

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			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			Fluxos de caixa das atividades de financiamentos		
Patrimônio Líquido	4.042.513,03	273.427,76	Capital social (Nota 15)	6.000.000,00	1.000.000,00	Integralização de capital	3.991.351,39	482.102,79
Capital social (Nota 15)	6.000.000,00	1.000.000,00	Capital a integralizar (Nota 15)	(1.526.545,82)	(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)	Prejuízos acumulados (Nota 16)	(430.941,15)	(208.675,03)	Caixa e equivalentes de caixa líquidos gerados pelas (aplicados nas) atividades operacionais	(441.516,34)	1.845.394,98
Prejuízos acumulados (Nota 16)	(430.941,15)	(208.675,03)	NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS (Em reais)			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.								