classificados em: a. <i>Circulante.</i> São os direitos e obrigações conhecidos e os encargos estimados, cujos prazos estabelecidos ou esperados, situem-se no curso do exercício subsequente à data do balanço patrimonial. b. <i>Não circulante.</i> São os direitos e obrigações conhecidos e os encargos estimados, cujos prazos estabelecidos ou esperados, situem-se após o término do exercício subsequente à data do balanço patrimonial. e) <i>Imobilizado e intangível.</i> Registrado pelo custo de aquisição, formação ou construção. A depreciação e amortização dos ativos é calculada pelo método linear utilizando taxas que levam em consideração o tempo de vida útil econômica dos bens, descritas na Nota 9. f) <i>Tributos sobre o lucro.</i> O IRPJ e a CSLL do exercício são calculados com base nas alíquotas de 15%, acrescida do adicional de 10% sobre o lucro anual tributável excedente de R\$240.000,00, para IR e 9% sobre o lucro tributável para CS e consideram a compensação de prejuízos fiscais e base negativa da contribuição social, limitada a 30% do lucro real. As declarações de impostos no Brasil estão sujeitas a revisão pelas autoridades fiscais por um período de 5 anos da data da declaração. O IRPJ sobre o Lucro Real e a CSLL sobre a Base da CS apurados em 31/12/12, no montante de R\$60.074,91 (R\$18.010,16 em 31/12/11), foram devidamente registrados no resultado do exercício. g) <i>Instrumentos financeiros.</i> É qualquer contrato que dê origem a um ativo financeiro e a um passivo financeiro ou instrumento patrimonial para outra Sociedade. Um ativo financeiro é qualquer ativo que seja, por exemplo: caixa, um instrumento patrimonial de outra entidade, um direito contratual de receber caixa ou um direito contratual de liquidar um instrumento financeiro com outra Sociedade sob condições potencialmente favoráveis para a Sociedade. Um passivo financeiro é qualquer passivo que seja, por exemplo: uma obrigação contratual de entregar caixa ou uma obrigação de liquidar um instrumento financeiro com outra Sociedade sob condições que são potencialmente desfavoráveis para a Sociedade. Um instrumento patrimonial é qualquer contrato que evidencie uma participação nos ativos de uma Sociedade após a dedução de todos os seus passivos. Um instrumento financeiro deve ser reconhecido como ativo financeiro ou passivo financeiro nas demonstrações financeiras quando, e apenas quando, a entidade se torna parte das disposições contratuais do instrumento. No momento do reconhecimento inicial, um instrumento financeiro deve ser classificado numa das 4 categorias de ativos financeiros ou 2 categorias de passivos financeiros, da seguinte forma: Ativos financeiros: (1) Ativos financeiros mensurados ao valor justo por meio do resultado; (2) Investimentos mantidos até o vencimento (ativos financeiros com pagamentos fixos ou determináveis com vencimentos definidos); (3) Empréstimos concedidos e recebíveis originados pela Sociedade; e (4) Ativos financeiros disponível para venda. Passivos financeiros: (1) Passivos financeiros mensurados ao valor justo por meio do resultado; e (2) Passivos financeiros não classificados como ao valor justo por meio do resultado. Os ativos e passivos financeiros da Sociedade foram classificados como ativos financeiros e passivos financeiros mensurados ao valor justo por meio do resultado. Não existem operações com instrumentos derivativos em 31/12/12 e de 2011. h) <i>Demonstração dos fluxos de caixa.</i> Foi preparada pelo método indireto.													
4. Caixa e equivalente de caixa	2012	2011	9. Imobilizado	2012		18. Despesas por natureza	2012	2011					
Caixas	1.010,50	1.476,50	Tx anual de depreciação	01/01/12	Saldo em 31/12/12	Despesas com pessoal	(3.623.475,21)	(1.176.429,31)					
Bancos	491.568,85	106.713,37	10%	-	29.525,06	Proventos	(2.717.827,93)	(907.390,05)					
Aplicações financeiras	911.299,29	1.737.205,11	10%	-	288.306,65	Encargos sobre proventos	(667.275,06)	(222.153,21)					
Total	1.403.878,64	1.845.394,98	Equipamentos de comunicação	20%	41.330,65	Provisão de férias	(120.460,00)	(30.607,73)					
5. Outros ativos circulantes	2012	2011	Equipamentos de informática	20%	8.230,96	Outras despesas com pessoal	(117.912,22)	(16.278,32)					
Adiantamentos diversos	-	4.100,00	Benfeitorias imóveis terceiros*	36,364%	340.512,92	Despesas administrativas	(1.550.283,07)	(425.827,38)					
Adiantamentos a funcionários	-	28.014,18	Adiantamentos*	-	9.547,85	Despesas com ocupação, manutenção e conservação	(587.050,30)	(56.369,30)					
Gontas a receber	-	5.310,80	Custo	8.439,10	1.491.974,05	Condução e alimentação	(77.021,54)	(10.571,23)					
Adiantamentos a fornecedores	-	17.800,02	Depreciação acumulada	(208,14)	(168.146,34)	Comunicação e remessas	(119.593,39)	(6.483,35)					
Despesas antecipadas	12.294,97	4.248,00	Imobilizado líquido	8.230,96	1.323.827,71	Material de escritório	(41.545,91)	(2.801,59)					
Total	12.294,97	59.473,00	10. Intangível	2012		Despesas com viagens	(37.301,80)	(19.664,52)					
O saldo de contas a receber em 31/12/2011 foi liquidado em 01/2012. 6. Transações com partes relacionadas. As operações com partes relacionadas são as demonstradas abaixo. a) Clientes. O saldo demonstrado abaixo refere-se a prestação de serviços realizada em 2012, cujo montante - equivalente a USD 764.610,74 foi recebido integralmente até 03/2013.	2012	2011	Tx anual de depreciação	01/01/11	Adição	Depreciação	31/12/11	Saldo em 31/12/12					
Compagnie Beninoise Des Hydrocarbures	1.510.508,23	-	20%	-	8.439,10	(208,14)	8.230,96	8.230,96					
Total	1.510.508,23	-	Custo	-	-	-	8.439,10	8.439,10					
b) Contas a receber. Os valores a receber demonstrados abaixo de 2011 e 2012 foram recebidos em 06/2012 e 01/2013, respectivamente.	2012	2011	Depreciação acumulada	-	-	-	(208,14)	(208,14)					
Nélio das Graças de Andrade da Mata Rezende	149,22	-	Imobilizado líquido	-	-	-	-	8.230,96					
Paulo Guilherme Oliveira	-	38.792,87	11. Impostos e contribuições a recolher	2012		19. Remuneração de pessoal-chave da administração	2012	2011					
Cia Mineira Carajás - CMC	920,00	-	Circulante	2012	2011	Remuneração da administração	1.645.547,95	479.433,34					
Total	1.069,22	38.792,87	Circulante	181.698,13	249.091,77	Despesa com alimentação	116.717,62	16.278,32					
c) Contas a pagar. O saldo a pagar em 31/12/11 e 2012 foram liquidados em 04/2012 e 2013, respectivamente.	2012	2011	IRRF	82.771,08	107.578,47	Despesa com transporte	66.871,25	12.005,00					
Cia Mineira Carajás - CMC	22.235,00	504.035,00	ISS	-	1.330,80	Seguro saúde e odontológico	9.790,08	753,36					
Total	22.235,00	504.035,00	Tributos trabalhistas	69.723,60	90.806,22	21. Resultado financeiro	2012	2011					
			Contribuições sociais retidas	29.118,35	49.376,28	Receitas financeiras	49.274,12	18.060,90					
			PIS/Pasep	15,18	-	Rendimentos de aplicações financeiras	24.433,85	17.865,38					
			COFINS	69,92	-	Variação cambial ativa	8,37	-					
			Os impostos e contribuições, acima provisionados, foram liquidados nas datas de 2012 e 2013, respectivamente.			Receita de juros	8.306,88	195,42					
			12. Salários e encargos trabalhistas	2012	2011	Outras receitas financeiras	16.525,02	0,10					
			Provisão de férias	151.067,73	30.607,73	Despesas financeiras	(57.767,60)	(4.192,51)					
			13. Tributos sobre o lucro. Conforme descrito na Nota 3, a Sociedade apurou o IR e a CSLL com base no regime de tributação do lucro real anual, e são demonstrados a seguir:			Despesas bancárias	(3.126,83)	(1.396,88)					
			Imposto de renda	1.725,45	82.817,45	Variação cambial passiva	(246,49)	-					
			Contribuição social	5.406,74	33.414,28	Juros sobre empréstimos	-	(1.381,74)					
			Total	7.132,19	116.231,73	Encargos sobre pagamentos em atraso	(54.394,28)	(919,26)					
			14. Outros passivos circulantes	2012	2011	Outras despesas financeiras	-	(494,63)					
			Contas a pagar	119.046,54	-	Resultado financeiro líquido	(8.493,48)	13.868,39					
			O saldo de contas a pagar em aberto em 31/12/12 foi liquidado até 02/2013, exceto as seguintes operações: *Fornecedor Vivo (R\$2.064,00), cujo pagamento			22. Tributos sobre o lucro	2012	2011					
						Lucro (prejuízo) antes do IR e CSLL	(207.848,14)	(204.352,59)					
						Ajustes: Despesas não dedutíveis	267.923,05	222.362,75					
						Lucro (prejuízo) após ajustes	60.074,91	18.010,16					
						IRPJ (15% + adicional de 10%)	9.011,24	2.701,52					
						CSLL (9%)	5.406,74	1.620,92					
						23. Instrumentos financeiros e gestão de riscos. Os valores de mercado dos principais ativos e passivos financeiros da Sociedade foram determinados por meio de informações disponíveis no mercado e equivalem ao seu Valor contábil. Os principais instrumentos financeiros da Sociedade são: *Caixa e equivalentes de caixa: está apresentado ao seu valor contábil, que equivale ao seu valor de mercado. *Transações com partes relacionadas: apresentadas ao valor contábil. *Outros ativos/passivos circulantes: são classificados como mantidos até o vencimento, e estão registrados, pelos seus valores originais, acrescidos de atualização monetária quando aplicável. Não existem operações, com instrumentos financeiros derivativos em 12/2012 e 2011. Fatores de risco. Os principais são os seguintes: (i) Risco de crédito. *O caixa e equivalentes de caixa é o instrumento financeiro sujeito aos riscos de créditos, porém estes riscos são minimizados em virtude da Sociedade realizar suas operações com bancos de reconhecida liquidez. (ii) Risco de câmbio. *Esses riscos são provenientes das oscilações das taxas de câmbio. A Sociedade possui valores a receber com empresas ligadas indexados em moeda estrangeira. A Sociedade não identificou a necessidade de contratar instrumentos financeiros de proteção contra o risco de taxa de câmbio. 24. Evento subsequente. Em 13/03/13 a Sociedade recebeu o montante de R\$1.962.000,00, sendo que deste montante R\$1.526.545,82 foi utilizado para liquidar o saldo de capital a integralizar registrado em 31/12/12 e o restante foi utilizado para integralizar parte do aumento de capital ocorrido em 2013. Em AGE realizada em 28/03/13 registrada em 17/04 na Jucerja, a Sociedade aumentou o capital no montante de R\$3.000.000,00 através da emissão de 3.000.000 de ações ON em nome da sócia Lusitania Petroleum (BB) Limited, cujo montante deverá ser integralizado até 31/12/13.							