

Índice

Dados da Empresa

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

DFs Individuais

Balanço Patrimonial Ativo	2
Balanço Patrimonial Passivo	3
Demonstração do Resultado	4
Demonstração do Resultado Abrangente	5
Demonstração do Fluxo de Caixa (Método Indireto)	6

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/01/2022 à 30/06/2022	7
DMPL - 01/01/2021 à 30/06/2021	8
Demonstração de Valor Adicionado	9

DFs Consolidadas

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

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido

DMPL - 01/01/2022 à 30/06/2022	17
DMPL - 01/01/2021 à 30/06/2021	18
Demonstração de Valor Adicionado	19

Comentário do Desempenho	20
--------------------------	----

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

Pareceres e Declarações

Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva	70
Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras	71
Declaração dos Diretores sobre o Relatório do Auditor Independente	72

Dados da Empresa / Composição do Capital

Número de Ações (Unidades)	Trimestre Atual 30/06/2022
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 30/06/2022	Exercício Anterior 31/12/2021
1	Ativo Total	1.266.044	1.152.584
1.01	Ativo Circulante	43.400	60.577
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	6.531	25.091
1.01.06	Tributos a Recuperar	555	545
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	555	545
1.01.07	Despesas Antecipadas	0	3
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	36.314	34.938
1.01.08.03	Outros	36.314	34.938
1.01.08.03.01	Partes relacionadas	28.837	33.498
1.01.08.03.02	Outros Ativos	7.477	1.440
1.02	Ativo Não Circulante	1.222.644	1.092.007
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	256.013	200.748
1.02.01.09	Créditos com Partes Relacionadas	241.496	186.231
1.02.01.09.01	Créditos com Coligadas	241.496	186.231
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	14.517	14.517
1.02.01.10.03	Opção de compra	14.311	14.311
1.02.01.10.04	Depósitos judiciais	206	206
1.02.02	Investimentos	939.802	878.086
1.02.02.01	Participações Societárias	939.802	878.086
1.02.02.01.01	Participações em Coligadas	939.802	878.086
1.02.03	Imobilizado	16.008	4.894
1.02.04	Intangível	10.821	8.279
1.02.04.01	Intangíveis	10.821	8.279
1.02.04.01.02	Intangível	10.821	8.279

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/06/2022	Exercício Anterior 31/12/2021
2	Passivo Total	1.266.044	1.152.584
2.01	Passivo Circulante	124.396	126.182
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	5.579	10.093
2.01.01.02	Obrigações Trabalhistas	5.579	10.093
2.01.02	Fornecedores	4.114	1.928
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	4.114	1.928
2.01.03	Obrigações Fiscais	1.390	1.526
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	261	261
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	261	261
2.01.03.02	Obrigações Fiscais Estaduais	1.032	1.196
2.01.03.02.01	Outras Obrigações Fiscais Estaduais e Federais	1.032	1.196
2.01.03.03	Obrigações Fiscais Municipais	97	69
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	78.818	64.999
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	65.000	64.999
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	65.000	64.999
2.01.04.02	Debêntures	13.818	0
2.01.05	Outras Obrigações	34.495	47.636
2.01.05.02	Outros	34.495	47.636
2.01.05.02.01	Dividendos e JCP a Pagar	14.758	14.758
2.01.05.02.04	Contas a pagar por aquisição	14.597	32.877
2.01.05.02.05	Outras contas a pagar	0	1
2.01.05.02.06	Instrumentos financeiros derivativos	5.140	0
2.02	Passivo Não Circulante	519.132	430.308
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	323.630	332.143
2.02.01.01	Empréstimos e Financiamentos	23.630	22.579
2.02.01.02	Debêntures	300.000	309.564
2.02.02	Outras Obrigações	195.502	98.165
2.02.02.01	Passivos com Partes Relacionadas	105.990	4.491
2.02.02.01.01	Débitos com Coligadas	105.990	4.491
2.02.02.02	Outros	89.512	93.674
2.02.02.02.03	Opção de venda	27.500	28.330
2.02.02.02.04	Contas a pagar por aquisição	62.012	57.570
2.02.02.02.05	Outros passivos	0	7.774
2.03	Patrimônio Líquido	622.516	596.094
2.03.01	Capital Social Realizado	541.974	541.974
2.03.01.01	Capital Social	541.974	541.974
2.03.04	Reservas de Lucros	54.120	54.120
2.03.04.02	Reserva Estatutária	4.802	4.802
2.03.04.05	Reserva de Retenção de Lucros	49.318	49.318
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	26.422	0

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/04/2022 à 30/06/2022	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/06/2022	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/04/2021 à 30/06/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/06/2021
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	23.789	40.912	11.034	15.311
3.04.01	Despesas com Vendas	-174	-334	-1.096	-2.759
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-11.370	-23.476	-6.429	-15.912
3.04.05	Outras Despesas Operacionais	3.482	16.282	-1.701	639
3.04.06	Resultado de Equivalência Patrimonial	31.851	48.440	20.260	33.343
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	23.789	40.912	11.034	15.311
3.06	Resultado Financeiro	-8.464	-14.490	-2.391	-6.885
3.06.01	Receitas Financeiras	7.224	12.431	102	774
3.06.02	Despesas Financeiras	-15.688	-26.921	-2.493	-7.659
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	15.325	26.422	8.643	8.426
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	0	0	52	0
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	15.325	26.422	8.695	8.426
3.11	Lucro/Prejuízo do Período	15.325	26.422	8.695	8.426
3.99	Lucro por Ação - (Reais / Ação)				
3.99.01	Lucro Básico por Ação				
3.99.01.01	ON	0	0,2043	0	0,0841
3.99.02	Lucro Diluído por Ação				
3.99.02.01	ON	0	0,2043	0	0,0841

DFs Individuais / Demonstração do Resultado Abrangente

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/04/2022 à 30/06/2022	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/06/2022	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/04/2021 à 30/06/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/06/2021
4.01	Lucro Líquido do Período	15.325	26.422	8.695	8.426
4.03	Resultado Abrangente do Período	15.325	26.422	8.695	8.426

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/06/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/06/2021
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	-19.228	-16.213
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	-10.184	-14.520
6.01.01.01	Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	26.422	8.426
6.01.01.02	Depreciações e amortizações	1.358	1.441
6.01.01.03	Amortização de mais-valia	8.244	3.286
6.01.01.04	Resultado de equivalência patrimonial	-48.440	-33.343
6.01.01.05	Outros	-11.774	497
6.01.01.06	Juros incidentes sobre mútuos	-11.332	-681
6.01.01.07	Juros incidentes sobre empréstimos, financiamentos e debêntures	19.696	1.798
6.01.01.08	Variações monetárias	1.332	4.056
6.01.01.10	Receita de atualização de opções	-830	0
6.01.01.11	Perdas com derivativos	5.140	0
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	1.156	-1.433
6.01.02.01	Impostos a recuperar	-10	-200
6.01.02.03	Despesas antecipadas	3	0
6.01.02.04	Partes relacionadas	9.665	4.068
6.01.02.05	Outros ativos	-6.037	1.617
6.01.02.07	Obrigações trabalhistas e tributárias	-4.650	1.497
6.01.02.08	Fornecedores	2.186	-8.411
6.01.02.09	Outras contas a pagar	-1	-4
6.01.03	Outros	-10.200	-260
6.01.03.01	Juros pagos sobre empréstimos, financiamentos e debêntures	-10.200	-260
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-96.641	-146.370
6.02.01	Adição de caixa por incorporação	0	622
6.02.03	Aumento de participação em controlada e aquisição de investimentos	-36.690	-120.192
6.02.04	Partes relacionadas - mútuos e debêntures	-44.937	-26.173
6.02.05	Aquisição de ativo imobilizado	-11.209	-627
6.02.06	Aquisição de intangível	-3.805	0
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	97.309	137.885
6.03.01	Aumento de capital	0	50.353
6.03.02	Dividendos pagos a controladores e não controladores	0	-2.586
6.03.03	Captação de empréstimos, financiamentos e debêntures	0	90.118
6.03.04	Partes relacionadas (recebimentos e pagamentos líq.)	101.499	0
6.03.05	Pagamentos de empréstimos, financiamentos e debêntures	-4.190	0
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	-18.560	-24.698
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	25.091	31.032
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	6.531	6.334

DFs Individuais / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2022 à 30/06/2022

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido
5.01	Saldos Iniciais	541.974	8.366	45.754	0	0	596.094
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	541.974	8.366	45.754	0	0	596.094
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	26.422	0	26.422
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	26.422	0	26.422
5.07	Saldos Finais	541.974	8.366	45.754	26.422	0	622.516

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	48.533	0	0	0	0	48.533
5.04.08	Integralização do Capital Social	50.373	0	0	0	0	50.373
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	8.426	0	8.426
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	8.426	0	8.426
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	12.441	0	0	0	12.441
5.06.04	Migração de acionistas minoritários	0	44.331	0	0	0	44.331
5.06.05	Ágio em transações de capital	0	-31.890	0	0	0	-31.890
5.07	Saldos Finais	541.974	12.441	740	492	0	555.647

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/06/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/06/2021
7.01	Receitas	7.774	0
7.01.02	Outras Receitas	7.774	0
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	20.256	12.630
7.02.01	Custos Prods., Mercs. e Servs. Vendidos	-334	-2.759
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	20.590	15.389
7.03	Valor Adicionado Bruto	28.030	12.630
7.04	Retenções	-9.602	-4.727
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-9.602	-4.727
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	18.428	7.903
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	60.871	34.117
7.06.01	Resultado de Equivalência Patrimonial	48.440	33.343
7.06.02	Receitas Financeiras	12.431	774
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	79.299	42.020
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	79.299	42.020
7.08.01	Pessoal	21.899	25.428
7.08.01.01	Remuneração Direta	18.219	17.884
7.08.01.02	Benefícios	2.752	6.581
7.08.01.03	F.G.T.S.	928	963
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	3.579	235
7.08.02.01	Federais	3.579	204
7.08.02.03	Municipais	0	31
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	27.399	7.931
7.08.03.01	Juros	26.921	7.659
7.08.03.02	Aluguéis	478	272
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	26.422	8.426
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	26.422	8.426

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/06/2022	Exercício Anterior 31/12/2021
1	Ativo Total	2.400.305	2.045.146
1.01	Ativo Circulante	876.315	663.814
1.01.01	Caixa e Equivalentes de Caixa	123.538	136.898
1.01.02	Aplicações Financeiras	86.411	82.065
1.01.02.03	Aplicações Financeiras Avaliadas ao Custo Amortizado	86.411	82.065
1.01.03	Contas a Receber	506.826	331.736
1.01.03.01	Clientes	506.826	331.736
1.01.04	Estoques	64.476	48.949
1.01.06	Tributos a Recuperar	31.757	16.823
1.01.06.01	Tributos Correntes a Recuperar	31.757	16.823
1.01.07	Despesas Antecipadas	2.868	2.401
1.01.08	Outros Ativos Circulantes	60.439	44.942
1.01.08.03	Outros	60.439	44.942
1.01.08.03.02	Outros ativos	60.439	44.942
1.02	Ativo Não Circulante	1.523.990	1.381.332
1.02.01	Ativo Realizável a Longo Prazo	151.210	140.234
1.02.01.03	Aplicações Financeiras Avaliadas ao Custo Amortizado	2.573	2.757
1.02.01.07	Tributos Diferidos	91.344	81.452
1.02.01.07.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	91.344	81.452
1.02.01.09	Créditos com Partes Relacionadas	9	9
1.02.01.09.04	Créditos com Outras Partes Relacionadas	9	9
1.02.01.10	Outros Ativos Não Circulantes	57.284	56.016
1.02.01.10.04	Depósitos Judiciais	21.426	20.426
1.02.01.10.05	Outros ativos	7.157	7.179
1.02.01.10.06	Opção de Compra	28.701	28.411
1.02.02	Investimentos	3.782	2.737
1.02.03	Imobilizado	901.151	779.259
1.02.03.01	Imobilizado em Operação	727.857	685.050
1.02.03.02	Direito de Uso em Arrendamento	173.294	94.209
1.02.04	Intangível	467.847	459.102
1.02.04.01	Intangíveis	467.847	459.102
1.02.04.01.02	Intangível	467.847	459.102

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/06/2022	Exercício Anterior 31/12/2021
2	Passivo Total	2.400.305	2.045.146
2.01	Passivo Circulante	785.313	606.778
2.01.01	Obrigações Sociais e Trabalhistas	99.081	76.224
2.01.01.02	Obrigações Trabalhistas	99.081	76.224
2.01.02	Fornecedores	183.182	157.296
2.01.02.01	Fornecedores Nacionais	183.182	157.296
2.01.03	Obrigações Fiscais	74.070	46.373
2.01.03.01	Obrigações Fiscais Federais	50.115	25.080
2.01.03.01.01	Imposto de Renda e Contribuição Social a Pagar	27.274	7.355
2.01.03.01.02	Parcelamento de tributos federais	10.718	7.519
2.01.03.01.03	PIS e COFINS	12.123	10.206
2.01.03.02	Obrigações Fiscais Estaduais	7.971	6.759
2.01.03.02.01	Outros	7.971	6.759
2.01.03.03	Obrigações Fiscais Municipais	15.984	14.534
2.01.03.03.01	ISS	15.984	14.534
2.01.04	Empréstimos e Financiamentos	341.889	209.333
2.01.04.01	Empréstimos e Financiamentos	302.646	195.355
2.01.04.01.01	Em Moeda Nacional	302.646	195.355
2.01.04.02	Debêntures	13.818	0
2.01.04.03	Financiamento por Arrendamento	25.425	13.978
2.01.05	Outras Obrigações	61.803	96.448
2.01.05.02	Outros	61.803	96.448
2.01.05.02.02	Dividendo Mínimo Obrigatório a Pagar	15.417	15.417
2.01.05.02.04	Contas a pagar por aquisição	24.147	56.614
2.01.05.02.05	Outras contas a pagar	15.305	24.417
2.01.05.02.06	Instrumentos financeiros derivativos	6.934	0
2.01.06	Provisões	25.288	21.104
2.01.06.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	25.288	21.104
2.01.06.01.05	Provisão técnica de operações de assistência a saúde	25.288	21.104
2.02	Passivo Não Circulante	969.853	822.673
2.02.01	Empréstimos e Financiamentos	698.763	559.679
2.02.01.01	Empréstimos e Financiamentos	260.294	162.417
2.02.01.01.01	Em Moeda Nacional	260.294	162.417
2.02.01.02	Debêntures	300.000	309.564
2.02.01.03	Financiamento por Arrendamento	138.469	87.698
2.02.02	Outras Obrigações	177.842	175.042
2.02.02.02	Outros	177.842	175.042
2.02.02.02.03	Obrigações Trabalhistas e Tributárias	26.082	31.962
2.02.02.02.04	Opção de venda	36.010	36.710
2.02.02.02.05	Contas a pagar por aquisição	105.551	95.846
2.02.02.02.06	Fornecedores	10.199	10.524
2.02.03	Tributos Diferidos	26.877	16.310
2.02.03.01	Imposto de Renda e Contribuição Social Diferidos	26.877	16.310
2.02.04	Provisões	66.371	71.642
2.02.04.01	Provisões Fiscais Previdenciárias Trabalhistas e Cíveis	51.155	50.253
2.02.04.02	Outras Provisões	15.216	21.389

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 30/06/2022	Exercício Anterior 31/12/2021
2.02.04.02.04	Provisão técnica de operações de assistência a saúde	2.573	5.463
2.02.04.02.06	Outras contas a pagar	12.095	15.926
2.02.04.02.07	Instrumentos financeiros derivativos	548	0
2.03	Patrimônio Líquido Consolidado	645.139	615.695
2.03.01	Capital Social Realizado	541.974	541.974
2.03.01.01	Capital Social	541.974	541.974
2.03.04	Reservas de Lucros	54.120	54.120
2.03.04.02	Reserva Estatutária	4.802	4.802
2.03.04.05	Reserva de Retenção de Lucros	49.318	49.318
2.03.05	Lucros/Prejuízos Acumulados	26.422	0
2.03.09	Participação dos Acionistas Não Controladores	22.623	19.601

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/04/2022 à 30/06/2022	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/06/2022	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/04/2021 à 30/06/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/06/2021
3.01	Receita de Venda de Bens e/ou Serviços	564.735	1.013.712	366.386	740.375
3.02	Custo dos Bens e/ou Serviços Vendidos	-472.438	-870.615	-324.757	-643.331
3.03	Resultado Bruto	92.297	143.097	41.629	97.044
3.04	Despesas/Receitas Operacionais	-25.539	-36.570	-28.577	-49.503
3.04.01	Despesas com Vendas	-2.968	-5.494	-3.329	-6.895
3.04.02	Despesas Gerais e Administrativas	-29.371	-50.916	-22.526	-42.260
3.04.05	Outras Despesas Operacionais	6.710	19.749	-2.657	-283
3.04.06	Resultado de Equivalência Patrimonial	90	91	-65	-65
3.05	Resultado Antes do Resultado Financeiro e dos Tributos	66.758	106.527	13.052	47.541
3.06	Resultado Financeiro	-31.452	-51.070	-8.365	-23.033
3.06.01	Receitas Financeiras	7.504	13.603	3.434	6.130
3.06.02	Despesas Financeiras	-38.956	-64.673	-11.799	-29.163
3.07	Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro	35.306	55.457	4.687	24.508
3.08	Imposto de Renda e Contribuição Social sobre o Lucro	-17.401	-26.013	3.768	-13.441
3.08.01	Corrente	-17.177	-29.425	-11.293	-24.753
3.08.02	Diferido	-224	3.412	15.061	11.312
3.09	Resultado Líquido das Operações Continuadas	17.905	29.444	8.455	11.067
3.11	Lucro/Prejuízo Consolidado do Período	17.905	29.444	8.455	11.067
3.11.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	15.325	26.422	8.695	8.426
3.11.02	Atribuído a Sócios Não Controladores	2.580	3.022	-240	2.641

DFs Consolidadas / Demonstração do Resultado Abrangente

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Trimestre Atual 01/04/2022 à 30/06/2022	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/06/2022	Igual Trimestre do Exercício Anterior 01/04/2021 à 30/06/2021	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/06/2021
4.01	Lucro Líquido Consolidado do Período	17.905	29.444	8.455	11.067
4.03	Resultado Abrangente Consolidado do Período	17.905	29.444	8.455	11.067
4.03.01	Atribuído a Sócios da Empresa Controladora	15.325	26.422	8.695	8.426
4.03.02	Atribuído a Sócios Não Controladores	2.580	3.022	-240	2.641

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/06/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/06/2021
6.01	Caixa Líquido Atividades Operacionais	-93.580	-15.640
6.01.01	Caixa Gerado nas Operações	150.926	89.403
6.01.01.01	Lucro (prejuízo) antes do imposto de renda e da contribuição social	55.457	24.508
6.01.01.02	Depreciações e amortizações	19.089	16.826
6.01.01.03	Amortização de mais-valia	8.962	5.172
6.01.01.04	Amortização direito de uso	10.300	7.285
6.01.01.05	Resultado de equivalência patrimonial	-91	65
6.01.01.06	Rendimentos com títulos e valores mobiliários	-5.634	-1.794
6.01.01.07	Outros	-7.774	497
6.01.01.08	Baixas permanentes de ativo imobilizado e intangível	408	1.538
6.01.01.09	Provisões para provisão para riscos trabalhistas, cíveis e tributários	-1.801	8.441
6.01.01.10	Provisões (reversões) para crédito de liquidação duvidosa	11.509	1.857
6.01.01.11	Juros incidentes sobre mútuos	115	847
6.01.01.12	Juros incidentes sobre empréstimos e financiamentos e debêntures	33.455	6.081
6.01.01.13	Juros incidentes sobre arrendamento mercantil	6.824	8.783
6.01.01.14	Provisões técnicas de operações de assistência à saúde	1.294	2.412
6.01.01.15	Atualizações monetárias	7.420	6.885
6.01.01.16	Impostos diferidos	4.901	0
6.01.01.17	Receita de atualização de opções	-2.370	0
6.01.01.18	Despesa de atualização de opções	1.380	0
6.01.01.19	Perdas com derivativos	7.482	0
6.01.02	Variações nos Ativos e Passivos	-195.717	-76.529
6.01.02.01	Contas a receber	-180.356	-72.733
6.01.02.02	Impostos a recuperar	-14.758	-10.452
6.01.02.03	Estoques	-15.078	-10.375
6.01.02.04	Despesas antecipadas	-456	-2.075
6.01.02.05	Partes relacionadas	0	-2.198
6.01.02.06	Outros ativos	-15.024	-9.229
6.01.02.07	Depósitos judiciais	-630	-618
6.01.02.08	Obrigações trabalhistas e tributárias	21.909	6.365
6.01.02.09	Fornecedores	15.995	12.489
6.01.02.10	Outras contas a pagar	-5.452	13.590
6.01.02.11	Provisão para riscos cíveis, tributários e trabalhistas	-1.867	-1.293
6.01.03	Outros	-48.789	-28.514
6.01.03.01	Juros pagos sobre mútuos	0	-88
6.01.03.02	Juros pagos sobre empréstimos	-39.283	-10.759
6.01.03.03	Imposto de renda e contribuição social pagos	-9.506	-17.667
6.02	Caixa Líquido Atividades de Investimento	-100.327	-162.716
6.02.01	Adição de caixa por aquisições	25	2.576
6.02.02	Adição de caixa por incorporação	0	622
6.02.03	Títulos e valores mobiliários	1.472	12.731
6.02.05	Aumento de participação em controlada	-36.144	-101.282
6.02.06	Partes relacionadas - mútuo	0	2.705

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/06/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/06/2021
6.02.07	Aquisição de ativo imobilizado	-56.017	-63.275
6.02.08	Aquisição de intangível	-9.663	-16.793
6.03	Caixa Líquido Atividades de Financiamento	180.547	147.280
6.03.01	Aumento de capital	0	50.353
6.03.02	Dividendos pagos a controladores e não controladores	0	-2.803
6.03.03	Partes relacionadas	-281	104
6.03.04	Pagamento arrendamento mercantil	-27.121	-15.568
6.03.05	Captação de empréstimos	249.523	141.831
6.03.06	Pagamentos de empréstimos e financiamentos	-41.574	-26.637
6.05	Aumento (Redução) de Caixa e Equivalentes	-13.360	-31.076
6.05.01	Saldo Inicial de Caixa e Equivalentes	136.898	114.713
6.05.02	Saldo Final de Caixa e Equivalentes	123.538	83.637

DFs Consolidadas / Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido / DMPL - 01/01/2022 à 30/06/2022

(Reais Mil)

Código da Conta	Descrição da Conta	Capital Social Integralizado	Reservas de Capital, Opções Outorgadas e Ações em Tesouraria	Reservas de Lucro	Lucros ou Prejuízos Acumulados	Outros Resultados Abrangentes	Patrimônio Líquido	Participação dos Não Controladores	Patrimônio Líquido Consolidado
5.01	Saldos Iniciais	541.974	8.366	45.754	0	0	596.094	19.601	615.695
5.03	Saldos Iniciais Ajustados	541.974	8.366	45.754	0	0	596.094	19.601	615.695
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	26.422	0	26.422	3.022	29.444
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	26.422	0	26.422	3.022	29.444
5.07	Saldos Finais	541.974	8.366	45.754	26.422	0	622.516	22.623	645.139

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	-48.533	50.373
5.04.01	Aumentos de Capital	48.533	0	0	0	0	48.533	-48.533	0
5.04.08	Integralização do Capital Social	50.373	0	0	0	0	50.373	0	50.373
5.05	Resultado Abrangente Total	0	0	0	8.426	0	8.426	2.641	11.067
5.05.01	Lucro Líquido do Período	0	0	0	8.426	0	8.426	2.641	11.067
5.06	Mutações Internas do Patrimônio Líquido	0	12.441	0	0	0	12.441	-44.331	-31.890
5.06.04	Migração de acionistas minoritários	0	44.331	0	0	0	44.331	-44.331	0
5.06.05	Ágio em transações de capital	0	-31.890	0	0	0	-31.890	0	-31.890
5.07	Saldos Finais	541.974	12.441	740	492	0	555.647	4.439	560.086

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

Código da Conta	Descrição da Conta	Acumulado do Atual Exercício 01/01/2022 à 30/06/2022	Acumulado do Exercício Anterior 01/01/2021 à 30/06/2021
7.01	Receitas	1.079.043	799.505
7.01.01	Vendas de Mercadorias, Produtos e Serviços	842.737	563.328
7.01.02	Outras Receitas	247.815	238.034
7.01.02.01	Receita com operações de planos de assistência de saúde	226.870	231.329
7.01.02.02	Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	20.945	6.705
7.01.04	Provisão/Reversão de Créds. Liquidação Duvidosa	-11.509	-1.857
7.02	Insumos Adquiridos de Terceiros	-590.733	-487.916
7.02.01	Custos Prods., Merchs. e Servs. Vendidos	-303.600	-158.875
7.02.02	Materiais, Energia, Servs. de Terceiros e Outros	-281.639	-322.146
7.02.04	Outros	-5.494	-6.895
7.02.04.01	Insumos de Publicidade, Marketing e outros	-5.494	-6.895
7.03	Valor Adicionado Bruto	488.310	311.589
7.04	Retenções	-38.351	-29.283
7.04.01	Depreciação, Amortização e Exaustão	-38.351	-29.283
7.05	Valor Adicionado Líquido Produzido	449.959	282.306
7.06	Vlr Adicionado Recebido em Transferência	13.694	6.065
7.06.01	Resultado de Equivalência Patrimonial	91	-65
7.06.02	Receitas Financeiras	13.603	6.130
7.07	Valor Adicionado Total a Distribuir	463.653	288.371
7.08	Distribuição do Valor Adicionado	463.653	288.371
7.08.01	Pessoal	239.908	171.965
7.08.01.01	Remuneração Direta	190.372	117.038
7.08.01.02	Benefícios	33.231	45.340
7.08.01.03	F.G.T.S.	16.305	9.587
7.08.02	Impostos, Taxas e Contribuições	129.062	75.875
7.08.02.01	Federais	106.084	56.896
7.08.02.02	Estaduais	13	0
7.08.02.03	Municipais	22.965	18.979
7.08.03	Remuneração de Capitais de Terceiros	65.239	29.464
7.08.03.01	Juros	64.673	29.163
7.08.03.02	Aluguéis	566	301
7.08.04	Remuneração de Capitais Próprios	29.444	11.067
7.08.04.03	Lucros Retidos / Prejuízo do Período	26.422	8.426
7.08.04.04	Part. Não Controladores nos Lucros Retidos	3.022	2.641

Comentário do Desempenho

Comentário de desempenho

O 2º trimestre de 2022 continua sendo marcado por eventos importantes na breve e intensa trajetória da Hospital Care. Seguimos avançando na nossa estratégia de expansão e ampliação da nossa rede de saúde com a aquisição de 100% das cotas da sociedade Clínica Santa Helena LTDA em Florianópolis. Fundada em 1993, a Clínica e Maternidade Santa Helena é referência em Obstetrícia e Neonatologia na Região Metropolitana de Florianópolis. Atualmente, a Clínica possui 55 leitos, sendo 39 de internação e 16 de UTI neonatal. A Clínica Santa Helena oferece serviços ambulatoriais aos pacientes, pronto-atendimento 24 horas, partos e tratamentos clínicos e cirúrgicos, focados nas especialidades de Ginecologia, Obstetrícia e Neonatologia. Continuamos também com o crescimento das métricas financeiras e operacionais quando comparado com 2T21.

A Receita Líquida do 2ITR22 cresceu 54% alcançando R\$ 565 milhões (R\$ 366 milhões 2ITR21). Além do maior número de procedimentos realizados, o crescimento de receita reflete as seguintes aquisições e inaugurações no período:

- Novo hub em Sorocaba-SP por meio da aquisição do Hospital Evangélico de Sorocaba (HES) e o Instituto de Oncologia de Sorocaba (IOS) no segundo e terceiro trimestre do exercício de 2021 (1 hospital, 1 unidade *intra*hub);
- Novo hub em Cascavel por meio da aquisição do Hospital Policlínica de Cascavel (HPC) no quarto trimestre do exercício de 2021.
- Efetivação do arrendamento do Imperial Irmandade do Senhor Jesus dos Passos e Imperial Hospital de Caridade em Florianópolis-SC no primeiro Trimestre de exercício de 2022.

O EBITDA totalizou R\$94,3 milhões, um aumento de R\$65,2 milhões comparado com os R\$29,1 milhões realizados no 2T21, com percentual margem de 16,7 p.p superando o percentual do segundo trimestre de 2021 em 8.8 pontos percentuais.

Trimestral - R\$ MM	2T22	2T21	Δ
Receita Líquida	564,7	366,4	54,1%
Custos dos Serviços Prestados	(472,4)	(324,8)	45,4%
Despesas com Vendas, Gerais e Administrativas	(32,3)	(25,9)	24,7%
Outras Despesas/Receitas Operacionais	6,7	(2,7)	-348,1%
Equivalência Patrimonial	0,1	(0,1)	-200,0%
Depreciação & Amortização (-)	22,8	16,2	40,7%
EBITDA	89,6	29,1	207,9%
<i>Margem EBITDA</i>	15,9%	7,9%	8,0p.p
Despesas não-recorrentes	5,9	4,1	
EBITDA Ajustado	95,5	33,2	187,7%
<i>Margem EBITDA Ajustado</i>	16,9%	9,1%	7,8p.p

Comentário do Desempenho

Contato:

João Marcos Bezerra

CFO e Diretor de RI

Notas Explicativas

HOSPITAL CARE CALEDÔNIA S.A. E CONTROLADAS

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS PARA O PERÍODO DE SEIS MESES FINDO EM 30 DE JUNHO DE 2022
(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 na Rua Umbú, 291, Campinas - SP, 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).

Em 28 de abril de 2021, a Companhia obteve o registro na Categoria A da Comissão de Valores Mobiliários.

Abaixo, o quadro resumo das participações societárias:

Controladas diretas, indiretas e coligadas	Participação (%)			
	30/06/2022		31/12/2021	
	Direta	Indireta	Direta	Indireta
Hospital Vera Cruz S.A.	98	-	98	-
Ressonância Magnética Campinas S.A.	-	98	-	98
Clínica de Oftalmologia Vera Cruz S.A.	-	98	-	98
Pronto Atendimento Centro Médico São Camilo S.A.	-	98	-	98
São Lucas Hospital Care S.A.	100	-	100	-
Multilav Esterilizações Ltda.	-	100	-	100
Hospital São Lucas S.A.	-	93	-	93
São Lucas Ribeirânia S.A.	-	100	-	100
Hospital Especializado de Ribeirão Preto Ltda.	-	100	-	100
Med Medicina Diagnóstica Ltda.	-	100	-	100
São Lucas Ribeirânia Diagnósticos Ltda.	-	98	-	98
Excella Gestão de Saúde Populacional Ltda.	100	-	100	-
Vera Cruz Associação de Saúde	100	-	100	-
2Care Operadora de Saúde Ltda.	100	-	100	-
Baia Sul Hospital Care S.A.	97	-	97	-
Imagem Centro de Diagnóstico S.A.	-	97	-	97
Hospital Baia Sul S.A.	-	97	-	97
Clínica Santa Helena Ltda.	-	97	-	97
Coris Medicina Diagnóstica Vascular Ltda.	-	82	-	82
BGMC Participações S.A.	100	-	100	-
Hospital Nossa Senhora do Pilar S.A.	-	100	-	100
CEDIP - Clínica de Diagnóstico por Imagem do Paraná Ltda.	-	90	-	90
Instituto de Diagnóstico por Imagem de Curitiba Ltda.	-	90	-	90
Austa Participações S.A.	96	-	96	-
Austa Clínicas Assistência Médica Hospitalar Ltda.	-	96	-	96
Centro Médico Rio Preto S.A.	-	96	-	96

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

Controladas diretas, indiretas e coligadas	Participação (%)			
	30/06/2022		31/12/2021	
	Direta	Indireta	Direta	Indireta
IMC - Equipamentos Cardiovasculares Rio Preto Ltda.	-	96	-	96
HMC - Hospital do Coração Rio Preto Ltda.	-	96	-	96
Hospital Evangélico de Sorocaba	100	-	100	-
Instituto de Oncologia de Sorocaba	-	75	-	75
Hospital Policlínica Cascavel S.A.	60	-	60	-
Austacor Serviço de Especializado de Hemodinâmica Ltda.	-	19	-	19
Tradimus S.A.	-	50	-	50
Bioxxi Ribeirão Preto Ltda.	-	25	-	25

Controladas diretas

As atividades e contextos operacionais das controladas diretas, são como segue:

Hospital Vera Cruz S.A. ("HVC") - Sediado em Campinas (São Paulo) com atividades de pronto-socorro e unidades hospitalares em diversas especialidades. O HVC possui as seguintes subsidiárias: Pronto Atendimento Centro Médico São Camilo S.A. ("CMSC"), Ressonância Magnética Campinas S.A. ("RMC") e Clínica de Oftalmologia Vera Cruz S.A. ("COVC").

Vera Cruz Associação de Saúde ("VCAS") - Entidade sem fins lucrativos situada em Campinas (São Paulo) que até 3 de dezembro de 2020 detinha um plano de saúde e, a partir de então, passou a ter como fim atividades relacionadas exclusivamente à saúde suplementar, consubstanciado no desenvolvimento de projetos acadêmicos e de pesquisas científicas sobre saúde suplementar, cujas diretrizes e normas são definidas por meio do Regimento Interno da Associação. A carteira de clientes migrou para a 2Care Operadora de Plano de Saúde.

2Care Operadora de Plano de Saúde Ltda. ("2Care") - Sediada em Campinas (São Paulo) com atividade de plano de saúde.

Excella Gestão de Saúde Populacional Ltda. ("Excella") - Sediada em São Paulo com atividade de consultoria e apoio à gestão de saúde. A Excella possui como subsidiária coligada a Tradimus S.A. ("Tradimus").

São Lucas Hospital Care S.A. ("SLHC") - "Holding" da área da saúde, sediada em Ribeirão Preto (São Paulo), possui unidades hospitalares com atividades de pronto atendimento e de diversas especialidades. O SLHC possui as seguintes subsidiárias: Hospital São Lucas S.A. ("HSL"), São Lucas Ribeirânia Diagnósticos Ltda. ("SLRD"), São Lucas Ribeirânia S.A. ("HR"), Hospital Especializado de Ribeirão Preto Ltda. ("HERP"), Med Medicina Diagnóstica Ltda. ("MED") e Multilav Esterilizações Ltda. ("MLE"). Também possui como coligada a Bioxxi Ribeirão Preto Ltda. ("Bioxxi").

Baia Sul Hospital Care S.A. ("BSHC") - "Holding" da área da saúde, sediada em Florianópolis (Santa Catarina), possui unidades hospitalares com atividades de pronto-socorro e de diversas especialidades que oferecem serviços de saúde, salas de estudos e reuniões, biblioteca e centro de treinamento dentro das mais modernas técnicas de arquitetura, engenharia, medicina e gestão, com o objetivo de garantir comodidade, agilidade, humanização e segurança. O BSHC possui as seguintes subsidiárias: Hospital Baía Sul S.A. ("HBS"), Coris Medicina Diagnóstica Vascular Ltda. ("Coris") e Imagem Centro de Diagnóstico Médico S.A. ("CI").

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

BGMC Participações S.A. ("BGMC Part.") - Sediada em Curitiba (Paraná), possui participação em outras sociedades e associações, na qualidade acionista, cotista ou associado. A BGMC Part. possui as seguintes subsidiárias: Hospital Nossa Senhora do Pilar Ltda. ("Hospital Pilar"), CEDIP - Clínica de Diagnóstico por Imagem do Paraná Ltda. ("CEDIP") e INDIC - Instituto de Diagnóstico por Imagem de Curitiba Ltda. ("INDIC").

Austa Participações S.A. ("Austa") - Sediada em São José do Rio Preto (São Paulo) com atividades de consultoria em gestão empresarial. A Austa possui como subsidiárias a Austa Clínicas Assistência Médica Hospitalar Ltda. ("AC"), Centro Médico Rio Preto S.A. ("CM"), Hospital do Coração Rio Preto Ltda. ("HMC") e Equipamentos Cardiovasculares Rio Preto Ltda. ("IMC"). Também possui como coligada a Austacor - Serviço Especializado de Hemodinâmica Ltda ("Austacor").

Hospital Evangélico de Sorocaba S.A. ("HES") - Sediado em Sorocaba (São Paulo) com serviços ambulatoriais, pronto atendimento cardiológico, exames e análises clínicas. O HES possui como subsidiária a Onco Clínicas Especializadas Ltda. ("IOS").

Hospital Policlínica Cascavel S.A. ("HPC") - Sediado em Cascavel (Paraná) com atividades de serviços ambulatoriais, pronto atendimento cardiológico, cirurgias cardíacas, neurológicas, ortopédicas e transplantes, UTIs Adulto, Coronariana e Neonatal.

Controladas indiretas

Ressonância Magnética Campinas S.A. ("RMC") - Controlada direta da HVC, possui atividades de prestação de serviços médicos de diagnósticos por imagem com ou sem uso de radiação ionizante, ressonância magnética, tomografia computadorizada, radiologia, ecografia e outros métodos que vierem a ser introduzidas abrangendo utilização de materiais e contrastes utilizados nos exames, atinentes à sua área de atuação, bem como atividade médica ambulatorial pertinente com recursos para realização de exames complementares, procedimentos cirúrgicos, atendimento a urgências em pronto-socorro com assistência 24 horas e serviços correlatos.

Clínica de Oftalmologia Vera Cruz S.A. ("COVC") - Controlada direta da HVC, realiza práticas de atividades médicas ambulatoriais para a realização de consultas médicas e multiprofissionais, procedimentos clínicos, cirúrgicos e exames complementares, na especialidade de oftalmologia.

Pronto Atendimento Centro Médico São Camilo S.A. ("CMSC") - Controlada direta da HVC, possui atividades de atendimento em pronto socorro e unidades hospitalares para atendimento a urgências, atividade médica ambulatorial com recursos para realização de procedimentos cirúrgicos, laboratórios clínicos, serviços de diagnóstico por imagem com uso de radiação ionizante, serviços de tomografia, atividades de fornecimento de infraestrutura de apoio e assistência a paciente no domicílio, serviços de diagnóstico por registro gráfico e outros análogos, serviços de quimioterapia, serviços de hemoterapia, atividades de serviços de complementação diagnóstica e terapêutica não especificada anteriormente, serviços combinados e apoio administrativo.

Hospital São Lucas S.A. ("HSL") - Controlada direta da SLHC, possui atividades de manutenção de serviços hospitalares, em seu estabelecimento, com assistência médica, geral e especializada.

São Lucas Ribeirânia Diagnósticos Ltda. ("SLRD") - Controlada direta da SLHC, possui atividade de laboratório de diagnóstico por imagem, métodos gráficos, radiologia convencional e intervencionista, tomografia computadorizada, ressonância magnética, ultrassonografia, ecografia, densitometria óssea, laboratório de análises clínicas, cito patologia e anátomo patologia, eletromiografia, eletroencefalografia, mapa, "holter", teste ergométrico e provas de função pulmonar.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

São Lucas Ribeirânia S.A. ("HR") - Anteriormente denominada São Lucas Ribeirânia Ltda., é controlada direta da SLHC e possui atividades de exploração do ramo de serviços hospitalares com assistência médica geral e especializada. A HR possui duas subsidiárias: Hospital Especializado de Ribeirão Preto Ltda. ("HERP") e Med Medicina Diagnóstica Ltda. ("MED").

Hospital Especializado de Ribeirão Preto Ltda. ("HERP") - Controlada direta do HR, possui atividades de serviços médicos hospitalares em geral e atividades correlatas.

Med Medicina Diagnóstica Ltda. ("MED") - Controlada direta do HR, possui atividades de diagnóstico por imagem com uso de radiação ionizante.

Multilav Esterilizações Ltda. ("MLE") - Controlada direta da SLHC, possui atividades de serviços de lavanderia industrial, de esterilização de materiais médicos e hospitalares e manutenção e reparos em equipamentos e instrumentos médicos hospitalares.

Hospital Baía Sul S.A. ("HBS") - Controlada direta da BSHC, possui atividades de serviços médicos hospitalares em geral e atividades correlatas.

Clínica Santa Helena Ltda. ("CSH") - Controlada direta da BSHC, é uma clínica/maternidade voltada à prestação de serviços médicos hospitalares, principalmente as especialidades de ginecologia, obstetrícia, pediatria e anestesiologia.

Imagem Centro de Diagnóstico Médico S.A. ("CI") - Controlada direta do BSHC em Florianópolis (Santa Catarina) com atividade de serviços de diagnóstico por imagem.

Coris Medicina Vascular Ltda. ("Coris") - Controlada direta do HBS, com o objetivo de oferecer tratamento da doença vascular periférica em Florianópolis, possui corpo clínico especializado e atendimento de exames, procedimentos minimamente invasivos, cirurgias e diagnóstico.

Hospital Nossa Senhora do Pilar Ltda. ("Hospital Pilar") - Controlada direta da BGMC, possui atividades de serviços médicos hospitalares em geral e atividades correlatas.

CEDIP - Clínica de Diagnóstico por Imagem do Paraná Ltda. ("CEDIP") - Controlada direta da BGMC Part., possui atividades no ramo de diagnóstico por imagens, mediante a realização de exames em radiologia vascular e intervencionista, tomografia computadorizada, ressonância magnética, ultrassonografia, densitometria óssea, radiologia geral e especializada e mamografia.

INDIC - Instituto de Diagnóstico por Imagem de Curitiba Ltda. ("INDIC") - Controlada direta da CEDIP, possui atividades de serviços de diagnóstico por imagem, incluindo tomografia computadorizada, ultrassonografia e ressonância magnética.

Austa Clínicas Assistência Médica Hospitalar Ltda. ("AC") - Controlada direta da Austa, possui atividades de plano de saúde.

Centro Médico Rio Preto S.A. ("CM") - Anteriormente denominado Centro Médico Rio Preto Ltda., é controlada direta da AP, possui atividades de serviços médicos hospitalares em geral e atividades correlatas.

Hospital do Coração Rio Preto Ltda. ("HMC") - Controlada direta do CM, possui atividades de serviços médicos hospitalares em geral e atividades correlatas.

Equipamentos Cardiovasculares Rio Preto Ltda. ("IMC") - tem como nome fantasia IMC - Instituto de Moléstias Cardiovasculares, é controlada direta do CM e possui atividade ambulatorial especializada em cardiologia.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

Onco Clínicas Especializadas Ltda. ("IOS") - Controlada direta do HES, possui atividade médica especializada em Oncologia.

Coligadas

Tradimus S.A. ("Tradimus") - Coligada da Excella, possui atividades de desenvolvimento de programas de computador, consultoria em TI, suporte técnico, manutenção e outros serviços em TI.

Bioxxi Ribeirão Preto Ltda. ("Bioxxi") - Coligada da SLHC, opera no segmento de esterilização de materiais médicos na região de Ribeirão Preto. A nova sociedade assumirá a central de esterilização de materiais médicos do Hub Ribeirão Preto e prestará serviços para todos os hospitais desta unidade de negócio.

Austacor Serviço Especializado de Hemodinâmica Ltda. ("Austacor") - Coligada da CM, opera no segmento de atendimentos clínicos de pacientes com graves problemas cardiológicos, neurológicos e vasculares utilizando a hemodinâmica para o tratamento de dor.

1.1. Impactos da Covid-19

A Administração da Companhia vem permanentemente monitorando o cenário e mantém um plano de ajuste dinâmico e adaptável para garantir que a operação hospitalar, as melhores práticas assistenciais e monitoramento de suprimentos de impacto estejam dentro das políticas estabelecidas pela Companhia. Adicionalmente, foram instituídas reuniões periódicas com frequência definida em função do estágio e momento da doença no país. No período de seis meses findo em 30 de junho de 2022, as operações da Companhia e de suas controladas não tiveram impactos decorrente deste assunto.

1.2. Continuidade operacional

Em 30 de junho de 2022, a controladora Hospital Care Caledônia S.A. apresenta capital circulante líquido negativo no montante de R\$80.996 (R\$65.605 em 31 de dezembro de 2021), sendo o ativo circulante de R\$43.400 (R\$60.577 em 31 de dezembro de 2021) e o passivo circulante de R\$124.396 (R\$126.182 em 31 de dezembro de 2021). A Administração avaliou a capacidade de liquidação das obrigações de curto prazo da controladora e concluiu sobre a plena capacidade de continuidade operacional contando com linhas de crédito que permitem o alongamento do perfil da dívida de forma substancial e mitigando riscos de liquidez de curto prazo, além da possibilidade de transferência de caixa das unidades operacionais geradoras de caixa para a controladora.

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

As informações financeiras intermediárias consolidadas foram elaboradas em conformidade com o pronunciamento técnico CPC 21 - Demonstração intermediária e com a norma internacional de contabilidade IAS 34 - "Interim Financial Reporting", emitida pelo "International Accounting Standards Board - IASB" e apresentada de forma condizente com as normas expedidas pela CVM, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais - ITR.

As informações financeiras intermediárias individuais foram elaboradas em conformidade com o pronunciamento técnico CPC 21 - Demonstração intermediária e apresentada de forma condizente com as normas expedidas pela CVM, aplicáveis à elaboração das Informações Trimestrais - ITR.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

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 pelo Conselho Federal de Contabilidade - CFC e pela Comissão de Valores Mobiliários - 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 2021, exceto quando divulgado.

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 exercício findo em 31 de dezembro de 2021 (doravante denominadas de “Demonstrações Financeiras de 31 de dezembro de 2021”), portanto, as informações intermediárias devem ser lidas em conjunto com as Demonstrações Financeiras findas em 31 de dezembro de 2021.

NORMAS E INTERPRETAÇÕES NOVAS E REVISADAS JÁ EMITIDAS E AINDA NÃO VIGENTES

As seguintes normas que entraram em vigor em 1º de janeiro de 2022 não tiveram impacto significativo no Grupo:

Alterações à IAS 16 (a)	Imobilizado - Recursos Antes do Uso Pretendido
Alterações à IAS 37 (b)	Contratos Onerosos - Custo de Cumprimento do Contrato
Alterações à IFRS 3 (c)	Referência à Estrutura Conceitual
Melhorias Anuais ao Ciclo de IFRSs 2018-2020 (d)	Alterações à IFRS 9 - Instrumentos Financeiros e IFRS 16 - Arrendamentos

A Companhia não adotou antecipadamente as IFRS revisadas, já emitidas e ainda não vigentes, a seguir:

IFRS 17 - Contratos de seguros (e)	Apresentação e divulgação de contratos de seguros
IFRS 10 e alterações à IAS 28 (f)	Venda ou contribuição de ativos entre um investidor e sua coligada ou “Joint venture”
Alterações à IAS 1 (g)	Referência à Estrutura Conceitual
Alterações à IAS 8 (h)	Definição de Estimativas Contábeis
Alterações à IAS 12 (i)	Imposto Diferido Relacionado a Ativos e Passivos Resultantes de uma Única Transação
(a) 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,) - Alteração da contabilização de receita no 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. e Controladas

- (b) 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) - 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.
- (c) Alterações à IFRS 3 / CPC 15 - Referência à Estrutura Conceitual (aplicável para períodos anuais com início em ou após 1º de janeiro de 2022) - 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.

- (d) Melhorias Anuais ao Ciclo de IFRSs 2018-2020 incluem as alterações:

- i) IFRS 1 - Adoção Inicial das Normas Internacionais de Contabilidade - A alteração prevê medida adicional para uma controlada que se torna adotante inicial depois da sua controladora com relação à contabilização de diferenças acumuladas de conversão. Em virtude da alteração, a controlada que usa a isenção contida na IFRS 1:D16(a) pode agora optar por mensurar as diferenças acumuladas de conversão para todas as operações no exterior ao valor contábil que seria incluído nas demonstrações financeiras consolidadas da controladora, com base na data de transição da controladora para as Normas do IFRS, se nenhum ajuste for feito com relação aos procedimentos de consolidação e efeitos da combinação de negócios na qual a controladora adquiriu a controlada. Uma opção similar está disponível para uma coligada ou joint venture que utiliza a isenção contida na IFRS 1:D16(a). A alteração é aplicável para períodos anuais iniciados em ou após 1º de janeiro de 2022.

A Companhia antecipa que a aplicação dessas alterações não terá um impacto significativo sobre as demonstrações financeiras.

- ii) IFRS 9 - Instrumentos Financeiros - A alteração esclarece que ao aplicar o teste de ‘10%’ para avaliar se o passivo financeiro deve ser baixado, a entidade inclui apenas os honorários pagos ou recebidos entre a entidade (devedor) e o credor, inclusive honorários pagos ou recebidos pela entidade ou credor em nome da outra parte. A alteração é aplicável prospectivamente a modificações e trocas ocorridas na ou após a data em que a entidade aplica a alteração pela primeira vez. A alteração é aplicável para períodos anuais iniciados em ou após 1º de janeiro de 2022.

A Companhia está avaliando potenciais impactos e, neste momento, não se espera que a adoção das alterações listadas acima tenha um impacto relevante sobre as demonstrações financeiras.

- iii) IFRS 16 - Arrendamentos - A alteração exclui o exemplo de reembolso de benfeitorias em imóveis de terceiros. Uma vez que a alteração à IFRS 16 constitui apenas um exemplo ilustrativo, nenhuma data de vigência é definida.

Esta alteração não afeta as operações da Companhia.

- (e) IFRS 17 - Contratos de seguros (aplicável para períodos anuais com início em ou após 1º de janeiro de 2023) - 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.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

- (f) 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) - 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.
- (g) 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.

A Companhia está avaliando potenciais impactos e, neste momento, não se espera que a adoção das alterações listadas acima tenha um impacto relevante sobre as demonstrações financeiras.

- (h) Alteração ao IAS 8 - Políticas Contábeis, Mudança de Estimativa e Retificação de Erro - A alteração emitida em fevereiro de 2021 esclarece como as entidades devem distinguir as mudanças nas políticas contábeis de mudanças nas estimativas contábeis, uma vez que mudanças nas estimativas contábeis são aplicadas prospectivamente a transações futuras e outros eventos futuros, mas mudanças nas políticas contábeis são geralmente aplicadas retrospectivamente a transações anteriores e outros eventos anteriores, bem como ao período atual.

De acordo com a nova definição, estimativas contábeis são “valores monetários nas demonstrações financeiras sujeitos à incerteza na mensuração”. A definição de mudança nas estimativas contábeis foi excluída. No entanto, o Board manteve o conceito de mudanças nas estimativas contábeis na Norma com os seguintes esclarecimentos:

- Uma mudança na estimativa contábil que resulte de novas informações ou novos eventos não significa a retificação de um erro.
- Os efeitos da mudança em um dado ou técnica de mensuração usada para desenvolver uma estimativa contábil correspondem a mudanças nas estimativas contábeis se não resultarem da retificação de erros de períodos anteriores.

A referida alteração tem vigência a partir de 1º de janeiro de 2023.

A Companhia está avaliando potenciais impactos e, neste momento, não se espera que a adoção das alterações listadas acima tenha um impacto relevante sobre as demonstrações financeiras.

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

A Companhia está avaliando potenciais impactos sobre a adoção das alterações listadas acima nas demonstrações financeiras.

Não há outras normas IFRS ou interpretações IFRIC que ainda não entraram em vigor que poderiam ter impacto significativo sobre as demonstrações financeiras da Companhia.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

3. CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2022	31/12/2021	30/06/2022	31/12/2021
Caixa e bancos	6.531	25.091	99.055	64.913
Aplicações financeiras (i)	-	-	24.483	71.985
Total	6.531	25.091	123.538	136.898

- (i) As aplicações financeiras referem-se a Certificados de Depósito Bancário - CDB, possuem conversibilidade imediata em um montante conhecido de caixa e não estão sujeitas a um significativo risco de mudança de valor. Além disso, a Companhia possui direito de resgate imediato, com rendimento médio de 97% (97% em 31 de dezembro de 2021) do Certificado de Depósito Interbancário - CDI.

4. TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS - CONSOLIDADO

	30/06/2022	31/12/2021
Fundo de Renda Fixa (i)	88.984	84.822
Total	88.984	84.822
Circulante	86.411	82.065
Não Circulante	2.573	2.757

- (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 e classificação de risco baixo pelo administrador em 30 de junho de 2022 e 31 de dezembro de 2021.

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 18.

5. CONTAS A RECEBER - CONSOLIDADO

	30/06/2022	31/12/2021
Contas a receber - convênios e outros (i)	557.333	378.634
Contas a receber - particulares	42.460	33.379
Subtotal	599.793	412.013
Perdas de créditos esperadas (PCE) e glosa	(92.967)	(80.277)
Total	506.826	331.736

- (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 2022 e 31 de dezembro de 2021. Ademais, o saldo de contas a receber contempla o valor de títulos não faturados dentro do período.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

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

	<u>30/06/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
A vencer	297.174	229.614
Vencidas até 60 dias	97.838	12.434
Vencidas de 61 a 120 dias	49.045	55.696
Vencidas de 121 a 180 dias	20.258	15.749
Vencidas acima de 180 dias	135.478	98.520
Total	<u>599.793</u>	<u>412.013</u>

Movimentação da PCE e Glosas

A movimentação de perdas de créditos esperadas (PCE) e glosas está demonstrada conforme a seguir:

	<u>30/06/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Saldo inicial	(80.277)	(55.752)
Adição por aquisições	(1.181)	(15.170)
Adições, líquidas de reversões	<u>(11.509)</u>	<u>(9.355)</u>
Saldo final	<u>(92.967)</u>	<u>(80.277)</u>

6. ESTOQUES - CONSOLIDADO

	<u>30/06/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Medicamentos e materiais cirúrgicos (i)	61.306	46.951
Estoques em poder de terceiros	228	325
Outros	<u>2.942</u>	<u>1.673</u>
Total	<u>64.476</u>	<u>48.949</u>

- (i) Referem-se a medicamentos armazenados e utilizados em procedimentos médicos e hospitalares. Não há quaisquer provisões para perdas e ônus reais, garantias prestadas e/ou restrições à plena utilização dos estoques.

7. IMPOSTOS A RECUPERAR

	<u>Controladora</u>		<u>Consolidado</u>	
	<u>30/06/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>30/06/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Impostos sobre Serviços de Qualquer Natureza - Incentivos Fiscais (i)	-	-	1.480	1.902
Imposto de Renda Pessoa Jurídica e Contribuição Social sobre Lucro Líquido	111	111	26.869	11.548
Imposto de Renda Retido na Fonte	432	431	2.494	1.234
Outros tributos	<u>12</u>	<u>3</u>	<u>914</u>	<u>2.139</u>
Total	<u>555</u>	<u>545</u>	<u>31.757</u>	<u>16.823</u>

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

- (i) Há um plano municipal de investimento em Campinas que permite a redução da alíquota de ISS. Entre a adesão e a divulgação da normativa, a Companhia pagou um valor a maior de ISS que está sendo compensado mensalmente.

8. PARTES RELACIONADAS

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

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

Ativo	Relacionamento	Controladora		Consolidado	
		30/06/2022	31/12/2021	30/06/2022	31/12/2021
Prestação de serviços (i):					
Hospital Baía Sul S.A.	Controlada indireta	702	639	-	-
Hospital Vera Cruz S.A.	Controlada direta	1.062	4.275	-	-
Vera Cruz Associação de Saúde	Controlada direta	260	578	-	-
Hospital Evangélico de Sorocaba Ltda.	Controladora direta	368	-	-	-
Hospital São Lucas S.A.	Controlada indireta	600	1.077	-	-
São Lucas Ribeirânia Diagnósticos Ltda.	Controlada indireta	523	642	-	-
Austa Clínicas Assistência Médica Hospitalar Ltda.	Controlada indireta	-	603	-	-
Centro Médico Rio Preto S.A.	Controlada indireta	253	719	-	-
Hospital Nossa Senhora do Pilar S.A.	Controlada indireta	244	336	-	-
Imagem Centro de Diagnóstico S.A.	Controlada indireta	590	394	-	-
Excella Gestão de Saúde Populacional Ltda.	Controlada direta	2.988	2.989	-	-
Mútuos (ii):					
Hospital Vera Cruz S.A.	Controlada direta	-	8.500	-	-
Hospital Evangélico de Sorocaba	Controlada direta	17.947	6.900	-	-
Hospital Baía Sul S.A.	Controlada indireta	23.218	5.083	-	-
Hospital São Lucas S.A.	Controlada indireta	11.550	15.000	-	-
Centro Médico Rio Preto S.A.	Controlada indireta	4.000	2.000	-	-
Austa Participações	Controlada indireta	5.700	-	-	-
BGMC Participações S.A.	Controlada direta	4.000	-	-	-
Imagem Centro de Diagnóstico S.A.	Controlada indireta	-	-	9	9
Dividendos:					
São Lucas Hospital Care S.A.	Controlada direta	5.196	5.196	-	-
Baía Sul Hospital Care S.A.	Controlada direta	5.249	5.249	-	-
Hospital Vera Cruz S.A.	Controlada direta	10.801	10.801	-	-
Debêntures:					
São Lucas Ribeirânia S.A. (iii)	Controlada indireta	24.216	22.647	-	-
Hospital São Lucas S.A. (viii)	Controlada indireta	16.020	-	-	-
Hospital Cristão de Sorocaba S.A. (iv)	Controlada direta	43.486	40.664	-	-
Hospital Nossa Senhora do Pilar S.A. (v)	Controlada indireta	11.563	10.814	-	-
Centro Médico Rio Preto S.A. (vi)	Controlada indireta	48.156	45.036	-	-
Hospital Baía Sul S.A. (vii)	Controlada indireta	31.641	29.587	-	-
Total		270.333	219.729	9	9
Ativo circulante		28.837	33.498	-	-
Ativo não circulante		241.496	186.231	9	9
Passivo					
Mútuos:					
São Lucas Ribeirânia Ltda.	Controlada indireta	2.561	2.561	-	-
Hospital Nossa Senhora do Pilar Ltda.	Controlada indireta	929	1.930	-	-
Hospital Vera Cruz S.A.	Controlada direta	102.500	-	-	-
Total		105.990	4.491	-	-
Passivo circulante		-	-	-	-
Passivo não circulante		105.990	4.491	-	-

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

		Controladora		Consolidado	
	<u>Tipo de operação</u>	<u>30/06/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>30/06/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Resultado					
Receitas:					
Hospital Vera Cruz S.A.	Prestação de serviço	16.504	3.313	-	-
Vera Cruz Associação de Saúde	Prestação de serviço	1.543	324	-	-
Imagem Centro de Diagnóstico Médico S.A.	Prestação de serviço	1.290	403	-	-
Hospital Baía Sul S.A.	Prestação de serviço	1.824	776	-	-
Hospital São Lucas S.A.	Prestação de serviço	2.235	764	-	-
São Lucas Ribeirânia Ltda.	Prestação de serviço	1.319	562	-	-
2care Operadora de Saúde Ltda.	Prestação de serviço	-	322	-	-
Centro Médico Rio Preto Ltda.	Prestação de serviço	1.194	-	-	-
Austaclínicas Assist. Med e Hospitalar Ltda.	Prestação de serviço	1.506	-	-	-
Hospital Nossa Senhora do Pilar Ltda.	Prestação de serviço	850	239	-	-
Hospital Evangélico de Sorocaba	Prestação de serviço	852	-	-	-
Excella Gestão de Saúde Populacional Ltda.	Prestação de serviço	-	123	-	-
Total		<u>29.117</u>	<u>6.826</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Receita financeira:					
Hospital São Lucas S.A.	Juros incorridos	1.020	-	-	-
São Lucas Ribeirânia Ltda.	Juros incorridos	1.569	48	-	-
Hospital Baía Sul S.A.	Juros incorridos	2.053	-	-	-
Centro Médico Rio Preto Ltda.	Juros incorridos	3.120	-	-	-
Hospital Nossa Senhora do Pilar Ltda.	Juros incorridos	749	-	-	-
Hospital Evangélico de Sorocaba	Juros incorridos	2.822	-	-	-
Total		<u>11.333</u>	<u>48</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Despesa financeira:

Acionistas - pessoa física	Juros incorridos	-	-	-	814
----------------------------	------------------	---	---	---	-----

- (i) Serviços administrativos prestados pela Companhia para algumas empresas do grupo, por meio do Centro de Serviços Compartilhados (CSC).
- (ii) A Companhia figura como mutuante em contratos de mútuo celebrados com controladas diretas e indiretas que são corrigidos mensalmente pelo CDI - certificado de depósito interbancário com spread, sendo que os vencimentos são a partir de 2023.
- (iii) Em 27 de dezembro de 2021, o São Lucas Ribeirânia S.A. realizou a 1ª emissão de debêntures simples, não conversíveis em ações, da espécie quirografária, de forma privada, no valor nominal de R\$22,6 milhões, com vencimento em 27 de dezembro de 2026, tendo como debenturista a controladora Hospital Care Caledônia S.A. As debêntures são remuneradas de forma exponencial em 100% da variação do DI acrescida de 2,7% ao ano. O pagamento será realizado em parcela única.
- (iv) Em 23 de dezembro de 2021, o Hospital Cristão de Sorocaba S.A. realizou a 1ª emissão de debêntures simples, não conversíveis em ações, da espécie quirografária, de forma privada, no valor nominal de R\$40,5 milhões, com vencimento em 23 de dezembro de 2026, tendo como debenturista a controladora Hospital Care Caledônia S.A. As debêntures são remuneradas de forma exponencial em 100% da variação do DI acrescida de 2,7% ao ano. O pagamento será realizado em parcela única.
- (v) Em 28 de dezembro de 2021, o Hospital Nossa Senhora do Pilar S.A. realizou a 1ª emissão de debêntures simples, não conversíveis em ações, da espécie quirografária, de forma privada, no valor nominal de R\$10,8 milhões, com vencimento em 28 de dezembro de 2026, tendo como debenturista a controladora Hospital Care Caledônia S.A. As debêntures são remuneradas de forma exponencial em 100% da variação do DI acrescida de 2,7% ao ano. O pagamento será realizado em parcela única.
- (vi) Em 29 de dezembro de 2021, o Centro Médico Rio Preto S.A. realizou a 1ª emissão de debêntures simples, não conversíveis em ações, da espécie quirografária, de forma privada, no valor nominal de R\$45 milhões, com vencimento em 29 de dezembro de 2026, tendo como debenturista a controladora Hospital Care Caledônia S.A. As debêntures são remuneradas de forma exponencial em 100% da variação do DI acrescida de 2,7% ao ano. O pagamento será realizado em parcela única.
- (vii) Em 22 de dezembro de 2021, o Hospital Baía Sul S.A. realizou a 1ª emissão de debêntures simples, não conversíveis em ações, da espécie quirografária, de forma privada, no valor nominal de R\$29,5 milhões, com vencimento em 22 de dezembro de 2026, tendo como debenturista a controladora Hospital Care Caledônia S.A. As debêntures são remuneradas de forma exponencial em 100% da variação do DI acrescida de 2,7% ao ano em parcela única. O pagamento será realizado em parcela única.
- (viii) Em 5 de janeiro de 2022, o Hospital São Lucas S.A. realizou o "Instrumento Particular de Escritura da 1ª emissão de Debentures Simples, não conversíveis em ações, da espécie quirografária, em série única, para colocação privada" no valor de R\$15.000 com vencimento em 5 de janeiro de 2027. O pagamento será realizado em parcela única.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

Movimentação dos saldos de mútuo, prestação de serviços, dividendos e debêntures

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

Ativo	Controladora		Consolidado	
	30/06/2022	31/12/2021	30/06/2022	31/12/2021
Saldo inicial	219.729	33.019	9	3.450
Recuperação (despesas) e reembolso de despesas	19.268	50.983	-	-
Recebimento de recuperação de despesas	(24.933)	(48.540)	-	(479)
Juros	11.332	713	-	2
Mútuos	29.937	13.560	-	(2.964)
Dividendos	-	21.246	-	-
Debêntures	15.000	148.748	-	-
Saldo final	<u>270.333</u>	<u>219.729</u>	<u>9</u>	<u>9</u>

Passivo	Controladora		Consolidado	
	30/06/2022	31/12/2021	30/06/2022	31/12/2021
Saldo inicial	4.491	-	-	-
Adições	102.500	4.491	-	-
Pagamento de principal	(1.001)	-	-	-
Saldo final	<u>105.990</u>	<u>4.491</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Remuneração da Administração

Os administradores são diretores estatutários e membros do Conselho de Administração que têm autoridade e responsabilidade pelo planejamento, direção e controle das atividades da Companhia.

Os valores pagos aos administradores são 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.

A remuneração dos administradores é reconhecida no resultado do período como despesas gerais e administrativas e monta o valor de R\$4.384 (R\$4.179 em 30 de junho de 2021).

9. INVESTIMENTOS**Composição dos saldos**

Ativo	Controladora	
	30/06/2022	31/12/2021
Participação societária	466.145	396.186
Ágio	307.250	307.250
Mais-valia	209.058	209.058
Amortização de mais-valia	(42.651)	(34.408)
Investimentos	<u>939.802</u>	<u>878.086</u>

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

Movimentações – controladora

	<u>Investimentos</u>
Saldo em 31 de dezembro de 2021	878.086
Aumento de participação (a)	21.520
Resultado de equivalência patrimonial	48.440
Amortização de mais-valia	(8.244)
Saldo em 30 de junho de 2022	<u>939.802</u>

Saldo em 31 de dezembro de 2020	<u>516.752</u>
Aumento de participação (b)	200.970
Ágio na aquisição de controlada	52.223
Aquisição de empresa com patrimônio líquido negativo	(52.223)
Transações de capital	11.583
Resultado de equivalência patrimonial	135.080
Amortização de mais-valia	(9.386)
Dividendos a receber	(21.246)
Efeito incorporação da equivalência nas aquisições dos minoritários	4.075
Valor justo de mais valia	40.258
Saldo em 31 de dezembro de 2021	<u>878.086</u>

- (a) A Companhia realizou os seguintes aumentos de capital em suas controladas: BGMC montante de R\$20.020, Excella no montante de R\$1.500.
- (b) A Companhia realizou os seguintes aumentos de capital em suas controladas: BGMC no montante de R\$61.566, 2CARE no montante de R\$20.200, Excella no montante de R\$7.433, HES no montante de R\$1.500 e HPC no montante de R\$57.786. Adicionalmente, houve o aumento de capital pela incorporação da SF279 no montante de R\$48.534, a compra de participação dos acionistas minoritários das controladas (HVC, SLHC, BSHC e AP) no montante de R\$2.601 referente à incorporação e outras adições no montante de R\$1.350.

Informação resumida dos investimentos

	2022					
	Capital	Participação direta e indireta	Ativo	Passivo	Patrimônio líquido	Resultado líquido
HVC	59.491	97,95%	653.560	465.562	187.998	24.475
SLHC	65.090	100,00%	43.784	5.602	38.182	3.792
2Care	21.800	100,00%	119.221	40.587	78.634	(1.842)
BSHC	22.369	97,08%	84.011	14.719	69.292	20.587
BGMC	86.920	99,70%	139.375	41.700	97.675	1.511
AP	20.000	96,72%	10.128	6.967	3.161	(10.301)
Excella	10.110	100,00%	5.650	3.157	2.493	(1.133)
HES	4.200	100,00%	91.493	135.695	(44.202)	7.772
HPC	13.018	60,00%	43.888	23.736	20.152	4.086
VCAS	-	100,00%	15.092	7.592	7.500	(274)

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

	2021					
	Capital	Participação direta e indireta	Ativo	Passivo	Patrimônio líquido	Resultado líquido
HVC	59.491	97,95%	435.705	272.182	163.523	55.245
SLHC	65.090	100,00%	39.779	5.389	34.390	35.357
2Care	21.800	100,00%	120.362	39.885	80.477	5.156
BSHC	22.369	97,08%	54.112	5.406	48.705	25.738
BGMC	66.901	99,70%	128.399	52.255	76.144	6.511
AP	20.000	96,72%	21.809	8.347	13.461	(15.108)
Excella	8.610	100,00%	5.310	3.184	2.126	(2.963)
HES	4.200	100,00%	67.275	119.249	(51.974)	8.144
HPC	13.018	60,00%	36.734	20.668	16.066	352
VCAS	-	100,00%	15.695	7.921	7.774	4.907

10.1. Investimentos - Consolidado

A Companhia reconhece sua participação em coligadas, nas demonstrações financeiras consolidadas, usando o método de equivalência patrimonial. Em 30 de junho de 2022 o total de investimentos com coligadas perfaz o montante total de R\$3.782 sendo R\$3.516 da Tradimus e R\$266 da Austacor.

Coligadas

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 por meio de sua controlada indireta CM.

Austacor Serviço de Especializado de Hemodinâmica Ltda. ("Austacor")

Em 30 de junho de 2022 o Centro Médico Rio Preto S.A. ("CM"), controlada indireta da Companhia, possuía participação societária de 20%, sendo 192.000 cotas no valor de um real cada, no capital social da Austacor.

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 a 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.

Tradimus S.A.

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 por meio da eficiência operacional.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

Em conexão com o objetivo estratégico da Companhia de expandir suas atividades o acordo prevê que a Excella passe a deter 708.500 ações ordinárias, pelo valor total de R\$10.037 correspondente à 50% de participação na Tradimus.

O processo de reconhecimento e mensuração dessa compra foi realizado em conformidade com o CPC 15 (R1) / IFRS 3 e os ativos adquiridos e passivos assumidos não possuíam ajustes a valor justo (mais-valia) relevantes, conforme laudo preparado por especialista independente. Conforme avaliação, a Companhia concluiu pela não consolidação da coligada em conformidade com o CPC 36 (R3) / IFRS 10.

Bioxxi Ribeirão Preto Ltda. ("Bioxxi")

Em 28 de julho de 2021, a São Lucas Hospital Care S.A., controlada da Companhia, celebrou contrato de aquisição de 25% de participação da Bioxxi Ribeirão Preto Ltda., no montante de R\$2,5.

A Bioxxi é uma companhia de capital fechado que opera no segmento de esterilização de materiais médicos na região de Ribeirão Preto.

As transações estão em linha com a estratégia de expansão horizontal da Hospital Care buscando formar parcerias com players consolidados de segmentos complementares aos serviços médicos prestados pela Companhia.

10. COMBINAÇÃO DE NEGÓCIOS

i) Aquisição da clínica Santa Helena

Em 29 de maio de 2022, a Companhia expandiu suas operações por meio da controlada direta BAÍÁ SUL HOSPITAL CARE S.A. por meio de aquisição de participação societária da CLÍNICA SANTA HELENA LTDA. ("CSH" e ou "Sociedade") por meio do "Termo de Fechamento e de 1º Aditamento ao Contrato de Compra e Venda de Quotas Sob Condições Suspensivas" referente a aquisição de 100% de cotas da Sociedade.

A Clínica Santa Helena é uma clínica-hospital maternidade tradicional em Florianópolis – SC, iniciando suas atividades em 1993 sendo referência em gestação de risco e UTI Neonatal (Unidade de Terapia Intensiva de recém-nascido).

Durante o processo de aquisição, a Administração avaliou riscos, direitos e obrigações relacionados à entidade, estabeleceu condições, garantias e declarações pertinentes ao negócio e procedeu, com base nas informações disponíveis e julgamento, com todos os registros considerados devidos.

Em contrapartida à aquisição das Quotas Adquiridas, o Comprador pagará aos Vendedores um montante total de R\$5.874, sendo:

- A primeira parcela no montante de R\$1.937 na data da transação;
- A segunda parcela no montante de R\$1.937 a ser paga em até 30 dias após a finalização do processo de ajuste do preço de aquisição que, por sua vez, possui um prazo de 90 dias entre a data do fechamento e a data de conclusão do processo, ou seja, a segunda parcela será paga até 30 de setembro de 2022;
- A terceira parcela no montante de R\$2.000 ficará retido pelo prazo de 5 (cinco) anos a contar da data de fechamento da transação, ou seja, até 31 de maio de 2027.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

Exceto a parcela paga à vista, todos os montantes deverão ser corrigidos pelo IPCA/IBGE.

Preço complementar ("earn-out")

Em adição ao preço de aquisição, as partes estabeleceram uma parcela complementar ao preço de aquisição a ser apurado pelo múltiplo de 10 vezes o Ebitda de 12 (doze) meses anteriores a data da efetiva verificação da condição do preço complementar dos ativos pertencentes ao Grupo Econômico Baía Sul subtraído da Dívida Líquida dos ativos indicados na data que corresponde a 30 dias anteriores a data de verificação da condição do preço complementar multiplicado por 1,03%. O grupo econômico Baía Sul contempla as empresas Baía Sul Hospital Care S.A., Imagem Centro de Diagnóstico Médico S.A., Coris Medicina Vascular Ltda, Clínica Santa Helena Ltda e futura "Unidade de Pediatria" a ser constituída pelo grupo econômico.

Em consonância às definições do CPC 15 (R1) /IFRS 3 - Combinação de Negócios, a Companhia concluiu que a entidade adquirida atendeu a definição de "controlada". Para se chegar a esta conclusão a Administração avaliou os seguintes aspectos:

- (i) as atividades relevantes da Entidade.
- (ii) Como decisões relevantes sobre as atividades são tomadas.
- (iii) Quem possui influência e poder para influenciar as decisões.
- (iv) Exposição a 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 por meio de laudo preparado por especialistas independentes conforme requerido pelo CPC 15 (R1)/IFRS 3.

A Companhia aplicou os conceitos da IFRS 13 ("Fair Value Measurement") e do CPC 15 (R1) (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 referente a transação foram de R\$289, registrados na rubrica despesas gerais e administrativas.

O valor justo dos ativos adquiridos e passivos assumidos, bem como o valor justo dos ativos identificáveis e o ágio foram determinados por avaliadores independentes. Os montantes auferidos estão demonstrados a seguir:

Ativos

Caixa e equivalentes de caixa	25
Contas a receber	6.243
Estoques	449
Impostos a recuperar	176
Despesas antecipadas	11
Outros ativos	451
Depósitos judiciais	370
Imposto de renda e contribuição social diferidos	814
Direito de uso	15.403
Imobilizado	1.238
Intangível	99
	25.279

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

Passivos

Fornecedores	(1.302)
Empréstimos e financiamentos	(477)
Obrigações trabalhistas e tributárias	(2.846)
Partes relacionadas	(250)
Honorários médicos a pagar	(1.102)
Passivo de arrendamento	(15.403)
Provisão para riscos	(2.208)
Outras contas a pagar	(199)
	<u>(23.787)</u>
 Total dos ativos líquidos a valor justo	 1.492
 % adquirido pela Companhia	 100%
Participação da Companhia nos ativos líquidos adquiridos	1.492
 Pagamento à vista	 1.942
Parcela de contas a pagar	3.799
<i>Earn-out</i>	<u>3.571</u>
Total de contraprestação	9.312
 Ágio determinado na data da aquisição	 <u>7.820</u>
 Contribuição para o Grupo de receitas desde a data de aquisição	 2.553
Contribuição para o Grupo com lucro antes dos tributos desde a data de aquisição	40
Receitas da adquirida desde o início do exercício	13.251
Prejuízo da adquirida antes dos tributos desde o início do exercício	(2.076)

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.

ii) "Put and call options"

A Companhia possui contratos firmados com os acionistas não controladores de determinadas controladas que incluem opções de compra e venda referente a participação remanescente não detida pela Companhia. Tanto a opção de compra e opção de venda referem-se as aquisições do IOS e HPC realizadas em 2021. A opção de compra de ambas as aquisições, foi determinada a valor justo na data da aquisição e posteriormente atualizados pelo método de "Monte Carlo". O ganho ou perda mensurado após a data de aquisição e o período reportado está sendo registrado no resultado financeiro. A opção de venda de ambas as aquisições, foi determinada a valor presente na data da aquisição e posteriormente atualizada em cada período de reporte. O ganho ou perda mensurado após a data de aquisição e o período reportado está sendo registrado no resultado financeiro.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

As condições dessas opções, sua valorização inicial e movimentações subsequentes estão demonstradas a seguir:

Movimentação em 2022	Data da emissão	Saldo em 31/12/2021	Ganho (perda) com opção no período	Saldo em 30/06/2022
Opção de compra:				
Instituto de Oncologia de Sorocaba	09/08/2021	14.100	290	14.390
Hospital Policlínica Cascavel S.A.	30/11/2021	14.311	-	14.311
Opção de venda:				
Instituto de Oncologia de Sorocaba	09/08/2021	(8.380)	(130)	(8.510)
Hospital Policlínica Cascavel S.A.	30/11/2021	(28.330)	830	(27.500)
Movimentação em 2021	Data da emissão	Valor justo na data da aquisição	Ganho (perda) com opção no período	Saldo em 31/12/2021
Opção de compra:				
Instituto de Oncologia de Sorocaba	09/08/2021	14.010	90	14.100
Hospital Policlínica Cascavel S.A.	30/11/2021	14.311	-	14.311
Opção de venda:				
Instituto de Oncologia de Sorocaba	09/08/2021	(8.141)	(239)	(8.380)
Hospital Policlínica Cascavel S.A.	30/11/2021	(28.330)	-	(28.330)

11. CONTAS A PAGAR POR AQUISIÇÃO

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2022	31/12/2021	30/06/2022	31/12/2021
<u>Caledônia</u>				
VCAS	10.883	10.745	10.883	10.745
BGMC	3.527	18.422	3.527	18.422
HPC	29.775	29.360	29.775	29.360
Austa	32.424	31.920	32.424	31.920
	<u>76.609</u>	<u>90.447</u>	<u>76.609</u>	<u>90.447</u>
<u>BGMC</u>				
CEDIP	-	-	29.681	47.050
INDIC	-	-	786	757
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>30.467</u>	<u>47.807</u>
<u>HES</u>				
IOS	-	-	7.776	7.601
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>7.776</u>	<u>7.601</u>
<u>Austa</u>				
IMC	-	-	3.906	3.328
HMC	-	-	407	361
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4.313</u>	<u>3.689</u>

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2022	31/12/2021	30/06/2022	31/12/2021
<u>HBS</u>				
Coris	-	-	3.163	2.916
	-	-	3.163	2.916
<u>BSHC</u>				
CSH	-	-	7.370	-
	-	-	7.370	-
	<u>76.609</u>	<u>90.447</u>	<u>129.698</u>	<u>152.460</u>
Circulante	14.597	32.877	24.147	56.614
Não circulante	62.012	57.570	105.551	95.846
 Movimentação:				
	Controladora		Consolidado	
	30/06/2022	31/12/2021	30/06/2022	31/12/2021
Saldo inicial	90.447	83.702	152.460	188.021
Adições (i)	-	57.786	7.370	83.648
Pagamentos	(15.170)	(59.401)	(35.190)	(128.005)
Atualização monetária	1.332	7.751	5.058	11.587
Outros	-	609	-	(2.791)
Saldo final	<u>76.609</u>	<u>90.447</u>	<u>129.698</u>	<u>152.460</u>

(i) Em 30 de junho de 2022, o saldo de R\$7.370 (consolidado) refere-se à aquisição da CSH, vide nota explicativa nº 10.

12. DIREITO DE USO E PASSIVO DE ARRENDAMENTO - CONSOLIDADOComposição dos saldos

Descrição	Taxa anual de depreciação média - %	30/06/2022		
		Custo	Amortização	Líquido
Máquinas e equipamentos hospitalares	10	30.395	(14.984)	15.411
Equipamentos de informática	20	3.375	(2.999)	376
Imóveis	4	187.926	(30.419)	157.507
		<u>221.696</u>	<u>(48.402)</u>	<u>173.294</u>
Descrição	Taxa anual de depreciação média - %	31/12/2021		
		Custo	Amortização	Líquido
Máquinas e equipamentos hospitalares	10	16.719	(12.511)	4.208
Equipamentos de informática	20	2.851	(2.826)	25
Imóveis	4	112.611	(22.635)	89.976
		<u>132.181</u>	<u>(37.972)</u>	<u>94.209</u>

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

Movimentação dos saldos em 30 de junho de 2022

	Saldo em 31/12/2021	Adições (a)	Baixas	Amortização	Combinação de negócios	Consolidado Saldo em 30/06/2022
Direito de uso						
Máquinas e equipamentos hospitais	3.736	13.675	-	(2.000)	-	15.411
Equipamentos de Informática	152	396	-	(172)	-	376
Imóveis	90.321	62.697	(2.786)	(8.128)	15.403	157.507
	<u>94.209</u>	<u>76.768</u>	<u>(2.786)</u>	<u>(10.300)</u>	<u>15.403</u>	<u>173.294</u>

	Saldo em 31/12/2021	Adições (a)	Baixas	Juros	Pagamentos	Combinação de negócios	Consolidado Saldo em 30/06/2022
Passivo de arrendamento							
Máquinas e equipamentos hospitais	6.903	13.675	-	115	(1.312)	-	19.381
Equipamentos de Informática	313	396	-	50	(598)	-	161
Imóveis	94.460	62.697	(2.832)	6.659	(32.035)	15.403	144.352
	<u>101.676</u>	<u>76.768</u>	<u>(2.832)</u>	<u>6.824</u>	<u>(33.945)</u>	<u>15.403</u>	<u>163.894</u>
Circulante	13.978						25.425
Não circulante	87.698						138.469

(a) Refere-se principalmente ao novo arrendamento do Imperial Hospital de Caridade, em Florianópolis, pelo prazo de 30 anos, no valor de R\$54.846, e do robô cirúrgico arrendado no HBS no valor de R\$13.675.

Movimentação dos saldos em 31 de dezembro de 2021

	Saldo em 31/12/2020	Adições	Baixas	Amortização	Combinação de Negócios	Consolidado Saldo em 31/12/2021
Máquinas e equipamentos hospitalares	3.522	4.272	-	(4.058)	-	3.736
Equipamentos de Informática	631	198	-	(677)	-	152
Imóveis	83.333	9.866	(665)	(10.462)	8.249	90.321
	<u>87.486</u>	<u>14.336</u>	<u>(665)</u>	<u>(15.197)</u>	<u>8.249</u>	<u>94.209</u>

	Saldo em 31/12/2020	Adições	Baixas	Juros	Pagamentos	Combinação de Negócios	Consolidado Saldo em 31/12/2021
Passivo de arrendamento							
Máquinas e equipamentos hospitais	5.793	4.272	-	439	(3.601)	-	6.903
Equipamentos de Informática	817	198	-	63	(765)	-	313
Imóveis	86.249	9.866	(782)	5.258	(14.198)	8.067	94.460
	<u>92.859</u>	<u>14.336</u>	<u>(782)</u>	<u>5.760</u>	<u>(18.564)</u>	<u>8.067</u>	<u>101.676</u>
Circulante							13.978
Não circulante							87.698

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.

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

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

13. IMOBILIZADO - CONSOLIDADO

a) Movimentações nas contas de ativo imobilizado em 2022

Consolidado	Taxa anual de depreciação média - %	Saldo líquido em 31/12/2021	Adições	Baixas	Transferências	Depreciação	Saldo custo 2022	Depreciação acumulada 2022	Saldo ativo líquido 30/06/2022
Terrenos	-	72.735	-	-	-	-	72.735	-	72.735
Edificações	4	278.797	4.592	-	-	(7.675)	314.655	(38.941)	275.714
Móveis e utensílios	10	20.658	1.446	-	-	(1.709)	30.276	(9.881)	20.395
Equipamentos e Aparelhos	10	138.962	12.793	(142)	(5)	(8.525)	188.999	(45.916)	143.083
Equipamentos e Informática	20	7.937	1.444	-	5	(1.323)	23.710	(15.647)	8.063
Instalações	10	3.339	227	-	-	(268)	4.405	(1.107)	3.298
Imobilizações em andamento	-	142.458	29.314	(84)	-	-	171.688	-	171.688
Benfeitorias em bens de terceiros	4	19.912	2.706	(77)	-	(1.052)	34.657	(13.168)	21.489
Outros	4 a 15	252	11.895	-	-	(755)	12.578	(1.186)	11.392
Total		685.050	64.417	(303)	-	(21.307)	853.703	(125.846)	727.857

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

b) Movimentações nas contas de ativo imobilizado em 2021

Consolidado	Taxa anual de depreciação média - %	Saldo líquido em 2020	Adições (i)	Adição por combinação de negócio (ii)	Baixas	Transferência por alocação de mais valia (iii)	Transferências	Depreciação	Saldo custo 2021	Depreciação acumulada 2021	Saldo ativo líquido 2021
Terrenos	-	45.766	11.456	20.196	-	9.601	(14.284)	-	72.735	-	72.735
Edificações	4	197.866	16.131	57.110	-	7.998	1.415	(1.723)	310.063	(31.266)	278.797
Móveis e utensílios	10	14.995	3.665	1.524	(60)	-	3.451	(2.917)	28.830	(8.172)	20.658
Equipamentos e Aparelhos	10	84.231	26.206	7.218	(134)	6.854	31.595	(17.008)	176.353	(37.391)	138.962
Equipamentos e Informática	20	37.510	2.891	257	(5)	-	(30.276)	(2.440)	22.261	(14.324)	7.937
Instalações	10	3.383	331	1.849	(1)	-	(1.910)	(313)	4.178	(839)	3.339
Imobilizações em andamento	-	63.313	72.151	-	(914)	-	7.908	-	142.458	-	142.458
Benefícios em bens de terceiros	4	17.713	3.330	-	(8)	-	2.463	(3.586)	32.028	(12.116)	19.912
Outros	4 a 15	538	89	32	(11)	-	(362)	(34)	683	(431)	252
Total		465.315	136.250	88.186	(1.133)	24.453	-	(28.021)	789.589	(104.539)	685.050

c) Análise de “impairment” do imobilizado

Não foram identificadas e registradas perdas relacionadas à não recuperação de ativos tangíveis nos exercícios findos em 30 de junho de 2022.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

14. INTANGÍVEL**a) Movimentação e composição dos saldos em 30 de junho de 2022**

Controladora	Taxa média anual amortização %	Custo 2021	Amortização acumulada 2021	Adições	Amortização	Saldo líquido 30/06/2022
Sistemas e aplicativos	20	13.629	(5.350)	3.805	(1.263)	10.821
Total		13.629	(5.350)	3.805	(1.263)	10.821

Consolidado	Taxa média anual amortização %	Custo 2021	Amortização acumulada 2021	Adições	Baixas	Amortização	Saldo líquido 30/06/2022
Sistemas e aplicativos	20	27.808	(14.343)	7.820	(151)	(2.663)	18.471
Software em andamento	-	494	-	-	-	-	494
Ágio de rentabilidade futura (i)	-	396.185	-	7.820	-	-	404.005
Mais-valia	10	72.359	(23.481)	-	-	(4.072)	44.806
Marcas e patentes	10	86	(6)	-	-	(9)	71
Total		496.932	(37.830)	15.640	(151)	(6.744)	467.847

b) Movimentação e composição dos saldos em 31 de dezembro de 2021

Controladora	Taxa média anual amortização %	Custo 2020	Amortização acumulada 2020	Adições	Amortização	Saldo líquido 2021
Sistemas e aplicativos	20	12.136	(2.484)	1.489	(2.862)	8.279
Total		12.136	(2.484)	1.489	(2.862)	8.279

Consolidado	Taxa média anual amortização %	Custo 2020	Amortização acumulada 2020	Adições	Baixas	Transferência por alocação de mais valia (ii)	Transferências	Amortização	Saldo líquido 2021
Sistemas e aplicativos	20	31.735	(9.537)	7.444	(596)	-	(8.369)	(7.212)	13.465
Software em andamento	-	494	-	-	-	-	-	-	494
Ágio de rentabilidade futura (i)	-	349.455	-	63.501	-	(24.453)	7.682	-	396.185
Mais-valia	10	62.855	(17.338)	9.504	-	-	1.980	(8.123)	48.878
Marcas e patentes	10	1.379	(6)	-	-	-	(1.293)	-	80
Total		445.918	(26.881)	80.449	(596)	(24.453)	-	(15.335)	459.102

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

A composição dos saldos de ágio e mais valia consolidado dos exercícios de 2022 de 2021 estão resumidas conforme abaixo:

	30/06/2022	31/12/2021
Ágio rentabilidade futura (i)	404.005	396.185
Mais-valia Carteira de Clientes (ii)	44.806	48.878
	<u>448.811</u>	<u>445.063</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.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

(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) Teste de avaliação ao valor recuperável - ágio

Anualmente, em 31 de dezembro, a Companhia faz a avaliação de recuperabilidade dos saldos de intangível sem vida útil definida, que são ágios decorrentes de combinação de negócios. Para isso, foi feita uma estimativa do valor em uso dos ativos, conforme requerido pelo CPC 01 (R1) e comparado ao valor contábil dos ágios registrados somados aos ativos das adquiridas. Para esta avaliação, foi definido como UGC, todas as empresas adquiridas que originaram o ágio. O valor recuperável das unidades geradoras de caixa foi determinado com base em orçamento financeiro aprovado pela Administração e taxa de desconto anual "Weighted Average Cost of Capital - WACC" de 12%. As projeções dos fluxos de caixa para o período de 10 anos, tais como crescimento de vendas, custos, despesas, investimentos fixos e investimentos em capital de giro, estão baseadas no orçamento anual aprovado pela Administração e feitas pela unidade geradora de caixa.

As principais premissas utilizadas na projeção dos fluxos de caixa são:

- Receitas: projetadas por hospital, clínicas e operadoras de planos de saúde de 2022 a 2031 (10 anos) em linha com o histórico de crescimento das unidades considerando o crescimento da quantidade de atendimentos conforme maturação das unidades.
- Custos e despesas operacionais: projetados com base no desempenho histórico e no crescimento estimado das receitas.
- Investimentos fixos: as projeções de investimentos fixos visam à reposição da depreciação da base de ativos fixos operacionais.
- Investimentos em capital de giro: projetados com base no desempenho histórico, bem como no crescimento das receitas.

Os fluxos de caixa posteriores ao período de dez anos foram apurados por meio do cálculo de perpetuidade pelo modelo *Gordon-Shapiro* considerando um crescimento anual constante de 3% que corresponde à taxa prevista de inflação. A Administração acredita que nenhum tipo de mudança razoavelmente possível nas premissas-chave, nas quais o valor recuperável se baseia, levaria o valor contábil total a exceder o valor recuperável em análise.

Com base nesta análise efetuada em 31 de dezembro de 2021 e reaccessada em 30 de junho de 2022, não foram identificadas e registradas perdas relacionadas à não recuperação de ativos intangíveis.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

15. FORNECEDORES

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2022	31/12/2021	30/06/2022	31/12/2021
Fornecedores de materiais, medicamentos e serviços	4.114	1.928	182.757	163.345
Fornecedores de ativos fixos	-	-	8.869	1.707
Fornecedores de materiais de uso e consumo	-	-	1.755	2.768
	<u>4.114</u>	<u>1.928</u>	<u>193.381</u>	<u>167.820</u>
Circulante	4.114	1.928	183.182	157.296
Não circulante	-	-	10.199	10.524

16. EMPRÉSTIMOS, FINANCIAMENTOS E DEBÊNTURES**a) Composição dos saldos - CONTROLADORA**

Linhas de crédito	Credores	Indexador / Juros	Vencimento final	Amortização	30/06/2022	31/12/2021
Capital de giro	Alpha	2,5% 1a.a.	20/09/2022	Final	20.000	20.000
Capital de giro	Itaú	CDI + 2,64% a.a.	21/09/2023	Final	32.484	32.578
Capital de giro	Bradesco	CDI + 1,72% a.a.	19/12/2022	Final	36.146	35.000
Debênture	Itaú / BTG	CDI + 2,70% a.a.	15/07/2026	Semestral	313.818	309.564
Total					<u>402.448</u>	<u>397.142</u>
Circulante					78.818	64.999
Não circulante					323.630	332.143

b) Composição dos saldos - CONSOLIDADO

Linhas de crédito	Credores	Indexador / Juros	Vencimento final	Amortização	30/06/2022	31/12/2021
BNDES (a)	Santander	TJLP + 3,96 a.a.	15/08/2027	Mensal	50.725	45.927
Capital de Giro	Santander	CDI + 0,24%	17/03/2023	Final	10.000	9.004
BNDES	Itaú	TJPL + 10,45% a.a.	17/07/2023	Mensal	599	980
BNDES	Itaú	TJLP + 10,90 a.a.	16/01/2023	Mensal	1.037	1.421
Capital de Giro	UNICRED	CDI + 2,43% a.a.	01/03/2026	Mensal	6.558	7.418
Capital de Giro	Bradesco	CDI + 0,1324% a.m.	27/03/2024	Semestral	13.796	20.469
		DI +1,75% a.a.+ CDI +				
Capital de Giro	Bocom	1,75% a.a.	05/12/2022	Mensal	9.988	12.152
Capital de Giro	Bradesco	CDI + 0,13 a.a.	27/03/2024	Semestral	6.898	10.235
Capital de Giro	Daycoval	0,49% a.m.	21/10/2024	Mensal	685	831
Capital de Giro	Santander	1,09% a.m.	10/09/2025	Mensal	6.154	6.889
Capital de Giro	UNICRED	CDI + 0,20 % a.m.	01/08/2024	Mensal	4.379	5.379
Capital de Giro	UNICRED	CDI + 0,42 % a.m.	01/08/2024	Mensal	4.340	5.334
Capital de Giro	Itaú	CDI + 1,79% a.a.	14/03/2022	Semestral	-	3.139
Capital de Giro	Itaú	CDI + 1,79% a.a.	18/04/2023	Mensal	3.440	3.635
Capital de Giro	Itaú	CDI + 1,79% a.a.	14/03/2022	Semestral	-	1.395
Capital de Giro	Itaú	CDI + 1.80% a.a.	05/12/2022	Semestral	8.230	16.425
BNDES (b)	Santander	2,53% a.a.	15/12/2027	Mensal	23.026	14.474
BNDES	Santander	2,53% a.a.	15/12/2027	Mensal	6.680	6.979
Capital de Giro	Bocom	CDI + 1,5% a.a.	26/04/2024	Final	9.916	9.916
Capital de Giro	Itaú	CDI + 2,5% a.a.	26/05/2023	Mensal	20.207	20.366
Capital de Giro	SICOOB	11% a.a.	25/01/2023	Mensal	159	289
Capital de Giro	Alpha	2,5% a.a.	20/09/2022	Final	20.000	20.000
Capital de Giro	Itaú	CDI + 2,45% a.a.	29/08/2022	Final	15.700	15.478
Debênture	Itaú /BTG	CDI + 2,70% a.a.	15/07/2026	Semestral	313.818	309.564
Capital de Giro	Itaú	CDI + 2,64% a.a.	21/09/2023	Mensal	32.484	32.578
Capital de Giro	Bradesco	CDI + 1,72% a.a.	19/12/2022	Final	36.146	35.000
Capital de Giro	Bocom	CDI + 1,75% a.a.	01/12/2022	Mensal	1.370	2.712
Capital de Giro	Bradesco	0,95% a.m.	26/08/2023	Mensal	274	428

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

Linhas de crédito	Credores	Indexador / Juros	Vencimento final	Amortização	30/06/2022	31/12/2021
Capital de Giro	Unicred	CDI + 7,96% a.a.	20/04/2024	Mensal	369	467
Capital de Giro	Bradesco	100% CDI + 1,75% a.a.	16/02/2023	Mensal	3.122	5.456
Capital de Giro	Bocom	CDI + 1,75% a.a.	05/12/2022	Mensal	642	1.283
Capital de Giro	Itaú	CDI + 1,79% a.a.	14/03/2022	Mensal	-	6.795
Capital de Giro	UNICRED	CDI + 0,20% a.m.	01/03/2026	Mensal	1.655	1.871
Capital de Giro	Itaú	CDI + 2,75% a.a.	27/01/2023	Final	20.368	20.804
Capital de Giro	Unicred	100% CDI + 13,89% a.a.	17/09/2022	Final	3.054	-
Capital de Giro	Bradesco	CDI + 3,33% a.a.	01/07/2024	Semestral	65.000	-
Capital de Giro	Itaú	CDI + 2,30% a.a.	26/07/2022	Final	36.835	-
Capital de Giro	Itaú	CDI + 2,38% a.a.	01/04/2024	Anual	40.022	-
Capital de Giro	UNICRED	CDI + 2,06 % a.a.	28/01/2028	Mensal	30.000	-
Capital de Giro	Bocon	CDI + 1,80% a.a.	11/03/2024	Final	25.169	-
Capital de Giro	Santander	CDI + 2,30% a.a.	29/01/2024	Trimestral	30.000	-
Capital de Giro	SICOOB	0,80% a.m.	26/06/2023	Mensal	850	-
Capital de Giro	Uniprime	CDI + 0,50 a.m.	31/01/2023	Mensal	1.100	-
Outros	Diversos	CDI + média de 2% a.a.	-	Mensal	11.963	12.242
Total					<u>876.758</u>	<u>667.336</u>
Circulante					316.464	195.355
Não circulante					560.294	471.981

(a) Nova captação no período no valor de R\$ 10.000.

(b) Nova captação no período no valor de R\$ 9.582.

As debêntures e 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:

Linhas de crédito	30/06/2022	31/12/2021
Capital de giro (i)	468.912	278.497
Debênture (ii)	313.818	309.564
BNDES (iii)	82.066	69.781
Financiamento (iv)	-	6.486
Outros	11.962	3.008
Total	<u>876.758</u>	<u>667.336</u>

- (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) Debêntures emitida pela Controladora para financiar a expansão de suas atividades entre outros.
- (iii) Empréstimos contratados nas empresas controladas sob a modalidade de financiamento BNDES para fins de modernização de unidades e aquisição de máquinas e equipamentos.
- (iv) Empréstimos contratados nas empresas controladas sob a modalidade de financiamento de construção e aquisição de máquinas e equipamentos.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

c) Movimentação dos empréstimos, financiamentos e debêntures

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

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2022	31/12/2021	30/06/2022	31/12/2021
Saldo inicial	397.142	50.380	667.336	307.469
Adições	-	434.564	250.000	514.802
Juros incorridos	19.696	17.545	33.455	45.827
Pagamento de principal	(4.190)	(90.567)	(41.574)	(177.338)
Pagamento dos encargos financeiros	(10.200)	(14.780)	(32.459)	(23.424)
Saldo final	402.448	397.142	876.758	667.336

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 periódica (semestral e anual), 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.

Banco Itaú S.A.

- 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.
- i) 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 3,5 nos fechamentos anuais consolidados da Companhia.

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.

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.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

- 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 2022, a Companhia e suas controladas estão adimplentes com as cláusulas restritivas financeiras e não financeiras de seus contratos.

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 25.

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 - 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.

17. OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E TRIBUTÁRIAS

a) Composição dos saldos

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2022	31/12/2021	30/06/2022	31/12/2021
Provisão de férias e encargos	3.168	3.258	55.886	36.816
Salários e encargos sociais	1.172	848	35.974	26.445
Participações nos lucros	1.225	5.968	4.175	10.256
Outros	14	19	3.046	2.707
Total obrigações trabalhistas	5.579	10.093	99.081	76.224

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2022	31/12/2021	30/06/2022	31/12/2021
Parcelamento de tributos federais (i)	-	-	36.800	39.481
Imposto de renda e contribuição social	261	261	27.274	7.355
PIS e COFINS	274	156	12.123	10.206
ISS	97	69	15.984	14.534
Outros	758	1.040	7.971	6.759
Total obrigações tributárias	1.390	1.526	100.152	78.335
Total	6.969	11.619	199.233	154.559
Circulante	6.969	11.619	173.151	122.597
Não circulante	-	-	26.082	31.962

(i) Referem-se a parcelamentos de tributos federais nas empresas controladas. Aproximadamente R\$17.905 (R\$18.571 em 2021) na controlada HSL e R\$6.044 (R\$6.440 em 2021) 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.

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

Ano	Consolidado	
	30/06/2022	31/12/2021
2023	4.324	8.157
2024	7.301	7.186
2025	4.933	4.857
A partir de 2026	9.524	11.762
	26.082	31.962

18. PROVISÕES TÉCNICAS DE OPERAÇÕES DE ASSISTÊNCIA À SAÚDE - CONSOLIDADO

	30/06/2022	31/12/2021
Provisão de eventos/sinistros a liquidar para SUS (PESL) (i)	5.362	5.471
Provisão para eventos ocorridos e não avisados (PEONA) (ii)	10.183	11.814
Provisão de prêmio/contraprestação não ganha (PPCNG) (iii)	12.316	9.282
Total	27.861	26.567
Circulante	25.288	21.104
Não circulante	2.573	5.463

(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.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

- (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.

19. PROVISÃO PARA RISCOS - 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. A 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	
	30/06/2022	31/12/2021
Cíveis	19.521	18.608
Trabalhistas	10.915	11.459
Tributários	20.719	20.186
Total	51.155	50.253

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\$19.521 (R\$18.608 em 31 de dezembro de 2021) dentre as quais é possível destacar um processo, com valor estimado em R\$1.256, no qual se discute a apuração de haveres de questões societárias e três ações indenizatórias com valores estimados conjuntamente considerados em R\$7.734. E temos adições por aquisição da subsidiária da empresa CSH que correspondem ao total de R\$2.200.

ii) Trabalhistas

Refere-se principalmente a processos de reclamações relacionadas a adicional de insalubridade, horas extras e intervalo intrajornada. E temos adições por aquisições das subsidiárias das empresas HES, IOS E HPC que correspondem ao total de R\$1.608.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

iii) Tributárias

As provisões de natureza tributária totalizam R\$20.719 (R\$20.186 em 31 de dezembro de 2021). Isoladamente considerados, importante salientar a existência de 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\$11.804 (R\$11.314 em 31 de dezembro de 2021). E temos adições por aquisição da subsidiária da empresa HPC que correspondem ao total de R\$6.933.

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 e totalizam o montante de R\$126.624 (R\$66.862 em 31 de dezembro de 2021). Isoladamente considerado, merece destaque a ação de pedido de rescisão contratual, com alegação de culpa exclusiva da Companhia, combinado com pedido de condenação ao pagamento de indenização por lucros cessantes e danos emergentes, que corresponde a R\$46.095. O aumento de valores é explicado pelo aumento do número de processos da Companhia.

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\$19.321 (R\$13.919 em 31 de dezembro de 2021).

iii) Tributários

Os processos tributários da Companhia classificados como risco de perda possível referem-se, em sua maioria, a pedidos de restituição do SUS, por atendimento na rede pública de beneficiários de planos de saúde. Atualmente, perfazem o montante de R\$22.179 (R\$21.263 em 31 de dezembro de 2021). Em 31 de dezembro de 2021, após reanálise do prognóstico de risco, os 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\$21.395 foram classificados como perda possível, passando a ser divulgado, mas não reconhecido no passivo.

c) Movimentação dos saldos

	Cíveis	Trabalhistas	Tributários	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2021	18.608	11.459	20.186	50.253
Adições	3.726	1.169	37	4.932
Correção Monetária	1.369	497	496	2.362
Reversões	(2.428)	(2.097)	-	(4.525)
Pagamentos	(1.754)	(113)	-	(1.867)
Saldo em 30 de junho de 2022	19.521	10.915	20.719	51.155

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

	Cíveis	Trabalhistas	Tributários	Total
Saldo em 31 de dezembro de 2020	15.761	5.805	42.251	63.817
Adições	7.385	6.864	12.384	26.633
Correção Monetária	2.680	1.385	1.130	5.195
Reversões	(5.448)	(1.806)	(35.579)	(42.833)
Pagamentos	(1.770)	(789)	-	(2.559)
Saldo em 31 de dezembro de 2021	<u>18.608</u>	<u>11.459</u>	<u>20.186</u>	<u>50.253</u>

d) Depósitos judiciais

	30/06/2022	31/12/2021
Depósitos tributários (*)	15.318	14.530
Depósitos trabalhistas	4.172	3.637
Depósitos cíveis	<u>1.936</u>	<u>2.259</u>
Total	<u>21.426</u>	<u>20.426</u>

(*) Inclui depósitos judiciais de R\$11.804 (R\$11.199 em 31 de dezembro de 2021), corrigidos pelo IPC, relacionados a processo contra Prefeitura Municipal de Campinas discutindo o valor a ser pago a título de IPTU por divergência quanto à base de cálculo a ser utilizada.

20. PATRIMÔNIO LÍQUIDO

Em 30 de junho de 2022, o capital social da Companhia é de R\$541.974 (R\$541.974 em 31 de dezembro de 2021), compostos por 129.351.918 ações ordinárias.

a) Composição do capital social

Acionistas	Quantidade de ações	Classe de ações	Participação
Crescera Growth Capital Master Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia	46.143.224	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	13.082.353	Ordinárias	10,12%
Minoritários BSHC	7.852.489	Ordinárias	6,07%
Minoritários SLHC	4.764.798	Ordinárias	3,68%
Minoritários Austa	3.683.200	Ordinárias	2,85%
Demais acionistas - pessoas físicas	<u>4.546.682</u>	Ordinárias	<u>3,51%</u>
Total	<u>129.351.918</u>		<u>100%</u>

De acordo com o estatuto da Companhia cada ação ordinária dá direito a um voto nas deliberações da Assembleia Geral.

b) 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 o exercício.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

Cálculo em 30 de junho de 2022

	<u>Ordinárias</u>	<u>Total</u>
Resultado do exercício atribuível aos Controladores da Companhia	-	26.422
Ações disponíveis	129.351.918	129.351.918
Média ponderada das ações disponíveis	129.351.918	129.351.918
Resultado por ação básico e diluído - R\$		<u>0,2043</u>

Cálculo em 30 de junho de 2021

	<u>Ordinárias</u>	<u>Preferenciais</u>	<u>Total</u>
Resultado do exercício atribuível aos Controladores da Companhia			8.426
Ações disponíveis	129.351.918	-	129.351.918
Média ponderada das ações disponíveis	98.950.216	1.180.630	100.130.846
Resultado por ação básico e diluído - R\$			<u>0,0841</u>

21. RECEITA LÍQUIDA DE SERVIÇOS PRESTADOS - CONSOLIDADO

	<u>01/04 a 30/06/2022</u>	<u>01/01 a 30/06/2022</u>	<u>01/04 a 30/06/2021</u>	<u>01/01 a 30/06/2021</u>
Prestação de serviços médicos e hospitalares	480.747	842.737	284.834	563.328
Contraprestação efetiva de operações de planos de assistência de saúde	114.157	226.870	116.084	231.329
Outras receitas	<u>4.623</u>	<u>7.796</u>	<u>4.229</u>	<u>6.705</u>
Total da receita bruta	<u>599.527</u>	<u>1.077.403</u>	<u>405.147</u>	<u>801.362</u>
Impostos	(31.260)	(57.155)	(31.509)	(48.314)
Glosas aceitas	(3.318)	(6.268)	(7.188)	(12.569)
Outras deduções	<u>(214)</u>	<u>(268)</u>	<u>(64)</u>	<u>(104)</u>
Total das deduções da receita	<u>(34.792)</u>	<u>(63.691)</u>	<u>(38.761)</u>	<u>(60.987)</u>
Total da receita líquida	<u>564.735</u>	<u>1.013.712</u>	<u>366.386</u>	<u>740.375</u>

22. CUSTOS E DESPESAS POR NATUREZA

	<u>Controladora</u>			
	<u>01/04 a 30/06/2022</u>	<u>01/01 a 30/06/2022</u>	<u>01/04 a 30/06/2021</u>	<u>01/01 a 30/06/2021</u>
Serviços de terceiros	(5.726)	(10.190)	(3.926)	(8.381)
Salários e encargos operacionais	(13.095)	(25.414)	(14.977)	(25.531)
Depreciação e amortização	(4.768)	(9.602)	(3.960)	(4.727)
Utilidades (energia elétrica, água e esgoto)	(93)	(222)	(68)	(89)
Aluguel, manutenção de instalações e equipamentos	138	(478)	(57)	(272)
Despesas com viagens e hospedagens	(646)	(1.083)	(321)	(580)

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

	Controladora			
	01/04 a 30/06/2022	01/01 a 30/06/2022	01/04 a 30/06/2021	01/01 a 30/06/2021
Receitas e reembolso de despesas com partes relacionadas	13.074	21.294	12.131	18.957
Resultado de equivalência patrimonial	31.851	48.440	20.260	33.343
Impostos, taxas e multas	(29)	(30)	(115)	(321)
Outros custos, despesas e receitas	3.083	18.197	2.067	2.912
Total	23.789	40.912	11.034	15.311
Serviços de terceiros	(162.837)	(313.887)	(68.140)	(167.256)
Materiais e medicamentos	(112.302)	(206.831)	(97.614)	(177.448)
Salários e encargos operacionais	(168.421)	(298.360)	(144.479)	(266.353)
Depreciação e amortização	(22.785)	(38.351)	(16.233)	(29.283)
Utilidades (energia elétrica, água e esgoto)	(8.940)	(16.335)	(5.716)	(11.199)
Aluguel, manutenção de instalações e equipamentos	(17.886)	(33.733)	(6.315)	(20.597)
Reversões e (provisões) diversas	(1.869)	(583)	(719)	(5.288)
Despesas com viagens e hospedagens	(993)	(1.552)	(96)	(580)
Resultado de equivalência patrimonial	90	91	(65)	(65)
Impostos, taxas e multas	(865)	(1.784)	(1.495)	(3.199)
Outros custos, despesas e receitas	(1.169)	4.140	(12.462)	(11.566)
Total	(497.977)	(907.185)	(353.334)	(692.834)

Os custos e despesas demonstrados acima estão registradas nas seguintes rubricas da demonstração do resultado dos trimestres findos em 30 de junho de 2022 e de 2021:

	Controladora			
	01/04 a 30/06/2022	01/01 a 30/06/2022	01/04 a 30/06/2021	01/01 a 30/06/2021
Despesas gerais e administrativas	(11.370)	(23.476)	(6.429)	(15.912)
Despesas comerciais	(174)	(334)	(1.096)	(2.759)
Resultado de equivalência patrimonial	31.851	48.440	20.260	33.343
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	3.482	16.282	(1.701)	639
Total	23.789	40.912	11.034	15.311

	Consolidado			
	01/04 a 30/06/2022	01/01 a 30/06/2022	01/04 a 30/06/2021	01/01 a 30/06/2021
Custos dos serviços prestados	(472.438)	(870.615)	(324.757)	(643.331)
Despesas gerais e administrativas	(29.371)	(50.916)	(22.526)	(42.260)
Despesas comerciais	(2.968)	(5.494)	(3.329)	(6.895)
Resultado de equivalência patrimonial	90	91	(65)	(65)
Outras receitas (despesas) operacionais, líquidas	6.710	19.749	(2.657)	(283)
Total	(497.977)	(907.185)	(353.334)	(692.834)

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

23. RESULTADO FINANCEIRO

	Controladora				Consolidado			
	01/04 a 30/06/2022	01/01 a 30/06/2022	01/04 a 30/06/2021	01/01 a 30/06/2021	01/04 a 30/06/2022	01/01 a 30/06/2022	01/04 a 30/06/2021	01/01 a 30/06/2021
Receitas financeiras								
Rendimento de aplicações	-	11	102	300	2.828	5.634	1.017	1.794
Descontos obtidos	1	55	-	-	951	2.099	894	1.523
Juros recebidos ou auferidos	-	-	-	396	755	1.828	634	1.476
Outras receitas financeiras	-	-	-	78	150	1.222	252	506
Receita de atualização de opções	830	830	-	-	2.370	2.370	-	-
Variação monetária	6.393	11.535	-	-	450	450	637	831
Total	7.224	12.431	102	774	7.504	13.603	3.434	6.130
Despesas financeiras								
Juros sobre empréstimos e financiamentos (*)	(10.088)	(19.696)	(1.648)	(2.202)	(17.349)	(33.455)	(7.951)	(10.615)
Arrendamento mercantil	-	-	-	-	(4.357)	(6.824)	(1.214)	(3.172)
Variação monetária	-	(1.216)	(812)	(3.807)	(5.739)	(8.505)	(2.369)	(9.775)
Outras despesas financeiras	(460)	(869)	(5)	(1.610)	(2.842)	(4.855)	203	(3.467)
Descontos concedidos	-	-	-	-	(266)	(571)	(344)	(1.270)
Despesa de atualização de opções	-	-	-	-	3	(1.380)	-	-
Perdas com derivativos	(5.140)	(5.140)	-	-	(7.482)	(7.482)	-	-
Imposto sobre Operações Financeiras - IOF	-	-	(28)	(40)	(924)	(1.601)	(124)	(864)
Total	(15.688)	(26.921)	(2.493)	(7.659)	(38.956)	(64.673)	(11.799)	(29.163)
Resultado financeiro, líquido	(8.464)	(14.490)	(2.391)	(6.885)	(31.452)	(51.070)	(8.365)	(23.033)

(*) A variação está substancialmente representada pelos juros incorridos no período decorrente dos contratos de empréstimos, financiamentos e debentures tomados após 30 de junho de 2021.

Empréstimos, financiamentos e debentures tomados após 30 de junho de 2021.

24. IMPOSTO DE RENDA E CONTRIBUIÇÃO SOCIAL CORRENTES E DIFERIDOS

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

	Controladora			
	01/04 a 30/06/2022	01/01 a 30/06/2022	01/04 a 30/06/2021	01/01 a 30/06/2021
Lucro antes do IRPJ e CSLL	15.325	26.422	8.643	8.426
(x) Alíquota combinada	34%	34%	34%	34%
(=) (Despesa) crédito com IRPJ e CSLL	(5.210)	(8.983)	(2.939)	(2.865)
(Adições) exclusões permanentes, líquidas	1.474	1.662	4.119	981
Prejuízos fiscais não contabilizados	-	-	(7.460)	-
Equivalência patrimonial	10.830	16.470	15.785	11.337
Ajuste Base Negativa	(9.149)	(9.149)	(9.453)	(9.453)
Outros, líquidos	2.055	-	-	-
Receita (Despesa) de IRPJ e CSLL	-	-	52	-
Corrente	-	-	52	-
Diferido	-	-	-	-

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

Alíquota efetiva	0%	0%	1%	0%
Consolidado				
	01/04 a 30/06/2022	01/01 a 30/06/2022	01/04 a 30/06/2021	01/01 a 30/06/2021
Lucro antes do IRPJ e CSLL	35.306	55.457	4.687	24.508
(x) Alíquota combinada	34%	34%	34%	34%
(=) (Despesa) crédito com IRPJ e CSLL	(12.004)	(18.855)	(1.594)	(8.333)
Adições/exclusões permanentes, líquidas	9.506	5.391	(2.344)	(1.063)
Plano de Alimentação do Trabalhador	449	449	-	-
Crédito (Débito) de períodos anteriores reconhecidos no ano	-	-	7.697	(3.721)
Controladas tributadas pelo lucro presumido	(422)	(1.986)	(3.721)	2.020
Prejuízos fiscais não contabilizados	(232)	-	-	-
Equivalência patrimonial	28	28	-	-
Ajuste base negativa	(10.716)	(10.716)	-	-
Outros, líquido	(4.010)	(324)	3.730	(2.344)
Receita (Despesa) de IRPJ e CSLL	<u>(17.401)</u>	<u>(26.013)</u>	<u>3.768</u>	<u>(13.441)</u>
Corrente	(17.177)	(29.425)	(11.293)	(24.753)
Diferido	(224)	3.412	15.061	11.312
Alíquota efetiva	49%	47%	80%	55%

a) Imposto de renda e contribuição social diferidos

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

	Base de cálculo	Impostos diferidos
	Consolidado	30/06/2022
<u>Impostos ativos</u>		
Prejuízos fiscais e base negativa	218.008	74.123
Amortização vida útil	57.456	19.535
Perdas de crédito esperada	60.572	20.594
Diferença temporária CPC 06	24.997	8.499
Provisão para riscos	38.306	13.024
Outras provisões	19.966	6.788
Provisão para redução dos tributos diferidos ao valor de realização	(150.644)	(51.219)
	<u>268.661</u>	<u>91.344</u>
<u>Impostos passivos</u>		
Depreciação vida útil	(3.677)	(1.250)
Avaliação patrimonial (i)	(26.771)	(9.102)
Provisões técnicas	(48.603)	(16.525)
	<u>(79.051)</u>	<u>(26.877)</u>
Impostos diferidos, líquidos	<u>189.610</u>	<u>64.467</u>

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

	Base de cálculo	Impostos diferidos
	31/12/2021	
<u>Impostos ativos</u>		
Prejuízos fiscais e base negativa	205.121	69.741
Amortização vida útil	51.071	17.364
Perdas de crédito esperada	69.301	23.563
Diferença temporária CPC 06	13.048	4.436
Provisão para riscos	38.338	13.035
Outras provisões	6.713	2.282
Provisão para redução dos tributos diferidos ao valor de realização	(114.088)	(38.790)
	<u>269.504</u>	<u>91.631</u>
<u>Impostos passivos</u>		
Depreciação vida útil	(2.694)	(916)
Avaliação patrimonial (i)	(27.247)	(9.264)
Provisões técnicas	(47.971)	(16.309)
	<u>(77.912)</u>	<u>(26.489)</u>
 Impostos diferidos, líquidos	 <u>191.592</u>	 <u>65.142</u>

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

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.

O saldo de prejuízo fiscal consolidado em 30 de junho de 2022 é de R\$216.000 (R\$205.121 em 31 de dezembro de 2021), incluindo a parcela não reconhecida.

A estimativa de realização dos impostos diferidos ativos está assim composta:

Ano	Valor
2022	6.464
2023	20.344
2024	22.391
2025	24.171
2026	10.204
A partir de 2027	7.770
Total	<u>91.344</u>

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

25. INSTRUMENTOS FINANCEIROS

A Companhia e suas controladas operam com instrumentos financeiros, incluindo aplicações financeiras, empréstimos e financiamentos e transações de Swap (derivativos).

Os valores contabilizados no ativo circulante têm liquidez imediata ou vencimento, em sua maioria, em prazos inferiores a 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.

A Companhia possui operações com instrumentos financeiros 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.

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

Controladora			
Ativos financeiros	Classificação por Categoria	30/06/2022	31/12/2021
Caixa e equivalentes de caixa	Custo amortizado	6.531	25.091
Partes relacionadas	Custo amortizado	270.333	219.729
Opção de compra	Valor justo por meio do resultado	14.311	14.311
		<u>291.175</u>	<u>259.131</u>

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

Controladora			
Passivos financeiros	Classificação por Categoria	30/06/2022	31/12/2021
Fornecedores	Custo amortizado	4.114	1.928
Empréstimos e financiamentos	Custo amortizado	88.630	87.578
Debêntures	Custo amortizado	313.818	309.564
Instrumentos financeiros – derivativos	Valor justo por meio do resultado	5.140	-
Opção de venda	Custo amortizado	27.500	28.330
Contas a pagar por aquisição	Custo amortizado	76.609	90.447
		<u>515.811</u>	<u>517.847</u>
Consolidado			
Ativos financeiros	Classificação por Categoria	30/06/2022	31/12/2021
Caixa e equivalentes de caixa	Custo amortizado	123.538	136.898
Títulos e Valores Mobiliários	Custo amortizado	88.984	84.822
Partes relacionadas	Custo amortizado	9	9
Contas a receber	Custo amortizado	506.826	331.736
Opção de compra	Valor justo por meio do resultado	28.701	28.411
		<u>748.058</u>	<u>581.876</u>
Passivos financeiros	Classificação por Categoria	30/06/2022	31/12/2021
Fornecedores	Custo amortizado	193.381	167.820
Empréstimos e financiamentos	Custo amortizado	562.940	357.772
Debêntures	Custo amortizado	313.818	309.564
Instrumentos financeiros – derivativos	Valor justo por meio do resultado	7.482	-
Opção de venda	Custo amortizado	36.010	36.710
Contas a pagar por aquisição	Custo amortizado	129.698	152.460
		<u>1.243.329</u>	<u>1.024.326</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 do contas a receber.

A Administração, visando minimizar os riscos de créditos atrelados às 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.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

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 exercício é demonstrada como segue:

	Nota	Controladora		Consolidado	
		30/06/2022	31/12/2021	30/06/2022	31/12/2021
Caixa e equivalentes de caixa	3	6.531	25.091	123.538	136.898
Títulos e valores mobiliários	4	-	-	88.984	84.822
Contas a receber de clientes	5	-	-	506.826	331.736
Total		<u>6.531</u>	<u>25.091</u>	<u>719.348</u>	<u>553.456</u>

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 médico e hospitalares é gerenciado, mensalmente, pelos gestores comerciais em cada uma das clínicas 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 deles. 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

	Nota	Consolidado	
		30/06/2022	31/12/2021
Contas a receber de clientes	6	599.793	412.013
Perdas de crédito esperada e glosas	6	(92.967)	(80.277)
		<u>506.826</u>	<u>331.736</u>
% da provisão sobre o saldo das contas a receber de clientes		15,50%	19,48%

Em 30 de junho de 2022 e 31 de dezembro de 2021, a provisão para perdas de crédito esperada, refere-se, principalmente, a glosas apontadas por convênios durante o ano, 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 de cada Hub, com o objetivo de identificar valores que podem vir a se tornar não realizáveis. Nesse caso, será reconhecida uma provisão nos seus respectivos valores.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

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 2022 e 31 de dezembro de 2021 podem ser assim sumariados:

	Consolidado	
	30/06/2022	31/12/2021
(+) Empréstimos, financiamentos e debêntures (nota explicativa nº 16)	876.758	667.336
(+) Instrumentos financeiros derivativos, líquido	7.482	-
(+) Contas a pagar por aquisição (nota explicativa nº 11)	129.698	152.460
(-) Caixa e equivalentes de caixa (nota explicativa nº 3)	(123.538)	(136.898)
(-) Títulos e valores mobiliários (nota explicativa nº 4)	(88.984)	(84.822)
Dívida líquida	801.416	598.076
Patrimônio líquido	645.139	615.913
Relação dívida líquida/patrimônio líquido	124,22%	97,10%

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

Risco das taxas de juros e cambial

A Companhia possui instrumentos financeiros em moedas locais sujeitos principalmente à flutuação da taxa CDI, TJLP e dólar estadunidense. 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 média das expectativas de mercado em 30 de junho de 2022, conforme cotações obtidas na B3 e no BNDES. 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:

Cenários	Cenário I atual	Cenário II +25%	Cenário III +50%
Taxa do CDI (a.a.) (i)	13,96%	17,45%	20,94%
Taxa do TJLP (a.a.) (ii)	6,82%	8,53%	10,23%
Taxa IPCA (a.a.) (iii)	5,01%	6,26%	7,52%
Taxa INPC (a.a.) (iv)	6,60%	8,25%	9,90%
Taxa do dólar estadunidense (iii)	-2,82%	-3,52%	-4,23%

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

Cenários	Cenário I atual	Cenário II +25%	Cenário III +50%
Aplicações financeiras (CDI)	(3.418)	(4.272)	(5.127)
Títulos e valores mobiliários (CDI)	(12.422)	(15.528)	(18.633)
Instrumento financeiro derivativo ativo (IPCA + US\$)	(4.025)	(5.031)	(6.037)
Empréstimos, financiamentos e debêntures (CDI + TJLP)	91.095	113.869	136.643
Instrumento financeiro derivativo passivo (CDI)	14.241	17.800	21.361
Contas a pagar por aquisição (CDI + INPC + IPCA)	9.776	12.220	14.664
Efeito de despesa líquido no resultado	<u>95.247</u>	<u>119.058</u>	<u>142.871</u>

(i) Fonte: B3 S.A.

(ii) Fonte: BNDES.

(iii) Fonte: BACEN.

(iv) Fonte: INPE.

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	30/06/2022						
	Até 1 ano	Até 2 anos	De 2 a 5 anos	Acima de 5 anos	Total	Juros a Incorrer	Total
Fornecedores	183.182	10.199	-	-	193.381	-	193.381
Empréstimos, financiamentos e debêntures	316.464	267.937	496.708	9.115	1.090.224	(213.466)	876.758
Instrumentos financeiros – derivativos, líquido	7.632	401	368	-	8.401	(919)	7.482
Contas a pagar por aquisição	24.147	78.326	36.541	-	139.014	(9.316)	129.698
Operação	31/12/2021						
	Até 1 ano	Até 2 anos	De 2 a 5 anos	Acima de 5 anos	Total	Juros a Incorrer	Total
Fornecedores	166.189	940	691	-	167.820	-	167.820
Empréstimos, financiamentos e debêntures	195.358	181.535	401.467	10.266	788.626	(121.290)	667.336
Contas a pagar por aquisição	55.738	93.181	14.815	-	163.734	(11.274)	152.460

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.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

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 2022 e 31 de dezembro de 2021, não havia concentração de risco de crédito relevante associado a clientes.

Derivativos

Em 30 de junho de 2022, a Companhia possui *swaps* contabilizados com a finalidade de proteger determinados contratos de empréstimos contra oscilações de taxas de juros e de câmbio. Os *swaps* trocam taxa de inflação IPCA + spread e dólar estadunidense + spread por CDI + spread.

Descrição	Vencimento / Taxas	Consolidado	
		30/06/2022 Valor Justo	31/12/2021 Valor Justo
Swap – 22155:	15/12/2027		
Ativo	IPCA - 4,3708%	13.960	-
Passivo	CDI - 0,2%	(14.509)	-
Swap - 22156:	15/12/2027		
Ativo	IPCA - 4,3708%	6.730	-
Passivo	CDI - 0,2%	(6.996)	-
Swap – 22154:	16/08/2027		
Ativo	IPCA - 4,8321%	41.365	-
Passivo	CDI - 0,6%	(42.892)	-
Swap - 21L00849440:	19/12/2022		
Ativo	US\$ - 2,4435%	32.473	-
Passivo	CDI - 1,69%	(37.613)	-
Efeito líquido		(7.482)	-

26. 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 findos em 30 de junho de 2022 e de 2021.

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

a) Resultado por segmentos em 30 de junho de 2022 e 2021

	Serviços hospitais	Plano de saúde	Outros	Combinado dos segmentos operacionais	Eliminações	Consolidado
30 de junho de 2022						
Receita líquida	900.930	225.147	457	1.126.534	(112.822)	1.013.712
Custo dos serviços prestados	(752.343)	(229.855)	(1.239)	(983.437)	112.822	(870.615)
Lucro bruto	148.587	(4.708)	(782)	143.097	-	143.097
Despesas gerais e administrativas	(24.447)	(2.018)	(23.733)	(50.198)	(718)	(50.916)
Despesas comerciais	(4.654)	(459)	(380)	(5.493)	(1)	(5.494)
Resultado de equivalência patrimonial	(1.709)	-	64.197	62.488	(62.397)	91
Outras despesas operacionais, líquidas	4.263	(1.047)	16.532	19.748	1	19.749
	(26.547)	(3.524)	56.616	26.545	(63.115)	(36.570)
Lucro antes do resultado financeiro	122.040	(8.232)	55.834	169.642	(63.115)	106.527
Resultado financeiro						(51.070)
Imposto de renda e contribuição social						(26.013)
Lucro líquido do exercício						29.444
30 de junho de 2021						
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 antes do resultado financeiro	61.497	1.437	(15.393)	47.541	-	47.541
Resultado financeiro						(23.033)
Imposto de renda e contribuição social						(13.441)
Lucro líquido do período						11.067

b) Resultado por segmentos no período de 1 de abril a 30 de junho de 2022 e 2021

	Serviços hospitais	Plano de saúde	Outros	Combinado dos segmentos operacionais	Eliminações	Consolidado
2022						
Receita líquida	511.434	113.459	227	625.120	(60.385)	564.735
Custo dos serviços prestados	(412.194)	(113.073)	(561)	(525.828)	53.390	(472.438)
Lucro bruto	99.240	386	(334)	99.292	(6.995)	92.297
Despesas gerais e administrativas	(16.728)	(1.023)	(11.557)	(29.308)	(63)	(29.371)
Despesas comerciais	(2.503)	(244)	(220)	(2.967)	(1)	(2.968)
Resultado de equivalência patrimonial	2.622	-	47.295	49.917	(49.827)	90
Outras despesas operacionais, líquidas	3.714	(566)	3.568	6.716	(6)	6.710
	(12.895)	(1.833)	39.086	24.358	(49.897)	(25.539)
Lucro antes do resultado financeiro	86.345	(1.447)	38.752	123.650	(56.892)	66.758
Resultado financeiro						(31.452)
Imposto de renda e contribuição social						(17.401)
Lucro líquido do exercício						17.905

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

2021	Serviços hospitalares	Plano de saúde	Outros	Combinado dos segmentos operacionais	Eliminações	Consolidado
Receita líquida	389.669	115.680	-	505.349	(138.963)	366.386
Custo dos serviços prestados	(287.839)	(92.513)	-	(380.352)	55.595	(324.757)
Lucro bruto	101.830	23.167	-	124.997	(83.368)	41.629
Despesas gerais e administrativas	(56.259)	(20.211)	(4.850)	(81.320)	58.794	(22.526)
Despesas comerciais	(1.676)	(3.331)	(936)	(5.943)	2.614	(3.329)
Resultado de equivalência patrimonial	2.057	-	(12.652)	(10.595)	10.530	(65)
Outras despesas operacionais, líquidas	(12.231)	(1.285)	(787)	(14.303)	11.646	(2.657)
	(68.109)	(24.827)	(19.225)	(112.161)	83.584	(28.577)
Lucro antes do resultado financeiro	33.721	(1.660)	(19.225)	12.836	216	13.052
Resultado financeiro						(8.365)
Imposto de renda e contribuição social						3.768
Lucro líquido do período						8.455

c) Saldos patrimoniais por segmentos em 30 de junho de 2022 e 31 de dezembro de 2021

30 de junho de 2022	Serviços hospitalares	Plano de saúde	Outros	Combinado dos segmentos operacionais	Eliminações	Consolidado
Ativo circulante	802.130	175.019	68.552	1.045.701	(169.386)	876.315
Ativo não circulante	1.098.427	41.826	1.465.797	2.606.050	(1.082.060)	1.523.990
Total ativo	1.900.557	216.845	1.534.349	3.651.751	(1.251.446)	2.400.305
Passivo circulante	(1.083.450)	(51.624)	(219.216)	(1.354.290)	568.977	(785.313)
Passivo não circulante	(532.709)	(29.555)	(481.450)	(1.043.714)	73.861	(969.853)
Total passivo	(1.616.159)	(81.179)	(700.666)	(2.398.004)	642.838	(1.755.166)
Patrimônio Líquido	(284.398)	(135.666)	(833.683)	(1.253.747)	608.608	(645.139)
Total passivo + Patrimônio líquido	(1.900.557)	(216.845)	(1.534.349)	(3.651.751)	1.251.446	(2.400.305)

31 de dezembro de 2021	Serviços hospitalares	Plano de saúde	Outros	Combinado dos segmentos operacionais	Eliminações	Consolidado
Ativo circulante	480.361	162.991	63.131	706.483	(42.669)	663.814
Ativo não circulante	831.712	51.716	1.361.190	2.244.618	(863.286)	1.381.332
Total ativo	1.312.073	214.707	1.424.321	2.951.101	(905.955)	2.045.146
Passivo circulante	(673.376)	(48.424)	(117.479)	(839.279)	232.501	(606.778)
Passivo não circulante	(380.355)	(32.480)	(494.344)	(907.179)	84.506	(822.673)
Total passivo	(1.053.731)	(80.904)	(611.823)	(1.746.458)	317.007	(1.429.451)
Patrimônio Líquido	(258.342)	(133.803)	(812.498)	(1.204.643)	588.731	(615.695)
Total passivo + Patrimônio líquido	(1.312.073)	(214.707)	(1.424.321)	(2.951.101)	905.955	(2.045.146)

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

27. SEGUROS

A Companhia e suas controladas mantêm seguros para determinados bens do ativo imobilizado, bem como para responsabilidade civil, conforme demonstrado a seguir:

Composição - Controladora

Tipo	Tipo de Cobertura	Vigência	Valor segurado	Prêmio de seguro
D&O	Indenização aos administradores e reembolso ao tomador.	02/04/2022 a 02/04/2023	63.500	45
Total			<u>63.500</u>	<u>45</u>

Composição - Consolidado

Tipo	Tipo de Cobertura	Vigência	Valor segurado	Prêmio de seguro
D&O	Indenização aos administradores e reembolso ao tomador.	02/04/2022 a 02/04/2023	63.500	45
Anúncios e antenas	Seguro de outdoor e anúncios	01/09/2021 a 01/09/2022	100	1
Financeira	Financeira	01/01/2022 a 01/01/2023	80	3
Imóvel	Incêndio, raio e explosão, recomposição de documentos, danos elétricos, impacto de veículos terrestres e queda de aeronaves, roubo e furto, despesas fixas, perda ou pagamento de aluguel, vidros e responsabilidade civil	30/07/2021 a 17/07/2023	704.062	246
Patrimonial	Gerador estacionário	14/06/2022 a 14/06/2023	288	7
Obras	Obras civis e construção, despesas de desentulho, tumultos, danos em consequência de erro de projeto, manutenção ampla, obras civis, instalações e montagens concluídas e responsabilidade cível geral e cruzada.	01/08/2021 a 01/09/2022	7.900	3
Veículo	Colisão, incêndio, roubo, furto, danos materiais, danos corporais, danos morais, estéticos, morte, invalidez e despesas médico-hospitalares.	09/04/2021 a 28/03/2023	15.150	23
Vida	Morte, morte acidental, invalidez permanente total ou parcial por acidente e verbas rescisórias	01/02/2022 a 31/01/2023	23	8
Total			<u>791.103</u>	<u>336</u>

28. TRANSAÇÕES QUE NÃO AFETAM O FLUXO DE CAIXA

As movimentações patrimoniais que não afetaram os fluxos de caixa da Companhia são como segue:

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2022	31/12/2021	30/06/2022	31/12/2021
Instrumentos financeiros	5.140	-	7.482	-
Aquisição de imobilizados por contas a pagar	-	-	7.162	-
Migração de minoritários	-	44.333	-	44.333
Incorporação reversa	-	20	-	20
Incorporação da SF279	-	48.533	-	48.533
Aquisição de investimento por contas a pagar	-	57.786	7.370	83.648
Opção de compra ativo e investimento/ intangível	-	14.311	-	28.321
Opção de venda investimento e patrimônio líquido	-	7.641	-	-
Opção de venda passivo e patrimônio líquido	-	28.330	-	36.471

Notas Explicativas

Hospital Care Caledônia S.A. e Controladas

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2022	31/12/2021	30/06/2022	31/12/2021
Dividendos a receber	-	21.246	-	-
Dividendos propostos	-	14.758	-	14.758
Imposto de renda diferido e Intangível	-	-	-	16.771
Saldos a receber por incorporação	-	2.677	-	2.677
Adição de arrendamento mercantil	-	-	76.768	14.336
Alocação de mais valia do imobilizado e intangível	-	-	-	24.453

29. EVENTOS SUBSEQUENTES

a) 1ª Emissão de Debêntures da controlada Hospital Vera Cruz S.A.

Em 1º de julho de 2022, ocorreu o encerramento da operação com a liberação e transferência dos recursos decorrentes da celebração do “Instrumento Particular de Escritura da 1ª (Primeira) Emissão de Debêntures Simples, Não Conversíveis em Ações, da Espécie Quirografária, com Garantia Adicional Fidejussória, em até Duas Séries, para Colocação Privada”, pela controlada direta Hospital Vera Cruz S.A., firmada em 15 de junho de 2022, no montante de R\$150.000 com prazo de 5 anos (vencimento em 15 de junho de 2027) para as Debêntures DI e prazo de 7 anos (vencimento em 15 de junho de 2029) para as Debêntures IPCA. As debêntures contam com garantia fidejussória, na forma de fiança, prestada pelo Hospital Care Caledônia S.A., Hospital São Lucas S.A., e, pelo São Lucas Ribeirânia S.A. em garantia às obrigações assumidas pela Companhia no âmbito da emissão.

b) Aprovação da destinação do lucro líquido e plano de outorga de opção de compra de ações

Em 28 de julho de 2022, foi realizada a Assembleia Geral Ordinária e Extraordinária onde foi deliberado e aprovado sobre a destinação de 5% do lucro líquido do exercício findo em 31 de dezembro de 2021 no montante de R\$3.563 para Reserva Legal. Adicionalmente foi deliberado e aprovado a formação de reserva de lucros no montante de R\$67.707.

Ainda na mesma data, foi deliberado o plano de outorga de opção de compra de ações de emissão da Companhia que visa estimular a consecução dos objetivos do Hospital Care Caledônia S.A. por meio da subscrição ou aquisição de ações ordinárias de emissão da Companhia única e exclusivamente para os beneficiários do programa. Serão elegíveis a participar deste programa os conselheiros, diretores, bem como empregados considerados gestores estratégicos da Companhia e de suas sociedades controladas, conforme estrutura organizacional e de cargos da Companhia.

30. APROVAÇÃO DAS INFORMAÇÕES FINANCEIRAS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS

As presentes informações financeiras individuais e consolidadas foram aprovadas e autorizadas para divulgação pela Administração da Companhia em 19 de agosto de 2022.

Pareceres e Declarações / Relatório da Revisão Especial - Sem Ressalva

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE A REVISÃO DE INFORMAÇÕES FINANCEIRAS INTERMEDIÁRIAS INDIVIDUAIS E CONSOLIDADAS

Aos Acionistas, Conselheiros e Diretores da Hospital Care Caledônia S.A.

Introdução

Revisamos as informações financeiras intermediárias individuais e consolidadas da Hospital Care Caledônia S.A. ("Companhia"), identificadas como controladora e consolidado, respectivamente, contidas no Formulário de Informações Trimestrais - ITR, referentes ao trimestre findo em 30 de junho de 2022, que compreendem o balanço patrimonial, individual e consolidado, em 30 de junho de 2022 e as respectivas demonstrações individuais e consolidadas do resultado e do resultado abrangente para os períodos de três e seis meses findos naquela data 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 Diretoria é responsável pela elaboração das informações financeiras intermediárias individuais de acordo com o pronunciamento técnico CPC 21 (R1) - Demonstração Intermediária e das informações financeiras intermediárias consolidadas de acordo com o 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, conseqüentemente, não nos permitiu obter segurança de que tomamos conhecimento de todos os assuntos significativos que poderiam ser identificados em uma auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria.

Conclusão sobre as informações financeiras intermediárias individuais

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

Conclusão sobre as informações financeiras intermediárias consolidadas

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações financeiras intermediárias 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, aplicável à elaboração de Informações Trimestrais - ITR, e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela CVM.

Outros assuntos

Demonstrações do valor adicionado

As informações financeiras intermediárias individuais e consolidadas anteriormente referidas incluem as demonstrações do valor adicionado ("DVA"), referentes ao período de seis meses findo em 30 de junho de 2022, elaboradas sob a responsabilidade da Diretoria da Companhia e apresentadas como informação suplementar para fins da norma internacional IAS 34. Essas demonstrações foram submetidas a procedimentos de revisão executados com a revisão das Informações Trimestrais - ITR, com objetivo de concluir se elas estão conciliadas com as informações financeiras intermediárias e os registros contábeis, conforme aplicável, e se a 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 nesse pronunciamento técnico e de forma consistente em relação às informações financeiras intermediárias individuais e consolidadas tomadas em conjunto.

Campinas, 19 de agosto de 2022

DELOITTE TOUCHE TOHMATSU
Auditores Independentes Ltda.
CRC nº 2 SP 011609/O-8

Renato Foganholi Asam
Contador
CRC nº 1 SP 264889/O-0

Pareceres e Declarações / Declaração dos Diretores sobre as Demonstrações Financeiras

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 Umbú, 291, Loteamento Alphaville Campinas, CEP: 13098-325, 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 diretores da Companhia reviram, discutiram e concordam com as demonstrações financeiras da Companhia referentes Segundo Trimestre do exercício social de 2022.

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

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 Umbú, 291, Loteamento Alphaville Campinas, CEP: 13098-325, 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 diretores da Companhia reviram, discutiram e concordam com as opiniões expressas no parecer dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras da Companhia referentes Segundo Trimestre do exercício social de 2022.

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.