

COLT TRANSPORTE AEREO S/A

CNPJ/MF: 17.549.566/0001-70

NIRE: 35300449550

Notas explicativas da Administração às demonstrações Contábeis encerradas em 31 de dezembro de 2015 e 2014 (Valores em expressos em Reais)

1) Contexto Operacional

A Companhia opera no segmento de transporte aéreo de carga e organização logística do transporte de carga, tendo matriz na capital de São Paulo e filiais do Rio de Janeiro – RJ, na cidade de Campinas, Guarulhos, Jundiaí, estado de São Paulo, Brasília-DF, Varzea Grande-MT e Porto Velho-RO

2) Apresentação das Demonstrações Contábeis

2.1. - Base de Apresentação

As demonstrações contábeis da sociedade em 31 de dezembro de 2015 e 2014 foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas disposições contidas na lei das Sociedades por Ações – Lei 6.404/76, alteradas pelas leis 11.638/07 e 11.941/09, e nos Pronunciamentos Contábeis (CPC), homologados pelos órgãos reguladores.

2.2 - Principais Práticas Contábeis Adotadas

São as seguintes as práticas adotadas para elaboração destas demonstrações contábeis:

2.2.1 - Estimativas Contábeis

A elaboração de demonstrações contábeis requer que a Administração use de julgamento na determinação e registro de estimativas contábeis, revisando-as anualmente. Os ativos e passivos significativos sujeitos a estas estimativas e premissas incluem o valor das transações envolvendo estas estimativas poderá resultar em valores diferentes dos estimados, devido a imprecisões inerentes ao processo de sua determinação.

2.2.2 - Caixa e Equivalência de Caixa

Incluem caixa, saldos positivos em conta movimento, aplicações financeiras com liquidez imediata e com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado. As aplicações financeiras incluídas nos equivalentes de caixa estão classificadas na categoria de "ativos financeiros ao valor justo por meio de resultado".

2.2.3 - Estoques

Foram avaliados pelo custo médio de aquisição excluídos os impostos, com custo não superior ao valor de mercado ou de realização.

X

6

2.2.4 - Tributos a Recuperar

Os valores retidos e não compensados de exercício anteriores encontram-se pelos seus valores originais.

2.2.5 - Adiantamento a Fornecedores

Todos os valores pagos antecipadamente aos fornecedores estão nesta conta registrados pelos valores originais, sendo previsto que as compras e/ou serviços devam ser recebidos no prazo médio de 60 dias após a antecipação do valor.

2.2.6 – Depósitos Caução

Os valores depositados a título de depósito caução são referente garantia de locação de aeronaves e equipamentos da empresa.

2.2.7 - Imobilizado Líquido

Registrado pelo custo de aquisição, deduzido das respectivas depreciações acumuladas. As depreciações são computadas pelo método linear, de acordo com as taxas permitidas.

No exercício de 2015 foi efetuada uma reclassificação de valores referente imobilizações em andamento para o grupo de depósito em caução, haja vista que foi acordado um contrato de locação de aeronave, não se concretizando os valores como compra de bens.

2.2.8 – Partes Relacionadas

Contabilizado pelo seu valor original em seus aportes e prevê a incidência de juros e atualização monetária, lastreado por contratos.

2.2.9 - Leasing

Estão contabilizados nesta conta os valores referente locação de aeronaves para a operação da empresa. Mensalmente realizam-se os cálculos de variações cambiais, tendo em vista que os contratos e pagamentos são em dólares dos Estados Unidos.

Outros Ativos Passivos

Reconhecemos um ativo no balanço patrimonial quando houver a probabilidade que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor da companhia e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança. Uma cota de passivo é reconhecida no balanço patrimonial quando a sociedade possui uma obrigação legal e constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. São acrescidos, quando aplicável, os encargos correspondentes, variações monetárias ou cambiais.

Os ativos e passivos são classificados como circulante quando sua realização ou liquidação é provável que ocorra até o final do exercício subsequente. Caso contrário, são demonstrados como não circulantes.

3. Caixa e Equivalentes de Caixa

Descrição 2015 2014

Caixa	153	3.683
Moeda Estrangeira	35.832	-
Bancos Conta Movimento	252	234
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata	4.111.851	290.441
Total	4.148.090	294.360

4. Estoques

Descrição 2015 2014

Almoxarifado de Manutenção	503.012	-
Total	503.012	-

5. Impostos a Recuperar

Descrição 2015 2014

ICMS a compensar	974.165	-
PIS a compensar	12.843	-
COFINS a Compensar	59.366	-
IRRF – Imposto de Renda Retido Fonte	65.398	-
CSLL a compensar	57.644	-
Outros Impostos	3.286	872
Total	1.198.509	872

6. Imobilizado

Descrição Custo Dep. Acumul. 2015 2014

Móveis E Utensílios	13.480	-	13.480	-
Maquinas e Equipamentos	150.982	6.979	150.982	135.468
Veiculos	82.090	3.086	82.090	-
Equipamentos informática	154.117	34.268	154.117	110.053
Instalações	37.848	80.352	37.848	9.600
Imobilizado Em Andamento	-	-	-	2.675.989
Equipamento de Telecomunicação	9.608	343	9.608	-
Total	448.125	46.589	448.125	2.931.110

7. Depósito em Caução

Descrição	2015	2014
Depósito em Garantia	3.413.093	-
Depósito em Caução	1.171.260	-
Total	4.583.353	-

8. Partes Relacionadas - Ativo

Descrição	2015	2014
Cta Assessoria Consultoria em Negócios Ltda	959.737	177.532
Colt Taxi Aéreo	3.634.448	1.028.718
Total	4.594.184	1.206.250

9. Partes Relacionadas – Passivo Circulante

Descrição	2015	2014
Ami Group	1.356.408	-
(-) Juros Ami Group	-617.805	-
Total	738.602	-

10. Partes Relacionadas – Passivo Não Circulante

Descrição	2015	2014
Ami Group	923.040	-
(-) Juros Ami Group	-404.815	-
Colt Taxi Aéreo S/A	-	153.627
Alexandre Joseph Lima Eckmann	-	10.198
Total	518.225	163.825

11. Patrimônio Líquido

Descrição

O capital social subscrito é totalmente integralizado, é constituído por 6.277 ações, com valor nominal de R\$ 1.000,00 (Um mil reais) cada uma. O PL contempla o valor de R\$ 448.900,90 na conta de adiantamento para futuro aumento de capital comprometido com seus acionistas.

Alexandre Joseph Lima Eckmann
Diretor Presidente

Antonio Aparecido Teixeira
CRC-TC- 1SP 123.904/0-6