

BALANÇO PATRIMONIAL

Valores expressos em Reais (R\$)

ATIVO

	Saldo em 31/12/2024	Saldo em 31/12/2023
CIRCULANTE	46.706,95	0,00
DISPONÍVEL	322,77	0,00
BANCOS CONTAS CORRENTES	322,77	0,00
CLIENTES	26.801,57	0,00
DUPLICATAS A RECEBER	26.801,57	0,00
OUTROS CRÉDITOS	7.432,61	0,00
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	2.500,00	0,00
ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS	4.932,61	0,00
DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	12.150,00	0,00
DESPESAS DO EXERCICIO SEGUINTE	12.150,00	0,00
NÃO CIRCULANTE	49.825,00	50.000,00
REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	49.825,00	50.000,00
EMPRÉSTIMO A PESSOAS LIGADAS	49.825,00	50.000,00
TOTAL DO ATIVO	96.531,95	50.000,00

BALANÇO PATRIMONIAL

Valores expressos em Reais (R\$)

PASSIVO

	Saldo em 31/12/2024	Saldo em 31/12/2023
CIRCULANTE	190.480,60	0,00
FORNECEDORES	10.946,00	0,00
FORNECEDORES NACIONAIS	10.946,00	0,00
OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS	104.667,98	0,00
IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER	104.667,98	0,00
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PRVIDENCIÁRIAS	69.530,26	0,00
OBRIGAÇÕES COM O PESSOAL	22.712,79	0,00
OBRIGAÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	17.460,40	0,00
PROVISÕES	29.357,07	0,00
OUTRAS OBRIGAÇÕES	5.336,36	0,00
ADIANTAMENTOS	365,26	0,00
CONTAS A PAGAR	4.971,10	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	(93.948,65)	50.000,00
CAPITAL SOCIAL	70.000,00	50.000,00
CAPITAL SUBSCRITO	500.000,00	500.000,00
(-) CAPITAL A INTEGRALIZAR	(430.000,00)	(450.000,00)
LUCROS E PREJUÍZOS ACUMULADOS	(163.948,65)	0,00
LUCROS E PREJUÍZOS DO EXERCÍCIO	(163.948,65)	0,00
TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	96.531,95	50.000,00

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO

Valores expressos em Reais (R\$)

	Saldo em 31/12/2024	Saldo em 31/12/2023
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	1.578.256,44	0,00
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(89.171,94)	0,00
(-) IMPOSTOS INCIDENTES SOBRE VENDAS	(89.171,94)	0,00
(=) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	1.489.084,50	0,00
(-) CUSTO DOS PRODUTOS/MERCADORIAS/SERVICOS	(628.062,53)	0,00
(=) RESULTADO OPERACIONAL BRUTO	861.021,97	0,00
(-) DESPESAS OPERACIONAIS	(865.256,08)	0,00
(-) DESPESAS COMERCIAIS	(3.026,00)	0,00
(-) DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(851.924,61)	0,00
(-) DESPESAS TRIBUTARIAS	(10.305,47)	0,00
(=) RESULTADO OPERACIONAL ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	(4.234,11)	0,00
(=) RESULTADO FINANCEIRO	(0,23)	0,00
(-) DESPESAS FINANCEIRAS	(0,23)	0,00
(=) RESULTADO ANTES DAS DESPESAS COM TRIBUTOS SOBRE O LUCRO	(4.234,34)	0,00
(-) PROVISÃO PARA CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(45.453,79)	0,00
(-) PROVISÃO PARA IMPOSTO DE RENDA	(114.260,52)	0,00
(=) RESULTADO <u>LIQUIDO</u> DO EXERCICIO	(163.948,65)	0,00

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Valores expressos em Reais (R\$)

Histórico	Capital		Demonstração de Lucros e Prejuízos Acumulados		Demonstração de resultado abrangente	Total
	Capital Social	Capital a Realizar	Lucro Acumulado	Prejuízo Acumulado	Resultado abrangente	
Saldo em 31/03/2023	500.000,00	(450.000,00)	0,00	0,00	0,00	50.000,00
VLR REF. CRED PIX; Resultado do Exercício 06/2024; Resultado do Exercício 09/2024; Resultado do Exercício 12/2024	0,00	20.000,00	0,00	(163.948,65)	0,00	(143.948,65)
Saldo em 31/03/2024	500.000,00	(430.000,00)	0,00	(163.948,65)	0,00	(93.948,65)

DEMONSTRAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA

Valores expressos em Reais (R\$)

	Saldo em 31/12/2024	Saldo em 31/12/2023
DEMONSTRAÇÃO DE FLUXO DE CAIXA INDIRETO	322,77	0,00
LUCRO/PREJUÍZO DO EXERCÍCIO	(163.948,65)	0,00
AJUSTES POR VALORES SEM AFETAR OS RECURSOS NO CAIXA:	0,00	0,00
Depreciação e Amortização	0,00	0,00
REDUÇÃO(AUMENTO) EM ATIVOS:	(46.209,18)	0,00
Contas a Receber	(26.801,57)	0,00
Outros Créditos	(19.407,61)	0,00
AUMENTO (REDUÇÃO) EM OBRIGAÇÕES:	190.480,60	0,00
Fornecedores	10.946,00	0,00
Outras obrigações	5.336,36	0,00
Obrigações Tributárias	104.667,98	0,00
Obrigações trabalhistas	40.173,19	0,00
Provisão para Férias e Encargos	29.357,07	0,00
ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00
Aquisição de imobilizado	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	20.000,00	0,00
Capital a Integralizar	20.000,00	0,00
AUMENTO(REDUÇÃO) LÍQUIDO DE CAIXA E EQUIVALENTES	322,77	0,00
No início do exercício	0,00	0,00
No fim do exercício	322,77	0,00

NOTAS EXPLICATIVAS

NOTA 1 – CONTEXTO OPERACIONAL

FILADELFIA EDUCACIONAL S.A. , pessoa jurídica de Sociedade anônima de capital fechado, inscrita no CNPJ49.129.538/0001-90, com sede na Rua Silva, 600, , Centro, SC, CEP 88.301-310. *A empresa tem como objetivo Educação superior - graduação, constituída em 10/01/2023, tributada pelo Lucro Presumido.*

NOTA 2 – APRESENTAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

As demonstrações contábeis inerentes aos exercícios findos em 31 de dezembro de 2023 e 2024 (comparativas) estão sendo apresentadas em Reais (R\$).

A empresa declara expressamente que a elaboração e apresentação das demonstrações contábeis estão de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, tomando-se como base a Lei nº 11.638/2007 e as Normas Completas.

Portanto, atendendo aos termos da NBC TG 1002, a entidade está apresentando o Balanço Patrimonial, a Demonstração do Resultado do Exercício, as Notas Explicativas, a Demonstração de Lucros e Prejuízos Acumulados (DLPA), a Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido (DMPL), a Demonstração do Resultado Abrangente (DRA) e a Demonstração de Fluxo de Caixa (DFC).

A empresa disponibiliza informações de grupos contábeis dos quais podem ou não apresentar movimentações, tendo como variável a atividade exercida pela organização.

Ao elaborar as demonstrações contábeis, a administração avaliou a capacidade da entidade continuar em operação em futuro previsível e declara que não tem a intenção de liquidá-la ou cessar seus negócios, ou ainda não apresenta evidências realistas para a descontinuação de suas atividades.

A administração da sociedade optou pela contratação de contabilidade terceirizada e declara que as demonstrações contábeis refletem e espelham a realidade da empresa em todos os seus termos. Os resultados produzidos são frutos do documental remetido para contabilização, respondendo a administração da sociedade, pela veracidade, integridade e procedência. A responsabilidade profissional do contabilista que referenda este conjunto de demonstrações contábeis está limitada aos fatos contábeis efetivamente notificados pela administração da empresa a este profissional.

NOTA 3 – RESUMO DAS PRINCIPAIS POLÍTICAS CONTÁBEIS

As principais políticas contábeis aplicadas e adotadas pela Empresa na preparação das demonstrações financeiras estão resumidas abaixo:

- a) Base de preparação: As Demonstrações Financeiras foram preparadas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e incorporam os Pronunciamentos Técnicos do Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e as Normas Brasileiras de Contabilidade do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) em vigor até a data da conclusão da elaboração das demonstrações financeiras.

NOTAS EXPLICATIVAS

- a) Apuração do Resultado: O resultado é apurado pelo regime de competência.
- b) Ativos circulantes e não circulantes:

Caixa e equivalentes de caixa: Caixas e equivalentes incluem os numerários em espécie, depósitos bancários disponíveis e as aplicações financeiras de curto prazo, resgatáveis após a data do balanço.

Contas a receber de clientes: São valores a receber de clientes incluídos no ativo circulante com prazo de vencimento inferior a 12 (doze) meses da data base do balanço.

Outros Ativos circulantes e não circulantes: Os demais ativos são apresentados ao valor de custo ou de realização, incluindo, quando aplicável, os rendimentos, as variações monetárias auferidas e a provisão para perdas.

Imobilizado: O imobilizado está registrado ao custo de aquisição ou construção. As depreciações são reconhecidas no resultado aplicando-se o método linear, por opção da empresa os bens são depreciados como segue: Máquinas e Instalações 10% ao ano, Móveis e Utensílios 10% ao ano, Computadores e Periféricos 20% ao ano, Veículos 20% ao ano, levando em conta a expectativa de utilização ou vida útil dos bens, como segue:

Máquinas e Instalações	10 anos
Móveis e Utensílios	10 anos
Computadores e Periféricos	05 anos
Veículos	05 anos

- c) Passivos circulantes e não circulantes: São demonstrados pelos valores conhecidos ou calculáveis acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias incorridas.

NOTA 4 - CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA

CONTA CONTÁBIL	2024	2023
BANCOS CONTAS CORRENTES	322,77	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00
BENS NUMERÁRIOS	0,00	0,00
TOTAL	322,77	0,00

NOTA 5 - CONTAS A RECEBER DE CLIENTES

CONTA CONTÁBIL	2024	2023
DUPLICATAS A RECEBER	26.801,57	0,00
TOTAL	26.801,57	0,00

NOTA 6 – OUTROS CRÉDITOS

NOTAS EXPLICATIVAS

CONTA CONTÁBIL	2024	2023
OUTROS CRÉDITOS	0,00	0,00
TÍTULOS A RECEBER	0,00	0,00
CHEQUES EM COBRANCA	0,00	0,00
ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	2.500,00	0,00
DEPÓSITO JUDICIAL	0,00	0,00
EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00
OUTROS VALORES A RECEBER	0,00	0,00
ADIANTAMENTOS A FUNCIONARIOS	4.932,61	0,00
TRIBUTOS A RECUPERAR	0,00	0,00
IMPOSTOS A COMPENSAR	0,00	0,00
CRÉDITOS FISCAIS	0,00	0,00
TOTAL	7.432,61	0,00

NOTA 7- ESTOQUE

CONTA CONTÁBIL	2024	2023
ESTOQUES DIVERSOS	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00

NOTA 8 - DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE

CONTA CONTÁBIL	2024	2023
DESPESAS DO EXERCÍCIO SEGUINTE	12.150,00	0,00
TOTAL	12.150,00	0,00

NOTA 9 - REALIZÁVEL A LONGO PRAZO

CONTA CONTÁBIL	2024	2023
CLIENTES	0,00	0,00
IMPOSTOS A RECUPERAR	0,00	0,00
APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00
DESPESAS ANTECIPADAS	0,00	0,00
EMPRÉSTIMO A PESSOAS LIGADAS	49.825,00	50.000,00
DEPÓSITOS JUDICIAIS	0,00	0,00
BENS PARA REVENDA	0,00	0,00
TOTAL	49.825,00	50.000,00

NOTA 10 - INVESTIMENTOS

NOTAS EXPLICATIVAS

CONTA CONTÁBIL	2024	2023
OUTROS INVESTIMENTOS PERMANENTES	0,00	0,00
PROPRIEDADE PARA INVESTIMENTO	0,00	0,00
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00

NOTA 11- IMOBILIZADO

CONTA CONTÁBIL	TAXA DE DEPRECIAÇÃO(%)	2024	2023
IMÓVEIS		0,00	0,00
Equipamentos para Processamento de Dados	20%	0,00	0,00
Ferramentas	10%	0,00	0,00
Instalações	10%	0,00	0,00
Maquinas, Aparelhos e Equipamentos	10%	0,00	0,00
Móveis e Utensílios	10%	0,00	0,00
Veículos	20%	0,00	0,00
Máquinas e Equipamentos - Administração	10%	0,00	0,00
BENS E DIREITOS EM FORMAÇÃO		0,00	0,00
(-) DEPRECIAÇÃO ACUMULADA		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00

NOTA 12 - INTANGÍVEL

NOTAS EXPLICATIVAS

CONTA CONTÁBIL	AMORTIZAÇÃO	2024	2023
Marcas	10%	0,00	0,00
Patentes	10%	0,00	0,00
Direitos Autorais	10%	0,00	0,00
Software ou Programas de Computador	20%	0,00	0,00
(-) AMORTIZAÇÕES		0,00	0,00
TOTAL		0,00	0,00

NOTA 13 - EMPRÉSTIMOS CURTO E LONGO PRAZO

PRAZO	CONTA CONTÁBIL	2024	2023
CURTO	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
TOTAL	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	0,00

LONGO	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	0,00
TOTAL	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	0,00	0,00

NOTA 14 - DUPLICATAS A PAGAR

CONTA CONTÁBIL	2024	2023
FORNECEDORES NACIONAIS	10.946,00	0,00
FORNECEDORES ESTRANGEIROS	0,00	0,00
TOTAL	10.946,00	0,00

NOTA 15 - IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES A RECOLHER

NOTAS EXPLICATIVAS

CONTA CONTÁBIL	2024	2023
COFINS a Recolher	7.845,98	0,00
CSLL a Recolher	24.114,49	0,00
ICMS a Recolher	0,00	0,00
IRRF sobre Trabalho Assalariado	4.655,07	0,00
IRRF a Recolher	137,08	0,00
IPi a Recolher	0,00	0,00
IRPJ a Recolher	60.984,70	0,00
PIS a Recolher	1.699,96	0,00
ISS a Recolher	5.230,70	0,00
Simples a Recolher	0,00	0,00
TOTAL	104.667,98	0,00

NOTA 16 - TRIBUTOS RETIDOS A RECOLHER

CONTA CONTÁBIL	2024	2023
Retenções Lei 10.833/03 a Recolher	0,00	0,00
INSS Retido a Recolher	0,00	0,00
ISS Retido a Recolher	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00

NOTA 17 - PARCELAMENTO DE IMPOSTOS CURTO E LONGO PRAZO

PRAZO	CONTA CONTÁBIL	2024	2023
CURTO	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES - PARCELAMENTOS	0,00	0,00
TOTAL	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES - PARCELAMENTOS	0,00	0,00

LONGO	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00
TOTAL	IMPOSTOS E CONTRIBUIÇÕES	0,00	0,00

NOTA 18 - OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIAS

NOTAS EXPLICATIVAS

CONTA CONTÁBIL	2024	2023
Salários e Ordenados a Pagar	14.437,72	0,00
Pró Labore a Pagar	8.275,07	0,00
Pensão Alimentícia a Repassar	0,00	0,00
INSS a Recolher	13.841,98	0,00
FGTS a Recolher	3.618,42	0,00
Contribuição Sindical a Recolher	0,00	0,00
Provisão Para Férias	21.335,94	0,00
Provisão Inss Sobre Férias	5.440,65	0,00
Provisão Fgts Sobre Férias	1.706,88	0,00
Provisão Para 13o Salário	873,60	0,00
Provisão Inss Sobre 13o Salário	0,00	0,00
Provisão Fgts Sobre 13o Salário	0,00	0,00
TOTAL	69.530,26	0,00

NOTA 19 - OUTRAS ORIGIÇÕES

CONTA CONTÁBIL	2024	2023
ADIANTAMENTOS	365,26	0,00
CONTAS A PAGAR	4.971,10	0,00
OUTROS VALORES	0,00	0,00
TOTAL	5.336,36	0,00

NOTA 20 - CAPITAL SOCIAL

O Capital Social totalmente integralizado é composto de 500.000,00 quotas, de valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada, distribuídas entre os sócios da seguinte forma, ELIAZER LOPES DE MOURA 0 quotas

ELIAZER LOPES DE MOURA
CPF: 234.633.769-20

JOSÉ LUIZ VAILATTI
CPF: 005.915.329-64
CRC - 1/SC -26366/O-0

FILADELFIA EDUCACIONAL S.A.
CNPJ: 49.129.538/0001-90

Período: 01/01/2024 a 31/12/2024