

SSE SÍRIO SISTEMAS ELETRÔNICOS S/A
DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM
31 DE DEZEMBRO DE 2021
ACOMPANHADAS DO RELATÓRIO DO
AUDITOR INDEPENDENTE
Em Reais

SSE SÍRIO SISTEMAS ELETRÔNICOS S/A

DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021

ÍNDICE

ABREVIATURAS UTILIZADAS NESTE RELATÓRIO.....	3
RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE	4
BALANÇOS PATRIMONIAIS	8
DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS	10
DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	11
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA	12
1. CONTEXTO OPERACIONAL	13
2. BASE DE ELABORAÇÃO E POLÍTICAS CONTÁBEIS.....	14
3. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA.....	17
4. CONTAS A RECEBER DE CLIENTES	18
5. ADIANTAMENTOS.....	19
6. ESTOQUES.....	19
7. IMPOSTOS A RECUPERAR	20
8. OUTROS CRÉDITOS	20
9. IMOBILIZADO.....	21
10. FORNECEDORES	22
11. EMPRÉSTIMOS	22
12. OBRIGAÇÕES SOCIAIS A RECOLHER	22
13. OBRIGAÇÕES FISCAIS.....	23
14. IMPOSTOS DIFERIDOS	23
15. ADIANTAMENTO DE CLIENTES	24
16. CAPITAL SOCIAL.....	24
17. DISTRIBUIÇÃO DE DIVIDENDOS	24
18. PLANO DE OPÇÃO DE COMPRA DE AÇÕES	25
19. PARTES RELACIONADAS.....	26
20. COMPROMISSOS EM ARRENDAMENTOS OPERACIONAIS	26
21. RECEITAS.....	27
22. CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS	27
23. DESPESAS COMERCIAIS.....	27
24. DESPESAS ADMINISTRATIVAS E OPERACIONAIS	28
25. RESULTADO FINANCEIRO	28
26. IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL.....	29
27. LUCROS FUTUROS.....	30
28. IMPACTOS COVID-19.....	30
29. EVENTO SUBSEQUENTE	30
APROVAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS	31

ABREVIATURAS UTILIZADAS NESTE RELATÓRIO

Sigla	Significado
IRPJ	Imposto de Renda da Pessoa Jurídica
CSLL	Contribuição Social sobre o Lucro Líquido
ICMS	Imposto sobre Operações relativas à Circulação de Mercadorias e Prestação de Serviços de Transporte Interestadual e Intermunicipal e de Comunicação
IPI	Imposto sobre Produtos Industrializados
INSS	Contribuição para o Instituto Nacional do Seguro Social
FGTS	Contribuição para o Fundo de Garantia do Tempo de Serviço
PIS	Contribuição para o Programa de Integração Social
COFINS	Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social
ISS	Impostos sobre Serviços
IRRF	Imposto de Renda Retido na Fonte
PCC	PIS, COFINS E CSLL em conjunto
IASB	Conselho de Normas Internacionais de Contabilidade
PRL	Preço de transferência apurado pelo Preço de venda menos lucro -
CAP	Preço de transferência apurado pelo Custo mais margem de lucro
CPC	Comite de Práticas Contábeis

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE

Aos Diretores e Acionistas da

SSE SÍRIO SISTEMAS ELETRÔNICOS S.A.

Santos – SP

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis da **SSE SÍRIO SISTEMAS ELETRÔNICOS S.A.** que compreendem o balanço patrimonial em 31 de dezembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da **SSE SÍRIO SISTEMAS ELETRÔNICOS S.A.** em 31 de dezembro de 2021, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo as práticas contábeis aplicáveis às pequenas e médias empresas (NBC TG 1000).

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. Somos independentes em relação à Companhia e suas controladas, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Ênfase

Conforme nota explicativa 1.1, em 09 de agosto de 2021 a Companhia alterou seu tipo societário de sociedade limitada para sociedade por ações, e passou a ser regida pela Lei nº 6.404/76. Nossa opinião não possui ressalva relacionada a esse assunto.

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE

Aos Diretores e Acionistas da
SSE SÍRIO SISTEMAS ELETRÔNICOS S.A.
Santos – SP

Responsabilidade da administração da Empresa sobre as demonstrações contábeis

A administração da Empresa é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a administração é responsável pela avaliação da capacidade de a Companhia continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar a Companhia e suas controladas ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Os responsáveis pela governança da Companhia são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidade dos auditores independentes

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis consolidadas.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria exerceu julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE

Aos Diretores e Acionistas da

SSE SÍRIO SISTEMAS ELETRÔNICOS S.A.

Santos – SP

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da companhia.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional da Companhia. Se concluirmos que existe uma incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar a Companhia a não mais se manter em continuidade operacional.

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE

Aos Diretores e Acionistas da

SSE SÍRIO SISTEMAS ELETRÔNICOS S.A.

Santos – SP

- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações, e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

- Obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente referente às informações financeiras da entidade ou atividades de negócio da Companhia para expressar uma opinião sobre as demonstrações contábeis. Somos responsáveis pela direção, supervisão e desempenho da auditoria da Companhia e, conseqüentemente, pela opinião de auditoria.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Fornecemos também aos responsáveis pela governança declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência, e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar, consideravelmente, nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

São Paulo, 08 de julho de 2022.

**IRKO HIRASHIMA AUDITORES
INDEPENDENTES**

CRC N.º 2SP020649/O-2

Assinado eletronicamente por:
Nilton Shimizu
CPF: 041.201.028-31
Data: 08/07/2022 13:59:12 -03:00

silosistema

**Nilton Shimizu
Contador**

CRC N.º 1SP 142676/O-1

SSE SÍRIO SISTEMAS ELETRÔNICOS S/A.

BALANÇOS PATRIMONIAIS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

(EM REAIS)

	<u>Nota</u>	<u>31/2/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
<u>Ativo</u>			
Circulante			
Caixa e equivalentes de caixa	3	1.489.421	419.295
Contas a receber	4	12.069.157	7.869.508
Adiantamentos	5	121.718	615.191
Estoque	6	1.670.326	698.698
Impostos a recuperar	7	395.624	514.344
Despesas antecipadas		255	232
Total do circulante		15.746.501	10.117.268
Não circulante			
Realizável a longo prazo			
Outro Créditos	8	69.000	-
IR e CSL Diferidos	27	-	414.502
Imobilizado	9	396.540	324.466
Intangível	2.8	127.064	158.770
Total do não circulante		592.604	897.738
Total do Ativo		16.339.105	11.015.006

As notas explicativas da administração são partes integrantes das demonstrações contábeis

SSE SÍRIO SISTEMAS ELETRÔNICOS S/A.

BALANÇOS PATRIMONIAIS

EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

(EM REAIS)

	Nota	31/12/2021	31/12/2020
<u>Passivo e Patrimônio líquido</u>			
Circulante			
Fornecedores	10	5.172.727	3.015.838
Empréstimos	11	-	564.910
Obrigações com pessoal	12	350.943	314.402
Obrigações fiscais	13	245.207	33.914
Impostos diferidos	14(a)	330.117	241.188
Férias a pagar		752.151	529.551
Adiantamento de clientes	15	226.479	533.571
Operações com terceiros		12.780	-
Provisões partes relacionadas	19	695.498	690.918
Total do circulante		7.785.902	5.924.292
Não circulante			
Dividendos a distribuir	17	23.777	-
CSLL Diferida	14(b)	142.812	-
IRPJ Diferido	14(b)	396.700	-
Total do não circulante		563.289	-
Patrimônio líquido			
Capital Social	16	3.469.388	3.400.000
(-) Capital a integralizar		(69.388)	-
AFAC		-	1.512
Lucro do exercício		-	1.689.202
Reserva legal		680.000	-
Reserva opção de compra de ações	18	546.775	-
Reserva de lucros		3.363.139	-
Total do Patrimônio líquido		7.989.914	5.090.714
Total do Passivo e Patrimônio líquido		16.339.105	11.015.006

As notas explicativas da administração são partes integrantes das demonstrações contábeis

SSE SÍRIO SISTEMAS ELETRÔNICOS S/A**DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS DOS EXERCÍCIOS
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020****(EM REAIS)**

	Nota	31/12/2021	31/12/2020
Receita	21	22.259.649	12.930.621
Custos dos serviços prestados	22	(13.230.367)	(7.313.241)
Lucro bruto		9.029.282	5.617.380
Despesas operacionais			
Comerciais	23	(740.371)	(671.370)
Administrativas e operacionais	24	(4.140.813)	(3.329.356)
Resultado financeiro	25	(288.863)	(67.385)
Outras receitas e (despesas)		58.458	47.154
		(5.111.589)	(4.020.957)
Lucro antes do Imposto de Renda e Contribuição Social		3.917.693	1.596,423
Impostos Correntes e Diferidos			
Contribuição social	26	(163.289)	-
Imposto de renda	26	(422.676)	-
IRPJ e CSLL Diferidos	27	(954.014)	414.502
Lucro do exercício		2.377.714	2.010.925

As notas explicativas da administração são partes integrantes das demonstrações contábeis

SSE SÍRIO SISTEMAS ELETRÔNICOS S/A

**DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO
EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020**

(EM REAIS)

	Capital Social	(-) Capital a integralizar	AFAC	Lucros / (Prejuízos) acumulados	Reserva legal	Reserva de lucros	Reserva opção compra de ações	Total
Saldo em 31/12/2019	3.400.000	-	1.512	(321.723)	-	-		3.079.789
Lucro do exercício	-	-	-	2.010.925	-	-	-	2.010.925
Saldo em 31/12/2020	3.400.000	-	1.512	1.689.202	-	-	-	5.090.714
Capital a integralizar	69.388	(69.388)	-	-	-	-	-	-
Lucro do exercício	-	-	-	2.377.714	-	-	-	2.377.714
Baixa AFAC	-	-	(1.512)	-	-	-	-	(1.512)
Dividendos a pagar	-	-	-	(23.777)	-	-	-	(23.777)
Reserva opção compra ações	-	-	-	-	-	-	546.775	546.775
Destinação dos lucros	-	-	-	(4.043.139)	680.000	3.363.139	-	-
Saldo em 31/12/2021	3.469.388	(69.388)	-	-	680.000	3.363.139	546.775	7.989.914

As notas explicativas da administração são partes integrantes das demonstrações contábeis ‘

SSE SÍRIO SISTEMAS ELETRÔNICOS S/A

DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA EXERCÍCIOS FINDOS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

(EM REAIS)

	31/12/2021	31/12/2020
Lucro do Exercício	2.377.714	2.010.925
Ajuste para o fluxo de caixa		
Tributos diferidos	88.929	106.964
Provisões no exterior	4.579	(1.282,105)
Plano de opção	546.775	-
(+) Depreciações e amortizações	117.428	178.169
Lucro ajustado	3.135.425	1.013.953
Variação do ativo e passivo circulante		
Contas a receber	(4.199.648)	(1.671.382)
Estoques	(971.629)	(698.698)
Adiantamentos	493.472	(517.249)
Imposto de Renda e CSLL antecipados	954.014	(414.502)
Impostos a recuperar	118.720	(468.751)
Despesas antecipadas	(21)	(94)
Outros créditos	(69.000)	-
Fornecedores	2.156.890	2.951.910
Obrigações com pessoal	36.541	84.850
Obrigações fiscais	211.293	(411.481)
Férias	222.600	(176.452)
Adiantamento de clientes	(295.448)	(90.412)
Outras contas a pagar	(377)	(47.866)
Geração de Caixa operacional	1.792.832	(265.350)
Fluxo de Caixa dos investimentos		
Aquisição de imobilizado e intangível	(185.086)	(104.097)
Baixa de Investimentos	27.290	-
Caixa consumido na atividade de investimentos	(157.796)	(104.097)
Fluxo de Caixa do Financiamento		
Empréstimos tomados	(564.910)	564.910
Caixa consumido na atividade de investimentos	(564.910)	564.910
Consumo de caixa	1.070.126	195.463
Caixa e equivalente de caixa no início do exercício	419.295	223.832
Caixa e equivalente de caixa no fim do exercício	1.489.421	419.295

As notas explicativas da administração são partes integrantes das demonstrações contábeis.

SSE SÍRIO SISTEMAS ELETRÔNICOS S/A

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2021 E 2020

(EM REAIS)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A **SSE SÍRIO SISTEMAS ELETRÔNICOS S/A. (“SSE SÍRIO” ou “Companhia”)** possui sede na Rua Almeida de Moraes, 86 - Bairro: Vila Mathias na cidade de Santos – SP e tem por objeto social:

- A assistência técnica, a manutenção, a reparação, e a calibração de instrumentos de medida, de teste e de controle de painéis elétricos e eletrônicos, inclusive turbinas, bombas, compressores, e aparelhos geradores;
- Comercio, importação e exportação, e fabricação de equipamento relacionados a painéis de controle elétricos e eletrônicos
- A execução de serviços de engenharia, tais como o pré comissionamento, o comissionamento, a partida de máquinas e de equipamentos e sua respectiva operação assistida;
- Planejamento, a consultoria, o projeto, o controle, o gerenciamento, a supervisão técnica e pré-operacional, a inspeção, o diligenciamento e a fiscalização de instalações, de obras e de materiais relacionados aos serviços de engenharia elétrica, eletrônica industrial e mecânica
- O treinamento técnico profissional e gerencial relacionados à operação de máquinas rotativas, de sistemas de controle e painéis elétricos e eletrônicos; e
- Participação em outras sociedades como quotista, acionista ou membro em sociedades com atividades não financeiras.

1.1 ALTERAÇÃO DE RAZÃO SOCIAL

No dia 09 de agosto de 2021, os sócios decidem, por unanimidade, transformar o tipo societário da Sociedade de sociedade limitada para sociedade por ações, a ser regida pela Lei nº 6.404, de 15 de dezembro de 1976 (“Lei das Sociedades por Ações”), conforme disposto nos artigos 220 e 222 da referida lei, bem como conforme disposto no artigo 66 da IN DREI nº 81/2020, a qual girará sob a denominação social de “SSE SÍRIO SISTEMAS ELETRÔNICOS S.A., em continuação e sucessão limitada ora transformada, sem solução

de continuidade, não havendo, portando, nova sociedade, mas apenas a transformação do tipo social mais adequado a seus interesses e finalidades.

2. BASE DE ELABORAÇÃO E POLÍTICAS CONTÁBEIS

As principais políticas contábeis aplicadas na elaboração das demonstrações contábeis são apresentadas a seguir. Estas políticas foram consistentemente aplicadas a todos os exercícios apresentados, salvo indicação em contrário.

2.1 Declaração de conformidade

As demonstrações contábeis da Companhia foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, com base nas Normas e Procedimentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis – CPC para Pequenas e Médias Empresas (NBC TG 1000) estão em conformidade com as normas internacionais de relatório financeiro - International Financial Reporting Standards (“IFRS”), emitida pelo International Accounting Standards Board (“IASB”). As práticas contábeis adotadas no Brasil compreendem aquelas aprovados pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC, vigentes para 31 de dezembro de 2021. Todas as informações relevantes próprias das demonstrações contábeis, e somente elas, estão sendo evidenciadas, e correspondem àquelas utilizadas pela Administração na sua gestão.

2.2 Base para preparação

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com a Norma Internacional de Relatório Financeiro para Pequenas e Médias Empresas emitida pelo International Accounting Standard Board (IASB) adaptadas para a legislação brasileira, quando aplicável. As demonstrações contábeis apresentadas em reais, exceto quando indicadas de outra forma .

Na elaboração das demonstrações contábeis, é necessário utilizar estimativas para contabilizar certos ativos, passivos e outras transações. Assim, as demonstrações contábeis da Companhia incluem várias estimativas referentes à vida útil do ativo imobilizado, provisões necessárias para passivos contingentes, determinações de saldos de imposto de renda e outros similares. Os resultados reais podem apresentar variações em relação às estimativas. O exercício social da entidade vai de 01 de janeiro a 31 de dezembro de cada exercício.

2.3 Transações em moeda estrangeira

A moeda funcional e de apresentação: Os itens incluídos nas demonstrações contábeis são medidos usando a moeda do ambiente econômico principal no qual a entidade opera

("moeda funcional"). As demonstrações contábeis são apresentadas em Reais, que é a moeda de apresentação da Companhia.

Ganhos e perdas cambiais resultantes dessas transações e da conversão a taxas de câmbio de final de ano dos ativos e passivos monetários denominados em moedas estrangeiras são reconhecidos na demonstração de resultados.

2.4 Caixa e equivalentes de caixa

Na demonstração dos fluxos de caixa, caixa e equivalentes de caixa inclui caixa, depósitos em bancos, outros investimentos de curto prazo de alta liquidez com vencimentos originais de três meses ou menos.

2.5 Contas a receber de clientes e outras

A maior parte das vendas e serviços é efetuada com base em prazos normais de crédito, e as contas a receber não estão sujeitas a juros. Ao final de cada período de relatório, os valores contábeis de contas a receber de clientes e outras são revistos para determinar se há qualquer evidência objetiva de que os valores não são recuperáveis.

Se houver evidência, uma perda por redução ao valor recuperável é reconhecida imediatamente em lucros e perdas. Contas a receber em moeda estrangeira são convertidas para Reais utilizando-se a taxa de câmbio vigente na data do relatório. Ganhos e perdas de câmbio são incluídos em outras receitas ou outras despesas.

2.6 Estoques

A Companhia a partir de agosto de 2020 visando expectativa de mercado, iniciou a revenda de produtos específicos do negócio. Avaliados ao custo médio de aquisição, incluindo todos os impostos não recuperáveis e demais encargos de aquisição, ajustado ao valor líquido de realização, quando este é inferior ao custo.

2.7 Imobilizado

Itens do imobilizado são mensurados pelo custo, menos a depreciação acumulada e quaisquer perdas acumuladas por redução ao valor recuperável.

A depreciação é reconhecida de modo a alocar o custo dos ativos, menos os seus valores residuais ao longo de suas vidas úteis estimadas, utilizando-se o método linear. As seguintes vidas úteis em anos são usadas para a depreciação do imobilizado:

	Anos
Instalações	10
Móveis e utensílios	10
Equipamentos e periféricos de informática	5
Equipamentos de comunicação	10
Máquinas e equipamentos	10
Ferramentas	10

Se houver uma indicação de que houve uma mudança significativa na taxa de depreciação, na vida útil ou no valor residual de um ativo, a depreciação desse ativo é revista prospectivamente.

2.8 Intangível

Ativos intangíveis adquiridos separadamente são mensurados ao custo no momento do seu reconhecimento inicial. Após o reconhecimento inicial, os ativos intangíveis são apresentados ao custo, menos amortização acumulada e perdas acumuladas de valor recuperável. Os ativos intangíveis compreendem principalmente software adquiridos de terceiros e ponto comercial.

2.9 Empréstimos

Empréstimos são os passivos financeiros, com pagamentos fixos ou determináveis. A amortização do método de juros efetivos é incluída na linha de despesa financeira na demonstração de resultado.

2.10 Contas a pagar a fornecedores

Contas a pagar a fornecedores são obrigações com base em prazos normais de crédito e não estão sujeitas a juros. Contas a pagar a fornecedores denominados em moeda estrangeira são convertidas para Reais utilizando-se a taxa de câmbio vigente na data do relatório. Ganhos e perdas de câmbio são incluídos em outras receitas ou outras despesas.

2.11 Reconhecimento de receitas

A receita compreende o valor justo da contraprestação recebida ou a receber pela comercialização de produtos e serviços no curso normal das atividades da Companhia. A receita é apresentada líquida dos impostos, das devoluções, dos abatimentos e dos descontos. A receita de contrato com cliente é reconhecida quando o controle dos bens ou serviços é transferido para o cliente por um valor que reflita a contraprestação à qual a Companhia espera ter direito em troca destes bens ou serviços. A Companhia conclui, de modo geral, que é o principal em seus contratos de receita, porque normalmente controla os bens ou serviços antes de transferi-los para o cliente.

A Companhia reconhece a receita quando o valor da receita pode ser mensurado com segurança, é provável que benefícios econômicos futuros fluirão para a entidade e quando critérios específicos tiverem sido atendidos para cada atividade da Companhia. A partir de 2017 com a adoção do CPC 47 a Sociedade passou a reconhecer a receita pelo regime de competência, com base nos serviços executados até o encerramento de cada exercício.

2.12 Custo de mercadoria e serviços prestados

O custo do serviço prestado é calculado considerando o valor da mão de obra acrescido dos respectivos encargos incidentes sobre eles.

Para o cálculo das mercadorias vendidas é utilizado o custo médio ponderado;

2.13 Preço de transferência

A Companhia calcula seus preços de transferência sobre suas importações com partes relacionadas com base na legislação local e em o cálculo efetuado não apresentou ajuste a ser efetuado.

2.14 Despesas

Reconhecidas por regime de competência.

3. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

Caixa e equivalentes de caixa incluem o caixa, os depósitos bancários, outros investimentos de curto prazo de alta liquidez, com risco insignificante de mudança de valor.

	31/12/2021	31/12/2020
Caixa	24.562	27.556
Bancos	113.204	236.492
Aplicações de Liquidez Imediata (a)	1.351.655	155.247
	1.489.421	419.295

(a) Se refere a aplicação de CDB e operações compromissadas em DI de curto prazo que podem ser resgatadas de acordo com as necessidades da Companhia.

4. CONTAS A RECEBER DE CLIENTES

	31/12/2021	31/12/2020
Contas a receber no Brasil	3.969.739	3.760.032
Contas a receber no exterior	3.580.969	1.948.989
Contas a receber a faturar no Brasil	2.694.831	1.968.883
Contas a receber a faturar no exterior	1.633.693	174.388
Títulos e despesas a receber	189.925	17.215
	12.069.157	7.869.507

Em 31 de dezembro de 2021, o saldo de contas a receber no Brasil é representado principalmente pelos Clientes: Baker Hughes Energy Technology do Brasil Ltda, Modec Serviços de Petróleo do Brasil Ltda, Dresser-Rand do Brasil Ltda e Petróleo Brasileiro S/A.

O saldo de contas a receber no exterior é representado pelos clientes SIRIO Solutions Engineering S.P.A, todos se encontram adimplentes e não foram constituídos ajustes para perdas.

Contas a receber a faturar no Brasil	31/12/2021	31/12/2020
Baker Hughes Energy Tech. do Brasil Ltda - Recife	473.398	225.158
Baker Hughes Energy Tech. do Brasil Ltda - Macaé	471.859	768.570
ENGECAMPO Engenharia SA	0	95.403
Modec Serviços de Petróleo do Brasil Ltda. - RJ	891.355	847.757
Petróleo Brasileiro S.A. – Petrobrás	31.995	31.995
Petróleo Brasileiro S.A. – Petrobrás	99.832	-
SIEMENS Dresser Rand do Brasil Ltda.	726.392	-
	2.694.831	1.968.883

Contas a receber a faturar no exterior	31/12/2021	31/12/2020
Sirio Solutions Engineering SPA	639.560	174.388
GE Sensing & Inspection Technologies	808.120	-
GE Triveni Limited	48.971	-
GE Sensing 7 Inspection Technologies	137.042	-
	1.633.693	174.388

As contas a receber a faturar no Brasil e exterior decorrem do reconhecimento da receita de acordo com o CPC 47.

5. ADIANTAMENTOS

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Adiantamento a empregados	38.022	3.169
Adiantamento de despesas de viagem	2.827	3.954
Adiantamento INNIO Waukesha Gas Engines inc (a)	-	606.962
Adiantamento a fornecedores diversos (b)	74.869	1.105
Empréstimo Funcionário	6.000	-
	<u>121.718</u>	<u>615.190</u>

(a) Em 2020 foi feita antecipação ao fornecedor Innio Waukesha no montante de 606.962 por conta de taxa cambial vantajosa, valor que foi compensado com compras nacionalizadas em 2021.

(b) A conta contábil compõe o adiantamento de fornecedor Sturbo Solutions Consultoria Ltda como saldo mais relevante da rubrica em R\$ 57mil.

6. ESTOQUES

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Estoque material para revenda	132.301	698.697
Estoque de Matéria Prima	129.091	-
Estoque de Produção Própria	55.266	-
Estoque de Terceiros	12.780	-
Estoque em Trânsito - material para revenda (a)	1.340.888	-
	<u>1.670.326</u>	<u>698.697</u>

Saldo de estoque adquirido em dezembro de 2021, para fins de venda direta para diversos clientes sob demanda.

(a) Estoque em trânsito em dezembro de 2021 refere-se a compras para revenda de produtos que já saíram dos fornecedores, mas que ainda não passaram pelo processo de nacionalização

7. IMPOSTOS A RECUPERAR

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
CSLL saldo negativo	19.234	101.269
Imposto de renda retido	-	127.622
ICMS a recuperar	363.965	248.154
PIS Retido	-	1.831
COFINS Retido	-	8.308
IPI a recuperar	6.816	27.160
IRRF s/ Aplicação Financeira	5.609	-
	<u>395.624</u>	<u>514.344</u>

Os créditos federais (imposto de renda, contribuição Social, PIS, COFINS) são recuperáveis com outros tributos federais, e o Estadual também com o próprio imposto.

8. OUTROS CRÉDITOS

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Cauções e garantias	69.000	-
	<u>69.000</u>	<u>-</u>

A Companhia realizou no exercício de 2021 a contratação de Título de Capitalização da Porto Seguro Capitalização .S.A – PORTOCAP, no valor de R\$ 69.000,00, utilizado para como caução em garantia de locação de imóvel. O valor mencionado será resgatado no final do contrato de locação.

9. IMOBILIZADO

	31/12/2021			31/12/2020
	Custo	Depreciação	Valor contábil líquido	Valor contábil líquido
Máquinas, equipamentos	403.477	(257.450)	146.027	163.691
Móveis e utensílios	86.204	(67.484)	18.720	27.102
Equipamentos e periféricos de informática	313.676	(202.448)	111.228	86.657
Instalações	70.535	(58.003)	12.532	19.585
Equipamentos de comunicação	26.711	(18.004)	8.707	7.185
Ferramentas	113.534	(14.210)	99.324	3.849
Benfeitorias em imóveis de terceiros	752.593	(752.593)	-	-
Imobilizado em andamento	-	-	-	16.397
	1.766.732	(1.370.192)	396.540	324.466

CUSTO

	SalDOS			SalDOS
	31/12/2020	Adições	Baixas	31/12/2021
Máquinas, equipamentos	383.817	19.660	-	403.477
Móveis e utensílios	86.205	-	-	86.205
Equipamentos e periféricos de informática	253.720	59.957	-	313.677
Instalações	70.535	-	-	70.535
Equipamentos de comunicação	22.991	3.720	-	26.711
Ferramentas	11.786	101.748	-	113.534
Benfeitorias em imóveis de terceiros	752.593	-	-	752.593
Imobilizado em andamento	16.397	-	16.397	-
	1.598.043	185.085	16.397	1.766.732

DEPRECIACÃO ACUMULADA

	SalDOS			SalDOS
	31/12/2020	Adições	Baixas	31/12/2021
Máquinas, equipamentos	(220.126)	(37.324)	-	(257.450)
Móveis e utensílios	(59.103)	(8.381)	-	(67.484)
Equipamentos e periféricos de informática	(167.063)	(35.385)	-	(202.448)
Instalações	(50.950)	(7.053)	-	(58.003)
Equipamentos de comunicação	(15.806)	(2.198)	-	(18.004)
Ferramentas	(7.938)	(6.272)	-	(14.210)
Benfeitorias em imóveis de terceiros	(752.593)	-	-	(752.593)
	(1.273.579)	(96.614)	-	(1.370.192)

Totais

324.466	88.471	16.397	396.540
----------------	---------------	---------------	----------------

10. FORNECEDORES

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Nacional	194.702	85.372
Internacional (a)	4.978.025	2.930.466
	<u>5.172.727</u>	<u>3.015.838</u>

(a) Saldo referente aos fornecedores Sírío Solution Engineering SPA (partes relacionadas) e INNIO Waukesha (importadora nos Estados Unidos).

11. EMPRÉSTIMOS

	<u>Taxa</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Banco Santander - FINIMP	10,7% a.a.	-	592.376
		<u>-</u>	<u>592.376</u>

Adquirido junto ao Banco Santander através modalidade FINIMP (montante total em USD 107.616), em novembro 2020, com a necessidade para o pagamento ao fornecedor INNIO, pela compra de material para revenda. Pagamento em uma única parcela com vencimento em 24 de março de 2021.

12. OBRIGAÇÕES SOCIAIS A RECOLHER

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
INSS a recolher	167.329	153.562
FGTS a recolher	53.414	49.961
IRRF sobre salários	107.845	109.040
Empréstimo consignado	953	1.839
Rescisões a Pagar	21.402	-
	<u>350.943</u>	<u>314.402</u>

13. OBRIGAÇÕES FISCAIS

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
PIS a recolher	3.541	-
COFINS a recolher	16.478	-
I.R.R.F. a recolher	2.147	551
ISS a recolher	35.614	31.282
ISS s/terceiros a recolher	490	422
PCC a recolher	1.019	1.659
IRPJ a recolher	185.918	-
	<u>245.207</u>	<u>33.914</u>

14. IMPOSTOS DIFERIDOS

(a) Impostos diferidos referentes aos serviços prestados (CPC 47)

Impostos provisionados sobre serviços a serem faturados conforme pedidos recebidos.

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
ISS Diferido	80.844	59.066
Pis Diferido	44.466	32.487
COFINS Diferido	204.807	149.635
	<u>330.117</u>	<u>241.188</u>

(b) Impostos diferidos referente a adições e exclusões temporárias

Impostos diferidos sobre provisões de despesas e receitas futuras.

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
CSLL Diferido	142.812	-
IRPJ Diferido	396.700	-
	<u>539.512</u>	<u>-</u>

15. ADIANTAMENTO DE CLIENTES

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Baker Hughes Energy Technology do Brasil	106.805	-
Nuovo Pigone Itália	48.529	48.529
Baker Hughes Energy Technology do Brasil	3.901	436.392
Gas Futuro Sistemas de Compressão	-	35.221
HSRNET Informática Eireli	32.251	-
SHSH Brasil Engenharia Ltda	31.756	-
Adiantamento de Clientes Diversos	3.237	13.429
	<u>226.479</u>	<u>533.571</u>

16. CAPITAL SOCIAL

O capital social, totalmente subscrito em moeda corrente nacional, em 31 de dezembro de 2021 é de 3.400.000 ações, de valor nominal de R\$ 1,00 (um real) cada uma, distribuídas entre os sócios da seguinte forma:

<u>Acionistas</u>	<u>Nº. de Ações</u>	<u>%</u>
Sírio Solutions Engineering S.p.A.	2.018.098	59,36
Società Italiana Per Le Imprese All'estero-Simest S.p.A.	1.353.240	39,80
Sergio Pazzi	28.662	0,84
	<u>3.400.000</u>	<u>100</u>

17. DISTRIBUIÇÃO DE DIVIDENDOS

Aos acionistas é assegurado um dividendo mínimo de 1% do lucro líquido do exercício, ajustado nos termos da legislação societária. A destinação do saldo remanescente do lucro líquido do exercício, após as destinações previstas em lei ou no estatuto, será deliberada na Assembleia Geral.

18. PLANO DE OPÇÃO DE COMPRA DE AÇÕES

No dia 28 de outubro de 2021, foi realizada a Assembleia Geral da Companhia que aprovou a criação do Plano de Opções de Compra de Ações (“OCA”) de emissão da Companhia, que tem por objetivo permitir que os administradores ou empregados da Companhia, sujeitos às condições ora acordadas, tenham a prerrogativa de adquirir ações da Companhia, objetivando: (a) a participação dos administradores e empregados da Companhia no capital social da Companhia e nos acréscimos patrimoniais decorrentes dos resultados para os quais referidos administradores e empregados tenham contribuído; (b) o estímulo à consecução, expansão e êxito dos objetivos sociais da Companhia; e (c) a integração e alinhamento dos administradores e empregados da Companhia com o objetivo social desta. A meta, portanto, é criar incentivo de longo prazo, baseado no conceito de opções de compra de ações (“*Stock Options*”), que consiste na concessão de um direito - e não uma obrigação – de comprar ações da Companhia a preços e prazos pré-definidos.

Neste plano será concedido até 5% do capital social, os quais podem totalizar até 377.778 opções de ações, durante um período de 5 anos (*vesting*). No exercício de 2021, foram outorgadas o total de ações 69.388 do plano de “*stock option*”, perfazendo um valor de R\$ 546.775,51 registrado no resultado da empresa através da conta Despesa com Pessoal, remanescendo para os próximos exercícios um Saldo de Outorgas de 308.390 opções de ações, conforme demonstrado abaixo:

Detalhes	2021
Data da outorga	07/12/2021
Quantidade de opções	377.778
Preço de exercício - R\$	1,00
Volatilidade anualizada esperada	27,47%
Prazo maturidade estimado	5 anos
Valor justo da opção	7,8799

Movimentação em 2021	
Saldo inicial de opções	377.780
outorgados em 2021	69.388
Saldo final de opções 31/12/2021	308.392

19. PARTES RELACIONADAS

A Companhia manteve no exercício de 2021, operações com empresa do grupo Sirio Solutions Engineering SPA;

ATIVO	31/12/2021	31/12/2020
Contas a receber	3.580.967	1.629.143
Valores a faturar	639.560	174.388
Total do Ativo	4.220.528	1.803.531

PASSIVO	31/12/2021	31/12/2020
Contas a pagar	3.637.136	2.323.503
Valores a faturar	695.498	690.918
Total do Passivo	4.332.634	3.014.422

20. COMPROMISSOS EM ARRENDAMENTOS OPERACIONAIS

A **SSE SÍRIO SISTEMAS ELETRÔNICOS S/A.** é a locadora de um imóvel na Rua Almeida de Moraes n.º 86 e 88 para construção e locação do escritório e fábrica. O aluguel tem prazo de 118 meses iniciado em 01.10.2015 e com término previsto em 31.07.2025, com valores mensais de R\$ 55.623,76 (cinquenta e cinco mil, seiscentos e vinte e três reais e setenta e seis centavos) com desconto de R\$ 15.873,76 (quinze mil, oitocentos e setenta e três reais e setenta e seis centavos) perfazendo um valor mensal de R\$ 39.750,00 (trinta e nove mil, setecentos e cinquenta reais) corrigidos anualmente pelo IGPM (Índice Geral de Preços do Mercado).

21. RECEITAS

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Venda de serviços	17.152.742	12.746.938
Ajuste de receita sobre serviços	2.185.255	(160.016)
Venda de mercadorias	6.501.111	2.076.321
Receita de serviços e mercadorias	25.839.108	14.663.243
ISS s/ serviços prestados	(434.824)	(243.838)
PIS s/ serviços prestados	(345.164)	(197.105)
COFINS s/ serviços prestados	(1.589.849)	(907.878)
ICMS s/venda mercadorias	(548.333)	(146.779)
IPI s/venda mercadorias	(380.132)	(130.059)
(-) Ajuste no PIS s/vendas serviços	(11.445)	(14.407)
(-) Ajuste no COFINS s/vendas serviços	(55.705)	(66.361)
(-) Ajuste no ISS s/vendas serviços	(21.778)	(26.195)
Tributos sobre as vendas	(3.387.230)	(1.732.622)
Devolução de Vendas	(192.229)	-
Receita de serviços e mercadorias	22.259.649	12.930.621

22. CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Custo dos Serviços prestados e mercadorias - MI	(9.513.917)	(7.809.073)
Custo dos Serviços prestados e mercadorias – ME	-	-
Custo de Revenda de produtos	(3.953.358)	(1.211.283)
Provisão de custos dos serviços prestados - ME	-	-
(-) Ajuste dos serviços prestados - MI	-	1.944.023
(-) Ajuste dos serviços prestados - ME	-	-
(-) Ajustes provisão custo serviços prestados	236.908	(236.908)
	(13.230.367)	(7.313.241)

23. DESPESAS COMERCIAIS

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Despesas com pessoal comercial	(291.562)	(229.042)
Despesas com viagens	(4.919)	(45.642)
Despesas com publicidade	-	(8.262)
Consultoria comercial	(114.350)	(272.000)
Serviços Contratados para operação	(290.483)	(20.708)
Despesas tributárias	(39.057)	(95.716)
	(740.371)	(671.370)

24. DESPESAS ADMINISTRATIVAS E OPERACIONAIS

	31/12/2021	31/12/2020
Honorários da diretoria	(26.400)	(26.026)
Despesas com pessoal (a)	(1.452.896)	(709.853)
Despesas com aluguéis	(442.743)	(394.732)
Viagens e estadias	(81.228)	(152.310)
Serviços de terceiros	(474.073)	(253.958)
Utilidades	-	(65.812)
Serviços de segurança	(7.360)	(12.292)
Multas	-	-
Material de escritório	(4.506)	(63.882)
Depreciações e amortizações	(99.729)	(176.700)
Despesas tributárias	(167.790)	(171.347)
Seguro	(24.921)	(20.132)
Despesas com Expatriados	(807.483)	(711.025)
Provisão despesas administrativas	(74.393)	(425.011)
Despesas não dedutíveis	(187.764)	(146.276)
Outras	(289.527)	-
	(4.140.813)	(3.329.356)

(a) Em 2021 foi registrado como despesa com pessoal a contrapartida do plano de opções de compra de ações no montante de R\$ 546.775.

25. RESULTADO FINANCEIRO

	31/12/2021	31/12/2020
Juros ativos	8.163	-
Juros passivos	(44.605)	(6.093)
Receitas financeiras	144.321	64.178
Despesas financeiras	(129.039)	(17.467)
(-) Tributos sobre receita financeira	(7.090)	2.538
	(28.250)	43.156
Variações cambiais ativas	1.021.983	622.319
Variações cambiais passivas	(1.282.596)	(732.860)
	(260.613)	(110.541)
	(288.863)	(67.385)

26. IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL

	31/12/2021	31/12/2020
Lucro antes dos tributos	3.917.693	1.596.423
<u>Adições</u>		
Ajuste e Reversão do custo dos serviços prestado	831.312	1.758.663
Provisão de custos	-	267.766
Ajuste Tributos	237.126	393.851
Provisão de seguros	108.853	-
Despesas indedutíveis	735.089	146.386
Outras	656.306	425.091
<u>Exclusões</u>		
Ajuste e Reversão do custo dos serviços prestado	(3.016.567)	(4.150.719)
Provisão de custos	(236.908)	-
Ajuste Tributos	(148.197)	(286.887)
Outras	(492.812)	(184.967)
	(1.325.798)	(1.630.816)
Lucro real	2.591.895	(34.393)
(-) Compensação prejuízo fiscal	(777.568)	-
Base de cálculo	1.814.327	-
<u>Imposto de renda</u>		
Imposto de renda (15%)	272.149	-
Adicional (10%)	157.432	-
Total	429.581	-
PAT	(6.905)	-
Total	422.676	-
<u>Contribuição Social</u>		
Contribuição social (9%)	163.289	-
Total	163.289	-

27. LUCROS FUTUROS

Impostos diferidos passivos são reconhecidos para as diferenças temporárias que se espera que aumentem o lucro tributável no futuro e diminuam os prejuízos fiscais não utilizados.

28. IMPACTOS COVID-19

A Administração da Companhia, alinhada às recomendações da OMS e do Ministério da Saúde, tomou providências para preservar a saúde de seus colaboradores e apoiar na prevenção ao contágio em suas áreas operacionais e administrativas, aderindo o trabalho em home office.

Dado as medidas preventivas adotadas, os impactos causados pela pandemia foram minimizados, sem causar prejuízos à operação da Companhia.

29. EVENTO SUBSEQUENTE

Em fevereiro de 2022, a acionista Società Italiana Per Le Imprese All'estero-Simest S.p.A, se retirou da sociedade, passando suas ações para a Sírio Solutions Engineering S.p.A, conforme AGE datada em 23 de fevereiro de 2022.

.

APROVAÇÃO DAS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Estas demonstrações contábeis da **SSE SÍRIO SISTEMAS ELETRÔNICOS S/A.** referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021 foram aprovados pela diretoria autorizadas para emissão em 31 de março de 2022.

DOMENICO PASCOLO

CPF 239.996.288-55

SERGIO PAZZI

SÓCIO ADMINISTRADOR

CPF: 233.999.948-00

JOSÉ ROBERTO DE SOUZA

Contador

CRC CT 1SP182434/O-5

CPF: 094.990.378-70

* * *



MANIFESTO DE ASSINATURAS



Código de validação: 6JAT5-ZZH2C-W75QB-RY3RR

Esse documento foi assinado pelos seguintes signatários nas datas indicadas (Fuso horário de Brasília):

- ✓ Nilton Shimizu (CPF 041.201.028-31) em 08/07/2022 13:59 - Assinado eletronicamente

Endereço IP	Geolocalização
177.140.175.67	Lat: -23,567508 Long: -46,637124
	Precisão: 25 (metros)
Autenticação	nilton.shimizu@irkohirashima.com.br
Email verificado	
bAzqzLLxGzBAIESJ9JDVO3bRqHNqXJXRPJwQYiVHgO4=	
SHA-256	

Para verificar as assinaturas, acesse o link direto de validação deste documento:

<https://assinador.silosistema.com.br/validate/6JAT5-ZZH2C-W75QB-RY3RR>

Ou acesse a consulta de documentos assinados disponível no link abaixo e informe o código de validação:

<https://assinador.silosistema.com.br/validate>