

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 Direto)	6

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/01/2021 à 30/06/2021	7
DMPL - 01/01/2020 à 30/06/2020	8
Demonstração de Valor Adicionado	9

DFs Consolidadas

Balanço Patrimonial Ativo	10
Balanço Patrimonial Passivo	11
Demonstração do Resultado	13
Demonstração do Resultado Abrangente	14
Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Direto)	15

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/01/2021 à 30/06/2021	16
DMPL - 01/01/2020 à 30/06/2020	17
Demonstração de Valor Adicionado	18

Comentário do Desempenho	19
--------------------------	----

Notas Explicativas	22
--------------------	----

Pareceres e Declarações

Relatório da Revisão Especial -	68
Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras	69
Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente	70

Dados da Empresa / Composição do Capital

Número de Ações (Unidade)	Trimestre Atual 30/06/2021
Do Capital Integralizado	
Ordinárias	129.351.918
Preferenciais	0
Total	129.351.918
Em Tesouraria	
Ordinárias	0
Preferenciais	0
Total	0

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/06/2021	Exercício Anterior 31/12/2020
1	Ativo Total	810.216	592.571
1.01	Ativo Circulante	11.357	41.195
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	6.334	31.032
1.01.06	Tributos a Recuperar	414	214
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	414	214
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	4.609	9.949
1.01.08.03	Outros	4.609	9.949
1.01.08.03.01	Partes relacionadas	3.052	9.797
1.01.08.03.02	Outros Ativos	1.557	152
1.02	Ativo Não Circulante	798.859	551.376
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	50.076	23.222
1.02.01.09	Créditos com Partes Relacionadas	50.076	23.222
1.02.01.09.04	Créditos com Outras Partes Relacionadas	50.076	23.222
1.02.02	Investimentos	738.195	516.752
1.02.02.01	Participações Societárias	738.195	516.752
1.02.02.01.02	Participações em Controladas	738.195	516.752
1.02.03	Imobilizado	2.302	1.750
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	2.302	457
1.02.03.03	Imobilizado em Andamento	0	1.293
1.02.04	Intangível	8.286	9.652
1.02.04.01	Intangíveis	8.286	9.652
1.02.04.01.02	Intangível	8.286	9.652

DFs Individuais / Balanço Patrimonial Passivo

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/06/2021	Exercício Anterior 31/12/2020
2	Passivo Total	810.216	592.571
2.01	Passivo Circulante	135.740	84.632
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	8.570	6.589
2.01.01.02	Obrigações Trabalhistas	8.570	6.589
2.01.02	Fornecedores	1.453	9.864
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	1.453	9.864
2.01.03	Obrigações Fiscais	1.140	706
2.01.03.02	Obrigações Fiscais Estaduais	1.112	658
2.01.03.02.01	Outras Obrigações Fiscais Estaduais e Federais	1.112	658
2.01.03.03	Obrigações Fiscais Municipais	28	48
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	100.000	30.159
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	100.000	30.159
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	100.000	30.159
2.01.05	Outras Obrigações	24.577	37.314
2.01.05.02	Outros	24.577	37.314
2.01.05.02.01	Dividendos e JCP a Pagar	0	2.585
2.01.05.02.04	Contas a pagar por aquisição	24.576	34.724
2.01.05.02.05	Outras contas a pagar	1	5
2.02	Passivo Não Circulante	147.712	72.065
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	42.036	20.221
2.02.01.01	Empréstimos e Financiamentos	42.036	20.221
2.02.02	Outras Obrigações	51.698	51.844
2.02.02.02	Outros	51.698	51.844
2.02.02.02.03	Obrigações com Reinvestimentos	3.363	2.866
2.02.02.02.04	Contas a pagar por aquisição	48.335	48.978
2.02.04	Provisões	53.978	0
2.02.04.02	Outras Provisões	53.978	0
2.02.04.02.04	Provisões para perda com Investimento	53.978	0
2.03	Patrimônio Líquido	526.764	435.874
2.03.01	Capital Social Realizado	541.974	443.068
2.03.01.01	Capital Social	541.974	493.421
2.03.01.02	Capital Social a Integralizar	0	-50.353
2.03.02	Reservas de Capital	462	740
2.03.02.07	Reserva Legal	740	740
2.03.02.08	Transações Entre Socios	-278	0
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	-15.672	-7.934

DFs Individuais / Demonstração do Resultado

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/04/2021 à 30/06/2021	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/06/2021	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/04/2020 à 30/06/2020	Acumulado do Exercício Anterior
					01/01/2020 à 30/06/2020
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-4.160	117	-27.856	-25.005
3.04.01	Despesas com Vendas	-1.096	-2.759	-370	-526
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-6.429	-15.912	-2.730	-12.193
3.04.04	Outras Receitas Operacionais	0	1.136	0	0
3.04.05	Outras Despesas Operacionais	-1.204	0	1.808	1.849
3.04.06	Resultado de Equivalência Patrimonial	4.569	17.652	-26.564	-14.135
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	-4.160	117	-27.856	-25.005
3.06	Resultado Financeiro	-2.391	-6.885	-52	-406
3.06.01	Receitas Financeiras	102	774	103	201
3.06.02	Despesas Financeiras	-2.493	-7.659	-155	-607
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	-6.551	-6.768	-27.908	-25.411
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	52	0	0	0
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	-6.499	-6.768	-27.908	-25.411
3.11	Lucro/Prejuízo do Período	-6.499	-6.768	-27.908	-25.411

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual	Acumulado do Atual Exercício	Igual Trimestre do Exercício Anterior	Acumulado do Exercício Anterior
		01/04/2021 à 30/06/2021	01/01/2021 à 30/06/2021	01/04/2020 à 30/06/2020	01/01/2020 à 30/06/2020
4.01	Lucro Líquido do Período	-6.499	-6.678	-27.908	-25.411
4.03	Resultado Abrangente do Período	-6.499	-6.678	-27.908	-25.411

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício	Acumulado do Exercício Anterior
		01/01/2021 à 30/06/2021	01/01/2020 à 30/06/2020
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	-16.758	-16.945
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-145.825	-56.811
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	137.885	77.999
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	-24.698	4.243
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	31.032	394
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	6.334	4.637

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	443.068	0	740	-7.934	0	435.874
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	443.068	0	740	-7.934	0	435.874
5.04	Transações de Capital com os Sócios	98.906	0	0	0	0	98.906
5.04.01	Aumentos de Capital	98.906	0	0	0	0	98.906
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	-7.738	-278	-8.016
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	-6.768	0	-6.768
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	-970	-278	-1.248
5.05.02.03	Equiv. Patrim. s/Result. Abrang. Controladas e Coligadas	0	0	0	-970	5.045	4.075
5.05.02.06	Incorporação mais valia minoritários	0	0	0	0	26.567	26.567
5.05.02.07	Ágio em transações de capital	0	0	0	0	-31.890	-31.890
5.07	Saldos Finais	541.974	0	740	-15.672	-278	526.764

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2020 à 30/06/2020**(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	325.860	0	740	-19.308	0	307.292
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	325.860	0	740	-19.308	0	307.292
5.04	Transações de Capital com os Sócios	63.000	0	0	0	0	63.000
5.04.01	Aumentos de Capital	63.000	0	0	0	0	63.000
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	-25.411	0	-25.411
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	-25.411	0	-25.411
5.07	Saldos Finais	388.860	0	740	-44.719	0	344.881

DFs Individuais / Demonstração de Valor Adicionado

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício	Acumulado do Exercício Anterior
		01/01/2021 à 30/06/2021	01/01/2020 à 30/06/2020
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	13.127	-16.183
7.02.01	Custos Prods., Mercs. e Servs. Vendidos	-2.759	-526
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	15.886	-15.657
7.03	Valor Adicionado Bruto	13.127	-16.183
7.04	Retenções	-4.727	-4.480
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-4.727	-4.480
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	8.400	-20.663
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	18.426	6.244
7.06.01	Resultado de Equivalência Patrimonial	17.652	6.043
7.06.02	Receitas Financeiras	774	201
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	26.826	-14.419
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	26.826	-14.419
7.08.01	Pessoal	25.428	10.212
7.08.01.01	Remuneração Direta	17.884	6.249
7.08.01.02	Benefícios	6.581	3.615
7.08.01.03	F.G.T.S.	963	348
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	235	98
7.08.02.01	Federais	204	98
7.08.02.03	Municipais	31	0
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	7.931	682
7.08.03.01	Juros	7.659	607
7.08.03.02	Aluguéis	272	75
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	-6.768	-25.411
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	-6.768	-25.411

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/06/2021	Exercício Anterior 31/12/2020
1	Ativo Total	1.718.927	1.537.691
1.01	Ativo Circulante	563.585	492.782
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	83.637	114.713
1.01.02	Aplicações Financeiras	78.974	89.251
1.01.02.03	Aplicações Financeiras Avaliadas ao Custo Amortizado	78.974	89.251
1.01.03	Contas a Receber	292.688	213.001
1.01.03.01	Clientes	292.688	213.001
1.01.04	Estoques	44.612	32.506
1.01.06	Tributos a Recuperar	31.703	22.231
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	31.703	22.231
1.01.07	Despesas Antecipadas	2.850	775
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	29.121	20.305
1.01.08.03	Outros	29.121	20.305
1.01.08.03.01	Partes Relacionadas	0	479
1.01.08.03.02	Outros ativos	29.121	19.826
1.02	Ativo Não Circulante	1.155.342	1.044.909
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	70.022	73.071
1.02.01.03	Aplicações Financeiras Avaliadas ao Custo Amortizado	3.156	3.816
1.02.01.07	Tributos Diferidos	31.153	36.110
1.02.01.07.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	31.153	36.110
1.02.01.09	Créditos com Partes Relacionadas	268	2.971
1.02.01.09.04	Créditos com Outras Partes Relacionadas	268	2.971
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	35.445	30.174
1.02.01.10.03	Impostos a recuperar	2.689	1.709
1.02.01.10.04	Depósitos Judiciais	20.180	19.562
1.02.01.10.05	Outros ativos	12.576	8.903
1.02.02	Investimentos	9.999	0
1.02.03	Imobilizado	603.283	552.801
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	514.745	465.315
1.02.03.02	Direito de Uso em Arrendamento	88.538	87.486
1.02.04	Intangível	472.038	419.037
1.02.04.01	Intangíveis	472.038	419.037
1.02.04.01.02	Intangível	472.038	419.037

DFs Consolidadas / Balanço Patrimonial Passivo

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/06/2021	Exercício Anterior 31/12/2020
2	Passivo Total	1.718.927	1.537.691
2.01	Passivo Circulante	627.533	483.484
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	75.909	55.642
2.01.01.02	Obrigações Trabalhistas	75.909	55.642
2.01.02	Fornecedores	139.754	117.815
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	139.754	117.815
2.01.03	Obrigações Fiscais	60.893	46.080
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	35.336	29.885
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	26.493	23.843
2.01.03.01.02	Parcelamento de tributos federais	8.843	6.042
2.01.03.02	Obrigações Fiscais Estaduais	17.247	4.972
2.01.03.03	Obrigações Fiscais Municipais	8.310	11.223
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	206.338	86.179
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	182.653	66.694
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	182.653	66.694
2.01.04.03	Financiamento por Arrendamento	23.685	19.485
2.01.05	Outras Obrigações	120.455	156.296
2.01.05.02	Outros	120.455	156.296
2.01.05.02.01	Dividendos e JCP a Pagar	0	2.803
2.01.05.02.04	Contas a pagar por aquisição	86.640	132.807
2.01.05.02.05	Outras contas a pagar	33.815	20.686
2.01.06	Provisões	24.184	21.472
2.01.06.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	24.184	21.472
2.01.06.01.05	Provisão técnica de operações de assistência a saúde	24.184	21.472
2.02	Passivo Não Circulante	560.191	523.671
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	331.447	314.149
2.02.01.01	Empréstimos e Financiamentos	260.721	240.775
2.02.01.01.01	Em Moeda Nacional	260.721	240.775
2.02.01.03	Financiamento por Arrendamento	70.726	73.374
2.02.02	Outras Obrigações	112.253	110.554
2.02.02.01	Passivos com Partes Relacionadas	9.008	8.143
2.02.02.01.01	Débitos com Coligadas	9.008	8.143
2.02.02.02	Outros	103.245	102.411
2.02.02.02.03	Obrigações Trabalhistas e Tributárias	32.361	30.106
2.02.02.02.04	Obrigação de Re-Investimento	3.363	2.866
2.02.02.02.05	Contas a pagar por aquisição	50.802	55.214
2.02.02.02.06	Fornecedores	16.719	14.225
2.02.03	Tributos Diferidos	30.098	25.425
2.02.03.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	30.098	25.425
2.02.04	Provisões	86.393	73.543
2.02.04.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	78.315	63.817
2.02.04.02	Outras Provisões	8.078	9.726
2.02.04.02.04	Provisão técnica de operações de assistência a saúde	3.516	3.816
2.02.04.02.06	Outras contas a pagar	4.562	5.910
2.03	Patrimônio Líquido Consolidado	531.203	530.536
2.03.01	Capital Social Realizado	541.696	443.068

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/06/2021	Exercício Anterior 31/12/2020
2.03.01.01	Capital Social	541.974	493.421
2.03.01.02	Capital Social a Integralizar	0	-50.353
2.03.01.03	Transações Entre Sócios	-278	0
2.03.04	Reservas de Lucros	740	740
2.03.04.01	Reserva Legal	740	740
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	-15.672	-7.934
2.03.09	Participação dos Acionistas Não Controladores	4.439	94.662

DFs Consolidadas / Demonstração do Resultado

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual	Acumulado do Atual Exercício	Igual Trimestre do Exercício Anterior	Acumulado do Exercício Anterior
		01/04/2021 à 30/06/2021	01/01/2021 à 30/06/2021	01/04/2020 à 30/06/2020	01/01/2020 à 30/06/2020
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	366.386	740.375	218.049	458.810
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-324.757	-643.331	-211.156	-417.636
3.03	Resultado Bruto	41.629	97.044	6.893	41.174
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-28.577	-49.503	-36.810	-59.083
3.04.01	Despesas com Vendas	-3.329	-6.895	-1.176	-2.945
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-22.526	-42.260	-16.779	-36.220
3.04.05	Outras Despesas Operacionais	-2.657	-283	-18.855	-19.918
3.04.06	Resultado de Equivalência Patrimonial	-65	-65	0	0
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	13.052	47.541	-29.917	-17.909
3.06	Resultado Financeiro	-8.365	-23.033	-1.920	-7.731
3.06.01	Receitas Financeiras	3.434	6.130	1.599	2.839
3.06.02	Despesas Financeiras	-11.799	-29.163	-3.519	-10.570
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	4.687	24.508	-31.837	-25.640
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	-11.426	-28.635	-2.320	-5.537
3.08.01	Corrente	-11.293	-24.753	-2.441	-7.091
3.08.02	Diferido	-133	-3.882	121	1.554
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	-6.739	-4.127	-34.157	-31.177
3.11	Lucro/Prejuízo Consolidado do Período	-6.739	-4.127	-34.157	-31.177
3.11.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	-6.499	-6.768	-27.908	-25.411
3.11.02	Atribuído a Sócios Não Controladores	-240	2.641	-6.249	-5.766

DFs Consolidadas / Demonstração do Resultado Abrangente

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/04/2021 à 30/06/2021	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2021 à 30/06/2021	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/04/2020 à 30/06/2020	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2020 à 30/06/2020
				01/04/2020 à 30/06/2020	01/01/2020 à 30/06/2020
4.01	Lucro Líquido Consolidado do Período	-6.739	-4.127	-34.157	-31.177
4.03	Resultado Abrangente Consolidado do Período	-6.739	-4.127	-34.157	-31.177
4.03.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	-6.499	-6.768	-27.908	-25.411
4.03.02	Atribuído a Sócios Não Controladores	-240	2.641	-6.249	-5.766

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício	Acumulado do Exercício Anterior
		01/01/2021 à 30/06/2021	01/01/2020 à 30/06/2020
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	38.156	-16.382
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-185.250	-78.033
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	116.018	102.595
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	-31.076	8.180
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	114.713	124.121
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	83.637	132.301

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	443.068	0	740	-7.934	0	435.874	94.662	530.536
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	443.068	0	740	-7.934	0	435.874	94.662	530.536
5.04	Transações de Capital com os Sócios	98.906	0	0	0	0	98.906	-48.552	50.373
5.04.01	Aumentos de Capital	98.906	0	0	0	0	98.906	-48.552	50.373
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	-7.738	-278	-8.016	-41.671	-49.706
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	-6.768	0	-6.768	2.641	-4.127
5.05.02	Outros Resultados Abrangentes	0	0	0	-970	-278	-1.248	-44.312	-45.579
5.05.02.03	Equiv. Patrim. s/Result. Abrang. Coligadas	0	0	0	-970	5.045	4.075	-4.075	0
5.05.02.06	Incorporação mais valia minoritários	0	0	0	0	26.567	26.567	-26.567	0
5.05.02.07	Ágio em transações de capital	0	0	0	0	-31.890	-31.890	0	-31.890
5.05.02.08	Efeito de reagrupamento de ações em controladas	0	0	0	0	0	0	-13.670	-13.689
5.07	Saldos Finais	541.974	0	740	-15.672	-278	526.764	4.439	531.203

DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2020 à 30/06/2020**(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	325.860	0	740	-19.308	0	307.292	74.533	381.825
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	325.860	0	740	-19.308	0	307.292	74.533	381.825
5.04	Transações de Capital com os Sócios	63.000	0	0	0	0	63.000	0	63.000
5.04.01	Aumentos de Capital	63.000	0	0	0	0	63.000	0	63.000
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	-25.411	0	-25.411	-5.766	-31.177
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	-25.411	0	-25.411	-5.766	-31.177
5.07	Saldos Finais	388.860	0	740	-44.719	0	344.881	68.767	413.648

DFs Consolidadas / Demonstração de Valor Adicionado

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício	Acumulado do Exercício Anterior
		01/01/2021 à 30/06/2021	01/01/2020 à 30/06/2020
7.01	Receitas	791.956	462.648
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	785.251	459.789
7.01.02	Outras Receitas	6.705	2.859
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-480.367	-308.138
7.02.01	Custos Prods., Mercs. e Servs. Vendidos	-158.875	-192.009
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-314.597	-113.184
7.02.04	Outros	-6.895	-2.945
7.02.04.01	Insumos de Publicidade, Marketing e outros	-6.895	-2.945
7.03	Valor Adicionado Bruto	311.589	154.510
7.04	Retenções	-29.283	-16.779
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-29.283	-16.779
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	282.306	137.731
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	6.065	2.839
7.06.01	Resultado de Equivalência Patrimonial	-65	0
7.06.02	Receitas Financeiras	6.130	2.839
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	288.371	140.570
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	288.371	140.570
7.08.01	Pessoal	171.965	127.151
7.08.01.01	Remuneração Direta	117.038	88.887
7.08.01.02	Benefícios	45.340	31.897
7.08.01.03	F.G.T.S.	9.587	6.367
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	91.069	33.980
7.08.02.01	Federais	72.090	25.199
7.08.02.03	Municipais	18.979	8.781
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	29.464	10.616
7.08.03.01	Juros	29.163	10.570
7.08.03.02	Aluguéis	301	46
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	-4.127	-31.177
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	-6.768	-25.411
7.08.04.04	Part. Não Controladores nos Lucros Retidos	2.641	-5.766

Comentário do Desempenho

Comentário de Desempenho

Campinas, 27 de agosto de 2021 – No trimestre passado, comentamos os efeitos de uma 2ª onda de COVID-19 com uma piora acentuada em todas as praças tanto na quantidade de casos quanto na gravidade deles. Contudo, as lições aprendidas e ações implementadas ao longo de 2020 nos prepararam para enfrentar melhor a 2ª onda e, a partir de abril, começamos a observar uma sensível melhora no número de casos da doença. Ao final de julho, observamos uma redução tanto no número de leitos dedicados a Covid, que passavam de 300 em março e atualmente estão abaixo de 100, quanto a ocupação desses leitos que chegava próxima a 80% em março e hoje aproxima-se de 60%.

Em linha com o comprometimento de retorno a seus investidores, a companhia segue com taxas de crescimento expressivas devido a sua estratégia de expansão e maturação de seus ecossistemas de saúde:

- A Receita Líquida alcançou R\$ 366,4 milhões, um crescimento de 68,0% em relação ao 2T20 e em linha com o trimestre passado. O forte crescimento deve-se as aquisições detalhadas abaixo (2 hospitais e 11 clínicas). O resultado também se beneficiou de uma base comparativa mais fraca no ano passado quando enfrentávamos o início da pandemia de COVID-19, com redução drástica no número de atendimentos e cirurgias, além de um aumento de casos da doença versus o ano anterior. As novas aquisições e a evolução da pandemia ao longo do trimestre resultaram em um aumento no número de cirurgias e pacientes-dia, que mais que dobrou em relação ao ano anterior. Abaixo destacamos as principais aquisições e principais eventos do trimestre.
 - A inauguração de um novo hub em São José do Rio Preto por meio da aquisição do Grupo Austa no final de 2020 (2 hospitais, 5 unidades *intrahub*, e um *plano de saúde* com 75 mil vidas);
 - No Hub de Florianópolis tivemos a aquisição do Coris Medicina Vascular no 3º trimestre de 2020 e o arrendamento do Imperial Hospital de Caridade, que passa ser o maior hospital do Hub Florianópolis com quase 200 leitos operacionais.
 - No Hub Campinas tivemos a inauguração de um centro médico e uma unidade de atendimento primário no final de 2020;
 - No Hub Curitiba tivemos a aquisição do CEDIP – clínica de Exames de diagnóstico por imagem.
- O EBITDA Ajustado¹ alcançou R\$ 33,4 milhões acima dos R\$ 2,7 milhões registrados no 2T20 com expansão de margem de 7,9p.p alcançando 9,1%. O crescimento deve-se aos novos ativos adquiridos citados acima e da maturação de ativos existentes. Apesar da recuperação da margem EBITDA comparado ao ano anterior, quando enfrentávamos o início da pandemia de COVID-19, neste trimestre voltamos a enfrentar uma piora do cenário em abril, com o recrudescimento da epidemia, seguida por uma melhora significativa mais para o final do trimestre. Nesse contexto, o efeito negativo na sinistralidade das nossas operadoras, a dificuldade natural de desmobilizar a estrutura criada para suportar a 2ª onda da covid nos hospitais, e a aquisição do Hospital

Comentário do Desempenho

Evangélico de Sorocaba (ainda em maturação), a margem EBITDA reduziu em 4,7 p.p quando comparado ao trimestre passado.

- Em abril, comunicamos ao mercado a interrupção da oferta pública de ações da Hospital Care.
- Em abril, anunciamos o fechamento do arrendamento do Imperial Hospital de Caridade. Fundado em 1789 o Hospital de Caridade é um patrimônio histórico de Santa Catarina e conta atualmente com quase 200 leitos operacionais.
- Em maio anunciamos a aquisição do INDIC, Instituto de Diagnóstico por Imagem de Curitiba.
- Em maio anunciamos uma *Joint Venture* entre a Excella, nossa *start-up* de valor e acesso e a Semantix, referência em soluções *data driven*. A parceria busca o desenvolvimento de soluções digitais para acelerar a agenda de valor
- Em junho, a companhia concluiu uma reorganização societária onde a maioria dos seus sócios minoritários nas empresas controladas, se tornaram sócios minoritários da holding. Com isso, a Hospital Care passa a deter quase 100% de todas as suas controladas buscando uma simplificação da estrutura legal e operacional das empresas, visando maximizar sua eficiência na esfera organizacional, financeira e administrativa e possibilitar uma maior liquidez aos seus acionistas.
- Em junho anunciamos a aquisição do **Hospital Evangélico de Sorocaba** e, em agosto a aquisição do Instituto de Oncologia de Sorocaba. Com isso, a companhia oficializa a entrada no **seu 6º HUB** e 4º no interior do Estado de São Paulo. O Hospital Evangélico de Sorocaba tem mais de 85 anos de atuação e conta com Pronto Atendimento (PA) 24 horas, Ambulatório Médico em diversas especialidades, Centro Cirúrgico e o um novo Centro de Terapia Intensiva (UTI). Atualmente, segue em fase de ampliação e modernização, recebendo pacientes de Sorocaba e cidades próximas e atendendo dezenas de convênios médicos. A aquisição do HES e do IOS pela Hospital Care está alinhada ao propósito do grupo de montar um novo HUB de serviços de saúde na região de Sorocaba, isto é, um ecossistema sustentável, com o maior número possível de opções em assistência em saúde à população.

Como eventos subsequentes, destacamos os seguintes:

- Em Julho, a Companhia realizou a 1ª emissão de debêntures simples, com prazo de cinco anos, taxa de CDI + 2,7%, captando R\$300,0 milhões de reais para executar novo investimentos e gestão de passivos.
- Ainda em julho a companhia anunciou a aprovação de uma *joint venture* com a Bioxxi, empresa de esterilização de materiais médicos. A Bioxxi é um player nacional de esterilização que nasceu do desejo de possibilitar que dispositivos médicos fossem reutilizados com total segurança e qualidade, tornando a saúde mais acessível. A transação está em linha com a estratégia de expansão horizontal da Hospital Care buscando formar parcerias com players consolidados de segmentos complementares aos serviços médicos prestados pelo grupo
- Em agosto, demos o primeiro passo para expansão do novo hub Sorocaba, com a aquisição do Instituto de oncologia de Sorocaba (IOS). O IOS, centro ambulatorial de

Comentário do Desempenho

atendimento a pacientes com câncer, com mais de 20 anos de excelência em Sorocaba e região, passa a estabelecer sinergia em serviços prestados com o Hospital Evangélico de Sorocaba, visando o crescimento das duas instituições de saúde.

Estamos bastante entusiasmados com tudo que a companhia entregou nos seus primeiros anos de vida e por meio dos relatórios trimestrais buscaremos manter o mercado informado sobre os novos capítulos desta história.

Trimestral - R\$ MM	2T21	2T20	Δ	1T21	Δ	1S21	1S20	Δ
Receita Líquida	366,4	218,0	68,0%	374,0	-2,0%	740,4	458,8	61,4%
Custos dos Serviços Prestados	(324,8)	(211,2)	53,8%	(318,6)	1,9%	(643,3)	(417,6)	54,0%
Despesas com Vendas, G&A	(25,7)	(18,0)	42,9%	(23,3)	10,1%	(49,2)	(39,2)	25,5%
Outras Despesas/Receitas Operacionais	(2,7)	(18,9)	-85,9%	2,4	-211,9%	(0,3)	(19,9)	-98,6%
Equivalência Patrimonial	(0,3)	0,0	-	0,0	-	0,0	0,0	-
Depreciação & Amortização (-)	16,2	8,2	99,0%	13,0	24,4%	29,3	16,8	74,5%
EBITDA	29,3	(21,8)	-	47,5	-38,4%	76,9	(1,1)	-
<i>Margem EBITDA</i>	<i>8,0%</i>	<i>-10,0%</i>	<i>18,0p.p</i>	<i>12,7%</i>	<i>-4,7p.p</i>	<i>10,4%</i>	<i>-0,2%</i>	<i>10,6p.p</i>
Despesas não-recorrentes ¹	4,1	24,5	-	6,3	-	10,4	25,3	-
EBITDA Ajustado	33,4	2,7	-	53,9	-38,1%	87,3	24,2	261,2%
<i>Margem EBITDA Ajustado</i>	<i>9,1%</i>	<i>1,2%</i>	<i>7,9p.p</i>	<i>14,4%</i>	<i>-5,3p.p</i>	<i>11,8%</i>	<i>5,3%</i>	<i>6,5p.p</i>

Notas Explicativas

HOSPITAL CARE CALEDÔNIA S.A.

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS INDIVIDUAIS E

CONSOLIDADAS PARA O PERÍODO DE SEIS MESES FINDO EM 30 DE JUNHO DE 2021

(Valores expressos em milhares de reais - R\$, exceto quando mencionado de outra forma)

1. CONTEXTO OPERACIONAL

A Hospital Care Caledônia S.A. ("Controladora", "Companhia", "Caledônia" ou "Hospital Care") é uma Sociedade Anônima Brasileira, de capital fechado com sede em Campinas (São Paulo) na Rua Bernardino de Campos, nº 230, Centro e tem por objeto social a participação em outras sociedades e associações na qualidade acionista, quotista ou associado.

Por intermédio de suas controladas diretas e indiretas as atividades estão inseridas nos segmentos de serviço hospitalar, plano de saúde e outros (medicina diagnóstica, análise clínica e imagem, esterilização, oftalmologia, consultoria e gestão de saúde).

1.1. COVID-19

A Administração da Companhia tem acompanhado todos os desdobramentos relacionados à pandemia causada pela COVID-19, com monitoramento diário da situação e das orientações recomendadas pelos órgãos de saúde e pelas autoridades públicas competentes. Para garantir que a operação hospitalar, as melhores práticas assistenciais e monitoramento de suprimentos de impacto estejam dentro das políticas estabelecidas pela Companhia, foram instituídas reuniões periódicas com frequência definida em função do estágio e momento da doença no país.

Todas as medidas necessárias para garantir a saúde e o bem-estar de nossos colaboradores, médicos e pacientes foram tomadas. Para mitigar a transmissibilidade do vírus nos hospitais, centros ambulatoriais e na sede administrativa, foram implementadas ações de higienização de espaços e áreas de circulação, comunicação ativa, distribuição de materiais protetores aos colaboradores, flexibilização de jornadas, adoção do teletrabalho nas áreas administrativas, restrição de viagens, postergação de projetos corporativos que implicassem em deslocamento e rigorosa política de equipamentos de proteção individual para áreas assistenciais, de acordo com a comunidade científica mundial e autoridades sanitárias do Brasil.

Desde o final de março de 2020, a Companhia tomou medidas visando reduzir o risco assistencial para seus pacientes afetados pela COVID-19 e por outras enfermidades. Para tal, sempre que possível, a Companhia optou por ter uma estrutura exclusiva nas suas cidades para atender pacientes com COVID-19 e, quando isso não era possível, por criar fluxos dentro dos hospitais que minimizasse o contato entre os grupos. Os centros ambulatoriais permaneceram abertos, porém com horário reduzido, voltando ao atendimento normal no mês de setembro de 2020. Com a maturidade da operação, maior entendimento do ciclo da doença e redução de casos, alguns dos hospitais dedicados exclusivamente a COVID-19 a partir de setembro de 2020 também passaram a atender casos de pacientes com outras enfermidades.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

Com as medidas de isolamento e distanciamento social, redução de procura por tratamentos médicos e redução de traumas, as operações do segmento de planos de saúde tiveram um resultado significativamente superior entre os meses de abril e agosto, com uma sinistralidade 33% inferior ao ano anterior. Para garantir que os nossos beneficiários assistidos sofressem menos impacto pelo surto, tomamos algumas medidas, a saber: (i) contratação de equipe para fazer contato frequente com os beneficiários do grupo de risco; (ii) adoção de telemedicina para evitar deslocamento durante a pandemia; (iii) apoio a rede credenciada com adoção, entre outras ações, de tabelas especiais. Após o mês de setembro visualizamos um retorno de sinistros a patamares mais próximos do histórico, devido à manutenção dos casos de COVID-19 e ao retorno de casos regulares de tratamento.

Por outro lado, como consequência do mesmo cenário que favoreceu a queda da sinistralidade dos Planos de Saúde de uma forma geral, os Prestadores de Serviços Assistenciais (Hospitais, Clínicas etc.) sofreram com uma queda significativa de volume ao longo do ano. O maior impacto ocorreu no 2º Trimestre do ano, uma vez que a epidemia começou a gerar interrupções no fluxo regular de atendimento. Já no final de março, por volta do dia 20 nos nossos Hospitais, dada a dinâmica da epidemia nas nossas Regiões, as quais tardaram a ser afetadas com relação a centros como Manaus e Regiões Metropolitanas do Nordeste e Sudeste, o 2º Trimestre gerou um fluxo muito baixo de procedimentos eletivos ao mesmo tempo em que não havia um fluxo maior de pacientes acometidos pela COVID-19, derrubando assim a receita de forma substancial, ao mesmo tempo em que os custos de mão de obra e materiais e medicamentos subiram sensivelmente. Já no 3º Trimestre, quando a epidemia atingiu as nossas regiões com mais força, as receitas geradas pelas internações relativas a COVID-19 compensaram parcialmente as perdas referentes aos demais procedimentos, que ainda não haviam voltado ao seu patamar normal. No 4º Trimestre verificamos um retorno das internações e dos procedimentos “Não-COVID” para níveis comparáveis com o período pré-pandemia, ao mesmo tempo em que ainda havia um número sensível de internações por conta da COVID-19, resultando assim em um volume geral de internações mais normalizado e uma receita superior aos períodos pré-pandemia.

Em 2021, a Companhia enfrentou a 2ª onda de COVID-19 com uma piora acentuada em todas as praças, tanto na quantidade de casos quanto na gravidade dos mesmos. No primeiro trimestre a maioria das unidades hospitalares operaram com ocupação acima da média. A Companhia concentrou seus esforços para atender ao maior número de pacientes.

A partir do mês de abril de 2021 a Companhia acompanhou uma gradual desaceleração no número de casos e internações por COVID19. Ao final de Julho de 2021, foi observada uma redução tanto no número de leitos dedicados a COVID-19, que eram superiores à 300 em março e atualmente estão abaixo de 100, quanto na taxa de ocupação total que chegava próxima a 80% em março e atualmente aproxima-se de 60%.

Dentro da tendência geral de redução, foi possível observar sensíveis diferenças regionais no ritmo de queda de casos de COVID-19. Atribui-se tal fato ao ritmo de vacinação, que varia bastante de acordo com cada estado e cidade, além dos tipos de vacinas e a eficácia de cada uma em relação a diminuição de contágios e casos graves da doença. Em geral, observamos claramente o papel da vacinação na redução no número de casos, por conta de uma menor circulação do vírus e, principalmente, na gravidade dos casos, número de internações e óbitos. O ritmo de redução de casos foi mais constante em Ribeirão Preto com destaque ainda maior para Florianópolis, onde o número de pacientes internados com COVID-19 já se aproxima de zero. Nas demais localidades, observamos uma ligeira piora no mês de Junho de 2021 seguido de rápida melhora ao longo do mês de Julho de 2021. Todos os hospitais da rede apresentaram grande redução frente ao ápice da 2ª onda no final de Março de 2021.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

Dentre as iniciativas e ações relacionadas a COVID-19 implementadas no trimestre findo em 30 de Junho de 2021, pode-se destacar a ação do Hospital Pilar em Curitiba que anunciou a criação do Centro de Cuidados pós COVID. O Centro auxiliará no tratamento de sequelas da doença e está preparado para dar uma assistência completa ao paciente e auxiliar no processo de recuperação.

Com a diminuição da COVID no país os fornecedores estão normalizando os serviços e possibilitando melhor gerenciamento do estoque de medicamentos e materiais médicos. Em consequência à redução de leitos exclusivos para COVID, foi possível retomar as cirurgias eletivas e absorver parte da demanda reprimida de doenças não relacionadas à COVID. Os centros especializados em atendimento à COVID na Casa de Saúde em Campinas e no Hospital Ribeirânia em Ribeirão Preto deixaram de ser exclusivamente utilizados para atendimento à COVID e passaram a oferecer leitos para outros tipos de pacientes e procedimentos. Apesar da flexibilidade, a Companhia segue com protocolos de segurança reforçados para garantir que pacientes não tragam o vírus para dentro dos hospitais.

Recentemente, incertezas pairam com o surgimento da variante delta e um possível aumento na transmissão do vírus. Não descartamos uma nova onda e estudos ainda estão em curso sobre a eficácia das vacinas disponíveis diante da nova cepa. A companhia segue otimista com a melhora da pandemia, mas atenta e preparada para enfrentar esse desafio até o final.

A Companhia reavaliou as estimativas contábeis para a data base de 30 de junho de 2021 nas quais utiliza como premissa as projeções de desempenho da operação e avaliou os impactos contábeis de outras medidas em suas práticas contábeis, incluindo os impactos da COVID-19. As principais análises realizadas e conclusões da Companhia estão descritas nas respectivas notas explicativas.

1.2. Continuidade operacional

Em 30 de junho de 2021, o Grupo apresenta capital circulante líquido consolidado negativo no montante de R\$ 63.948, sendo o ativo circulante de R\$ 563.585 e o passivo circulante de R\$ 627.533 (R\$ 9.298 positivo em 31 de dezembro de 2020, sendo o ativo circulante de R\$ 492.782 e o passivo circulante de R\$ 483.484) e, prejuízo no período findo nessa data no montante de R\$ 4.127 (R\$ 31.177 em 31 de junho de 2020). O principal motivo do capital circulante líquido negativo foi a captação de empréstimo bridge to loan obtido antecipadamente para a aquisição das participações de acionistas minoritários (AP, SLHC, BSHC e HVC). A liquidação deste empréstimo de curto prazo ocorreu em julho de 2021, com a utilização de parte dos recursos captados na emissão de debentures, divulgado na nota explicativa 27. A Administração avaliou a capacidade de liquidação das obrigações de curto prazo do Grupo e concluiu sobre a plena capacidade de continuidade operacional em função da geração de caixa prevista para os próximos 12 meses.

1.3. Incorporação reversa da empresa controladora

Em 17 de fevereiro de 2021, foi deliberado em AGE sobre a incorporação da Hospital Care S.A. pela Companhia com base em laudo preparado por avaliadores independentes, a valores contábeis. Com base nesta transação, a Companhia passou a ser controlada diretamente pelo Crescera Growth Capital Master Fundo de Investimento em Participações – Multiestratégia, Abaporu Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia Investimento no Exterior e Colmar Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia Investimento no Exterior, o acervo líquido incorporado foi de R\$20, conforme abaixo:

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

	Acervo líquido incorporado
<u>Ativos adquiridos</u>	
Caixa e equivalentes de caixa	622
Dividendos a receber	2.586
Outros créditos	408
	<hr/>
	3.616
<u>Passivos assumidos</u>	
Obrigações fiscais	909
Obrigações trabalhistas	10
Partes relacionadas	2.677
	<hr/>
	3.596
	<hr/>
Total dos ativos líquidos adquiridos	20

- 1.4. Incorporação dos acionistas minoritários das controladas Hospital Vera Cruz S.A. (“HVC”), São Lucas Hospital Care S.A. (“SLHC”), Baia Sul Hospital Care S.A. (“BSHC”), Austa Participações S.A. (“Austa”)

Em 30 de junho de 2021, foi deliberado em Assembleia Geral Extraordinária “AGE” sobre a incorporação da SF 279 Participações Societárias S.A. (“SF 279”), sociedade por ações de capital fechado, com sede na cidade de Campinas-SP que tem por objeto social principal a participação em outras sociedades que atuem no segmento de prestação de serviços na área da saúde, como sócia ou acionista.

A Hospital Care ofereceu aos 388 (trezentos e oitenta e oito) acionistas minoritários (“Acionistas Minoritários”) das suas controladas Hospital Vera Cruz S.A. (localizada em Campinas/SP) (“HVC”), São Lucas Hospital Care S.A. (localizada em Ribeirão Preto/SP) (“SLHC”), Baia Sul Hospital Care S.A. (localizada em Florianópolis/SC) (“BSHC”) e Austa Participações S.A. (localizada em São José do Rio Preto/SP) (“Austa” e, em conjunto com HVC, SLHC e BSHC, “Sociedades Controladas”) a possibilidade de participarem de um processo de reorganização societária para que tais Acionistas Minoritários se tornassem acionistas da Hospital Care por meio da contribuição de suas ações nas Sociedades Controladas em uma nova sociedade (a SF 279), por seu valor patrimonial, conforme determinado em laudos de avaliação, elaborados para esse fim, e posterior incorporação da SF 279 pela Hospital Care. Dos 388 (trezentos e oitenta e oito) acionistas minoritários das Sociedades Controladas, 333 (trezentos e trinta e três) optaram por participar da Migração, os 55 acionistas que não participaram da transação continuam como sócios minoritários nas controladas diretas. A incorporação foi aprovada por unanimidade dos acionistas da SF 279, desta forma a Administração entende ser baixo o risco de exercício do direito de recesso ou reembolso.

Após a Incorporação, a Hospital Care passou a ter 97,95% do capital do HVC; a totalidade do capital social do SLHC; 97,08% das ações do BSHC e 96,72% da Austa. Como benefícios, as administrações da Hospital Care e Acionistas Minoritários obtiveram a simplificação da estrutura legal e operacional das empresas, visando maximizar sua eficiência na esfera organizacional, financeira e administrativa possibilitando uma maior liquidez aos seus acionistas.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

a) Descrição e propósito da operação

A Incorporação, bem como o Protocolo e Instrumento de Justificação de Incorporação e o Laudo de Avaliação da SF 279, foram aprovados em referida Assembleia Geral da Hospital Care e, desta forma, em decorrência da Incorporação:

- (i) A Hospital Care incorporou a totalidade do patrimônio líquido da SF 279, que teve seu valor determinado com base nos saldos de livros para fins da Incorporação e passou a suceder a SF 279 em todos os direitos e obrigações. A SF 279 foi extinta de pleno direito;
- (ii) Foram emitidas 29.382.840 (vinte e nove milhões, trezentas e oitenta e duas mil, oitocentas e quarenta) novas ações ordinárias, nominativas, escriturais e sem valor nominal, em favor dos acionistas da SF 279, na proporção anteriormente detida pelos mesmos acionistas no capital social da SF 279 e de acordo com a relação de substituição de ações negociadas entre as ações; e
- (iii) O capital social da Hospital Care aumentou em R\$48.532.863,50 (quarenta e oito milhões, quinhentos e trinta e dois mil, oitocentos e sessenta e três reais e cinquenta), correspondentes ao valor de patrimônio líquido contábil da SF 279.

b) Substituição de ações

Em decorrência da Incorporação, os acionistas da SF 279 receberam 1 (uma) ação ordinária de emissão da Hospital Care em substituição a cada 1 (uma) ação ordinária de emissão da SF 279 por eles detidas. A relação de substituição foi negociada entre as administrações da Hospital Care e da SF 279 com base nos múltiplos de resultado e endividamento dessas companhias e de suas subsidiárias. Não houve necessidade de submeter a transação à aprovação prévia de autoridades brasileiras ou estrangeiras.

2. BASE DE ELABORAÇÃO DAS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS E PRÁTICAS CONTÁBEIS SIGNIFICATIVAS

As informações financeiras intermediárias individuais e consolidadas foram preparadas e estão sendo apresentadas para os períodos de três e seis meses findo em 30 de junho de 2021, de acordo com o IAS 34 – “Interim Financial Reporting”, emitido pelo “International Accounting Standards Board - IASB”, e com o pronunciamento técnico CPC 21 (R1) – Demonstração Intermediária, emitido pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis - CPC e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela CVM, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais - ITR.

Todas as transações relevantes próprias das informações financeiras intermediárias, e apenas essas informações, estão sendo evidenciadas e correspondem às utilizadas na gestão da Administração da Companhia.

As práticas contábeis adotadas no Brasil compreendem aquelas incluídas na legislação societária brasileira e os pronunciamentos, orientações e interpretações emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPC) e aprovadas pela CVM.

Na preparação destas informações financeiras intermediárias individuais e consolidadas, os princípios, as estimativas, as práticas contábeis, métodos de mensuração e normas adotadas são consistentes com as apresentações nas demonstrações financeiras individuais e consolidadas de 31 de dezembro de 2020, exceto quando divulgado.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

As informações financeiras intermediárias individuais e consolidadas estão sendo apresentadas em milhares de Reais, sendo sua moeda funcional o real (R\$) e foram preparadas com base no custo histórico de cada transação, exceto por determinados instrumentos financeiros mensurados pelos seus valores justos.

As informações referentes às bases de elaboração e apresentação das informações financeiras intermediárias, ao resumo das principais políticas contábeis e ao uso de estimativas e julgamento não sofreram alterações em relação àquelas divulgadas nas Notas Explicativas às demonstrações financeiras anuais referentes ao período findo em 31 de dezembro de 2020 (doravante denominadas de "Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2020"), portanto, as informações intermediárias devem ser lidas em conjunto com as Demonstrações Financeiras findas em 31 de dezembro de 2020.

NOVAS NORMAS, ALTERAÇÕES E INTERPRETAÇÕES DE NORMAS

Não há normas CPC/IFRS ou interpretações ICPC/ International Financial Reporting Interpretations Committee ("IFRIC") emitidas recentemente, aplicáveis à Companhia, que tenham sido adotadas no período corrente pela Companhia e suas subsidiárias.

Normas emitidas, mas ainda não vigentes

Na data de autorização destas informações financeiras intermediárias, a Companhia não adotou as IFRSs novas e revisadas a seguir, já emitidas e ainda não aplicáveis:

IFRS 17 – Contratos de seguros (Aplicável para períodos anuais com início em ou após 1º de janeiro de 2023, permitida adoção antecipada) – A nova norma estabelece os princípios para reconhecimento, mensuração, apresentação e divulgação de contratos de seguro - A administração avaliará os impactos referente à adoção da referida norma.

Alterações à IFRS 10 / CPC 36 (R3) e à IAS 28 / CPC 18 (R2) - Demonstrações Consolidadas e Venda ou Contribuição de Ativos entre um Investidor e sua Coligada ou Joint Venture (A data de vigência das alterações ainda não foi definida pelo IASB; porém, é permitida a adoção antecipada das alterações) - tratam de situações que envolvem a venda ou contribuição de ativos entre um investidor e sua coligada ou joint venture – a Companhia avaliará os efeitos dessa norma em possíveis eventos futuros.

Alterações à IAS 1 - Classificação de Passivos como Circulantes ou Não Circulantes (Aplicável para períodos anuais com início em ou após 1º de janeiro de 2023, permitida adoção antecipada) - As alterações esclarecem que a classificação de passivos como circulantes ou não circulantes se baseia nos direitos existentes na data do balanço, especificam que a classificação não é afetada pelas expectativas sobre se uma entidade irá exercer seu direito de postergar a liquidação do passivo.

Alterações à IFRS 3 / CPC 15 - Referência à Estrutura Conceitual (Aplicável para períodos anuais com início em ou após 1º de janeiro de 2022, permitida adoção antecipada) - As alterações acrescentam declaração explícita de que o comprador não reconhece ativos contingentes adquiridos em uma combinação de negócios – a Companhia avaliará os efeitos dessa norma em possíveis eventos futuros de combinações de negócios ou aquisição de ativos.

Alterações à IAS 16 / CPC 27 – Imobilizado — Recursos Antes do Uso Pretendido (Aplicável para períodos anuais com início em ou após 1º de janeiro de 2022, permitida adoção antecipada) – Alteração da contabilização de receita no processo o processo de construir um item do ativo imobilizado para o uso pretendido. A Companhia avaliará os efeitos dessa norma em possíveis eventos futuros.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

Alterações à IAS 37 / CPC 25 – Contratos Onerosos – Custo de Cumprimento do Contrato (Aplicável para períodos anuais com início em ou após 1º de janeiro de 2022, permitida adoção antecipada) - As alterações esclarecem o que representam “custos para cumprir um contrato” quando se avalia se um contrato é oneroso. A Companhia avaliará os efeitos dessa norma em possíveis eventos futuros.

3. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2021	31/12/2020	30/06/2021	31/12/2020
Caixa e bancos	6.334	-	31.517	24.549
Aplicações financeiras (i)	-	31.032	52.120	90.164
Total	6.334	31.032	83.637	114.713

- (i) As aplicações financeiras referem-se a Certificados de Depósito Bancário – CDB e possuem conversibilidade imediata em um montante conhecido de caixa e não estão sujeitas a um significante risco de mudança de valor e a Companhia possui direito de resgate imediato, com rendimento médio de 96% do Certificado de Depósito Interbancário – CDI em 30 de junho de 2021 (98% em 31 de dezembro de 2020).

4. TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS - CONSOLIDADO

	30/06/2021	31/12/2020
Fundo de renda fixa (i)	82.130	93.067
Total	82.130	93.067
Circulante	78.614	93.067
Não-circulante	3.516	-

- (i) Fundo de investimento com 84% do patrimônio aplicado em títulos públicos federais e 16% em operações compromissadas lastreadas em títulos públicos com rentabilidade média superior a 95% do CDI nos últimos 4 anos e classificação de risco baixo pelo administrador.

São aplicações financeiras realizadas com a finalidade de garantir a liquidação financeira das provisões técnicas por meio de centrais de custódia, fundo de investimento dedicado ao setor de saúde suplementar ou averbação em cartório competente, e cuja movimentação ou desvinculação está sujeita à aprovação prévia. Vide nota explicativa nº 16.

5. CONTAS A RECEBER - CONSOLIDADO

	30/06/2021	31/12/2020
Contas a receber - convênios e outros (i)	324.980	253.600
Contas a receber particulares	32.866	15.153
Total	357.846	268.753
Perdas de crédito esperada (PCE) e glosa (ii)	(65.158)	(55.752)
Total	292.688	213.001

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

- (i) HBS - Os empréstimos e financiamentos possuem como garantias os recebíveis do avalista Hospital Care Caledônia S.A., no valor de R\$1.382 em 30 de junho de 2021 e 31 de dezembro de 2020. Ademais, o saldo de contas a receber considera o valor de títulos não faturados dentro do período.
- (ii) Existem títulos vencidos relacionados a valores em discussão com fontes pagadoras no montante de R\$ 6.052, para os quais não há provisão constituída, uma vez que a Administração efetua análise periódica sobre a expectativa de recebimento e não identificou necessidade de provisão para perdas esperadas dos respectivos valores, são glosas em discussões analisadas utilizando os conceitos da IFRS 9.

As contas a receber de particulares, convênios e outros por data de vencimento estão assim demonstradas:

	30/06/2021	31/12/2020
A vencer	224.947	142.878
Vencidas até 60 dias	39.532	9.259
Vencidas de 61 a 120 dias	4.490	36.398
Vencidas de 121 a 180 dias	17.667	11.010
Vencidas acima de 180 dias	71.210	69.208
Total	357.846	268.753

Movimentação da PCE e Glosas

A movimentação perdas de crédito esperada (PCE) e Glosas está demonstrada conforme a seguir:

	2021	2020
Saldo em 31 de dezembro	(55.752)	(37.740)
Adições por aquisições	(7.549)	(14)
Adições líquidas de reversões	(1.857)	(2.934)
Saldo em 31 de junho	(65.158)	(40.688)

6. PARTES RELACIONADAS

A Companhia, sua controladora direta e as suas controladas e as pessoas ligadas, realizam algumas operações entre si, relativas a aspectos financeiros, comerciais e operacionais da Companhia.

As divulgações de que as transações com partes relacionadas foram conduzidas em termos equivalentes àqueles que prevalecem em transações entre partes independentes e são feitas somente se esses termos puderem ser comprovados.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

Os saldos referentes a estas operações, por natureza, estão no quadro a seguir:

Relacionamento	Controladora		Consolidado	
	30/06/2021	31/12/2020	30/06/2021	31/12/2020
Ativo				
Prestação de serviços (i)				
Hospital Baía Sul S.A.	Controlada indireta	35	309	-
Hospital Vera Cruz S.A.	Controlada direta	149	2.960	-
Hospital Care S.A.	Controladora direta	-	479	-
Hospital São Lucas S.A.	Controlada indireta	-	641	-
Hospital Nossa Senhora do Pilar Ltda.	Controlada indireta	-	2.100	-
Imagen Centro de Diagnóstico Médico S.A.	Controlada indireta	-	227	-
Excella Gestão de Saúde Populacional Ltda.	Controlada direta	2.868	3.081	-
		3.052	9.797	-
				479
Mútuos (ii)				
Hospital Care S.A.	Controladora direta	-	2.677	-
Austacor	Coligada	-	-	259
São Lucas Ribeirânia Ltda.	Controlada indireta	20.703	20.545	-
Hospital Vera Cruz S.A.	Controlada direta	11.500	-	-
Hospital Evangélico de Sorocaba Ltda.	Controlada direta	4.433	-	-
Hospital Baía Sul S.A.	Controlada indireta	8.000	-	-
Centro Médico Rio Preto Ltda.	Controlada indireta	1.100	-	-
Imagen Diagnósticos Complementar Ltda.	Coligada	-	-	9
Hospital Nossa Senhora do Pilar Ltda.	Controlada indireta	4.340	-	-
		50.076	23.222	268
				2.971
Total		53.128	33.019	268
Ativo circulante		3.052	9.797	-
Ativo não circulante		50.076	23.222	268
				2.971
Passivo				
Mútuos				
Acionistas - pessoa física (iii)	Pessoas ligadas	-	-	9.008
		-	-	9.008
				8.143
Passivo circulante		-	-	-
Passivo não circulante		-	-	9.008
				7.826

- (i) Serviços administrativos, prestados pela Companhia, para algumas empresas do grupo, através do Centro de Serviços Compartilhados (CSC).
- (ii) A Companhia figura como mutuante em contratos de mútuo celebrados com controladas indiretas que são corrigidos mensalmente pelo CDI - certificado de depósito interfinanceiro com spread, sendo que os vencimentos são a partir de 2023. Em 17 de fevereiro de 2021, tendo em vista a incorporação reversa da empresa controladora (Hospital Care S.A.), conforme divulgado na nota explicativa nº 1, o mútuo de R\$2.677, existente até 31 de dezembro de 2020, deixou de existir.
- (iii) A Companhia figura como mutuária de contratos de mútuo com os acionistas pessoas físicas do Hospital São Lucas S.A. e Hospital Baía Sul S.A., com taxa remuneratória anual correspondente a 100% da taxa de correção da poupança, com multa de 2% sobre o saldo devedor em caso de atraso no pagamento. Os contratos referentes aos acionistas pessoas físicas do Hospital Baía Sul S.A. possuem vencimento em 2023 e os contratos referentes aos acionistas pessoas físicas do Hospital São Lucas S.A. possuem vencimento em 2026. Originalmente estes contratos haviam sido celebrados pela Hospital Care S.A., antes da sua incorporação pela Companhia e consequente extinção, de forma que foram sucedidos pela Companhia. Desta forma, como estes contratos foram celebrados em condições e taxas de juros favoráveis à Companhia, esta entende que as disposições acordadas nos contratos de mútuo foram celebradas em condições comutativas atendendo, portanto, aos seus melhores interesses.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

Movimentação dos saldos de mútuo, prestação de serviços e dividendos

A movimentação dos saldos de partes relacionadas está demonstrada a seguir:

Ativo	Controladora		Consolidado	
	30/06/2021	30/06/2020	30/06/2021	30/06/2020
Saldo em 31 de dezembro	33.019	24.126	3.450	30.925
Serviços a receber	19.800	12.616	-	479
Recebimento de serviços	(26.545)	(7.375)	(479)	(1.003)
Juros	681	-	2	-
Mútuos	26.173	2.677	(2.705)	(10.314)
Saldo em 30 de junho	<u>53.128</u>	<u>32.044</u>	<u>268</u>	<u>20.087</u>

Passivo	Consolidado	
	30/06/2021	30/06/2020
Saldo em 31 de dezembro	8.143	11.133
Adições	586	-
Juros incorridos	849	314
Pagamento de principal	(482)	(1.499)
Pagamento de encargos financeiros	(88)	(219)
Saldo em 30 de junho	<u>9.008</u>	<u>9.729</u>

Remuneração da Administração

Os administradores são as pessoas que têm autoridade e responsabilidade por planejamento, direção e controle das atividades da Companhia, incluindo qualquer administrador (executivo ou outro).

Os valores pagos são valores a título de benefícios de curto prazo, tais como salários, encargos e outros. A Companhia não possui os seguintes benefícios relacionados: (a) benefícios pós-emprego (pensões, outros benefícios de aposentadoria, seguro de vida pós-emprego e assistência médica pós-emprego); (b) benefícios de longo prazo (licença por anos de serviço e benefícios de invalidez de longo prazo); (c) benefícios de rescisão de contrato de trabalho.

As remunerações dos administradores, os quais são representados pelos membros do conselho de administração e pelos diretores estatutários, responsáveis pelo planejamento, direção e controle dos negócios da Companhia e controladas, é reconhecida no resultado como despesas gerais e administrativas, e foi no valor de R\$4.179 em 30 de junho de 2021 (R\$4.274 em 30 de junho de 2020).

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

7. INVESTIMENTOS E OBRIGAÇÃO DE REINVESTIMENTO E PROVISÃO PARA PERDA COM INVESTIMENTO

Composição dos saldos

	Controladora	
	30/06/2021	31/12/2020
Ativo		
Participação societária	351.351	207.167
Ágio	296.111	242.133
Mais-valia	119.041	92.474
Amortização de mais-valia	(28.308)	(25.022)
Investimentos	<u>738.195</u>	<u>516.752</u>

Passivo

Obrigação de reinvestimento	(3.363)	(2.866)
-----------------------------	---------	---------

Movimentações – controladora

	Investimentos	Obrigação de reinvestimento	Provisão para perda com investimento
Saldo em 31 de dezembro de 2020	516.752	(2.886)	-
Aumento de participação (a)	121.405	-	-
Ágio na aquisição (b)	53.978	-	-
Resultado de equivalência patrimonial	17.652	-	-
Amortização de mais-valia	(3.286)	-	-
Obrigação de reinvestimento	497	(497)	-
Efeito incorporação da equivalência nas aquisições dos minoritários (c)	4.075	-	-
Aquisição de empresa com patrimônio líquido negativo (d)	-	-	(53.978)
Valor justo de mais valia (e)	26.567	-	-
Efeito de reagrupamento de ações e outras movimentações, líquidas	555	-	-
Saldo em 30 de junho de 2021	<u>738.195</u>	<u>(3.363)</u>	<u>(53.978)</u>

	Investimentos	Obrigação d reinvestimento	Provisão para perda com investimento
Saldo em 31 de dezembro de 2019	360.449	(51.610)	(2.674)
Aumento de participação (f)	5.932	-	-
Aumento de investimento (g)	76.036	-	-
Resultado de equivalência patrimonial	(14.135)	-	-
Amortização de mais-valia	(3.077)	-	-
Obrigação de reinvestimento	20.178	(20.178)	-
Efeito de reagrupamento de ações e outras movimentações, líquidas	(1.667)	-	2.674
Saldo em 30 de junho de 2020	<u>443.716</u>	<u>(71.788)</u>	<u>-</u>

(a) Em 29 de janeiro de 2021, a Companhia realizou um aumento de capital social na BGMC Participações S.A. (“BGMC”) no montante de R\$47.445. Em 30 de junho de 2021 a Companhia aumentou a participação em empresas controladas (SLHC, HVC, BSHC) no montante total de R\$51.135. Em 31 de maio de 2021 a Companhia realizou um aumento de capital social na 2care Operadora de Saúde Ltda. (2CARE) no montante de R\$ 11.200, e demais aumentos de capital no montante de R\$ 11.625.

(b) Refere-se ao excesso de preço pago na aquisição do Hospital Evangélico de Sorocaba “HES”, no montante de R\$53.978 (vide nota explicativa nº8)

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

- (c) Refere-se ao resultado de equivalência patrimonial da participação incorporada em 30 de junho de 2021.
- (d) Refere-se ao valor do patrimônio líquido da adquirida Hospital Evangélico de Sorocaba “HES” (vide nota explicativa nº8).
- (e) Refere-se ao montante incorporado de mais valia de imobilizado e carteira de clientes das controladas Hospital Vera Cruz S.A. (HVC) e São Lucas Hospital Care (SLHC), devido ao aumento de participação ocorrido em 30 de junho de 2021.
- (f) Em 20 de janeiro de 2020 a Companhia realizou um aumento de participação na Imagem Centro de Diagnósticos S.A (“Clínica Imagem”) através de compra de ações no montante de R\$5.932.
- (g) Em 21 de janeiro de 2020, a Companhia adquiriu ações representativas de 100% do capital social da BGMC Participações S.A. (“BGMC”) no montante de R\$76.036.

Informação resumida dos investimentos

30/06/2021						
	Capital	Participação direta e indireta (%)	Ativo	Passivo	Patrimônio líquido	Resultado líquido
HVC	59.491	97,95%	425.605	279.293	146.312	27.006
SLHC	65.090	100,00%	44.941	40.143	4.798	1.713
2Care	12.800	100,00%	101.621	68.624	32.997	123
BSHC (a)	22.369	97,08%	32.910	-	32.910	4.537
Austa	20.000	96,72%	22.386	6.213	16.173	(12.187)
EXCELLA	1.650	100,00%	10.447	8.068	2.379	(1.350)
BGMC	7.334	99,70%	120.777	54.165	66.612	580
HES	6.788	100,00%	23.020	76.376	(53.356)	620

31/12/2020						
	Capital	Participação direta e indireta (%)	Ativo	Passivo	Patrimônio líquido	Resultado líquido
HVC	59.491	74,00%	364.295	244.990	119.305	8.299
SLHC	65.090	63,42%	40.446	37.361	3.085	(1.596)
2Care	1.600	100,00%	99.743	44.623	55.120	(53.274)
HBS (i)	32.986	60,00%	78.258	69.238	9.020	(7.560)
CI (i)	15.420	60,00%	61.884	41.890	19.994	(5.947)
BGMC	7.334	100,00%	106.636	92.020	14.616	8.588
Austa	20.000	58,32%	45.455	13.055	32.400	4.227
EXCELLA	950	100,00%	732	2.603	(1.871)	3.521

- i) Em 17 de dezembro de 2020, houve incorporação de ações, de forma que foi constituída a empresa Baia Sul Hospital Care S.A. (“BSHC”), que passou a ser controladora direta de 100% do capital social do Hospital Baia Sul (“HBS”) e da Clínica Imagem (“CI”).

Arrendamento do Hospital de Caridade

Em 26 de novembro de 2020, o Hospital Baia Sul S.A., controlada da Companhia, celebrou um contrato de arrendamento e outras avenças com a Irmandade do Senhor Jesus dos Passos e Imperial Hospital de Caridade. Até 30 de junho de 2021, nenhum registro contábil foi realizado, dado que conforme o contrato o mesmo só passa a valer quando o Hospital Bahia Sul cumprir algumas condições precedentes, como a criação de uma filial, obtenção de licença operação pelos orgãos reguladores e realização de diligências operacionais.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

7.1. INVESTIMENTOS – CONSOLIDADO

A Companhia reconhece sua participação em controlada em conjunto e coligada, nas demonstrações financeiras consolidadas, usando o método de equivalência patrimonial. Em 30 de junho de 2021 o total de resultado de equivalência patrimonial sobre as empresas coligadas e controladas em conjunto foi de R\$65 e o saldo de investimento no montante total de R\$9.999. sendo R\$ 9.957 da Tradimus e R\$ 42 da AustaCor.

Controlada em conjunto (“joint venture”)

Uma “joint venture” é um acordo contratual através do qual a Companhia e outras partes exercem uma atividade econômica sujeita a controle conjunto, situação em que as decisões sobre políticas financeiras e operacionais estratégicas relacionadas às atividades da “joint venture” requerem a aprovação de todas as partes que compartilham o controle.

Tradimus S.A. (controlada em conjunto)

Em 26 de maio de 2021, a Excella Gestão de Saúde Populacional Ltda., controlada da Companhia, celebrou contrato de aquisição de participação da Tradimus S.A. (“Tradimus”). O acordo de acionistas ocorreu por meio de sua interveniente e autorizada Semantix Participações S.A. (“Semantix”) localizada em São Paulo-SP.

A Tradimus é uma companhia de capital fechado que opera no segmento de solução tecnológica voltada a serviços com foco em tornar Hospitais, Clínicas e Laboratórios mais lucrativos através da eficiência operacional.

Em conexão com o objetivo estratégico da Companhia de expandir suas atividades o acordo prevê que as partes passem a deter 708.500 ações ordinárias, pelo valor total de R\$10.037 correspondente à 50% de participação na Tradimus. A Companhia avaliou e concluiu que Tradimus é uma controlada em conjunto (joint venture) na medida que as decisões sobre atividades relevantes requerem o consentimento unânime da Companhia e do outro acionista detentor dos 50% de participação.

O processo de reconhecimento e mensuração dessa compra foi realizado em conformidade com o CPC15 (R1) /IFRS3 e os ativos adquiridos e passivos assumidos não possuíam ajustes a valor justo (mais-valia) relevantes, conforme laudo preparado por especialista independente.

No período entre a data de aquisição e o encerramento do exercício, a Tradimus apresentou receita líquida de R\$171 e prejuízo líquido de R\$73, sendo R\$36 de prejuízo correspondente a atual participação da Companhia na controlada em conjunto.

Coligada

Uma coligada é a entidade sobre a qual o investidor tem influência significativa, participando das decisões políticas financeiras e operacionais, sem que haja o controle individual ou conjunto. A Austacor é uma coligada da Companhia através de sua controlada indireta CM.

Austacor Serviço de Especializado de Hemodinâmica Ltda. “Austacor” – (coligada)

Em 30 de junho de 2021 o Centro Médico Rio Preto Ltda. (“CM”), controlada indireta da Companhia, possuía participação societária de 20%, sendo 192.000 quotas no valor de um real cada, no capital social da Austacor.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

A Austacor é uma companhia de capital fechado que opera no segmento de atendimentos clínicos de pacientes com graves problemas cardiológicos, neurológicos e vasculares utilizando a hemodinâmica para o tratamento de dor.

A Companhia avaliou e concluiu que Austacor é uma coligada na medida que as decisões sobre atividades relevantes requerem o consentimento de pelo menos 75% dos votos representativos do capital social dos sócios da Austacor e a participação de cada sócio não pode exceder 25% do capital social da empresa.

8. COMBINAÇÃO DE NEGÓCIOS

Os negócios da Companhia expandiram por meio de aquisições de participações societárias, visando a expansão do mercado. Durante os processos de aquisições, a Administração avaliou riscos, direitos e obrigações relacionados às entidades, estabeleceu condições, garantias e declarações pertinentes aos negócios e procedeu, com base nas informações disponíveis e julgamento, com todos os registros considerados devidos.

Essa reestruturação teve como objetivo otimizar os custos operacionais e as despesas administrativas e agilizar ações comerciais, além de padronizar os procedimentos administrativos e operacionais.

O ágio é atribuído principalmente às habilidades e ao talento técnico da força de trabalho e às sinergias esperadas na integração da entidade ao negócio existente de papel padrão do Grupo.

Em consonância às definições do CPC 15 / IFRS3 – Combinação de Negócios, a Companhia concluiu que as entidades adquiridas atendem a definição de “controlada”. Para se chegar a esta conclusão a Administração avaliou os seguintes aspectos:

- (i) Atividades relevantes das entidades;
- (ii) Como decisões relevantes sobre as atividades são tomadas;
- (iii) Quem possui influência e poder para influenciar as decisões; e
- (iv) Exposição à riscos e benefícios das atividades.

Os ativos e passivos adquiridos foram avaliados a valor justo na data da transação e a alocação do preço de compra foi realizado através de laudo preparado por especialistas independentes conforme requerido pelo CPC 15/IFRS3.

A Companhia aplicou os conceitos da IFRS 13 (“Fair Value Measurement”) e do CPC15 (Combinação de negócios) onde o valor justo é definido como “o preço que seria recebido pela venda de um ativo ou que seria pago pela transferência de um passivo em uma transação não forçada entre participantes do mercado na data de mensuração”.

Os custos de aquisição são de R\$ 1.726 em 2021, registrados na rubrica despesas gerais e administrativas.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

Aquisições 2021

O valor justo dos ativos adquiridos e passivos assumidos, bem como o valor justo dos ativos identificáveis e os ágios auferidos nas aquisições são demonstrados a seguir:

Localidade Empresa	Nota	Sorocaba - SP		Curitiba - SP Total
		HES	INDIC	
Data da aquisição		31/05/2021	30/04/2021	
Participação adquirida (% votante)		100%	100%	
Participação dos acionistas não controladores (iii)		-	-	
Pagamento na data de aquisição		-	1.364	1.364
Contas a pagar por aquisição		-	704	704
Total da Contraprestação		-	2.068	2.068
Ativos adquiridos				
Caixa e equivalentes de caixa	3	2.527	49	2.576
Contas a receber	5	8.473	338	8.811
Estoques		1.731	-	1.731
Outros ativos		427	136	563
Direito de Uso	10	3.884	2102	5.986
Imobilizado	11	2.473	599	3.072
Intangível	12	-	1	1
		19.515	3.225	22.740
Passivos adquiridos				
Fornecedores	13	11.106	838	11.944
Empréstimos e financiamentos	14	25.306	83	25.389
Obrigações trabalhistas e tributárias	15	28.605	108	28.713
Arrendamento mercantil	10	3.702	2102	5.804
Provisão para riscos	17	4.676	443	5.119
Outras contas a pagar		98	121	219
		73.493	3.695	77.188
Total dos ativos líquidos adquiridos		(53.978)	(470)	(54.448)
Excesso de preço pago na aquisição (ii)		53.978	2.538	56.516
Contribuição para o Grupo de receitas desde a data de aquisição		8.910	891	9.801
Contribuição para o Grupo com lucro (prejuízo) antes dos tributos desde a data de aquisição (i)		621	72	693
Receitas da adquirida desde o início do exercício		49.142	1.627	50.769
Lucro (prejuízo) da adquirida antes dos tributos desde o início do exercício		(41.654)	(1.745)	(43.399)

Hospital Evangélico de Sorocaba (HES)

Em 1º de junho de 2021, a Companhia celebrou o contrato de compra e venda por meio do qual adquiriu da Associação Evangélica Beneficente, 100% das ações de emissão do Hospital Cristão de Sorocaba (após a sua conversão em sociedade anônima), também conhecido como Hospital Evangélico de Sorocaba (“HES”) localizado em Sorocaba-SP. As partes declararam integralmente satisfeitas as condições suspensivas acordadas e o preço de aquisição foi de R\$1 (um real), pago na data de aquisição. Este preço de aquisição considera o valor total dos ativos da Companhia descontado do valor da dívida líquida de referência do HES.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

Instituto de Diagnóstico por Imagem de Curitiba Ltda. (INDIC)

Em 30 de abril de 2021, a BGMC Participações S.A. (“BGMC”), controlada da Companhia, celebrou o contrato por meio do qual (i) a BGMC adquiriu 2.316.000 quotas representativas de 80% do capital social do INDIC – Instituto de Diagnóstico por Imagem de Curitiba Ltda., localizado em Curitiba-PR e (ii) os sócios originais do INDIC subscreveram um aumento de capital social da BGMC a ser integralizado com as quotas remanescentes detidas por eles no INDIC. A BGMC passou a deter 100% do capital social do INDIC e os sócios do INDIC passaram a deter 0,304% do capital social da BGMC. O preço de aquisição foi de R\$2.068, sendo R\$ 1.364 pagos na data de aquisição e R\$704 a pagar em junho de 2022.

9. CONTAS A PAGAR POR AQUISIÇÃO

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2021	31/12/2020	30/06/2021	31/12/2020
<u>Caledônia</u>				
VCAS (h)	10.140	9.763	10.140	9.763
BGMC (a)	18.543	31.858	19.247	31.858
Austa (b)	44.228	42.081	44.228	42.081
	<u>72.911</u>	<u>83.702</u>	<u>73.615</u>	<u>83.702</u>
<u>BGMC</u>				
INDIC (c)			238	
CEDIP (d)	-	-	45.256	86.700
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>45.494</u>	<u>86.700</u>
<u>Austa</u>				
IMC (e)	-	-	4.680	7.652
HMC (e)	-	-	4.291	2.555
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>8.971</u>	<u>10.207</u>
<u>HBS</u>				
Coris (f)	-	-	4.358	7.412
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4.358</u>	<u>7.412</u>
<u>Excella</u>				
Tradimus(g)	-	-	5.004	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5.004</u>	<u>-</u>
	<u>72.911</u>	<u>83.702</u>	<u>137.442</u>	<u>188.021</u>
<u>Circulante</u>				
	24.576	34.724	86.640	132.807
<u>Não circulante</u>				
	48.335	48.978	50.802	55.214

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

- (a) Em 9 de dezembro de 2019, a Caledônia S.A. firmou um contrato de compra e venda de 100% do capital social da BGMC Participações S.A. (BGMC). A BGMC Participações é uma holding detentora de 100% das ações do Hospital Nossa Senhora do Pilar Ltda. localizado em Curitiba, PR. Caledônia Saúde S.A. 52 A primeira parcela equivalente a 46% do preço de aquisição, pago na data de fechamento; a segunda parcela, equivalente a 13% do preço de aquisição, paga em 3 meses contados da data de fechamento, a terceira parcela, equivalente a 19% do preço de aquisição paga em 12 meses contados da data de fechamento e a quarta parcela, equivalente a 21% do preço de aquisição paga em 24 meses contados da data de fechamento. O saldo a pagar pela aquisição é corrigido mensalmente pelo INPC, sendo registrada na rubrica "despesas financeiras".
- (b) Em 30 de outubro de 2020 a Caledônia S.A. realizou um contrato de compra e venda de 58% do capital social da Austa. A sociedade anônima de capital fechado sediada em São José do Rio Preto SP, tem por objetivo a administração de outras sociedades, participações como quotistas e/ou acionista em sociedades e investimentos. O Austa possui 100% das cotas do capital social do Austa Clínicas Assistência médica Hospitalar Ltda. e 100% das cotas do capital social do Austa Centro Médico Rio Preto Ltda. A Caledônia pagará um montante total de R\$81.895 aos vendedores. Os pagamentos determinados em contrato são: 50% na data de fechamento, 15% em 12 meses da data de fechamento, 15% em 24 meses da data de fechamento e 20% em 36 meses da data de fechamento. O saldo a pagar pela aquisição é corrigido mensalmente pelo INPC.
- (c) Em 30 de abril de 2021, a BGMC Participações S.A. ("BGMC"), controlada da Companhia, celebrou o contrato por meio do qual (i) a BGMC adquiriu 2.316.000 quotas representativas de 80% do capital social do INDIC – Instituto de Diagnóstico por Imagem de Curitiba Ltda., localizado em Curitiba-PR e (ii) os sócios originais do INDIC subscreveram um aumento de capital social da BGMC a ser integralizado com as quotas remanescentes detidas por eles no INDIC. A BGMC passou a deter 100% do capital social do INDIC e os sócios do INDIC passaram a deter 0,304% do capital social da BGMC. O preço de aquisição foi de R\$2.068, sendo R\$ 1.364 pagos na data de aquisição e R\$704 a pagar em junho de 2022.
- (d) Em 31 de dezembro de 2020, a BGMC Participações S.A. realizou um contrato de compra e venda, cujo objeto foi a transferência de quotas que representam, 89,2% do capital social CEDIP. Os pagamentos determinados em contrato determinaram R\$ 2.500 na data de fechamento; 50% do total da transação 30 dias da data de fechamento, podendo parcelas serem antecipadas ao longo do mês a critério da compradora; 20% a ser pago no prazo de 12 meses da data de pagamento, corrigido pelo CDI; e 20% a ser pago no prazo de 24 meses da data de pagamento, corrigido pelo CDI. As partes acordaram que o valor correspondente a 10% do preço de aquisição, observadas determinadas condições, ficará retido da compradora e apenas será devido aos vendedores após período de 48 meses da data de pagamento da primeira parcela dos valores devidos aos outros médicos não cooperados.
- (e) Em 31 de dezembro de 2020, o Centro Médico Rio Preto Ltda., realizou um contrato de compra e venda de quotas, cujo objeto foi a transferência de quotas, as quais representam, em conjunto 85,95% do capital social do Hospital Coração Rio Preto Ltda. (HMC) e 91,469% do capital social do Equipamentos Cardiovasculares Rio Preto Ltda. (IMC). Caledônia Saúde S.A. 53 O Centro Médico Rio Preto pagará um montante total de R\$ 18.875 aos vendedores. Os pagamentos determinados em contrato são: 50% na data de fechamento, 33% em 12 meses da data de fechamento, 17% em 24 meses da data de fechamento. O saldo a pagar pela aquisição é corrigido mensalmente pelo índice IPCA.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

- (f) Em 31 de agosto de 2020, o Hospital Baía Sul S.A. realizou um contrato de compra e venda cujo objeto foi a transferência de quotas que representam, em conjunto 84% do capital social da Coris Medicina Vascular Ltda. O Hospital Baía Sul pagará um montante total de R\$ 10.010 aos vendedores. Os pagamentos determinados em contrato são: 26% na data de fechamento, 35% em 6 meses da data de fechamento, 15% em 12 meses da data de fechamento e 24% em 24 meses da data de fechamento, sendo a segunda, terceira e quarta parcelas reajustadas pela variação positiva do IPCA.
- (g) Em 26 de maio de 2021, a Excella Gestão de Saúde Populacional Ltda., controlada da Companhia, celebrou contrato de participação da Tradimus S.A. ("Tradimus"). O acordo de acionistas ocorreu por meio de sua interveniente e autorizada Semantix Participações S.A. ("Semantix") localizada em São Paulo-SP. Em conexão com o objetivo estratégico da Companhia de expandir suas atividades o acordo prevê que as partes passem a deter 708.500 ações ordinárias, pelo valor total de R\$10.037 correspondente à 50% de participação na Tradimus. Do total do montante de R\$ 10.037, R\$ 5.033 foram pagar na data de fechamento do contrato. O montante de R\$ 5.004 será pago em uma única parcela no prazo de um ano a contar da data de fechamento, a saldo a pagar não apresenta correção monetária.
- (h) Em 20 de fevereiro de 2017, a Caledônia S.A. realizou a aquisição de 100% do capital social da Vera Cruz Associação de Saúde. Em que foi acordado o montante total de R\$ 24.000. O saldo remanescente apagar em 30 de junho de 2021 é de R\$10.140 reajustado pela variação positiva do IPCA. A data de liquidação do pagamento do saldo remanescente deverá ocorrer após 6 anos da data de fechamento.

Movimentação:	Controladora		Consolidado	
	30/06/2021	30/06/2020	30/06/2021	30/06/2020
Saldo inicial	83.702	22.248	188.021	32.005
Adições	-	76.036	12.808	76.036
Pagamentos	(14.875)	(47.589)	(70.069)	(52.734)
Atualização monetária	4.056	353	4.654	1.499
Outros	28	(112)	2.028	-
Saldo final	<u>72.911</u>	<u>50.936</u>	<u>137.442</u>	<u>56.806</u>

10. ARRENDAMENTO MERCANTIL - CONSOLIDADO

Composição dos saldos

Descrição	Taxa anual de depreciação média - %	30/06/2021		
		Custo	Amortização	Líquido
Máquinas e equipamentos hospitalares	10	12.178	(9.803)	2.375
Equipamentos de informática	20	2.977	(2.731)	246
Imóveis	4	103.071	(17.154)	85.917
		<u>118.226</u>	<u>(29.688)</u>	<u>88.538</u>

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

Descrição	Taxa anual de depreciação média - %	31/12/2020		
		Custo	Amortização	Líquido
Máquinas e equipamentos hospitalares	10	12.447	(8.453)	3.994
Equipamentos de informática	20	2.653	(2.636)	17
Imóveis	4	95.161	(11.686)	83.475
		<u>110.261</u>	<u>(22.775)</u>	<u>87.486</u>

Movimentação dos saldos em 30 de junho de 2021

Direito de uso

	Saldo em 31/12/2020	Adições (a)	Baixas	Amortização	Saldo em 30/06/2021
Máquinas e equipamentos hospitalares	3.522	103	-	(1.250)	2.375
Equipamentos de Informática	631	324	-	(709)	246
Imóveis	83.333	17.513	(9.604)	(5.325)	85.917
	<u>87.486</u>	<u>17.940</u>	<u>(9.604)</u>	<u>(7.284)</u>	<u>88.538</u>

Passivo de arrendamento

	Saldo em 31/12/2020	Adições	Juros	Pagamentos	Saldo em 30/06/2021
Máquinas e equipamentos hospitalares	5.793	103	444	(1.225)	5.115
Equipamentos de Informática	817	324	63	(287)	917
Imóveis	86.249	17.513	13.276	(28.659)	88.379
	<u>92.859</u>	<u>17.940</u>	<u>13.783</u>	<u>(30.171)</u>	<u>94.411</u>

Circulante	23.685
Não circulante	70.726

(a) As adições decorrentes das aquisições de negócios ocorridas durante o exercício no montante de R\$5.736. Vide nota explicativa 8.

Movimentação dos saldos em 30 de junho de 2020

Direito de uso

	Saldo em 31/12/2019	Adições	Baixas	Amortização	Saldo em 30/06/2020
Máquinas e equipamentos hospitalares	3.323	3.902	-	(1.250)	5.975
Equipamentos de Informática	615	572	-	(112)	1.075
Imóveis	62.426	5.655	(280)	(2.676)	65.125
	<u>66.364</u>	<u>10.129</u>	<u>(280)</u>	<u>(4.038)</u>	<u>72.175</u>

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

Passivo de arrendamento

	Saldo em 31/12/2019	Adições	Juros	Pagamentos	Saldo em 30/06/2020
Máquinas e equipamentos hospitalares	5.342	3.902	75	(1.294)	8.025
Equipamentos de Informática	1.422	391	30	(304)	1.539
Imóveis	62.718	7.209	2.053	(4.730)	67.250
	69.482	11.502	2.158	(6.328)	76.814
Circulante					16.131
Não circulante					60.683

Em decorrência da adoção, os ativos de direito de uso são mensurados ao custo, deduzidos de qualquer amortização acumulada e perdas por redução ao valor recuperável, e ajustados por qualquer nova remensuração dos passivos de arrendamento. Os ativos de direitos de uso são depreciados linearmente considerando o período de cada contrato. Como contrapartida, a Companhia reconhece o valor dos passivos de arrendamentos, custos diretos iniciais incorridos e pagamentos de arrendamentos realizados até a data de início. Os fluxos de pagamentos de aluguéis são ajustados a valor presente, considerando o prazo remanescente de cada contrato, e aplicando taxa de desconto incremental que corresponde às cotações de mercado, com prazo e garantia semelhante junto a instituições financeiras que possuem relacionamento com a Companhia, nas datas iniciais de cada um dos contratos de arrendamento. A taxa de desconto foi construída pela taxa real de desconto correspondente as cotações de mercado entre 6,00% e 8,18%.

A Companhia não está sujeita a um risco de liquidez significativo com relação aos seus passivos de arrendamento.

Embora a metodologia contábil utilizada pela Companhia esteja em linha com a regra disposta no CPC06(R2) /IFRS16, ela gera distorções na informação a ser prestada devido ao descasamento entre fluxo de caixa e valor presente, dada a realidade atual das taxas de juros de longo prazo no ambiente econômico brasileiro. Deste modo, a Companhia recalcoulou os valores de depreciação e encargos financeiros do período total de vigência dos contratos ativos em 30 de junho de 2021, com base em um fluxo de caixa futuro que incorpora a expectativa inflacionária (fluxo nominal).

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

Em atendimento ao Ofício Circular/CVM/SNC/SEP/nº 02/2019, a Companhia apresenta os saldos comparativos dos passivos de arrendamento e suas respectivas despesas financeiras, dos ativos de direito de uso e suas respectivas despesas de depreciação, considerando o efeito da inflação futura projetada nos fluxos dos contratos de arrendamento, descontados pela taxa nominal:

	Dez./ 2021	Dez./ 2022	Dez./ 2023	Dez./ 2024	Dez./ 2025	Dez./ 2026	Dez./ 2027	Dez./ 2028	Dez./ 2029	Dez./ 2030	Jan./2031 Dez./2049
IPCA	6,50%	3,84%	3,25%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%
Ativo de arrendamento:											
Balanço patrimonial	56.368	49.700	43.471	40.511	37.713	34.783	32.000	29.470	27.651	25.826	230.231
Fluxo com projeção	60.032	51.609	44.883	41.726	38.845	35.826	32.960	30.354	28.480	26.601	391.953
Passivo de arrendamento:											
Balanço patrimonial	(56.358)	(49.700)	(43.471)	(40.511)	(37.713)	(34.783)	(32.000)	(29.469)	(27.651)	(25.826)	(230.231)
Fluxo com projeção	(60.043)	(51.609)	(44.883)	(41.726)	(38.845)	(35.826)	(32.960)	(30.354)	(28.480)	(26.601)	(391.952)
Despesas financeiras:											
Balanço patrimonial	(4.424)	(3.784)	(3.680)	(3.046)	(2.796)	(2.801)	(2.776)	(2.769)	(2.322)	(2.259)	(39.783)
Fluxo com projeção	(4.712)	(3.929)	(3.800)	(3.138)	(2.880)	(2.885)	(2.860)	(2.852)	(2.392)	(2.326)	(67.728)
Despesas de depreciação											
Balanço patrimonial	(6.179)	(3.846)	(7.046)	(6.985)	(2.824)	(2.922)	(3.239)	(7.913)	(2.322)	(4.298)	(39.072)
Fluxo com projeção	(6.581)	(3.994)	(7.275)	(7.195)	(2.909)	(3.010)	(3.337)	(8.150)	(2.392)	(4.427)	(66.518)

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

11. IMOBILIZADO – CONSOLIDADO

a) As movimentações nas contas de ativo imobilizado são conforme segue:

Consolidado	Taxa anual de depreciação média - %	Custo	Depreciação acumulada	Saldo líquido em 31/12/2020	Adições (a)	Baixas	Transferências	Depreciação	Saldo líquido em 30/06/2021
Terrenos	-	45.766	-	45.766	18.388	(2.012)	-	(178)	61.964
Edificações	4	227.409	(29.543)	197.866	1.327	(3.002)	-	(1.996)	194.195
Móveis e utensílios	10	20.250	(5.255)	14.995	1.777	(41)	-	(1.391)	15.340
Equipamentos e Aparelhos (ii)	10	104.614	(20.383)	84.231	9.061	(5)	45	(8.447)	84.885
Equipamentos e Informática	20	49.394	(11.884)	37.510	2307	-	-	(1.263)	38.554
Instalações	10	3.909	(526)	3.383	1.078	-	-	(228)	4.233
Imobilizações em andamento	-	63.313	-	63.313	25.802	-	(2.005)	(75)	87.035
Outros	4 a 15	935	(397)	538	11.297	(6.950)	-	(95)	4.790
Benfeitorias em bens de terceiros	4	26.243	(8.530)	17.713	9.605	(4.000)	1.960	(1.529)	23.749
Total		<u>541.833</u>	<u>(76.518)</u>	<u>465.315</u>	<u>80.642</u>	<u>(16.010)</u>	<u>-</u>	<u>(15.202)</u>	<u>514.745</u>

(a) As adições decorrentes das aquisições de negócios ocorridas durante o período no montante de R\$3.072.

b) As movimentações nas contas de ativo imobilizado são conforme segue:

Consolidado	Taxa anual de depreciação média - %	Custo	Depreciação acumulada	Saldo líquido em 31/12/2019	Adições (i)	Baixas	Transferências	Depreciação	Saldo líquido em 30/06/2020
Terrenos	-	25.516	-	25.516	4.059	-	-	-	29.575
Edificações	4	199.832	(21.500)	178.332	21.126	-	-	(1.407)	198.051
Móveis e utensílios	10	16.105	(3.150)	12.955	1.179	(246)	-	(1.077)	12.811
Equipamentos e Aparelhos	10	51.858	(12.575)	39.283	12.530	(192)	(105)	(2.867)	48.649
Equipamentos e Informática	20	41.136	(7.174)	33.962	2.038	(96)	116	(949)	35.071
Instalações	10	2.823	(523)	2.300	1.383	-	-	(59)	3.624
Imobilizações em andamento	-	23.322	-	23.322	15.116	-	(11)	-	38.427
Outros	4 a 15	920	(397)	523	9	-	-	-	532
Benfeitorias em bens de terceiros	4	16.917	(5.043)	11.874	249	-	-	(1.453)	10.670
Total		<u>378.429</u>	<u>(50.362)</u>	<u>328.067</u>	<u>57.689</u>	<u>(534)</u>	<u>(0)</u>	<u>(7.812)</u>	<u>377.410</u>

(i) As adições decorrentes das aquisições de negócios ocorridas durante o período referem-se à BGMC no montante de R\$32.594.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

c) Análise de “impairment” do imobilizado

Não foram identificadas e registradas perdas relacionadas à não recuperação de ativos tangíveis no período findo em 30 de junho de 2021.

12. INTANGÍVEL

a) As movimentações nas contas do ativo intangível são conforme segue:

Controladora	Taxa média anual amortização %	Custo	Amortização acumulada	Saldo líquido em 31/12/2020	Adições	Baixas	Amortização	Saldo líquido em 30/06/2021
Sistemas e aplicativos	20	12.135	(2.483)	9.652	-	-	(1.366)	8.286
Total		12.135	(2.483)	9.652	-	-	(1.366)	8.286
Consolidado	Taxa média anual amortização %	Custo	Amortização acumulada	Saldo líquido em 31/12/2020	Adições	Baixas	Amortização	Saldo líquido em 30/06/2021
Sistemas e aplicativos	20	31.735	(9.537)	22.198	4.601	(1.190)	(1.615)	23.994
Software em andamento	-	494	-	494	-	(129)	-	365
Ágio de rentabilidade futura	-	349.455	-	349.455	56.516	-	-	405.971
Mais-valia	10	62.855	(17.338)	45.517	-	-	(5.172)	40.345
Marcas e patentes	10	1.379	(6)	1.373	-	-	(10)	1.363
Total		445.918	(26.881)	419.037	61.117	(1.319)	(6.797)	472.038

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

b) As movimentações nas contas do ativo intangível são conforme segue:

Controladora	Taxa média anual amortização %	Custo 2019	Amortização acumulada 2019	Saldo líquido em 31/12/2019	Adições	Baixas	Amortização	Saldo líquido em 30/06/2020
Sistemas e aplicativos	20	1.964	(618)	1.346	133	-	(1.397)	82
Software em andamento	-	10.496	-	10.496	-	-	-	10.496
Total		12.460	(618)	11.842	133	-	(1.397)	10.578
Consolidado	Taxa média anual amortização %	Custo 2019	Amortização acumulada 2019	Saldo líquido em 31/12/2019	Adições	Baixas	Amortização	Saldo líquido em 30/06/2020
Sistemas e aplicativos	20	11.444	(6.599)	4.845	1.135	-	(963)	5.017
Software em andamento	-	12.851	-	12.851	-	-	-	12.851
Ágio de rentabilidade futura	-	134.577	-	134.577	50.760	(5.000)	-	180.337
Mais-valia	10	66.017	(12.261)	53.756	-	-	(3.964)	49.792
Marcas e patentes	10	44	(4)	40	-	-	(2)	38
Total		224.933	(18.864)	206.069	51.895	(5.000)	(4.929)	248.035

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

c) Ágio gerado em aquisição de controladas e intangíveis alocados em combinação de negócios:

A composição dos saldos de ágio e mais valia consolidados estão resumidas conforme abaixo:

	30/06/2021	31/12/2020
Ágio rentabilidade futura (i)	409.971	349.455
Mais-valia carteira de clientes (ii)	40.345	45.334
Mais-valia de não concorrência (ii)	-	183
	<u>450.316</u>	<u>394.972</u>

(i) Refere-se ao ágio gerado por aquisições de controladas, classificado como decorrente de expectativa de rentabilidade futura. Não possui vida útil definida e está sujeito a testes anuais de recuperação.

(ii) Ativo intangível com vida útil estimada entre 2 e 10 anos.

A Administração não identificou diferenças significativas na vida útil-econômica dos bens que integram seu ativo intangível e o de suas controladas.

d) Avaliação do valor recuperável - ágio

A Companhia revisa anualmente o teste de impairment, cuja análise, em 31 de dezembro de 2020, não demonstrou necessidade de reconhecimento de ajuste.

13. FORNECEDORES

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2021	31/12/2020	30/06/2021	31/12/2020
Fornecedores de materiais, medicamentos e serviços	1.453	2.507	140.311	110.195
Fornecedores de ativos fixos	-	7.357	15.601	21.582
Fornecedores de materiais de uso e consumo	-	-	561	263
	<u>1.453</u>	<u>9.864</u>	<u>156.473</u>	<u>132.040</u>
Circulante	1.453	9.864	139.754	117.815
Não circulante	-	-	16.719	14.225

14. EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS

a) Composição dos saldos - Controladora

Linhas de crédito	Credores	Indexador / Juros	Vencimento final	Amortização	30/06/2021	31/12/2020
Capital de giro	Alpha	2,5% a.a.	20/09/2022	Mensal	20.000	20.000
Capital de giro	Itaú	CDI + 2,64% a.a.	21/09/2023	Mensal	32.036	30.354
Capital de giro	Itaú	CDI+1,9000% a.a	27/08/2021	Final	40.000	-
Capital de giro	Itaú	CDI+1,9000% a.a	27/08/2021	Final	50.000	-
Financiamento	Itaú	repasse consignado	-	Mensal	-	26
Total					<u>142.036</u>	<u>50.380</u>
Circulante					100.000	30.159
Não circulante					42.036	20.221

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

b) Composição dos saldos - Consolidado

Linhas de crédito	Credores	Indexador / Juros	Vencimento final	Amortização	30/06/2021	31/12/2020
BNDES	Santander	TJLP 1,45% a.a. + 2,51% a.a.	15/08/2027	Mensal	37.814	36.727
BNDES	Itaú	TJPL 3% a.a. + 7,45% a.a.	17/07/2023	Mensal	1.926	1.944
BNDES	Itaú	TJLP + 10.90 a.a.	16/01/2023	Mensal	1.495	2.370
Capital de Giro	UNICRED	100%CDI+2,43%a.a.	1/3/2026	Mensal	8.039	-
Capital de Giro	UNICRED	0,75% a.m.	30/7/2021	Mensal	3.044	-
Capital de Giro	Bradesco	CDI + 0,1324% a.m.	27/03/2024	Semestral	20.244	20.000
Capital de Giro	Bocon	CDI + 1,75% a.a.	05/12/2022	Mensal	13.032	14.250
Capital de Giro	Bradesco	CDI + 0,13 a.a.	27/03/2024	Semestral	10.122	10.092
Capital de Giro	Daycoval	0,49% a.m.	21/10/2024	Mensal	978	-
Capital de Giro	Bradesco	1,10% a.m.	30/11/2023	Mensal	2.326	-
Capital de Giro	Santander	0,72% a.m.	20/08/2021	Final	4.000	-
Capital de Giro	Santander	1,09% a.m.	10/09/2025	Mensal	7.575	-
Capital de Giro	Money Plus	2,1875 % a.m.	13/09/2021	Mensal	647	-
Financiamento	Uniprime	1,78% a.m.	15/12/2023	Mensal	3.148	-
Financiamento	Uniprime	1,45% a.m.	15/12/2023	Mensal	824	-
Capital de Giro	Uniprime	1,72% a.m.	10/12/2023	Mensal	426	-
Capital de Giro	UNICRED	CDI + 0,20 % a.m.	01/08/2024	Mensal	6.360	7.329
Capital de Giro	UNICRED	CDI + 0,42 % a.m.	01/08/2024	Mensal	6.364	7.334
Capital de Giro	Itaú	CDI + 1,79% a.a.	14/03/2022	Semestral	6.590	9.554
Capital de Giro	Itaú	CDI + 1,79% a.a.	18/04/2022	Mensal	5.106	6.925
Capital de Giro	Itaú	CDI + 1,79% a.a.	14/03/2022	Semestral	2.908	4.211
Capital de Giro	Bradesco	1,24% a.m.	26/04/2023	Mensal	0	181
Capital de Giro	Itaú	CDI + 1,80% a.a.	05/12/2022	Semestral	15.290	15.497
BNDES	Santander	2,53% a.a.	15/12/2027	Mensal	6.846	7.164
BNDES	Santander	2,53% a.a.	15/12/2027	Mensal	6.784	6.968
Capital de Giro	SICOOB	8,58% a.a.	18/08/2021	Mensal	2.687	568
Capital de Giro	Itaú	CDI + 2,65% a.a.	28/03/2023	Mensal	5.632	7.101
Capital de Giro	Bocon	CDI + 1,5% a.a.	26/05/2022	Mensal	10.000	9.995
Capital de Giro	Itaú	CDI + 2,5% a.a.	26/05/2023	Mensal	20.343	20.565
Capital de Giro	SICOOB	11% a.a.	25/01/2023	Mensal	411	628
Capital de Giro	SICOOB	8,58% a.a.	18/08/2021	Mensal	235	568
Capital de Giro	Alpha	2,5% a.a.	20/09/2022	Mensal	20.000	20.000
Capital de Giro	Itaú	CDI + 2,45% a.a.	29/08/2022	Mensal	15.271	15.558
Capital de Giro	Bradesco	0,87% a.m.	31/01/2021	Mensal	83	83
Capital de Giro	Bradesco	0,87% a.m.	04/09/2025	Mensal	1.000	1.000
BNDES	Bradesco	0,82% a.m.	15/08/2022	Mensal	0	1.904
Capital de Giro	Itaú	CDI+1,9000% a.a.	27/08/2021	Final	40.000	-
Capital de Giro	Itaú	CDI+1,9000% a.a.	27/08/2021	Final	50.000	-
Capital de Giro	Itaú	CDI + 2,64% a.a.	21/09/2023	Mensal	32.036	30.354
Capital de Giro	Bocon	CDI + 1,75% a.a.	01/12/2022	Mensal	4.052	5.396
Capital de Giro	Bradesco	0,95% a.m.	28/08/2023	Mensal	450	529
Capital de Giro	SICOOB	8,58% a.a.	21/06/2021	Mensal	1.297	1.606
Capital de Giro	Santander	3,20% a.a.	18/01/2022	Mensal	12.000	9.112
Capital de Giro	Unicred	CDI + 4,28% a.a.	25/12/2021	Mensal	0	61
Capital de Giro	Unicred	CDI + 7,96% a.a.	20/04/2024	Mensal	603	667
Capital de Giro	Bradesco	100%CDI+1,75%a.a.	16/2/2023	Mensal	7.000	-
Capital de Giro	Bocon	CDI + 1,75% a.a.	05/12/2022	Mensal	1.917	2.553
Capital de Giro	SICOOB	8,58% a.a.	21/06/2021	Mensal	0	1.561
Capital de Giro	Itaú	CDI + 1,79% a.a.	14/03/2022	Mensal	9.409	12.862
Capital de Giro	UNICRED	CDI+0,20% a.m.	01/03/2026	Mensal	2.010	-
Capital de Giro	Itaú	CDI+2,75%a.a.	28/01/2022	Final	20.156	-
Outros	Diversos	CDI + (média de 2% a.a.)	-	Mensal	14.894	14.252
					443.374	307.469
Total					182.653	66.694
Circulante					260.721	240.775
Não circulante						

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

Os principais empréstimos e financiamentos foram captações de recursos para fortalecimento de caixa, efetuar aquisições de empresas, substancialmente sob a modalidade de capital de giro conforme demonstrado abaixo:

Linhos de crédito	30/06/2021	31/12/2020
Capital de giro (i)	372.813	236.139
BNDES (ii)	54.865	57.077
Financiamento (iii)	13.821	9.867
Outros	1.875	4.386
Total	443.374	307.469

- (i) Empréstimos sob a modalidade de capital de giro, captados pelas controladas para aquisição de equipamento de cirurgia robótica para utilização no centro cirúrgico, e aquisição de máquinas e equipamentos hospitalares.
 - (ii) Empréstimos contratados nas empresas controladas sob a modalidade de financiamento BNDES para fins de modernização de unidades e aquisição de máquinas e equipamentos.
 - (iii) Empréstimos contratados nas empresas controladas sob a modalidade de financiamento de construção e aquisição de máquinas e equipamentos.
- c) Movimentação dos empréstimos

A movimentação dos saldos de empréstimos e financiamentos está demonstrada a seguir:

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2021	30/06/2020	30/06/2021	30/06/2020
Saldo inicial	50.380	-	307.469	152.530
Adições	90.118	15.000	167.042	58.632
Juros incorridos	1.798	271	6.081	5.459
Pagamento de principal	-	-	(37.136)	(9.299)
Pagamento dos encargos financeiros	(260)	-	(82)	(2.303)
Saldo final	142.036	15.271	443.374	205.019

- d) Cláusulas contratuais restritivas (“covenants”)

A Companhia e suas controladas possuem cláusulas restritivas relacionadas a determinados contratos de Capital de Giro e Financiamento com o Banco Itaú S.A., BNDES e Banco Bocom BBM, os quais requerem mensuração anual e têm como avalista a Hospital Care Caledônia S.A, sendo:

Banco Itaú S.A. e BNDES

- i) Relação entre dívida líquida e “Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization – EBITDA” dos últimos 12 meses (“exercício”), os quais não poderão ser superiores a 2 nos fechamentos anuais consolidados da Companhia;
- ii) Relação entre dívida líquida expandida e “Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization – EBITDA” dos últimos 12 meses (“exercício”), os quais não poderão ser superiores a 2,5 nos fechamentos anuais consolidados da Companhia;

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

Banco Bocom BBM

- i) Relação entre dívida líquida e “Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization – EBITDA” dos últimos 12 meses (“exercício”), os quais não poderão ser superiores a 3,25 nos fechamentos anuais consolidado da Companhia.
- ii) Relação entre “Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization – EBITDA” e Despesa financeira líquida dos últimos 12 meses (“exercício”), os quais deverão ser maiores ou iguais a 2,5.

A Companhia possui empréstimos e financiamentos que preveem hipóteses de vencimento antecipado, as quais incluem, dentre outras, *cross-default* e *cross acceleration* e está sujeita a cláusulas restritivas (“covenants não financeiros”) em caso de:

- Falta de cumprimento da Companhia ou do devedor solidário, no prazo previsto referente a obrigação pecuniária, principal ou acessória, decorrente do próprio contrato ou de qualquer outra dívida financeira sob sua responsabilidade;
- Falta de cumprimento da Companhia ou do devedor solidário, no prazo previsto de qualquer obrigação não pecuniária prevista no contrato;
- Requerimento de falência, dissolução e/ou apresentação de insolvência;
- Sofrer legítimo protesto de título por cujo pagamento seja responsável, ainda que na condição de garantidora;
- Se a Companhia e/ou seu devedor solidário, propuserem plano de recuperação extrajudicial ao emissor da dívida e/ou a qualquer outro credor ou classe de credores, independentemente de ter sido requerido ou obtido judicial do referido plano;
- Se a Companhia e/ou seu devedor solidário ingressar em juízo com requerimento de recuperação judicial, independente de deferimento do processamento da recuperação ou de sua concessão por juiz competente;
- Mudança relevante no estado econômico-financeiro;
- Mudança e/ou alteração do objeto social ou atividades realizadas pela Companhia ou de seu devedor solidário, de forma a substituir ou a agregar às atuais atividades novos negócios que tenham prevalência ou possam representar desvios às atividades desenvolvidas;
- Alteração ou modificação da composição do capital social da Companhia e/ou de qualquer devedor solidário, ou ocorrer qualquer mudança, transferência ou a cessão, direta ou indireta, do controle societário/acionário, exceto nas hipóteses em que for mantido o controle direto ou indireto da Companhia; ou ainda a incorporação, fusão ou cisão da mesma sem a anuência do emissor da dívida;

Em 30 de junho de 2021, a Companhia e suas controladas estão adimplentes com as cláusulas restritivas financeiras e não financeiras de seus contratos, sendo que as mesmas são com base nos saldos da Hospital Care Caledônia na data base de 31/12/2020.

- e) Risco de taxas de juros

A exposição da Companhia a riscos de taxas de juros e a análise de sensibilidade para os empréstimos e financiamentos estão divulgadas na nota explicativa nº 23.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

f) Garantias

Os empréstimos e financiamentos na controladora e no consolidado estão garantidos por:

- SLHC - representado por Hospital Especializado de Ribeirão Preto Ltda. com garantia de alienação fiduciária.
- HBS - possuem como garantias o imóvel do Baia Sul Participações S.A., imóveis da JNI Empreendimentos Imobiliários Ltda., imóveis do BSHD Participações e Administração de Bens S.A., recebíveis e avais.
- CI - Os empréstimos e financiamentos possuem como garantias imóveis da JNI Empreendimentos Imobiliários Ltda. que é proprietária do imóvel em que está localizada a empresa Imagem Centro de Diagnósticos S.A. sendo que a mesma é formada por sócios da Imagem anteriores ao ingresso do Hospital Care.
- HBS - Os empréstimos e financiamentos possuem como garantias os recebíveis e como avalista a Hospital Care Caledônia S.A.
- RMC - O financiamento possui como garantia o próprio equipamento financiado.

15. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E TRIBUTÁRIAS

a) Composição dos saldos

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2021	31/12/2020	30/06/2021	31/12/2020
Provisão de férias e encargos	3.287	2.523	33.079	29.607
Salários e encargos sociais	5.281	4.066	42.481	23.485
Participações nos lucros		-	13	30
Outros	2	-	336	2.520
Total obrigações trabalhistas	8.570	6.589	75.909	55.642
Parcelamento de tributos federais (i)	-	-	41.204	36.148
Imposto de renda e contribuição social	-	-	21.255	14.169
PIS e COFINS	-	43	5.239	9.674
ISS	28	48	8.310	11.223
Outros	1.113	615	17.246	4.972
Total obrigações tributárias	1.141	706	93.254	76.186
Total	9.711	7.295	169.163	131.828
Circulante	9.711	7.295	136.802	101.722
Não circulante	-	-	32.361	30.106

(i) Referem-se a parcelamentos de tributos federais nas empresas controladas.

Aproximadamente R\$20.099 (R\$23.200 em 31 de dezembro de 2020) na controlada HSL e R\$6.851 (R\$7.200 em 31 de dezembro de 2020) na controlada HR, ambas referente a impostos devidos à Receita Federal relativos a tributos atrasados e com o Procuradoria Geral da Fazenda Nacional relativos a débitos inscritos em dívida ativa da União referentes à Lei nº 11.941/2009 e Lei nº 12.996/2014. Os demais parcelamentos de tributos referem-se a PIS e COFINS monofásico e outras naturezas.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

b) O cronograma de pagamento do passivo não circulante - consolidado está assim demonstrado:

Ano	30/06/2021	31/12/2020
2022	8.472	6.580
2023	7.960	5.701
2024	6.990	4.817
A partir de 2025	8.939	13.008
	<u>32.361</u>	<u>30.106</u>

16. PROVISÕES TÉCNICAS DE OPERAÇÕES DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE – CONSOLIDADO

	30/06/2021	31/12/2020
Provisão de eventos/sinistros a liquidar para SUS (PESL) (i)	6.503	6.968
Provisão para eventos ocorridos e não avisados (PEONA) (ii)	11.769	9.270
Provisão de prêmio/contraprestação não ganha (PPCNG) (iii)	9.428	9.050
Total	<u>27.700</u>	<u>25.288</u>
 Circulante	24.184	21.472
Não circulante	3.516	3.816

- (i) Provisão de Eventos a Liquidar é calculada com base nas contas médicas avisadas pelos prestadores de serviços de assistência à saúde, ou então, no caso de Ressarcimento ao SUS quando do conhecimento do Aviso de Beneficiários Identificados - ABI.
- (ii) Valor referente a provisão PEONA - Provisão de eventos ocorridos e não avisados referente a controlada 2Care.
- (iii) PPCNG - Provisão para contraprestação não ganha e caracteriza-se pelo registro contábil do valor mensal cobrado pela operadora, referente a cobertura de risco contratual da vigência que se inicia naquele mês, sendo baixado a crédito de Receita de Contraprestações, a medida em que decorre o período de cobertura contratual.

17. PROVISÃO PARA RISCOS CÍVEIS, TRIBUTÁRIOS E TRABALHISTAS – CONSOLIDADO

A Companhia e suas controladas estão envolvidas em determinados assuntos legais oriundos do curso normal de seus negócios, que incluem processos cíveis, administrativos, tributários e trabalhistas.

A Companhia classifica os riscos de perda nos processos legais como prováveis, possíveis ou remotos. A provisão registrada em relação a tais processos é determinada pela Administração da Companhia, com base na análise de seus assessores jurídicos, e refletem as perdas prováveis estimadas.

Caso a Companhia possua demandas judiciais cujos valores não são conhecidos ou razoavelmente estimáveis, mas a probabilidade de perda seja provável, estes não serão contabilizados, mas sua natureza será divulgada.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

A Administração da Companhia acredita que a provisão para riscos tributários, cíveis e trabalhistas, constituída é suficiente para cobrir eventuais perdas com processos administrativos e judiciais, conforme apresentado a seguir:

Natureza dos processos	Consolidado	
	30/06/2021	31/12/2020
Cíveis	21.351	15.761
Trabalhistas	10.365	5.805
Tributários	46.599	42.251
Total	<u>78.315</u>	<u>63.817</u>

a) Prováveis

As provisões são reconhecidas quando a Companhia tem uma obrigação presente, legal ou não formalizada, como resultado de eventos passados, é provável que uma saída de recursos seja necessária para liquidar a obrigação e uma estimativa confiável do valor possa ser feita.

i) Cíveis

As provisões de natureza cível correspondem ao total de R\$21.351 em 30 de junho de 2021 (R\$15.761 em 31 de dezembro de 2020) dentre as quais é possível destacar um processo, com valor estimado em R\$2.045, no qual se discute a apuração de haveres de questões societárias e três ações indenizatórias com valores estimados em R\$10.152.

ii) Trabalhistas

Refere-se aos processos relacionados principalmente de reclamações relacionadas a adicional de insalubridade, horas extras e intervalo intrajornada.

iii) Tributárias

Refere-se aos processos nos quais a União considera sem efeito as compensações realizadas pela Companhia e cobra débitos que ela entende devidos a título de contribuição previdenciária, acrescidos de multa, que somados, totalizam R\$18.409 (R\$31.320 em 31 de dezembro de 2020), além do processo movido em face da Prefeitura Municipal de Campinas, no qual se discute o valor a ser pago a título de IPTU por divergência entre contribuinte e municipalidade quanto à base de cálculo a ser utilizada, avaliado em R\$10.731 (R\$10.931 em 31 de dezembro de 2020).

b) Possíveis

i) Cíveis

Os processos cíveis da Companhia classificados como risco de perda possível são compostos, em sua maioria, por ações indenizatórias e ações de beneficiários de plano de saúde intentando cobertura de tratamentos não constantes no rol de procedimentos obrigatórios da ANS. Totalizam o montante de R\$59.946 (R\$48.384 em 31 de dezembro de 2020). Não há processos individualmente relevantes.

ii) Trabalhistas

Os processos trabalhistas da Companhia classificados como risco de perda possível são compostos, em sua maioria, por reclamações trabalhistas postulando pagamento de adicional de insalubridade, diferenças de adicional de insalubridade, horas extras e intervalo intrajornada, que totalizam R\$12.601 (R\$7.411 em 31 de dezembro de 2020).

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

iii) Tributários

Os processos tributários da Companhia classificados como risco de perda possível são compostos, em sua maioria, por processos em que a empresa postula algum benefício tributário tais como decadência de algum lançamento tributário cobrado e exclusão de algumas rubricas na base de cálculo de impostos, os quais perfazem o montante de R\$701 (R\$23.191 em 31 de dezembro 2020). Estão classificados como possíveis, pois ainda não há jurisprudência pacífica sobre o tema. Durante o segundo trimestre de 2021 houve uma alteração na classificação de risco, para remoto, no valor aproximado de R\$ 20 milhões devido a agravo de instrumento favorável a Companhia. O processo continua em andamento processual e sendo acompanhado pelo departamento jurídico da Companhia.

c) Movimentação dos saldos

	Cíveis	Trabalhistas	Tributários	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2020	15.761	5.805	42.251	63.817
Adições	7.913	5.900	4.038	17.851
Reversões	(1.841)	(1.283)	(1.167)	(4.291)
Correção Monetária	551	203	1.477	2.231
Pagamentos	(1.033)	(260)	-	(1.293)
Saldo em 30 de junho de 2021	<u>21.351</u>	<u>10.365</u>	<u>46.599</u>	<u>78.315</u>
	Cíveis	Trabalhistas	Tributários	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2019	10.792	4.042	40.790	55.624
Adições	3.390	1.095	457	4.942
Reversões	(763)	(191)		(954)
Correção Monetária	201	105	915	1.221
Pagamentos	(23)	(105)	-	(128)
Saldo em 30 de junho de 2020	<u>13.597</u>	<u>4.946</u>	<u>42.162</u>	<u>60.705</u>

d) Depósitos judiciais

Acionistas	30/06/2021	31/12/2020
Depósitos tributários	14.706	13.832
Depósitos trabalhistas	3.065	2.159
Depósitos cíveis	2.409	3.571
Total	<u>20.180</u>	<u>19.562</u>

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

18. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Em 30 de junho de 2021, o capital social da Companhia é de R\$541.974 (R\$493.421 em 31 de dezembro de 2020), compostos por 129.351.918 ações ordinárias (381.680.831 ações ordinárias e 18.186.727 ações preferenciais em 31 de dezembro de 2020).

a) Composição do capital social

2021

Acionistas	Quantidade de ações	Classe de ações	Participação
Crescera Growth Capital Master Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia	46.143.225	Ordinárias	35,67%
Abaporu Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia Investimento no Exterior	26.879.549	Ordinárias	20,78%
Colmar Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia Investimento no Exterior	22.399.623	Ordinárias	17,32%
Minoritários HVC	13.082.553	Ordinárias	10,11%
Minoritários SLHC	7.852.289	Ordinárias	6,07%
Minoritários BSHC	4.764.798	Ordinárias	3,68%
Minoritários AUSTA	3.683.200	Ordinárias	2,85%
Demais acionistas (i)	4.546.681	Ordinárias	3,52%
Total	129.351.918		100%

2020

Acionistas	Quantidade de ações	Classe de ações	Participação
Hospital Care S.A.	95.420.208	Ordinárias	95,45%
Demais acionistas (i)	4.546.682	Preferenciais	4,55%
Total	99.966.890		100%

(i) Representado por pessoas físicas.

De acordo com o estatuto da Companhia cada ação ordinária dá direito a um voto nas deliberações da Assembleia Geral. As ações preferenciais (2020) possuíam as seguintes características: (i) não conferem direito de voto aos seus titulares, exceto conforme previsto na Lei 6.404/76; (ii) tem prioridade no reembolso de capital, sem prêmio; e (iii) participação proporcional, junto com as ações ordinárias, na distribuição dos lucros da Companhia, sem previsão expressa de resgate e sem rentabilidade.

b) Movimentação do capital social

	Quantidade de ações
Ações Ordinárias em 31 de dezembro de 2020	381.680.831
Ações Preferenciais em 31 de dezembro de 2020	18.186.727
Total de ações em 31 de dezembro de 2020	399.867.558

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

	Quantidade de ações
<u>Ações Preferenciais</u>	
Saldo em 31 de dezembro de 2020 (ações preferenciais)	18.186.727
Conversão das ações preferenciais em ações ordinárias, AGE 17 de fevereiro de 2021	<u>(18.186.727)</u>
<u>Ações Ordinárias</u>	
Saldo em 31 de dezembro de 2020 (ações ordinárias)	381.680.831
Aumento de capital, AGE 17 de fevereiro de 2021 (ações ordinárias)	8.755
Conversão das ações preferenciais em ações ordinárias, AGE 17 de fevereiro de 2021	<u>18.186.727</u>
	<u>399.876.313</u>
Grupamento das ações, atribuindo 1 nova ação em substituição a cada grupo de 4 ações, AGE 23 de março de 2021	99.969.078
Aumento de Capital, AGE de 30 de junho de 2021 (ações ordinárias)	<u>29.382.840</u>
Total de ações em 30 de junho de 2021	<u>129.351.918</u>

c) Subscrição do capital social

Em 21 de janeiro de 2020 foi deliberado em AGE o aumento de 29.857.820 novas ações ordinárias, totalizando um aumento de capital no valor de R\$63.000.

Em 15 de janeiro de 2021 a Hospital Care S.A. realizou a integralização de capital no montante de R\$50.353, referente a capital subscrito em 31 de dezembro de 2020.

Em 17 de fevereiro de 2021, foi deliberado em AGE a incorporação da controladora Hospital Care S.A. pela Companhia com base em laudo preparado por avaliadores independentes. O capital subscrito decorrente da incorporação foi de R\$20.

Em 30 de junho de 2021, foi deliberado em AGE a incorporação da SF 279 Participações Societárias S.A. pela Companhia com base em laudo preparado por avaliadores independentes. O capital subscrito decorrente da incorporação foi de R\$48.532, vide nota explicativa 1.3.

d) Reserva legal

Em conformidade com o art. 193 da Lei 6.404/76 e art. 34, item (a) do Estatuto Social da Companhia, é constituída reserva legal equivalente a 5% do lucro líquido apurado em cada exercício.

e) Resultado básico e diluído por ação

O resultado básico por ação é calculado dividindo o lucro atribuível aos acionistas pela quantidade média ponderada de ações ordinárias emitidas durante os períodos findos em 30 de junho de 2021 e de 2020.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

Cálculo em 30 de junho de 2021

	Ordinárias	Preferenciais	Total
Resultado do período atribuível aos Controladores da Companhia			(6.768)
Ações disponíveis	129.351.918	-	129.351.918
Média ponderada das ações disponíveis (i)	<u>98.950.216</u>	<u>-</u>	<u>100.130.846</u>
Resultado por ação básico e diluído - R\$			(0,0676)

- (i) A média ponderada das ações considera a conversão das ações preferenciais em ações ordinárias e o agrupamento das ações, atribuindo 1 nova ação em substituição a cada grupo de 4 ações, vide nota explicativa nº 17 (b).

Cálculo em 30 de junho de 2020

	Ordinárias	Preferenciais	Total
Resultado do período atribuível aos Controladores da Companhia			(25.411)
Ações disponíveis	85.464.455	3.665.132	89.129.587
Média ponderada das ações disponíveis	<u>84.644.185</u>	<u>3.665.132</u>	<u>88.309.317</u>
Resultado por ação básico e diluído - R\$			(0,2877)

- f) Ágio em transações de capital

Ágio gerado através da aquisição de participação das controladas onde os valores efetivamente pagos pelas participações foram superiores aos valores de livros em R\$31.890.

- g) Efeitos do reagrupamento de ações em controladas

A Companhia realizou uma reestruturação societária onde os sócios não controladores das controladas indiretas da Controladora trocaram a participação societária que detinham nas controladas indiretas por participação societária nas controladas diretas da Companhia, de tal forma que os sócios não controladores detivessem participação societária na controladora que possui participação nas controladas indiretas. Esta reestruturação resultou em uma variação entre a nova participação da Controladora no patrimônio líquido de suas investidas (controladas diretas) e o impacto de resultado operacional que havia sido realizado e contabilizado por equivalência no percentual antigo.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

19. RECEITA LIQUIDA DE SERVIÇOS PRESTADOS - CONSOLIDADO

	30/06/2021	30/06/2020	01/04/2021	01/04/2020
	30/06/2021	30/06/2020	30/06/2021	30/06/2020
Prestação de serviços médicos e hospitalares	563.328	374.119	284.834	182.730
Contraprestação efetiva de operações de planos de assistência de saúde	231.329	107.072	116.084	42.527
Outras receitas	6.705	2.859	4.229	1.172
Total da receita bruta	801.362	484.050	405.147	226.429
 Impostos	 (48.314)	 (20.379)	 (31.509)	 (7.219)
Glosas aceitas	(12.569)	(4.861)	(7.188)	(1.162)
Outras deduções	(104)	-	(64)	-
Total das deduções da receita	(60.987)	(25.240)	(38.761)	(8.381)
 Total da receita líquida	 740.375	 458.810	 366.386	 218.049

20. CUSTOS DOS SERVIÇOS PRESTADOS POR NATUREZA – CONSOLIDADO

	30/06/2021	30/06/2020	01/04/2021	01/04/2020
	30/06/2021	30/06/2020	30/06/2021	30/06/2020
Salários e encargos operacionais	(240.006)	(105.089)	(129.940)	(46.289)
Serviços de terceiros	(158.875)	(192.009)	(64.490)	(109.860)
Materiais e medicamentos	(177.448)	(83.986)	(97.614)	(42.469)
Custos de manutenção instalações e equipamentos	(20.296)	(6.444)	(6.256)	781
Depreciação e amortização	(22.649)	(11.408)	(11.190)	(5.114)
Utilidades (energia elétrica, água e esgoto)	(11.110)	(8.082)	(5.674)	(4.080)
Outros custos diretos	(12.947)	(10.618)	(9.593)	(4.125)
Total	(643.331)	(417.636)	(324.756)	(211.156)

21. DESPESAS POR NATUREZA

Despesas gerais e administrativas	Controladora				Consolidado			
	30/06/2021	30/06/2020	01/04/2021	01/04/2020	30/06/2021	30/06/2020	01/04/2021	01/04/2020
			30/06/2021	30/06/2020			30/06/2021	30/06/2020
Salários e encargos operacionais	(25.531)	(10.302)	(14.977)	(5.518)	(26.347)	(19.122)	(14.539)	(9.001)
Serviços de terceiros	(8.381)	(3.997)	(3.926)	(2.682)	(8.381)	(3.997)	(3.650)	(1.982)
Provisão diversas	-	(28)	-	3.967	(5.288)	(10.332)	(719)	(6.200)
Despesas e reembolso de despesas com partes relacionadas	18.957	7.724	12.131	4.523	113	5.288	1.128	2.816
Depreciação e amortização	(4.727)	(4.480)	(3.960)	(2.322)	(6.634)	(5.371)	(5.043)	(3.044)
Despesas com viagens e hospedagens	(580)	(368)	(321)	(38)	(580)	(392)	(96)	(53)
Aluguel e manutenção de máquinas e equipamentos	(272)	(1)	(57)	50	(301)	(46)	(59)	3.908
Despesas com utilidades	(89)	-	(68)	36	(89)	(1.292)	(42)	(458)
Outras despesas gerais	4.711	(741)	4.749	(746)	5.247	(956)	687	(2.765)
	(15.912)	(12.193)	(6.429)	(2.730)	(42.260)	(36.220)	(22.333)	(16.778)
 Comercial	 (2.759)	 (526)	 (1.096)	 (370)	 (6.895)	 (2.945)	 (3.329)	 (1.176)
Marketing	(2.759)	(526)	(1.096)	(370)	(6.895)	(2.945)	(3.329)	(1.176)
 Resultado de equivalência patrimonial	 17.652	 (14.135)	 4.569	 (6.386)	 (65)	 -	 (259)	 -
 Outras despesas operacionais, líquidas	 (321)	 (63)	 (115)	 (36)	 (3.199)	 (1.187)	 (1.495)	 (790)
Impostos, Taxas e Multas	-	-	(302)	(22.127)	(496)	(20.178)	(496)	(20.178)
Obrigações com reinvestimento	(782)	-	(2)	-	(1.102)	-	(193)	-
Cartoriais e judiciais	-	-	-	-	(2.075)	(322)	(1.891)	(208)
Despesas indedutíveis	-	-	-	-	(338)	-	(194)	-
Despesa com frete e remoção	(105)	-	(78)	-	(1.204)	(18.370)	(2.657)	(18.855)
Outras receitas (despesas)	2.344	1.912	(707)	3.793	6.927	1.769	1.612	2.321
	1.136	1.849	(1.204)	(28.856)	(283)	(19.918)	(2.657)	(18.809)
Total de despesas	117	(25.005)	(4.160)	(27.856)	(49.503)	(59.083)	(28.578)	(36.809)

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

22. RESULTADO FINANCEIRO

	Controladora				Consolidado			
	30/06/2021	30/06/2020	01/04/2021	01/04/2020	30/06/2021	30/06/2020	01/04/2021	01/04/2020
			30/06/2021	30/06/2020			30/06/2021	30/06/2020
Receitas financeiras								
Juros recebidos ou auferidos	396	-	-	-	1.476	442	634	217
Rendimento de aplicações	300	171	102	73	1.794	1.295	1.017	783
Descontos obtidos	-	30	-	30	1.523	1.060	894	573
Outras receitas financeiras	78	-	1	-	506	34	252	25
Variação cambial e monetária	-	-	-	-	831	8	637	1
Total	774	201	102	103	6.130	2.839	3.434	1.599
Despesas financeiras								
Variação cambial e monetária	(3.807)	(232)	(812)	112	(9.775)	(1.004)	(2.369)	(173)
Outras despesas financeiras	(1.610)	(5)	(5)	(2)	(3.467)	(438)	202	837
Juros sobre empréstimos e financiamentos	(2.202)	(285)	(1.648)	(274)	(10.615)	(6.875)	(7.951)	(3.682)
Arrendamento mercantil	-	-	-	-	(3.172)	(1.184)	(1.214)	(343)
Descontos concedidos	-	3	0	3	(1.270)	(838)	(344)	(107)
Imposto sobre Operações Financeiras - IOF	(40)	(88)	(28)	5	(864)	(231)	(124)	(51)
Total	(7.659)	(607)	(2.493)	(155)	(29.163)	(10.570)	(11.799)	(3.519)
Resultado financeiro, líquido	(6.885)	(406)	(2.391)	(52)	(23.033)	(7.731)	(8.365)	(1.920)

23. IMPOSTO DE RENDA CORRENTE E DIFERIDO

O Imposto de Renda e a Contribuição Social sobre o lucro líquido, correntes e diferidos, no resultado são reconciliados como segue:

	Consolidado		Consolidado	
	30/06/2021	30/06/2020	01/04/21 a 30/06/21	01/04/20 a 30/06/20
Lucro (Prejuízo) antes do IRPJ e CSLL	24.508	(25.640)	4.687	(31.837)
(x) Alíquota combinada	34%	34%	34%	34%
(=) (Despesa) crédito com IRPJ e CSLL	(8.333)	8.718	(1.594)	10.825
(Adições) exclusões permanentes, líquidas	(4.937)	(5.885)	(2.652)	(5.739)
Plano de Alimentação do Trabalhador	366	5	152	5
Ajuste Base Negativa	(11.683)	(6.271)	(5.995)	(6.271)
Controladas pelo lucro presumido	(4.048)	(2.103)	(2.337)	(1.139)
Despesas de Imposto de Renda e Contribuição Social	(28.635)	(5.537)	(11.425)	(2.320)
Imposto de renda e contribuição social corrente	(24.753)	(7.091)	(11.293)	(2.441)
Imposto de renda e contribuição social diferido	(3.882)	1.554	(133)	121
Alíquota Efetiva (a)		117%	22%	244%
				7%

(a) Parte das investidas indiretas estão enquadradas sob o modelo de apuração do lucro presumido destoando dessa forma o percentual de imposto de renda e contribuição social sobre o Lucro antes do IRPJ e CSLL.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

A composição dos impostos diferidos ativos e passivos é demonstrada da seguinte maneira:

	Base de cálculo	Impostos diferidos
	Consolidado	
	30/06/2021	
Impostos ativos		
Prejuízos fiscais e base negativa	57.486	19.545
Perdas de crédito esperada	1.442	490
Depósito judicial – IPTU	4.827	1.641
Provisão para riscos	27.871	9.476
	91.626	31.153

	Base de cálculo	Impostos diferidos
	31/12/2020	
Impostos passivos		
Depreciação vida útil	3.117	1.060
Avaliação patrimonial (i)	83.662	28.441
Provisões técnicas	1.756	597
	88.536	30.098
Impostos diferidos, líquidos	<u>3.090</u>	<u>1.055</u>

	Base de cálculo	Impostos diferidos
	31/12/2020	
Impostos ativos		
Prejuízos fiscais e base negativa	68.159	23.174
Perdas de crédito esperada	1.078	367
Depósito judicial – IPTU	4.827	1.641
Provisão para riscos	32.142	10.928
	106.206	36.110

	Base de cálculo	Impostos diferidos
	31/12/2020	
Impostos passivos		
Depreciação vida útil	2.932	997
Avaliação patrimonial (i)	21.172	7.198
Provisões técnicas	50.676	17.230
	74.780	25.425
Impostos diferidos, líquidos	<u>31.426</u>	<u>10.685</u>

(a) Custo atribuído ao imóvel da empresa HVC conforme laudo de avaliação de 31 de dezembro de 2010.

31 de dezembro de 2010.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

Adições / exclusões temporárias, prejuízo fiscal e base negativa

A Companhia adotou o procedimento de reconhecer o imposto de renda e contribuição social diferidos sobre as diferenças temporárias tributáveis apuradas ao final de cada período, entre os saldos de ativos e passivos contabilizados nas demonstrações financeiras e as bases fiscais utilizadas na apuração do lucro tributável. A realização dos impostos diferidos, relativos às diferenças temporais, está condicionada a eventos futuros, que tornarão as provisões que lhe deram origem dedutíveis, já a realização da natureza de imposto diferido sobre prejuízos fiscais, está condicionada à compensação dos saldos, nos termos da legislação fiscal em vigor.

24. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

A Companhia e suas controladas operam com instrumentos financeiros com destaque para os caixas e equivalentes de caixa incluindo aplicações financeiras e empréstimos e financiamentos. Em 30 de junho de 2021, a Companhia e suas controladas não operaram com instrumentos financeiros derivativos.

Os valores contabilizados no ativo e no passivo circulante têm liquidez imediata ou vencimento, em sua maioria em prazos inferiores há três meses. Considerando o prazo e as características desses instrumentos que são sistematicamente renegociados os valores contábeis aproximam-se dos valores justos.

A Companhia e suas controladas possuem exposição aos seguintes riscos resultantes de instrumentos financeiros:

- Risco de crédito.
- Risco de liquidez.
- Risco de mercado.

Essa nota apresenta informações sobre a exposição a cada um dos riscos acima, as políticas e os processos de mensuração e gerenciamento de riscos e de capital.

Estrutura de gerenciamento de risco

As políticas de gerenciamento de risco da Companhia e de suas controladas são estabelecidas para identificar e analisar os riscos enfrentados, para definir limites e controles de riscos apropriados e para monitorar riscos e aderência aos limites.

São mantidas operações com instrumentos financeiros não derivativos onde os resultados obtidos são consistentes com as expectativas da Administração e o resultado das transações com instrumentos financeiros é reconhecido no resultado.

A Administração entende que não existe risco significativo de perdas a esses instrumentos pelo fato de serem operações com instituições de primeira linha e operações de baixo risco.

Não são efetuadas aplicações de caráter especulativo em derivativos ou quaisquer outros ativos de risco.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

Os quadros a seguir apresentam a composição dos ativos e passivos financeiros:

Controladora			
Ativos financeiros	Classificação por Categoria	30/06/2021	31/12/2020
Caixa e equivalentes de caixa	Custo amortizado	6.334	31.032
Partes relacionadas	Custo amortizado	53.128	33.019
		<u>59.462</u>	<u>64.051</u>
Passivos financeiros		Classificação por Categoria	
Passivos financeiros	Classificação por Categoria	30/06/2021	31/12/2020
Fornecedores	Custo amortizado	1.453	9.864
Empréstimos e financiamentos	Custo amortizado	142.036	50.380
Contas a pagar por aquisição	Custo amortizado	72.911	83.702
		<u>216.400</u>	<u>143.946</u>
Consolidado			
Ativos financeiros	Classificação por Categoria	30/06/2021	31/12/2020
Caixa e equivalentes de caixa	Custo amortizado	83.637	114.713
Títulos e Valores Mobiliários	Custo amortizado	82.130	93.067
Contas a receber	Custo amortizado	292.688	213.001
Partes relacionadas	Custo amortizado	268	3.450
		<u>458.723</u>	<u>424.231</u>
Passivos financeiros	Classificação por Categoria	30/06/2021	31/12/2020
Fornecedores	Custo amortizado	156.473	132.040
Empréstimos e financiamentos	Custo amortizado	443.374	307.469
Partes relacionadas	Custo amortizado	9.008	8.143
Contas a pagar por aquisição	Custo amortizado	137.442	188.021
		<u>746.297</u>	<u>635.673</u>

Os ativos e passivos financeiros contabilizados pelo custo amortizado aproximam-se dos respectivos valores justos, pois são ajustados por provisões, valores presentes e/ou atualizados por taxas de mercado pós-fixadas.

Risco de crédito

Risco de crédito é o risco de prejuízo financeiro da Companhia e suas controladas caso uma contraparte ou de instituições financeiras depositárias de recursos de investimentos financeiros falhe em cumprir com suas obrigações contratuais, que surgem principalmente das aplicações financeiras dos depósitos bancários e da inadimplência de contas a receber.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

A Administração visando minimizar os riscos de créditos atrelados as instituições financeiras, procura centralizar suas operações em instituição de primeira linha. Com relação às contas a receber são realizadas ações de cobrança assim que surgem pendências de recebimento se utilizando do departamento financeiro visando melhorar a performance de cobrança.

Exposição ao risco de crédito

O valor contábil dos ativos financeiros representa a exposição máxima do crédito. A exposição máxima do risco do crédito no final do período findo em 30 de junho é demonstrada como segue:

Nota	Controladora		Consolidado	
	30/06/2021	31/12/2020	30/06/2021	31/12/2020
Caixa e equivalentes de caixa	4	6.334	31.032	83.637
Títulos e valores mobiliários	5	-	-	82.130
Contas a receber de clientes	6	-	-	292.688
Total		6.334	31.032	458.455
				420.781

Caixa e equivalentes de caixa e títulos e valores mobiliários

Os saldos mantidos em conta corrente e aplicações financeiras representam a exposição máxima ao risco de crédito desses saldos. Os referidos saldos são mantidos com bancos e instituições financeiras de primeira linha.

Contas a receber de clientes

A exposição da Companhia a risco de crédito é influenciada principalmente pelas características individuais de cada cliente/convênio. Contudo, a Administração considera o histórico de cada cliente em sua avaliação considerando o risco de não pagamento.

O risco de crédito associado à possibilidade de não realização das contas a receber de clientes correspondente aos créditos de serviços quimioterápicos e radioterápicos e é gerenciado, mensalmente, pelos gestores comerciais em cada uma das clínicas. É efetuado controle desta carteira e as divergências entre os valores esperados e aqueles recebidos são objeto de análise.

O gerenciamento deste risco envolve, prioritariamente, os convênios da curva A (os mais relevantes) visando garantir a totalidade do recebimento da receita proveniente dos mesmos. O risco é atenuado pela pulverização de clientes e pela possibilidade de interrupção do atendimento aos beneficiários de planos de saúde após determinado período de inadimplência.

Perdas por redução ao valor recuperável

	Consolidado		
	Nota	30/06/2021	31/12/2020
Contas a receber de clientes	5	357.846	268.753
Perdas de crédito esperada e glosas	5	(65.158)	(55.752)
		292.688	213.001
% da provisão sobre o saldo das contas a receber de clientes		18,21%	20,74%

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

Em 30 de junho de 2021, a provisão para perdas de crédito esperada, refere-se, principalmente, a glosas apontadas por convênios durante o período, e a baixa expectativa de recebimentos de acordo com o prazo vencido do crédito.

A avaliação do montante de contas a receber de clientes vencido que não foi objeto de redução do valor recuperável é monitorada constantemente pelos gestores comerciais de cada clínica, com o objetivo de identificar valores que podem vir a se tornar não realizáveis. Nesse caso, será reconhecida uma provisão nos seus respectivos valores.

Gestão de capital

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

Para manter ou ajustar a estrutura do capital, a Companhia pode rever a política de pagamento de dividendos, devolver capital aos acionistas ou, ainda, emitir novas ações ou vender ativos para reduzir, por exemplo, o nível de endividamento.

Os índices de alavancagem financeira em 30 de junho de 2021 e 31 de dezembro de 2020 podem ser assim sumariados:

	Consolidado	
	30/06/2021	31/12/2020
(+) Empréstimos e financiamentos (nota explicativa nº 14)	443.374	307.469
(+) Contas a pagar por aquisição (nota explicativa nº 9)	137.442	188.021
(-) Caixa e equivalentes de caixa (nota explicativa nº 3)	(83.637)	(114.713)
(-) Títulos e valores mobiliários (nota explicativa nº 4)	(82.130)	(93.067)
Dívida líquida e caixa líquido	<u>415.049</u>	<u>287.710</u>
Patrimônio líquido	<u>531.222</u>	<u>530.536</u>
Relação dívida líquida/patrimônio líquido	78%	54%

O índice de alavancagem financeira é calculado pela relação dívida líquido/patrimônio líquido. É um dos métodos adotados pela Companhia para monitorar seu nível de endividamento.

Risco das taxas de juros

A Companhia possui instrumentos financeiros em moedas locais sujeitos principalmente à flutuação da taxa CDI e TJLP. O risco inerente a esses ativos e passivos surge em razão da possibilidade de existirem flutuações nestas taxas que impactem seus fluxos de caixa.

A análise de sensibilidade utilizou como cenário provável (Cenário I) a mediana das expectativas de mercado em 30 de junho de 2021, referentes às taxas esperadas para 2022 publicadas no Sistema Expectativas de Mercado do Banco Central do Brasil. Os Cenários II e III levam em consideração um incremento nestas taxas de 25% e 50%, respectivamente. Os resultados, em valores nominais, são como seguem:

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

Cenários	Cenário I atual	Cenário II +25%	Cenário III +50%
Taxa do CDI (a.a.) (i)	7,46%	9,33%	11,19%
Taxa do TJLP (a.a.) (ii)	4,88%	6,10%	7,32%
Cenários	Cenário I atual	Cenário II +25%	Cenário III +50%
Aplicações financeiras (CDI)	(3.888)	(4.860)	(5.832)
Títulos e valores mobiliários (CDI)	(6.127)	(7.659)	(9.190)
Empréstimos e financiamentos (CDI + TJLP)	27.356	34.195	41.034
Contas a pagar por aquisição (CDI)	10.201	12.751	15.301
Efeito de (receita) despesa líquido no resultado	27.542	34.427	41.313

(i) Fonte: Banco central do Brasil.

Risco de liquidez

Risco de liquidez é o risco da Companhia e suas controladas encontrarem dificuldades em cumprir com as obrigações associadas com seus passivos financeiros que são liquidados com pagamentos à vista ou com outro ativo financeiro.

A abordagem na Administração de liquidez é de garantir o máximo possível que sempre tenha liquidez suficiente para cumprir com suas obrigações ao vencerem sob condições normais e de estresse, sem causar perdas inaceitáveis ou com risco de prejudicar a reputação da Companhia.

A tabela a seguir demonstra em detalhes o vencimento dos passivos financeiros contratados (consolidado):

Operação	30/06/2021				
	Até 1 ano	Até 2 anos	De 2 a 5 anos	Acima de 5 anos	Total
Fornecedores	139.754	16.719	-	-	156.473
Empréstimos e financiamentos	182.653	260.721	-	-	443.374
Contas a pagar por aquisição	86.640	50.802	-	-	137.442
Passivo de arrendamento	23.685	10.460	15.690	44.576	94.411
31/12/2020					
Operação	Até 1 ano	Até 2 anos	De 2 a 5 anos	Acima de 5 anos	Total
Fornecedores	117.815	14.225	-	-	132.040
Empréstimos e financiamentos	66.694	136.366	104.409	-	307.469
Contas a pagar por aquisição	132.807	55.214	-	-	188.021
Passivo de arrendamento	19.485	7.790	15.201	50.383	92.859

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

Risco de mercado

A Companhia e suas controladas atuam na prestação de serviços médico-hospitalares em hospitais, clínicas, pronto socorro e outras organizações de gênero médico-hospitalar, assistencial e prestação de serviços de tomografia e serviços de ressonância magnética.

A Administração entende que não existe risco eminente na atual atividade e que as condições de mercado são bastante favoráveis ao desenvolvimento do setor.

Em 30 de junho de 2021 não havia concentração de risco de crédito relevante associado a clientes.

25. INFORMAÇÃO POR SEGMENTO

Como forma de gerenciar seus negócios, tanto no âmbito financeiro como no operacional, a Companhia atua em 3 segmentos, sendo:

Serviços hospitalares - atividades de pronto-socorro e unidades hospitalares em diversas especialidades.

Plano de saúde - atividade de operadora de plano de assistência à saúde

Outros serviços clínicos - atividade de serviços clínicos hospitalares gerais como diagnósticos por imagem, médicas ambulatoriais, consultas médicas multiprofissionais e procedimentos clínicos.

Os segmentos operacionais são definidos a partir das atividades de negócio que se podem obter receitas e incorrer despesas, cujos resultados operacionais são regularmente revisados pelos tomadores de decisão da Companhia para avaliação do desempenho e alocação de recursos aos respectivos segmentos.

As informações a seguir apresentam a posição financeira sumariada dos segmentos operacionais reportáveis para os períodos de seis meses findos em 30 de junho de 2021 e 2020.

a) Resultado por segmentos em 30 de junho de 2021 e de 2020

Saldo em 30 de junho de 2021	Serviços hospitalares	Plano de saúde	Outros	Combinado dos segmentos operacionais	Eliminações	Consolidado
Receita líquida	703.941	228.656	-	932.597	(192.222)	740.375
Custo dos serviços prestados	(566.162)	(199.251)	-	(765.413)	122.082	(643.331)
Lucro bruto	137.779	29.405	-	167.184	(70.140)	97.044
Despesas gerais e administrativas	(63.966)	(22.649)	(14.655)	(101.270)	59.010	(42.260)
Despesas comerciais	(3.308)	(3.626)	(2.575)	(9.509)	2.614	(6.895)
Resultado de equivalência patrimonial	3.035	-	362	3.397	(3.462)	(65)
Outras despesas operacionais, líquidas	(12.044)	(1.692)	1.475	(12.261)	11.978	(283)
	(76.283)	(27.967)	(15.393)	(119.643)	70.140	(49.503)
Lucro (Prejuízo) antes do resultado financeiro	61.497	1.437	(15.393)	47.541	-	47.541
Resultado financeiro						(23.033)
Imposto de renda e contribuição social						(28.635)
Prejuízo líquido do período						(4.127)

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

Saldo em 30 de junho de 2020	Serviços Hospitalares	Plano de Saúde	Outros	Combinado dos segmentos operacionais	Eliminações	Consolidado
Receita líquida	366.606	105.714	311	472.631	(13.821)	458.810
Custo dos serviços prestados	(317.963)	(79.575)	(1.979)	(399.517)	(18.119)	(417.636)
Lucro bruto	48.643	26.139	(1.668)	73.114	(31.940)	41.174
Despesas gerais e administrativas	(42.375)	(6.476)	(31.932)	(80.783)	44.563	(36.220)
Despesas comerciais	(2.152)	(268)	(525)	(2.945)	-	(2.945)
Resultado de equivalência patrimonial	(4.259)	-	(2.886)	(7.145)	7.145	-
Outras despesas operacionais, líquidas	(922)	(646)	1.418	(150)	(19.768)	(19.918)
	(49.708)	(7.390)	(33.925)	(91.023)	31.940	(59.083)
Lucro antes do resultado financeiro	(1.065)	18.749	(35.593)	(17.909)	(0)	(17.909)
Resultado financeiro						(7.731)
Imposto de renda e contribuição social						(5.537)
Lucro líquido do período						(31.177)

b) Saldos patrimoniais por segmentos em 30 de junho de 2021 e 31 de dezembro de 2020

Saldo em 30 de junho de 2021	Serviços hospitalares	Plano de saúde	Outros	Combinado dos segmentos operacionais	Eliminações	Consolidado
Ativo circulante	461.881	159.189	94.646	715.716	(148.956)	566.760
Ativo não circulante	594.683	33.503	901.139	1.529.325	(377.139)	1.152.186
Total ativo	1.056.564	192.692	995.785	2.245.041	(526.095)	1.718.946
Passivo circulante	(509.468)	(100.019)	(77.723)	(687.210)	58.509	(628.701)
Passivo não circulante	(429.086)	(12.460)	(308.889)	(750.435)	191.412	(559.023)
Total passivo	(938.554)	(112.479)	(386.612)	(1.437.645)	249.921	(1.187.724)
Patrimônio Líquido	(118.010)	(80.213)	(609.173)	(807.396)	276.174	(531.222)
Total passivo + Patrimônio Líquido	(1.056.564)	(192.692)	(995.785)	(2.245.041)	526.095	(1.718.946)
Saldo em 31 de dezembro de 2020	Serviços hospitalares	Plano de saúde	Outros	Combinado dos segmentos operacionais	Eliminações	Consolidado
Ativo circulante	313.411	152.007	40.728	506.146	(9.548)	496.598
Ativo não circulante	613.912	51.895	786.490	1.452.297	(411.204)	1.041.093
Total ativo	927.323	203.902	827.218	1.958.443	(420.752)	1.537.691
Passivo circulante	(456.559)	(60.721)	(259.736)	(777.016)	293.215	(483.801)
Passivo não circulante	(250.357)	(27.122)	(42.000)	(319.479)	(203.875)	(523.354)
Total passivo	(706.916)	(87.843)	(301.736)	(1.096.495)	89.340	(1.007.155)
Patrimônio Líquido	(220.407)	(116.059)	(525.482)	(861.948)	331.412	(530.536)
Total passivo + Patrimônio Líquido	(927.323)	(203.902)	(827.218)	(1.958.443)	420.752	(1.537.691)

26. TRANSAÇÕES QUE NÃO AFETAM O FLUXO DE CAIXA

As movimentações patrimoniais que não afetaram os fluxos de caixa da Companhia no período são como segue:

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2021	30/06/2020	30/06/2021	30/06/2020
Aumento de capital por incorporação da SF 279	48.533	-	48.533	-
Adição de arrendamento mercantil	-	-	12.204	8.509
Adição de investimento por contas a pagar (a)	-	76.036	5.004	76.036
Liquidiação de saldo a pagar e a receber entre controladora incorporada e controlada	(2.677)	-	(2.677)	-
Efeito incorporação equivalência nas aquisições minoritários	4.075	-	4.075	-
Registro de ágio de investimento da HES	53.978	-	-	-
Provisão para perda de investimento da HES	(53.978)	-	-	-
Incorporação mais valia minoritários	26.567	-	26.567	-
Integralização do capital social	20	-	20	-

- (a) Durante o primeiro semestre de 2021 a Controladora realizou apenas a aquisição do "HES" em que o valor acordado de um real foi efetivamente pago na data da aquisição. No consolidado a transação não caixa se refere somente a parcela a pagar das aquisições realizadas pelas controladas diretas.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A.

27. EVENTOS SUBSEQUENTES

1ª Emissão de Debêntures

Em 15 de julho de 2021, a Companhia celebrou o “Instrumento Particular de Escritura da 1ª (Primeira) Emissão de Debêntures Simples, Não Conversíveis em Ações, da Espécie Quirografária, com Garantia Adicional Fidejussória, em Série Única, para Distribuição Pública, com Esforços Restritos de Distribuição, da Hospital Care Caledônia S.A., no montante de R\$300.000 com prazo de 5 anos e vencimento em 15 de julho de 2026. As debêntures contam com garantia fidejussória, na forma de fiança, prestada pelo Hospital Vera Cruz S.A., pelo Hospital São Lucas S.A., e, pelo São Lucas Ribeirânia Ltda em garantia às obrigações assumidas pela Companhia no âmbito da emissão.

IOS - Instituto de Oncologia de Sorocaba

Em 09 de agosto de 2021, o Hospital Cristão de Sorocaba (“HES”), controlada direta da Companhia, celebrou o contrato por meio do qual o HES adquiriu 1.500 quotas representativas de 75% do capital social do IOS - Instituto de Oncologia de Sorocaba no valor de R\$22.875. O IOS é um centro ambulatorial de atendimento a pacientes com câncer, com mais de 20 anos de excelência em Sorocaba e região, passa a estabelecer sinergia em serviços prestados com o HES, visando ao crescimento das duas instituições de saúde e a melhoria contínua da qualidade assistencial à população sorocabana.

28. APROVAÇÃO DAS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS

A emissão das Informações Financeiras Intermediárias do período findo em 30 de junho de 2021 foi aprovada e autorizada pela Diretoria em 27 de agosto de 2021.

Pareceres e Declarações / Relatório da Revisão Especial -

Introdução

Revisamos as informações financeiras intermediárias individuais e consolidadas da Hospital Care Caledonia S.A. ("Companhia"), contidas no Formulário de Informações Trimestrais □ ITR referentes aos trimestres findos em 30 de junho de 2021 e 2020, que compreendem os balanços patrimoniais, individual e consolidado, em 30 de junho de 2021 e as respectivas demonstrações individuais e consolidadas do resultado e do resultado abrangente para os períodos de seis meses findos naquelas datas e das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de seis meses findo naquela data, incluindo as notas explicativas. A Administração é responsável pela elaboração das informações financeiras intermediárias individuais e consolidadas 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 Trimestrais □ ITR. Nossa responsabilidade é a de expressar uma conclusão sobre essas informações financeiras 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 que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas de auditoria e, consequentemente, 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 financeiras intermediárias individuais e consolidadas

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações financeiras intermediárias individuais e consolidadas incluídas nas informações trimestrais anteriormente referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com o pronunciamento técnico CPC 21 (R1) e a norma internacional IAS 34, aplicáveis à elaboração de Informações Trimestrais □ ITR, e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários – CVM.

Outros assuntos

Demonstrações do valor adicionado

As informações financeiras intermediárias individuais e consolidadas anteriormente referidas incluem as demonstrações do valor adicionado □ DVA, referente ao período de seis meses findo em 30 de junho de 2021 e 2020, elaboradas sob a responsabilidade da Administração da Companhia e apresentadas como informação suplementar para fins da norma internacional IAS 34. Essas demonstrações foram submetidas a procedimentos de revisão executados em conjunto com a revisão das Informações Trimestrais □ ITR, com o objetivo de concluir se elas estão conciliadas com as informações financeiras intermediárias e os registros contábeis, conforme aplicável, e se sua forma e o seu 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 os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nessa norma e de forma consistente em relação às informações financeiras intermediárias individuais e consolidadas tomadas em conjunto.

Campinas, 27 de agosto de 2021

DELOITTE TOUCHE TOHMATSU
Auditores Independentes
CRC nº 2 SP 011609/O□8

Ribas Gomes Simões
Contador
CRC nº 1 SP 289690/O□0

Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras

Campinas, 16 de agosto de 2021.

À

Deloitte Touche Tohmatsu Auditores Independentes

Avenida Dr. Chucri Zaidan, 1.240

Golden Tower – 4º ao 12º andares

São Paulo - SP

Prezados Senhores,

HOSPITAL CARE CALEDONIA S.A., sociedade por ações, com sede na cidade de

Campinas, Estado de São Paulo, na Rua Bernardino de Campos, nº 230, Bairro Centro, CEP 13.010-151, inscrita no Cadastro

Nacional da Pessoa Jurídica do

ministério da Economia sob o nº 25.249.439/0001-83, neste ato representada na forma de seu estatuto social (“Companhia”), vem, por meio desta, declarar o

quanto segue:

Os administradores da Companhia aprovam, integralmente as demais demonstrações financeiras da Companhia, referentes ao segundo trimestre do exercício social de 2021, revisadas pela Deloitte Touche Tohmatsu Auditores Independentes.

Outrossim, as referidas demonstrações financeiras serão submetidas a aprovação dos acionistas da Companhia, nos termos e prazos da legislação vigente para cumprimento dessa obrigação.

Sendo o que nos cumpria para o momento, permanecemos à disposição para quaisquer esclarecimentos adicionais que se façam necessários.

Atenciosamente,

HOSPITAL CARE CALEDONIA S.A.

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

Campinas, 16 de agosto de 2021.

À

Deloitte Touche Tohmatsu Auditores Independentes

Avenida Dr. Chucri Zaidan, 1.240

Golden Tower – 4º ao 12º andares

São Paulo - SP

Prezados Senhores,

HOSPITAL CARE CALEDONIA S.A., sociedade por ações, com sede na cidade de

Campinas, Estado de São Paulo, na Rua Bernardino de Campos, nº 230, Bairro Centro, CEP 13.010-151, inscrita no Cadastro

Nacional da Pessoa Jurídica do

ministério da Economia sob o nº 25.249.439/0001-83, neste ato representada na forma de seu estatuto social (“Companhia”), vem, por meio desta, declarar o

quanto segue:

Os administradores da Companhia aprovam, integralmente as demais demonstrações financeiras da Companhia, referentes ao segundo trimestre do exercício social de 2021, revisadas pela Deloitte Touche Tohmatsu Auditores Independentes.

Outrossim, as referidas demonstrações financeiras serão submetidas a aprovação dos acionistas da Companhia, nos termos e prazos da legislação vigente para cumprimento dessa obrigação.

Sendo o que nos cumpria para o momento, permanecemos à disposição para quaisquer esclarecimentos adicionais que se façam necessários.

Atenciosamente,

HOSPITAL CARE CALEDONIA S.A.