



CNPJ 23.637.093/0001-65 - NIRE 3130003736-3

Demonstrações Financeiras para os Exercícios Sociais de 31 de Dezembro de 2022 e 2021 (valores expressos em milhares de reais - R\$)

RELATÓRIO DA DIRETORIA

Prezados senhores, em cumprimento às determinações legais e estatutárias, submetemos à apreciação de V.Sas. o Balanço Patrimonial e demais demonstrações financeiras relativas ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2022. Colocamo-nos à inteira disposição dos senhores acionistas para quaisquer esclarecimentos que julgarem necessários.

BALANÇO PATRIMONIAL EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022/2021			
	31/12/2022	31/12/2021	
<b>ATIVO</b>			<b>PASSIVO</b>
<b>Ativo Circulante</b>			<b>Passivo Circulante</b>
Caixa .....	48	86	Fornecedores .....
Bancos / Mercado Aberto .....	34.215	28.371	Financiamentos Diversos .....
Clientes .....	43.326	33.645	Obrigações Sociais .....
Contas a Receber .....	986	986	Obrigações Trabalhistas .....
Estoque .....	58.544	52.231	Obrigações Tributárias .....
Devedores Diversos .....	1.252	1.347	Contas a Pagar .....
Impostos a Recuperar .....	7.462	7.300	Outras Contas .....
Desp. de Exerc. Seguintes .....	4.780	5.062	
Outras Contas .....	54	54	
<b>TOTAL DO ATIVO CIRCULANTE</b>	<b>150.667</b>	<b>129.082</b>	<b>TOTAL DO PASS. CIRCULANTE</b>
			<b>49.984</b>
			<b>54.634</b>
<b>Ativo não Circulante</b>			<b>Passivo não Circulante</b>
Realizável a Longo Prazo			Exigível a Longo Prazo
Títulos e Aplicações .....	2	2	Financiamentos Diversos .....
Impostos a Regularizar .....	708	708	Contas a Pagar .....
Devedores Diversos .....	2.353	2.369	Provisão p/ Contingências
Depósitos Judiciais .....	58.083	50.812	(Tributárias/Trabalhistas) .....
	<b>61.146</b>	<b>53.891</b>	Obrig. Tributárias .....
			Outras Contas .....
			<b>100.207</b>
			<b>90.275</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>			<b>Capital</b>
Investimentos .....	181	181	Capital .....
Imobilizado .....	101.269	97.269	Ajuste de Avaliação Patrimonial .....
Intangível .....	830	768	Reservas de Capital .....
Contas a Amortizar .....	2.421	1.914	Reservas de Lucros .....
	<b>104.701</b>	<b>100.132</b>	Subvenção para Inovação Tecnológica
			<b>166.323</b>
			<b>138.196</b>
<b>TOTAL DO ATIVO</b>	<b>316.514</b>	<b>283.105</b>	<b>TOTAL DO PASSIVO</b>
			<b>316.514</b>
			<b>283.105</b>

DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO DO EXERCÍCIO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022/2021						
	31/12/2022	31/12/2021		31/12/2022	31/12/2021	
<b>FATURAMENTO BRUTO</b>						
Mercado Interno .....	329.860	246.012				
Mercado Externo .....	6.793	2.044				
<b>Faturamento total</b>	<b>336.653</b>	<b>248.056</b>				
Dedução das Vendas .....	-64.372	-48.256				
<b>Faturamento Líquido</b>	<b>272.281</b>	<b>199.800</b>				
Custo dos Produtos Vendidos .....	-184.812	-146.220				
<b>Resultado Bruto</b>	<b>87.469</b>	<b>53.580</b>				
Gastos Gerais .....						
Despesas com Vendas .....	-18.438	-14.009				
Despesas Administrativas .....	-12.257	-11.287				
Despesas Tributárias .....	-425	-757				
Result. Oper. antes das Rec. Financ. ....	-31.120	27.527				
Receitas Financeiras .....	2.334	9.277				
Despesas Financeiras .....	-3.453	-3.612				
	-32.239	33.192				
Partic. no Result. de Controladas .....						
<b>Resultado Operacional</b>	<b>55.230</b>	<b>33.192</b>				
Receitas n/ Operacionais .....	1.337	31.127				
<b>Resultado antes do IR/CSLL</b>	<b>56.567</b>	<b>64.320</b>				
Provisão p/ Imp. de Renda e CSLL .....	-19.425	-21.326				
<b>Resultado Líquido</b>	<b>37.142</b>	<b>42.994</b>				
Apropriação do Lucro						
Juros s/ Capital .....	-6.100	-				
Reserva Legal .....	-186	-				
<b>Resultado do Período</b>	<b>30.856</b>	<b>42.779</b>				
Lucro por ação em reais .....	1.017,94	1.411,28				

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022/2021						
	Capital Social	Reservas de Capital	Reservas de Lucros	Ajustes Aval. Patrim.	Resultado do Período	Totais
Saldo em 31/12/2020 .....	45.316	73	22.606	31.986	5.288	104.723
Aumento do Capital Social .....	14.520		-9.232	0	-5.288	0
Ajustes .....	0	0	-717	0	0	-717
Dividendos Pagos .....	0	0	-12.000	0	0	-12.000
Reserva Legal .....	0	0	215	0	0	215
Resultado do Período .....	0	0	0	0	42.778	42.778
Transferido para						
Reserva de Lucros .....	0	0	42.778	0	-42.778	0
Transferido para Subvenção para Inovação Tecnológica .....	0	0	0	0	3.197	3.197
Saldo em 31/12/2021 .....	59.836	73	43.104	31.986	3.197	138.196
Aumento do Capital Social .....	40.375		-37.178	0	-3.197	0
Ajustes .....	0	0	0	0	0	0
Dividendos Pagos .....	0	0	-6.791	0	0	-6.791
Reserva Legal .....	0	0	186	0	0	186
Resultado do Período .....	0	0	0	0	30.856	30.856
Transferido para						
Reserva de Lucros .....	0	0	30.856	0	-30.856	0
Transferido para Subvenção para Inovação Tecnológica .....	0	0	0	0	3.876	3.876
Saldo em 31/12/2022 .....	100.211	73	30.177	31.986	3.876	166.323

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS ENCERRADAS EM 31 DE DEZEMBRO DE 2022/2021

**1 - Contexto Operacional** - A TOGNI S/A - MATERIAIS REFRAATÓRIOS é uma sociedade por ações, de capital fechado, com sede localizada na cidade de Poços de Caldas, Estado de Minas Gerais, na Avenida Antônio Togni nº 2.441 - Parque Industrial Elyseu Angelô Togni - Vila Cruz. A Companhia tem como objetivos principais: a) Fabricação de Materiais Refratários (formados e não formados) assim como a sua comercialização; b) Pesca e Lavra de Minérios em geral e beneficiamento associado. **2 - Apresentação das Demonstrações Financeiras: Declaração de conformidade** - As demonstrações financeiras constam preparadas em conformidade com as práticas contábeis adotadas no Brasil. As práticas contábeis adotadas no Brasil compreendem aquelas incluídas na legislação societária brasileira e os pronunciamentos técnicos e as orientações e interpretações emitidas pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC e Conselho Federal de Contabilidade - CFC. A Administração afirma ter as informações relevantes próprias das demonstrações financeiras que estão evidenciadas em conformidade com Orientação Técnica OCPC 07. **3 - Principais Práticas Contábeis** - As práticas contábeis foram aplicadas de forma consistente nas demonstrações financeiras: a) **Auração do Resultado**: O resultado das operações é apurado em conformidade com o regime contábil de competência. As receitas de vendas e serviços e os respectivos custos são registrados quando observadas as seguintes condições: a1) A companhia transferiu ao comprador o controle relacionado à propriedade dos produtos; a2) A companhia não mantém envolvimento continuado na gestão dos bens vendidos; a3) O valor das receitas pode ser mensurado com confiabilidade; a4) Os benefícios econômicos à transação fluirão para a Companhia; a5) A receita é mensurada pelo valor da contrapartida recebida ou a receber; b) **Moeda funcional e de apresentação**: Os itens incluídos nas demonstrações financeiras constam apresentados na moeda nacional, no caso o Real; c) **Instrumentos financeiros**: Os ativos e passivos financeiros constam mensurados pelo valor justo correspondente a contas a receber e a pagar; d) **Caixa e equivalentes de caixa**: Compreendem os saldos de caixa e depósitos bancários à vista e aplicações financeiras consideradas de liquidez imediata, salientando que as aplicações financeiras estão demonstradas ao custo, estando sujeitas a acréscimo de rendimento quando regatadas; e) **Estoques**: Os valores dos estoques são determinados pelo seu custo médio, estando assim compostos: **Composição dos Estoques**

	2.022	2.021
Matérias Primas e Insumos .....	38.625	36.132
Prod. Acabados e em Elaboração .....	7.477	5.704
Suprimentos Operacionais .....	6.353	5.161
Import. em Andamento e Estoque		
Terceiros e em poder de Terceiros .....	6.089	5.234
<b>TOTAIS</b> .....	<b>58.544</b>	<b>52.231</b>

 f) **Imobilizado**: Demonstrado ao valor de custo, deduzido de depreciação. A depreciação é reconhecida com base na vida útil estimada de cada ativo pelo método linear. A vida útil estimada, os valores residuais e os métodos de depreciação são revisados no encerramento dos exercícios. Um item do imobilizado é baixado após alienação ou quando não há benefícios econômicos futuros resultantes do uso contínuo do ativo. Qualquer ganho ou perda na venda ou baixa de um item do imobilizado é reconhecido no resultado; g) **Intangível**: Os ativos intangíveis com vida útil definida, são registrados ao custo, deduzidas as amortizações, que são passíveis de verificações da vida útil estimada dos ativos; h) **Contas a amortizar**: Os valores considerados como tal, referem-se a investimentos em ampliação de bens de terceiros, contratados para uso no interesse da empresa, visando uma melhor utilização desses bens locados; i) **Coligadas e Controladas**: 

	31/12/2022	31/12/2021
Miner. Daniel Togni Loureiro Ltda .....	10	10
Outras .....	171	171
<b>TOTAIS</b> .....	<b>181</b>	<b>181</b>

DEPRECIACÃO E EXAUSTÃO						
	Terrenos, Edifícios e Construções	Máquinas e Equipamentos	Móveis e Utensílios	Veículos	Obras em Andamento	Totais
Saldo em 31/12/2020 .....	6.715	22.021	1.928	4.539	0	36.577
Depreciação .....	604	1.969	109	250	0	3.081
Depreciação Arr. Mercantil .....	0	0	0	0	0	0
Baixas .....	5	141	1	0	0	175
Saldo em 31/12/2021 .....	7.314	23.849	2.036	4.789	0	39.483
Depreciação .....	637	2.226	179	319	0	3.541
Depreciação Arr. .....	0	0	0	0	0	0
Baixas .....	27	303	5	228	0	568
Saldo em 31/12/2022 .....	7.924	25.772	2.210	4.880	0	42.456
Imobilizado líquido						
Saldo em 31/12/2021 .....	46.636	32.536	352	2.701	15.937	99.951
Saldo em 31/12/2022 .....	46.934	35.299	693	2.715	17.070	104.520

**j) Imposto de renda e contribuição social**: A provisão para Imposto de Renda da Pessoa Jurídica (IRPJ) e Contribuição Social sobre o Lucro Líquido (CSLL), está baseada no lucro tributável do exercício. O lucro tributável difere do lucro apresentado na demonstração do resultado, porque inclui ou exclui receitas ou despesas tributáveis ou dedutíveis da forma permanente; l) **Recita Operacional**: A recita operacional é reconhecida quando a obrigação de performance e/ou os serviços são concluídos. **4 - EBTIDA (Lucros antes dos Juros, Impostos, Depreciação e Amortização)** - Em 2022 o EBTIDA foi de R\$ 55.770 milhões com margem EBTIDA de 20,48% e em 2021 foi de R\$ 76.505 com margem EBTIDA de 38,29%, sendo que a redução no percentual EBTIDA de 2021 em relação a 2022 é que naquele exercício social ocorreu a recuperação de depósitos judiciais o que influenciou no percentual do índice em questão: 

Resultado Líquido .....	30.856	42.779
IRPJ e CSLL .....	19.425	21.326
Resultado Financeiro .....	2.334	9.277
Depreciação .....	2.969	2.908
Reserva Legal .....	186	215
<b>EBTIDA</b> .....	<b>55.770</b>	<b>76.505</b>

**5 - Recursos Humanos** - No quadro funcional, encerrou-se 2022 com 692 colaboradores e 2.021 com 664, o que vem justificar esse aumento, no efetivo da mão de obra utilizada, pelo aumento na produção, representado pelo aumento no faturamento, tendo a empresa mantido seu programa de gestão de

**PARECER DA DIRETORIA**  
A Diretoria da empresa, mantém sua atuação voltada para o resultado operacional, procurando trazer estabilidade tanto para os colaboradores como para a própria atividade de seu competitivo mercado de atuação na área refratarista, voltando suas atenções às constantes atualizações, sempre procurando manter a qualidade e inclusive investindo em novas tecnologias, sempre voltado à prioridade para atendimento de seu disputado mercado de atuação e assistência técnica com total integração entre clientes e seu DPCC na busca de novos produtos para um atendimento atuante junto a seus clientes.  
Poços de Caldas, 31 de dezembro de 2022

LÍVIO VALÉRIO TOGNI Diretor Presidente ANIBAL CAMILLO TOGNI Diretor Vice Presidente TERESA CRISTINA TOGNI Diretora Vice Presidente Técnico FÁBIO EDUARDO TOGNI Diretor Administrativo EMERCI TOGNI Diretor de Recursos Humanos MÁRCIO ROBERTO CORRÊA Contador - CRCMG 09.244/O-8

## MANTIQUEIRA EDICAO DIGITAL 03 06 23 TOGNI S A DEMONSTRACOES FINANCEIRAS pdf

Código do documento 6eac06ea-7813-4993-a151-26cfe0bf9eea



### Assinaturas



EMPRESA JORNALISTICA POCOS DE CALDAS LIMITADA:18176958000101  
Certificado Digital  
anuncio@mantiqueira.inf.br  
Assinou

### Eventos do documento

#### 03 Jun 2023, 08:40:51

Documento 6eac06ea-7813-4993-a151-26cfe0bf9eea **criado** por JOSÉ VICENTE ALVES (ca49e68d-46f3-4834-93a7-ce5b731a8f9c). Email:anuncio@mantiqueira.inf.br. - DATE\_ATOM: 2023-06-03T08:40:51-03:00

#### 03 Jun 2023, 08:41:22

Assinaturas **iniciadas** por JOSÉ VICENTE ALVES (ca49e68d-46f3-4834-93a7-ce5b731a8f9c). Email: anuncio@mantiqueira.inf.br. - DATE\_ATOM: 2023-06-03T08:41:22-03:00

#### 03 Jun 2023, 08:41:42

**ASSINATURA COM CERTIFICADO DIGITAL ICP-BRASIL** - EMPRESA JORNALISTICA POCOS DE CALDAS LIMITADA:18176958000101 **Assinou** Email: anuncio@mantiqueira.inf.br. IP: 187.87.120.53 (187.87.120.53 porta: 57346). Dados do Certificado: C=BR,O=ICP-Brasil,OU=Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB,OU=AC CONSULTI BRASIL RFB,OU=A1,CN=EMPRESA JORNALISTICA POCOS DE CALDAS LIMITADA:18176958000101. - DATE\_ATOM: 2023-06-03T08:41:42-03:00

#### Hash do documento original

(SHA256):0045953882a9ab4430247d0ccdba452170553e2083eefd0de109d6be788a5778

(SHA512):daa6987ab83106a24aee5d76e4cf29ba742352f06971410abf5ed0f4cb0ab386867c1759c7d20c2bb1373b8181b2e48b6269ad4530615b751bf8267ecaeae2aa

Esse log pertence **única e exclusivamente** aos documentos de HASH acima

**Esse documento está assinado e certificado pela D4Sign**