



CNPJ
22.951.899/0001-60

Razão Social
ESTUDA TECNOLOGIAS EDUCACIONAIS S.A

Demonstração do Resultado do Exercício (DRE)

Data de Início 01/01/2022 **Data de Fim** 31/12/2022 **Consolidada** Não **Origem** SPED-ECD

Título
Demonstração do Resultado do Exercício

Descrição

		01/01/2022	31/12/2022
DRE25	RESULTADO OPERACIONAL	2.302.308,76	3.495.111,93
DRE3	LUCRO BRUTO	6.168.260,05	10.196.389,80
DRE5	RECEITA LIQUIDA	6.731.330,24	10.895.884,67
DRE44	RECEITA BRUTA	8.335.193,43	13.621.308,17
DRE7	RECEITA BRUTA	8.335.193,43	13.621.308,17
586	RECEITA B2B CORPORATIVO	5.199.756,41	9.843.560,20
411	RECEITA B2B VAREJO	1.059.733,59	1.100.888,27
412	RECEITA B2C ALUNOS	2.075.703,43	2.676.859,70
DRE6	DEDUÇÕES DA RECEITA BRUTA	(1.603.863,19)	(2.725.423,50)
427	(-) ISS	(416.759,48)	(681.065,41)
428	(-) COFINS	(250.055,80)	(408.639,23)
429	(-) PIS	(54.178,75)	(88.538,50)
477	(-) CONTRIBUIÇÃO SOCIAL	(240.053,58)	(415.900,68)
478	(-) IMPOSTO DE RENDA	(642.815,58)	(1.131.279,68)
DRE4	CUSTO DOS SERVIÇOS VENDIDOS	(563.070,19)	(699.494,87)
366	CATEGORIZAÇÃO DE QUESTÕES	(3.807,40)	(160.907,67)
591	CRIAÇÃO/ELABORAÇÃO DE QUESTÕES	0,00	(5.513,00)
590	RESOLUÇÃO COMENTADA DE QUESTÕES	(31.287,70)	(3.000,00)
544	CORREÇÃO DE REDAÇÃO	(519.166,34)	(530.074,20)
603	REVISÃO DE QUESTÕES	(8.808,75)	0,00
DRE31	DESPESAS COM COMERCIAL	(542.993,12)	(685.318,32)
DRE8	DESPESAS COM VENDAS	(119.672,94)	(334.315,51)
592	DESPESAS COM IUGU	(56.960,00)	(10.850,00)
308	COMISSÕES DOS VENDEDORES	(1.709,11)	0,00
318	VIAGENS, PASSAGENS, CONGRESSOS E EVENTOS	(5.850,37)	(104.245,57)
553	COMUNICAÇÃO E PUBLICIDADE	(54.797,82)	(215.127,10)
317	SEGURO VIAGEM/VIDA PARA OS COLABORADORES	(355,64)	(4.092,84)
DRE9	DESPESAS COM MARKETING DIGITAL	(116.562,32)	(294.217,80)
596	FACEBOOK ADS	(61.329,51)	(164.174,86)
597	GOOGLE ADWORDS	(44.750,00)	(127.183,98)
598	LINKEDIN ADS	(10.482,81)	(2.858,96)
DRE38	DESPESAS COM ENTREGA	(56,81)	(3.418,81)
312	FRETES E CARRETOS	(56,81)	(3.418,81)

DRE10	DESPESAS COM CONGRESSOS E EVENTOS	0,00	(31.373,86)
599	BETT EDUCAR 2019	0,00	(31.373,86)
DRE37	DESPESAS GERAIS	(51.698,02)	(1.085,11)
321	MANUTENÇÃO E REPARO	(400,00)	0,00
325	SERVIÇOS PRESTADOS POR TERCEIROS	(51.298,02)	(1.085,11)
DRE13	PERDAS NO RECEBIMENTOS DE CRÉDITOS	(255.003,03)	(20.907,23)
672	PERDAS NO RECEBIMENTO	(255.003,03)	(20.907,23)
DRE32	DESPESAS ADMINISTRATIVAS	(3.350.046,05)	(6.759.644,30)
DRE15	DESPESAS COM PESSOAL	(1.979.670,87)	(2.667.584,67)
331	SALÁRIOS E ORDENADOS	(800.718,27)	(1.344.078,00)
332	PRÓ-LABORE	(360.000,00)	(1.738,70)
333	BENEFÍCIOS	(6.663,69)	0,00
334	13º SALÁRIO	(86.694,88)	(111.502,83)
335	FÉRIAS	(81.900,31)	(61.207,47)
336	INSS	(317.674,31)	(402.601,91)
337	FGTS	(77.592,38)	(135.298,05)
338	INDENIZAÇÕES E AVISO PRÉVIO	(50.986,17)	(102.740,03)
492	VALE TRANSPORTE	(2.069,66)	(833,58)
521	DESPESAS COM ALIMENTAÇÃO	0,00	(212.208,20)
540	BOLSA/AUXÍLIO ESTÁGIO	(49.558,98)	(63.274,19)
541	PLANO ODONTOLÓGICO	(9.150,31)	(2.225,22)
546	CURSOS E TREINAMENTOS	(7.178,17)	(79.955,33)
548	EXAMES ADM / DEM	(3.152,82)	(7.649,33)
549	GRATIFICAÇÕES	(35.639,04)	(70,22)
559	ESTAGIÁRIOS	(18.639,37)	0,00
588	MENSALIDADE DE ESTÁGIO	(6.373,00)	(6.035,48)
609	MULTAS RESCISÓRIAS	0,00	(562,74)
638	PLANO DE SAUDE	(62.333,99)	(132.510,08)
639	SEGURO DE VIDA	(3.345,52)	(4.810,33)
651	GASTO COM RESCISAO	0,00	193,02
657	ALIMENTAÇÃO	0,00	24,00
662	VIAGEM	0,00	1.500,00
DRE17	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES	(4.479,68)	(7.439,29)
352	ALVARÁ	(135,20)	(1.264,21)
534	TAXAS DIVERSAS	(579,80)	(5.046,60)
550	IPTU	(3.764,68)	(1.128,48)
DRE18	DESPESAS GERAIS	(1.349.875,09)	(3.986.513,32)
341	ALUGUEL	(68.752,53)	(95.500,20)
354	ENERGIA ELÉTRICA	(20.915,03)	(29.363,00)
355	ÁGUA E ESGOTO	(1.014,63)	(1.892,25)
356	TELEFONIA	(13.157,67)	(18.833,66)
357	CARTÓRIO	(125,23)	0,00
358	SEGUROS	(281,00)	0,00
359	MATERIAL DE ESCRITÓRIO E DE INFORMÁTICA	(19.155,01)	(18.189,07)
360	DESPEZA COM LIMPEZA	(16.406,48)	(41.750,23)
361	ASSISTÊNCIA CONTÁBIL	(36.063,99)	(42.600,00)
362	CONTRIBUIÇÕES ASSOCIATIVAS	0,00	(59,00)
363	DEPRECIAÇÕES E AMORTIZAÇÕES	(18.383,94)	0,00
364	EQUIPAMENTOS DE SEGURANÇA E UNIFORME	(3.054,36)	(5.893,00)
365	COMBUSTÍVEIS, TRANSLADOS E TRANSPORTES	(8.870,95)	(7.978,77)

493	CONFRATERNIZAÇÕES E EVENTOS INTERNOS	(40.609,54)	(34.491,97)
543	CONCERTO, MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS	(23.012,28)	(28.381,34)
545	CORREIOS	(98,00)	(12.325,48)
547	DOAÇÕES EM EVENTOS / OUTROS	(3.000,00)	(1.650,00)
551	INTERNET	(7.099,70)	(9.537,30)
552	LICENÇA OU ALUGUEL DE SOFTWARES	(182.474,63)	(490.148,30)
554	SEGURANÇA	(7.472,29)	(6.461,91)
555	PEQUENOS REPAROS ESTRUTURAIS	(959,05)	(9.867,05)
560	SERVIÇOS DE PESSOA FÍSICA	(1.000,00)	0,00
562	BENS DE PEQUENO VALOR	0,00	(9.786,43)
570	SERVIÇOS DE PESSOA JURÍDICA	(239.049,47)	(2.629.703,35)
575	ASSESSORIA JURÍDICA	(72.219,73)	0,00
604	INFRAESTRUTURA DE SERVIDORES	(440.655,95)	(486.328,38)
606	DESPESAS COM USO E CONSUMO	(4.464,92)	(5.772,63)
645	COMISSÃO DE VENDAS	(121.578,71)	0,00
DRE19	DESPESAS FINANCEIRAS	(16.020,41)	(30.327,72)
368	TARIFAS BANCÁRIAS	(11.020,29)	(10.491,80)
372	DESPESA COM JUROS DE MORA	(218,66)	(536,84)
626	DEVOLUÇÃO TED / DOC	0,00	100,00
652	DESPESA COM MULTA DE MORA	0,00	(625,54)
658	JUROS DE APLICAÇÕES	0,00	(10.238,54)
370	TAXA POR EMISSÃO DE BOLETOS	(4.781,46)	(3.682,38)
674	DESPESAS COM REEMBOLSO	0,00	(4.852,62)
DRE39	DEPRECIações E ARMOTIZAÇÕES	0,00	(67.779,30)
694	DEPRECIação DE IMOBILIZADOS	0,00	(67.779,30)
DRE33	RECEITAS FINANCEIRAS	100,00	743.684,84
DRE22	JUROS E DESCONTOS	100,00	743.684,84
432	JUROS DE APLICAÇÕES	0,00	743.512,43
475	RECEBIMENTO DE JUROS E MULTA	0,00	172,41
628	DEVOLUÇÃO TED / DOC	100,00	0,00
DRE34	OUTRAS RECEITAS OPERACIONAIS	26.987,88	(0,09)
DRE26	RECEITA DIVERSAS	26.987,88	(0,09)
445	OUTRAS RECEITAS	0,00	(0,09)
635	RECEITAS NÃO RECORRENTES	15.874,50	0,00
636	MARKETING ANUNCIO AD MANAGER	11.113,38	0,00
DRE35	RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	2.400,00	0,00
DRE28	OUTRAS RECEITAS NÃO OPERACIONAIS	2.400,00	0,00
583	FISIOMED FISIOTERAPIA E REABILITACAO LTDA	1.500,00	0,00
584	J G S TIRAPELLE E CIA LTDA	900,00	0,00
DRE0	LUCRO LÍQUIDO DO EXERCÍCIO	2.304.708,76	3.495.111,93