

## BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: DELINEA TECNOLOGIA EDUCACIONAL LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2025 a 31/12/2025 CNPJ: 08.219.802/0001-07

Número de Ordem do Livro: 21

Período Selecionado: 01 de janeiro de 2025 a 31 de dezembro de 2025

| Descrição                                                    | Nota | Saldo Inicial    | Saldo Final      |
|--------------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| 1 ATIVO                                                      |      | R\$ 7.065.319,72 | R\$ 8.496.306,06 |
| 1.1 ATIVO CIRCULANTE                                         |      | R\$ 1.620.659,46 | R\$ 2.713.069,27 |
| 1.1.01 DISPONIBILIDADES                                      |      | R\$ 241.064,13   | R\$ 1.441.133,90 |
| 1.1.01.01 CAIXAS                                             |      | R\$ 0,00         | R\$ 0,00         |
| 1.1.01.02 FUNDOS FIXOS                                       |      | R\$ 2.921,11     | R\$ 2.921,11     |
| 1.1.01.02.001 CAIXA GERAL                                    |      | R\$ 2.921,11     | R\$ 2.921,11     |
| 1.1.01.03 BANCOS CONTAS CORRENTES MOVIMENTOS                 |      | R\$ 238.143,02   | R\$ 73.680,46    |
| 1.1.01.03.001 BANCO ITAU S/A                                 |      | R\$ 163.170,61   | R\$ 65.829,71    |
| 1.1.01.03.001.168 BCO ITAÚ C/C 041505 DELÍNEA                |      | R\$ 163.170,61   | R\$ 65.829,71    |
| 1.1.01.03.003 BANCO DO BRASIL S/A                            |      | R\$ 22.901,21    | R\$ 0,00         |
| 1.1.01.03.003.108 BANCO DO BRASIL C/C 1233556 DELÍNEA (CANC) |      | R\$ 22.901,21    | R\$ 0,00         |
| 1.1.01.03.005 CAIXA ECONOMICA FEDERAL                        |      | R\$ 143,50       | R\$ 0,00         |
| 1.1.01.03.005.114 CEF S/A C/C 5775698440 DELÍNEA             |      | R\$ 143,50       | R\$ 0,00         |
| 1.1.01.03.008 BANCO SANTANDER S/A                            |      | R\$ 69,60        | R\$ 0,00         |
| 1.1.01.03.008.087 BCO SANTANDER C/C 130002898 DELÍNEA        |      | R\$ 69,60        | R\$ 0,00         |
| 1.1.01.03.022 COOP CREDITO UNILOS                            |      | R\$ 257,25       | R\$ 97,38        |
| 1.1.01.03.022.001 COOP CREDITO UNILOS CC 194069 DELÍNEA      |      | R\$ 257,25       | R\$ 97,38        |
| 1.1.01.03.023 BANCO B.UNI                                    |      | R\$ 4.411,29     | R\$ 7.753,37     |
| 1.1.01.03.023.002 BCO B.UNI C/C 609927 DELÍNEA               |      | R\$ 4.411,29     | R\$ 5.017,22     |
| 1.1.01.03.023.058 BCO B.UNI C/C 231 DELÍNEA                  |      | R\$ 0,00         | R\$ 2.736,15     |
| 1.1.01.03.998 OUTROS VALORES A COMPENSAR                     |      | R\$ 47.189,56    | R\$ 0,00         |
| 1.1.01.03.998.001 OUTROS VALORES A COMPENSAR                 |      | R\$ 47.189,56    | R\$ 0,00         |
| 1.1.01.04 APLICACOES FINANCEIRAS                             |      | R\$ 0,00         | R\$ 1.364.532,33 |
| 1.1.01.04.001 BANCO ITAU S/A                                 |      | R\$ 0,00         | R\$ 100.200,83   |
| 1.1.01.04.001.067 ITAÚ 041505 APLIC COMPROM DELÍNEA          |      | R\$ 0,00         | R\$ 100.200,83   |
| 1.1.01.04.007 BANCO SANTANDER S/A                            |      | R\$ 0,00         | R\$ 1.264.331,39 |
| 1.1.01.04.007.079 BCO SANTANDER CDB 130002898 DELÍNEA        |      | R\$ 0,00         | R\$ 1.261.917,29 |
| 1.1.01.04.007.135 BCO SANTANDER AP AUTOM 130002898 DELÍNEA   |      | R\$ 0,00         | R\$ 2.414,10     |
| 1.1.01.04.010 CAIXA ECONÔMICA FEDERAL                        |      | R\$ 0,00         | R\$ 0,11         |

## BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: DELINEA TECNOLOGIA EDUCACIONAL LTDA  
Período da Escrituração: 01/01/2025 a 31/12/2025 CNPJ: 08.219.802/0001-07  
Número de Ordem do Livro: 21  
Período Selecionado: 01 de janeiro de 2025 a 31 de dezembro de 2025

| Descrição                                                    | Nota | Saldo Inicial    | Saldo Final      |
|--------------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| 1.1.01.04.010.077 CEF 5775698440<br>APLIC AUTOMATICA DELINEA |      | R\$ 0,00         | R\$ 0,11         |
| 1.1.02 CONTAS A RECEBER DE<br>CLIENTES                       |      | R\$ 1.266.737,00 | R\$ 1.166.254,48 |
| 1.1.02.01 CONTAS A RECEBER                                   |      | R\$ 1.266.737,00 | R\$ 1.166.254,48 |
| 1.1.02.01.005 CLIENTES DIVERSOS                              |      | R\$ 1.266.737,00 | R\$ 1.166.254,48 |
| 1.1.02.08 OUTROS CRÉDITOS                                    |      | R\$ 0,00         | R\$ 0,00         |
| 1.1.03 IMPOSTOS A RECUPERAR E A<br>COMPENSAR                 |      | R\$ 37.749,25    | R\$ 38.015,83    |
| 1.1.03.01 IMPOSTOS A COMPENSAR                               |      | R\$ 37.749,25    | R\$ 38.015,83    |
| 1.1.03.01.004 ISS A COMPENSAR                                |      | R\$ 0,00         | R\$ 266,58       |
| 1.1.03.01.012 IRPJ a Compensar                               |      | R\$ 26.507,71    | R\$ 26.507,71    |
| 1.1.03.01.019 CSLL RETIDA NA FONTE A<br>RECUPERAR            |      | R\$ 2.250,29     | R\$ 2.250,29     |
| 1.1.03.01.027 IRRF S/SERVIÇOS<br>PRESTADOS                   |      | R\$ 8.991,25     | R\$ 8.991,25     |
| 1.1.04 ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS                              |      | R\$ 75.109,05    | R\$ 67.665,03    |
| 1.1.04.01 ADIANTAMENTOS A<br>PARCEIROS                       |      | R\$ 75.109,05    | R\$ 67.665,03    |
| 1.1.04.01.002 ADIANTAMENTOS A<br>FORNECEDORES                |      | R\$ 29.865,09    | R\$ 300,00       |
| 1.1.04.01.003 ADIANTAMENTOS DE<br>FERIAS                     |      | R\$ 43.353,96    | R\$ 65.475,03    |
| 1.1.04.01.005 ADIANTAMENTOS A<br>COLABORADORES               |      | R\$ 1.890,00     | R\$ 1.890,00     |
| 1.1.09 DESPESAS PAGAS<br>ANTECIPADAMENTE                     |      | R\$ 0,03         | R\$ 0,03         |
| 1.1.09.01 DESPESAS ANTECIPADAS                               |      | R\$ 0,03         | R\$ 0,03         |
| 1.1.09.01.001 SEGUROS A APROPRIAR                            |      | R\$ 0,03         | R\$ 0,03         |
| 1.2 ATIVO NÃO CIRCULANTE                                     |      | R\$ 5.444.660,26 | R\$ 5.783.236,79 |
| 1.2.01 ATIVO REALIZAVEL A LONGO<br>PRAZO                     |      | R\$ 286.177,93   | R\$ 297.569,08   |
| 1.2.01.08 IMPOSTOS DIFERIDOS                                 |      | R\$ 285.544,51   | R\$ 296.748,40   |
| 1.2.01.08.001 IRPJ PJ DIFERIDO                               |      | R\$ 214.158,38   | R\$ 222.561,30   |
| 1.2.01.08.002 CSLL PJ DIFERIDO                               |      | R\$ 71.386,13    | R\$ 74.187,10    |
| 1.2.01.14 APLICAÇÕES FINANCEIRAS LP                          |      | R\$ 633,42       | R\$ 820,68       |
| 1.2.01.14.009 CONTA CAPITAL 194069<br>ÚNÍLOS DELINEA         |      | R\$ 633,42       | R\$ 820,68       |
| 1.2.02 ATIVO INVESTIMENTO,<br>IMOBILIZADO E INTANG           |      | R\$ 5.158.482,33 | R\$ 5.485.667,71 |
| 1.2.02.05 IMOBILIZADO                                        |      | R\$ 737.535,75   | R\$ 738.095,74   |
| 1.2.02.05.005 MÁQUINAS, APARELHOS E<br>EQUIPAMENTOS          |      | R\$ 76.411,23    | R\$ 76.411,23    |
| 1.2.02.05.006 APARELHOS DE                                   |      | R\$ 4.093,00     | R\$ 4.093,00     |

## BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: DELINEA TECNOLOGIA EDUCACIONAL LTDA

Período da Escrituração: 01/01/2025 a 31/12/2025 CNPJ: 08.219.802/0001-07

Número de Ordem do Livro: 21

Período Selecionado: 01 de janeiro de 2025 a 31 de dezembro de 2025

| Descrição                                                  | Nota | Saldo Inicial      | Saldo Final        |
|------------------------------------------------------------|------|--------------------|--------------------|
| TELECOMUNICAÇÕES                                           |      |                    |                    |
| 1.2.02.05.008 MÓVEIS E UTENSÍLIOS SALAS DE AULA            |      | R\$ 312.268,29     | R\$ 312.268,29     |
| 1.2.02.05.011 EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA                  |      | R\$ 307.193,23     | R\$ 307.753,22     |
| 1.2.02.05.017 BENFEITORIAS EM PROPRIEDADES DE TERCEIRO     |      | R\$ 37.570,00      | R\$ 37.570,00      |
| (-) 1.2.02.07 () DEPRECIACÕES E AMORTIZAÇÕES ACUMULAD      |      | R\$ (471.542,04)   | R\$ (552.745,65)   |
| (-) 1.2.02.07.005 () DEP ACUM MÁQUINAS, APARELHOS E EQUIP  |      | R\$ (39.979,44)    | R\$ (53.090,40)    |
| (-) 1.2.02.07.006 () DEP ACUM APARELHOS DE TELECOMUNICAÇÃO |      | R\$ (1.812,13)     | R\$ (2.221,45)     |
| (-) 1.2.02.07.008 () DEP ACUM MÓVEIS E UTENSÍLIOS SALAS    |      | R\$ (212.429,82)   | R\$ (243.656,70)   |
| (-) 1.2.02.07.011 () DEP ACUM EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA  |      | R\$ (209.810,89)   | R\$ (244.764,58)   |
| (-) 1.2.02.07.017 () DEP ACUM BENFEIT EM PROPRIED DE TERC  |      | R\$ (7.509,76)     | R\$ (9.012,52)     |
| 1.2.02.09 IMOBILIZADO EM ANDAMENTO                         |      | R\$ 19.673,05      | R\$ 0,00           |
| 1.2.02.09.039 CONSORCIOS                                   |      | R\$ 19.673,05      | R\$ 0,00           |
| 1.2.02.10 INTANGÍVEL                                       |      | R\$ 7.001.323,22   | R\$ 8.959.453,12   |
| 1.2.02.10.004 LICENÇAS E IMPLANTAÇÃO SISTEMAS              |      | R\$ 2.808.095,55   | R\$ 3.120.952,69   |
| 1.2.02.10.008 CONTEÚDO DIGITAL BIBLIOTECA, CURSOS, OUTRO   |      | R\$ 3.536.512,32   | R\$ 5.181.785,08   |
| 1.2.02.10.110 SOFTWARE PLATAFORMA DSTORE                   |      | R\$ 656.715,35     | R\$ 656.715,35     |
| (-) 1.2.02.11 () AMORTIZAÇÃO ACUMULADA DO INTANGÍVEL       |      | R\$ (2.128.507,65) | R\$ (3.659.135,50) |
| (-) 1.2.02.11.001 () AMORTIZAÇÃO DE SOFTWARE               |      | R\$ (1.842.558,23) | R\$ (2.405.519,07) |
| (-) 1.2.02.11.005 () AMORTIZAÇÃO CONTEUDO DIGITAL          |      | R\$ (105.468,26)   | R\$ (941.791,67)   |
| (-) 1.2.02.11.049 () AMORT SOFTWARE PLATAFORMA DSTORE      |      | R\$ (180.481,16)   | R\$ (311.824,76)   |
| 2 PASSIVO                                                  |      | R\$ 7.065.319,72   | R\$ 8.496.306,06   |
| 2.1 PASSIVO CIRCULANTE                                     |      | R\$ 1.285.411,56   | R\$ 1.356.627,39   |
| 2.1.02 FORNECEDORES                                        |      | R\$ 150.724,75     | R\$ 165.195,83     |
| 2.1.02.01 FORNECEDORES NACIONAIS                           |      | R\$ 150.724,75     | R\$ 165.195,83     |
| 2.1.02.01.001 FORNECEDORES PJ                              |      | R\$ 150.724,75     | R\$ 165.195,83     |
| 2.1.03 ADIANTAMENTOS DE CLIENTES E RECEITAS APROPRIAR      |      | R\$ 193.279,79     | R\$ 233.061,72     |
| 2.1.03.01 ADIANTAMENTOS DE MENSALIDADES                    |      | R\$ 193.279,79     | R\$ 233.061,72     |
| 2.1.03.01.006 OUTROS VALORES A IDENTIFICAR                 |      | R\$ 193.279,79     | R\$ 233.061,72     |

## BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: DELINEA TECNOLOGIA EDUCACIONAL LTDA  
Período da Escrituração: 01/01/2025 a 31/12/2025 CNPJ: 08.219.802/0001-07  
Número de Ordem do Livro: 21  
Período Selecionado: 01 de janeiro de 2025 a 31 de dezembro de 2025

| Descrição                                       | Nota | Saldo Inicial  | Saldo Final    |
|-------------------------------------------------|------|----------------|----------------|
| 2.1.04 OBRIGACOES TRIBUTARIAS                   |      | R\$ 270.169,21 | R\$ 375.899,05 |
| 2.1.04.01 TRIBUTOS A RECOLHER                   |      | R\$ 157.970,75 | R\$ 261.392,11 |
| 2.1.04.01.001 ISS a Pagar                       |      | R\$ 80,38      | R\$ 0,00       |
| 2.1.04.01.003 PIS a Pagar Cod.8109              |      | R\$ 2.978,90   | R\$ 4.760,04   |
| 2.1.04.01.004 PIS a Pagar Cod.6912              |      | R\$ 9,77       | R\$ 117,02     |
| 2.1.04.01.005 COFINS a Pagar Cod.2172           |      | R\$ 13.748,75  | R\$ 21.969,41  |
| 2.1.04.01.006 COFINS a Pagar Cod.5856           |      | R\$ 27,47      | R\$ 576,08     |
| 2.1.04.01.008 CSLL a Pagar                      |      | R\$ 0,00       | R\$ 24.712,29  |
| 2.1.04.01.009 IRPJ a Pagar                      |      | R\$ 0,00       | R\$ 51.418,59  |
| 2.1.04.01.042 IRPJ PJ DIFERIDO                  |      | R\$ 105.844,11 | R\$ 118.379,01 |
| 2.1.04.01.043 CSLL PJ DIFERIDO                  |      | R\$ 35.281,37  | R\$ 39.459,67  |
| 2.1.04.02 IMPOSTOS RETIDOS NA FONTE             |      | R\$ 112.198,46 | R\$ 114.506,94 |
| 2.1.04.02.001 IRRF S/Salários Cod.0561          |      | R\$ 109.772,79 | R\$ 107.088,52 |
| 2.1.04.02.003 IRRF S/Serv.PJ Cod.1708           |      | R\$ 25,31      | R\$ 1.512,50   |
| 2.1.04.02.004 IRRF S/Serv.PF Cod.0588           |      | R\$ 985,33     | R\$ 985,33     |
| 2.1.04.02.005 ISS Retido Terceiros              |      | R\$ 1.340,63   | R\$ 727,13     |
| 2.1.04.02.007 PIS/COFINS/CSLL RF Cod.5952       |      | R\$ 74,40      | R\$ 4.193,46   |
| 2.1.05 OBRIGACOES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIA |      | R\$ 671.237,81 | R\$ 582.470,79 |
| 2.1.05.01 SALARIOS E ORDENADOS A PAGAR          |      | R\$ 278.475,07 | R\$ 240.478,80 |
| 2.1.05.01.001 SALARIOS A PAGAR                  |      | R\$ 109.687,26 | R\$ 100.559,72 |
| 2.1.05.01.006 FERIAS A PAGAR                    |      | R\$ 93.944,59  | R\$ 93.944,59  |
| 2.1.05.01.010 BOLSA ESTAGIÁRIOS A PAGAR         |      | R\$ 3.965,49   | R\$ 3.965,49   |
| 2.1.05.01.011 BÔNUS A PAGAR                     |      | R\$ 57.946,32  | R\$ 42.009,00  |
| 2.1.05.01.013 ASSISTENCIA MEDICA                |      | R\$ 12.931,41  | R\$ 0,00       |
| 2.1.05.03 ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR              |      | R\$ 75.702,01  | R\$ 69.441,41  |
| 2.1.05.03.001 INSS A RECOLHER                   |      | R\$ 54.123,42  | R\$ 52.718,49  |
| 2.1.05.03.002 FGTS A RECOLHER                   |      | R\$ 20.401,78  | R\$ 16.722,92  |
| 2.1.05.03.004 CONTRIBUIÇÃO SINDICAL             |      | R\$ 1.176,81   | R\$ 0,00       |
| 2.1.05.08 OBRIGAÇÕES SOBRE FOLHAS DE SALARIOS   |      | R\$ 317.060,73 | R\$ 272.550,58 |
| 2.1.05.08.001 OBRIGAÇÃO PARA FERIAS             |      | R\$ 237.594,81 | R\$ 204.237,53 |
| 2.1.05.08.002 OBRIGAÇÃO INSS SOBRE FERIAS       |      | R\$ 60.458,62  | R\$ 51.974,05  |
| 2.1.05.08.003 OBRIGAÇÃO FGTS SOBRE FERIAS       |      | R\$ 19.007,30  | R\$ 16.339,00  |

## BALANÇO PATRIMONIAL



Entidade: DELINEA TECNOLOGIA EDUCACIONAL LTDA  
Período da Escrituração: 01/01/2025 a 31/12/2025 CNPJ: 08.219.802/0001-07  
Número de Ordem do Livro: 21  
Período Selecionado: 01 de janeiro de 2025 a 31 de dezembro de 2025

| Descrição                                                | Nota | Saldo Inicial       | Saldo Final         |
|----------------------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|
| 2.2 PASSIVO NÃO CIRCULANTE                               |      | R\$ 44.001,10       | R\$ 49.001,10       |
| 2.2.05 OBRIGACOES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIA          |      | R\$ 44.001,10       | R\$ 44.001,10       |
| 2.2.05.01 PARCELAMENTO DE INSS E FGTS                    |      | R\$ 44.001,10       | R\$ 44.001,10       |
| 2.2.05.01.001 INSS PARCELAMENTO LP                       |      | R\$ 44.001,10       | R\$ 44.001,10       |
| 2.2.06 TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS PASSI          |      | R\$ 0,00            | R\$ 0,00            |
| 2.2.06.02 APORTE EM SOCIEDADES LIGADAS                   |      | R\$ 0,00            | R\$ 0,00            |
| 2.2.08 OUTRAS OBRIGACOES                                 |      | R\$ 0,00            | R\$ 5.000,00        |
| 2.2.08.02 CREDORES A PAGAR                               |      | R\$ 0,00            | R\$ 5.000,00        |
| 2.2.08.02.003 NOTA DE DEBITO DESP COMPARTILHADAS A PAGAR |      | R\$ 0,00            | R\$ 5.000,00        |
| 2.4 PATRIMÔNIO LÍQUIDO                                   |      | R\$ 5.735.907,06    | R\$ 7.090.677,57    |
| 2.4.01 CAPITAL SOCIAL REALIZADO                          |      | R\$ 15.648.383,00   | R\$ 17.376.108,85   |
| 2.4.01.01 CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO                       |      | R\$ 15.648.383,00   | R\$ 17.376.108,85   |
| 2.4.01.01.019 3L TECNOLOGIAS EDUCAC E SOLUÇÕES DIGITAL   |      | R\$ 15.648.383,00   | R\$ 17.376.108,85   |
| (-) 2.4.03 LUCROS (PREJUÍZOS) ACUMULADOS                 |      | R\$ (11.353.201,79) | R\$ (10.640.431,28) |
| (-) 2.4.03.01 LUCROS ACUMULADOS                          |      | R\$ (11.353.201,79) | R\$ (10.640.431,28) |
| (-) 2.4.03.01.001 LUCROS ACUMULADOS                      |      | R\$ (1.305.904,27)  | R\$ 0,00            |
| (-) 2.4.03.01.002 PREJUÍZOS ACUMULADOS                   |      | R\$ (10.052.571,34) | R\$ (10.640.431,28) |
| 2.4.03.01.003 AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES           |      | R\$ 5.273,82        | R\$ 0,00            |
| 2.4.04 ADIANTAMENTO PARA AUMENTO DE CAPITAL              |      | R\$ 1.440.725,85    | R\$ 355.000,00      |
| 2.4.04.01 AFAC                                           |      | R\$ 1.440.725,85    | R\$ 355.000,00      |
| 2.4.04.01.011 3L HOLDING                                 |      | R\$ 1.440.725,85    | R\$ 355.000,00      |