

Índice

Dados da Empresa

Composição do Capital	1
-----------------------	---

DFs Individuais

Balanço Patrimonial Ativo	2
---------------------------	---

Balanço Patrimonial Passivo	3
-----------------------------	---

Demonstração do Resultado	4
---------------------------	---

Demonstração do Resultado Abrangente	5
--------------------------------------	---

Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)	6
--	---

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/01/2022 à 30/06/2022	7
--------------------------------	---

DMPL - 01/01/2021 à 30/06/2021	8
--------------------------------	---

Demonstração de Valor Adicionado	9
----------------------------------	---

DFs Consolidadas

Balanço Patrimonial Ativo	10
---------------------------	----

Balanço Patrimonial Passivo	11
-----------------------------	----

Demonstração do Resultado	12
---------------------------	----

Demonstração do Resultado Abrangente	13
--------------------------------------	----

Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)	14
--	----

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/01/2022 à 30/06/2022	15
--------------------------------	----

DMPL - 01/01/2021 à 30/06/2021	16
--------------------------------	----

Demonstração de Valor Adicionado	17
----------------------------------	----

Comentário do Desempenho	18
--------------------------	----

Notas Explicativas	39
--------------------	----

Pareceres e Declarações

Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva	95
--	----

Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras	96
---	----

Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente	97
--	----

Dados da Empresa / Composição do Capital

Número de Ações (Unidades)	Trimestre Atual 30/06/2022
Do Capital Integralizado	
Ordinárias	382.329.821
Preferenciais	0
Total	382.329.821
Em Tesouraria	
Ordinárias	0
Preferenciais	0
Total	0

DFs Individuais / Balanço Patrimonial Ativo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/06/2022	Exercício Anterior 31/12/2021
1	Ativo Total	3.918.522	3.720.514
1.01	Ativo Circulante	932.455	1.599.193
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	343.280	981.129
1.01.02	Aplicações Financeiras	187.694	278.367
1.01.03	Contas a Receber	284.963	259.297
1.01.03.01	Clientes	284.963	259.297
1.01.04	Estoques	33.304	24.936
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	83.214	55.464
1.01.08.03	Outros	83.214	55.464
1.01.08.03.01	Ativos de Obras a Executar	12.401	0
1.01.08.03.02	Instrumentos financeiros derivativos	360	979
1.01.08.03.03	Outros Ativos Circulantes	34.683	21.985
1.01.08.03.04	Reembolso de Obras	35.770	32.500
1.02	Ativo Não Circulante	2.986.067	2.121.321
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	902.243	694.249
1.02.01.07	Tributos Diferidos	49.194	64.076
1.02.01.07.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	49.194	64.076
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	853.049	630.173
1.02.01.10.03	Depósitos judiciais	42.160	34.085
1.02.01.10.04	Direito de Uso em Arrendamento	551.902	384.208
1.02.01.10.05	Ativos de Obras a Executar	0	76.980
1.02.01.10.06	Reembolso de Obras	258.987	134.900
1.02.02	Investimentos	1.781.566	1.233.204
1.02.02.01	Participações Societárias	1.781.566	1.233.204
1.02.02.01.04	Outros Investimentos	1.781.566	1.233.204
1.02.03	Imobilizado	285.094	183.492
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	285.094	183.492
1.02.04	Intangível	17.164	10.376
1.02.04.01	Intangíveis	17.164	10.376

DFs Individuais / Balanço Patrimonial Passivo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/06/2022	Exercício Anterior 31/12/2021
2	Passivo Total	3.918.522	3.720.514
2.01	Passivo Circulante	234.439	256.772
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	34.429	23.185
2.01.01.01	Obrigações Sociais	34.429	23.185
2.01.01.01.01	Salários e Encargos	34.429	23.185
2.01.02	Fornecedores	68.490	72.015
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	68.490	72.015
2.01.03	Obrigações Fiscais	3.710	1.908
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	3.710	1.908
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	56.506	61.916
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	56.506	61.916
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	55.059	58.827
2.01.04.01.02	Em Moeda Estrangeira	1.447	3.089
2.01.05	Outras Obrigações	71.304	97.748
2.01.05.02	Outros	71.304	97.748
2.01.05.02.01	Dividendos e JCP a Pagar	14.182	48.600
2.01.05.02.04	Outros Passivos Circulantes	142	442
2.01.05.02.05	Arrendamento Mercantil	51.517	43.026
2.01.05.02.06	Parcelamento de Impostos	5.463	5.680
2.02	Passivo Não Circulante	2.008.587	1.824.016
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	1.037.594	1.045.613
2.02.01.01	Empréstimos e Financiamentos	1.037.594	1.045.613
2.02.01.01.01	Em Moeda Nacional	1.037.594	1.045.613
2.02.02	Outras Obrigações	834.905	651.972
2.02.02.02	Outros	834.905	651.972
2.02.02.02.03	Arrendamento Mercantil	523.511	355.608
2.02.02.02.04	Parcelamento de Impostos	10.967	12.884
2.02.02.02.05	Outros Passivos não circulantes	4.875	3.518
2.02.02.02.06	Passivo de resgate de ações	295.552	279.962
2.02.04	Provisões	136.088	126.431
2.02.04.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	136.088	126.431
2.02.04.01.05	Provisões para Contingência	136.088	126.431
2.03	Patrimônio Líquido	1.675.496	1.639.726
2.03.01	Capital Social Realizado	1.301.019	1.301.019
2.03.02	Reservas de Capital	384.748	378.944
2.03.02.01	Ágio na Emissão de Ações	370.382	370.382
2.03.02.04	Opções Outorgadas	14.366	8.562
2.03.04	Reservas de Lucros	239.725	239.725
2.03.04.01	Reserva Legal	31.603	31.603
2.03.04.05	Reserva de Retenção de Lucros	156.364	156.364
2.03.04.10	Outras Reservas	51.758	51.758
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	55.806	0
2.03.06	Ajustes de Avaliação Patrimonial	-305.802	-279.962

DFs Individuais / Demonstração do Resultado**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/04/2022 à 30/06/2022	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/06/2022	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/04/2021 à 30/06/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/06/2021
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	256.186	482.065	268.930	495.690
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-147.760	-293.904	-149.991	-287.886
3.03	Resultado Bruto	108.426	188.161	118.939	207.804
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-45.219	-78.447	-35.159	-70.754
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-52.128	-91.163	-26.562	-52.342
3.04.05	Outras Despesas Operacionais	-8.823	-11.771	-8.597	-18.412
3.04.06	Resultado de Equivalência Patrimonial	15.732	24.487	0	0
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	63.207	109.714	83.780	137.050
3.06	Resultado Financeiro	-27.048	-38.288	-3.558	-17.251
3.06.01	Receitas Financeiras	23.088	53.018	13.827	18.405
3.06.02	Despesas Financeiras	-50.136	-91.306	-17.385	-35.656
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	36.159	71.426	80.222	119.799
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	-6.938	-15.620	-26.998	-40.121
3.08.01	Corrente	-428	-738	-37.403	-58.057
3.08.02	Diferido	-6.510	-14.882	10.405	17.936
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	29.221	55.806	53.224	79.678
3.11	Lucro/Prejuízo do Período	29.221	55.806	53.224	79.678
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)				
3.99.01	Lucro Básico por Ação				
3.99.01.01	ON	0,08	0,15	0,22	0,33
3.99.02	Lucro Diluído por Ação				
3.99.02.01	ON	0,08	0,14	0,21	0,32

DFs Individuais / Demonstração do Resultado Abrangente**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/04/2022 à 30/06/2022	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/06/2022	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/04/2021 à 30/06/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/06/2021
4.01	Lucro Líquido do Período	29.221	55.806	53.224	79.678
4.03	Resultado Abrangente do Período	29.221	55.806	53.224	79.678

DFs Individuais / Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/06/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/06/2021
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	20.698	44.915
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	160.813	135.034
6.01.01.01	Lucro Líquido do Período	55.806	79.678
6.01.01.02	Depreciação e Amortização	21.732	17.962
6.01.01.03	Perda na baixa do ativo imobilizado e intangível	400	761
6.01.01.04	Constituição (reversão) de provisão para créditos de liquidação duvidosa	7.178	13.574
6.01.01.05	Constituição (reversão) de provisão para glosas	24.220	14.498
6.01.01.06	Constituição (reversão) de provisão para contingências	9.657	5.913
6.01.01.07	Provisão pagamento baseado em ações	5.804	2.796
6.01.01.08	Resultado com derivativos	208	315
6.01.01.09	Rendimento de aplicações financeiras	-44.103	-13.122
6.01.01.10	Despesas Financeiras Líquidas	89.516	30.595
6.01.01.11	Provisão para IR e CSLL corrente e diferido	14.882	-17.936
6.01.01.12	Resultado de equivalência patrimonial	-24.487	0
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-78.640	-32.258
6.01.02.01	Contas a receber	-57.064	-81.331
6.01.02.02	Estoques	-8.368	-14.173
6.01.02.03	Outros ativos	-12.732	-4.265
6.01.02.04	Depósitos Judiciais	-8.075	-1.697
6.01.02.05	Fornecedores	-864	2.745
6.01.02.06	Salários e encargos sociais	11.244	10.819
6.01.02.07	Impostos e contribuições a recolher	1.896	58.057
6.01.02.08	Impostos parcelados	-3.073	-3.796
6.01.02.09	Outros passivos	-1.604	1.383
6.01.03	Outros	-61.475	-57.861
6.01.03.01	Imposto de renda e contribuição social pagos	-94	-46.995
6.01.03.02	Juros pagos	-61.381	-10.866
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-601.291	-448.170
6.02.01	Aquisição de imobilizado	-113.231	-18.210
6.02.02	Aquisição de intangíveis	-8.355	-3.558
6.02.03	Ativos de obras a executar	-80.391	-76.185
6.02.04	Aplicações financeiras realizadas, líquido de resgastes	134.776	-350.217
6.02.05	Aporte de capital e AFAC em controladas	-532.371	0
6.02.06	Aquisição de controladas e coligadas	-1.719	0
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	-57.256	1.153.604
6.03.01	Captação de empréstimos e financiamentos	0	64.000
6.03.02	Pagamentos de empréstimos e financiamentos	-21.970	-28.438
6.03.03	Pagamento de arrendamentos	-1.278	-2.028
6.03.04	Liquidação de derivativos	410	3.045
6.03.05	Aumento de capital	0	1.141.808
6.03.06	Dividendos pagos	-34.418	-24.783
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	-637.849	750.349
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	981.129	121.207
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	343.280	871.556

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2022 à 30/06/2022**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	1.301.019	378.944	239.725	0	-279.962	1.639.726
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	1.301.019	378.944	239.725	0	-279.962	1.639.726
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	5.804	0	0	0	5.804
5.04.03	Opções Outorgadas Reconhecidas	0	5.804	0	0	0	5.804
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	55.806	-25.840	29.966
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	55.806	0	55.806
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	-25.840	-25.840
5.05.02.06	Valor justo do passivo de resgate	0	0	0	0	-15.590	-15.590
5.05.02.07	Ajuste de avaliação patrimonial reflexo	0	0	0	0	-10.250	-10.250
5.07	Saldos Finais	1.301.019	384.748	239.725	55.806	-305.802	1.675.496

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2021 à 30/06/2021**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	131.837	0	129.224	0	0	261.061
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	131.837	0	129.224	0	0	261.061
5.04	Transações de Capital com os Sócios	1.141.808	2.796	0	0	0	1.144.604
5.04.01	Aumentos de Capital	1.194.728	0	0	0	0	1.194.728
5.04.02	Gastos com Emissão de Ações	-52.920	0	0	0	0	-52.920
5.04.03	Opções Outorgadas Reconhecidas	0	2.796	0	0	0	2.796
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	79.678	0	79.678
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	79.678	0	79.678
5.06.01	Constituição de Reservas	0	0	-51.758	0	0	0
5.06.04	Constituição de reserva de investimento	0	0	51.758	0	0	0
5.07	Saldos Finais	1.273.645	2.796	129.224	79.678	0	1.485.343

DFs Individuais / Demonstração de Valor Adicionado**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/06/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/06/2021
7.01	Receitas	513.666	519.428
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	519.103	532.784
7.01.02	Outras Receitas	1.740	218
7.01.02.01	Outras Receitas	2.669	1.148
7.01.02.02	Deduções da Receita	-929	-930
7.01.04	Provisão/Reversão de Créds. Liquidação Duvidosa	-7.177	-13.574
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-227.901	-201.373
7.02.01	Custos Prods., Mercs. e Servs. Vendidos	-198.416	-161.667
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-29.485	-39.706
7.03	Valor Adicionado Bruto	285.765	318.055
7.04	Retenções	-28.995	-23.948
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-21.732	-17.962
7.04.02	Outras	-7.263	-5.986
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	256.770	294.107
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	77.505	18.405
7.06.01	Resultado de Equivalência Patrimonial	24.487	0
7.06.02	Receitas Financeiras	53.018	18.405
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	334.275	312.512
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	334.275	312.512
7.08.01	Pessoal	132.015	116.931
7.08.01.01	Remuneração Direta	92.197	80.629
7.08.01.04	Outros	39.818	36.302
7.08.01.04.01	Encargos sociais	25.450	23.281
7.08.01.04.02	Férias e 13º salário	14.368	13.021
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	51.729	76.285
7.08.02.01	Federais	36.016	61.370
7.08.02.03	Municipais	15.713	14.915
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	94.725	39.618
7.08.03.01	Juros	91.306	35.656
7.08.03.02	Aluguéis	3.419	3.962
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	55.806	79.678
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	55.806	79.678

DFs Consolidadas / Balanço Patrimonial Ativo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/06/2022	Exercício Anterior 31/12/2021
1	Ativo Total	4.628.627	4.090.778
1.01	Ativo Circulante	1.211.706	1.749.711
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	393.168	1.000.200
1.01.02	Aplicações Financeiras	208.661	278.367
1.01.03	Contas a Receber	482.111	391.222
1.01.03.01	Clientes	482.111	391.222
1.01.04	Estoques	50.453	35.339
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	77.313	44.583
1.01.08.03	Outros	77.313	44.583
1.01.08.03.01	Ativos de Obras a Executar	12.401	0
1.01.08.03.02	Instrumentos financeiros derivativos	360	979
1.01.08.03.03	Outros Ativos Circulantes	28.782	11.104
1.01.08.03.04	Reembolso de Obras	35.770	32.500
1.02	Ativo Não Circulante	3.416.921	2.341.067
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	1.101.358	873.219
1.02.01.07	Tributos Diferidos	78.831	76.171
1.02.01.07.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	78.831	76.171
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	1.022.527	797.048
1.02.01.10.03	Depósitos Judiciais	45.376	36.649
1.02.01.10.04	Direito de Uso em Arrendamento	718.164	548.519
1.02.01.10.05	Ativos de Obras a Executar	0	76.980
1.02.01.10.06	Reembolso de Obras	258.987	134.900
1.02.02	Investimentos	44.212	40.144
1.02.03	Imobilizado	471.320	249.977
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	471.320	249.977
1.02.04	Intangível	1.800.031	1.177.727
1.02.04.01	Intangíveis	1.800.031	1.177.727

DFs Consolidadas / Balanço Patrimonial Passivo**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/06/2022	Exercício Anterior 31/12/2021
2	Passivo Total	4.628.627	4.090.778
2.01	Passivo Circulante	403.519	346.483
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	63.596	37.204
2.01.01.01	Obrigações Sociais	63.596	37.204
2.01.02	Fornecedores	108.681	89.206
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	108.681	89.206
2.01.03	Obrigações Fiscais	14.187	8.820
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	14.187	8.820
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	69.062	64.047
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	69.062	64.047
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	66.100	60.958
2.01.04.01.02	Em Moeda Estrangeira	2.962	3.089
2.01.05	Outras Obrigações	147.993	147.206
2.01.05.02	Outros	147.993	147.206
2.01.05.02.01	Dividendos e JCP a Pagar	20.891	55.266
2.01.05.02.04	Outros Passivos Circulantes	15.526	8.300
2.01.05.02.05	Arrendamento Mercantil	74.958	64.100
2.01.05.02.06	Parcelamento de Impostos	5.632	5.680
2.01.05.02.07	Aquisição de empresas	30.986	13.860
2.02	Passivo Não Circulante	2.491.228	2.061.130
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	1.098.007	1.047.261
2.02.01.01	Empréstimos e Financiamentos	1.098.007	1.047.261
2.02.01.01.01	Em Moeda Nacional	1.098.007	1.047.261
2.02.02	Outras Obrigações	1.185.388	821.398
2.02.02.02	Outros	1.185.388	821.398
2.02.02.02.03	Arrendamento Mercantil	685.182	515.208
2.02.02.02.04	Parcelamento de Impostos	11.887	12.884
2.02.02.02.05	Outros Passivos não circulantes	9.556	11.344
2.02.02.02.06	Aquisição de empresas	183.211	2.000
2.02.02.02.07	Passivo de resgate de ações	295.552	279.962
2.02.04	Provisões	207.833	192.471
2.02.04.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	207.833	192.471
2.02.04.01.05	Provisões para Contingência	207.833	192.471
2.03	Patrimônio Líquido Consolidado	1.733.880	1.683.165
2.03.01	Capital Social Realizado	1.301.019	1.301.019
2.03.02	Reservas de Capital	384.748	378.944
2.03.02.05	Ações em Tesouraria	384.748	378.944
2.03.04	Reservas de Lucros	239.725	239.725
2.03.04.01	Reserva Legal	31.603	31.603
2.03.04.05	Reserva de Retenção de Lucros	156.364	156.364
2.03.04.10	Outras Reservas	51.758	51.758
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	55.806	0
2.03.06	Ajustes de Avaliação Patrimonial	-305.802	-279.962
2.03.09	Participação dos Acionistas Não Controladores	58.384	43.439

DFs Consolidadas / Demonstração do Resultado**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/04/2022 à 30/06/2022	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/06/2022	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/04/2021 à 30/06/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/06/2021
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	434.407	777.134	0	0
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-272.789	-495.720	0	0
3.03	Resultado Bruto	161.618	281.414	0	0
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-74.542	-129.451	0	0
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-69.039	-121.273	0	0
3.04.05	Outras Despesas Operacionais	-5.588	-8.324	0	0
3.04.06	Resultado de Equivalência Patrimonial	85	146	0	0
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	87.076	151.963	0	0
3.06	Resultado Financeiro	-38.337	-57.669	0	0
3.06.01	Receitas Financeiras	24.531	55.008	0	0
3.06.02	Despesas Financeiras	-62.868	-112.677	0	0
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	48.739	94.294	0	0
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	-13.965	-28.559	0	0
3.08.01	Corrente	-7.906	-16.113	0	0
3.08.02	Diferido	-6.059	-12.446	0	0
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	34.774	65.735	0	0
3.11	Lucro/Prejuízo Consolidado do Período	34.774	65.735	0	0

DFs Consolidadas / Demonstração do Resultado Abrangente**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/04/2022 à 30/06/2022	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/06/2022	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/04/2021 à 30/06/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/06/2021
4.01	Lucro Líquido Consolidado do Período	34.774	65.735	0	0
4.03	Resultado Abrangente Consolidado do Período	34.774	65.735	0	0
4.03.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	29.221	55.806	0	0
4.03.02	Atribuído a Sócios Não Controladores	5.553	9.929	0	0

DFs Consolidadas / Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/06/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/06/2021
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	63.624	0
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	225.075	0
6.01.01.01	Lucro líquido de exercício	65.735	0
6.01.01.02	Depreciação e amortização	36.399	0
6.01.01.03	Perda na baixa do ativo imobilizado e intangível	463	0
6.01.01.04	Provisão para o imposto de renda e contribuição social sobre o lucro	12.446	0
6.01.01.05	Constituição(reversão) de provisão para créditos de liquidação duvidosa	7.193	0
6.01.01.06	Constituição(reversão) de provisão para glosas	27.034	0
6.01.01.07	Constituição(reversão) de provisão para contingências	7.949	0
6.01.01.08	Rendimentos de aplicações financeiras	-45.166	0
6.01.01.09	Despesas financeiras líquidas	107.156	0
6.01.01.10	Resultado com derivativo	208	0
6.01.01.11	Provisão do pagamento baseado em ações	5.804	0
6.01.01.12	Resultado de equivalência patrimonial	-146	0
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-89.815	0
6.01.02.01	Contas a receber	-79.339	0
6.01.02.02	Estoques	-8.672	0
6.01.02.03	Outros ativos	-17.261	0
6.01.02.04	Depósitos judiciais	-8.202	0
6.01.02.06	Fornecedores	-5.413	0
6.01.02.07	Salários e encargos e sociais	17.999	0
6.01.02.08	Impostos e contribuições a recolher	14.155	0
6.01.02.09	Outros Passivos	38	0
6.01.02.10	Impostos parcelados	-3.120	0
6.01.03	Outros	-71.636	0
6.01.03.01	Imposto de renda e contribuição social pagos	-7.627	0
6.01.03.02	Juros pagos	-64.009	0
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-556.750	0
6.02.01	Aquisição de imobilizado	-118.576	0
6.02.02	Aquisição de intangível	-9.188	0
6.02.03	Aplicações financeiras	114.872	0
6.02.05	Ativos de obras a executar	-80.391	0
6.02.06	Aquisição de controladas e coligadas	-477.186	0
6.02.07	Caixa adquirido em combinação de negócios	13.719	0
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	-113.906	0
6.03.01	Captação de empréstimos e financiamentos	44.515	0
6.03.02	Pagamentos de empréstimos e financiamentos	-113.291	0
6.03.03	Liquidação de Derivativos	-11.122	0
6.03.04	Dividendos pagos	-34.418	0
6.03.05	Pagamento de arrendamento	410	0
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	-607.032	0
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	1.000.200	0
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	393.168	0

DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2022 à 30/06/2022**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido	Participação dos Não Controladores	Patrimônio Líquido Consolidado
5.01	Saldos Iniciais	1.301.019	378.944	239.725	0	-279.962	1.639.726	43.439	1.683.165
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	1.301.019	378.944	239.725	0	-279.962	1.639.726	43.439	1.683.165
5.04	Transações de Capital com os Sócios	0	5.804	0	0	0	5.804	0	5.804
5.04.03	Opções Outorgadas Reconhecidas	0	5.804	0	0	0	5.804	0	5.804
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	55.806	-25.840	29.966	14.945	44.911
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	55.806	0	55.806	9.929	65.735
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	0	-25.840	-25.840	5.016	-20.824
5.05.02.06	Valor justo do passivo de resgate	0	0	0	0	-15.590	-15.590	0	-15.590
5.05.02.07	Transações com acionistas não controladores	0	0	0	0	-10.250	-10.250	2.115	-8.135
5.05.02.08	Particip. dos acionistas não controladores na data de aquisição	0	0	0	0	0	0	2.901	2.901
5.07	Saldos Finais	1.301.019	384.748	239.725	55.806	-305.802	1.675.496	58.384	1.733.880

DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2021 à 30/06/2021**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido	Participação dos Não Controladores	Patrimônio Líquido Consolidado
5.01	Saldos Iniciais	131.837	0	129.224	0	0	261.061	0	261.061
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	131.837	0	129.224	0	0	261.061	0	261.061
5.04	Transações de Capital com os Sócios	1.141.808	2.796	0	0	0	1.144.604	0	1.144.604
5.04.01	Aumentos de Capital	1.194.728	0	0	0	0	1.194.728	0	1.194.728
5.04.02	Gastos com Emissão de Ações	-52.920	0	0	0	0	-52.920	0	-52.920
5.04.03	Opções Outorgadas Reconhecidas	0	2.796	0	0	0	2.796	0	2.796
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	79.678	0	79.678	0	79.678
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	79.678	0	79.678	0	79.678
5.06.01	Constituição de Reservas	0	0	-51.758	0	0	0	0	0
5.06.04	Constituição de reserva de investimento	0	0	51.758	0	0	0	0	0
5.07	Saldos Finais	1.273.645	2.796	129.224	79.678	0	1.485.343	0	1.485.343

DFs Consolidadas / Demonstração de Valor Adicionado**(Reais Mil)**

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/06/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/06/2021
7.01	Receitas	830.555	0
7.01.02	Outras Receitas	837.704	0
7.01.02.01	Receitas brutas de serviços hospitalares	834.057	0
7.01.02.02	Deduções da receitas	-1.129	0
7.01.02.03	Outras Receitas	4.776	0
7.01.04	Provisão/Reversão de Créds. Liquidação Duvidosa	-7.149	0
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-369.046	0
7.02.01	Custos Prods., Mercs. e Servs. Vendidos	-328.260	0
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-40.786	0
7.03	Valor Adicionado Bruto	461.509	0
7.04	Retenções	-42.238	0
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-36.288	0
7.04.02	Outras	-5.950	0
7.04.02.01	Outras despesas operacionais	-5.950	0
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	419.271	0
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	55.154	0
7.06.01	Resultado de Equivalência Patrimonial	146	0
7.06.02	Receitas Financeiras	55.008	0
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	474.425	0
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	474.425	0
7.08.01	Pessoal	207.692	0
7.08.01.01	Remuneração Direta	165.182	0
7.08.01.04	Outros	42.510	0
7.08.01.04.01	Encargos sociais	42.510	0
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	84.354	0
7.08.02.01	Federais	60.668	0
7.08.02.03	Municipais	23.686	0
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	116.644	0
7.08.03.01	Juros	112.677	0
7.08.03.02	Aluguéis	3.967	0
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	65.735	0
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	65.735	0

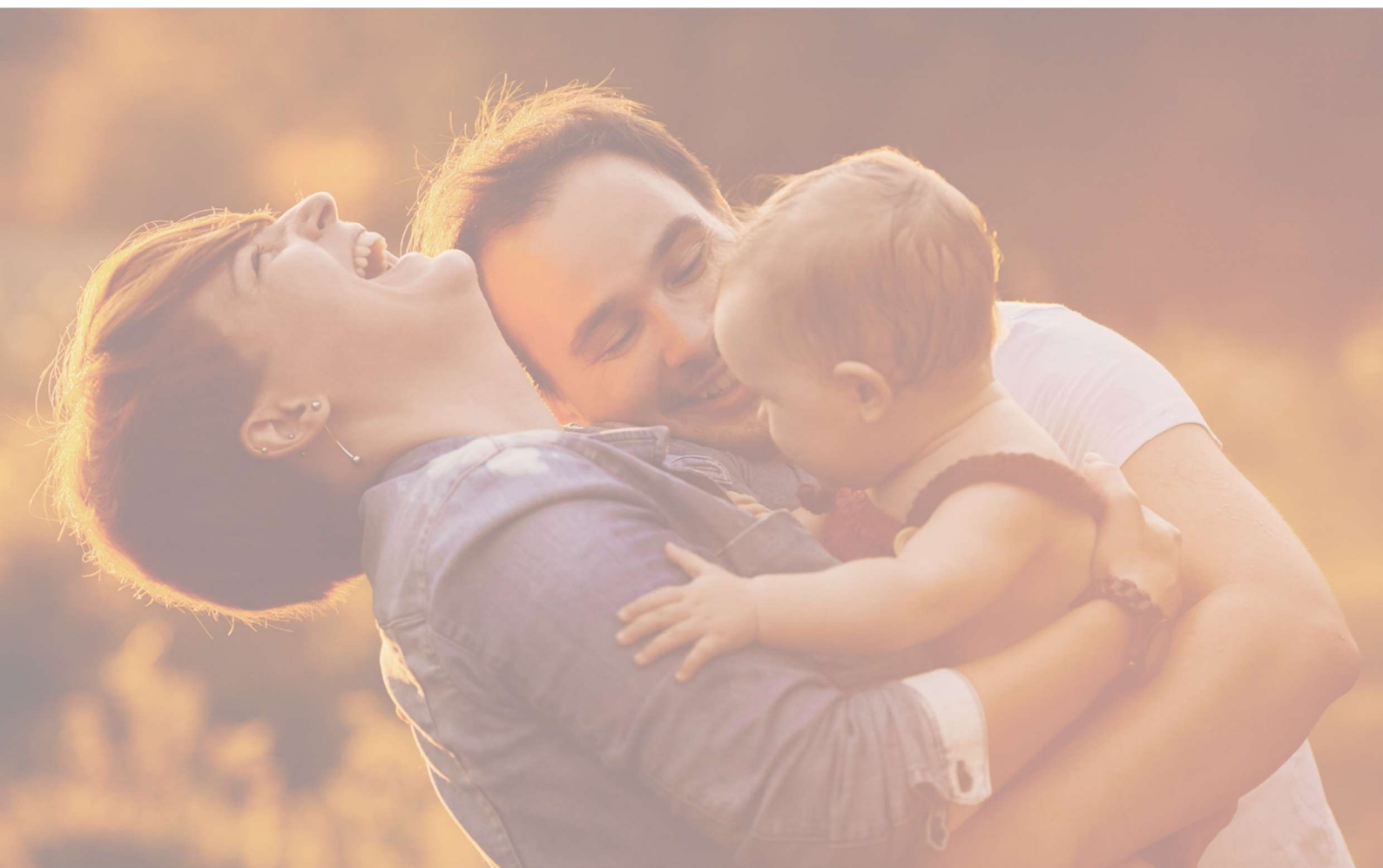


Divulgação de Resultados 2T22



Índice

1.	Destaques.....	2
2.	Receitas	7
3.	Custos e Despesas.....	9
4.	EBIT e EBITDA	11
5.	Resultado Financeiro Líquido	12
6.	Lucro Líquido	13
7.	Endividamento.....	14
8.	Fluxo de Caixa	15



DESTAQUES

Belo Horizonte, 10 de agosto de 2022 - A **Rede Mater Dei de Saúde** (B3: MATD3) anuncia seus resultados do segundo trimestre de 2022 (2T22).

A Rede Mater Dei de Saúde é uma plataforma integrada na prestação de serviços hospitalares e oncológicos, sendo uma referência nacional em saúde e a maior rede hospitalar privada de Minas Gerais. A Companhia possui capacidade para mais de 2.500 leitos hospitalares em suas unidades localizadas na Região Metropolitana de Belo Horizonte (“RMBH”), Belém, Uberlândia, Goiânia, Feira de Santana e, incluindo, a recém-inaugurada unidade em Salvador.

A aquisição do Hospital Santa Clara, em Uberlândia, anunciada em 02 de março de 2022, está sujeita ao término das condições precedentes para o fechamento.

A Rede Mater Dei possui excelência clínica reconhecida por pacientes, comunidade médica, operadoras de saúde, fornecedores e setores relevantes da sociedade, e tem como foco inovação e pioneirismo médico.

As informações financeiras aqui apresentadas são referentes às demonstrações financeiras consolidadas, que a partir deste trimestre incluem, além da entrada em operação do Mater Dei Salvadorem maio, os resultados do Hospital EMEC. Para este trimestre, em linha com o histórico, destacamos para melhor comparabilidade ajustes de itens **não recorrentes** no EBITDA referentes às despesas de assessoria para as aquisições realizadas (M&A) e despesas pré-operacionais para o mês de **abril** da unidade de Salvador. Com relação ao Lucro Líquido, além dos ajustes feitos no EBITDA, foi destacado ajuste de provisão de IR/CSLL diferido. Para o trimestre **não** estão mais contemplados os **ajustes** das despesas com **stock options**, que estavam sendo ajustadas anteriormente, para permitir uma comparação anual transparente. Já no acumulado do ano (período de 6 meses) ainda estão sendo considerados os ajustes com as despesas com **stock options** para uma melhor comparabilidade entre os períodos (o programa teve início apenas no 2T21).



Mater Dei Salvador

A inauguração do Mater Dei Salvador, primeiro projeto *greenfield* da Companhia fora de Minas Gerais, aconteceu em 1º de maio de 2022. Neste primeiro momento, o hospital começou a operar com uma equipe de mais de 600 colaboradores, corpo clínico completo com mais de 40 especialidades e aproximadamente 400 mil vidas credenciadas.

Em complemento ao hospital será inaugurado no segundo semestre deste ano o Centro Médico Mater Dei Salvador, que contará com 73 consultórios e juntos formarão um Centro de Saúde Integrado.

Divulgação de Resultados – MATD3 Comentário do Desempenho

Hospital EMEC

Em abril de 2022, a Rede Mater Dei concluiu a aquisição do Hospital EMEC, em Feira de Santana (Bahia), fortalecendo sua presença na região e permitindo a obtenção de sinergias com o Mater Dei Salvador. O EMEC é um hospital geral de alta complexidade com mais de 40 especialidades, oferecendo ambulatório e medicina diagnóstica e com corpo clínico diferenciado. Possui atualmente 126 leitos operacionais (incluindo 30 UTIs) e plano de expansão para até 150 leitos.

Destaques e Oportunidades

Mater Dei Contorno reacreditado pela JCI

A unidade Mater Dei Contorno, recebeu, em abril, os auditores da *Joint Commission International (JCI)*, uma das maiores organizações internacionais de certificação de qualidade e segurança de cuidado em hospitais do mundo todo. No processo de reacreditação foi avaliado procedimentos em diversas áreas do hospital, como cuidado ao paciente, manutenção do ambiente no dia a dia, através de análises de documentos, prontuários e entrevistas com pacientes, colaboradores e membros do corpo clínico, por exemplo.



Além do Mater Dei Contorno, as unidades do Santo Agostinho, Betim-Contagem e Porto Dias também contam com a acreditação JCI.



Relatório de Sustentabilidade 2021

Transmitindo maior transparência quanto ao desempenho e ações tomadas pela Companhia no âmbito do ESG, foi publicado no final de julho o relatório de sustentabilidade anual da Rede Mater Dei de Saúde, que engloba informações ambientais, sociais e de governança corporativa alcançados no ano de 2021.

O relatório foi elaborado seguindo as diretrizes internacionais estabelecidas pelo GRI (*Global Reporting Initiative*) e está disponível no site de Relações com Investidores da Companhia.

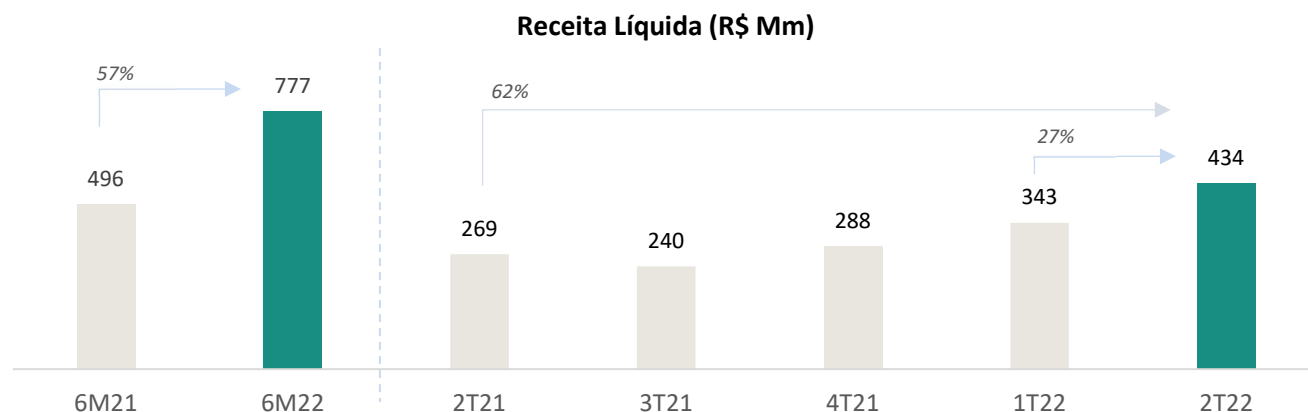
1º programa de recompra de ações

Foi aprovado pelo Conselho de Administração da Rede Mater Dei, no dia 13 de julho de 2022, o primeiro programa de recompra de ações de emissão da Companhia, com duração de até 18 meses. O objetivo do programa é maximizar a geração de valor para o acionista, uma vez que, na visão dos administradores, o valor atual de suas ações não reflete o real valor dos seus ativos combinado com a perspectiva de rentabilidade e geração de resultados futuros.

Divulgação de Resultados – MATD3
 Comentário do Desempenho

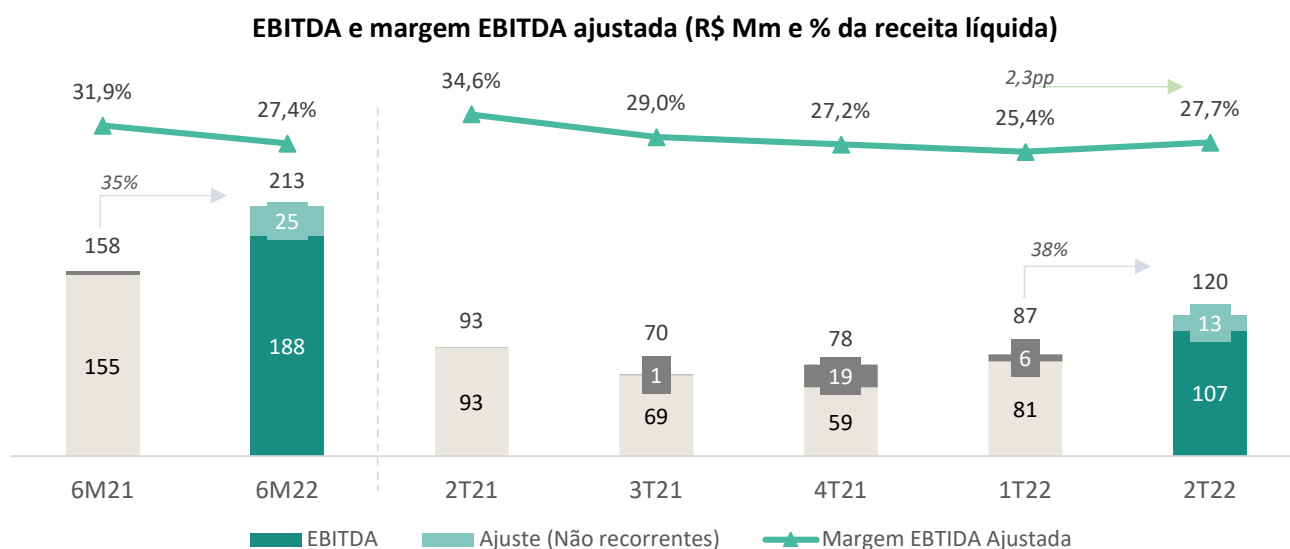
Operacionais e financeiros

No 2T22, a Receita Líquida atingiu R\$ 434 milhões, crescimento de 62% contra o mesmo período do ano anterior e de 27% em relação ao 1T22. No primeiro semestre de 2022, a receita líquida somou R\$ 777 milhões, superando em 57% a de 6M21.



No trimestre, o EBITDA ajustado foi de R\$ 120 milhões, representando um aumento de 29% e 38%, em relação ao 2T21 e 1T22, respectivamente. A margem EBITDA ajustada atingiu 27,7%, uma queda de 6,9pp em comparação com o 2T21 e aumento de 2,3pp em relação ao 1T22. No acumulado desse ano o EBITDA ajustado atingiu R\$ 213 milhões, crescimento de 35% em relação ao mesmo período do ano anterior, com uma margem de 27,4%, 4,4pp abaixo do 6M21.

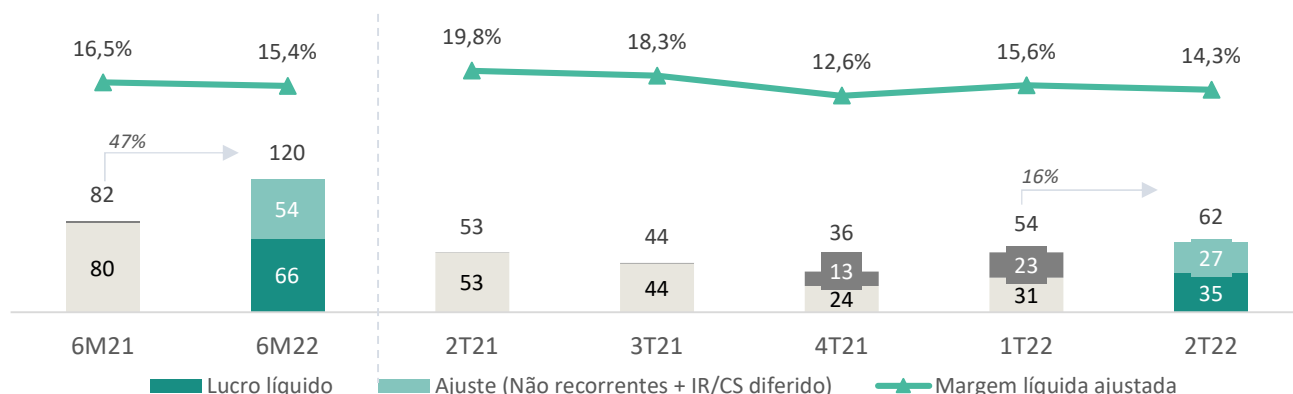
Nos períodos comparativos 6M21 e 2T21 os números são referentes à Controladora, pois até aquele momento nenhuma das aquisições realizadas nos últimos trimestres estavam concluídas. A consolidação de ativos e a inauguração de Salvador possibilitou o atingimento, no 2T22, do maior EBITDA trimestral da história da Companhia, ainda que acompanhado de alguma perda na rentabilidade que vem sendo recuperada trimestre a trimestre.



Divulgação de Resultados – MATD3
Comentário do Desempenho

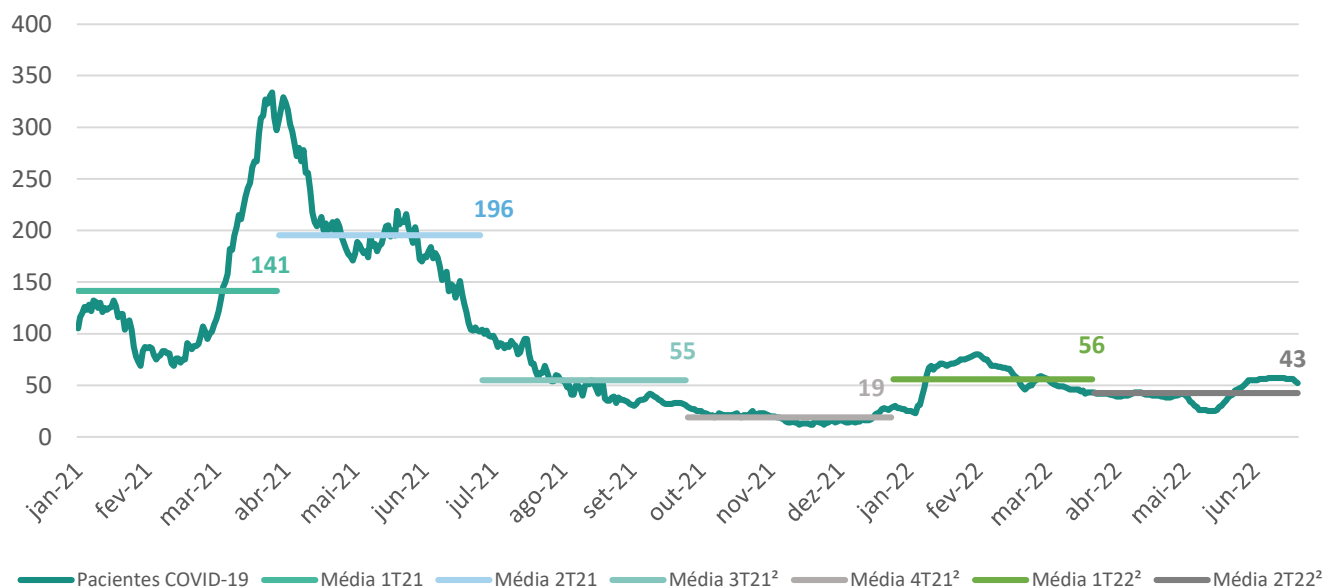
No 2T22, o Lucro Líquido ajustado atingiu R\$ 62 milhões, um crescimento de 17% em relação ao 2T21 e de 16% contra o trimestre anterior. No período, a margem líquida ajustada atingiu 14,3%, 5,5pp abaixo na comparação anual e 1,3pp com relação ao 1T22. O lucro para o período de 6M22 totalizou R\$ 120 milhões, aumento de 47% em relação ao 6M21, e a margem líquida ajustada foi de 15,4%, 1,1pp abaixo da margem do ano anterior.

Lucro líquido e margem líquida ajustada (R\$ Mm e % da receita líquida)



No que tange aos atendimentos relacionados à pandemia do COVID-19, foi observada uma redução no segundo trimestre de 2022 em comparação com o início do ano, que sofreu com o impacto da rápida dissipação da variante Ômicron. Sendo assim, no 2T22, a média diária de pacientes COVID-19 internados nas unidades da região metropolitana de Belo Horizonte foi de 43, ainda acima do que observado no 4T21. Este comportamento também foi observado em outras unidades da Companhia.

Evolução de pacientes COVID-19 (RMBH)¹

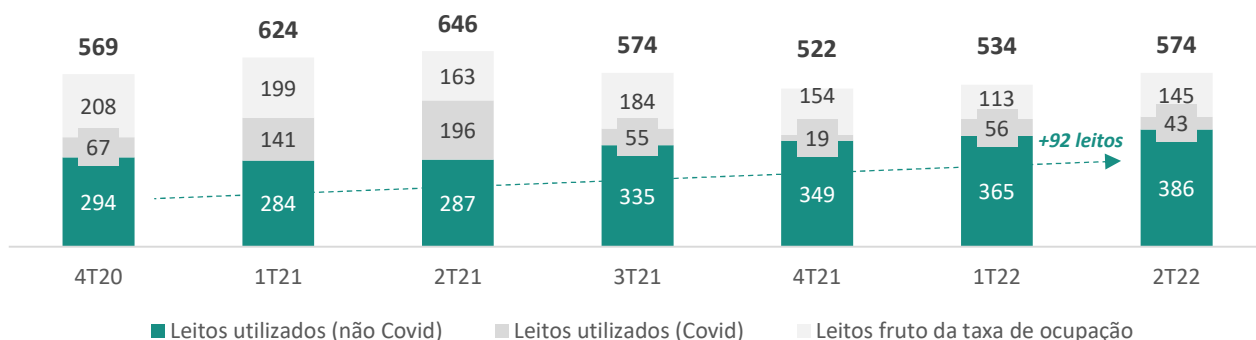


1. Considera apenas as unidades de BH (Santo Agostinho e Contorno) e de Betim-Contagem; 2. A partir de setembro os valores estão sendo medidos em base semanal

Divulgação de Resultados – MATD3
Comentário do Desempenho

Considerando os hospitais da RMBH, o Mater Dei teve um aumento no número de leitos operacionais no 2T22, cuja média foi de 574 leitos, mesmo com a queda no número de pacientes Covid. Nesse sentido, foi possível observar um aumento no número de leitos utilizados (não Covid), demonstrando o trabalho que vem sendo feito pela Companhia para aumentar o fluxo de pacientes na região metropolitana de Belo Horizonte.

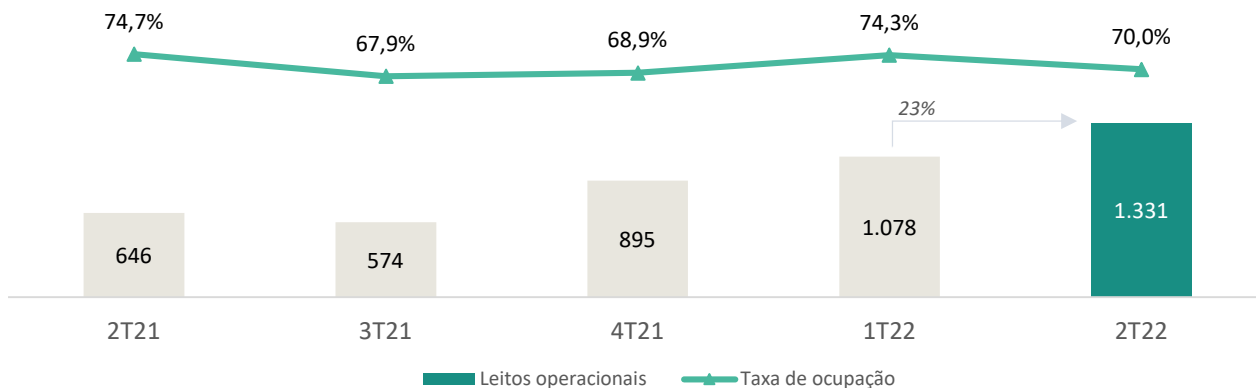
Segmentação de leitos operacionais (RMBH)



Os leitos fruto da taxa de ocupação são calculados pela diferença entre os leitos operacionais e os leitos utilizados, sendo este último obtido pela multiplicação entre os leitos operacionais e a taxa de ocupação. Para o cálculo da taxa de ocupação são considerados apenas os pacientes que pernoitam nos hospitais. Se fossem utilizados os pacientes *Day Hospital*, que permanecem internados por um período inferior ou igual a 6 horas, a taxa de ocupação aumentaria 5,4pp.

No segundo trimestre de 2022, considerando as unidades adquiridas e inauguradas para todos os 3 meses (proforma), o número de leitos operacionais atingiu 1.331, 685 leitos acima do 2T21 e 253 leitos a mais que o 1T22, com uma taxa de ocupação de 70,0%.

Evolução da média de leitos operacionais e taxa de ocupação trimestral



Para o cálculo do ticket médio, foram utilizados os leitos das unidades adquiridas e inauguradas a partir da conclusão e/ou início de operação de cada uma, resultando em uma média de leitos operacionais no 2T22 de 1.281, com 70,7% de ocupação. Importante destacar que a taxa de ocupação do 2T22 é negativamente impactada pela ocupação da operação de Salvador, projeto *greenfield* que foi inaugurado no mês de maio de 2022 e está em fase de inicial de maturação.

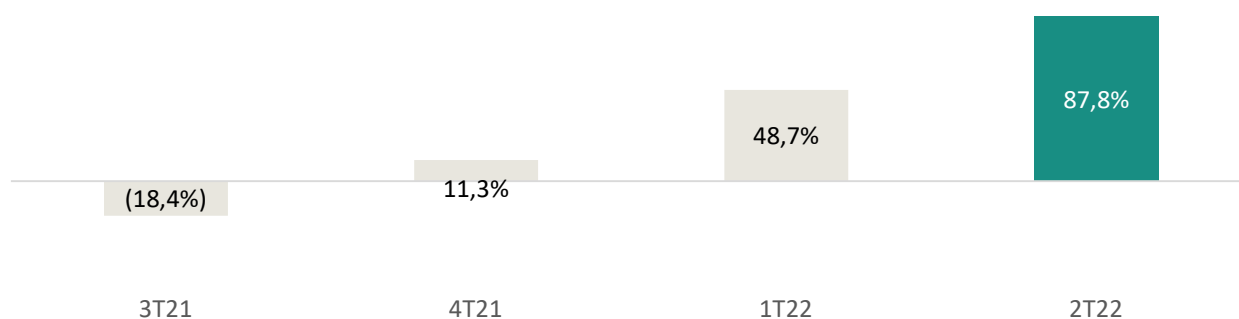
RECEITAS

Receita Bruta e Líquida

A receita bruta é composta, principalmente, pela receita proveniente dos serviços de saúde prestados, como internações, cirurgias, oncologia, consultas médicas, exames, entre outros, seja através de operadoras de saúde e autogestões ou de pacientes particulares (*out-of-pocket*).

No segundo trimestre, o volume de pacientes-dia internados no consolidado da Rede Mater Dei aumentou 88% quando comparado com o 2T21 e 26% quando comprado com o 1T22.

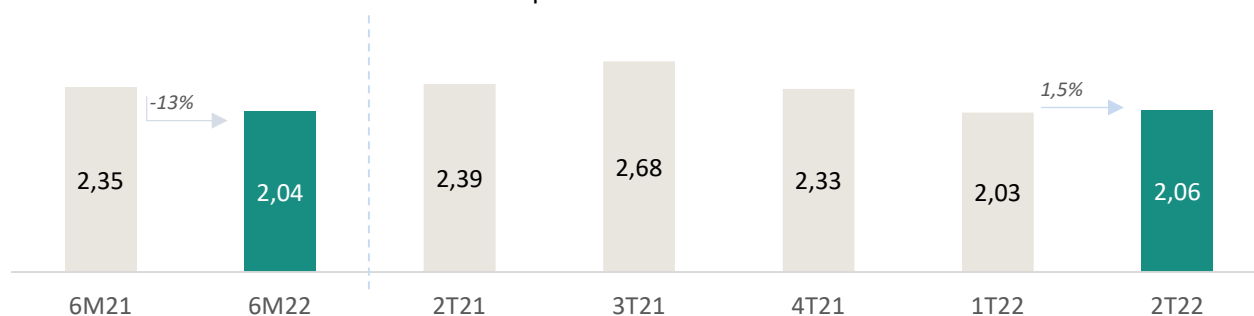
Varição do número de pacientes-dia vs. 2T21



O ticket médio consolidado do 2T22 aumentou 1,5% quando comparado com o 1T22, atingindo R\$ 2,06 milhões por leito utilizado. A composição e variação do ticket é explicada por: (i) mix de hospitais na consolidação dos leitos, (ii) mix de serviços e procedimentos; (iii) portfólio de credenciamentos, e (iv) reajustes das tabelas praticadas. Nas comparações do 2T22 contra 2T21, e, do período de 6M22 contra 6M21, o ticket médio reduziu, respectivamente, 14% e 13%, principalmente devido à consolidação dos ativos adquiridos nos últimos trimestres. Estas unidades possuem tickets por leito menores devido às dinâmicas regionais e são oportunidades para a Companhia trabalhar na busca da elevação destes tickets através de sua expertise, conhecimento de mercado, e também no aumento de complexidade das especialidades médicas a serem atendidas nesses hospitais com a integração destas unidades à Rede Mater Dei de Saúde.

Ticket médio (R\$ Mm)

Receita bruta por leito utilizado - Consolidado



Divulgação de Resultados – MATD3

Comentário do Desempenho

Levando em consideração o produto das internações e o ticket médio no 2T22, a receita bruta atingiu R\$ 466 milhões, representando um aumento de 61,6% em relação ao 2T21 e de 26,7% com relação ao 1T22. No acumulado dos seis primeiros meses de 2022, a receita bruta somou R\$ 834 milhões um crescimento de 56,5% em relação ao mesmo período de 2021. Os crescimentos são explicados principalmente pelas consolidações das unidades adquiridas, sendo que na comparação entre 2T22 e 1T22 houve **crescimento na Controladora de 13,0%**.

No trimestre, a receita líquida somou R\$ 434 milhões, um aumento de 61,5% na comparação anual e de 26,8% ante o 1T22. No semestre, a receita líquida totalizou R\$ 777 milhões, um aumento de 56,8% contra o primeiro semestre de 2021.

<i>Consolidado (R\$ milhões)</i>	2T22	2T21*	Δ 2T22	1T22	Δ 2T22	6M22	6M21*	Δ 6M22
Convênios	429,0	263,2	63,0%	343,0	25,1%	772,0	485,4	59,1%
Particulares	31,1	21,1	47,3%	19,2	62,1%	50,4	38,9	29,5%
Outras receitas	6,0	4,1	46,4%	5,7	6,4%	11,7	8,5	37,1%
Receita bruta	466,2	288,5	61,6%	367,9	26,7%	834,1	532,8	56,5%
Impostos e deduções	(31,8)	(19,5)	62,7%	(25,1)	26,5%	(56,9)	(37,1)	53,5%
Receita Líquida	434,4	268,9	61,5%	342,7	26,8%	777,1	495,7	56,8%

*Valores referentes à Controladora, pois não havia consolidação neste período

CUSTOS E DESPESAS

Custo dos serviços prestados

Os custos dos serviços prestados são formados, principalmente, por materiais e medicamentos, pessoal, repasses médicos, depreciação e amortização e manutenção e conservação.

No 2T22, na comparação trimestral, os custos diminuíram 2,3pp, sendo essa diminuição explicada, principalmente, pela redução da linha de materiais e medicamentos, sendo parte desta redução fruto do trabalho de melhoria nas unidades adquiridas, e ganhos de escala dado o maior volume de compras junto aos fornecedores.

Já em relação ao 2T21, a relevância dos custos em relação à receita líquida foi acrescida em 7,0pp, passando a representar 62,8% da receita líquida, sobretudo pelo aumento nas linhas de prestação de serviços médicos e de pessoal, sendo o primeiro aumento explicado pela diferença no modelo de parceria com os médicos nas operações adquiridas, cuja contabilização dos honorários do corpo clínico nos hospitais Porto Dias, Santa Genoveva, Premium e EMEC passam em grande parte pelo resultado, diferente do praticado pela Companhia na RMBH. O aumento na linha de pessoal é uma área foco das equipes de integração, que já estão com seus trabalhos em andamento, buscando maximizar as captações de sinergias através de melhorias operacionais, implantações de novos protocolos e busca por maior eficiência operacional.

No período de 6M22, o custo representou 63,8% da receita líquida, um aumento de 5,7pp na comparação com o mesmo período do ano anterior, impactado, principalmente, pelo crescimento da rubrica de prestação de serviços médicos (explicado no parágrafo anterior).

Consolidado (R\$ milhões)	2T22	2T21*	Δ 2T22	1T22	Δ 2T22	6M22	6M21*	Δ 6M22
Materiais e medicamentos	(99,7)	(71,0)	40,4%	(89,4)	11,5%	(189,0)	(136,9)	38,1%
% da receita líquida	22,9%	26,4%	(3,5pp)	26,1%	(3,1pp)	24,3%	27,6%	(3,3pp)
Pessoal	(79,9)	(39,2)	104,0%	(63,2)	26,5%	(143,1)	(72,8)	96,5%
% da receita líquida	18,4%	14,6%	3,8pp	18,4%	0,0pp	18,4%	14,7%	3,7pp
Prestação de serviços médicos	(40,4)	(9,8)	313,1%	(28,4)	42,3%	(68,8)	(19,3)	257,5%
% da receita líquida	9,3%	3,6%	5,7pp	8,3%	1,0pp	8,9%	3,9%	5,0pp
Manutenção e conservação	(14,1)	(8,4)	67,9%	(10,4)	35,0%	(24,5)	(16,9)	45,4%
% da receita líquida	3,2%	3,1%	0,1pp	3,0%	0,2pp	3,2%	3,4%	(0,2pp)
Depreciação e amortização	(16,4)	(7,3)	123,8%	(12,7)	29,0%	(29,1)	(14,4)	102,2%
% da receita líquida	3,8%	2,7%	1,0pp	3,7%	0,1pp	3,7%	2,9%	0,8pp
Outros custos	(22,3)	(14,3)	55,9%	(18,9)	18,4%	(41,2)	(27,7)	48,8%
% da receita líquida	5,1%	5,3%	(0,2pp)	5,5%	(0,4pp)	5,3%	5,6%	(0,3pp)
Custo dos serviços prestados	(272,8)	(150,0)	81,9%	(222,9)	22,4%	(495,7)	(287,9)	72,2%
% da receita líquida	62,8%	55,8%	7,0pp	65,0%	(2,3pp)	63,8%	58,1%	5,7pp

* Valores referentes à Controladora, pois não havia consolidação neste período

Divulgação de Resultados – MATD3
 Comentário do Desempenho

Despesas gerais, administrativas e outras

As despesas gerais e administrativas são compostas, principalmente, por gastos com pessoal, depreciação e amortização e demais despesas inerentes às atividades de *backoffice*.

As despesas operacionais líquidas ajustadas no 2T22, excluindo os valores com assessores de M&A e um mês pré-operacional da operação de Salvador, aumentaram 1,6pp contra o 2T21, e reduziram 0,3pp em relação ao 1T22.

Nos seis primeiros meses do ano de 2022, as despesas operacionais líquidas ajustadas ficaram em linha na comparação com o mesmo período do ano anterior, variação de apenas 0,3pp, tendo atingido 14,0% da receita líquida.

Para a comparação trimestral **não** estão mais contemplados os **ajustes** das despesas com **stock options**, que estavam sendo ajustadas anteriormente, para permitir uma comparação anual transparente. Já na comparação semestral ainda estão sendo considerados os ajustes com estas despesas para uma melhor comparabilidade entre os períodos, já que o programa teve início apenas no 2T21.

Consolidado (R\$ milhões)	2T22	2T21*	Δ 2T22	1T22	Δ 2T22	6M22	6M21*	Δ 6M22
Pessoal	(34,5)	(23,3)	48,0%	(30,1)	14,9%	(64,6)	(44,1)	46,5%
% da receita líquida	8,0%	8,7%	(0,7pp)	8,8%	(0,8pp)	8,3%	8,9%	(0,6pp)
Depreciação e amortização	(3,7)	(1,8)	105,1%	(3,5)	7,8%	(7,2)	(3,6)	101,2%
% da receita líquida	0,9%	0,7%	0,2pp	1,0%	(0,2pp)	0,9%	0,7%	0,2pp
Outras despesas	(30,7)	(1,4)	2.104,1%	(18,7)	64,5%	(49,4)	(4,6)	966,0%
% da receita líquida	7,1%	0,5%	6,6pp	5,5%	1,6pp	6,4%	0,9%	5,4pp
Despesas gerais e adm.	(69,0)	(26,6)	159,9%	(52,2)	32,2%	(121,3)	(52,3)	131,7%
% da receita líquida	15,9%	9,9%	6,0pp	15,2%	0,7pp	15,6%	10,6%	5,0pp
Outras rec./desp. operac.	(5,5)	(8,6)	(36,0%)	(2,7)	105,7%	(8,2)	(18,4)	-55,6%
% da receita líquida	1,3%	3,2%	(1,9pp)	0,8%	0,5pp	1,1%	3,7%	(2,7pp)
Despesas operac. líquidas	(74,5)	(35,2)	112,0%	(54,9)	35,8%	(129,5)	(70,8)	83,0%
% da receita líquida	17,2%	13,1%	4,1pp	16,0%	1,1pp	16,7%	14,3%	2,4pp
Stock Options	-	-	-	-	-	5,8	2,8	107,6%
Assessoria M&A	9,8	-	-	2,2	338,9%	12,0	-	-
Pré-operacional Salvador	1,3	0,1	1.091,4%	1,7	(25,0%)	2,9	0,1	2.680,1%
Despesas operac. Líquidas ajustadas	(63,5)	(35,1)	81,2%	(51,0)	24,5%	(108,7)	(67,9)	60,2%
% da receita líquida	14,6%	13,0%	1,6pp	14,9%	(0,3pp)	14,0%	13,7%	0,3pp

Valores referentes à Controladora, pois não havia consolidação neste período

Divulgação de Resultados – MATD3
 Comentário do Desempenho

EBIT e EBITDA

No 2T22, o EBIT da Companhia atingiu R\$ 87 milhões, representando um crescimento de 3,9% contra o 2T21 e de 34,2% em relação ao 1T22. No acumulado anual, o crescimento foi de 10,9% e o EBIT totalizou R\$ 152 milhões.

No trimestre atual, o EBITDA ajustado pelas despesas **não recorrentes com M&A e de um mês pré-operacional da operação de Salvador** foi de R\$ 120 milhões, com uma margem ajustada de 27,7%. O valor representa um aumento de 29,4% em relação ao 2T21 e de 38,3% em comparação com o 1T22. Em relação ao 1T22 houve um aumento na margem EBITDA ajustada de 2,3pp.

No período de 6M22, o EBITDA ajustado atingiu R\$ 213 milhões com uma margem de 27,4%, um aumento nominal de 35,1% e queda de margem de 4,4pp em relação ao mesmo período do ano anterior, sendo importante destacar que para o período de 6M21 ainda não havia a consolidação das aquisições efetuadas no decorrer dos últimos trimestres.

Em relação aos números da **Controladora**, a **margem EBITDA ajustada** evoluiu para **28,3%**, contra uma margem de 23,8% no 1T22 (valores não apresentados na tabela abaixo).

Consolidado (R\$ milhões)	2T22	2T21*	Δ 2T22	1T22	Δ 2T22	6M22	6M21*	Δ 6M22
Receita líquida	434,4	268,9	61,5%	342,7	26,8%	777,1	495,7	56,8%
Custo dos serviços prestados	(272,8)	(150,0)	81,9%	(222,9)	22,4%	(495,7)	(287,9)	72,2%
Despesas operac. Líquidas	(74,5)	(35,2)	112,0%	(54,9)	35,8%	(129,5)	(70,8)	83,0%
EBIT	87,1	83,8	3,9%	64,9	34,2%	152,0	137,1	10,9%
<i>% da receita líquida</i>	<i>20,0%</i>	<i>31,2%</i>	<i>(11,1pp)</i>	<i>18,9%</i>	<i>1,1pp</i>	<i>19,6%</i>	<i>27,6%</i>	<i>(8,1pp)</i>
Depreciação e Amortização	20,2	9,1	121,2%	16,2	25,0%	36,4	18,0	102,6%
EBITDA	107,3	92,9	15,5%	81,1	32,4%	188,4	155,0	21,5%
<i>% da receita líquida</i>	<i>24,7%</i>	<i>34,6%</i>	<i>(9,9pp)</i>	<i>23,7%</i>	<i>1,0pp</i>	<i>24,2%</i>	<i>31,3%</i>	<i>(7,0pp)</i>
Stock Options	-	-	-	0,0	-	5,8	2,8	107,6%
Assessoria de M&A	9,8	-	-	2,2	338,9%	12,0	-	-
Pré-operacional Salvador	3,4	0,1	3.066,5%	3,8	(10,6%)	7,1	0,1	6.609,0%
EBITDA Ajustado	120,4	93,0	29,4%	87,0	38,3%	213,3	157,9	35,1%
<i>% da receita líquida</i>	<i>27,7%</i>	<i>34,6%</i>	<i>(6,9pp)</i>	<i>25,4%</i>	<i>2,3pp</i>	<i>27,4%</i>	<i>31,9%</i>	<i>(4,4pp)</i>

* Valores referentes à Controladora, pois não havia consolidação neste período

RESULTADO FINANCEIRO LÍQUIDO

A receita financeira totalizou R\$ 25 milhões, apresentando uma alta de 77,4% contra o mesmo período do ano anterior, em função da maior posição de caixa e rendimentos de aplicações financeiras, acompanhando o aumento da SELIC. Em relação ao 1T22 houve uma queda de 19,5% em consequência da menor posição de caixa após maior investimento no período (operações de M&A).

A despesa financeira atingiu R\$ 63 milhões, um aumento de 261,6% em relação ao 2T21 e de 26,2% contra o 1T22. Esse aumento ocorreu em virtude de maior saldo de dívida (1º emissão de debêntures e dívida com o BNB), com impacto na rubrica de juros de empréstimos e financiamentos. O aumento na rubrica de juros de arrendamento, entre o 2T22 e o 1T22, se deve, principalmente, ao início da contabilização dos valores de aluguel referentes à unidade de Salvador.

Fruto do exposto acima, o resultado financeiro líquido atingiu R\$ 38 milhões negativos, ante R\$ 4 milhões negativos no 2T21 e R\$ 19 milhões negativos no 1T22.

<i>Consolidado (R\$ milhões)</i>	2T22	2T21*	Δ 2T22	1T22	Δ 2T22	6M22	6M21*	Δ 6M22
Receita Financeira	24,5	13,8	77,4%	30,5	(19,5%)	55,0	18,4	198,9%
Despesa Financeira	(62,9)	(17,4)	261,6%	(49,8)	26,2%	(112,7)	(35,7)	216,0%
<i>Juros de empréstimos e finan.</i>	(43,1)	(5,3)	716,9%	(32,8)	31,4%	(76,0)	(10,3)	638,1%
<i>Juros de arrendamento</i>	(17,8)	(9,8)	81,6%	(15,1)	17,4%	(32,9)	(19,6)	68,0%
<i>Outros</i>	(1,9)	(2,3)	(15,9%)	(1,8)	6,6%	(3,8)	(5,8)	(34,5%)
Resultado Financeiro Líquido	(38,3)	(3,6)	977,5%	(19,3)	98,3%	(57,7)	(17,3)	234,3%

*Valores referentes à Controladora, pois não havia consolidação neste período

Divulgação de Resultados – MATD3
 Comentário do Desempenho

LUCRO LÍQUIDO

No trimestre atual o lucro líquido ajustado alcançou R\$ 62 milhões, um aumento de 16,6% ante o mesmo período do ano anterior e de 15,9% em comparação com o 1T22. A margem líquida ajustada atingiu 14,3% neste trimestre, representando uma queda de 5,5pp na comparação anual e de 1,3pp na comparação trimestral. Além dos ajustes efetuados no EBITDA, foi ajustado no lucro líquido o montante R\$ 19 milhões referentes à provisão de IR/CS diferido sobre amortização de ágio na Controladora. Por se tratar de uma provisão contábil, não há impacto de caixa, e por tanto entende-se que tal ajuste ajuda a refletir melhor a lucratividade da Companhia.

No acumulado de 6M22, o lucro líquido atingiu R\$ 120 milhões, um crescimento de 46,6% na comparação anual, e equivalente à uma margem líquida de 15,4%.

Consolidado (R\$ milhões)	2T22	2T21*	Δ 2T22	1T22	Δ 2T22	6M22	6M21*	Δ 6M22
EBIT	87,1	83,8	3,9%	64,9	34,2%	152,0	137,1	10,9%
Resultado financeiro líquido	(38,3)	(3,6)	977,5%	(19,3)	98,3%	(57,7)	(17,3)	234,3%
LAIR	48,7	80,2	(39,2%)	45,6	7,0%	94,3	119,8	(21,3%)
IR e CSLL	(14,0)	(27,0)	(48,3%)	(14,6)	(4,3%)	(28,6)	(40,1)	(28,8%)
Lucro Líquido	34,8	53,2	(34,7%)	31,0	12,3%	65,7	79,7	(17,5%)
<i>% da receita líquida</i>	<i>8,0%</i>	<i>19,8%</i>	<i>(11,8pp)</i>	<i>9,0%</i>	<i>(1,0pp)</i>	<i>8,5%</i>	<i>16,1%</i>	<i>(7,6pp)</i>
Stock Options	-	-	-	-	-	3,8	1,8	107,6%
IR/CS diferido (ágio de aquisições)	18,7	-	-	18,7	0,0%	37,4	-	-
Assessoria de M&A	6,4	-	-	1,5	338,9%	7,9	-	-
Pré-operacional Salvador	2,2	0,1	3.066,5%	2,5	(10,6%)	4,7	0,1	6.609,0%
Lucro Líquido Ajustado	62,2	53,3	16,6%	53,6	15,9%	119,6	81,6	46,6%
<i>% da receita líquida</i>	<i>14,3%</i>	<i>19,8%</i>	<i>(5,5pp)</i>	<i>15,6%</i>	<i>(1,3pp)</i>	<i>15,4%</i>	<i>16,5%</i>	<i>(1,1pp)</i>

*Valores referentes à Controladora, pois não havia consolidação neste período

Divulgação de Resultados – MATD3
 Comentário do Desempenho

ENDIVIDAMENTO

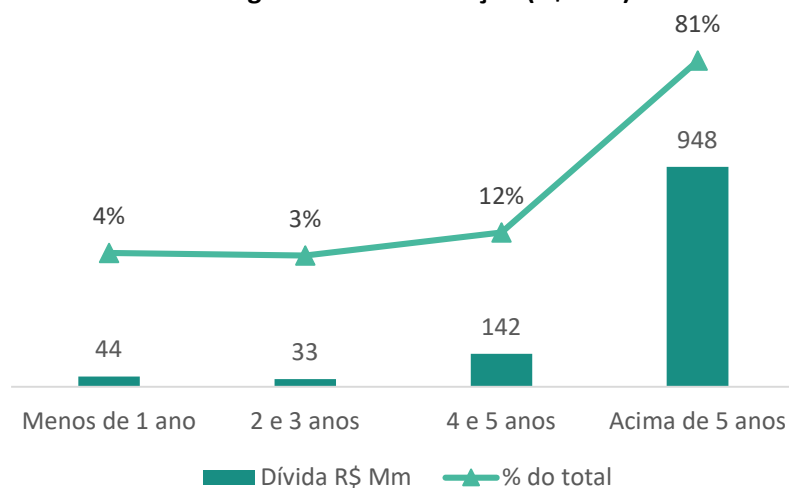
No trimestre, a Companhia desembolsou R\$ 182 milhões para a aquisição do Hospital EMEC. Considerando o acumulado no ano o desembolso para aquisições totalizou R\$ 510 milhões.

A posição de caixa e equivalentes, somados às aplicações financeiras, atingiu R\$ 602 milhões no 2T22, uma queda de 56,5% na comparação anual e de 29,9% ante o 1T22. Neste trimestre o índice de alavancagem (dívida líquida / EBITDA LTM) atingiu 1,8x.

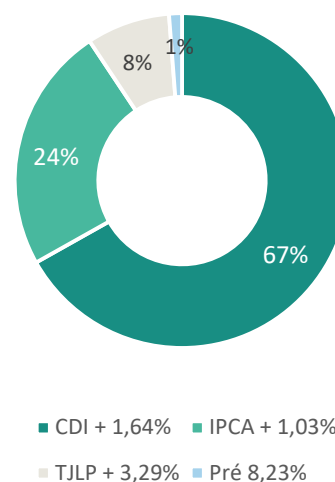
Consolidado (R\$ milhões)	2T22	2T21	Δ 2T22	1T22	Δ 2T22
Dívida de curto prazo	69,1	60,2	14,7%	86,7	(20,3%)
Dívida de longo prazo	1.098,0	220,5	398,0%	1.102,4	(0,4%)
Dívida Total	1.167,1	280,7	315,8%	1.189,1	(1,9%)
Caixa e equivalentes e aplicações financeiras	601,8	1.384,5	(56,5%)	858,8	(29,9%)
Dívida Líquida	565,2	(1.103,8)	(151,2%)	330,3	71,1%
<i>Dívida Líquida / EBITDA (LTM)</i>	<i>1,8x</i>	<i>-4,4x</i>	<i>6,2</i>	<i>1,1x</i>	<i>0,7</i>

O prazo médio ponderado de amortização da dívida do Mater Dei é de 6,6 anos, com 81% da amortização total prevista para um prazo acima de 5 anos.

Cronograma de amortização (R\$ Mm)



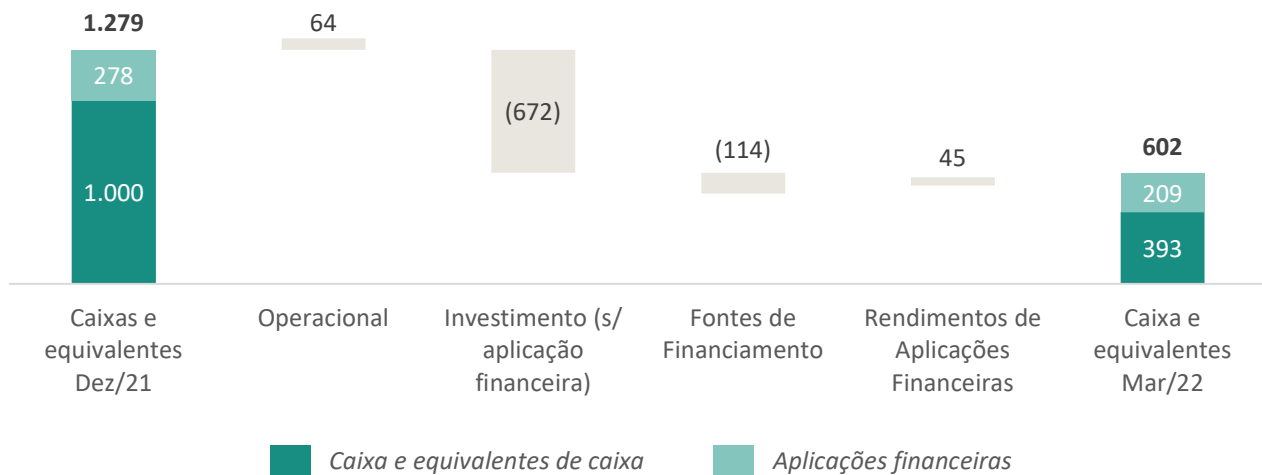
Custo médio da dívida e indexação



Foi realizada, nos meses de julho e agosto, a contratação de *swap* da taxa do financiamento da Companhia junto ao BNB trocando o custo em IPCA por um custo em CDI. Com isto, o novo custo desta dívida passará a ser CDI menos 4,87% a.a.

FLUXO DE CAIXA

Considerando a posição de caixa, equivalentes de caixa e aplicações financeiras a Companhia terminou o 2T22 com R\$ 602 milhões, uma queda de 56,5% quando comparado com o caixa do final do ano anterior. Essa variação é composta por: (i) aumento de R\$ 64 milhões em virtude da geração de caixa operacional; (ii) desembolso de R\$ 672 milhões de caixa em atividades de investimentos, principalmente, para o pagamento das aquisições no período (M&A); (iii) saídas de R\$ 114 milhões nas atividades de financiamentos, para pagamento de empréstimos e financiamentos, e para o pagamento de dividendos; e (iv) R\$ 45 milhões de rendimentos de aplicações, líquidos de resgates.



Divulgação de Resultados – MATD3
 Comentário do Desempenho

ANEXO

DRE

<i>Consolidado (Em reais mil)</i>	2T22	2T21	1T22	6M22	6M21
Receita bruta	466.201	288.477	367.856	834.057	532.784
Convênios	429.042	263.231	342.991	772.033	485.398
Particulares	31.142	21.135	19.211	50.353	38.876
Outras receitas	6.017	4.111	5.654	11.671	8.510
Impostos e deduções	(31.794)	(19.547)	(25.129)	(56.923)	(37.094)
Receita líquida	434.407	268.930	342.727	777.134	495.690
Custo dos serviços prestados	(272.789)	(149.991)	(222.931)	(495.720)	(287.886)
Materiais e medicamentos	(99.666)	(71.005)	(89.377)	(189.043)	(136.910)
Pessoal	(79.921)	(39.174)	(63.168)	(143.089)	(72.818)
Prestação de serviços médicos	(40.427)	(9.787)	(28.406)	(68.833)	(19.255)
Manutenção e conservação	(14.073)	(8.382)	(10.422)	(24.495)	(16.852)
Depreciação e amortização	(16.370)	(7.316)	(12.691)	(29.061)	(14.370)
Outros custos	(22.332)	(14.327)	(18.867)	(41.199)	(27.681)
Lucro bruto	161.618	118.939	119.796	281.414	207.804
Despesas gerais e administrativas	(69.039)	(26.562)	(52.234)	(121.273)	(52.342)
Pessoal	(34.542)	(23.339)	(30.061)	(64.603)	(44.112)
Depreciação e amortização	(3.750)	(1.828)	(3.477)	(7.227)	(3.592)
Outras despesas	(30.747)	(1.395)	(18.696)	(49.443)	(4.638)
Resultado de equivalência patrimonial	85	-	61	146	-
Outras receitas (despesas) operacionais	(5.588)	(8.597)	(2.736)	(8.324)	(18.412)
Lucro antes das receitas e despesas financeiras	87.076	83.780	64.887	151.963	137.050
Receitas financeiras	24.531	13.827	30.477	55.008	18.405
Despesas financeiras	(62.868)	(17.385)	(49.809)	(112.677)	(35.656)
Resultado financeiro líquido	(38.337)	(3.558)	(19.332)	(57.669)	(17.251)
Lucro antes do imposto de renda e contribuição social	48.739	80.222	45.555	94.294	119.799
Total IR e CSLL	(13.965)	(26.998)	(14.594)	(28.559)	(40.121)
Lucro líquido do período	34.774	53.224	30.961	65.735	79.678
Stock Options	-	-	-	3.831	1.845
IR/CS diferido (ágio de aquisições)	18.715	-	18.716	37.431	-
M&A	6.448	-	1.469	7.917	-
Pré-operacional Salvador	2.215	70	2.478	4.694	70
Lucro líquido ajustado do período	62.153	53.294	53.624	119.608	81.593
Lucro atribuído aos controladores	29.221	53.224	26.585	55.806	79.678
Lucro atribuído aos não controladores	5.553	-	4.376	9.929	-

<i>(Em mil de reais)</i>	2T22	2T21	1T22	6M22	6M21
EBIT	87.076	83.780	64.887	151.963	137.050
Depreciação e amortização	20.223	9.144	16.176	36.399	17.962
EBITDA	107.299	92.924	81.063	188.362	155.012
Stock Options	-	-	-	5.804	2.796
M&A	9.770	-	2.226	11.996	-
Pré-operacional Salvador	3.356	106	3.755	7.111	106
EBITDA Ajustado	120.426	93.030	87.044	206.162	157.808

Divulgação de Resultados – MATD3
 Comentário do Desempenho

Balanço Patrimonial

Consolidado (Em reais mil)	30/06/2022	31 /12/2021	30/06/2021
Ativo			
Circulante			
Caixa e Equivalentes de Caixa	393.168	1.000.200	871.556
Aplicação financeira	208.661	278.367	512.942
Contas a receber de clientes	482.111	391.222	309.511
Estoques	50.453	35.339	34.282
Derivativos	360	979	1.225
Reembolso de obra	35.770	32.500	32.500
Ativos de obras a executar	12.401	-	-
Outros ativos circulantes	28.782	11.104	9.742
Total do ativo circulante	1.211.706	1.749.711	1.771.758
Não Circulante			
Reembolso de obra	258.987	134.900	40.317
Ativos de obras a executar	-	76.980	42.048
Depósitos judiciais	45.376	36.649	29.348
IR e CSLL diferidos	78.831	76.171	63.791
Investimentos	44.212	40.144	35
Direito de uso	718.164	548.519	392.320
Imobilizado	471.320	249.977	104.520
Intangível	1.800.031	1.177.727	5.174
Total do ativo não circulante	3.416.921	2.341.067	677.553
Total do ativo	4.628.627	4.090.778	2.449.311
Passivo			
Circulante			
Fornecedores	108.681	89.206	59.773
Empréstimos e financiamentos	69.062	64.047	60.208
Arrendamento mercantil	74.958	64.100	43.842
Salários e encargos sociais	63.596	37.204	26.786
Impostos e contribuições a recolher	14.187	8.820	48.674
Parcelamento de impostos	5.632	5.680	7.277
Contas a pagar aquisição de empresas	30.986	13.860	-
Dividendos a pagar	20.891	55.266	3.297
Outros passivos circulantes	15.526	8.300	543
Total do passivo circulante	403.519	346.483	250.400
Não Circulante			
Empréstimos e financiamentos	1.098.007	1.047.261	220.497
Arrendamento mercantil	685.182	515.208	357.585
Passivo de resgate	295.552	279.962	-
Parcelamento de impostos	11.887	12.884	14.963
Contas a pagar aquisição de empresas	183.211	2.000	-
Provisão para contingências	207.833	192.471	116.854
Outros passivos não circulantes	9.556	11.344	3.669
Total do passivo não circulante	2.491.228	2.061.130	713.568
Patrimônio líquido			
Capital Social	1.301.019	1.301.019	1.273.645
Reserva de capital	384.748	378.944	2.796
Ajuste de avaliação patrimonial	(305.802)	(279.962)	-
Reservas de lucros	239.725	239.725	-
Lucros acumulados	55.806	-	208.902
Total do patrimônio líquido acionista controlador	1.675.496	1.639.726	1.485.343
Participação dos acionistas não controladores	58.384	43.439	-
Total do patrimônio líquido	1.733.880	1.683.165	1.485.343
Total do passivo	4.628.627	4.090.778	2.449.311

Divulgação de Resultados – MATD3
 Comentário do Desempenho

Fluxo de Caixa

<i>Consolidado (Em reais mil)</i>	6M22	6M21
Fluxo de caixa provenientes das operações		
Lucro líquido do período	65.735	79.678
Ajustes para conciliar o superávit ao caixa líquido		
Depreciação e amortização	36.399	17.962
Perda na baixa do ativo imobilizado e intangível	463	761
Constituição (reversão) de provisão para créditos de liquidação duvidosa	7.193	13.574
Constituição (reversão) de provisão para glosas	27.034	14.498
Constituição (reversão) de provisão para contingências	7.949	5.913
Provisão pagamento baseado em ações	5.804	2.796
Resultado de equivalência patrimonial	(146)	-
Resultado com derivativos	208	315
Rendimentos de aplicações financeiras	(45.166)	(13.122)
Despesas financeiras líquidas	107.156	30.595
Provisão para IR e CSLL corrente e diferido	12.446	(17.936)
	225.075	135.034
Variação nos ativos e passivos operacionais		
Contas a receber	(79.339)	(81.331)
Estoques	(8.672)	(14.173)
Outros ativos	(17.261)	(4.265)
Depósitos judiciais	(8.202)	(1.697)
Fornecedores	(5.413)	2.745
Salários e encargos sociais	17.999	10.819
Impostos e contribuições a recolher	14.155	58.057
Impostos parcelados	(3.120)	(3.796)
Outros passivos	38	1.383
	(89.815)	(32.258)
Imposto de renda e contribuição social pagos	(7.627)	(46.995)
Juros pagos	(64.009)	(10.866)
Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais	63.624	44.915
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
Aquisição de imobilizado	(118.576)	(18.210)
Aquisição de intangíveis	(9.188)	(3.558)
Ativos de obras a executar	(80.391)	(76.185)
Caixa adquirido em combinação de negócios	13.719	-
Aquisição de investimentos	(477.186)	-
Aplicações financeiras realizadas, líquido de resgastes	114.872	(350.217)
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimento	(556.750)	(448.170)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento		
Captação de empréstimos e financiamentos	44.515	64.000
Pagamentos de empréstimos e financiamentos	(113.291)	(28.438)
Pagamentos de arrendamentos	(11.122)	(2.028)
Liquidação de derivativos	410	3.045
Aumento de capital	-	1.141.808
Dividendos pagos	(34.418)	(24.783)
Caixa líquido gerado (aplicado) nas atividades de financiamento	(113.906)	1.153.604
AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	(607.032)	750.349
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	1.000.200	121.207
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	393.168	871.556
AUMENTO (REDUÇÃO) DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	(607.032)	750.349

GLOSSÁRIO E OUTRAS INFORMAÇÕES

Glossário

- **ANAHP:** Associação Nacional de Hospitais Privados
- **CAGR:** Taxa de crescimento composta anualizada (*Compound Annual Growth Rate*)
- **LTM:** Últimos 12 meses (*Last Twelve Months*)
- **Dívida líquida:** Endividamentos de curto e longo prazos, líquido do caixa, equivalentes de caixa e de aplicações financeiras. O termo “dívida líquida” é uma medida da Companhia e pode não ser comparável com termo similar adotado por outras companhias
- **IFRS 16:** A partir de 1º de janeiro de 2019, todas as empresas tiveram que se adaptar às novas regras do IFRS 16. Com essa nova norma, os arrendatários passaram a ter que reconhecer o ativo dos direitos sobre ativos arrendados e o passivo dos pagamentos futuros para contratos de arrendamento mercantil de médio ou longo prazo, incluindo os operacionais. O maior impacto que tivemos foi dos contratos de locação de imóveis das nossas unidades operacionais e administrativas
- **EBITDA:** O EBITDA é resultado líquido do período, acrescido dos tributos sobre o lucro, das despesas financeiras líquidas das receitas financeiras e das depreciações, amortizações
- **Margem EBITDA:** A divisão do EBITDA pela receita líquida
- **EBIT:** O EBIT é resultado líquido do período, acrescido dos tributos sobre o lucro e das despesas financeiras líquidas das receitas financeiras
- **Margem EBIT:** A divisão do EBIT pela receita líquida
- **SELIC:** é a taxa básica de juros da economia.
- **Taxa de ocupação:** É o número de leitos efetivamente ocupados por pacientes por dia somados ao longo de um determinado período, dividido pelo número de leitos que estavam operacionais a cada dia somados durante mesmo período

Relacionamento com os auditores independentes

Em consonância à determinação da Instrução CVM 381/2003, informamos que nossa política de contratação de auditores independentes considera os melhores princípios de governança, que reservam a independência do auditor, de acordo com critérios internacionalmente aceitos.

Para informações adicionais de Relações com Investidores, favor acessar o site: <https://ri.materdei.com.br>, ou enviar e-mail para: ri@materdei.com.br

Este material contém informações resumidas, sem intenção de serem completas e não devem ser consideradas por acionistas ou eventuais investidores como uma recomendação de investimento. Informações a respeito da Rede Mater Dei de Saúde, suas atividades, situação econômico-financeira e os riscos inerentes às suas atividades, assim como suas demonstrações financeiras, podem ser obtidas na rede mundial de computadores, no site da Mater Dei (<https://ri.materdei.com.br/>).

MaterDei

Rede de Saúde

Tudo pra você ficar bem.

materdei.com.br     

Notas Explicativas

Hospital Mater Dei S.A.



Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022 Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

1 Informações gerais

1.1 Contexto operacional

O Hospital Mater Dei S.A. ("Mater Dei" ou "Companhia") é uma sociedade anônima de capital aberto, que tem sua sede social na cidade de Belo Horizonte no Estado de Minas Gerais. O Mater Dei foi fundado em 1980, possuindo mais de 40 anos de experiência no setor de assistência médica e construiu uma posição sólida no mercado em que atua, consolidando a sua reconhecida marca, "Mater Dei", e tornado seu nome uma referência da mais alta qualidade. Para comprovar a qualidade dos nossos serviços, o Mater Dei possui, em 4 das suas unidades, a certificação JCI (Joint Commission International), uma das mais reconhecidas certificações internacionais.

A Companhia e suas controladas ("Grupo" ou "Rede Mater Dei") possuem capacidade para mais de 2.500 leitos hospitalares em suas unidades localizadas na Região Metropolitana de Belo Horizonte ("RMBH"), Uberlândia, Belém, Goiânia, Feira de Santana e incluindo a recém-inaugurada unidade de Salvador.

A Companhia opera a maior rede de hospitais privados do Estado de Minas Gerais, compreendendo 2 unidades hospitalares localizadas na cidade de Belo Horizonte (Mater Dei Santo Agostinho e Mater Dei Contorno), 1 na divisa entre Betim e Contagem (Mater Dei Betim-Contagem), além do Complexo Hospitalar Santa Genoveva (Hospital Santa Genoveva e clínica de diagnósticos CDI) localizado em Uberlândia (adquirido no primeiro trimestre de 2022). Adicionalmente, em março de 2022, a Companhia celebrou o contrato de compra e venda da aquisição de participação representativa entre 75% e 80% do Hospital e Maternidade Santa Clara Ltda. ("HSC"), também situado em Uberlândia.

O Hospital Santa Genoveva foi fundado em 1975, e é um hospital geral de alta complexidade, com mais de 50 especialidades, que tem um corpo clínico experiente e altamente reconhecido. Além de uma gama completa de credenciamentos, possui acreditação internacional da QMentum e sua excelência em atendimento foi reconhecida por 18 anos seguidos com o prêmio Top of mind. Atualmente, possui 204 leitos, sendo 156 operacionais, além de áreas para expansões adicionais. Já o CDI é referência em diagnóstico por imagem na região, contando com uma infraestrutura moderna e parque tecnológico de última geração. Por estarem em um mesmo complexo hospitalar permitem a integração de fluxos e a otimização operacional, proporcionando uma melhor experiência ao paciente.

O HSC foi inaugurado em 1949 e é um hospital geral de alta complexidade que conta com mais de 40 especialidades, sendo reconhecido como um dos hospitais mais tradicionais de sua região. O fechamento da operação está sujeito a determinadas condições precedentes, dentre elas a aprovação pelo Conselho Administrativo de Defesa Econômica (CADE).

No estado do Pará a Companhia esta presente através do Grupo Porto Dias ("HPD"), maior rede hospitalar privada da Região Norte do país e referência em qualidade assistencial. Inaugurado em 1995, o HPD é referência em tratamentos de alta complexidade, sendo um hospital geral de elevado padrão, contando com uma infraestrutura moderna, equipamentos de última geração e profissionais altamente qualificados. Esta unidade conta com o potencial de até 592 leitos operacionais (informação não auditada) e possui creditações pela JCI, QMentum e ONA III, sendo o 1º hospital da sua região a ser acreditado pela JCI.

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022 Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

A atuação no estado de Goiás acontece através do Hospital Premium (“Premium”), aquisição concluída no primeiro trimestre de 2022. O Premium está localizado em Goiânia e possui vocação cirúrgica, contando, atualmente, com 10 salas cirúrgicas e 28 UTIs, e com uma expansão mapeada para 13 salas cirúrgicas e 44 UTIs, e capacidade instalada para até 156 leitos. Com o intuito de realizar uma expansão futura desta unidade a Companhia adquiriu um terreno anexo ao ao prédio existente. Os estudos para esta futura expansão estão em andamento.

O Mater Dei inaugurou a primeira unidade hospitalar *greenfield* fora do estado de Minas Gerais, que fica localizada na cidade de Salvador (Bahia). O Hospital Mater Dei Salvador possui uma infraestrutura moderna e completa para o atendimento integral da saúde dos pacientes. Está localizado em uma região privilegiada da cidade, com 61 mil m², distribuídos em 24 andares e heliponto, e com capacidade para 369 leitos, sendo 40 CTI adulto e 40 UTI pediátrica/neonatal. A unidade conta com 21 salas de cirurgias, sendo uma sala cirúrgica com robô e uma sala híbrida, pronto socorro adulto e infantil, oncologia, medicina diagnóstica, todos com os equipamentos de última geração. Juntamente com o hospital, o Centro Médico Mater Dei Salvador, que será inaugurado no segundo semestre de 2022 e contará com 73 consultórios, irá formar um Centro de Saúde Integrado.

Em abril de 2022, a Rede Mater Dei adquiriu o Hospital EMEC, em Feira de Santana (Bahia), para fortalecer a operação na região. Inaugurado em 1963, o EMEC foi o primeiro hospital privado da cidade, tornando-se referência na região desde então. É um hospital geral de alta complexidade com mais de 40 especialidades, oferece ambulatório e medicina diagnóstica e conta com corpo clínico diferenciado. Possui atualmente 126 leitos operacionais (incluindo 30 UTIs) e plano de expansão para um total de 150 leitos operacionais decorrente de realocação de áreas.

Além das unidades hospitalares, a Companhia detém participação na A3Data Consultoria Ltda., uma empresa especializada em dados e inteligência artificial, com foco na transformação cultural e analítica de empresas. Com métodos próprios consolidados e visão de negócio, seus projetos geram grande impacto nas organizações, líderes em seus segmentos, voltados para o aumento da receita, redução de custos e melhora na satisfação dos clientes.

1.2 Base de preparação

As informações financeiras trimestrais individuais e consolidadas, aqui apresentadas sob os títulos de Controladora e Consolidado, respectivamente, foram preparadas e estão sendo apresentadas de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 21 (R1) – Demonstração Intermediária e com a Norma Internacional IAS 34 – Interim Financial Reporting emitida pelo International Accounting Standards Board (IASB), assim como pela apresentação dessas informações de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM), aplicáveis à elaboração das Informações Financeiras Trimestrais (ITR).

A Companhia considerou as orientações emanadas da orientação técnica CPC 07 na preparação destas informações contábeis. Assim, todas as informações relevantes utilizadas pela Administração na gestão da Companhia estão evidenciadas nestas demonstrações financeiras.

As informações financeiras trimestrais foram preparadas considerando o custo histórico como base de valor, que, no caso de determinados ativos e passivos financeiros (inclusive instrumentos derivativos), tem seu custo ajustado para refletir a mensuração ao valor justo.

A preparação das informações financeiras trimestrais requer o uso de certas estimativas contábeis críticas e, também, o exercício de julgamento por parte da administração da Companhia no processo de

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022 Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

aplicação das políticas contábeis. Aquelas áreas que requerem maior nível de julgamento e têm maior complexidade, bem como as áreas nas quais premissas e estimativas são significativas para as informações financeiras trimestrais estão divulgadas na Nota 4.

(a) Demonstração do valor adicionado

A apresentação da Demonstração do Valor Adicionado (DVA) é requerida pela legislação societária brasileira e pelas práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis a companhias abertas. A DVA foi preparada de acordo com os critérios definidos no Pronunciamento Técnico CPC 09 - "Demonstração do Valor Adicionado". As IFRS não requerem a apresentação dessa demonstração. Como consequência, pelas IFRS, essa demonstração está apresentada como informação suplementar, sem prejuízo do conjunto das demonstrações financeiras.

1.3 Consolidação

As informações financeiras trimestrais consolidadas incluem as demonstrações financeiras da Companhia e de suas controladas. No período findo em 30 de junho de 2022, a Companhia mantinha participação nas seguintes controladas, diretas, indiretas e empreendimento controlado em conjunto:

Investidas diretas	Influência	30/06/2022	31/12/2021
		% Participação	% Participação
SPE Bueno Empreendimentos Ltda. ("SPE Bueno")	Controlada	100%	100%
RMDS Participações S.A. ("RMDS")	Controlada	100%	100%
Centro Saúde Norte S.A. ("Saúde Norte")	Controlada	70%	70%
RMDSSG Participações S.A. ("RMDSSG")	Controlada	100%	-
GPDMater Participações Ltda. ("GPDMater")	Conjunto	70%	-

Investidas indiretas	Influência	30/06/2022	31/12/2021
		% Participação	% Participação
Hospital Porto Dias Ltda. ("Hospital Porto Dias")	Controlada	70%	70%
Porto Dias Diagnóstico Ltda. ("Porto Dias Diagnóstico")	Controlada	70%	70%
Medical Comercial Ltda. ("Medical Comercial")	Controlada	70%	70%
Medicina Desportiva e Diagnóstico por Imagem Ltda. ("Medicina Desportiva")	Controlada	70%	70%
Hospital Santa Genoveva Ltda ("Hospital Santa Genoveva")	Controlada	95,61%	-
Centro de Tomografia Computadorizada de Uberlândia Ltda ("CDI")	Controlada	100%	-
Clínica de Diagnóstico Cardiovasculares de Uberlândia Ltda ("Cardio")	Controlada	100%	-
Instituto De Cirurgia Plástica e Oftalmologia Ltda ("Hospital Premium")	Controlada	98,50%	-
Servico Hospitalar De Oxigenoterapia Hiperbarica Santa Genoveva Ltda ("Hiperbarica")	Controle conjunto	50,0%	-
Centru – Centro De Tratamento Urológico Ltda ("Centru")	Controle conjunto	50%	-
A3Data Consultoria Ltda. ("A3Data")	Controle conjunto	50,1%	50,1%
EMEC Empreendimentos Médico Cirúrgicos Ltda. ("EMEC")	Controlada	98,1%	-

1.4 Aprovação das demonstrações financeiras

A emissão dessas demonstrações financeiras foi aprovada pelo Conselho de Administração em 05 de agosto de 2022.

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022 Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

2 Aquisição de empresas

2.1 Aquisições realizadas em 2022

Apresentamos a seguir as combinações de negócios realizadas pela Rede Mater no primeiro semestre de 2022:

Ativos adquiridos e passivos assumidos na data da aquisição

Empresa adquirida	Hospital Santa Geneveva Ltda (a)	CDI (b)	Cardio (c)	Hospital Premium (d)	Hospital EMEC (d)
Data da aquisição	18.02.2022	01.03.2022	01.03.2022	03.03.2022	18.04.2022
Participação adquirida	94,82%	100,00%	100,00%	95,50%	98,10%
Contraprestação:					
Pagamento à vista	162.314	73.000	1.500	94.332	182.319
Pagamento à prazo	4.760	2.000	-	172.667	19.329
Total da contraprestação	167.074	75.000	1.500	266.999	201.648
Ativos adquiridos a valor justo					
Caixa e equivalentes de caixa	972	1.077	85	781	10.804
Contas a receber de clientes	20.575	473	8	2.409	22.312
Estoques	2.262	144	2	677	3.242
Outros ativos circulantes	3.561	29	-	30	991
Depósitos judiciais	351	-	-	14	161
Outros ativos não circulantes	14.950	-	-	-	-
Investimentos	678	-	-	-	-
Direito de uso	5.411	-	-	-	750
Imobilizado	45.593	7.756	504	38.267	32.180
Intangível	630	241	-	-	143
	94.983	9.720	599	42.178	70.583
Passivos assumidos a valor justo					
Fornecedores	18.354	242	3	25.176	6.003
Empréstimos e financiamentos	57.334	4.247	-	32.576	-
Arrendamento mercantil	5.411	-	-	-	896
Salários e encargos sociais	4.253	579	5	1.426	2.130
Provisão para contingências	4.446	-	-	-	2.967
Impostos e contribuições a recolher	2.218	82	-	709	1.205
Outros passivos	969	6	2	437	2.522
	92.985	5.156	10	60.324	15.723
Valor líquido dos ativos adquiridos e passivos assumidos a valor justo	1.998	4.564	589	(18.146)	54.860
Participação de acionistas não controladores	(103)	-	-	817	(1.042)
Aporte de capital	-	-	-	53.980	-
Ágio inicial pago	165.179	70.436	911	230.348	147.830
Total da contraprestação	167.074	75.000	1.500	266.999	201.648

Os valores justos dos ativos líquidos e consequentemente o ágio inicial pago estão apresentados de forma provisória nessas informações financeiras trimestrais e portanto podem sofrer alterações com a alocação definitiva da mais e/ou menos valia dos ativos e passivos. A Companhia, conforme previsto no CPC 15 – Combinação de Negócios, concluirá a análise dos ativos líquidos até o final do exercício vigente.

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022 Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

(a) Hospital Santa Genoveva Ltda

No dia 18 de fevereiro de 2022, a Companhia concluiu a aquisição de 94,82% do capital social do Hospital Santa Genoveva, situado em Uberlândia – Minas Gerais, através da subsidiária RMDS Participações S.A. O valor total da transação foi no montante R\$ 167.074, sendo R\$ 162.314 à vista e o restante a ser pago no dia 18 de março de 2024, corrigido pelo IPCA. No dia 18 de abril de 2022, a Companhia adquiriu 0,79% do capital social do Hospital Santa Genoveva, equivalente a duas quotas. Dessa forma, em 30 de junho de 2022, a Companhia possuía 95,61% do capital social do Santa Genoveva.

(b) Centro Tomografia Computadorizada Uberlândia Ltda.

No dia 01 de março de 2022, a Companhia concluiu a aquisição de 100% do capital social do Centro Tomografia Computadorizada Uberlândia Ltda, situado em Uberlândia – Minas Gerais, através do Hospital Santa Genoveva. O valor da transação foi no montante R\$ 75.000, sendo R\$ 73.000 à vista e R\$ 2.000 a ser pago em duas parcelas iguais de R\$ 1.000, corrigidas pelo IPCA, com vencimentos em 31 de março de 2023 e 2024. O valor da contraprestação está sujeito a ajuste pela variação dos valores de capital do giro e endividamento do CDI, ocorrida entre a data de assinatura do compromisso de compra e venda e a data efetiva do fechamento.

(c) Clínica de Diagnóstico Cardiovasculares de Uberlândia Ltda

No dia 23 de fevereiro de 2022, a Companhia concluiu a aquisição de 100% do capital social do Clínica de Diagnóstico Cardiovasculares de Uberlândia Ltda, situado em Uberlândia – Minas Gerais, através do Hospital Santa Genoveva. O valor da transação foi no montante R\$ 1.500 e foi pago à vista. O valor da contraprestação está sujeito a ajuste pela variação dos valores de capital do giro e endividamento do Cardio, ocorrida entre a data de assinatura do compromisso de compra e venda e a data efetiva do fechamento.

(d) Hospital Premium

No dia 03 de março de 2022, a Companhia concluiu a aquisição de 95,50% do capital social do Instituto de Cirurgia Plástica e Oftalmologia Ltda, situado em Goiânia – Minas Gerais, através da subsidiária RMDS Participações S.A. O valor da transação foi no montante R\$ 238.750 mais a parcela adicional (“Parcela earn-out”) mensurada em 31 de março de 2022 no valor de R\$ 24.417. A forma de pagamento está descrita a seguir. O valor da contraprestação está sujeito a ajuste pela variação dos valores de capital do giro e endividamento do Premium, ocorrida entre a data de assinatura do compromisso de compra e venda e a data efetiva do fechamento.

O valor a prazo, correspondente a quatro parcelas anuais iguais no valor de R\$ 23.875 e uma parcela final no valor de R\$ 47.750, conforme detalhado abaixo. As parcelas são corrigidas pelo IPCA.

Notas Explicativas**Hospital Mater Dei S.A.**
**Notas explicativas da administração às informações
financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022
Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma**

Parcela	Vencimento	Valor
1 ^a	03/03/2023	23.875
2 ^a	03/03/2024	23.875
3 ^a	03/03/2025	23.875
4 ^o	03/03/2026	23.875
Parcela final	03/03/2027	47.750
Retenção (i)	-	5.000
Parcela earn out	15/03/2027	24.417
Total		172.667

(i) Refere-se ao valor retido até a data de liquidação e baixa das hipotecas gravadas no imóvel do Premium, pelo montante líquido de eventuais despesas e tributos incidentes.

Parcela earn out

Os vendedores poderão fazer jus à uma parcela adicional, equivalente ao earn-out, após o final do quinto ano fiscal completo posterior à Data de Fechamento, a ser liquidada em até 15 (quinze) dias úteis após a divulgação dos resultados pelo Comprador, que não poderá ser negativo.

O montante da Parcela Earn-out será calculado pela seguinte fórmula e será considerado apenas a performance da operação atual:

$$\text{Parcela Earn-out} = (10 * \text{EBITDA } 5^{\text{o}} \text{ Ano}) * 20\% * 95,5\% - \text{Parcela Final}$$

A Companhia realizou a mensuração da parcela adicional, considerando as projeções de resultado do Hospital Premium. O valor estimado mensurado na data da aquisição foi de R\$ 24.417. No dia 30 de maio de 2022, a Companhia adquiriu 3% do capital social do Premium de um acionista minoritário que exerceu seu direito de venda no âmbito do contrato. Assim, a Companhia detém um percentual de 98,5% do capital social do Premium em 30 de junho de 2022. O valor de aquisição foi de R\$ 7.500 dos quais o valor de R\$ 1.000 foi pago à vista. As demais parcelas serão pagas da seguinte forma: oito parcelas mensais no valor de R\$ 231, totalizando R\$ 1.850; quatro parcelas anuais intermediárias no valor de R\$ 750, somando o valor de R\$ 3.000; uma parcela final de R\$ 1.500. Além disso, foram retidos os valores de R\$ 150 até a liquidação e baixa das hipotecas gravadas do hospital, pelo montante líquido de eventuais despesas e tributos incidente na desoneração.

(e) Hospital EMEC

No dia 18 de abril de 2022, a Companhia concluiu a aquisição de 98,1% do capital social do Instituto de Cirurgia Plástica situado em Faria de Santana – Bahia, através da subsidiária RMDS Participações S.A.. O valor da transação foi no montante R\$ 201.648 com pagamento à vista o valor de R\$ 182.319. O valor da contraprestação está sujeito a ajuste pela variação dos valores de capital do giro e endividamento do EMEC, ocorrida entre a data de assinatura do compromisso de compra e venda e a data efetiva do fechamento.

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022 Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

2.2 Aquisições realizadas em 2021

(a) Grupo Porto Dias

Em 31 de outubro de 2021, a Companhia concluiu a aquisição de 70% de participação no capital social da Centro Saúde Norte S.A., a qual é controladora integral do Hospital Porto Dias Ltda., Porto Dias Diagnóstico por Imagem Ltda., Medical Comercial Ltda. e Medicina Desportiva e Diagnóstico por Imagem Ltda. (conjuntamente, "Grupo Porto Dias"). O pagamento da contraprestação foi composto de R\$ 800.000 em caixa e R\$ 399.000 pela incorporação de ações da GPDIAS Participações S.A. ("GPDIAS"), com emissão de 27.272.728 ações da Companhia, representativas de 7,1% do capital social total e votante, em favor dos acionistas do Grupo Porto Dias, efetivada no dia 1 de novembro de 2021. As ações emitidas pela Companhia têm restrições de liquidez (lock-up) específicas acordadas entre as partes. No mesmo ato, a Companhia incorporou a GPDIAS, tornando-se controladora direta da Centro Saúde Norte S.A.

Em decorrência da incorporação de ações, o capital social da Companhia aumentou em R\$ 28.618, conforme laudo de avaliação.

Contraprestação

	<u>Em 31 de outubro de 2021</u>
Contraprestação em caixa	800.000
Contraprestação em ações	
Emissão de ações do Mater Dei	27.272.728
Valor unitário das ações (i)	<u>14,63</u>
	<u>399.000</u>
Valor total da contraprestação	<u><u>1.199.000</u></u>

(i) O valor das ações do Mater Dei, refere-se a cotação da ação na data do fechamento da transação.

O valor da contraprestação está sujeito a ajuste pela variação dos valores de capital do giro e endividamento do Grupo Porto Dias, ocorrida entre a data de assinatura do compromisso de compra e venda e a data efetiva do fechamento. O valor do ajuste de preço é avaliado considerando as seguintes premissas:

$$\text{VAP} = (\text{DLR} - \text{DLF}) + (\text{CGF} - \text{CGR}) - (\text{PL PDS})$$

Onde:

VAP: Valor do Ajuste de Preço

DLR: Dívida líquida Referência

DLF: Dívida Líquida na Data de Fechamento

CGF: Capital de Giro na Data de Fechamento

CGR: Capital de Giro Referência

PL PDS: Totalidade do patrimônio líquido da Porto Dias Saúde Ltda., na data de fechamento, sendo certo que, caso este valor seja inferior a zero, o valor do PL PDS considerado para fins do cálculo de

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022 Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

Ajuste de preço será de R\$ 1,00 (um real).

A partir da análise de ajuste de valor, foi devolvido a Companhia o valor de R\$ 1.900.

Ativos adquiridos e passivos assumidos na data da aquisição

O valor justo dos ativos identificáveis adquiridos e passivos assumidos em 31 de outubro de 2021 foi a seguinte:

	<u>Em 31 de outubro de 2021</u>
Ativos adquiridos a valor justo	
Caixa e equivalentes de caixa	6.328
Contas a receber de clientes	136.880
Estoques	10.633
Outros ativos circulantes	4.600
Depósitos judiciais	2.401
Outros ativos não circulantes	10.823
Direito de uso	92.379
Imobilizado (i)	48.024
Intangível (i)	66.483
	<u>378.551</u>
	<u>Em 31 de outubro de 2021</u>
Passivos assumidos a valor justo	
Fornecedores	16.693
Empréstimos e financiamentos	4.161
Arrendamento mercantil	108.059
Salários e encargos sociais	18.769
Provisão para contingências (i)	65.437
Impostos e contribuições a recolher	3.762
Dividendos a pagar	20.322
Outros passivos	1.222
	<u>238.425</u>
Valor líquido dos ativos adquiridos e passivos assumidos a valor justo	<u>140.126</u>
Participação de acionistas não controladores	(42.038)
Ágio pago	1.100.912
Total da contraprestação	<u>1.199.000</u>

- (i) A Companhia contratou especialistas para avaliação e mensuração dos ativos líquidos da Centro Saúde Norte S.A. a valores justos na data da transação. De acordo com laudo, foram identificados mais valia no imobilizado no valor de R\$18.695 e na marca Porto Dias no valor de R\$65.433. Adicionalmente, foram identificadas contingências cíveis, trabalhistas e tributárias cujo valor justo foi estimado em R\$63.135.

Notas Explicativas

Hospital Mater Dei S.A.



**Notas explicativas da administração às informações
financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022
Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma**

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022 Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

(b) Participação dos acionistas não controladores do Grupo Porto Dias

Em 31 de outubro de 2021, a Companhia e os acionistas não controladores da GPDIAS celebraram um contrato de opção de compra e venda das ações remanescentes de propriedade desses acionistas. Após a incorporação de ações da GPDIAS pelo Mater Dei, esses acionistas passaram a deter participação não controladora no Centro Saúde Norte S.A.

Segundo o contrato, a opção de venda poderá ser exercida pelos não controladores do 5º até o 10º exercício social posterior à assinatura do contrato e a opção de compra, pelos controladores, do 8º até o 10º exercício social posterior à assinatura do contrato. Caso as opções não sejam exercidas por nenhuma das partes no período previsto em contrato, as mesmas serão automaticamente canceladas. O pagamento das opções, caso exercidas, poderá ser realizado em ações de emissão da Companhia, ou em caixa, por escolha exclusiva e discricionária da Companhia.

Mediante esse contrato, os acionistas não controladores preservaram seu direito aos riscos benefícios associados à sua participação no capital do Centro Saúde Norte S.A. e, portanto, sua participação permaneceu destacada no patrimônio líquido consolidado. (Maiores detalhes ver nota explicativa 12(a)).

(c) A3Data Consultoria

Em 1 de novembro de 2021, foi concluída a aquisição de participação representativa de 50,1% do capital social da A3Data Consultoria S.A., através da subsidiária RMDS Participações S.A. O valor da aquisição foi de R\$ 40.080 sendo um valor base de R\$31.720 e um adicional máximo de R\$8.360, condicionado à performance da empresa em 2021 e 2022. Do valor base da aquisição, R\$ 24.220 foi pago em 1 de novembro de 2021 (R\$16.720 em compra secundária e R\$7.500 em compra primária) e o saldo de R\$7.500 foi pago em 02 de maio de 2022, mediante aumento de capital.

A3Data é uma empresa especializada em dados e inteligência artificial, com foco na transformação cultural e analítica de empresas. Com métodos próprios consolidados e visão de negócio, seus projetos geram grande impacto nas organizações, líderes em seus segmentos, voltados para o aumento da receita, redução de custos e na melhora de satisfação dos clientes.

Conforme condições do acordo de acionistas, não houve aquisição de controle por parte da Companhia, sendo o mesmo compartilhado entre os acionistas, com influência significativa da Companhia nas decisões operacionais, financeiras e estratégicas da A3Data Consultoria S.A.

O valor justo da participação nessa coligada em 01 de novembro de 2021 foi de R\$ 19.800, correspondente ao seguinte:

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022 Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

	Em 1 de novembro de 2021
Ativos adquiridos a valor justo	
Caixa, equivalentes de caixa e aplicações financeiras	8.690
Contas a receber de clientes	858
Outros ativos circulantes	7.500
Imobilizado	313
Intangível – Carteira de clientes	6.719
	<u>24.080</u>
	Em 1 de novembro de 2021
Passivos assumidos a valor justo	
Fornecedores	318
Salários e encargos sociais	1.338
Impostos e contribuições a recolher	336
Impostos diferidos	2.284
Outros passivos	4
	<u>4.280</u>
Valor líquido dos ativos adquiridos e passivos assumidos a valor justo	<u>19.800</u>
Participação adquirida	<u>50,1%</u>
Investimento a valor justo	9.920
Ágio pago	<u>30.160</u>
Valor de custo do investimento	<u><u>40.080</u></u>

A Companhia contratou especialistas para avaliação e mensuração dos ativos líquidos da A3Data Consultoria S.A. a valores justos na data da transação. De acordo com laudo, foi identificada mais valia em carteira de contrato com clientes no valor de R\$ 6.719, com vida útil estimada em 3,4 anos.

3 Correlação entre as notas explicativas divulgadas nas demonstrações financeiras anuais completas e as informações financeiras trimestrais

Estas informações financeiras trimestrais foram elaboradas seguindo princípios, práticas e critérios consistentes com aqueles adotados na elaboração das demonstrações financeiras anuais de 31 de dezembro de 2021. Dessa forma, estas informações financeiras trimestrais devem ser lidas em conjunto com as referidas demonstrações financeiras, aprovadas pela Administração em 29 de março de 2022.

3.1 Normas, alterações e interpretações de normas

- Alteração ao IAS 37 "Provisão, Passivos Contingentes e Ativos Contingentes": em maio de 2020, o IASB emitiu essa alteração para esclarecer que, para fins de avaliar se um contrato é oneroso, o custo de cumprimento do contrato inclui os custos incrementais de cumprimento desse contrato e uma alocação de outros custos que se relacionam diretamente ao cumprimento dele. A data efetiva de aplicação dessa

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022 Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

alteração é 1º de janeiro de 2022.

- Alteração ao IFRS 3 “Combinação de Negócios”: emitida em maio de 2020, com o objetivo de substituir as referências da versão antiga da estrutura conceitual para a mais recente. A alteração ao IFRS 3 tem vigência de aplicação a partir de 1º de janeiro de 2022.

- Aprimoramentos anuais - ciclo 2018-2020: em maio de 2020, o IASB emitiu as seguintes alterações como parte do processo de melhoria anual, aplicáveis a partir de 1º de janeiro de 2022: (i) IFRS 9 - "Instrumentos Financeiros" - esclarece quais taxas devem ser incluídas no teste de 10% para a baixa de passivos financeiros. (ii) IFRS 16 - "Arrendamentos" - alteração do exemplo 13 a fim de excluir o exemplo de pagamentos do arrendador relacionados a melhorias no imóvel arrendado. (iii) IFRS 1 - "Adoção Inicial das Normas Internacionais de Relatórios Financeiros" - simplifica a aplicação da referida norma por uma subsidiária que adote o IFRS pela primeira vez após a sua controladora, em relação à mensuração do montante acumulado de variações cambiais. A Companhia analisou e essas alterações e não identificou impactos relevantes com relação às práticas contábeis adotadas atualmente.

Pronunciamentos contábeis e interpretações emitidos recentemente e ainda não adotados pela Companhia:

As IFRSs a seguir foram emitidas pelo IASB, mas não entraram em vigor no período findo em 30 de junho de 2022. A adoção antecipada de normas, embora encorajada pelo IASB, não é permitida, no Brasil, pelo CPC.

- Alteração ao IAS 1 "Apresentação das Demonstrações Contábeis": emitida em maio de 2020, com o objetivo esclarecer que os passivos são classificados como circulantes ou não circulantes, dependendo das condições que existem no final do período. A classificação não é afetada pelas expectativas da entidade ou eventos após a data do relatório (por exemplo, o recebimento de um waiver ou quebra de covenant). As alterações também esclarecem o que se refere "liquidação" de um passivo à luz do IAS 1. As alterações do IAS 1 tem vigência a partir de 1º de janeiro de 2023.

- Alteração ao IAS 1 e IFRS Practice Statement 2 - Divulgação de políticas contábeis: em fevereiro de 2021 o IASB emitiu nova alteração ao IAS 1 sobre divulgação de políticas contábeis "materiais" ao invés de políticas contábeis "significativas". As alterações definem o que é "informação de política contábil material" e explicam como identificá-las. Também esclarece que informações imateriais de política contábil não precisam ser divulgadas, mas caso o sejam, que não devem obscurecer as informações contábeis relevantes. Para apoiar esta alteração, o IASB também alterou a "IFRS Practice Statement 2 Making Materiality Judgements" para fornecer orientação sobre como aplicar o conceito de materialidade às divulgações de política contábil. A referida alteração tem vigência a partir de 1º de janeiro de 2023.

- Alteração ao IAS 12 - Tributos sobre o Lucro: a alteração emitida em maio de 2021 requer que as entidades reconheçam o imposto diferido sobre as transações que, no reconhecimento inicial, dão origem a montantes iguais de diferenças temporárias tributáveis e dedutíveis. Isso normalmente se aplica a transações de arrendamentos (ativos de direito de uso e passivos de arrendamento) e obrigações de descomissionamento e restauração, como exemplo, e exigirá o reconhecimento de ativos e passivos fiscais diferidos adicionais. A referida alteração tem vigência a partir de 1º de janeiro de 2023.

4 Estimativas e julgamentos contábeis críticos

As estimativas e os julgamentos contábeis são continuamente avaliados e baseiam-se na experiência histórica e em outros fatores, incluindo expectativas de eventos futuros, consideradas razoáveis para

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022 Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

as circunstâncias.

4.1 Estimativas e premissas contábeis críticas

Com base em premissas, a Companhia e suas controladas fazem estimativas com relação ao futuro. Por definição, as estimativas contábeis resultantes raramente serão iguais aos respectivos resultados reais. As estimativas e premissas que apresentam um risco significativo, com probabilidade de causar um ajuste relevante nos valores contábeis de ativos e passivos para o próximo exercício social, estão contempladas a seguir:

(a) Perda (*impairment*) de ativos financeiros

As provisões para perdas com ativos financeiros são baseadas em premissas sobre o risco de inadimplência e nas taxas de perdas esperadas. A Administração aplica julgamento para estabelecer essas premissas e para selecionar os dados para o cálculo do *impairment*, com base no histórico, nas condições existentes de mercado e nas estimativas futuras ao final de cada exercício.

(b) Glosas de contas a receber

Os saldos de contas a receber contêm componente variável relacionado às glosas, que decorrem de questionamentos por parte de clientes em relação às contas hospitalares, alegando não serem devidas, parcial ou totalmente. As provisões de glosas são reconhecidas com base na experiência histórica, o que envolve o exercício de certo grau de julgamento para estabelecer o prazo após o qual as tratativas de negociação tornam a recuperação dos mesmos improvável.

(c) Provisão para contingências

A Companhia e suas controladas são partes em diversos processos judiciais e administrativos, bem como possui outros riscos contingentes. As provisões constituídas representam perdas prováveis com base na avaliação da probabilidade de perda realizada pela administração, a qual inclui a avaliação das evidências disponíveis, entre elas a opinião de seus consultores jurídicos externos. O desfecho desses processos poderá divergir dos prognósticos esperados considerados pela administração.

(d) Taxa incremental do arrendamento

A taxa incremental sobre empréstimo do arrendatário é a taxa de juros que o arrendatário teria que pagar ao tomar recursos emprestados para a aquisição de ativo semelhante ao ativo objeto do contrato de arrendamento, por prazo semelhante e com garantia semelhante, os recursos necessários para obter o ativo com valor similar ao ativo de direito de uso em ambiente econômico similar.

A taxa incremental sobre o arrendamento é utilizada para o cálculo do valor presente dos passivos de arrendamento no registro inicial do contrato.

A obtenção desta taxa envolve um elevado grau de julgamento, e deve ser função do risco de crédito do arrendatário, do prazo do contrato de arrendamento, da natureza e qualidade das garantias oferecidas e do ambiente econômico em que a transação ocorre. O processo de apuração da taxa utiliza preferencialmente informações prontamente observáveis, a partir das quais deve proceder aos ajustes necessários para se chegar à sua taxa incremental do arrendamento.

(e) Valor justo do passivo de resgate

13

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022 Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

Conforme descrito na Nota 12, a Companhia é parte em contrato de opções de compra e venda com os acionistas não controladores da Centro Saúde Norte S.A. A estimativa do valor justo do contrato envolve um elevado grau de julgamento em função da necessidade de se estimar o EBITDA futuro do Mater Dei e do Grupo Porto Dias, bem como, as projeções do fluxo de caixa, valor da ação, taxas de crescimento e a taxa de desconto.

4.2 Julgamentos críticos na aplicação das políticas contábeis

(a) Reconhecimento de receita de serviços hospitalares

A receita é reconhecida por um valor que reflete a contrapartida a que uma entidade espera ter direito, em troca de transferência de bens ou serviços para um cliente. O valor da receita leva em conta a dedução dos abatimentos, descontos e impostos correspondentes, mas sobretudo a estimativa de glosas, que são comuns na prestação dos serviços hospitalares.

(b) Retenção de riscos e benefícios na participação de acionistas não controladores

A administração entende que, apesar da celebração do contrato de opções de compra e venda das ações com os acionistas não controladores do Centro Saúde Norte S.A. preservaram seu direito aos riscos benefícios associados à sua participação no capital da mesma. Dessa forma, sua participação foi destacada no patrimônio líquido consolidado (Nota 12).

(c) Incerteza sobre o Tratamento de Tributos sobre o Lucro (IFRIC 23/ ICPC 22)

O Grupo adota certas posições fiscais na apuração do imposto de renda e contribuição social sobre o lucro líquido que acredita estarem de acordo com a legislação vigente e cuja análise atual de prognóstico, com base em avaliação do departamento jurídico interno da Companhia, amparada por opinião de assessores jurídicos externos, é de que elas serão provavelmente aceitas em decisões de tribunais superiores de última instância. Contudo, a determinação final é incerta e depende de fatores não controlados pelo Grupo, como mudanças na jurisprudência e alterações nas leis e regulamentos tributários, o que pode resultar em as autoridades fiscais não concordarem com um ou mais destes procedimentos.

5 Gestão de risco financeiro

5.1 Fatores de risco financeiro

As atividades da Rede Mater Dei as expõem a diversos riscos financeiros: risco cambial, risco de taxa de juros, risco de crédito e risco de liquidez. A Companhia e suas controladas usam instrumentos financeiros derivativos (*swap* cambial para fins de hedge de fluxo de caixa) para proteger exposições a risco.

A gestão de risco é realizada pela Diretoria da Rede Mater Dei, de forma que haja a identificação, avaliação e proteção contra eventuais riscos financeiros em cooperação com as unidades operacionais.

As descrições a seguir sumarizam a natureza e a extensão dos riscos decorrentes de instrumentos financeiros e como a Rede Mater Dei administra sua exposição.

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022 Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

(i) Risco cambial

A Companhia possui contratos de financiamentos em que está exposta ao risco cambial, com relação ao dólar dos Estados Unidos.

O risco cambial ocorre quando operações comerciais futuras, ativos ou passivos registrados são mantidos em moeda diferente da moeda funcional da entidade.

(ii) Risco de taxa de juros

O principal risco de taxa de juros decorre dos empréstimos, financiamentos e debêntures de longo prazo com taxas variáveis, expondo a Rede Mater Dei ao risco de fluxo de caixa associado com a taxa de juros. Os principais contratos de dívida estão atrelados à taxa do CDI e TJLP e variação da inflação pelo índice do IPCA.

(iii) Risco de crédito

O risco de crédito decorre de caixa e equivalentes de caixa, fluxos de caixa contratuais decorrentes de ativos financeiros mensurados ao custo amortizado, ao valor justo por meio do resultado e ao valor justo por meio de outros resultados abrangentes, instrumentos financeiros derivativos favoráveis, depósitos em bancos e em outras instituições financeiras, bem como de exposições de crédito a clientes, incluindo contas a receber em aberto.

A Companhia e suas controladas atuam apenas com bancos e instituições financeiras de primeira linha. A Diretoria avalia, de forma frequente, a qualidade do crédito dos clientes, levando em consideração sua posição financeira, experiência passada e outros fatores. No caso de constatação de risco iminente de não realização desses ativos, a Rede Mater Dei reconhece uma provisão para apresentá-los a seu valor recuperável líquido.

A administração não espera nenhuma perda decorrente de inadimplência de clientes superior ao valor já provisionado.

Impairment de ativos financeiros

Os seguintes ativos financeiros estão sujeitos ao modelo de perdas de crédito esperadas:

- . contas a receber de clientes decorrentes de serviços hospitalares; e
- . ativos financeiros mensurados ao custo amortizado.

Embora o caixa e equivalentes de caixa também estejam sujeitos às exigências de *impairment* do IFRS 9/CPC 48, a perda por *impairment* identificada nesses ativos foi imaterial.

Contas a receber de clientes e ativos de contratos

Parcela significativa da receita operacional bruta da Rede Mater Dei decorre de pagamentos feitos por companhias operadoras, seguradoras, autogestões e administradoras de planos de saúde.

A Rede Mater Dei aplica a abordagem simplificada do IFRS 9/CPC 48 para a mensuração de perdas de crédito esperadas considerando uma provisão para perdas esperadas ao longo da vida útil para todas as contas a receber de clientes e ativos de contratos.

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022 Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

Para mensurar as perdas de crédito esperadas, as contas a receber de clientes e os ativos de contratos foram agrupados com base nas características compartilhadas de risco de crédito e nos dias de atraso. Os ativos de contratos se relacionam a atendimentos em andamento que não foram faturados e possuem essencialmente as mesmas características de riscos das contas a receber de clientes para os mesmos tipos de contratos. Portanto, a Rede Mater Dei concluiu que as taxas de perdas esperadas para as contas a receber de clientes representam uma aproximação razoável das taxas de perda para os ativos de contratos.

Para fins de cálculo de provisionamento a Rede Mater Dei segregou suas contas a receber de clientes em (i) recursos de glosa, que são as glosas realizadas pelos clientes, das quais o Mater Dei entra com o recurso pleiteando o recebimento, e (ii) recebíveis de clientes, que são créditos provenientes dos serviços prestados aos pacientes.

Como critério para o cálculo do montante a provisionar de glosas, a Rede Mater Dei separa (i) os clientes com os quais possui acordos em andamento para recuperação das glosas e (ii) os clientes sem acordos em andamento. Para o primeiro caso, a Administração analisa cada acordo e cada cliente individualmente e estima um percentual de recuperação baseado nas negociações e no histórico de recuperação por cliente. Para os clientes que se encaixam no segundo caso, é realizada a análise de forma recorrente a performance de títulos vencidos em todas as faixas do aging, com os dados históricos.

Como critério para provisionamento de créditos de liquidação duvidosa são feitas análises com dados históricos os quais são monitorados para definição de critério para provisionamento.

As perdas por *impairment* em contas a receber de clientes e ativos de contratos são apresentadas como perdas por *impairment* líquidas, na receita líquida. Recuperações subsequentes de valores previamente baixados são creditadas na mesma conta.

(iv) Risco de liquidez

A Diretoria monitora as previsões contínuas das exigências de liquidez da Companhia e suas controladas para assegurar que ele tenha caixa suficiente para atender às necessidades operacionais. Essa previsão leva em consideração os planos de financiamento da dívida da Rede Mater Dei e o cumprimento de cláusulas.

A tabela a seguir analisa os passivos financeiros por faixas de vencimento, correspondentes ao período remanescente entre a data do balanço patrimonial e a data contratual do vencimento. Os valores divulgados na tabela são os fluxos de caixa não descontados contratados.

Controladora	Menos de um ano	Entre um e dois anos	Entre dois e cinco anos	Acima de cinco anos
Em 30 de junho de 2022				
Fornecedores	68.490	-	-	-
Empréstimos, financiamentos e debêntures	161.262	195.107	465.780	1.139.529
Arrendamentos	52.235	179.808	123.213	1.396.328
Parcelamento de impostos	6.186	7.063	3.143	-
Dividendos a pagar	14.182	-	-	-
Em 31 de dezembro de 2021				
Fornecedores	72.015	-	-	-
Empréstimos, financiamentos e debêntures	169.518	248.336	301.556	1.189.353
Arrendamentos	42.093	82.420	82.286	987.436
Parcelamento de impostos	5.825	5.533	5.960	5.456

Notas Explicativas**Hospital Mater Dei S.A.****Notas explicativas da administração às informações
financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022
Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma**

Dividendos a pagar	48.600	-	-	-
--------------------	--------	---	---	---

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022
Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

Consolidado	Menos de um ano	Entre um e dois anos	Entre três e cinco anos	Acima de cinco anos
Em 30 de junho de 2022				
Fornecedores	108.681	-	-	-
Empréstimos, financiamentos e debêntures	172.807	196.669	465.780	1.139.529
Arrendamentos	75.432	223.113	187.772	1.451.174
Parcelamento de impostos	6.211	7.207	4.063	-
Aquisição de empresas a pagar	48.787	74.311	100.301	5.158
Dividendos a pagar	20.891	-	-	-
Em 31 de dezembro de 2021				
Fornecedores	89.206	-	-	-
Empréstimos, financiamentos e debêntures	171.871	249.854	301.718	1.189.353
Arrendamentos	65.674	127.855	123.134	1.077.436
Parcelamento de impostos	5.825	11.493	5.456	-
Aquisição de empresas a pagar	2.000	13.860	-	-
Dividendos a pagar	55.266	-	-	-

(v) Análise de sensibilidade

Na elaboração da análise de sensibilidade para o risco da taxa de câmbio, foi utilizada a cotação do dólar de R\$5,20 para o cenário provável (cenário base), conforme estimativa de cotação para 31 de dezembro de 2022, divulgada pelo Boletim Focus emitido pelo Banco Central do Brasil publicado em 22 de julho de 2022. Os cenários possível e remoto foram calculados com deteriorações de 25% e 50% na variável de risco sobre o cenário base, que no caso é a cotação futura do dólar. A análise de sensibilidade levou em consideração a exposição ativa ou passiva líquida, do instrumento derivativo de proteção cambial.

(i) Exposição cambial

Controladora e Consolidado	Em 30 de junho 2022			
	Valor contábil	Cenário provável	+ 25%	+ 50%
<i>Variação da dívida</i>				
Empréstimo em dólar	1.446	1.436	1.794	2.153
<i>Variação do instrumento financeiro derivativo (posição ativa)</i>				
Dólar	(1.450)	(1.439)	(1.799)	(2.159)
Exposição líquida	(4)	(3)	(5)	(6)
Efeito líquido de var. cambial -ganho (perda)	-	-	(1)	(2)
Em 31 de dezembro 2021				
Controladora e Consolidado				
	Valor contábil	Cenário provável	+ 25%	+ 50%
<i>Variação da dívida</i>				
Empréstimo em dólar	3.089	3.044	3.805	4.565
<i>Variação do instrumento financeiro derivativo (posição ativa)</i>				
Dólar	(3.168)	(3.121)	(3.902)	(4.682)
Exposição líquida	(79)	(77)	(97)	(117)

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022 Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

(ii)	Efeito líquido de var. cambial -ganho (perda)	-	2	(20)	(40)
	Exposição da taxa de juros				

Apresentamos, a seguir, quadro demonstrativo de análise de sensibilidade dos empréstimos, financiamentos e debêntures com encargos financeiros variáveis, tais como CDI, TJLP e IPCA entre outros, que descreve os riscos que podem gerar prejuízos materiais para a Rede Mater Dei, com cenário mais provável (cenário base), segundo avaliação efetuada pela Administração.

Para a realização da análise de sensibilidade foram utilizados como premissa de estimativas para o cenário provável, os indicadores macroeconômicos estimados para 31 de dezembro de 2022, conforme Boletim Focus emitido pelo Banco Central do Brasil publicado em 22 de julho de 2022. As dívidas atreladas a taxas pós-fixadas, foram consideradas para essa análise de sensibilidade como a variável de risco. Assim, a Rede Mater Dei estima no cenário provável as taxas anuais TJLP em 6,55%, o CDI em 13,75% e IPCA em 7,30%. O “Cenário possível” contempla um aumento de 25% nas taxas em questão e o “Cenário remoto” um aumento de 50%.

Controladora	Em 30 de junho 2022			
	Valor contábil	Cenário provável	+ 25%	+ 50%
<i>Variação da dívida</i>				
Empréstimo em TJLP	101.776	103.415	105.108	106.801
Empréstimo em IPCA	275.642	262.999	267.799	272.599
Debêntures em CDI	715.606	720.401	745.164	769.928
Variação do instrumento financeiro derivativo (posição passiva) em CDI	1.093	1.100	1.138	1.176
	<u>1.094.117</u>	<u>1.087.915</u>	<u>1.119.209</u>	<u>1.150.504</u>
<i>Variação das aplicações financeiras</i>				
CDI	(342.162)	(344.454)	(356.295)	(368.136)
Exposição líquida	<u>751.955</u>	<u>743.461</u>	<u>762.914</u>	<u>782.368</u>
Variação da TJLP		1.639	3.332	5.025
Variação do IPCA		(12.643)	(7.843)	(3.043)
Variação do CDI		2.509	15.470	28.431
Efeito da exposição (ganho) perda		<u>(8.495)</u>	<u>10.959</u>	<u>30.413</u>

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022
Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

Consolidado	Em 30 de junho 2022			
	Valor contábil	Cenário provável	+ 25%	+ 50%
<i>Varição da dívida</i>				
Empréstimo em TJLP	104.448	106.130	107.867	109.605
Empréstimo em IPCA	275.642	262.999	267.799	272.599
Aquisição de empresas em IPCA	212.199	202.466	206.161	209.856
Empréstimos e debêntures em CDI	762.512	767.621	794.008	820.395
Varição do instrumento financeiro derivativo (posição passiva) em CDI	1.093	1.100	1.138	1.176
	<u>1.355.894</u>	<u>1.340.316</u>	<u>1.376.973</u>	<u>1.413.631</u>
<i>Varição das aplicações financeiras</i>				
CDI	(384.400)	(386.975)	(400.278)	(413.580)
Exposição líquida	<u>971.494</u>	<u>953.341</u>	<u>976.695</u>	<u>1.000.051</u>
Varição da TJLP		1.682	3.419	5.157
Varição do IPCA		(22.376)	(13.881)	(5.386)
Varição do CDI		2.541	15.663	28.786
Efeito da exposição no resultado (ganho) perda		<u>(18.153)</u>	<u>5.201</u>	<u>28.557</u>
Controladora	Em 31 de dezembro 2021			
	Valor contábil	Cenário provável	+ 25%	+ 50%
<i>Varição da dívida</i>				
Empréstimo em TJLP	112.336	112.808	114.280	115.752
Empréstimo em IPCA	275.816	263.404	267.066	270.727
Debêntures em CDI	710.397	732.419	754.850	777.280
Varição do instrumento financeiro derivativo (posição passiva) CDI	2.187	2.255	2.324	2.393
	<u>1.100.736</u>	<u>1.110.886</u>	<u>1.138.520</u>	<u>1.166.152</u>
<i>Varição das aplicações financeiras</i>				
CDI	(979.725)	(1.010.096)	(1.041.031)	(1.071.965)
Exposição líquida	<u>121.011</u>	<u>100.790</u>	<u>97.489</u>	<u>94.187</u>
Varição da TJLP		472	1.944	3.416
Varição do IPCA		(12.412)	(8.750)	(5.089)
Varição do CDI		(8.281)	(16.716)	(25.151)
Efeito da exposição no resultado (ganho) perda		<u>(20.221)</u>	<u>(23.522)</u>	<u>(26.824)</u>

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022
Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

Consolidado	Em 31 de dezembro 2021			
	Valor contábil	Cenário provável	+ 25%	+ 50%
<i>Varição da dívida</i>				
Empréstimo em TJLP	116.115	116.603	118.124	119.646
Empréstimo em IPCA	275.816	263.404	267.066	270.727
Debêntures em CDI	710.397	732.419	754.850	777.280
<i>Varição do instrumento financeiro derivativo (posição passiva)</i>				
CDI	2.187	2.255	2.324	2.393
	<u>1.104.515</u>	<u>1.114.681</u>	<u>1.142.364</u>	<u>1.170.046</u>
<i>Varição das aplicações financeiras</i>				
CDI	(984.662)	(1.015.187)	(1.046.277)	(1.077.367)
Exposição líquida	<u>119.853</u>	<u>99.494</u>	<u>96.087</u>	<u>92.679</u>
<i>Varição da TJLP</i>				
		488	2.009	3.531
<i>Varição do IPCA</i>				
		(12.412)	(8.750)	(5.089)
<i>Varição do CDI</i>				
		(8.434)	(17.025)	(25.616)
Efeito da exposição no resultado (ganho) perda		<u>(20.358)</u>	<u>(23.766)</u>	<u>(27.174)</u>

5.2 Instrumentos financeiros derivativos

(a) Proteção cambial

Os instrumentos financeiros derivativos de proteção cambial - Swap foram contratados para proteger o risco cambial dos empréstimos concedidos pelo Banco Santander, através da linha externa 4131.

	Controladora e consolidado	Controladora e consolidado
	2022	2021
Ativo		
Contrato de Swap	360	979
Total	<u>360</u>	<u>979</u>

A movimentação dos instrumentos financeiros nos períodos findos em 30 de junho de 2022 e 30 de junho de 2021 estão apresentados a seguir:

	2022	2021
Saldo inicial	979	4.585
Ganho - Resultado	189	1.043
Perda - Resultado	(398)	(1.358)
Recebimento	(410)	(3.045)
Saldo final	<u>360</u>	<u>1.225</u>

Notas Explicativas

Hospital Mater Dei S.A.



**Notas explicativas da administração às informações
financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022
Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma**

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022 Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

Exposição ativa e passiva:

<u>Operação</u>	<u>Indexação</u>	<u>Tipo de Hedge</u>	<u>Ativo/ (passivo)</u>	<u>Ganho (perda)</u>
Empréstimo - 4131	USD + Spread	Fluxo de caixa	1.450	
Banco - 4131	CDI	Fluxo de caixa	(1.090)	(208)
			<u>360</u>	<u>(208)</u>

5.3 Gestão de capital

Os objetivos da Companhia e suas controladas ao administrar seu capital são de salvaguardar a capacidade de continuidade para oferecer retorno aos acionistas e benefícios às outras partes interessadas, além de manter uma estrutura de capital ideal para reduzir esse custo.

Condizente com outras companhias do setor, a Administração monitora o capital com base no índice de alavancagem financeira. Esse índice corresponde à dívida líquida expressa como percentual do capital total. A dívida líquida, por sua vez, corresponde ao total de empréstimos, financiamentos e debêntures (incluindo empréstimos de curto e longo prazos, conforme demonstrado no balanço patrimonial), subtraído do montante de caixa e equivalentes de caixa. O capital total é apurado através da soma do patrimônio líquido, conforme demonstrado no balanço patrimonial, com a dívida líquida.

Os índices de alavancagem financeira em 30 de junho de 2022 e do exercício findo em 31 de dezembro de 2021 podem ser assim sumariados:

	<u>Controladora</u>		<u>Consolidado</u>	
	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Empréstimos, financiamentos e debêntures	1.094.100	1.107.529	1.167.069	1.111.308
(-) Caixa e equivalentes de caixa	(343.280)	(981.129)	(393.168)	(1.000.200)
(-) Aplicações financeiras	(187.694)	(278.367)	(208.661)	(278.367)
Dívida financeira líquida	<u>563.126</u>	<u>(151.967)</u>	<u>565.240</u>	<u>(167.259)</u>
Total do patrimônio líquido	<u>1.675.496</u>	<u>1.639.726</u>	<u>1.733.880</u>	<u>1.683.165</u>
	<u>2.244.972</u>	<u>1.487.759</u>	<u>2.299.120</u>	<u>1.515.906</u>
Índice de alavancagem financeira - %	33,5	(9,3)	32,5	(9,9)

(i) Transações que não afetaram o fluxo de caixa

Determinadas transações não geraram efeitos de caixa e que, portanto, não estão refletidas na demonstração dos fluxos de caixa:

	<u>Controladora</u>		<u>Consolidado</u>
	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>
Recebimento reembolso de obra	17.613	5.417	17.613
Pagamento de arrendamento mercantil	(17.613)	(5.417)	(17.613)
Aquisição de Terreno a prazo	-	-	14.051
Remensuração de arrendamentos	36.342	-	36.595
Novo contrato de arrendamento	(140.288)	-	(140.288)

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022 Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

(ii) Cláusulas contratuais restritivas - *covenants*

Contratos com BNDES e BNB

Os contratos de financiamentos com as instituições financeiras BNDES e BNB, que foram firmados para a construção das Unidades Hospitalares Betim/Contagem e Contorno e da nova Unidade Salvador (em construção), possuem cláusulas restritivas quanto a (i) realização de operações societárias que envolvem cisão, fusão ou incorporação da Companhia, e (ii) locar, ceder, vender, transferir, gravar ou constituir qualquer ônus sob qualquer título os bens adquiridos por força do Projeto ora financiado e/ou dados em garantia, sem permissão prévia por parte dos bancos, sob pena de vencimento antecipado da dívida. Informamos que em 30 de junho de 2022, a Companhia cumpriu todos requisitos da cláusula restritiva.

1º Emissão de Debêntures

A Escritura da 1º emissão de debêntures simples da Companhia possui cláusula restritiva financeira definida como “Índice Financeiro” o qual se não observada o cumprimento, haverá a penalidade de vencimento antecipado não automático das debêntures. O Índice Financeiro será calculado pela Companhia trimestralmente e acompanhado pelo Agente Fiduciário, com base nos 12 meses imediatamente anteriores com as informações financeiras auditadas ou revisadas da Emissora, a partir do exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2021.

O Índice Financeiro é razão entre a Dívida Líquida pelo EBITDA anualizado menor ou igual (i) a 3,5 (três inteiros e cinco décimos) até o encerramento do trimestre findo em 30 de junho de 2025 (inclusive); e (ii) a 3,00 (três inteiros) a partir do trimestre findo em 30 de setembro de 2025 (inclusive).

Dívida líquida (A - B)	779.078
EBITDA - 12 meses	314.389
Dívida líquida / EBITDA	2,48

Covenant	< 3,5
----------	-------

Informamos que em 30 de junho de 2022, a Companhia cumpriu todos requisitos da cláusula restritiva.

5.4 Estimativa do valor justo

Ao mensurar o valor justo de um ativo ou um passivo, a Rede Mater Dei usa dados observáveis de mercado, tanto quanto possível. Os valores justos classificados em diferentes níveis em uma hierarquia baseada nas informações (inputs) utilizadas nos métodos de avaliação.

A tabela abaixo classifica os ativos e passivos contabilizados ao valor justo de acordo com o método de avaliação. Os diferentes níveis foram definidos como segue:

- Nível 1 - preços cotados (não ajustados) em mercados ativos para ativos e passivos idênticos.
- Nível 2 - informações, além dos preços cotados incluídas no nível 1, que são observáveis pelo mercado para o ativo ou passivo, seja diretamente (ou seja, como preços) ou indiretamente (ou seja, derivados dos preços).
- Nível 3 - informações para os ativos ou passivos que não são baseadas em dados observáveis pelo

Notas Explicativas**Hospital Mater Dei S.A.**
**Notas explicativas da administração às informações
financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022**
Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

mercado (ou seja, premissas não observáveis).

Nos períodos findos em 30 de junho de 2022 e exercício findo em 31 de dezembro de 2021, não houve transferências entre ativos e passivos financeiros, bem como não houve transferências, entre níveis hierárquicos. As aplicações financeiras, empréstimos, financiamentos e debêntures da Rede Mater Dei estão detalhadas nas Notas 7 e 15 respectivamente e são classificados de acordo com o nível 2 – preços de mercado cotados (não ajustados) em mercados ativos.

	Controladora	
	2022	2021
Ativo		
Ativos financeiros ao custo amortizado		
Caixa e equivalentes de caixa	343.280	981.129
Contas a receber de clientes	284.963	259.297
Reembolso de obra	294.757	167.400
Ativos financeiros ao valor justo por meio do resultado		
Aplicações financeiras	187.694	278.367
Instrumentos financeiros derivativos – <i>swap</i> de taxa de câmbio	360	979
Total do ativo	<u>1.111.054</u>	<u>1.687.172</u>
Passivo		
Passivos financeiros ao custo amortizado		
Fornecedores	68.490	72.015
Impostos e contribuições a recolher	3.710	1.908
Parcelamento de impostos	16.430	18.564
Dividendos a pagar	14.182	48.600
Empréstimos, financiamentos e debêntures	1.094.100	1.107.529
Arrendamentos	575.028	398.634
Passivos financeiros ao valor justo		
Passivo de resgate de ações	<u>295.552</u>	<u>279.962</u>
Total do passivo	<u>2.067.492</u>	<u>1.927.212</u>

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022 Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

	Consolidado	
	2022	2021
Ativo		
Ativos financeiros ao custo amortizado		
Caixa e equivalentes de caixa	393.168	1.000.200
Contas a receber de clientes	482.111	391.222
Reembolso de obra	294.757	167.400
Ativos financeiros ao valor justo por meio do resultado		
Aplicações financeiras	208.661	278.367
Instrumentos financeiros derivativos – <i>swap</i> de taxa de câmbio	360	979
Total do ativo	<u>1.379.057</u>	<u>1.838.168</u>
Passivo		
Passivos financeiros ao custo amortizado		
Fornecedores	108.681	89.206
Impostos e contribuições a recolher	14.187	8.820
Parcelamento de impostos	17.519	18.564
Dividendos a pagar	20.891	55.266
Empréstimos, financiamentos e debêntures	1.167.069	1.111.308
Arrendamentos	760.140	579.308
Aquisição de empresas	214.197	15.860
Passivos financeiros ao valor justo		
Passivo de resgate de ações	295.552	279.962
Total do passivo	<u>2.598.236</u>	<u>2.158.294</u>

6 Apresentação de informações por segmentos

A Rede Mater Dei opera apenas um segmento, denominado “hospitalar”. A análise do segmento hospitalar contempla informações desagregadas por hospital sem que os mesmos se constituam em segmentos operacionais distintos. Essa análise é realizada pela Diretoria Executiva e o Conselho de Administração que são os tomadores de decisões operacionais. A Rede Mater Dei não possui receitas oriundas de clientes fora do território nacional.

7 Caixa e equivalentes de caixa e aplicações financeiras

(a) Caixa e equivalentes de caixa

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Caixa e bancos	1.118	1.394	8.768	15.538
Certificados de Depósito Bancário	342.162	979.735	384.400	984.662
	<u>343.280</u>	<u>981.129</u>	<u>393.168</u>	<u>1.000.200</u>

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022 Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

As aplicações financeiras, classificadas como equivalentes de caixa, referem-se substancialmente a aplicações em Certificados de Depósito Bancário com liquidez imediata.

(b) Aplicações financeiras

A Companhia detém aplicações financeiras em fundo com liquidez diária, mas cuja composição não se qualifica como equivalente de caixa, conforme apresentado:

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Fundos de investimentos	187.694	278.367	208.661	278.367
	<u>187.694</u>	<u>278.367</u>	<u>208.661</u>	<u>278.367</u>

As aplicações financeiras nos fundos de investimentos, têm como objetivo propiciar a valorização de suas cotas mediante a aplicação dos recursos dos cotistas, em ativos financeiros com grau de investimento como títulos públicos, debentures, CDB, letras financeiras e demais ativos de crédito privado de alta liquidez e baixo risco. Os recursos estão aplicados em fundos de investimentos diversificados.

8 Contas a receber de clientes

Apresentamos a seguir o saldo do contas a receber de clientes e os respectivos saldo de provisões para perdas:

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Particulares	32.349	35.501	37.998	35.871
Convênios e seguradoras	355.259	304.787	516.850	424.056
Ativo de contrato - Receitas a faturar	44.430	34.686	99.409	63.780
	<u>432.038</u>	<u>374.974</u>	<u>654.257</u>	<u>523.707</u>
Provisão para glosas	(80.961)	(56.741)	(89.991)	(62.069)
Provisão para créditos de liquidação duvidosa	(66.114)	(58.936)	(82.155)	(70.416)
	<u>(147.075)</u>	<u>(115.677)</u>	<u>(172.146)</u>	<u>(132.485)</u>
	<u>284.963</u>	<u>259.297</u>	<u>482.111</u>	<u>391.222</u>

Os valores contábeis se aproximam dos valores justos das contas a receber de clientes e demais contas a receber. O aging do contas a receber em 30 de junho de 2022 e 31 de dezembro de 2021 é composto da seguinte forma:

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
A vencer	207.338	167.742	373.893	220.746
Até 30 dias	32.513	29.318	62.100	99.408
Vencidos de 31 até 180 dias	25.731	48.803	38.455	53.386
Vencidos de 181 a 360 dias	44.233	34.482	45.051	44.058

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022 Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

Vencidos a mais de 360 dias	<u>122.223</u>	<u>94.629</u>	<u>134.758</u>	<u>106.109</u>
	<u>432.038</u>	<u>374.974</u>	<u>654.257</u>	<u>523.707</u>

A movimentação da provisão para glosas para os períodos findos em 30 de junho de 2022 e 30 de junho de 2021 pode ser assim apresentada:

	<u>Controladora</u>		<u>Consolidado</u>
	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>
Saldo inicial	(56.741)	(54.955)	(62.069)
Saldo adquirido de controlada	-	-	(888)
Provisões	(26.441)	(17.915)	(42.017)
Reversões	<u>2.221</u>	<u>3.417</u>	<u>14.983</u>
Saldo final	<u>(80.961)</u>	<u>(69.453)</u>	<u>(89.991)</u>

A movimentação da provisão para crédito de liquidação duvidosa 30 de junho de 2022 e 30 de junho de 2021 pode ser assim apresentada:

	<u>Controladora</u>		<u>Consolidado</u>
	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>
Saldo inicial	(58.936)	(46.513)	(70.416)
Saldo adquirido de controlada	-	-	(4.546)
Adições	(11.339)	(14.402)	(11.375)
Reversões	<u>4.161</u>	<u>828</u>	<u>4.182</u>
Saldo final	<u>(66.114)</u>	<u>(60.087)</u>	<u>(82.155)</u>

9 Estoques

	<u>Controladora</u>		<u>Consolidado</u>	
	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Drogas e medicamentos	12.107	10.368	18.730	13.770
Órteses, próteses e materiais especiais	3.613	3.326	5.701	6.309
Materiais médico-hospitalares	4.888	2.729	8.594	5.045
Material em poder de terceiros	1.056	567	1.513	602
Outros estoques	<u>11.640</u>	<u>7.946</u>	<u>15.915</u>	<u>9.613</u>
	<u>33.304</u>	<u>24.936</u>	<u>50.453</u>	<u>35.339</u>

O custo dos materiais e medicamentos reconhecido no resultado no período totalizou R\$ 135.266 (junho/2021 - R\$ 136.910) na controladora e R\$ 189.043 no consolidado, conforme apresentado na Nota 22.

10 Reembolso de obra e ativos de obra a executar

(a) Reembolso de obra

Em 31 de dezembro de 2020, a Companhia no processo de cisão dos ativos, firmou contrato com sua controladora JSS Empreendimentos e Administração Ltda ("JSS"), se comprometendo com a finalização da execução das obras das edificações das unidades localizadas na cidade Salvador (Hospital

Notas Explicativas

Hospital Mater Dei S.A.



**Notas explicativas da administração às informações
financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022
Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma**

Mater Dei Salvador e o Centro Médico Mater Dei) de acordo com as características especiais e necessárias para o desenvolvimento das suas atividades.

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022 Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

O Hospital Mater Dei é exclusivamente responsável pela execução da obra, respeitando todas as normas e legislações específicas para a construção e, também em obter e apresentar à JSS todas as licenças, autorizações e alvarás referentes às obras, inclusive o atestado de vistoria do Corpo de Bombeiros e o Auto de Conclusão de Obras (“Habite-se”). O Hospital MaterDei Salvador foi inaugurado no dia 01 de maio de 2022.

Pela execução das obras, a Companhia receberá uma contrapartida correspondente da JSS para reembolso total dos custos da obra que foi inaugurada em maio de 2022. Conforme contrato, a JSS reembolsará a Companhia no prazo de 12 anos, sendo o mesmo prazo do financiamento obtido pela Companhia para a construção dos respectivos imóveis. O contrato prevê uma remuneração de 4,1% ao ano e com início em 02 de janeiro de 2021. O recebimento do reembolso será realizado através de compensação com o saldo a pagar com o arrendamento de imóveis com a JSS.

A seguir apresentamos o saldo e a movimentação do reembolso no período (controladora e consolidado):

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Saldo inicial	167.400	-
Adição	139.909	194.417
Remuneração	5.061	2.775
Pagamento (Compensação)	<u>(17.613)</u>	<u>(29.792)</u>
Saldo final	<u>294.757</u>	<u>167.400</u>
Circulante	35.770	32.500
Não Circulante	258.987	134.900

(b) Ativos de obras a executar

A Companhia possui saldos de adiantamentos a fornecedores e estoques adquiridos e ainda não aplicados na obra, apresentados como “Ativos de obras a executar”.

	<u>Controladora</u>		<u>Consolidado</u>	
	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Adiantamento a fornecedores	8.844	21.655	8.844	21.655
Material para execução de obra	<u>3.557</u>	<u>55.325</u>	<u>3.557</u>	<u>55.325</u>
	<u>12.401</u>	<u>76.980</u>	<u>12.401</u>	<u>76.980</u>
Circulante	12.401	-	12.401	-
Não circulante	-	76.980	-	76.980

11 Arrendamentos

A Companhia e a JSS celebraram em 31 de dezembro de 2020, contratos de locação dos imóveis das três unidades operacionais (Hospital Mater Dei Santo Agostinho, Hospital Mater Dei Contorno e Hospital Mater Dei Betim Contagem) e outros imóveis de uso administrativo, assistencial e laboratorial.

Os contratos têm duração de 30 anos, com possibilidade de renovação. Para os três imóveis das unidades operacionais o valor do aluguel anual é de R\$ 40.000. Ademais, é cobrado o valor anual de 30

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022 Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

R\$ 1.143 referentes aos imóveis onde trabalham parte da equipe administrativa. Os valores dos aluguéis estão sujeitos ao reajuste pela variação do IPCA, com a possibilidade de revisão dos preços a cada 5 anos para permitir ajuste à evolução dos preços praticados no mercado.

Em 01 de maio de 2022, entrou em vigor o contrato de locação da unidade hospitalar em Salvador inaugurado na mesma data. O valor do aluguel é fixo e será escalonado por um período de 3 anos, iniciando em R\$ 5.155 no primeiro ano.

As unidades operacionais, objeto dos contratos de arrendamento, estão dadas em garantia aos empréstimos e financiamentos contratados pela Companhia com o BNDES no montante de R\$ 103.070 em 30 de junho de 2022 (em 31 de dezembro de 2021 – R\$ 123.201).

(a) Direito de uso

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Ativos de direito de uso				
Equipamentos hospitalares e de informática	903	1.804	1.206	5.039
Locação de imóveis	550.999	382.404	716.958	543.480
	<u>551.902</u>	<u>384.208</u>	<u>718.164</u>	<u>548.519</u>

Movimentação para os períodos findos em 30 de junho:

	Controladora		Consolidado
	2022	2021	2022
Saldo inicial	384.208	400.435	548.519
Saldo adquirido de controlada	-	-	6.161
Adição de novo contrato (i)	140.288	-	140.288
Remensuração de contrato	36.342	-	36.595
Amortização	(8.936)	(4.059)	(13.399)
Saldo final	<u>551.902</u>	<u>396.376</u>	<u>718.164</u>

(i) Valor refere-se ao aluguel do Hospital Salvador

(b) Passivo de arrendamentos

Os saldos dos passivos de arrendamento são apresentadas no quadro abaixo:

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Menos de 1 ano	52.235	42.903	76.079	65.674
Entre 2 e 3 anos	179.808	82.420	224.122	127.855
Entre 3 e 5 anos	123.213	82.286	186.555	123.134
Mais de 5 anos	1.396.328	987.436	1.511.967	1.077.436
Valores não descontados	<u>1.751.584</u>	<u>1.195.045</u>	<u>1.998.723</u>	<u>1.394.099</u>
Juros embutidos	<u>(1.176.556)</u>	<u>(796.411)</u>	<u>(1.238.583)</u>	<u>(814.791)</u>
Total do passivo	<u>575.028</u>	<u>398.634</u>	<u>760.140</u>	<u>579.308</u>

Notas Explicativas**Hospital Mater Dei S.A.**
**Notas explicativas da administração às informações
financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022
Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma**

Circulante	51.517	43.026	74.958	64.100
Não circulante	523.511	355.608	685.182	515.208

Movimentação para os períodos findos em 30 de junho:

	Controladora		Consolidado
	2022	2021	2022
Saldo inicial	398.634	400.680	579.308
Saldo adquirido de controlada	-	-	6.307
Adição de novo contrato	140.288	-	140.288
Remensuração de contrato	36.342	-	36.596
Juros provisionados	23.310	9.810	32.935
Juros pagos	(15.704)	(4.657)	(17.475)
Pagamentos	(7.842)	(3.053)	(17.819)
Saldo final	575.028	402.780	760.140

(j) Estimativa das taxas de desconto**(i) Equipamentos hospitalares e de informática**

A Companhia e suas controladas estimaram as taxas de desconto com base nas taxas de juros livres de risco observadas no mercado brasileiro, para os prazos de seus contratos, ajustadas à sua realidade ("spread" de crédito). Os "spreads" foram obtidos por meio de sondagens junto a potenciais investidores de títulos de dívida.

	Taxa a.a.
Equipamentos hospitalares	6,51%
Equipamentos de informática	1,1%

(ii) Locação de imóveis

A Companhia e suas controladas estimaram a taxa de desconto para os contratos de locação de imóveis, utilizando como premissa, a taxa de juros de financiamentos para a aquisição de ativo semelhante ao ativo objeto do contrato de arrendamento, por prazo semelhante e com garantia semelhante, os recursos necessários para obter o ativo com valor similar ao ativo de direito de uso em ambiente econômico similar. As taxas de desconto ao ano para imóveis foram estimadas entre 10,31% a 11,03%.

Informações adicionais

Conforme orientação do Ofício Circular CVM/SNC/SEP/nº02/2019, visando atender aos investidores, apresentamos os saldos comparativos com aplicação da inflação projetada e divulgada no Boletim Focus do Banco Central do Brasil, sobre o fluxo de pagamentos do passivo de arrendamento, com impacto no ativo de direito de uso, da despesa financeira e da despesa de amortização:

	Controladora				Consolidado			
	30/06/2022		31/12/2021		30/06/2022		31/12/2021	
	Sem inflação	Com inflação	Sem inflação	Com inflação	Sem inflação	Com inflação	Sem inflação	Com inflação
Direito de uso líquido	551.902	625.479	384.208	561.753	718.164	814.220	548.519	744.770
Passivo de arrendamento	575.028	665.389	398.634	593.653	760.140	872.004	579.308	794.561

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022 Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

Despesa de amortização	8.936	9.265	16.227	19.370	13.399	11.145	17.855	26.177
Despesa financeira	23.310	27.281	39.074	57.811	32.915	30.871	42.218	59.855

12 Investimentos

Controladora

O saldo dos investimentos é representado pelo percentual de participação da Companhia no patrimônio líquido das investidas e o ágio apurado na aquisição destes investimentos.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Investimentos	681.980	132.292
Ágio na aquisição de investimentos	<u>1.099.586</u>	<u>1.100.912</u>
	<u><u>1.781.566</u></u>	<u><u>1.233.204</u></u>

A seguir apresentamos a movimentação de investimentos:

Descrição	Saldo 31/12/2021	Aumento de capital/ Aquisição	AFAC	Equivalência patrimonial	Outros (v)	Saldo 30/06/2022
SPE Bueno (i)	6.596	-	3.110	(657)	-	9.049
RMDS (ii)	24.304	525.430	3.831	2.802	(10.250)	546.117
Saúde Norte (iii)	101.357	-	-	22.342	-	123.699
GPD Mater (iv)	-	3.080	-	-	-	3.080
Outros	<u>35</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>35</u>
	<u><u>132.292</u></u>	<u><u>528.510</u></u>	<u><u>6.941</u></u>	<u><u>24.487</u></u>	<u><u>(10.250)</u></u>	<u><u>681.980</u></u>

- (i) Em 8 de setembro de 2021, a Companhia adquiriu a SPE Bueno pelo valor de R\$ 5.001, cujo objetivo é o investimento em ativos imobiliários. A SPE Bueno possui um terreno no valor de R\$20.428 e um saldo a pagar pela aquisição do mesmo no montante de R\$15.095. O referido terreno estava ao seu valor justo na data de aquisição, não resultando a operação em ágio na aquisição de investimento.
- (ii) Subsidiária da Companhia detém participação no capital da (i) controlada em conjunto A3Data, adquirida em novembro de 2021, e das (ii) controladas diretas HSG, CDI, Premium e EMEC, as quais foram adquiridas no 1º semestre de 2022.
- (iii) Em 31 de outubro de 2021, a Companhia adquiriu 70% da controlada Saúde Norte, conforme detalhado em Nota 2.1.
- (iv) No dia 31 de maio de 2022, a Companhia adquiriu 70% da GPD Mater, cujo o objetivo é investimento em ativos imobiliários.
- (v) Refere-se ao resultado de transações com acionistas não controladores, sendo R\$3.900 gerado por aporte de capital no HSG e R\$6.350 gerado em aquisição de participação de minoritários no Premium (Nota 2.1).

Principais informações das controladas na data base 30 de junho de 2022:

Investidas	Ativo	Passivo	Patrimônio Líquido	Resultado do Período
SPE Bueno	20.584	11.535	9.049	(657)

Notas Explicativas**Hospital Mater Dei S.A.**

**Notas explicativas da administração às informações
financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022
Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma**

RMDS	759.409	213.292	546.117	2.802
Saúde Norte	<u>494.619</u>	<u>317.906</u>	<u>176.713</u>	<u>34.397</u>
	<u>1.280.962</u>	<u>542.733</u>	<u>731.879</u>	<u>36.542</u>

Notas Explicativas**Hospital Mater Dei S.A.**
**Notas explicativas da administração às informações
financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022**
 Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma
Consolidado

Movimentação e saldo dos investimentos em controlas em conjunto e coligadas:

Descrição	Saldo 31/12/2021	Saldo adquirido de investida	Equivalência patrimonial	Outros	Saldo 30/06/2022
A3Data	40.109	-	23	-	40.132
Hiperbárica	-	438	122	-	560
Centru	-	174	-	-	174
GPD Mater	-	3.080	-	-	3.080
Outros	35	231	1	(1)	266
	<u>40.144</u>	<u>3.923</u>	<u>146</u>	<u>(1)</u>	<u>44.212</u>

(a) Passivo de resgate de ações

Em 31 de outubro de 2021, a Companhia e os acionistas não controladores do Grupo Porto Dias celebraram um contrato de opção de compra e venda das ações remanescentes de propriedade desses acionistas.

Segundo o contrato, a opção de venda poderá ser exercida pelos não controladores do 5º até o 10º exercício social posterior à assinatura do contrato e a opção de compra, pelos controladores, do 8º até o 10º exercício social posterior à assinatura do contrato. Caso as opções não sejam exercidas por nenhuma das partes no período previsto em contrato, as mesmas serão automaticamente canceladas. O pagamento das opções, caso exercidas, poderá ser realizado em ações de emissão da Companhia, ou em caixa, por escolha exclusiva e discricionária da Companhia.

A Companhia não tem o controle sobre o poder do exercício da opção de venda pelos acionistas não controladores, e caso ocorra o exercício, a Companhia realizará a aquisição da parcela do seu próprio patrimônio líquido consolidado pertencente aos acionistas não controladores. Dessa forma, com base no CPC 39 – Instrumentos Financeiros Apresentação, o valor da opção foi contabilizado como Passivo de Resgate de Ações. O valor justo do contrato foi apurado com base no valor presente das projeções das variáveis do preço para o período do exercício esperado, descontado por uma taxa livre de risco 11,44% a.a., sendo reconhecido no passivo não circulante o valor de R\$295.552 contra o patrimônio líquido da controladora. De acordo com a política da Companhia as variações do valor justo são contabilizadas no patrimônio líquido.

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022
Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

13 Imobilizado

Controladora

	Controladora			
	30/06/2022		31/12/2021	
	Custo	Depreciação Acumulada	Valor líquido	Valor líquido
Benfeitorias em imóveis de terceiros	21.625	(78)	21.547	5.732
Equipamentos e aparelhos hospitalares	236.295	(90.778)	145.517	90.455
Móveis, utensílios e informática	43.621	(22.363)	21.258	16.978
Adiantamento a fornecedores	59.402	-	59.402	65.077
Outros	37.644	(274)	37.370	5.250
	<u>398.587</u>	<u>(113.493)</u>	<u>285.094</u>	<u>183.492</u>

A seguir apresentamos a movimentação do ativo mobilizado:

	31/12/2021	Aquisições	Baixa	Depreciação	Transferência	30/06/2022
Terrenos	-	-	-	-	-	-
Imóveis	-	-	-	-	-	-
Benfeitorias em imóveis de terceiros	5.732	15.851	-	(36)	-	21.547
Aparelhos, equip médico cirurgico e maquinas	90.455	24.986	(278)	(8.242)	38.596	145.517
Móveis, utensílios e equipamentos	16.978	350	(122)	(2.919)	6.971	21.258
Instalações	-	-	-	-	-	-
Adiantamento	65.077	30.846	-	-	(36.521)	59.402
Outros	5.250	41.198	-	(32)	(9.046)	37.370
	<u>183.492</u>	<u>113.231</u>	<u>(400)</u>	<u>(11.229)</u>	<u>-</u>	<u>285.094</u>

	31/12/2020	Aquisições	Baixas	Transferência	Depreciação	30/06/2021
Equipamentos e aparelhos hospitalares	73.727	9.297	(427)	34	(6.510)	76.121
Móveis, utensílios e informática	18.482	1.093	(334)	(34)	(2.046)	17.161
Adiantamento a fornecedores	2.610	5.092	-	-	-	7.702
Outros	821	2.728	-	-	(13)	3.536
	<u>95.640</u>	<u>18.210</u>	<u>(761)</u>	<u>-</u>	<u>(8.569)</u>	<u>104.520</u>

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022
Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

Consolidado

	Consolidado			
	30/06/2022		31/12/2021	
	Custo	Depreciação Acumulada	Valor líquido	Valor líquido
Terrenos	21.849	-	21.849	20.578
Imóveis	121.470	(32.724)	88.746	-
Benfeitorias em imóveis de terceiros	28.128	(4.533)	23.595	5.732
Equipamentos e aparelhos hospitalares	402.197	(198.303)	203.894	128.815
Móveis, utensílios e informática	77.957	(43.764)	34.193	23.608
Instalações	1.038	-	1.038	
Adiantamento a fornecedores	59.691	-	59.691	65.077
Outros	38.918	(604)	38.314	6.167
	<u>751.248</u>	<u>(279.928)</u>	<u>471.320</u>	<u>249.977</u>

	Saldo adquirido de		Aquisições	Baixas	Depreciação	Transferências	30/06/2022
	31/12/2021	controlada					
Terrenos	20.578	1.271	-	-	-	-	21.849
Imóveis		88.374	1.739	(46)	(1.321)	-	88.746
Benfeitorias em imóveis de terceiros	5.732	1.984	15.977	-	(98)	-	23.595
Equipamentos e aparelhos hospitalares	128.815	25.350	26.748	(279)	(15.336)	38.596	203.894
Móveis, utensílios e informática	23.608	7.196	833	(135)	(4.280)	6.971	34.193
Instalações	-	-	1.038	-	-	-	1.038
Adiantamento a fornecedores	65.077	96	31.042	(3)	-	(36.521)	59.691
Outros	6.167	29	41.199	-	(35)	(9.046)	38.314
	<u>249.977</u>	<u>124.300</u>	<u>118.576</u>	<u>(463)</u>	<u>(21.070)</u>	<u>-</u>	<u>471.320</u>

14 Intangível

Controladora

	31/12/2021	Aquisições	Amortização	30/06/2022
Direito de uso de software	10.349	8.355	(1.567)	17.137
Outros	27	-	-	27
	<u>10.376</u>	<u>8.355</u>	<u>(1.567)</u>	<u>17.164</u>
	31/12/2020	Aquisições	Amortização	30/06/2021
Direito de uso de software	2.894	3.558	(1.278)	5.174
	<u>2.894</u>	<u>3.558</u>	<u>(1.278)</u>	<u>5.174</u>

Notas Explicativas**Hospital Mater Dei S.A.**
**Notas explicativas da administração às informações
financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022**
 Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma
Consolidado

Consolidado	31/12/2021	Saldo incorporado de controlada	Aquisições	Amortização/ Baixa	30/06/2022
Ágio na aquisição de empresas	1.100.912	-	615.378	(1.326)	1.714.964
Marcas	65.443	-	-	-	65.443
Direito de uso de software	11.345	994	9.188	(1.930)	19.597
Outros	27	-	-	-	27
	<u>1.177.727</u>	<u>994</u>	<u>624.566</u>	<u>(3.256)</u>	<u>1.800.031</u>

Ágio na aquisição de empresas

Apresentamos a composição do ágio gerado na aquisição de empresas:

Investidas	2022	2021
Saúde Norte	1.099.586	1.100.912
Santa Genoveva	165.852	-
Hospital Premium	230.348	-
EMEC	147.831	-
CDI	70.436	-
Cardio	911	-
	<u>1.714.964</u>	<u>1.100.912</u>

15 Fornecedores

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Órteses, próteses e materiais especiais	31.555	29.754	39.300	34.418
Drogas e medicamentos	13.880	14.460	29.573	20.610
Material médico e hospitalar	3.605	3.845	6.432	6.234
Bens de natureza permanente	2.009	6.958	2.095	7.220
Material diagnóstico	1.071	1.028	1.074	1.028
Gêneros alimentícios	360	1.460	956	1.460
Prestação de serviços	5.840	7.522	13.875	9.944
Outros fornecedores	10.170	6.988	15.376	8.292
	<u>68.490</u>	<u>72.015</u>	<u>108.681</u>	<u>89.206</u>

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022 Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

16 Empréstimos, financiamentos e debêntures

Instituição	Taxa a.a.	Controladora		Consolidado	
		2022	2021	2022	2021
Debêntures – 1ª Emissão (i)	CDI + 1,60%	715.606	710.397	715.606	710.397
BNDES - Pós-fixados (ii)	TJLP + 2,70% a 4,10%	91.345	112.336	91.345	112.336
BNDES - Pré-fixados (ii)	6,62% a 9,37%	11.725	10.865	11.725	10.865
Santander (iii)	7,5% a 8,5% US\$	1.447	3.089	2.962	3.089
Banco do Nordeste (iv)	IPCA + 1,21%	278.596	275.816	278.596	275.816
Banco da Amazônia	TJLP + 6,23% a 7,94%	-	-	2.672	3.779
Daycoval	11,69%	-	-	2.920	-
Banco Itaú	CDI+1,9%	-	-	18.492	-
Banco do Brasil (v)	CDI +1,9%	-	-	43.000	-
Sicoob	CDI + 4,16%	-	-	3.906	-
Outros	-	-	-	464	-
		<u>1.098.719</u>	<u>1.112.503</u>	<u>1.171.688</u>	<u>1.116.282</u>
(-) Custo de transação		<u>(4.619)</u>	<u>(4.974)</u>	<u>(4.619)</u>	<u>(4.974)</u>
		<u>1.094.100</u>	<u>1.107.529</u>	<u>1.167.069</u>	<u>1.111.308</u>
Circulante		56.506	61.916	69.062	64.047
Não circulante		1.037.594	1.045.613	1.098.007	1.047.261

- (i) Em 3 de novembro de 2021, a Companhia emitiu as 1^{as} debêntures simples da Companhia, não conversíveis em ações, da espécie quirografária, em quantidade de 700.000 debêntures, com valor nominal unitário de R\$1, perfazendo o montante total de R\$ 700.000, em série única. As debêntures têm vencimento em prazo de 7 anos contados da data de emissão, em 3 de novembro de 2028. As debentures têm remuneração correspondente a 100% da variação acumulada das taxas médias diárias dos Depósitos Interfinanceiros – DI de um dia, “over extra grupo”, expressa na forma percentual ao ano, acrescida de 1,60% ao ano. Os recursos foram creditados na Companhia no dia 5 de novembro de 2021 e serão destinados para reforço de caixa da Companhia.
- (ii) A Companhia possui contratos de financiamentos contraídos para construção das unidades Hospital Mater Dei Contorno e Hospital Mater Dei Betim/Contagem, ambas em operação. Os financiamentos possuem vencimentos entre 2022 e 2027.
- (iii) Os financiamentos e empréstimos junto ao Banco Santander são em moeda estrangeira dólar americano, na modalidade 4131, e foram contratados para aquisições de equipamentos hospitalares e capital giro para operação do hospital. Para estas operações, a Companhia contratou instrumento derivativo SWAP de proteção da exposição cambial (Nota 5).
- (iv) A Companhia contratou o financiamento junto ao Banco do Nordeste (“BNB”) para a construção da nova unidade na cidade de Salvador. Este financiamento possui uma linha de crédito de R\$ 392.303, o qual será desembolsado de acordo com a evolução das obras. A taxa de juros é IPCA + 1,21% a.a. com bônus de adimplência com fator de 0,85. O pagamento do principal será realizado em 10 anos, com o primeiro vencimento em 2024 e o pagamento dos juros será trimestral, até o primeira parcela do principal. Após essa data, o pagamento dos juros será mensal.
- (v) Em março de 2022, o Hospital Santa Genoveva contratou junto ao Banco do Brasil um empréstimo no valor de R\$43.000, com vencimento em 4 parcelas iguais e anuais, com a primeira vencendo em 2024. A taxa de juros é CDI + 1,9% a.a. Essa captação teve o objetivo de quitar dívidas financeiras e para

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022 Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

fortalecer o capital de giro.

Apresentamos a seguir o cronograma de pagamento:

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Menos de um ano	56.506	61.916	69.062	64.047
Dois e três anos	18.354	33.302	32.789	34.703
Quatro e cinco anos	98.716	84.783	141.716	85.004
Acima de cinco anos	920.524	927.528	923.502	927.554
	<u>1.094.100</u>	<u>1.107.529</u>	<u>1.167.069</u>	<u>1.111.308</u>

Os valores contábeis e o valor justo dos empréstimos, financiamento e debêntures são os seguintes:

Controladora	Valor contábil		Valor justo	
	2022	2021	2022	2021
Empréstimos, financiamentos e debêntures	1.094.100	1.107.529	1.094.100	1.107.529
	<u>1.094.100</u>	<u>1.107.529</u>	<u>1.094.100</u>	<u>1.107.529</u>

Consolidado	Valor contábil		Valor justo	
	2022	2021	2022	2021
Empréstimos, financiamentos e debêntures	1.167.069	1.111.308	1.167.069	1.111.308
	<u>1.167.069</u>	<u>1.111.308</u>	<u>1.167.069</u>	<u>1.111.308</u>

O valor justo é substancialmente equivalente ao seu valor contábil, uma vez que a maior parte do endividamento se trata de contratos pós-fixados em linhas de créditos específicas com o BNDES, para as quais não identificamos variações relevantes nas taxas de juros atualmente praticadas. Em relação às demais dívidas pré-fixadas, os montantes contratados não são significativos e, portanto, não teríamos efeitos relevantes sobre a posição de endividamento consolidado.

Os valores contábeis dos empréstimos, financiamentos e debêntures da Companhia são denominados nas seguintes moedas:

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Reais	1.092.653	1.104.440	1.164.107	1.108.219
Dólares americanos	1.447	3.089	2.962	3.089
	<u>1.094.100</u>	<u>1.107.529</u>	<u>1.167.069</u>	<u>1.111.308</u>

Notas Explicativas**Hospital Mater Dei S.A.**
**Notas explicativas da administração às informações
financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022**
Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

A movimentação para o período findo em 30 de junho de 2022 e exercício findo em 31 de dezembro de 2021 ocorreu da seguinte forma:

	Controladora		Consolidado
	2022	2021	2022
Saldo inicial	1.107.529	242.239	1.111.308
Saldo incorporado em aquisição controlada	-	-	115.587
Captação	-	914.000	44.515
Juros passivos	64.343	35.894	66.123
Variação cambial e monetária	569	1.579	(130)
Pagamento de principal	(21.970)	(60.916)	(113.291)
Pagamento de juros	(56.726)	(20.293)	(57.398)
Custo de transação	355	(4.974)	355
Saldo final	1.094.100	1.107.529	1.167.069

17 Parcelamento de impostos

Os parcelamentos de impostos realizados pela Companhia:

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
COFINS (i)	13.324	14.684	13.324	14.684
PIS (i)	2.888	3.181	2.888	3.181
ISSQN (ii)	218	699	243	699
IRPJ	-	-	932	-
INSS	-	-	132	-
	16.430	18.564	17.519	18.564
Circulante	5.463	5.680	5.632	5.680
Não circulante	10.967	12.884	11.887	12.884

(i) Refere-se ao parcelamento de PIS e COFINS relativo ao questionamento do não recolhimento sobre o uso de medicamentos nas dependências do Hospital. O parcelamento foi firmado em 30 de setembro de 2020 a ser liquidado em 60 parcelas, com atualização pela SELIC.

(ii) Refere-se a parcelamento do ISSQN a ser liquidado em 60 parcelas, com atualização pela IPCA-E.

Apresentamos a seguir a movimentação ocorrida no período findo em 30 de junho de 2022 e exercício findo em 31 de dezembro de 2021:

	Controladora		Consolidado
	2022	2021	2022
Saldo inicial	18.564	25.528	18.564
Saldo incorporado de investida adquirida	-	-	1.114
Juros provisionados	939	1.132	964
Pagamentos	(3.073)	(7.220)	(3.123)
Renegociação	-	(876)	-
Saldo final	16.430	18.564	17.519

Notas Explicativas**Hospital Mater Dei S.A.**
**Notas explicativas da administração às informações
financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022**
 Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

O cronograma de pagamento dos saldos de parcelamentos e os respectivos valores nominais são como segue:

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
2022	5.244	5.677	5.388	5.677
2023	4.808	4.978	5.208	4.978
2024	3.498	4.978	4.018	4.978
2025	2.880	2.931	2.905	2.931
Total	16.430	18.564	17.519	18.564

18 Aquisição de empresas a pagar

Apresentamos a seguir as contraprestações a pagar referentes às aquisições de empresas:

	Consolidado	
	2022	2021
A3Data	1.999	15.860
Hospital Santa Genoveva (i)	6.983	-
Premium (i)	185.492	-
EMEC (i)	19.723	-
	214.197	15.860
Circulante	30.986	13.860
Não circulante	183.211	2.000

(i) As informações detalhadas sobre as aquisições estão divulgadas na nota explicativa 2.

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022
Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

19 Provisão para contingências

Controladora

	<u>Cíveis</u>	<u>Trabalhistas e previdenciárias</u>	<u>Tributárias</u>	<u>Total</u>
Em 31 de dezembro de 2020	<u>32.533</u>	<u>74.980</u>	<u>8.312</u>	<u>115.825</u>
Adições e atualizações monetárias	3.628	3.850	-	7.478
Baixas e reversões	(16)	(1.549)	(3.926)	(5.491)
Pagamentos	-	(958)	-	(958)
Em 30 de junho de 2021	<u>36.145</u>	<u>76.323</u>	<u>4.386</u>	<u>116.854</u>
Em 31 de dezembro de 2021	<u>37.831</u>	<u>75.108</u>	<u>13.492</u>	<u>126.431</u>
Adições e atualizações monetárias	2.775	5.583	2.477	10.835
Baixas e reversões	(678)	(499)	(1)	(1.178)
Em 30 de junho de 2022	<u>39.928</u>	<u>80.192</u>	<u>15.968</u>	<u>136.088</u>

Consolidado

	<u>Cíveis</u>	<u>Trabalhistas e previdenciárias</u>	<u>Tributárias</u>	<u>Total</u>
Em 31 de dezembro de 2021	<u>80.592</u>	<u>84.149</u>	<u>27.730</u>	<u>192.471</u>
Saldo incorporado de controlada	4.704	2.261	448	7.413
Adições e atualizações monetárias	4.044	5.583	2.522	12.149
Baixas e reversões	(1.370)	(2.829)	(1)	(4.200)
Em 30 de junho de 2022	<u>87.970</u>	<u>89.164</u>	<u>30.699</u>	<u>207.833</u>

(a) Trabalhistas, previdenciários, cíveis e tributários

A Companhia e suas controladas são partes envolvidas em processos cíveis, trabalhistas e previdenciários e tributários, em andamento, e estão discutindo essas questões tanto na esfera administrativa como na judicial, as quais, quando aplicáveis, são amparadas por depósitos judiciais. As provisões para as eventuais perdas decorrentes desses processos são estimadas e atualizadas pela administração, amparada por seus assessores legais externos. O encargo de provisão é reconhecido no resultado em "Outras receitas (despesas) operacionais". A natureza das obrigações pode ser sumariada como segue:

- Ações cíveis: as principais causas estão relacionadas a ações judiciais movidas por clientes questionando procedimentos médicos realizados por médicos nas dependências do Hospital. Para eventuais processos da controladora há depósitos judiciais vinculados no valor de R\$ 4.164 em 30 de junho de 2022.
- Contingências trabalhistas e previdenciárias: correspondem, majoritariamente, a alegações da Receita Federal do Brasil de vínculo trabalhista de profissionais médicos que prestam serviços nas dependências dos hospitais da Companhia por meio de pessoas jurídicas. Sendo assim, a Receita Federal do Brasil emitiu notificações exigindo o recolhimento de encargos trabalhistas. A Companhia

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022 Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

está atualmente contestando tais alegações. Adicionalmente ao valor provisionado citado, a Companhia mantém provisão para reclamações trabalhistas de outras naturezas.

- **Contingências tributárias:** A Companhia identificou riscos relativos a tratamentos tributários na esfera federal relativos ao PIS/COFINS e imposto de renda e contribuição social. A administração entende que possui provisões suficientes para cobrir eventuais perdas.

(b) Provisões possíveis

A Companhia e suas controladas tem ações de naturezas tributária, trabalhistas e cível, envolvendo riscos de perda classificados pela administração como possíveis, com base na avaliação de seus assessores legais, para as quais não há provisão constituída. Com relação aos processos tributários, a Companhia questiona na justiça a exclusão do ISSQN na base do PIS e da COFINS sobre a receita de serviços. Para estes processo, a Companhia realiza os pagamentos via depósito judicial, cujo saldo em 30 de junho de 2022 e 31 de dezembro de 2021, correspondem a R\$7.035 e R\$6.502, respectivamente. Os valores estimados para as causas possíveis são:

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Tributárias	7.036	12.595	7.036	12.595
Trabalhistas	5.566	7.808	24.753	7.808
Cíveis	14.024	6.638	14.024	6.638
	<u>26.626</u>	<u>27.041</u>	<u>45.813</u>	<u>27.041</u>

20 Patrimônio líquido

(a) Capital subscrito e integralizado

O capital social da Companhia, subscrito e integralizado, no montante de R\$ 1.355.182 está dividido em 355.057.093 ações ordinárias nominativas, sem valor nominal. A composição dos acionistas pode ser assim discriminada:

	Quantidade de ações	
	2022	2021
JSS Empreend. e Administração Ltda – Controlador	219.287.242	219.287.242
Pessoas físicas – Controlador	54.741.895	54.741.895
Outros acionistas – Mercado	<u>108.300.684</u>	<u>108.300.684</u>
	<u>382.329.821</u>	<u>382.329.821</u>
Capital integralizado		1.355.182
(-) Gastos com emissão de ações		<u>(54.163)</u>
Saldo em 30 de junho de 2022		<u><u>1.301.019</u></u>

Notas Explicativas

Hospital Mater Dei S.A.



**Notas explicativas da administração às informações
financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022
Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma**

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022 Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

(b) Reserva de capital

Reserva de ágio

Em 31 de outubro de 2021, a Companhia constituiu uma reserva de ágio no montante de R\$ 370.382 decorrente da diferença do valor justo da ação emitida e o valor nominal quando da emissão de ações decorrente da aquisição do controle acionário do Grupo Porto Dias.

(c) Pagamento baseado em ações

No dia 12 de maio 2021, o Conselho de Administração de Companhia, ratificou e aprovou a outorga de 5.334.935 opções de compra de ações no âmbito do Primeiro Programa de Opções de Compra de Ações da Companhia, aos beneficiários indicados pelo Conselho de Administração, bem a celebração dos contratos de outorga de ações entre a Companhia e os beneficiários selecionados.

O exercício total das opções poderá ser realizado em, no mínimo, 5 anos a contar da data de assinatura dos contratos e no máximo 7 anos, sendo a primeira tranche disponível no 3º ano. O valor justo das opções foi mensurado conforme modelo Binomial de Hull & White, utilizando-se das premissas contratuais e das estimativas aplicáveis e disponíveis no mercado.

<u>Tranche</u>	<u>Data da Outorga</u>	<u>Período de Vesting</u>	<u>Data de vencimento</u>	<u>Valor justo por ação</u>
1	08/04/2021	08/04/2024	08/04/2028	R\$ 7,92
2	08/04/2021	08/04/2025	08/04/2028	R\$ 8,55
3	08/04/2021	08/04/2026	08/04/2028	R\$ 9,07

O preço do exercício das opções concedidas foi de R\$13,95 por ação, corrigidos pela variação da inflação, apurada pelo IPCA, calculado *pro rata die*, bem como será ajustado pelo montante de dividendos, juros sobre o capital próprio e outros proventos pagos pela Companhia, entre a data outorga e data do exercício.

O reconhecimento das opções no balanço patrimonial e na demonstração de resultados da Companhia, seguiu as orientações do pronunciamento CPC 10 – Pagamento Baseado em Ações. Em 30 de junho de 2022, o montante reconhecido no resultado e na reserva de capital foi de R\$ 5.804.

(d) Ajuste de avaliação patrimonial

Referente ao valor justo do contrato de opções de compra e venda de ações do Grupo Porto, conforme detalhe na nota explicativa 12, e, também, ajuste de avaliação patrimonial reflexo oriundo da mensuração de equivalência patrimonial de controladas

(e) Reservas de lucros

Reserva legal

A reserva legal é constituída anualmente como destinação de 5% do lucro líquido do exercício e não poderá exceder a 20% do capital social. A reserva legal tem por fim assegurar a integridade do capital social e somente poderá ser utilizada para compensar prejuízo e aumentar o capital.

Notas Explicativas

Hospital Mater Dei S.A.



**Notas explicativas da administração às informações
financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022
Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma**

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022 Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

Reserva para investimento

A constituição da reserva para reinvestimento foi deliberada em Assembleias Gerais Ordinárias com a finalidade de destinar recursos para a expansão das atividades operacionais da Companhia.

(f) **Dividendos**

De acordo com o estatuto social da Companhia, será assegurado aos acionistas 25% do lucro líquido, ajustado conforme legislação, para distribuição e pagamentos de dividendos.

No dia 09 de maio de 2022, a Companhia realizou o pagamento de dividendos no valor de R\$ 34.418.

21 Receita de contratos com clientes

	Controladora				Consolidado	
	Trimestre findo em 30/06/2022	Semestre findo em 30/06/2022	Trimestre findo em 30/06/2021	Semestre findo em 30/06/2021	Trimestre findo em 30/06/2022	Semestre findo em 30/06/2022
Convênios Particulares	256.529	481.527	263.231	485.398	429.042	772.033
Repasses sobre serviços prestados	13.048	26.188	21.135	38.876	31.142	50.353
Receita com estacionamento	2.949	6.092	2.082	4.563	2.949	6.092
Outras receitas	2.212	4.107	1.507	2.941	2.212	4.107
	630	1.189	522	1.006	856	1.472
Receita bruta	275.368	519.103	288.477	532.784	466.201	834.057
Faturamentos cancelados	(195)	(413)	-	-	(195)	(413)
Outras deduções	(378)	(516)	(223)	(930)	(522)	(716)
Deduções da receita	(573)	(929)	(223)	(930)	(717)	(1.129)
ISSQN	(7.793)	(15.713)	(7.613)	(14.915)	(12.819)	(23.497)
PIS	(1.839)	(3.459)	(2.079)	(3.771)	(3.459)	(5.862)
COFINS	(8.977)	(16.937)	(9.632)	(17.478)	(14.670)	(26.246)
ICMS	-	-	-	-	(129)	(189)
Impostos sobre receita	(18.609)	(36.109)	(19.324)	(36.164)	(31.077)	(55.794)
Receita líquida	256.186	482.065	268.930	495.690	434.407	777.134

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022
Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

22 Custos e despesas por natureza**(i) Custo dos serviços prestados**

	Controladora				Consolidado	
	Trimestre findo em 30/06/2022	Semestre findo em 30/06/2022	Trimestre findo em 30/06/2021	Semestre findo em 30/06/2021	Trimestre findo em 30/06/2022	Semestre findo em 30/06/2022
Pessoal	(41.938)	(81.204)	(39.174)	(72.818)	(79.921)	(143.089)
Alimentação e refeição	(3.180)	(5.818)	(2.527)	(5.306)	(7.330)	(12.426)
Prestação de serviços médicos	(11.490)	(22.786)	(9.787)	(19.255)	(40.427)	(68.833)
Materiais e medicamentos	(65.937)	(135.266)	(71.005)	(136.910)	(99.666)	(189.043)
Manutenção e conservação	(7.333)	(14.429)	(8.382)	(16.852)	(14.073)	(24.495)
Depreciação e amortização	(9.441)	(17.386)	(7.316)	(14.370)	(16.370)	(29.061)
Outros custos	(8.441)	(17.015)	(11.800)	(22.375)	(15.002)	(28.773)
	<u>(147.760)</u>	<u>(293.904)</u>	<u>(149.991)</u>	<u>(287.886)</u>	<u>(272.789)</u>	<u>(495.720)</u>

(ii) Despesas administrativas

	Controladora				Consolidado	
	Trimestre findo em 30/06/2022	Semestre findo em 30/06/2022	Trimestre findo em 30/06/2021	Semestre findo em 30/06/2021	Trimestre findo em 30/06/2022	Semestre findo em 30/06/2022
Pessoal	(26.526)	(50.811)	(23.339)	(44.112)	(34.542)	(64.603)
Propaganda e publicidade	(1.473)	(1.731)	(389)	(815)	(1.701)	(2.203)
Depreciação e amortização	(2.360)	(4.346)	(1.828)	(3.592)	(3.750)	(7.227)
Serviços de terceiros e outros	(21.769)	(34.275)	(1.006)	(3.823)	(29.046)	(47.240)
Outras despesas						
	<u>(52.128)</u>	<u>(91.163)</u>	<u>(26.562)</u>	<u>(52.342)</u>	<u>(69.039)</u>	<u>(121.273)</u>

23 Outras receitas (despesas) operacionais

	Controladora				Consolidado	
	Trimestre findo em 30/06/2022	Semestre findo em 30/06/2022	Trimestre findo em 30/06/2021	Semestre findo em 30/06/2021	Trimestre findo em 30/06/2022	Semestre findo em 30/06/2022
Provisão para contingências	(4.668)	(7.263)	(4.008)	(5.986)	(3.355)	(6.204)
Provisão p/créd. liquidação duvidosa	(5.490)	(7.177)	(5.356)	(13.574)	(5.483)	(7.149)
Aluguéis	296	566	227	455	202	696
Outras receitas (despesas) operacionais	<u>1.039</u>	<u>2.103</u>	<u>540</u>	<u>693</u>	<u>3.048</u>	<u>4.333</u>
Outras receitas (despesas) operacionais	<u>(8.823)</u>	<u>(11.771)</u>	<u>(8.597)</u>	<u>(18.412)</u>	<u>(5.588)</u>	<u>(8.324)</u>

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

**Notas explicativas da administração às informações
financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022
Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma**

24 Resultado financeiro

Resultado financeiro por natureza de transação financeira:

	Controladora				Consolidado	
	Trimestre findo em 30/06/2022	Semestre findo em 30/06/2022	Trimestre findo em 30/06/2021	Semestre findo em 30/06/2021	Trimestre findo em 30/06/2022	Semestre findo em 30/06/2022
Receitas financeiras						
Rendimentos de aplicações financeiras	18.431	44.103	10.920	13.122	19.200	45.166
Descontos financeiros	1.433	2.966	1.622	2.922	1.908	3.694
Resultado líquido com derivativos - Swap	189	189	1	1.043	189	189
Variação cambial, líquida	(1.887)	445	-	-	(1.887)	445
Outras receitas financeiras	4.922	5.315	1.284	1.318	5.121	5.514
	<u>23.088</u>	<u>53.018</u>	<u>13.827</u>	<u>18.405</u>	<u>24.531</u>	<u>55.008</u>
Despesas financeiras						
Juros com empréstimos, financiamentos, debêntures e parcelamentos	(35.706)	(65.289)	(5.282)	(10.294)	(43.146)	(75.983)
Juros contrato de arrendamento	(12.963)	(23.310)	(9.786)	(19.597)	(17.774)	(32.919)
Variação cambial, líquida	(142)	(142)	123	(1.151)	(142)	(142)
Variação monetária	(545)	(803)	-	-	(546)	(804)
Resultado líquido com derivativos - Swap	(87)	(397)	(1.358)	(1.358)	(87)	(397)
Despesas bancárias	(310)	(534)	(244)	(413)	(677)	(1.392)
Descontos concedidos	(197)	(458)	(574)	(2.336)	(211)	(481)
Custo de transação	(181)	(368)	-	-	(181)	(368)
Outras despesas financeiras	(5)	(5)	(264)	(507)	(104)	(191)
	<u>(50.136)</u>	<u>(91.306)</u>	<u>(17.385)</u>	<u>(35.656)</u>	<u>(62.868)</u>	<u>(112.677)</u>
Resultado financeiro líquido	<u>(27.048)</u>	<u>(38.288)</u>	<u>(3.558)</u>	<u>(17.251)</u>	<u>(38.337)</u>	<u>(57.669)</u>

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022
Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

25 Imposto de renda e contribuição social**(a) Composição de saldos de imposto de renda e contribuição social diferidos**

Segue a reconciliação da apuração do imposto de renda e contribuição social para os exercícios findos:

	Controladora				Consolidado	
	Trimestre findo em 30/06/2022	Semestre findo em 30/06/2022	Trimestre findo em 30/06/2021	Semestre findo em 30/06/2021	Trimestre findo em 30/06/2022	Semestre findo em 30/06/2022
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	36.159	71.426	80.222	119.799	48.739	94.294
Alíquota de IR e CSLL	34%	34%	34%	34%	34%	34%
Imposto calculado com base na alíquota dos impostos	-12.294	-24.285	-27.275	-40.732	-16.571	-32.060
Diferenças permanentes						
Resultado de equivalência patrimonial	5644	8.916	-	-	-521	-500
Incentivos fiscais (patrocínios e doações)	-60	-78	328	659	-56	-74
Ativo de prejuízo fiscal não constituído	-	-	-	-	-1.797	-2.540
Outras diferenças permanentes	-228	-173	-51	-48	2.870	2.498
Conciliação do regime de lucro presumido	-	-	-	-	2.110	4.117
Provisão do imposto de renda e contribuição social	-6.938	-15.620	-26.998	-40.121	-13.965	-28.559
IR e CSLL - corrente	-428	-738	-37.403	-58.057	-7.906	-16.113
IR e CSLL - diferido	-6.510	-14.882	10.405	17.936	-6.059	-12.446
	-6.938	-15.620	-26.998	-40.121	-13.965	-28.559

(b) Composição de saldos de imposto de renda e contribuição social diferidos

Os impostos diferidos estão representados despesas e receitas temporárias e são apresentados líquidos no balanço patrimonial quando há o direito legal e a intenção de compensá-los quando da apuração dos tributos correntes, em geral relacionado com a mesma entidade legal e mesma autoridade fiscal. Dessa forma, impostos diferidos ativos e passivos em diferentes entidades, em geral são apresentados em separado, e não pelo líquido.

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Provisão para contingências	21.188	17.737	23.481	18.725
Provisão para glosas	25.381	17.146	30.945	19.695
Provisão para devedores duvidosos	21.642	19.202	26.036	23.105
Arrendamento mercantil	8.630	5.718	14.393	10.373
Instrumentos financeiros derivativos	(1.000)	(1.210)	(1.000)	(1.210)
Prejuízo fiscal a compensar	5.897	2.572	17.520	2.572
Provisão de pagamento baseado em ações	4.887	2.911	4.887	2.911
Amortização fiscal do ágio	(37.431)	-	(37.431)	-
Ativo (passivo), líquido	49.194	64.076	78.831	76.171

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022 Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

26 Lucro por ação

Básico e diluído

O lucro básico por ação é calculado mediante a divisão do lucro atribuível aos acionistas da Companhia, pela quantidade média ponderada de ações ordinárias em circulação durante o exercício, excluindo, quando aplicável, as ações ordinárias compradas pela Companhia e mantidas como ações em tesouraria. O lucro diluído por ação é calculado mediante o ajuste da quantidade média ponderada de ações ordinárias em circulação, para presumir a conversão de todas as ações ordinárias potenciais com efeitos diluidores. A Companhia não possui instrumentos potenciais com efeitos diluidores.

	Controladora	
	30/06/2022	30/06/2021
Lucro básico		
Lucro atribuível aos acionistas da Companhia	55.806	79.678
Qtde. média ponderada de ações ordinárias em circulação (milhares)	382.330	242.246
Lucro básico por ação - R\$ por ação	<u>0,15</u>	<u>0,33</u>
	Controladora	
	30/06/2022	30/06/2021
Lucro diluído		
Lucro atribuível aos acionistas da Companhia	55.806	79.678
Qtde. média ponderada de ações ordinárias em circulação (milhares)	382.330	242.246
Opções de compras de ações	5.335	5.335
Passivo de resgate – Contrato de opção de compra	21.416	-
Qtde. média ponderada de ações ordinárias para o lucro diluído por ação (milhares)	<u>409.081</u>	<u>247.581</u>
Lucro básico e diluído por ação - R\$ por ação	<u>0,14</u>	<u>0,32</u>

27 Saldos e transações com partes relacionadas

Os saldos e transações com partes relacionadas estão descritos abaixo.

Controladora	Parte relacionada		
		2022	2021
Ativo			
Reembolso de obra	Controladora	294.757	167.400
Dividendos a receber (i)	Saúde Norte	-	15.509
Passivo			
Dividendos a pagar	Acionistas	14.182	48.600
Arrendamentos a pagar	Controladora	575.028	398.634

(i) Os dividendos a receber estão apresentados na rubrica de “outros ativos circulantes”.

Notas Explicativas

Hospital Mater Dei S.A.



**Notas explicativas da administração às informações
financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022
Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma**

Notas Explicativas**Hospital Mater Dei S.A.**
**Notas explicativas da administração às informações
financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022**
 Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

Consolidado	Parte relacionada	2022	2021
Ativo			
Reembolso de obra	Controladora	294.757	167.400
Passivo			
Dividendos a pagar	Acionistas	20.891	55.266
Arrendamentos a pagar	Controladora	575.028	398.634

Os maiores saldos abertos com partes relacionadas da Companhia são referente a transações com a sua controladora (JSS Empreendimentos e Administração Ltda), acionistas e Centro Norte de Saúde.

Todos os saldos com partes relacionadas são mensurados com base nos preços de mercado e aparados por contratos.

(a) Remuneração do pessoal-chave da administração

A administração compreende os Conselheiros de Administração e os Diretores Estatutários. A remuneração paga ao pessoal-chave da administração, por seus serviços, está apresentada a seguir:

	Controladora		Consolidado	
	2022	2021	2022	2021
Salários e outros benefícios de curto prazo, a empregados	10.116	11.362	10.116	11.362
	<u>10.116</u>	<u>11.362</u>	<u>10.116</u>	<u>11.362</u>

28 Seguros (cobertura não auditada)

A Companhia tem um programa de gerenciamento de riscos com o objetivo de delimitá-los, contratando no mercado coberturas compatíveis com o seu porte e operação. As coberturas foram contratadas por montantes considerados suficientes pela administração para cobrir eventuais sinistros, considerando a natureza da sua atividade, os riscos envolvidos em suas operações e a orientação de seus consultores de seguros.

Em 30 de junho de 2022, a Companhia controladora apresentava as seguintes principais apólices de seguro contratadas com terceiros:

Bens segurados	Riscos cobertos	Montante da cobertura
Prédio e conteúdos	Incêndio/raio/explosão/danos elétricos/vendaval fumaça/ lucros cessantes	440.000

Adicionalmente, a Companhia contratou apólices de seguro garantia visando dar cobertura, por ordem judicial, a processos judiciais em andamento. Esse seguro tem por objetivo apenas evitar a necessidade de se proceder a depósito judicial. Caso a Companhia não logre êxito nessas ações, a mesma deverá arcar com o ônus dessas ações, não tendo cobertura quanto aos valores perdidos.

Notas Explicativas



Hospital Mater Dei S.A.

Notas explicativas da administração às informações financeiras trimestrais intermediárias em 30 de junho de 2022 Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma

29 Eventos Subsequentes

Programa de Recompra de Ações de emissão

No dia 13 de julho de 2022, o Conselho de Administração da Companhia aprovou o Primeiro Programa de Recompra de Ações de emissão da Companhia (“Programa de Recompra”). O principal objetivo do Programa de Recompra é maximizar a geração de valor para o acionista por meio de uma administração eficiente da estrutura de capital, uma vez que, na visão da administração da Companhia, o valor atual de suas ações não reflete o real valor dos seus ativos combinado com a perspectiva de rentabilidade e geração de resultados futuros.

As ações adquiridas no âmbito do Programa de Recompra serão mantidas em tesouraria e, posteriormente, canceladas, alienadas, utilizadas para atendimento aos planos de remuneração baseados em ações da Companhia e/ou eventuais aquisições em outras sociedades. Poderão ser adquiridas até 5.615.975 (cinco milhões, seiscentos e quinze mil, novecentas e setenta e cinco) ações ordinárias, representativas de 1,47% (um virgula quarenta e sete por cento) das ações totais emitidas pela Companhia e 6,94% (seis virgula noventa e quatro por cento) das ações em circulação no mercado nesta data. A quantidade de ações em circulação da Companhia nesta data é de 80.958.744 (oitenta milhões, novecentos e cinquenta e oito mil, setecentas e quarenta e quatro) ações ordinárias, sendo que a Companhia não possui atualmente ações em tesouraria.

Todas as aquisições no âmbito do Programa de Recompra serão realizadas em bolsa de valores, a preços de mercado, cabendo à Diretoria da Companhia definir as datas e a quantidade de ações em que a recompra será efetivamente executada, observados os limites e o prazo de validade estabelecidos aprovados pelo Conselho de Administração. Os recursos disponíveis que poderão ser utilizados no Programa de Recompra, na forma do artigo 8º, §1º, da Resolução CVM nº 77, conforme demonstrações financeiras trimestrais consolidadas da Companhia mais recentes, relativas ao trimestre findo em 31 de março de 2022, são de R\$ 266,3 milhões em reservas de lucros.

O programa tem duração de até 18 meses, com início em 14 de julho de 2022.

Financiamento Banco do Nordeste e contratação de Swap

No dia 25 de julho de 2022 ocorreu o desembolso de uma parcela adicional do financiamento da Companhia junto ao Banco do Nordeste no valor de R\$52.686.

Em 22 de julho de 2022, foi firmado contrato de swap para proteção de 100% do valor desembolsado, até aquela data, do financiamento da Companhia junto ao BNB, trocando IPCA + 1,0264% a.a. (considerado o bônus de adimplência) por CDI menos 4,94% a.a.. Para o desembolso adicional citado acima, foi firmado contrato de swap, trocando IPCA + 1,0264% a.a. (considerado o bônus de adimplência) por CDI menos 4,50% a.a..

* * *

Notas Explicativas

Pareceres e Declarações / Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva

Aos Administradores e Acionistas
Hospital Mater Dei S.A.

Introdução

Revisamos as informações contábeis intermediárias, individuais e consolidadas, do Hospital Mater Dei S.A. (“Companhia”), contidas no Formulário de Informações Trimestrais - ITR referente ao trimestre findo em 30 de junho de 2022, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de junho de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado e do resultado abrangente para os períodos de três e de seis meses findos nessa data e das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de seis meses findo nessa data, incluindo as notas explicativas.

A administração é responsável pela elaboração das informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas de acordo com o Pronunciamento Técnico CPC 21 – Demonstração Intermediária e com a norma internacional de contabilidade IAS 34 – Interim Financial Reporting, emitida pelo International Accounting Standards Board (IASB), assim como pela apresentação dessas informações de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais - ITR. Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas informações contábeis intermediárias com base em nossa revisão.

Alcance da revisão

Conduzimos nossa revisão de acordo com as normas brasileiras e internacionais de revisão de informações intermediárias (NBC TR 2410 – Revisão de Informações Intermediárias Executada pelo Auditor da Entidade e ISRE 2410 – Review of Interim Financial Information Performed by the Independent Auditor of the Entity, respectivamente). Uma revisão de informações intermediárias consiste na realização de indagações, principalmente às pessoas responsáveis pelos assuntos financeiros e contábeis e na aplicação de procedimentos analíticos e de outros procedimentos de revisão. O alcance de uma revisão é significativamente menor do que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas de auditoria e, conseqüentemente, não nos permitiu obter segurança de que tomamos conhecimento de todos os assuntos significativos que poderiam ser identificados em uma auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria.

Conclusão sobre as informações intermediárias

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas incluídas nas informações trimestrais acima referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com o CPC 21 e o IAS 34, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais - ITR, e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários.

Outros assuntos

Demonstrações do valor adicionado

As informações trimestrais acima referidas incluem as demonstrações do valor adicionado (DVA), individuais e consolidadas, referentes ao período de seis meses findo em 30 de junho de 2022, elaboradas sob a responsabilidade da administração da Companhia e apresentadas como informação suplementar para fins do IAS 34. Essas demonstrações foram submetidas a procedimentos de revisão executados em conjunto com a revisão das informações trimestrais, com o objetivo de concluir se elas estão conciliadas com as informações contábeis intermediárias e registros contábeis, conforme aplicável, e se sua forma e conteúdo estão de acordo com os critérios definidos no Pronunciamento Técnico CPC 09 – “Demonstração do Valor Adicionado”. Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que essas demonstrações do valor adicionado não foram elaboradas, em todos aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nesse Pronunciamento Técnico e de forma consistente em relação às informações contábeis intermediárias individuais e consolidadas tomadas em conjunto.

Belo Horizonte, 10 de agosto de 2022

PricewaterhouseCoopers
Auditores Independentes Ltda.
CRC 2SP000160/O-5

Fábio Abreu de Paula
Contador CRC 1MG075204/O-0

Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras

Declaração dos Diretores sobre as informações financeiras trimestrais individuais e consolidadas em observância às disposições constantes o artigo 25, parágrafo 1.º, inciso VI, da Instrução CVM n.º 480/09, a Diretoria declara que revisou, discutiu e concordou com as demonstrações financeiras individuais e consolidadas da Companhia referentes ao período findo em 30 de junho de 2022.

Belo Horizonte, 10 de agosto de 2022.

Diretor Presidente - Henrique Moraes Salvador Silva

Diretor Financeiro e de Relações com Investidores - Rafael Cardoso Cordeiro

Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente

Em conformidade com o artigo 25, parágrafo 1.º, inciso V, da Instrução CVM n.º 480/09, os diretores responsáveis pela elaboração das informações financeiras trimestrais individuais e consolidadas da Companhia, declaram que reviram, discutiram e concordam com as opiniões expressas no relatório dos auditores independentes da Companhia, Pricewaterhousecoopers auditores independentes, acerca das informações financeiras trimestrais individuais e consolidadas da Companhia referente ao período findo em 30 de junho de 2022.

Belo Horizonte, 10 de agosto de 2022.

Diretor Presidente - Henrique Moraes Salvador Silva

Diretor Financeiro e de Relações com Investidores - Rafael Cardoso Cordeiro