

EBI - ESCOLAS BILINGUES INTERNACIONAIS E EDITORA EDUCACIONAL S/A

Demonstrações Financeiras
31 de Dezembro de 2023

EBI - ESCOLAS BILINGUES INTERNACIONAIS E EDITORA EDUCACIONAL
26.764.114/0001-00
NIRE : 31300119572
(Valores Expressos em Reais)

Balancos Patrimoniais
em 31 de Dezembro de 2023 e 31 de Dezembro de 2022

ATIVO			
	Nota	31/12/2023	31/12/2022
CIRCULANTE			
Caixa e Equivalentes de Caixa	4	1.621.673,90	228.753,73
Contas a Receber de Clientes e Outros Créditos	5	9.381.742,76	8.147.718,44
Tributos a Recuperar		15.272,01	9.679,53
Estoque	8	18.594.846,09	16.610.613,86
Empréstimos	9	1.535.448,92	641.947,30
Outros Ativos Circulantes	6 e 7	330.781,29	330.781,29
		31.479.764,97	25.969.494,15
NÃO CIRCULANTE			
Realizável a Longo Prazo			
Contas a Receber de Clientes e Outros Créditos		0,00	0,00
Investimentos		0,00	0,00
Imobilizado	10	146.859,57	171.911,60
Intangível		126.353,62	126.353,62
		273.213,19	298.265,22
TOTAL ATIVO		31.752.978,16	26.267.759,37
PASSIVO			
		31/12/2023	31/12/2022
CIRCULANTE			
Empréstimos e Financiamentos	11	599.501,52	1.536.932,94
Fornecedores e Outras Contas a Pagar	12	4.229.866,55	5.528.212,27
Obrigações Tributárias	13	429.598,44	547.855,89
Obrigações Trabalhistas	14	662.100,86	523.094,28
Outros Passivos Circulantes		1.596,00	1.596,00
		5.922.663,37	8.137.691,38
NÃO CIRCULANTE			
Empréstimos, Financiamentos e Arrendamentos Financeiros	11	1.723.470,87	500.000,00
Parcelamento s/ Obrigações Tributárias		0,00	0,00
Parcelamento s/ Obrigações Trabalhistas		0,00	0,00
		1.723.470,87	500.000,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
Capital Social	15	54.747,00	54.747,00
Capital Social a Integralizar		0,00	0,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital		0,00	0,00
Reservas de Capital		425.454,00	425.454,00
Reservas de Lucros		17.149.866,99	9.779.910,90
Lucro Exercício		6.476.775,93	7.369.956,09
		24.106.843,92	17.630.067,99
TOTAL PASSIVO		31.752.978,16	26.267.759,37

Sob as penas da lei, declaramos que as informações aqui contidas são verdadeiras e nos responsabilizamos por todas elas.
Belo Horizonte, 31 de dezembro de 2023.

Flavia Monteiro de Barros Fulgencio Fernandes
Administradora
CPF: 780.696.886-53

Rogério Marques Noé
Contador: CRC/MG 054168/O-0
CPF: 559.548.716-04

EBI - ESCOLAS BILINGUES INTERNACIONAIS E EDITORA EDUCACIONAL
26.764.114/0001-00
(Valores Expressos em Reais)

Demonstração do Resultado
em 31 de Dezembro de 2023 e 31 de Dezembro de 2022

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
RECEITA LÍQUIDA	24.496.089,48	26.592.757,27
Custo da Merc/Serv. Vendido	(6.624.536,21)	(6.156.887,57)
LUCRO BRUTO	17.871.553,27	20.435.869,70
Despesas com Pessoal	(1.505.927,54)	(5.088.226,29)
Serviços de Terceiros	(3.300.732,52)	(1.623.148,61)
Despesas Gerais	(4.833.889,39)	(3.462.578,11)
Despesas Tributárias	(14.685,01)	(6.453,27)
Despesas não Dedutíveis	(1.159.902,34)	(304.521,28)
Perdas Eventuais	0,00	0,00
Outras Receitas Operacionais	625.866,12	431.004,64
Outras Despesas Operacionais	0,00	(1.793.945,31)
LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	7.682.282,59	8.588.001,47
Receita Financeira	16.737,81	29.727,35
Despesas Financeiras	(414.974,40)	(297.486,30)
RESULTADO ANTES DOS TRIBUTOS S/ O LUCRO	7.284.046,00	8.320.242,52
Contribuição Social	(288.537,44)	(334.212,95)
Imposto de Renda	(518.732,63)	(616.073,48)
RESULTADO LÍQUIDO DO PERÍODO	6.476.775,93	7.369.956,09

Demonstração do Lucro/Prejuízo Acumulado
em 31 de Dezembro de 2023 e 31 de Dezembro de 2022

Saldo Anterior	=	0,00	0,00
Resultado do Exercício	=	6.476.775,93	7.369.956,09
Lucros Distribuídos	=	0,00	0,00
Saldo Atual	=	6.476.775,93	7.369.956,09

Flavia Monteiro de Barros Fulgencio Fernandes
Administradora
CPF: 780.696.886-53

Rogério Marques Noé
Contador: CRC/MG 054168/O-0
CPF: 559.548.716-04

**EBI-ESCOLAS BILÍNGUES INTERNACIONAIS S/A**
26.764.114/0001-00
(Valores Expressos em Reais)

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
LUCRO / PREJUÍZO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	<u>6.476.775,93</u>	<u>7.369.956,09</u>
Outros Resultados Abrangentes	0,00	0,00
RESULTADO ABRANGENTE DO EXERCÍCIO	<u>6.476.775,93</u>	<u>7.369.956,09</u>

Flavia Monteiro de Barros Fulgencio Fernandes
Administradora
CPF: 780.696.886-53

Rogério Marques Noé
Contador: CRC/MG 054168/O-0
CPF: 559.548.716-04

EBI-ESCOLAS BILÍNGUES INTERNACIONAIS S/A
26.764.114/0001-00

(Valores Expressos em Reais)

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Fluxo de Caixa Proveniente das Operações		
Resultado Líquido do Exercício	6.476.775,93	7.369.956,09
Ajustes para Conciliar o Resultado às Disponibilidades Geradas pelas Atividades Operacionais:		
Depreciação/Amortização	32.708,27	40.562,31
Resultado de Equivalência Patrimonial	0,00	0,00
Variações Ativa	0,00	0,00
Variações Passivas	0,00	0,00
Resultado na Alienação de Imobilizado	0,00	0,00
	<u>6.509.484,20</u>	<u>7.410.518,40</u>
Aumento (Redução) nos Ativos:		
Aumento (Redução) nos Clientes/Contas a Receber	(1.234.024,32)	(3.362.247,41)
Aumento (Redução) nos Estoques	(1.984.232,23)	(10.254.255,71)
Aumento (Redução) nos Créditos com Pessoal	(28.879,14)	33.702,45
Aumento (Redução) nos Adiantamento a Fornecedores	(864.622,48)	(596.630,92)
Aumento (Redução) nos Impostos/Contrib. a Comp. ou Restituir	(5.592,48)	8.919,87
Aumento (Redução) Outros Ativos Circulantes	0,00	0,00
Aumento (Redução) no Realizável a Longo Prazo	0,00	(216.592,46)
	<u>(4.117.350,65)</u>	<u>(14.387.104,18)</u>
Aumento (Redução) nos Passivos:		
Aumento (Redução) de Fornecedores	(1.298.345,72)	3.321.143,22
Aumento (Redução) de Obrigações com Pessoal	139.006,58	278.418,36
Aumento (Redução) nos Obrigações Tributárias	(118.257,45)	449.379,71
Aumento (Redução) de Outros Passivos Circulantes	0,00	1.596,00
Aumento (Redução) do Não Circulante	0,00	0,00
	<u>(1.277.596,59)</u>	<u>4.050.537,29</u>
Recursos Líquidos Provenientes das Atividades Operacionais	1.114.536,96	(2.926.048,49)
Fluxo de caixa utilizado nas atividades de investimentos		
Aquisições de Ativo Imobilizado	(7.656,24)	0,00
Alienações de Ativo Imobilizado	0,00	0,00
Aquisições de Ativo Intangível	0,00	0,00
Alienações de Ativo Intangível	0,00	0,00
	<u>(7.656,24)</u>	<u>0,00</u>
Recursos líquidos provenientes das atividades de investimentos	(7.656,24)	0,00
Fluxo de Caixa Utilizado nas Atividades de Financiamentos		
Aumento de Capital Social	0,00	201,00
Adiantamento para Futuro Aumento Capital	0,00	0,00
Capitalização/Amortização de Empréstimos e Financiamentos	286.039,45	2.036.932,94
Distribuição de Lucros	0,00	0,00
	<u>286.039,45</u>	<u>2.037.133,94</u>
Recursos líquidos provenientes das atividades de financiamentos	286.039,45	2.037.133,94
Aumento no caixa e equivalentes	<u>1.392.920,17</u>	<u>(888.914,55)</u>
Varição líquida no exercício		
Caixa e Equivalentes de Caixa no início do exercício	228.753,73	1.117.668,28
Caixa e Equivalentes de Caixa no final do exercício	<u>1.621.673,90</u>	<u>228.753,73</u>
Caixa e Equivalentes de Caixa líquidas geradas/aplicadas	<u>1.392.920,17</u>	<u>(888.914,55)</u>

EBI - ESCOLAS BILINGUES INTERNACIONAIS E EDITORA EDUCACIONAL S/A

26.764.114/0001-00

(Valores Expressos em Reais)

	Capital social realizado	Capital a integrar	Adiantamento p/ futuro aumento de Capital	Quotas em Tesouraria	Reserva de Capital	Reserva de lucros	Lucros Distribuídos	Lucros (Prejuízos) Acumulados	Total do Patrimônio Líquido
SALDO EM 01 DE JANEIRO DE 2022	54.747,00				425.454,00	2.101.946,99	(418.988,07)	8.096.951,98	10.259.910,90
Integração de Capital	201,00								201,00
Adiantamento p/ futuro aumento de Capital									
Lucro Acumulado Incorporação								7.369.956,09	7.369.956,09
Lucro líquido do exercício								(8.096.951,98)	(8.515.940,05)
Distribuição de lucros							418.988,07		8.515.940,05
Reserva de lucros									
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022	54.747,00				425.454,00	9.779.910,90		7.369.956,09	17.630.067,99
SALDO EM 01 DE JANEIRO DE 2023	54.747,00				425.454,00	9.779.910,90		7.369.956,09	17.630.067,99
Integração de Capital									
Adiantamento p/ futuro aumento de Capital									
Lucro Acumulado Incorporação								6.476.775,93	6.476.775,93
Lucro líquido do exercício								(7.369.956,09)	
Distribuição de lucros									
Reserva de lucros									
SALDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2023	54.747,00				425.454,00	17.149.866,99		6.476.775,93	24.106.843,92

Flávia Monteiro de Barros Fulgencio Fernandes
Administradora
CPF: 780.696.886-53

Rogério Marques Noé
Contador: CRC/MG 054.168/O-0
CPF: 559.548.716-04

EBI-ESCOLAS BILÍNGUES INTERNACIONAIS S/A
26.764.114/0001-00
(Valores Expressos em Reais)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A sociedade EBI -Escolas Bilíngues Internacionais S/A foi constituída em 27 de dezembro de 2016, como uma sociedade empresária limitada, e houve transformação do tipo societário em 16 de janeiro de 2018 para sociedade anônima, com prazo de duração indeterminado.

A sociedade tem sua sede situada na Avenida dos Bandeirantes, nº 844, Bairro Comiteco, na Cidade de Belo Horizonte, Estado de Minas Gerais, CEP 30.315-382.

A sociedade tem por objeto social: a edição de livros didáticos e a prestação de serviços educacionais, explorando o ramo de cursos livres de idiomas, inclusive implantação de sistemas de ensino.

2. APRESENTAÇÃO E ELABORAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

A administração declara que as Demonstrações Contábeis da empresa apresentam adequadamente a posição patrimonial e financeira, o desempenho e os fluxos de caixa da entidade, com observância aos Princípios de Contabilidade e foram elaboradas em conformidade com a NBC TG 1000. As demonstrações contábeis, exceto informações de fluxo de caixa foram elaborados segundo o regime de competência e estão representadas em moeda nacional brasileira.

O processo de elaboração das demonstrações financeiras envolve a utilização de estimativas contábeis. Essas estimativas foram baseadas em fatores objetivos e subjetivos, com base no julgamento da Administração para determinação do valor adequado a ser registrado nas demonstrações. Itens significativos sujeitos a essas estimativas e premissas incluem a análise da recuperabilidade do ativo imobilizado nas operações, assim como análise de demais riscos para determinação de outras provisões, inclusive para contingências e avaliação dos instrumentos financeiros e demais ativos e passivos na data do balanço.

Os ativos e passivos são classificados como circulantes quando sua realização ou liquidação ocorrer, provavelmente até o final do exercício seguinte. Caso contrário, são demonstrados como não circulantes.

EBI-ESCOLAS BILÍNGUES INTERNACIONAIS S/A
26.764.114/0001-00
(Valores Expressos em Reais)

3. RESUMO DAS PRINCIPAIS PRÁTICAS CONTÁBEIS

3.1 Reconhecimento das receitas

A receita é reconhecida na DRE - Demonstração do Resultado do Exercício, quando resulta em um aumento, que possa ser determinado em bases confiáveis, nos benefícios econômicos futuros provenientes do aumento de um ativo ou da diminuição de um passivo. Isso significa, de fato, que o reconhecimento da receita ocorre simultaneamente com o reconhecimento de aumento de ativo ou de diminuição de passivo.

3.2 Tributos

Os impostos no Brasil são calculados de acordo com o ano calendário, tendo como base de cálculo o ano fiscal que se encerra em dezembro de cada ano.

A Administração da Sociedade adotou o regime de tributação com base no Lucro Presumido para apuração do Imposto de Renda e da Contribuição Social até 31 de dezembro de 2023, sendo que estes são apurados pelo regime de Caixa. Nota explicativa nº 16.

3.3 Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa incluem valores disponíveis em contas correntes bancárias e aplicações financeiras, sem risco material de perda de valor no caso de variações nas taxas de juros e sujeitos a riscos imateriais de variação no valor. Nota explicativa nº 04.

3.4 Contas a receber de clientes

As contas a receber de clientes correspondem aos valores a receber de clientes pela prestação de serviços. Os valores a receber estão apresentados a valores de realização vigentes na data das demonstrações contábeis. Nota explicativa nº 05.

3.5 Demais ativos circulantes e não circulantes

Estão demonstrados ao valor de realização, incluindo, quando aplicável, rendimentos e variações monetárias auferidas, ou provisão para redução ao valor de realização quando necessário.

EBI-ESCOLAS BILÍNGUES INTERNACIONAIS S/A
26.764.114/0001-00
(Valores Expressos em Reais)

3.6 Imobilizado/Intangível

O Imobilizado é mensurado pelo seu custo histórico. A depreciação ou amortização dos ativos imobilizados considera a melhor estimativa de vida útil da Administração sobre a utilização destes ativos ao longo de suas operações. *Nota explicativa n° 10.*

A depreciação dos bens do imobilizado é calculada usando o método linear considerando os seus custos e seus valores residuais durante a vida útil estimada.

3.7 Empréstimos

Contratos de empréstimos e financiamentos estão sujeitos ao cumprimento de índices financeiros, ou seja, a atualização monetária. A Companhia atende a todas as condições estabelecidas nas cláusulas contratuais de empréstimos e financiamentos, quando aplicáveis. *Nota explicativa n° 11.*

3.8 Obrigações Trabalhistas

Os valores referentes obrigações trabalhistas englobam os salários a pagar e seus respectivos encargos – FGTS e INSS, além das provisões de férias e seus respectivos encargos – FGTS e INSS. Nota explicativa n° 14.

3.9 Contas a pagar e Fornecedores

As contas a pagar aos fornecedores são obrigações a pagar por bens ou serviços que foram adquiridos no curso normal dos negócios. Nota explicativa n° 12.

EBI-ESCOLAS BILÍNGUES INTERNACIONAIS S/A
26.764.114/0001-00
(Valores Expressos em Reais)

4. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Os saldos dos caixas e equivalentes de caixa estão representados pelos valores de realização, acrescidos, quando aplicável, dos rendimentos auferidos até a data do balanço patrimonial. As aplicações financeiras referem-se a investimentos no Banco Itaú.

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Bancos	582.057,74	10,00
Aplicações Financeiras	1.039.616,16	228.743,73
	1.621.673,90	228.753,73

Não existe nenhuma restrição quantos aos saldos apresentados.

5. CONTAS A RECEBER DE CLIENTES

Segue composição de clientes a receber:

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
CLIENTES NACIONAIS	9.381.742,76	8.147.718,44
	9.381.742,76	8.147.718,44

6. CRÉDITOS COM PESSOAL

As antecipações a empregados são referentes a férias que são descontados nas folhas futuras. Existem também os adiantamentos para viagens onde os acertos são apresentados na prestação de contas do funcionário.

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Crédito com Pessoal		
Adiantamento de Férias	48.695,52	19.496,38
Empréstimos a Empregados	15.000,00	15.000,00
	63.695,52	34.496,38

EBI-ESCOLAS BILÍNGUES INTERNACIONAIS S/A
26.764.114/0001-00
(Valores Expressos em Reais)

Adiantamento de Viagem	31/12/2023	31/12/2022
Adiantamento de Férias	10.500,00	10.820,00
	10.500,00	10.820,00

7. ADIANTAMENTO A FORNECEDORES

Os valores adiantados a fornecedores, refere-se a contratações com fornecedores decorrentes do fornecimento de serviços necessários às atividades da Empresa.

Em 31 de dezembro, o saldo de obrigações com fornecedores ficou assim demonstrado:

Adiantamentos	31.12.2023	31.12.2022
Clear Soluções em Embalagens	166.084,53	0,00
Onfly S.A	670.586,79	239.642,51
Raizes Grafica e Editora Ltda	379.422,97	10.620,83
...	245.159,11	346.366,68
TOTAIS	1.461.253,40	596.630,02

8. ESTOQUES

Valores consistem em produtos adquiridos no mercado interno, para revenda. Para o exercício de 2023 segue composição de estoque:

ESTOQUE	31/12/2023	31/12/2022
Produtos para Revenda	8.350.922,75	7.078.688,66
Transferência Depósito Fechado	49.903,00	49.903,00
	8.400.825,75	7.128.591,66

Estoque em Poder de Terceiros	31/12/2023	31/12/2022
Remessa em Comodato	10.194.020,34	9.482.022,20
	10.194.020,34	9.482.022,20

9. EMPRÉSTIMOS COM PESSOAS LIGADAS

EBI-ESCOLAS BILÍNGUES INTERNACIONAIS S/A
26.764.114/0001-00
(Valores Expressos em Reais)

Os valores abaixo se referem empréstimos realizados com a empresa:

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Conta Corrente com Pessoas Ligadas	330.781,29	330.781,29
	<u>330.781,29</u>	<u>330.781,29</u>

10. IMOBILIZADO/INTANGÍVEL

As análises da Administração não indicam indícios internos ou externos de redução relevante nos valores de recuperação para seus ativos imobilizados, dispensando a realização de ajustes de impairment. O ativo imobilizado é composto por bens que contribuem para a realização do objeto social da Companhia e está demonstrado como segue:

Imobilizado/Intangível

	31.12.2022	Aquisições 2023	Depreciação 2023	31.12.2023
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	68.953,39	6.715,65	(9.044,23)	66.624,81
COMPUTADORES E PERIFÉRICOS	71.727,23	940,59	(23.664,04)	49.003,78
BENFEITORIA IMÓVEIS TERCEIROS	31.230,98	0,00	(0,00)	31.230,98
TOTAIS	<u>171.911,60</u>	<u>7.656,24</u>	<u>(94.111,66)</u>	<u>146.859,57</u>

11. EMPRÉSTIMOS BANCÁRIOS

Os valores constantes nesta rubrica se referem a contratos de capital de giro captados garantidos por avais dos diretores, hipotecas, notas promissórias e duplicatas mercantis.

	<u>31/12/2023</u>	<u>31/12/2022</u>
Desconto de Duplicatas	0,00	1.536.932,94
Empréstimo Itaú Contrato 2406548855	905.497,80	0,00
(-) Juros a Transcorrer Empréstimo 2406548855	(305.996,28)	(0,00)
	<u>599.501,52</u>	<u>1.536.932,94</u>

EBI-ESCOLAS BILÍNGUES INTERNACIONAIS S/A

26.764.114/0001-00

(Valores Expressos em Reais)

PASSIVO NÃO CIRCULANTE

Empréstimos	31/12/2023	31/12/2022
Contas Correntes c/ Pessoas Ligadas	500.000,00	500.000,00
Empréstimo Itaú Contrato 2406548855	1.433.482,93	0,00
(-) Juros a Transcorrer Empréstimo 2406548855	(210.012,06)	(0,00)
	1.723.470,87	500.000,00

12. FORNECEDORES

A As obrigações com fornecedores são decorrentes do fornecimento de serviços necessários às atividades da Empresa.

Em 31 de dezembro, o saldo de obrigações com fornecedores ficou assim demonstrado:

Fornecedores	31.12.2023	31.12.2022
Cengage Learning Edições Ltda	3.501.694,37	4.715.618,02
Greensystem Viagens Culturais Ltda	112.531,72	105.786,92
Raizes Grafica e Editora Ltda	14.556,49	216.208,16
...	601.083,97	490.599,17
TOTAIS	4.229.866,55	5.528.212,27

13. OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS

Os valores registrados na rubrica de Obrigações Tributárias são decorrentes da operação regular da Empresa.

EBI-ESCOLAS BILÍNGUES INTERNACIONAIS S/A
26.764.114/0001-00
 (Valores Expressos em Reais)

	31.12.2023	31.12.2022
IMPOSTOS A RECOLHER		
ICMS Diferença alíquota a recolher	0,00	71,15
INSS Retido na Fonte a recolher	420,65	2.097,64
IRPJ - Provisão	90.824,89	267.680,82
IRPJ a recolher - Caixa	112.631,13	47.911,39
IRRF Cód. 0561 a recolher	41.378,56	32.225,58
IRRF Cód. 0588 a recolher	81,72	14,27
IRRF Cód. 1708 a recolher	2.563,94	2.454,54
ISSQN retido a recolher	12.090,33	8.865,98
PIS/COFINS/CSLL a recolher	465,92	7.979,26
PIS/COFINS/CSLL – Retidos na Fonte	8.695,57	464,08
TOTAIS	269.152,71	75.244,61
CONTRIBUIÇÕES		
CONFINS a recolher	624,48	516,59
CSLL - Provisão	93.723,01	0,00
CSLL a recolher - Caixa	65.962,93	22.603,05
PIS a recolher	135,31	111,93
TOTAIS	160.445,73	23.231,57

14. OBRIGAÇÕES TRABALHISTA

Os valores registrados são necessários a prestação de serviços desenvolvidos pela empresa:

	31.12.2023	31.12.2022
OBRIGAÇÕES COM PESSOAL		
Bolsa Estágio a pagar	0,00	2.424,00
Férias a pagar	6.390,97	0,00
Rescisões a pagar	0,00	4.361,67
Pró-Labore a pagar	192,00	0,00
Salários a pagar	200.793,00	173.917,00
TOTAIS	207.375,97	180.702,67

EBI-ESCOLAS BILÍNGUES INTERNACIONAIS S/A

26.764.114/0001-00

(Valores Expressos em Reais)

OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	31.12.2023	31.12.2022
FGTS a recolher	29.139,33	26.018,34
INSS a recolher	88.662,15	82.564,03
TOTAIS	117.801,48	108.582,37
13º SALÁRIO E FÉRIAS A PAGAR	31.12.2023	31.12.2022
Férias a pagar	252.377,29	175.138,21
FGTS s/ férias a recolher	20.189,88	14.010,76
INSS s/ férias a recolher	64.356,24	44.660,27
TOTAIS	336.923,41	233.809,24

15. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

a. Capital social

O Capital social, totalmente integralizado em moeda corrente do país é de R\$ 54.747,00 (cinquenta e quatro mil setecentos e quarenta e sete reais), dividido em 54.747 (cinquenta e quatro mil setecentas e quarenta e sete) ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal:

	QUOTAS	VALOR EM REAIS
Quotista domiciliados	54.747	R\$ 54.747,00
	54.747	R\$ 54.747,00

16. IMPOSTO SOBRE O FATURAMENTO

Em 2023 a empresa apresentou receitas tributáveis, sendo estas compostas pelos valores das contraprestações decorrentes da venda de produtos. A contabilização é feita pelo regime de competência com base nos valores contratados. Conforme demonstrado na DRE (demonstração do resultado do exercício) a empresa apresentou os valores abaixo referentes a despesas com IRPJ e CSLL pelo regime de caixa.

EBI-ESCOLAS BILÍNGUES INTERNACIONAIS S/A
26.764.114/0001-00
(Valores Expressos em Reais)

Composição	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total/2023
Despesa Tributária	Regime de Caixa				
IRPJ	158.645,52	326.515,51	95.180,28	115.247,29	695.588,60
CSLL	84.521,53	138.970,79	54.313,47	64.949,11	342.754,90

Flavia Monteiro de Barros Fulgencio
Fernandes
Diretora
CPF: 780.696.886-53

Rogério Marques Noé
Contador: CRC/MG: 054168/O-0
CPF: 559.548.716-04