



CNPJ
08.219.802/0001-07

Razão Social
DELINEA TECNOLOGIA EDUCACIONAL LTDA

Balanco Patrimonial (BP)

Data de Início 01/01/2025 **Data de Fim** 31/12/2025 **Consolidada** Não **Origem** SPED-ECD

Titulo
Balanco Patrimonial

Descrição

		01/01/2025	31/12/2025
1	1 ATIVO	7.065.319,72	8.496.306,06
1.1	1.1 ATIVO CIRCULANTE	1.620.659,46	2.713.069,27
1.1.01	1.1.01 DISPONIBILIDADES	241.064,13	1.441.133,90
1.1.01.01	1.1.01.01 CAIXAS	0,00	0,00
1.1.01.02	1.1.01.02 FUNDOS FIXOS	2.921,11	2.921,11
1.1.01.02.001	1.1.01.02.001 CAIXA GERAL	2.921,11	2.921,11
1.1.01.03	1.1.01.03 BANCOS CONTASCORRENTES MOVIMENTOS	238.143,02	73.680,46
1.1.01.03.001	1.1.01.03.001 BANCO ITAU S/A	163.170,61	65.829,71
1.1.01.03.001.168	1.1.01.03.001.168 BCO ITAÚ C/C 041505 DELÍNEA	163.170,61	65.829,71
1.1.01.03.003	1.1.01.03.003 BANCO DO BRASIL S/A	22.901,21	0,00
1.1.01.03.003.108	1.1.01.03.003.108 BANCO DO BRASIL C/C 1233556 DELÍNEA (CANC)	22.901,21	0,00
1.1.01.03.005	1.1.01.03.005 CAIXA ECONOMICA FEDERAL	143,50	0,00
1.1.01.03.005.114	1.1.01.03.005.114 CEF S/A C/C 5775698440 DELINEA	143,50	0,00
1.1.01.03.008	1.1.01.03.008 BANCO SANTANDER S/A	69,60	0,00
1.1.01.03.008.087	1.1.01.03.008.087 BCO SANTANDER C/C 130002898 DELÍNEA	69,60	0,00
1.1.01.03.022	1.1.01.03.022 COOP CREDITO UNILOS	257,25	97,38
1.1.01.03.022.001	1.1.01.03.022.001 COOP CREDITO UNILOS CC 194069 DELÍNEA	257,25	97,38
1.1.01.03.023	1.1.01.03.023 BANCO B.UNI	4.411,29	7.753,37
1.1.01.03.023.002	1.1.01.03.023.002 BCO B.UNI C/C 609927 DELINEA	4.411,29	5.017,22
1.1.01.03.023.058	1.1.01.03.023.058 BCO B.UNI C/C 231 DELINEA	0,00	2.736,15
1.1.01.03.998	1.1.01.03.998 OUTROS VALORES A COMPENSAR	47.189,56	0,00
1.1.01.03.998.001	1.1.01.03.998.001 OUTROS VALORES A COMPENSAR	47.189,56	0,00
1.1.01.04	1.1.01.04 APLICACOES FINANCEIRAS	0,00	1.364.532,33
1.1.01.04.001	1.1.01.04.001 BANCO ITAU S/A	0,00	100.200,83
1.1.01.04.001.067	1.1.01.04.001.067 ITAÚ 041505 APLIC COMPROM DELÍNEA	0,00	100.200,83
1.1.01.04.007	1.1.01.04.007 BANCO SANTANDER S/A	0,00	1.264.331,39
1.1.01.04.007.079	1.1.01.04.007.079 BCO SANTANDER CDB 130002898 DELINEA	0,00	1.261.917,29
1.1.01.04.007.135	1.1.01.04.007.135 BCO SANTANDER AP AUTOM 130002898 DELINEA	0,00	2.414,10
1.1.01.04.010	1.1.01.04.010 CAIXA ECONÔMICA FEDERAL	0,00	0,11
1.1.01.04.010.077	1.1.01.04.010.077 CEF 5775698440 APLIC AUTOMATICA DELINEA	0,00	0,11
1.1.02	1.1.02 CONTAS A RECEBER DE CLIENTES	1.266.737,00	1.166.254,48
1.1.02.01	1.1.02.01 CONTAS A RECEBER	1.266.737,00	1.166.254,48
1.1.02.01.005	1.1.02.01.005 CLIENTES DIVERSOS	1.266.737,00	1.166.254,48

1.1.02.08	1.1.02.08 OUTROS CRÉDITOS	0,00	0,00
1.1.03	1.1.03 IMPOSTOS A RECUPERAR E A COMPENSAR	37.749,25	38.015,83
1.1.03.01	1.1.03.01 IMPOSTOS A COMPENSAR	37.749,25	38.015,83
1.1.03.01.004	1.1.03.01.004 ISS A COMPENSAR	0,00	266,58
1.1.03.01.012	1.1.03.01.012 IRPJ a Compensar	26.507,71	26.507,71
1.1.03.01.019	1.1.03.01.019 CSLL RETIDA NA FONTE A RECUPERAR	2.250,29	2.250,29
1.1.03.01.027	1.1.03.01.027 IRRF S/SERVIÇOS PRESTADOS	8.991,25	8.991,25
1.1.04	1.1.04 ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS	75.109,05	67.665,03
1.1.04.01	1.1.04.01 ADIANTAMENTOS A PARCEIROS	75.109,05	67.665,03
1.1.04.01.002	1.1.04.01.002 ADIANTAMENTOS A FORNECEDORES	29.865,09	300,00
1.1.04.01.003	1.1.04.01.003 ADIANTAMENTOS DE FERIAS	43.353,96	65.475,03
1.1.04.01.005	1.1.04.01.005 ADIANTAMENTOS A COLABORADORES	1.890,00	1.890,00
1.1.09	1.1.09 DESPESAS PAGAS ANTECIPADAMENTE	0,03	0,03
1.1.09.01	1.1.09.01 DESPESAS ANTECIPADAS	0,03	0,03
1.1.09.01.001	1.1.09.01.001 SEGUROS A APROPRIAR	0,03	0,03
1.2	1.2 ATIVO NÃO CIRCULANTE	5.444.660,26	5.783.236,79
1.2.01	1.2.01 ATIVO REALIZAVEL A LONGO PRAZO	286.177,93	297.569,08
1.2.01.08	1.2.01.08 IMPOSTOS DIFERIDOS	285.544,51	296.748,40
1.2.01.08.001	1.2.01.08.001 IRPJ PJ DIFERIDO	214.158,38	222.561,30
1.2.01.08.002	1.2.01.08.002 CSLL PJ DIFERIDO	71.386,13	74.187,10
1.2.01.14	1.2.01.14 APLICAÇÕES FINANCEIRAS LP	633,42	820,68
1.2.01.14.009	1.2.01.14.009 CONTA CAPITAL 194069 ÚNILOS DELINEA	633,42	820,68
1.2.02	1.2.02 ATIVO INVESTIMENTO, IMOBILIZADO E INTANG	5.158.482,33	5.485.667,71
1.2.02.05	1.2.02.05 IMOBILIZADO	737.535,75	738.095,74
1.2.02.05.005	1.2.02.05.005 MÁQUINAS, APARELHOS E EQUIPAMENTOS	76.411,23	76.411,23
1.2.02.05.006	1.2.02.05.006 APARELHOS DE TELECOMUNICAÇÕES	4.093,00	4.093,00
1.2.02.05.008	1.2.02.05.008 MÓVEIS E UTENSÍLIOS SALAS DE AULA	312.268,29	312.268,29
1.2.02.05.011	1.2.02.05.011 EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	307.193,23	307.753,22
1.2.02.05.017	1.2.02.05.017 BENFEITORIAS EM PROPRIEDADES DE TERCEIRO	37.570,00	37.570,00
1.2.02.07	1.2.02.07 () DEPRECIACÕES E AMORTIZACÕES ACUMULAD	(471.542,04)	(552.745,65)
1.2.02.07.005	1.2.02.07.005 () DEP ACUM MÁQUINAS, APARELHOS E EQUIP	(39.979,44)	(53.090,40)
1.2.02.07.006	1.2.02.07.006 () DEP ACUM APARELHOS DE TELECOMUNICAÇÕ	(1.812,13)	(2.221,45)
1.2.02.07.008	1.2.02.07.008 () DEP ACUM MÓVEIS E UTENSÍLIOS SALAS	(212.429,82)	(243.656,70)
1.2.02.07.011	1.2.02.07.011 () DEP ACUM EQUIPAMENTOS DE INFORMATICA	(209.810,89)	(244.764,58)
1.2.02.07.017	1.2.02.07.017 () DEP ACUM BENFEIT EM PROPRIED DE TERC	(7.509,76)	(9.012,52)
1.2.02.09	1.2.02.09 IMOBILIZADO EM ANDAMENTO	19.673,05	0,00
1.2.02.09.039	1.2.02.09.039 CONSORCIOS	19.673,05	0,00
1.2.02.10	1.2.02.10 INTANGIVEL	7.001.323,22	8.959.453,12
1.2.02.10.004	1.2.02.10.004 LICENÇAS E IMPLANTAÇÃO SISTEMAS	2.808.095,55	3.120.952,69
1.2.02.10.008	1.2.02.10.008 CONTEÚDO DIGITALBIBLIOTECA,CURSOS,OUTRO	3.536.512,32	5.181.785,08
1.2.02.10.110	1.2.02.10.110 SOFTWARE PLATAFORMA DSTORE	656.715,35	656.715,35
1.2.02.11	1.2.02.11 () AMORTIZACÃO ACUMULADA DO INTANGÍVEL	(2.128.507,65)	(3.659.135,50)
1.2.02.11.001	1.2.02.11.001 () AMORTIZACÃO DE SOFTWARE	(1.842.558,23)	(2.405.519,07)
1.2.02.11.005	1.2.02.11.005 () AMORTIZACÃO CONTEUDO DIGITAL	(105.468,26)	(941.791,67)
1.2.02.11.049	1.2.02.11.049 () AMORT SOFTWARE PLATAFORMA DSTORE	(180.481,16)	(311.824,76)
2	2 PASSIVO	7.065.319,72	8.496.306,06
2.1	2.1 PASSIVO CIRCULANTE	1.285.411,56	1.356.627,39
2.1.02	2.1.02 FORNECEDORES	150.724,75	165.195,83
2.1.02.01	2.1.02.01 FORNECEDORES NACIONAIS	150.724,75	165.195,83
2.1.02.01.001	2.1.02.01.001 FORNECEDORES PJ	150.724,75	165.195,83

2.1.03	2.1.03 ADIANTAMENTOS DE CLIENTES E RECEITAS APROPRIAR	193.279,79	233.061,72
2.1.03.01	2.1.03.01 ADIANTAMENTOS DE MENSALIDADES	193.279,79	233.061,72
2.1.03.01.006	2.1.03.01.006 OUTROS VALORES A IDENTIFICAR	193.279,79	233.061,72
2.1.04	2.1.04 OBRIGACOES TRIBUTARIAS	270.169,21	375.899,05
2.1.04.01	2.1.04.01 TRIBUTOS A RECOLHER	157.970,75	261.392,11
2.1.04.01.001	2.1.04.01.001 ISS a Pagar	80,38	0,00
2.1.04.01.003	2.1.04.01.003 PIS a Pagar Cod.8109	2.978,90	4.760,04
2.1.04.01.004	2.1.04.01.004 PIS a Pagar Cod.6912	9,77	117,02
2.1.04.01.005	2.1.04.01.005 COFINS a Pagar Cod.2172	13.748,75	21.969,41
2.1.04.01.006	2.1.04.01.006 COFINS a Pagar Cod.5856	27,47	576,08
2.1.04.01.008	2.1.04.01.008 CSLL a Pagar	0,00	24.712,29
2.1.04.01.009	2.1.04.01.009 IRPJ a Pagar	0,00	51.418,59
2.1.04.01.042	2.1.04.01.042 IRPJ PJ DIFERIDO	105.844,11	118.379,01
2.1.04.01.043	2.1.04.01.043 CSLL PJ DIFERIDO	35.281,37	39.459,67
2.1.04.02	2.1.04.02 IMPOSTOS RETIDOS NA FONTE	112.198,46	114.506,94
2.1.04.02.001	2.1.04.02.001 IRRF S/Salários Cod.0561	109.772,79	107.088,52
2.1.04.02.003	2.1.04.02.003 IRRF S/Serv.PJ Cod.1708	25,31	1.512,50
2.1.04.02.004	2.1.04.02.004 IRRF S/Serv.PF Cod.0588	985,33	985,33
2.1.04.02.005	2.1.04.02.005 ISS Retido Terceiros	1.340,63	727,13
2.1.04.02.007	2.1.04.02.007 PIS/COFINS/CSLL RF Cod.5952	74,40	4.193,46
2.1.05	2.1.05 OBRIGACOES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIA	671.237,81	582.470,79
2.1.05.01	2.1.05.01 SALARIOS E ORDENADOS A PAGAR	278.475,07	240.478,80
2.1.05.01.001	2.1.05.01.001 SALARIOS A PAGAR	109.687,26	100.559,72
2.1.05.01.006	2.1.05.01.006 FERIAS A PAGAR	93.944,59	93.944,59
2.1.05.01.010	2.1.05.01.010 BOLSA ESTAGIÁRIOS A PAGAR	3.965,49	3.965,49
2.1.05.01.011	2.1.05.01.011 BÔNUS A PAGAR	57.946,32	42.009,00
2.1.05.01.013	2.1.05.01.013 ASSISTENCIA MEDICA	12.931,41	0,00
2.1.05.03	2.1.05.03 ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR	75.702,01	69.441,41
2.1.05.03.001	2.1.05.03.001 INSS A RECOLHER	54.123,42	52.718,49
2.1.05.03.002	2.1.05.03.002 FGTS A RECOLHER	20.401,78	16.722,92
2.1.05.03.004	2.1.05.03.004 CONTRIBUIÇÃO SINDICAL	1.176,81	0,00
2.1.05.08	2.1.05.08 OBRIGAÇÕES SOBRE FOLHAS DE SALARIOS	317.060,73	272.550,58
2.1.05.08.001	2.1.05.08.001 OBRIGAÇÃO PARA FERIAS	237.594,81	204.237,53
2.1.05.08.002	2.1.05.08.002 OBRIGAÇÃO INSS SOBRE FERIAS	60.458,62	51.974,05
2.1.05.08.003	2.1.05.08.003 OBRIGAÇÃO FGTS SOBRE FERIAS	19.007,30	16.339,00
2.2	2.2 PASSIVO NÃO CIRCULANTE	44.001,10	49.001,10
2.2.05	2.2.05 OBRIGACOES TRABALHISTAS E PREVIDENCIARIA	44.001,10	44.001,10
2.2.05.01	2.2.05.01 PARCELAMENTO DE INSS E FGTS	44.001,10	44.001,10
2.2.05.01.001	2.2.05.01.001 INSS PARCELAMENTO LP	44.001,10	44.001,10
2.2.06	2.2.06 TRANSAÇÕES COM PARTES RELACIONADAS PASSI	0,00	0,00
2.2.06.02	2.2.06.02 APORTE EM SOCIEDADES LIGADAS	0,00	0,00
2.2.08	2.2.08 OUTRAS OBRIGACOES	0,00	5.000,00
2.2.08.02	2.2.08.02 CREDORES A PAGAR	0,00	5.000,00
2.2.08.02.003	2.2.08.02.003 NOTA DE DEBITO DESP COMPARTILHADAS A PAGAR	0,00	5.000,00
2.4	2.4 PATRIMÔNIO LIQUIDO	5.735.907,06	7.090.677,57
2.4.01	2.4.01 CAPITAL SOCIAL REALIZADO	15.648.383,00	17.376.108,85
2.4.01.01	2.4.01.01 CAPITAL SOCIAL SUBSCRITO	15.648.383,00	17.376.108,85
2.4.01.01.019	2.4.01.01.019 3L TECNOLOGIAS EDUCAC E SOLUÇÕES DIGITAI	15.648.383,00	17.376.108,85
2.4.03	2.4.03 LUCROS (PREJUIZOS) ACUMULADOS	(11.353.201,79)	(10.640.431,28)
2.4.03.01	2.4.03.01 LUCROS ACUMULADOS	(11.353.201,79)	(10.640.431,28)
2.4.03.01.001	2.4.03.01.001 LUCROS ACUMULADOS	(1.305.904,27)	0,00

2.4.03.01.002	2.4.03.01.002 PREJUIZOS ACUMULADOS	(10.052.571,34)	(10.640.431,28)
2.4.03.01.003	2.4.03.01.003 AJUSTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	5.273,82	0,00
2.4.04	2.4.04 ADIANTAMIENTO PARA AUMENTO DE CAPITAL	1.440.725,85	355.000,00
2.4.04.01	2.4.04.01 AFAC	1.440.725,85	355.000,00
2.4.04.01.011	2.4.04.01.011 3L HOLDING	1.440.725,85	355.000,00