

Informações Financeiras Intermediárias

Rede D'Or São Luiz S.A.

30 de setembro de 2022
com Relatório de Revisão do Auditor Independente

Rede D'Or São Luiz S.A.

Informações financeiras intermediárias

30 de setembro de 2022

Índice

Relatório sobre a revisão de informações financeiras intermediárias	1
Informações financeiras intermediárias	
Balancos patrimoniais	3
Demonstrações dos resultados	5
Demonstrações dos resultados abrangentes	6
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	7
Demonstrações dos fluxos de caixa	8
Demonstrações do valor adicionado	9
Notas explicativas às informações financeiras intermediárias	10

Relatório sobre a revisão de informações financeiras trimestrais

Aos
Acionistas, Conselheiros e Diretores da
Rede D'Or São Luiz S.A.
Rio de Janeiro - RJ, Brasil

Introdução

Revisamos as informações financeiras intermediárias, individuais e consolidadas, da Rede D'Or São Luiz S.A. ("Companhia"), contidas no Formulário de Informações Trimestrais (ITR) referente ao trimestre findo em 30 de setembro de 2022, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de setembro de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado e do resultado abrangente para os períodos de três e nove meses findos naquela data e das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de nove meses findo naquela data, incluindo as notas explicativas.

A diretoria é responsável pela elaboração das informações financeiras intermediárias individuais e consolidadas de acordo com a NBC TG 21 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, 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 do que o de uma auditoria conduzida de acordo com as normas de auditoria e, conseqüentemente, não nos permitiu obter segurança de que tomamos conhecimento de todos os assuntos significativos que poderiam ser identificados em uma auditoria. Portanto, não expressamos uma opinião de auditoria.

Conclusão

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações financeiras intermediárias, individuais e consolidadas, incluídas nas informações trimestrais acima referidas não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, de acordo com a NBC TG 21 e a IAS 34 aplicáveis à elaboração de Informações Trimestrais (ITR), e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários **Outros assuntos**

Demonstrações do valor adicionado

As informações trimestrais acima referidas incluem as demonstrações do valor adicionado (DVA), individuais e consolidadas, referentes ao período de nove meses findo em 30 de setembro de 2022, elaboradas sob a responsabilidade da diretoria da Companhia e apresentadas como informação suplementar para fins de IAS 34. Essas demonstrações foram submetidas a procedimentos de revisão executados em conjunto com a revisão das informações trimestrais, com o objetivo de concluir se elas estão conciliadas com as informações financeiras intermediárias e registros contábeis, conforme aplicável, e se sua forma e conteúdo estão de acordo com os critérios definidos na NBC TG 09 Demonstração do Valor Adicionado. Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que essas demonstrações do valor adicionado não foram elaboradas, em todos os aspectos relevantes, segundo os critérios definidos nessa Norma e de forma consistente em relação às informações financeiras intermediárias individuais e consolidadas tomadas em conjunto.

Rio de Janeiro, 09 de novembro de 2022.

ERNST & YOUNG
Auditores Independentes S.S.
CRC-2SP015199/O-6



Diogo Afonso da Silva
Contador CRC-1RJ114783/O-8

Rede D'Or São Luiz S.A.

Balancos patrimoniais
30 de setembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021
(Em milhares de reais)

	Nota	Controladora		Consolidado	
		30/09/2022	31/12/2021	30/09/2022	31/12/2021
Ativo					
Circulante					
Caixa e equivalentes de caixa	4	65.800	43.910	287.083	124.621
Títulos e valores mobiliários	4	11.226.782	11.249.728	13.184.939	12.429.549
Contas a receber	5	4.089.533	3.707.070	8.570.319	7.564.769
Estoques	6	374.425	401.479	713.900	735.245
Impostos a recuperar		262.818	285.897	442.050	422.765
Instrumentos financeiros derivativos	27	104.141	131.643	162.010	182.018
Partes relacionadas	7	57.529	32.540	217	-
Dividendos a receber		75.277	74.093	1.769	-
Recebíveis por alienação de imóveis		18.598	18.598	18.598	18.598
Outros		176.602	178.418	492.216	412.019
Total do ativo circulante		16.451.505	16.123.376	23.873.101	21.889.584
Não circulante					
Partes relacionadas	7	1.810.966	1.265.885	66.019	44.886
Depósitos judiciais	16	283.325	226.746	405.248	350.512
Imposto de renda e contribuição social diferidos	19	128.284	-	1.056.927	792.083
Instrumentos financeiros derivativos	27	473.371	627.153	2.610.704	3.967.943
Investimentos em subsidiárias, coligadas e controladas em conjunto	8	17.221.319	14.586.409	2.387.221	2.325.839
Imobilizado	9	3.982.357	3.567.148	10.366.947	9.097.050
Intangível	10	2.777.390	2.683.489	11.425.288	10.631.031
Direito de uso - arrendamentos	11	2.221.087	1.743.808	3.668.796	3.134.453
Outros		89.630	67.142	265.160	247.239
Total do ativo não circulante		28.987.729	24.767.780	32.252.310	30.591.036
Total do ativo		45.439.234	40.891.156	56.125.411	52.480.620

Rede D'Or São Luiz S.A.

Balanços patrimoniais
30 de setembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021
(Em milhares de reais)

	Nota	Controladora		Consolidado	
		30/09/2022	31/12/2021	30/09/2022	31/12/2021
Passivo					
Circulante					
Fornecedores		449.161	409.917	1.117.874	990.942
Instrumentos financeiros derivativos	27	692.764	343.265	820.558	469.249
Empréstimos, financiamentos e debêntures	13	3.492.901	1.260.597	3.824.873	1.554.588
Salários, provisões e encargos sociais		561.452	430.156	1.051.838	794.061
Obrigações fiscais	14	253.456	199.681	674.310	592.127
Contas a pagar por aquisições	15	77.476	59.251	209.448	223.957
Dividendos e juros sobre capital próprio a pagar	18	103.584	57.339	104.493	64.551
Ganho diferido na alienação de imóveis	12	3.920	3.920	3.920	3.920
Arrendamentos	17	434.268	222.316	677.510	346.720
Outros		28.464	29.888	177.895	108.913
Total do passivo circulante		6.097.446	3.016.330	8.662.719	5.149.028
Não circulante					
Instrumentos financeiros derivativos	27	909.881	786.166	909.881	786.166
Empréstimos, financiamentos e debêntures	13	21.849.847	21.009.175	25.426.933	26.074.748
Partes relacionadas	7	-	-	2.328	2.199
Obrigações fiscais	14	50.275	54.421	235.923	239.835
Contas a pagar por aquisições	15	200	22.533	520.932	382.370
Imposto de renda e contribuição social diferidos	19	-	161.010	531.519	592.976
Provisão para demandas judiciais	16	131.864	135.220	328.653	344.868
Provisão para perdas em investimentos	8	452.949	214.115	-	-
Ganho diferido na alienação de imóveis	12	59.268	61.000	59.268	61.000
Arrendamentos	17	2.098.356	1.750.260	3.450.710	3.156.746
Outros		160.608	97.548	1.128.735	1.012.745
Total do passivo não circulante		25.713.248	24.291.448	32.594.882	32.653.653
Patrimônio líquido					
Capital social	18	7.322.485	7.322.485	7.322.485	7.322.485
Reservas de capital		4.467.485	4.475.504	4.467.485	4.475.504
Ações em tesouraria		(130.739)	(139.282)	(130.739)	(139.282)
Reservas de lucros		958.417	1.600.180	958.417	1.600.180
Lucros acumulados		925.312	-	925.312	-
Adiantamento para futuro aumento de capital		4.224	4.224	4.224	4.224
Outros resultados abrangentes		81.356	320.267	81.356	320.267
Total do patrimônio líquido atribuível aos acionistas da Companhia		13.628.540	13.583.378	13.628.540	13.583.378
Participação de não controladores		-	-	1.239.270	1.094.561
Total do patrimônio líquido		13.628.540	13.583.378	14.867.810	14.677.939
Total do passivo e do patrimônio líquido		45.439.234	40.891.156	56.125.411	52.480.620

As notas explicativas são parte integrante das informações financeiras intermediárias.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Demonstrações dos resultados

Períodos de nove meses findos em 30 de setembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado o contrário)

Nota	Controladora				Consolidado				
	01/07/2022 a 30/09/2022	01/01/2022 a 30/09/2022	01/07/2021 a 30/09/2021	01/01/2021 a 30/09/2021	01/07/2022 a 30/09/2022	01/01/2022 a 30/09/2022	01/07/2021 a 30/09/2021	01/01/2021 a 30/09/2021	
Receita líquida	20	3.073.936	8.639.417	2.710.239	7.965.627	6.063.258	17.235.745	5.307.919	15.246.330
Custos dos serviços prestados	21	(2.056.884)	(5.929.586)	(1.874.725)	(5.488.217)	(4.556.041)	(13.259.598)	(4.057.438)	(11.504.018)
Lucro bruto		1.017.052	2.709.831	835.514	2.477.410	1.507.217	3.976.147	1.250.481	3.742.312
Despesas gerais e administrativas	22	(240.871)	(678.890)	(222.008)	(686.867)	(253.893)	(694.081)	(229.033)	(699.622)
Despesas comerciais	23	(2.904)	(6.462)	(3.904)	(11.291)	(5.208)	(14.630)	(8.616)	(21.644)
Equivalência patrimonial	8	199.470	495.228	78.136	352.985	12.078	36.594	20.592	19.349
Outras (despesas) operacionais, líquidas	24	(42.829)	(125.332)	(54.446)	(164.362)	(97.087)	(283.705)	(97.018)	(296.151)
Lucro antes do resultado financeiro e impostos sobre o lucro		929.918	2.394.375	633.292	1.967.875	1.163.107	3.020.325	936.406	2.744.244
Receitas financeiras	25	809.257	2.006.403	383.005	1.145.355	984.390	4.260.759	1.391.360	4.399.957
Despesas financeiras	25	(1.394.846)	(3.594.012)	(657.093)	(1.956.637)	(1.668.707)	(6.132.790)	(1.844.830)	(5.572.690)
Resultado antes dos impostos sobre o lucro		344.329	806.766	359.204	1.156.593	478.790	1.148.294	482.936	1.571.511
Impostos sobre o lucro	19	30.998	118.546	(8.241)	12.308	(82.504)	(168.438)	(104.832)	(313.228)
Lucro líquido do período		375.327	925.312	350.963	1.168.901	396.286	979.856	378.104	1.258.283
Lucro atribuído aos acionistas controladores		375.327	925.312	350.963	1.168.901	375.327	925.312	350.963	1.168.901
Lucro atribuído aos acionistas não controladores		-	-	-	-	20.959	54.544	27.141	89.382
Lucro básico por ação (em reais)	26	0,1901	0,4687	0,1780	0,5929	0,1901	0,4687	0,1780	0,5929
Lucro diluído por ação (em reais)	26	0,1899	0,4677	0,1773	0,5912	0,1899	0,4677	0,1773	0,5912

As notas explicativas são parte integrante das informações financeiras intermediárias

Rede D'Or São Luiz S.A.

Demonstrações dos resultados abrangentes
Períodos de nove meses findos em 30 de setembro de 2022 e 2021
(Em milhares de reais)

	Controladora				Consolidado			
	01/07/2022 a 30/09/2022	01/01/2022 a 30/09/2022	01/07/2021 a 30/09/2021	01/01/2021 a 30/09/2021	01/07/2022 a 30/09/2022	01/01/2022 a 30/09/2022	01/07/2021 a 30/09/2021	01/01/2021 a 30/09/2021
Lucro líquido do período	375.327	925.312	350.963	1.168.901	396.286	979.856	378.104	1.258.283
Outros resultados abrangentes								
Outros resultados abrangentes a ser reclassificados para resultado do exercício em períodos subsequentes								
Hedge de fluxo de caixa	(117.072)	(17.628)	193.634	458.493	(120.913)	(29.151)	242.817	587.657
Perda de valor justo em instrumento patrimonial (ações)	(1.536)	(332.836)	-	-	(1.536)	(332.836)	-	-
Efeitos tributários	40.328	119.158	(65.836)	(155.888)	41.634	123.076	(82.558)	(199.803)
Outros resultados abrangentes de coligadas e controladas, por equivalência	(2.535)	(7.605)	32.461	85.249	-	-	-	-
Total de outros resultados abrangentes a ser reclassificados para resultado do exercício em períodos subsequentes, líquidos dos tributos	(80.815)	(238.911)	160.259	387.854	(80.815)	(238.911)	160.259	387.854
Total do resultado abrangente	294.512	686.401	511.222	1.556.755	315.471	740.945	538.363	1.646.137
Atribuível a:								
Acionistas controladores	294.512	686.401	511.222	1.556.755	294.512	686.401	511.222	1.556.755
Acionistas não controladores	-	-	-	-	20.959	54.544	27.141	89.382

As notas explicativas são parte integrante das informações financeiras intermediárias.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido
Períodos de nove meses findos em 30 de setembro de 2022 e 2021
(Em milhares de reais)

Descrição	Atribuível aos acionistas da Controladora														Total
	Capital social		Reservas de capital				Reservas de lucros						Total do patrimônio líquido	Participação de acionistas não controladores	
	Capital social	Gastos com emissão de ações	Reserva de ágio (emissão de ações)	Ágio em transações de capital	Reserva para pagamento baseado em ações	Ações em tesouraria	Reserva legal	Reserva para investimento	Dividendos adicionais ao mínimo obrigatório	Adiantamento para futuro aumento de capital	Lucros acumulados	Outros resultados abrangentes			
Saldos em 31 de dezembro de 2020	6.686.596	(213.648)	4.863.877	(293.655)	-	(153.194)	8.666	2.633.122	147.692	4.224	-	(70.558)	13.613.122	389.060	14.002.182
Aumento de capital (Nota 18)	888.920	-	888.920	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.777.840	3.436	1.781.276
Gastos com emissão de ações (Nota 18)	-	(39.383)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(39.383)	-	(39.383)
Aquisições de controladas (Nota 3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	112.147	112.147
Transações de capital em controladas	-	-	-	(1.390)	-	-	-	-	-	-	-	-	(1.390)	(36.565)	(37.955)
Pagamento baseado em ações (Nota 18)	-	-	-	-	89.948	-	-	-	-	-	-	-	89.948	-	89.948
Movimentação RSU	-	-	(57.208)	-	(89.948)	13.912	-	-	-	-	-	-	(133.244)	-	(133.244)
Lucro do período	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.168.901	-	1.168.901	89.382	1.258.283
Dividendos e juros sobre capital próprio (Nota 18)	-	-	-	-	-	-	-	(470.831)	-	-	-	-	(470.831)	(75.568)	(546.399)
Dividendos adicionais ao mínimo obrigatório (Nota 18)	-	-	-	-	-	-	-	(1.960.000)	(147.692)	-	-	-	(2.107.692)	-	(2.107.692)
Hedge de fluxo de caixa (Nota 18)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	387.854	387.854	-	387.854
Saldos em 30 de setembro de 2021	7.575.516	(253.031)	5.695.589	(295.045)	-	(139.282)	8.666	202.291	-	4.224	1.168.901	317.296	14.285.125	481.892	14.767.017
Saldos em 31 de dezembro de 2021	7.575.516	(253.031)	5.727.122	(1.251.618)	-	(139.282)	8.666	1.591.514	-	4.224	-	320.267	13.583.378	1.094.561	14.677.939
Aquisições de controladas (Nota 3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	105.642	105.642
Transações de capital em controladas e aquisição de acionistas não controladores	-	-	-	(6.888)	-	-	-	-	-	-	-	-	(6.888)	16.502	9.614
Pagamento baseado em ações (Nota 18)	-	-	-	-	52.968	-	-	-	-	-	-	-	52.968	-	52.968
Movimentação RSU	-	-	(1.131)	-	(52.968)	8.543	-	-	-	-	-	-	(45.556)	-	(45.556)
Lucro do período	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	925.312	-	925.312	54.544	979.856
Dividendos e juros sobre capital próprio (Nota 18)	-	-	-	-	-	-	-	(641.763)	-	-	-	-	(641.763)	(31.979)	(673.742)
Perda de valor justo em instrumento patrimonial (ações)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(219.672)	(219.672)	-	(219.672)
Hedge de fluxo de caixa (Nota 18)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(19.239)	(19.239)	-	(19.239)
Saldos em 30 de setembro de 2022	7.575.516	(253.031)	5.725.991	(1.258.506)	-	(130.739)	8.666	949.751	-	4.224	925.312	81.356	13.628.540	1.239.270	14.867.810

As notas explicativas são parte integrante das informações financeiras intermediárias.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Demonstrações dos fluxos de caixa

Períodos de nove meses findos em 30 de setembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais)

	Controladora		Consolidado	
	01/01/2022 a 30/09/2022	01/01/2021 a 30/09/2021	01/01/2022 a 30/09/2022	01/01/2021 a 30/09/2021
Fluxos de caixa das atividades operacionais				
Lucro antes do imposto de renda e contribuição social	806.766	1.156.593	1.148.294	1.571.511
Ajustes para conciliar o lucro antes dos impostos ao caixa gerado pelas atividades operacionais				
Depreciação e amortização	600.742	522.518	1.066.593	891.286
Ganho na alienação de imóveis	(2.940)	(2.940)	(2.940)	(2.940)
Valor justo da dívida	(389.225)	(1.442.376)	(1.384.155)	(888.418)
Juros e variações monetárias e cambiais, líquidos	1.882.277	2.196.517	3.076.454	1.844.357
Pagamento baseado em ações	93.207	89.948	93.207	89.948
Provisão/(reversão) para demandas judiciais	(21.595)	21.159	(33.166)	20.893
Equivalência patrimonial	(495.228)	(352.985)	(36.594)	(19.349)
Provisão para glosas e créditos de liquidação duvidosa	440.054	382.357	959.692	844.103
(Aumento) redução de ativos e aumento (redução) de passivos				
Contas a receber	(573.623)	(1.023.942)	(1.852.538)	(2.600.422)
Estoques	38.211	(61.642)	28.316	(79.261)
Impostos a recuperar	28.637	(80.618)	(14.013)	(95.013)
Depósitos judiciais	(45.123)	(46.468)	(53.799)	(57.769)
Outros ativos	6.247	46.227	40.763	(205.377)
Fornecedores	22.011	161.460	97.734	195.521
Salários e encargos sociais	62.760	(2.994)	177.828	89.812
Obrigações tributárias	(12.451)	14.969	(76.162)	(8.167)
Partes relacionadas	(742.057)	(300.488)	(19.254)	(49.412)
Provisão para demandas judiciais	(635)	(2.014)	(2.973)	(3.517)
Outros passivos	24.771	(207.150)	146.016	(111.019)
	1.722.806	1.068.131	3.359.303	1.426.767
Pagamento de juros	(1.838.018)	(918.817)	(2.073.771)	(1.028.071)
Pagamento de imposto de renda e contribuição social	(3.123)	(79.843)	(293.660)	(300.974)
Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades operacionais	(118.335)	69.471	991.872	97.722
Fluxos de caixa das atividades de investimentos				
Pagamento em aquisição de negócios, líquido do caixa adquirido	-	(886.730)	(852.931)	(2.768.164)
Caixa oriundo de incorporação de controlada	431	332	-	-
Adiantamento para futuro aumento de capital	(2.350.778)	(3.710.150)	(46.350)	(22.000)
Aquisição do imobilizado	(555.318)	(483.987)	(1.753.226)	(1.572.268)
Venda do imobilizado	-	-	-	23.041
Aquisições de intangível	(65.891)	(91.860)	(64.430)	(151.720)
Aquisições de títulos e valores mobiliários	(32.799.950)	(25.260.598)	(40.889.755)	(32.564.131)
Resgates de títulos e valores mobiliários	33.430.369	26.301.413	40.847.150	35.129.908
Recebimentos de dividendos e juros sobre capital próprio	87.432	23.788	2.778	58.795
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimentos	(2.253.705)	(4.107.792)	(2.756.764)	(1.866.539)
Fluxos de caixa das atividades de financiamentos				
Aumento de capital, líquido	-	1.738.457	-	1.741.893
Aquisição de participação de não controladores	-	-	-	24.270
Distribuição de dividendos e juros sobre capital próprio	(523.373)	(2.784.800)	(561.655)	(2.862.120)
Captações de empréstimos, financiamentos e debêntures	4.015.501	5.900.520	4.085.501	6.214.550
Pagamento de empréstimos, financiamentos e debêntures	(1.043.612)	(926.958)	(1.382.107)	(3.216.180)
Liquidação de swap	(44.007)	130.409	(167.015)	(50.136)
Contas a pagar por aquisições	(10.579)	(12.091)	(47.370)	(28.590)
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamentos	2.393.930	4.045.537	1.927.354	1.823.687
Aumento no caixa e equivalentes de caixa	21.890	7.216	162.462	54.870
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	43.910	22.091	124.621	146.884
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	65.800	29.307	287.083	201.754

As notas explicativas são parte integrante das informações financeiras intermediárias.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Demonstrações do valor adicionado

Períodos de nove meses findos em 30 de setembro de 2022 e 2021

(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

	Controladora		Consolidado	
	01/01/2022 a 30/09/2022	01/01/2021 a 30/09/2021	01/01/2022 a 30/09/2022	01/01/2021 a 30/09/2021
Receita	9.167.682	8.460.508	18.354.192	16.246.902
Vendas de mercadorias produtos e serviços	9.604.796	8.839.925	19.310.944	17.088.065
Provisão para glosas	(440.054)	(382.357)	(959.692)	(844.103)
Outras receitas	2.940	2.940	2.940	2.940
Insumos adquiridos de terceiros	(3.333.216)	(3.207.918)	(7.502.738)	(6.722.655)
Custos dos serviços vendidos	(3.128.183)	(2.931.284)	(7.142.735)	(6.304.145)
Materiais, energia, serviços de terceiros e outras despesas	(226.628)	(255.475)	(393.169)	(397.617)
Perda/recuperação de valores ativos	21.595	(21.159)	33.166	(20.893)
Valor adicionado bruto	5.834.466	5.252.590	10.851.454	9.524.247
Depreciação e amortização	(600.742)	(522.518)	(1.066.593)	(891.286)
Valor adicionado líquido	5.233.724	4.730.072	9.784.861	8.632.961
Valor adicionado recebido em transferência	2.501.631	1.498.340	4.297.353	4.419.306
Resultado de equivalência patrimonial	495.228	352.985	36.594	19.349
Receitas financeiras	2.006.403	1.145.355	4.260.759	4.399.957
Valor adicionado total	7.735.355	6.228.412	14.082.214	13.052.267
Distribuição do valor adicionado	(7.735.355)	(6.228.412)	(14.082.214)	(13.052.267)
Pessoal e encargos	(2.643.669)	(2.479.178)	(5.261.428)	(4.575.515)
Impostos, taxas e contribuições	(406.779)	(479.037)	(1.283.945)	(1.310.860)
Juros, aluguéis e outras despesas operacionais	(3.759.595)	(2.101.296)	(6.556.984)	(5.907.609)
Dividendos e juros sobre capital próprio	(641.763)	(2.578.523)	(673.742)	(2.654.091)
Lucros retidos	(283.549)	1.409.622	(306.115)	1.395.808

As notas explicativas são parte integrante das informações financeiras intermediárias.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

1. Contexto operacional

A Rede D'Or São Luiz S.A. (“Companhia” ou “Controladora” e conjuntamente com as subsidiárias “Rede D'Or” ou “Grupo”), com sede na Rua Francisco Marengo, 1.312 - São Paulo - SP, tem por objetivo a prestação de serviços hospitalares, oferecendo conceitos de assistência e hotelaria, criando centros de excelência médica e diagnóstica e gerando experiência e conhecimento médicos que proporcionam segurança aos clientes, sejam médicos, pacientes ou planos de saúde.

A Rede D'Or opera nos estados do Rio de Janeiro, São Paulo, Pernambuco, Maranhão, Bahia, Sergipe, Paraná, Ceará, Minas Gerais, Mato Grosso do Sul, Paraíba, Alagoas e no Distrito Federal, tem 69 hospitais próprios e mais de 40 projetos em fase de desenvolvimento, além de clínicas de tratamento oncológico e radioterapia e laboratórios, tendo atualmente um total de 9.613 leitos operacionais.

Em 1998, a primeira unidade hospitalar, Hospital Barra D'Or, foi inaugurada, em 2000 foi inaugurado o Hospital Copa D'Or e, em 2001, o Hospital Quinta D'Or. A partir de 2004, iniciaram parcerias estratégicas com outros hospitais, aumentando a amplitude de atuação e alcançando outras áreas do Rio de Janeiro. Em 2007, a Rede D'Or começou a operar, também mediante parcerias e aquisições, no estado de Pernambuco, em 2018, nos estados do Maranhão e Bahia, em 2019, no estado de Sergipe, em 2020, nos estados do Paraná e Ceará, em 2021 nos estados de Minas Gerais, Mato Grosso do Sul e Paraíba e em 2022 no estado de Alagoas.

A partir de 2010, por meio da entrada de novos sócios, captações de recursos no mercado e geração de caixa própria, a Rede D'Or iniciou um processo de forte expansão por meio de aquisições e construção de novas unidades. As principais combinações de negócios desde 2010 foram:

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

1. Contexto operacional--Continuação

Hospital	Localização	Exercício da aquisição
Hospital Brasil	Santo André, SP	2010
Hospital Assunção	São Bernardo do Campo, SP	2010
Hospital São Luiz	São Paulo, SP	2010
Hospital Rio de Janeiro	Rio de Janeiro, RJ	2010
Hospital Prontolinda	Rio de Janeiro, RJ	2010
Vivalle Serviços de Saúde	São José dos Campos, SP	2011
Centro Hospitalar São Marcos	Recife, PE	2011
Nossa Senhora de Lourdes	São Paulo, SP	2012
Hospital da Criança	São Paulo, SP	2012
Santa Luzia	Brasília, DF	2012
Hospital do Coração	Brasília, DF	2012
Hospital Norte D'Or	Rio de Janeiro, RJ	2013
Hospital IFOR	São Bernardo do Campo, SP	2013
Hospital Villa-Lobos	São Paulo, SP	2015
Sino Brasileiro Serviços Hospitalares	Osasco, SP	2015
Hospital Maternidade Bartira	Santo André, SP	2015
Hospital Fluminense	Rio de Janeiro, RJ	2015
Hospital Memorial São José	Recife, PE	2016
Hospital Alpha-Med	Carapicuíba, SP	2016
Hospital Ribeirão Pires	Ribeirão Pires, SP	2016
Hospital São Vicente	Rio de Janeiro, RJ	2017
Hospital UDI	São Luís, MA	2018
Laboratório Richet	Rio de Janeiro, RJ	2018
Hospital São Rafael	Salvador, BA	2018
Hospital Samer	Resende, RJ	2018
Hospital de Clínicas Rio Mar	Rio de Janeiro, RJ	2019
Hospital São Lucas	Aracaju, SE	2019
Hospital Aviccena	São Paulo, SP	2019
Hospital Perinatal - CS Laranjeiras e UN Lagoa	Rio de Janeiro, RJ	2020
Hospital Santa Cruz	Curitiba, PR	2020
Hospital Aliança	Salvador, BA	2020
Hospital São Carlos	Fortaleza, CE	2020
Clínica São Lucas	Macaé RJ	2020
Hospital Córdio Pulmonar da Bahia	Salvador BA	2020
Hospital de Clínicas Antônio Afonso	Jacareí, SP	2021
Hospital Central de Guaianases	São Paulo, SP	2021
Hospital América	Mauá, SP	2021
Hospital Balbino	Rio de Janeiro, RJ	2021
Biocor Hospital de Doenças Cardiovasculares	Nova Lima, MG	2021
Serra Mayor Serviços Médicos S.A.	São Paulo, SP	2021
Hospital Santa Emília	Feira de Santana, BA	2021
Proncor Unidade Intensiva Cardiorespiratória	Campo Grande, MS	2021
Hospital Nossa Senhora das Neves	João Pessoa, PB	2021
Hospital Santa Marina	Campo Grande, MS	2022
Hospital Memorial Arthur Ramos	Maceió, AL	2022
Hospital Santa Isabel	São Paulo, SP	2022
Hospital Aeroporto	Salvador, BA	2022

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

1. Contexto operacional--Continuação

Adicionalmente, o Grupo tem investido em clínicas de tratamento de oncologia, radioterapia e laboratórios.

Sazonalidade

Não há efeitos sazonais significativos nas operações da Companhia, no entanto, geralmente é observado um volume menor de clientes nos meses de dezembro, janeiro e fevereiro, devido às celebrações de fim de ano e ao período de férias, e um volume maior de clientes pode ser observado no inverno.

Pandemia de Covid-19

A Organização Mundial de Saúde (OMS) declarou, em 11 de março de 2020, o estado de pandemia em razão da disseminação global do coronavírus (COVID-19). Tal disseminação criou incertezas macroeconômicas e volatilidade no cenário mundial. No Brasil, em resposta, muitos governos implementaram políticas destinadas a impedir ou retardar a propagação da doença, tais como restrições à circulação de pessoas, quarentena de pessoas que transitaram por áreas de maior risco, cancelamento ou adiamento de eventos públicos, suspensão de operações comerciais, fechamento de estabelecimentos abertos ao público, entre outras medidas mais ou menos severas.

Em 22 de abril de 2022 o Ministério da Saúde declarou fim da Emergência em Saúde Pública de Importância Nacional pela Covid-19. O Ministério da Saúde considerou a capacidade de resposta do Sistema Único de Saúde (SUS), a melhora no cenário epidemiológico no país e o avanço da campanha de vacinação. O Brasil registra queda de mais de 80% na média móvel de casos e óbitos pela Covid-19, em comparação com o pico de casos originados pela variante Ômicron, no começo deste ano. Os critérios epidemiológicos, com parecer das áreas técnicas, indicam que o país não está mais em situação de emergência de saúde pública nacional.

A Administração avalia que a posição consolidada de caixa, equivalentes e títulos e valores mobiliários, em 30 de setembro de 2022, de R\$13.472.022 é suficiente para atender aos compromissos financeiros já contratados assim como as necessidades adicionais que possam surgir em decorrência da pandemia. Ademais, aplicando ao nosso mercado as projeções de demanda a serem atendidas divulgadas pelo Ministério da Saúde, a Companhia julga ser capaz de atender esta demanda sem maiores riscos operacionais, assim como tem feito no curso da pandemia.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

2. Base de preparação e apresentação e principais políticas contábeis

As informações financeiras intermediárias não auditadas foram preparadas de acordo com o CPC 21 (R1)/IAS 34 - Demonstrações Intermediárias.

As políticas contábeis relevantes adotadas pelo Grupo nessas informações financeiras intermediárias não auditadas estão consistentes com aquelas adotadas nas demonstrações financeiras referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021, divulgadas em 28 de março de 2022.

O resultado do período de nove meses findo em 30 de setembro 2022, não é necessariamente indicativo dos resultados que podem ser esperados para todo o exercício a findar-se em 31 de dezembro de 2022. As informações financeiras intermediárias e respectivas notas explicativas não incluem todas as informações e divulgações requeridas para demonstrações financeiras anuais. Portanto, essas demonstrações devem ser lidas em conjunto com as demonstrações financeiras auditadas anuais de 31 de dezembro de 2021.

As estimativas e julgamentos contábeis críticos adotados pela Companhia nessas informações financeiras intermediárias estão consistentes com aquelas adotadas nas demonstrações financeiras referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2021.

A autorização para conclusão da preparação destas informações financeiras intermediárias foi concedida pela Administração da Companhia em 09 de novembro de 2022.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

2. Base de preparação e apresentação e principais políticas contábeis-- Continuação

Abaixo demonstramos as principais empresas que são consideradas nas Demonstrações financeiras da Rede D'Or:

	30/09/2022		31/12/2021	
	Direta	Indireta	Direta	Indireta
Controladora - Rede D'Or São Luiz S.A. (a)				
Empresas consolidadas integralmente				
Hospital Esperança S.A. ("Esperança")	99,99	0,01	99,99	0,01
Diagno São Marcos Ltda.	-	100,00	-	100,00
Hospital Nossa Senhora das Neves	-	51,00	-	51,00
CLIM Hospital Geral	-	40,80	-	40,80
Hospital São Rafael S.A.	-	80,00	-	80,00
São Lucas Médico Hospitalar S.A.	-	75,00	-	75,00
Sociedade Anônima Hospital Aliança	-	100,00	-	100,00
Hospital São Carlos S.A.	-	75,00	-	75,00
HCP Patrimonial S.A.	-	100,00	-	100,00
Cárdio Pulmonar da Bahia S.A.	-	100,00	-	100,00
AMIGO - Assist. Médica Integrada de Ginecol. e Obstet. ("Santa Emília)	-	100,00	-	100,00
Hospital Memorial Arthur Ramos (adquirida em 2022)	-	100,00	-	-
Hospital Aeroporto (adquirida em 2022)	-	100,00	-	-
AMHA Saúde S.A.	-	100,00	-	100,00
Onco D'Or Oncologia S.A.	98,80	-	98,80	-
Onco D'Or PE S.A.	-	67,23	-	67,23
Instituto Oncológico de Pernambuco Ltda. ("IOPE")	-	67,16	-	67,16
Núcleo Especializado em Oncologia e Hemato (NEOH)	-	67,13	-	67,13
Oncobrasília - Inst. Bras. Onco Clínica Ltda.	0,10	98,77	0,10	98,77
Acreditar Oncologia S.A.	-	98,83	-	98,83
Centro de Oncologia Médica Ltda.	-	98,87	-	98,87
Onco D'Or Oncologia BA Ltda.	-	98,86	-	98,86
Onco Star SP Oncologia Ltda.	75,00	-	75,00	-
Jenner S.A.	50,00	41,24	50,00	41,24
Oncologia D'Or S.A.	7,51	83,48	7,51	83,48
Holding Onco Niterói S.A. (Antiga GNI27 Empreendimentos Imobiliários Ltda.	-	53,93	-	53,93
Instituto De Oncologia Niterói (Antiga GNI29 Empreendimentos Imobiliários S.A.)	-	53,89	-	53,89
Oncologia Clínica Niterói Ltda. ("OCN")	-	53,89	-	53,89
Centro de Oncologia do RJ Ltda. ("Salus")	-	90,99	-	90,99
RDSL Farmácia Ltda.	-	90,98	-	90,98
Hospital Fluminense S.A.	99,99	0,01	99,99	0,01
Onco D'Or ABC Oncologia S.A. (antiga Cardial Serviços Médicos Ltda)	89,44	-	89,44	-
ONCORAD - Serviços de Radioterapia Ltda.	0,02	99,98	0,02	99,98
Norte D'Or Participações S.A.	99,99	0,01	99,99	0,01
Hospital Norte D'Or de Cascadura S.A. ("Norte D'Or")	-	70,00	-	70,00
Medise Medicina Diagnóstico e Serviços S.A. ("Medise")	87,82	10,18	87,82	10,18
Hospital Santa Helena S.A. (incorporada em 2022)	-	-	99,99	0,01
Hospital Santa Cruz S.A.	65,99	34,01	65,99	34,01
Sator Empreendimentos e Participações Ltda.	99,99	0,01	99,99	0,01
Hospitais Integrados da Gávea S.A. - Clínica São Vicente	-	100,00	-	100,00
Hospital Jutta Batista	-	100,00	-	100,00
Hospital Glória D'Or	-	100,00	-	100,00
Hospital DF Star	-	100,00	-	100,00
Hospital de Clínicas Rio Mar S.A.	-	95,31	-	95,31
Samer Serviços de Assistência Médica de Resende Ltda.	-	100,00	-	100,00
Clínica São Lucas Ltda.	-	100,00	-	100,00
Biocor Hospital de Doenças Cardiovasculares Ltda.	-	51,00	-	51,00
Hospital de Clínicas Antônio Afonso Ltda.	-	100,00	-	100,00
Proncor Unidade Intensiva Cardiorespiratória ("Proncor").	-	51,00	-	51,00
Hospital Santa Marina. (adquirida em 2022)	-	51,00	-	-
Hospital e Pronto Socorro Comunitário Vila Iolanda Ltda. (Hospital Central de Guaianases.	-	100,00	-	100,00
Balco Participação em Serviços Ltda.	-	100,00	-	100,00
Hospital Dr. Balbino Ltda.	-	100,00	-	100,00
Hospital América Ltda.	-	100,00	-	100,00
Hospital Novo Atibaia S.A.	-	100,00	-	100,00
Serra Mayor Serviços Médicos S.A.	-	100,00	-	100,00
Hospital Santa Isabel (adquirida em 2022)	-	100,00	-	-

(a) Inclui os hospitais São Luiz Itaim, São Luiz Morumbi, São Luiz Anália Franco, Copa D'Or, Quinta D'Or, Caxias D'Or, Brasil, Assunção, Prontolinda, Joari, Realcordis, HGB, HCB, Rio de Janeiro, Vivalle, Santa Luzia, Hospital do Coração, Sinisgalli, Nossa Senhora de Lourdes, Hospital da Criança, Sino Brasileiro, Villa Lobos, Hospital e Maternidade Bartira, Ifor, Copa Star, Hospital São Caetano, Hospital Memorial São José Ltda. ("MSJ"), Hospital Ribeirão Pires Ltda, Maximagem com Diag. por imagem Ltda. e Hospital Santa Helena S.A..

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

2. Base de preparação e apresentação e principais políticas contábeis-- Continuação

Empresas contabilizadas por método de equivalência patrimonial nas demonstrações consolidadas

	30/09/2022		31/12/2021	
	Direta	Indireta	Direta	Indireta
Empresas contabilizadas por método de equivalência patrimonial nas demonstrações consolidadas				
JMJB Diagnósticos e Serviços Hospitalares S.A.	50,00	-	50,00	-
J Badim S.A. ("Hospital Badim")	-	50,00	-	50,00
Memorial Star	-	50,00	-	50,00
Qualicorp Consultoria e Corretora de Seguros S.A.	25,85	-	25,85	-

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

3. Combinação de negócios

	2022			2021							
	Aeroporto (a)	Santa Isabel (a)	Arthur Ramos(a)	Novo Atibaia (a)	N. S. das Neves	Santa Emília	Proncor	Biocor	América	Serra Mayor	Balbino
Data da aquisição	15/03/2022	24/02/2022	27/01/2022	21/12/2021	30/08/2021	10/08/2021	04/08/2021	30/06/2021	02/06/2021	01/06/2021	28/05/2021
Localidade	BA	SP	AL	SP	PB	BA	MS	BH	SP	SP	RJ
Participação adquirida (%)	100	100	100	100	51,00	100,00	51,00	51,00	100,00	100,00	100,00
Total da contraprestação	218.138	280.000	356.257	165.147	224.259	169.119	112.939	391.714	468.872	86.986	88.568
Pagamento na data de aquisição	186.827	280.000	284.817	102.147	197.004	158.090	107.111	391.714	456.050	79.108	84.311
Contas a pagar por aquisição (Nota 15)	31.311	-	71.440	63.000	27.255	11.029	5.828	-	12.822	7.878	4.257
Ativo											
Caixa e equivalentes de caixa	2.669	-	6.246	514	81.325	6.654	981	10.254	856	2.297	1.146
Contas a receber de clientes	23.383	35.961	52.095	23.866	74.907	10.387	14.435	49.391	17.460	8.934	12.333
Estoques	1.562	1.339	3.557	4.306	15.039	3.078	1.822	6.446	-	1.258	3.067
Impostos a recuperar	185	-	4.928	4.320	3.518	144	216	4.401	2.014	586	1.025
Depósitos judiciais	780	-	153	463	197	11	95	1.646	-	61	997
Imposto de renda e contribuição social diferidos	5.771	-	6.604	18.220	168	-	116	7.676	-	450	15.640
Ativos indenizáveis	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.789
Investimento	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Imobilizado	18.596	4.499	27.554	10.732	76.012	56.701	84.164	178.353	18.846	50.888	17.287
Intangível	29	-	504	279	9.311	21	-	173	38	10	-
Direito de uso - arrendamento mercantil	-	81.323	-	2.602	57.185	-	178	-	-	162	-
Outros	5.466	197	5.744	9.168	11.474	34	2.235	7.565	497	7.468	753
	58.441	123.319	107.385	74.470	329.136	77.030	104.242	265.905	39.711	72.114	54.037
Passivo											
Fornecedores	(8.814)	-	(18.600)	(13.837)	(27.050)	(936)	(2.286)	(21.348)	(4.143)	(1.497)	(3.180)
Empréstimos e financiamentos	(8.642)	-	(4.123)	(10.186)	(135.789)	(21.606)	(17.460)	-	-	(37.805)	(4.842)
Parte relacionada	-	-	-	-	-	-	(10.197)	-	-	-	-
Salários, provisões e encargos sociais	(3.765)	(9.756)	(6.490)	(11.754)	(9.911)	(760)	(4.670)	(13.911)	(7.379)	(2.614)	(13.234)
Obrigações fiscais	(5.692)	(1.284)	(20.580)	(13.933)	(11.649)	(1.385)	(34.129)	(2.953)	(4.894)	(8.212)	(12.675)
Imposto de renda e contribuição social diferidos	(1.634)	-	(1.413)	-	(168)	-	(116)	(3.728)	-	(450)	-
Provisão para demandas judiciais	(5.452)	-	(4.156)	(702)	(495)	(43)	(341)	(14.744)	-	(1.046)	(2.827)
Arrendamento mercantil	-	(81.437)	-	(3.150)	(60.517)	-	(213)	-	-	(180)	-
Outros	(508)	(44)	(9.693)	(38.480)	(664)	(5.172)	(1.158)	(2.423)	(10.934)	(2.305)	(6.211)
	(34.507)	(92.521)	(65.055)	(92.042)	(246.243)	(29.902)	(70.570)	(59.107)	(27.350)	(54.109)	(42.969)
Total do ativo indenizável líquido	23.934	30.798	42.330	(17.572)	82.893	47.128	33.672	206.798	12.361	18.005	11.068
Total do ativo identificável líquido, participação não controladores	-	-	-	100	38.273	16.499	101.331	-	-	-	-
Ágio na aquisição (Nota 10)	194.204	249.202	313.927	182.819	179.639	121.991	95.766	286.247	456.511	68.981	77.500
Ágio atribuído a minoritários	-	-	-	-	146.995	-	107.163	334.100	-	-	-

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

3. Combinação de negócios--Continuação

	2021										
	Aeroporto (a)	Santa Isabel (a)	Arthur Ramos(a)	Novo Atibaia (a)	N. S. das Neves	Santa Emília	Proncor	Biocor	América	Serra Mayor	Balbino
Contribuição para o Grupo de receitas desde a data de aquisição	63.855	80.177	188.218	-	81.078	27.168	26.176	128.327	128.207	29.838	58.843
Contribuição para o Grupo com lucro (prejuízo) antes dos tributos desde a data de aquisição	(232)	(15.271)	37.497	-	(8.792)	4.973	(10.410)	7.484	46.233	(13.103)	(31.838)
Receitas da adquirida desde o início do exercício	80.754	80.177	267.287	243.160	261.817	62.026	121.448	245.150	212.747	59.372	104.553
Lucro (prejuízo) da adquirida antes dos tributos desde o início do exercício	1.189	(15.271)	40.832	38.036	(6.107)	24.798	(23.649)	(3.809)	29.439	(23.207)	(14.313)

(a) A Companhia está avaliando os ativos adquiridos e passivos assumidos pelos seus valores justos, portanto, os efeitos demonstrados são preliminares.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

3. Combinação de negócios--Continuação

Além das combinações de negócios apresentadas acima, em 2022 a Companhia efetuou a aquisição de 65% da Clinivac – Clínica Pediátrica S.A., 65% da Clinp – Clínica Pediatrica S.A., 51% da NHG Tech e Soluções Ltda., a aquisição de 51% da Basic Corretora de Seguros Ltda., a aquisição de 100% da Pontual Medic Importação, Exportação e Distribuição Ltda., a aquisição de 100% da Unifgado – Doenças de Fígado e Vias Biliares Ltda., a aquisição de 100% da Clínica Gastroendocirurgica Ltda., a aquisição de 51% do D'Or Skoda Corretora De Seguros S.A., a aquisição de 51% do D'Or Contacta Corretora De Seguros S.A., a aquisição de 100% do Hospital Santa Marina Ltda. e 100% da Tua D'Or Unipessoal, LDA., sendo os ágios gerados nessas aquisições nos valores de R\$5.803, R\$9.406, R\$2.320, R\$6.050, R\$192, R\$475, R\$686, R\$4.665, R\$919, R\$21.965 e R\$51.463, respectivamente. Em 2021 a Companhia efetuou a aquisição de 100% do Hospital de Clínicas Antônio Afonso, a aquisição de 100% Hospital Central de Guaianases (Hospital Central Leste), a aquisição de 100% do Orthoservice Ltda. e 51% da Hojda e Maia Corretora de Seguros Ltda, sendo os ágios gerados nessas aquisições nos valores de R\$16.782, R\$115.751, R\$33.705 e R\$6.438, respectivamente.

Os valores em aberto a pagar servem de garantias para certos passivos assumidos pelos vendedores (por exemplo, materialização de contingências), e serão pagos em média no prazo de seis anos após as datas das assinaturas, atualizados com base no Certificado de Depósito Interbancário (CDI), IPCA e SELIC incluído no saldo de Contas a pagar por aquisições (Nota 15).

Em 23/02/2022, a Companhia e a Sul América S.A. ("SASA") informaram aos seus respectivos acionistas e ao mercado em geral que celebraram, nesta data, após as devidas aprovações de seus Conselhos de Administração e opinião favorável do Conselho Fiscal da SASA, a combinação de negócios entre as companhias que será realizada por meio da incorporação da SASA pela Companhia, nos termos dos artigos 223 a 227 da Lei nº 6.404/1976 e da Instrução CVM 565/2015, resultando (i) na extinção da SASA, que será sucedida pela Companhia em todos os seus bens, direitos e obrigações; e (ii) no recebimento, pelos acionistas da SASA, de novas ações ordinárias de emissão da Companhia em substituição às ações ordinárias ou preferenciais da SASA de que sejam titulares na data de consumação da Incorporação, as quais serão extintas ("Acionistas SASA").

Uma vez implementada a Operação, portanto, os Acionistas SASA migrarão para a base acionária da Companhia, que permanecerá uma companhia aberta listada no Novo Mercado. A Companhia, por sua vez, assumirá o controle das sociedades atualmente controladas, direta ou indiretamente, pela SASA.

A Operação engloba dois líderes do mercado de saúde no Brasil, juntando a maior rede hospitalar a uma das principais seguradoras independentes do País. A combinação entre as companhias baseia-se em fundamentos estratégicos para expansão e alinhamento dos seus ecossistemas de saúde, incluindo os negócios de saúde, odontologia, vida, previdência e investimentos, em favor de todos os clientes, beneficiários e parceiros de negócio.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

3. Combinação de negócios--Continuação

Em 14/04/2022, a Operação foi submetida e aprovada pelas Assembleias Gerais das duas companhias. Sua implementação está condicionada às aprovações dos órgãos reguladores competentes, em especial Conselho Administrativo de Defesa Econômica - CADE, ANS, Superintendência de Seguros Privados - SUSEP e Banco Central do Brasil - BCB.

Em 10 de agosto de 2022 a Superintendência de Seguros Privados – SUSEP deferiu, o pedido de aprovação prévia relativo à transferência do controle acionário de sociedades controladas pela Sul América S.A. para a Rede D'Or, no contexto da operação de combinação de negócios acordada entre a Companhia e a SASA (“Operação”).

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

4. Caixa, equivalentes de caixa e títulos e valores mobiliários

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2022	31/12/2021	30/09/2022	31/12/2021
Caixa e equivalentes de caixa				
Caixas e bancos	5.800	16.902	79.580	48.037
Aplicações financeiras	60.000	27.008	207.503	76.584
Caixa e equivalentes de caixa	65.800	43.910	287.083	124.621
Títulos e valores mobiliários				
Fundos de investimentos	235	413	17.608	31.490
Operações compromissadas	46.356	119.405	335.908	210.409
Time deposit	-	-	8.435	407
Letra financeira do tesouro/Letra Financeira	-	60.792	-	99.905
Certificado de Depósitos Bancários (CDB)	10.333.248	11.069.118	11.973.558	12.085.653
Títulos públicos	-	-	2.487	1.685
Ações	846.943	-	846.943	-
Títulos e valores mobiliários	11.226.782	11.249.728	13.184.939	12.429.549

Todas as aplicações financeiras são contratadas com instituições financeiras de primeira linha, ao preço e condições de mercado.

As aplicações financeiras classificadas como equivalentes de caixa têm vencimentos inferiores a três meses contados da data de contratação, e os montantes classificados como títulos e valores mobiliários referem-se a títulos com vencimentos superiores a três meses.

As aplicações financeiras classificadas como títulos e valores mobiliários referem-se a Certificados de Depósitos Bancários (CDBs), Fundos de investimentos, Letras Financeiras do Tesouro/Letras Financeiras, Títulos Públicos e operações compromissadas, integrantes da carteira do fundo "FIC Plataforma Star", "FI Plataforma D'Or", "FI Plataforma Sula" e "Carteira Própria". A remuneração média da carteira, referentes à Certificados de Depósitos Bancários (CDBs), Fundos de investimentos, Letra Financeira do Tesouro/Letras Financeiras, Títulos Públicos e operações compromissadas, foi de 103,6% (103,1% em 31 de dezembro de 2021) da variação do Certificado de Depósito Interbancário (CDI).

A aplicação em ações refere-se a ações compradas na bolsa de valores (B3 S.A).

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

5. Contas a receber

As contas a receber de clientes consistem em saldos a receber das operadoras de saúde e de particulares, como segue:

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2022	31/12/2021	30/09/2022	31/12/2021
Contas a receber de convênios e planos de saúde	4.741.514	4.254.825	10.248.114	9.024.673
Contas a receber de particulares	97.617	122.771	200.302	249.862
Provisão para créditos de liquidação duvidosa e para glosas	(749.598)	(670.526)	(1.878.097)	(1.709.766)
	4.089.533	3.707.070	8.570.319	7.564.769

Movimentação da provisão para glosas e créditos de liquidação duvidosa

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2022	30/09/2021	30/09/2022	30/09/2021
Saldo no início do período	(670.526)	(787.976)	(1.709.766)	(1.532.602)
Constituição de provisão para glosas	(440.054)	(382.357)	(959.692)	(844.103)
Baixa de incobráveis	476.604	469.135	827.390	726.150
Provisão oriunda de aquisições e incorporação	(115.622)	(596)	(36.029)	(17.108)
Saldo no final do período	(749.598)	(701.794)	(1.878.097)	(1.667.663)

Em 30 de setembro 2022 e 31 de dezembro de 2021, a análise do vencimento de saldos de contas a receber de clientes era:

	Controladora								
	Total	A vencer	Vencido						360 - 720 dias
			1 - 30 dias	31 - 60 dias	61 - 90 dias	91 - 120 dias	121 - 180 dias	181 - 360 dias	
30/09/2022	4.839.131	3.254.137	151.447	87.126	86.921	69.200	153.284	388.817	648.199
31/12/2021	4.377.596	3.123.829	100.104	100.955	72.857	86.074	162.717	321.649	409.411

	Consolidado								
	Total	A vencer	Vencido						360 - 720 dias
			1 - 30 dias	31 - 60 dias	61 - 90 dias	91 - 120 dias	121 - 180 dias	181 - 360 dias	
30/09/2022	10.448.416	6.438.564	409.282	240.079	222.797	190.132	383.650	1.027.740	1.536.172
31/12/2021	9.274.535	6.040.555	270.513	286.413	191.590	230.801	426.028	825.498	1.003.137

As receitas da Companhia decorrem da prestação de serviços hospitalares, inclusive do uso de medicamentos e materiais hospitalares. A receita é reconhecida na extensão em que for provável que benefícios econômicos serão gerados para a Companhia e quando possa ser mensurada de forma confiável, ou seja, no momento da prestação dos serviços médicos, por um valor que reflete a contrapartida a que uma entidade espera ter direito, em troca da prestação de serviços para um cliente.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

5. Contas a receber--Continuação

Movimentação da provisão para glosas e créditos de liquidação duvidosa--Continuação

As provisões para glosas e para créditos de liquidação duvidosa estão apresentadas como redução do saldo de contas a receber e são constituídas em montante considerado suficiente pela Administração para fazer face às perdas esperadas na realização dos valores faturados.

Como critério para provisionamento de glosas, a Companhia anualmente analisa a performance de recebimento dos títulos vencidos entre 360 e 720 dias, prazo considerado suficiente para esgotamento do processo de cobrança. O percentual encontrado é aplicado sobre a receita bruta registrada e provisionado no resultado corrente refletindo a melhor expectativa da Administração baseado no histórico analisado. A análise é feita de forma individualizada por unidade geradora de caixa, assim como o percentual provisionado de glosa no exercício.

Como critério para provisionamento de créditos de liquidação duvidosa é realizada análise individual dos recebíveis para capturar riscos específicos da contraparte e havendo necessidade é realizado o provisionamento total da carteira em aberto desses clientes.

6. Estoques

	<u>Controladora</u>		<u>Consolidado</u>	
	<u>30/09/2022</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>30/09/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Medicamentos	165.192	197.021	316.934	357.540
Descartáveis	85.056	94.193	130.656	139.412
Materiais especiais	67.602	62.020	103.655	90.681
Materiais de consumo geral	11.708	14.186	58.190	58.645
Fios cirúrgicos	5.637	5.602	9.134	9.375
Materiais de laboratório	3.270	3.315	16.474	16.590
Alimentação	3.106	3.871	5.874	5.554
Rouparia	2.129	1.162	7.430	6.256
Outros	30.725	20.109	65.553	51.192
	374.425	401.479	713.900	735.245

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

7. Transações com partes relacionadas

Principais transações com partes relacionadas

A natureza das principais transações entre partes relacionadas está resumida abaixo:

- (i) *Aluguéis* - a Companhia mantém aluguel de imóveis de propriedade dos controladores, quais sejam: imóveis dos hospitais Copa D'Or e Quinta D'Or e o imóvel da unidade administrativa. Os aluguéis estão a valor de mercado e geraram uma despesa no resultado do período findo em 30 de setembro de 2022 de R\$24.731 (R\$20.715 em 30 de setembro de 2021), referentes aos juros e amortização do direito de uso. Os aluguéis são reajustados anualmente pelo IPCA.
- (ii) *Transferências de recursos entre empresas* - a fim de melhorar as operações de certas investidas e prover recursos para expansão e/ou aquisições, a Administração efetua transferências de recursos entre as empresas do Grupo. Os saldos são substancialmente eliminados no consolidado. Estes saldos não são corrigidos e não tem prazo de vencimento, e a expectativa de cobrança é no exercício social subsequente. Os saldos remanescentes no consolidado referem-se à transferência de recursos para as coligadas.
- (iii) *Serviços compartilhados* - são serviços centralizados prestados pela controladora, a Rede D'Or, como jurídico, marketing, contabilidade, tesouraria, contas a pagar e contas a receber, que são compartilhados entre as demais entidades do grupo com base em critérios de rateio que levam em consideração a contribuição de cada entidade para a receita bruta consolidada.
- (iv) *Debêntures* - certas subsidiárias emitiram debêntures não conversíveis em ações, sendo a totalidade destas debêntures adquirida pela controladora. Essas debêntures têm o objetivo de prover recursos às investidas para investimento nas operações e expansão.

Além dos saldos apresentados nas tabelas abaixo, a Controladora e a controlada Rede D'Or Finance realizaram duas operações de emissão e compra de debêntures, conforme segue:

Em 17 de janeiro de 2018, a subsidiária Rede D'Or Finance realizou a primeira emissão de sênior notes, no valor total de US\$500.000 mil, e no mesmo momento, a Controladora emitiu debêntures (10ª emissão), que foram adquiridas pela subsidiária Rede D'Or Finance (Nota 13);

Em 22 de janeiro de 2020, a subsidiária Rede D'Or Finance realizou a segunda emissão de sênior notes, no valor total de US\$850.000 mil. Em 13 de fevereiro de 2020, a Rede D'Or Finance reabriu a segunda emissão de sênior notes e emitiu US\$350.000 mil adicionais com as mesmas características da emissão inicial. Adicionalmente, em 17 de abril de 2020, a Controladora emitiu debêntures (17ª emissão - 1ª Série) adquiridas pela controlada Rede D'Or Finance.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

7. Transações com partes relacionadas--Continuação

Saldos com partes relacionadas

Empresa	Controladora							
	30/09/2022				31/12/2021			
	Ativo circulante	Ativo não circulante	Passivo não circulante	Resultado	Ativo circulante	Ativo não circulante	Passivo não circulante	Resultado
Debêntures Norte D'Or (a)	22.512	30.000	-	3.984	10.527	8.000	-	1.394
Debêntures São Lucas (b)	28.684	38.000	-	15.011	22.013	38.000	-	4.080
Debêntures Hospital Nossa Senhora das Neves (f)	6.333	136.431	-	13.204	-	-	-	-
Serviços compartilhados								
Medise Medicina Diagnóstico e Serviços Ltda.	-	1.967	-	10.933	-	-	-	12.595
Hospital Esperança S.A.	-	-	-	31.530	-	-	-	37.866
Hospital São Marcos S.A.	-	-	-	5.506	-	-	-	6.719
Hospital Norte D'Or de Cascadura S.A.	-	6.260	-	9.603	-	-	-	9.248
J. Badim S.A.	-	14.318	-	3.076	-	11.243	-	3.073
Oncologia D'Or S.A.	-	-	-	36.149	-	-	-	43.597
Hospital Fluminense S.A.	-	-	-	13.918	-	-	-	15.999
Clínica São Vicente	-	-	-	9.842	-	-	-	10.580
Hospital Santa Helena S.A.	-	-	-	7.508	-	-	-	19.540
Hospital Alpha-Med LTDA.	-	-	-	2.945	-	-	-	3.080
Diagno SM	-	-	-	93	-	-	-	-
URC	-	2.026	-	-	-	2.026	-	-
Hospital UDI	-	-	-	14.710	-	-	-	17.567
Onco Star SP	-	40.469	-	14.516	-	25.953	-	16.685
DF Star	-	-	-	13.290	-	-	-	15.520
Samer	-	-	-	5.504	-	-	-	6.550
São Lucas	-	43.579	-	12.587	-	30.992	-	16.754
São Rafael	-	21.040	-	35.765	-	17.422	-	35.252
Casa de Saúde Laranjeiras S.A (Perinatal)	-	-	-	10.027	-	-	-	11.384
Hospital Santa Cruz	-	-	-	7.834	-	-	-	11.147
Hospital Aliança	-	-	-	17.254	-	-	-	21.095
São Carlos	-	9.758	-	6.786	-	2.974	-	14.500
Cárdio Pulmonar	-	-	-	13.190	-	-	-	-
Hospital Brasil Mauá (antigo Hospital América)	-	-	-	6.513	-	-	-	-
Hospital Balbino	-	-	-	3.953	-	-	-	-
Biocor Hospital de Doenças Cardiovasculares	-	9.835	-	9.835	-	-	-	-
Proncor Unidade Intensiva Cardiopulmonar	-	2.914	-	2.914	-	-	-	-
Outros	-	1.176	-	39.472	-	-	-	27.685
Hospital Norte D'Or de Cascadura S.A. (c)	-	3.216	-	-	-	-	-	-
Unidade de Radiologia Clínica Ltda. (c)	-	13.669	-	-	-	13.314	-	-
Jenner S.A. (c)	-	2.000	-	-	-	2.000	-	-
JMJB Diagnósticos e Serviços Hospitalares S.A. (c)	-	12.020	-	-	-	12.019	-	-
Badim (c)	-	8.272	-	-	-	7.984	-	-
Instituto D'Or de Pesquisa e Ensino (c)	-	8.640	-	-	-	8.433	-	-
JM&AM Empreendimentos Imobiliários S.A. (d)	-	370	-	24.658	-	370	-	27.471
Onco Star SP (e)	-	913.590	-	-	-	727.468	-	-
JTO Holding S.A. (c)	-	65.458	-	-	-	29.796	-	-
Rede D'Or Finance	-	263.891	-	-	-	263.891	-	-
Outros	-	162.067	-	-	-	64.000	-	-
	57.529	1.810.966	-	402.110	32.540	1.265.885	-	389.381

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

7. Transações com partes relacionadas--Continuação

Saldos com partes relacionadas--Continuação

Empresa	Consolidado							
	30/09/2022				31/12/2021			
	Ativo circulante	Ativo não circulante	Passivo não circulante	Resultado	Ativo circulante	Ativo não circulante	Passivo não circulante	Resultado
Debêntures Mederi (g)	217	4.665	-	131	-	-	-	-
Serviços compartilhados J Badim S.A.	-	14.318	-	3.076	-	11.243	-	3.073
JMJB Diagnósticos e Serviços Hospitalares S.A.	-	12.020	-	-	-	12.019	-	-
Instituto D'Or de Pesquisa e Ensino (c)	-	13.911	-	-	-	5.194	-	-
J Badim S.A. (c)	-	8.648	-	-	-	8.320	-	-
JM&AM Empreendimentos Imobiliários S.A. (d)	-	370	-	24.731	-	370	-	27.541
Outros	-	12.087	2.328	-	-	7.740	2.199	-
	217	66.019	2.328	27.938	-	44.886	2.199	30.614

(a) Em 25 de março de 2019, o Norte D'Or realizou a terceira emissão privada de debêntures não conversíveis em ações, em uma série única sob forma nominativa, no valor de R\$10.000, com vencimento em 25 de março de 2023, adquiridas integralmente pela controladora Rede D'Or. As debêntures são remuneradas *pro rata temporis* com juros equivalentes a 100% do DI (Depósitos Interfinanceiros) mais 2,25% ao ano. Os juros são pagos semestralmente, e o valor nominal será pago semestralmente a partir do 24º (vigésimo quarto) mês a conta da data de emissão. Não há garantias das debêntures.

Em 26 de agosto de 2019, o Norte D'Or realizou a quarta emissão privada de debêntures não conversíveis em ações, em uma série única sob forma nominativa, no valor de R\$15.000, com vencimento em 26 de agosto de 2023, adquiridas integralmente pela controladora Rede D'Or. As debêntures são remuneradas *pro rata temporis* com juros equivalentes a 100% do DI (Depósitos Interfinanceiros) mais 2,25% ao ano. Os juros são pagos semestralmente, e o valor nominal será pago semestralmente a partir do 24º (vigésimo quarto) mês a conta da data de emissão. Não há garantias das debêntures.

Em 01 de abril de 2022, o Norte D'Or realizou a quinta emissão privada de debêntures não conversíveis em ações, em uma série única sob forma nominativa, no valor de R\$30 milhões, com vencimento em 01 de abril 2025, adquiridas integralmente pela controladora Rede D'Or. As debêntures são remuneradas *pro rata temporis* com juros equivalentes a 100% do DI (Depósitos Interfinanceiros) mais 3,00% ao ano. Os juros são pagos semestralmente, e o valor nominal será pago integralmente na data do vencimento. Não há garantias das debêntures.

(b) Em 28 de maio de 2019, o Hospital São Lucas realizou emissão privada de debêntures não conversíveis em ações, em uma série única sob forma nominativa, no valor de R\$38.000, com vencimento em 28 de maio de 2024, tendo como debenturista a controladora Rede D'Or. As debêntures são remuneradas *pro rata temporis* com juros equivalentes a 100% do DI (Depósitos Interfinanceiros) mais 2,5% ao ano. Os juros são pagos anualmente, e o valor nominal será pago integralmente na data de vencimento. Não há garantias das debêntures.

Em 05 de dezembro de 2020, o Hospital São Lucas realizou a 2ª emissão privada de debêntures não conversíveis em ações, em uma série única sob forma nominativa, no valor de R\$20.000, com vencimento em 05 de dezembro de 2022, tendo como debenturista a controladora Rede D'Or. As debêntures são remuneradas *pro rata temporis* com juros equivalentes a 100% do DI (Depósitos Interfinanceiros) mais 3,2% ao ano. Os juros são pagos trimestralmente, e o valor nominal será pago integralmente na data de vencimento. Não há garantias das debêntures.

(c) Transferências de recursos para aquisição de empresas, imóveis, expansão das operações, dentre outras. Os saldos são substancialmente eliminados no consolidado. Não há prazo de vencimento ou correção monetária sobre esses saldos.

(d) Aluguel de imóveis de propriedade dos controladores da Rede D'Or.

(e) A Onco Star SP foi criada em 2017 ao longo dos anos subsequentes a criação, a Rede D'Or forneceu recursos para a aquisição de máquinas e equipamentos, como parte da rotina operacional.

(f) Em 17 de dezembro de 2021, o Hospital Nossa Senhora das Neves realizou emissão privada de debêntures não conversíveis em ações, em uma série única sob forma nominativa, no valor de R\$185.000, com vencimento em 18 de dezembro de 2023. As debêntures poderão ser subscritas total ou parcialmente até a data de vencimento pela Rede D'Or São Luiz. As debêntures não subscritas após este período serão automaticamente canceladas. As debêntures são remuneradas *pro rata temporis* com juros equivalentes a 100% da variação percentual positiva do CDI (Certificado de Depósito Interfinanceiro) mais 2,9% ao ano. Os juros são pagos semestralmente, e o valor nominal será pago integralmente na data de vencimento acrescido da remuneração devida. Não há garantias das debêntures.

(g) Em 17 de dezembro de 2021, a Mederi Distribuidora e Importadora de Produtos para Saúde realizou emissão privada de debêntures não conversíveis em ações, em uma série única sob forma nominativa, no valor de R\$7.530, com vencimento em 18 de dezembro de 2023. As debêntures poderão ser subscritas total ou parcialmente até a data de vencimento pelo Hospital Nossa Senhora das Neves. As debêntures não subscritas após este período serão automaticamente canceladas. As debêntures são remuneradas *pro rata temporis* com juros equivalentes a 100% da variação percentual positiva do CDI (Certificado de Depósito Interfinanceiro) mais 2,9% ao ano. Os juros são pagos semestralmente, e o valor nominal será pago integralmente na data de vencimento acrescido da remuneração devida. Não há garantias das debêntures.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação
30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

7. Transações com partes relacionadas--Continuação

Remuneração do pessoal-chave da Administração

A Companhia considera como “Pessoal-chave da Administração” somente os integrantes da sua diretoria estatutária e os membros do Conselho de Administração. Em 30 de setembro 2022 e 2021, a remuneração do pessoal-chave da Administração foi resumida como segue:

	<u>30/09/2022</u>	<u>30/09/2021</u>
Salários e bônus	62.802	89.948
Benefícios	132	92
Remuneração baseada em ações	93.207	326.409
	<u>156.141</u>	<u>416.449</u>

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

8. Investimentos

Composição e movimentação dos investimentos - Controladora

Empresa	31/12/2021	Resultado de equivalência patrimonial	Dividendos	Aumento de capital/AFAC	Redução de Capital	Transferência	Outros	Incorporação da controlada pela Companhia	30/09/2022
Medise Medicina Diagnóstico e Serviços S.A.	232.371	14.438	-	-	-	-	-	-	246.809
Hospital Esperança S.A.	2.880.695	199.689	-	1.089.627	-	-	(7.605)	-	4.162.406
Hospital São Marcos (incluindo ágio)	(88.543)	341	-	25.932	-	43.472	18.798	-	-
PMJ Empreendimentos Imobiliários S.A.	796.223	14.125	(7.636)	26.475	(1.826)	-	2	-	827.363
Norte D'Or Participações S.A. (incluindo ágio)	134.796	9.844	(11.484)	15	-	-	-	-	133.171
Onco D'Or Oncologia S.A.	592.405	93.525	-	-	-	-	-	-	685.930
Jenner S.A. (incluindo ágio)	173.729	29.968	-	-	-	-	-	-	203.697
JMJB Diagnósticos e Serviços Hospitalares	42.235	87	-	-	-	-	-	-	42.322
Rodin Empreendimentos e Participações S.A.	75.431	242	-	35.857	-	-	-	-	111.530
Quinta Empreendimentos Imobiliários Ltda.	58.993	9.242	-	-	-	-	-	-	68.235
Hospital Fluminense S.A. (incluindo ágio)	268.506	2.481	(7.355)	21.897	-	-	-	-	285.529
Cardial Serviços Médicos (incluindo ágio)	84.595	23.552	(13.018)	-	-	-	-	-	95.129
Hospital Santa Helena S.A. (incluindo ágio)	494.493	2.865	(11.366)	14.282	-	-	-	(500.274)	-
TJK Empreendimentos Hospitalares	18.235	1.216	-	-	(1.598)	-	-	-	17.853
Villa Lobos Empreendimentos Imobiliários Ltda.	187.216	11.194	(7.434)	-	(7.205)	-	-	-	183.771
Santa Luzia II Empreendimentos Imobiliários Ltda.	56.252	(249)	-	2.921	-	-	-	-	58.924
Campinas Empreendimentos Imobiliários Ltda.	115.290	(1.184)	-	150.290	-	-	-	-	264.396
Sator Empreendimentos e Participações Ltda	2.377.506	31.614	-	666.262	-	-	-	-	3.075.382
Rede D'or Finance	(129.440)	(21.578)	-	-	-	151.018	-	-	-
Rede D'or São Luiz Serviços Médicos S.A.	236.110	41.522	-	13.117	-	-	-	-	290.749
Olimpia Projeto Rua do Rocio 86 SPE S.A.	447.447	4.565	-	141.256	-	-	-	-	593.268
Proncordis Pronto Atendimento Cardiológico Ltda.	261	(13)	-	219	-	-	-	-	467
Maximagem - Diagnóstico por Imagem Ltda. (incluindo ágio)	2.611	-	-	-	-	-	(2.611)	-	-
Laboratórios Richet	270.566	(4.474)	-	39.880	-	-	(1.044)	-	304.928
California Investimentos Imobiliários Ltda.	59.940	-	-	-	-	-	-	-	59.940
Hospital Avicena S.A.	133.592	10.057	(13.836)	7.300	-	-	-	-	137.113
Santa Luzia III	305.087	11.463	-	-	(10.561)	-	-	-	305.989
Qualicorp Consultoria e Corretora de Seguros S.A.	2.129.020	23.850	-	-	-	-	(32.900)	-	2.119.970
Clínica Médica São Remo	37.538	(6.322)	-	12.383	-	-	-	-	43.599
Casa de Saúde Laranjeiras S.A (Perinatal) (incluindo ágio)	895.544	19.770	(10.233)	40.966	-	-	131	-	946.178
Hospital Santa Cruz	356.751	9.681	-	28.079	-	-	-	-	394.511
Advance Plano de Saúde S.A.	35.458	4.578	-	2.805	-	-	-	-	42.841
Outros	1.305.496	3.483	(5.070)	207.407	(684)	-	8.687	-	1.519.319
	14.586.409	539.572	(87.432)	2.526.970	(21.874)	194.490	(16.542)	(500.274)	17.221.319

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

8. Investimentos--Continuação

Composição e movimentação dos investimentos - Controladora--Continuação

<u>Empresa</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>Resultado de equivalência patrimonial</u>	<u>Dividendos</u>	<u>Aquisição de participação</u>	<u>Aumento de capital/AFAC</u>	<u>Transferência</u>	<u>Outros</u>	<u>Incorporação</u>	<u>30/09/2022</u>
Oncos Star	(200.323)	(43.863)	-	-	-	-	-	-	(244.186)
Centro Hospitalar São Marcos S.A.	(13.380)	(146)	-	-	-	-	-	-	(13.526)
Café Verde	-	-	-	-	-	(43.472)	-	-	(43.472)
GNI23 SP Empreend. Imobiliários Ltda	-	-	-	-	-	(151.018)	-	-	(151.018)
GNI05 Empreend. Imobiliários Ltda	(412)	(335)	-	-	-	-	-	-	(747)
	<u>(214.115)</u>	<u>(44.344)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(194.490)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(452.949)</u>
Equivalência patrimonial		<u>495.228</u>							

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

8. Investimentos--Continuação

Composição e movimentação dos investimentos - Controladora--Continuação

Empresa	31/12/2020	Resultado de equivalência patrimonial	Dividendos	Aquisição de participação	Aumento de capital/AFAC	Transferência	Outros	Incorporação	30/09/2021
Medise Medicina Diagnóstico e Serviços S.A.	221.828	27.085	-	-	618	-	-	-	249.531
Hospital Esperança S.A.	1.299.003	189.688	-	-	1.330.053	10.901	84.764	-	2.914.409
Hospital São Marcos (incluindo ágio)	115.892	(7.976)	-	-	7.174	(10.901)	(1.995)	-	102.194
PMJ Empreendimentos Imobiliários S.A.	756.958	16.360	(6.500)	-	13.739	-	-	-	780.557
Norte D'Or Participações S.A. (incluindo ágio)	100.058	14.881	-	-	13.005	-	-	-	127.944
Onco D'Or Oncologia S.A.	494.264	69.250	-	-	682	-	(1.891)	-	562.305
Jenner S.A. (incluindo ágio)	144.301	22.455	-	-	-	-	(2.582)	-	164.174
JMJB Diagnósticos e Serviços Hospitalares	13.168	(5.302)	-	-	8.500	-	-	-	16.366
Rodin Empreendimentos e Participações S.A.	62.564	(425)	-	-	2.035	-	-	-	64.174
Quinta Empreendimentos Imobiliários Ltda.	54.921	8.718	(16.000)	-	9.500	-	-	-	57.139
Hospital Fluminense S.A. (incluindo ágio)	170.731	14.440	-	-	72.151	-	-	-	257.322
Cardial Serviços Médicos (incluindo ágio)	70.549	16.721	(8.778)	-	-	-	-	-	78.492
Hospital Santa Helena S.A. (incluindo ágio)	460.419	(8.371)	-	-	21.260	-	-	-	473.308
TJK Empreendimentos Hospitalares	18.812	815	(1.760)	-	-	-	-	-	17.867
Villa Lobos Empreendimentos Imobiliários Ltda.	197.318	9.212	(22.500)	-	-	-	-	-	184.030
Santa Luzia II Empreendimentos Imobiliários Ltda.	53.085	(218)	-	-	2.697	-	-	-	55.564
Campinas Empreendimentos Imobiliários Ltda.	52.219	(252)	-	-	40.193	-	-	-	92.160
Sator Empreendimentos e Participações Ltda	1.031.951	617	-	-	1.619.095	-	(963)	-	2.650.700
Rede D'or Finance	27.367	(134.510)	-	-	-	-	-	-	(107.143)
Rede D'or São Luiz Serviços Médicos S.A.	108.591	16.766	-	-	93.890	-	-	-	219.247
Olimpia Projeto Rua do Rocio 86 SPE S.A.	328.757	101	-	-	80.614	-	-	-	409.472
Proncordis Pronto Atendimento Cardiológico Ltda.	808	(10)	-	-	476	-	(1.174)	-	100
Maximagem - Diagnóstico por Imagem Ltda. (incluindo ágio)	101.090	2.609	-	-	1.694	-	-	(102.782)	2.611
Prontimagem Serviços Médicos Ltda.	241.131	-	-	-	5.157	(246.288)	-	-	-
Laboratórios Richet	-	2.508	-	-	15.932	246.288	636	-	265.364
California Investimentos Imobiliários Ltda.	59.940	-	-	-	-	-	-	-	59.940
Hospital Avicena S.A.	94.782	14.764	-	-	23.777	-	-	-	133.323
Santa Luzia III	307.566	7.006	(11.600)	-	-	-	-	-	302.972
Qualicorp Consultoria e Corretora de Seguros S.A.	989.758	19.629	(52.115)	886.730	-	382.020	(20)	-	2.226.002
Clínica Médica São Remo	28.062	(4.707)	-	-	13.260	-	(718)	-	35.897
Casa de Saúde Laranjeiras S.A (Perinatal) (incluindo ágio)	823.397	(1.104)	-	-	52.077	-	-	-	874.370
Hospital Alpha Med Ltda.	293.961	22.989	-	-	30.594	(318.370)	(6.185)	-	22.989
Hospital Santa Cruz	-	3.538	-	-	289	318.370	-	-	322.197
Advance Plano de Saúde S.A.	16.311	1.612	-	-	-	-	-	-	17.923
GSH Corp Participações S.A. (antiga Lorem Participações S.A.)	82.932	23.490	(36.006)	-	-	-	(6.478)	-	63.938
Outros	564.835	42.098	(21.900)	-	388.165	1.857	3.108	-	978.163
	9.387.329	384.477	(177.159)	886.730	3.846.627	383.877	66.502	(102.782)	14.675.601

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

8. Investimentos--Continuação

Composição e movimentação dos investimentos - Controladora--Continuação

Empresa	31/12/2020	Resultado de equivalência patrimonial	Dividendos	Aquisição de participação	Aumento de capital/AFAC	Transferência	Outros	Incorporação	30/09/2021
Onco Star	(148.139)	(25.400)	-	-	(9.268)	-	-	-	(182.807)
Centro Hospitalar São Marcos S.A.	(13.530)	(47)	-	-	-	-	-	-	(13.577)
Café Verde	(4.625)	(5.503)	-	-	10.316	-	-	-	188
GNI23 SP Empreend. Imobiliários Ltda	-	(205)	-	-	14.930	(1.857)	-	-	12.868
GNI05 Empreend. Imobiliários Ltda	-	(337)	-	-	-	-	-	-	(337)
	<u>(166.294)</u>	<u>(31.492)</u>	-	-	<u>15.978</u>	<u>(1.857)</u>	-	-	<u>(183.665)</u>
Equivalência patrimonial		<u>352.985</u>							

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

8. Investimentos--Continuação

Composição e movimentação dos investimentos - Consolidado

<u>Empresa</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>Resultado de equivalência patrimonial</u>	<u>Dividendos</u>	<u>Aumento de capital/AFAC</u>	<u>Outros</u>	<u>30/09/2022</u>
JMJB Diagnósticos e Serviços Hospitalares S.A.	42.235	87	-	-	-	42.322
Instituto de Radioterapia do Vale do Paraíba Ltda.	43.076	4.390	(2.778)	-	(784)	43.904
Qualicorp Consultoria e Corretora de Seguros S.A. (a)	2.129.020	23.850	-	-	(32.900)	2.119.970
Eldorado do Sul Participações Ltda.	19.005	2.497	-	-	-	21.502
Outros	92.503	5.770	-	46.350	14.900	159.523
	<u>2.325.839</u>	<u>36.594</u>	<u>(2.778)</u>	<u>46.350</u>	<u>(18.784)</u>	<u>2.387.221</u>

<u>Empresa</u>	<u>31/12/2020</u>	<u>Resultado de equivalência patrimonial</u>	<u>Dividendos</u>	<u>Aquisição de participação</u>	<u>Aumento de capital/AFAC</u>	<u>Transferência</u>	<u>Outros</u>	<u>30/09/2021</u>
JMJB Diagnósticos e Serviços Hospitalares S.A.	13.168	(5.302)	-	-	8.500	-	-	16.366
Instituto de Radioterapia do Vale do Paraíba Ltda.	42.233	6.593	(5.000)	-	-	-	(1.265)	42.561
Qualicorp Consultoria e Corretora de Seguros S.A. (a)	989.758	19.629	(52.115)	886.730	-	382.020	(20)	2.226.002
Eldorado do Sul Participações Ltda.	16.459	1.871	-	-	-	-	(121)	18.209
Outros	27.613	(3.442)	(1.680)	32.373	13.500	-	6.487	74.851
	<u>1.089.231</u>	<u>19.349</u>	<u>(58.795)</u>	<u>919.103</u>	<u>22.000</u>	<u>382.020</u>	<u>5.081</u>	<u>2.377.989</u>

(a) Com base no acordo de acionistas assinado em novembro de 2019, considerando as indicações de diretoria e membros do Conselho de Administração que a Companhia tem direito, foi concluído que a Rede Dor tem influência significativa sobre a Qualicorp, portanto, registra o investimento por equivalência patrimonial. Considerando que as informações de 30 de setembro de 2022 da Qualicorp ainda não estão disponíveis, a Companhia reconheceu o resultado de equivalência até 30 de junho de 2022.

O valor pago na aquisição das ações foi superior ao patrimônio líquido da Qualicorp; o excedente é substancialmente suportado por rentabilidade futura. A Companhia está efetuando análise dos ativos e passivos da Qualicorp para adequada alocação do valor pago e reflexo futuro na equivalência patrimonial.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

8. Investimentos--Continuação

Resumo das informações das principais empresas controladas

	30/09/2022				30/09/2021			
	% Total	% Votante	Ativo	Passivo	Patrimônio líquido	Resultado operacional	Resultado do período	Resultado do período
Controladas diretas e indiretas								
Medise Medicina Diagnóstico e Serviços S.A. ("Medise")	98,00	98,00	369.069	105.679	263.390	25.021	16.112	30.225
Hospital Esperança S.A. ("Esperança")	100,00	100,00	7.647.338	3.318.325	4.329.013	338.519	182.670	189.878
PMJ Empreendimentos Imobiliários S.A.	100,00	100,00	869.086	40.709	828.377	17.678	14.139	16.376
Norte D'Or Participações S.A.	100,00	100,00	112.179	7.362	104.817	9.270	9.854	14.896
Onco D'Or Oncologia S.A.	98,87	98,87	570.406	205.534	364.872	103.536	64.962	48.685
Jenner S.A.	91,24	91,24	321.306	2.000	319.306	59.934	52.443	39.297
Rodin Empreendimentos e Participações S.A.	100,00	100,00	113.496	1.992	111.504	417	242	(425)
Quinta Empreendimentos Imobiliários Ltda.	100,00	100,00	70.101	1.788	68.313	9.753	9.251	8.727
Hospital Fluminense S.A.	100,00	100,00	421.994	149.538	272.456	5.901	2.483	14.455
Cardial Serviços Médicos Ltda.	89,44	89,44	105.067	44.669	60.398	37.685	23.552	16.721
Hospital Santa Helena S.A.	100,00	100,00	-	-	-	15.531	2.867	(8.379)
TJK Empreendimentos Imobiliários Ltda.	100,00	100,00	18.860	996	17.864	1.288	1.217	816
Villa Lobos Empreendimentos Imobiliários S.A.	100,00	100,00	185.139	1.145	183.994	11.992	11.205	9.221
Santa Luzia II Emp. Imobiliários Ltda.	100,00	100,00	63.390	4.415	58.975	(251)	(249)	(219)
Campinas Empreendimentos Imob.	100,00	100,00	276.294	11.850	264.444	297	(1.185)	(252)
Sator Empreendimentos e Participações Ltda.	100,00	100,00	(2.249)	(628.480)	626.231	31.646	31.646	1.490
Rede D'Or Finance	100,00	100,00	6.975.923	7.126.940	(151.017)	(541)	(21.578)	(134.510)
Rede D'Or São Luiz Serviços Médicos S.A.	100,00	100,00	407.367	116.437	290.930	60.418	41.564	16.783
Olimpia Projeto Rua do Rocio 86 SPE S.A.	100,00	100,00	596.982	3.386	593.596	5.441	4.569	101
Proncordis Pronto Atendimento Cardiológico Ltda.	100,00	100,00	7.271	463	6.808	(742)	(746)	(590)
Laboratórios Richet	100,00	100,00	170.248	67.696	102.552	(9.896)	(9.970)	(1.787)
Onco Star SP Oncologia Ltda.	75,00	75,00	796.134	1.127.999	(331.865)	(72.288)	(43.863)	(25.400)
Centro Hospitalar São Marcos S.A	100,00	100,00	21	6.820	(6.799)	(35)	(146)	(47)
Hospital Avicenna S.A.	100,00	100,00	137.319	59.641	77.678	17.103	10.067	14.779
Santa Luzia III Empreendimentos Imobiliários Ltda.	100,00	100,00	310.206	3.916	306.290	12.969	11.474	7.013
IFOR Empreendimentos Imobiliários S.A (Park D'Or)	100,00	100,00	42	25	17	(4)	(3)	-
Café Verde	100,00	100,00	6.400	7.055	(655)	(2.817)	(3.387)	(5.509)
Hospital São Marcos	100,00	100,00	(65.011)	(10.457)	(54.554)	2.738	341	(7.976)
Clínica Médica São Remo	100,00	100,00	58.436	16.793	41.643	(5.676)	(6.328)	(4.712)
California Investimentos Imobiliários Ltda.	100,00	100,00	59.999	-	59.999	-	-	-
Casa de Saúde Laranjeiras S.A (Perinatal)	100,00	100,00	337.059	72.136	264.923	14.874	19.790	(1.105)
Hospital Santa Cruz	100,00	100,00	320.578	177.169	143.409	19.324	8.487	36.845
Advance Plano de Saúde S.A.	100,00	100,00	54.647	11.693	42.954	5.957	4.583	1.614
GSH Corp Participações S.A. (Loreem)	50,00	50,00	763.914	653.509	110.405	61.346	3.880	23.490

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

8. Investimentos--Continuação

Resumo das informações de empresas coligadas e controladas em conjunto

	30/09/2022				30/09/2021			
	% Total	% Votante	Ativo	Passivo	Patrimônio líquido	Resultado operacional	Resultado do período	Resultado do período
Empresas reconhecidas por equivalência patrimonial no consolidado								
JMJB Diagnósticos e Serviços Hospitalares S.A.	50	50	95.042	9.781	85.261	175	87	(5.302)
Instituto de Radioterapia do Vale do Paraíba Ltda.	50	50	36.918	17.166	19.752	10.046	4.390	6.593
Eldorado do Sul Participações Ltda.	33,33	33,33	39.915	-	39.915	7.492	2.497	1.871
Qualicorp Consultoria e Corretora de Seguros S.A. (a)/(b)	25,85	25,85	4.400.785	3.046.791	1.353.994	(a)	(a)	(b)

(a) A Companhia reconheceu o resultado de equivalência até 30 de junho de 2022.

(b) As informações financeiras de 30 de setembro de 2021 da Qualicorp não estavam disponíveis na data de emissão das demonstrações financeiras de 30 de junho de 2021, portanto, a Administração utilizou as informações públicas disponíveis na época.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

9. Imobilizado

Composição dos saldos

Descrição	Taxa de depreciação	Controladora					
		30/09/2022			31/12/2021		
		Custo	Depreciação acumulada	Valor líquido	Custo	Depreciação acumulada	Valor líquido
Máquinas e equipamentos hospitalares	12% a 20%	1.416.442	(1.110.589)	305.853	1.252.068	(911.058)	341.010
Instrumentos cirúrgicos	20%	119.432	(49.079)	70.353	85.004	(41.688)	43.316
Máquinas e equipamentos	7% a 10%	556.472	(432.993)	123.479	509.370	(354.741)	154.629
Edificações	2,5% a 4%	826.626	(207.035)	619.591	638.834	(177.551)	461.283
Benfeitorias em edifícios próprios	4%	326.545	(142.615)	183.930	321.254	(122.710)	198.544
Benfeitorias em bens de terceiros	3% a 4%	1.983.048	(530.483)	1.452.565	1.787.733	(470.412)	1.317.321
Móveis e utensílios	10%	223.042	(150.321)	72.721	204.339	(128.399)	75.940
Veículos	20%	5.162	(4.123)	1.039	4.530	(3.776)	754
Instalações	10%	135.637	(75.282)	60.355	128.148	(67.225)	60.923
Terrenos	-	150.699	-	150.699	150.699	-	150.699
Imobilizações em andamento	-	934.167	-	934.167	754.901	-	754.901
Outros	5% a 10%	13.892	(6.287)	7.605	13.784	(5.956)	7.828
		6.691.164	(2.708.807)	3.982.357	5.850.664	(2.283.516)	3.567.148

Descrição	Taxa de depreciação	Consolidado					
		30/09/2022			31/12/2021		
		Custo	Depreciação acumulada	Valor líquido	Custo	Depreciação acumulada	Valor líquido
Máquinas e equipamentos hospitalares	12% a 20%	2.613.772	(1.693.720)	920.052	2.357.872	(1.346.762)	1.011.110
Instrumentos cirúrgicos	20%	278.249	(115.576)	162.673	218.932	(89.720)	129.212
Máquinas e equipamentos	7% a 10%	940.665	(647.586)	293.079	875.457	(566.903)	308.554
Edificações	2,5% a 4%	3.130.937	(520.240)	2.610.697	2.594.919	(395.047)	2.199.872
Benfeitorias em edifícios próprios	4%	569.730	(198.438)	371.292	555.606	(165.574)	390.032
Benfeitorias em bens de terceiros	3% a 4%	2.897.361	(746.489)	2.150.872	2.571.492	(662.654)	1.908.838
Móveis e utensílios	10%	419.305	(253.791)	165.514	386.554	(215.397)	171.157
Veículos	20%	22.564	(21.024)	1.540	19.454	(18.650)	804
Instalações	10%	241.523	(134.173)	107.350	217.396	(118.928)	98.468
Terrenos	-	1.099.993	-	1.099.993	1.019.026	-	1.019.026
Imobilizações em andamento	-	2.434.078	-	2.434.078	1.809.763	-	1.809.763
Outros	5% a 10%	58.252	(8.445)	49.807	58.156	(7.942)	50.214
		14.706.429	(4.339.482)	10.366.947	12.684.627	(3.587.577)	9.097.050

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

9. Imobilizado--Continuação

Movimentação da Controladora

	31/12/2021	Adições	Transferências	Adição oriunda de incorporação	30/09/2022
Custo					
Máquinas e equipamentos hospitalares	1.252.068	116.594	-	47.780	1.416.442
Instrumentos cirúrgicos	85.004	31.773	-	2.655	119.432
Máquinas e equipamentos	509.370	15.608	-	31.494	556.472
Edificações	638.834	1.114	186.183	495	826.626
Benfeitorias em edifícios próprios	321.254	135	4.068	1.088	326.545
Benfeitorias em bens de terceiros	1.787.733	2.466	151.401	41.448	1.983.048
Móveis e utensílios	204.339	11.223	-	7.480	223.042
Veículos	4.530	449	-	183	5.162
Instalações	128.148	6.518	-	971	135.637
Terrenos	150.699	-	-	-	150.699
Imobilizações em andamento	754.901	501.534	(341.652)	19.384	934.167
Outros	13.784	84	-	24	13.892
	5.850.664	687.498	-	153.002	6.691.164
Depreciação					
Máquinas e equipamentos hospitalares	(911.058)	(162.293)	-	(37.238)	(1.110.589)
Instrumentos cirúrgicos	(41.688)	(6.761)	-	(630)	(49.079)
Máquinas e equipamentos	(354.741)	(49.273)	-	(28.979)	(432.993)
Edificações	(177.551)	(29.444)	-	(40)	(207.035)
Benfeitorias em edifícios próprios	(122.710)	(19.596)	-	(309)	(142.615)
Benfeitorias em bens de terceiros	(470.412)	(55.751)	-	(4.320)	(530.483)
Móveis e utensílios	(128.399)	(16.264)	-	(5.658)	(150.321)
Veículos	(3.776)	(177)	-	(170)	(4.123)
Instalações	(67.225)	(7.861)	-	(196)	(75.282)
Outros	(5.956)	(320)	-	(11)	(6.287)
	(2.283.516)	(347.740)	-	(77.551)	(2.708.807)
Imobilizado líquido	3.567.148	339.758	-	75.451	3.982.357

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

9. Imobilizado--Continuação

Movimentação da Controladora--Continuação

	31/12/2020	Adições	Transferências	Adição oriunda de incorporação	30/09/2021
Custo					
Máquinas e equipamentos hospitalares	1.106.114	93.535	-	26.337	1.225.986
Instrumentos cirúrgicos	66.877	12.058	-	-	78.935
Máquinas e equipamentos	417.781	44.142	-	1.568	463.491
Edificações	635.284	2.724	-	-	638.008
Benfeitorias em edifícios próprios	308.097	2.803	9.870	6	320.776
Benfeitorias em bens de terceiros	1.388.871	7.221	331.419	2.655	1.730.166
Móveis e utensílios	185.866	13.363	-	796	200.025
Veículos	4.528	2	-	-	4.530
Instalações	123.376	3.354	-	51	126.781
Terrenos	146.051	4.648	-	-	150.699
Imobilizações em andamento	625.417	323.073	(341.289)	331	607.532
Outros	13.563	215	-	-	13.778
	<u>5.021.825</u>	<u>507.138</u>	<u>-</u>	<u>31.744</u>	<u>5.560.707</u>
Depreciação					
Máquinas e equipamentos hospitalares	(703.486)	(138.803)	-	(14.781)	(857.070)
Instrumentos cirúrgicos	(35.778)	(4.264)	-	-	(40.042)
Máquinas e equipamentos	(294.408)	(44.482)	-	(1.342)	(340.232)
Edificações	(149.986)	(20.815)	-	-	(170.801)
Benfeitorias em edifícios próprios	(90.962)	(23.643)	-	(1)	(114.606)
Benfeitorias em bens de terceiros	(405.335)	(45.686)	-	(2.048)	(453.069)
Móveis e utensílios	(107.605)	(15.029)	-	(667)	(123.301)
Veículos	(3.551)	(165)	-	-	(3.716)
Instalações	(57.362)	(7.368)	-	(17)	(64.747)
Outros	(5.540)	(307)	-	-	(5.847)
	<u>(1.854.013)</u>	<u>(300.562)</u>	<u>-</u>	<u>(18.856)</u>	<u>(2.173.431)</u>
Imobilizado líquido	<u>3.167.812</u>	<u>206.576</u>	<u>-</u>	<u>12.888</u>	<u>3.387.276</u>

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

9. Imobilizado--Continuação

Movimentação do Consolidado

	31/12/2021	Adições	Transferências	Combinação de negócios	30/09/2022
Custo					
Máquinas e equipamentos hospitalares	2.357.872	221.164	-	34.736	2.613.772
Instrumentos cirúrgicos	218.932	48.118	-	11.199	278.249
Máquinas e equipamentos	875.457	60.432	-	4.776	940.665
Edificações	2.594.919	45.278	447.869	42.871	3.130.937
Benfeitorias em edifícios próprios	555.606	176	13.784	164	569.730
Benfeitorias em bens de terceiros	2.571.492	35.455	290.245	169,00	2.897.361
Móveis e utensílios	386.554	22.535	-	10.216	419.305
Veículos	19.454	2.558	-	552	22.564
Instalações	217.396	22.967	-	1.160	241.523
Terrenos	1.019.026	79.419	-	1.548	1.099.993
Imobilizações em andamento	1.809.763	1.369.324	(751.898)	6.889	2.434.078
Outros	58.156	96	-	-	58.252
	12.684.627	1.907.522	-	114.280	14.706.429
Depreciação					
Máquinas e equipamentos hospitalares	(1.346.762)	(323.671)	-	(23.287)	(1.693.720)
Instrumentos cirúrgicos	(89.720)	(17.980)	-	(7.876)	(115.576)
Máquinas e equipamentos	(566.903)	(77.557)	-	(3.126)	(647.586)
Edificações	(395.047)	(90.504)	-	(34.689)	(520.240)
Benfeitorias em edifícios próprios	(165.574)	(32.783)	-	(81)	(198.438)
Benfeitorias em bens de terceiros	(662.654)	(83.835)	-	-	(746.489)
Móveis e utensílios	(215.397)	(31.439)	-	(6.955)	(253.791)
Veículos	(18.650)	(2.235)	-	(139)	(21.024)
Instalações	(118.928)	(14.693)	-	(552)	(134.173)
Outros	(7.942)	(503)	-	-	(8.445)
	(3.587.577)	(675.200)	-	(76.705)	(4.339.482)
Imobilizado Líquido	9.097.050	1.232.322	-	37.575	10.366.947

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

9. Imobilizado--Continuação

Movimentação do Consolidado--Continuação

	31/12/2020	Adições	Vendas/ alienações	Transferências	Combinação de negócios	30/09/2021
Custo						
Máquinas e equipamentos hospitalares	1.936.263	235.231	-	-	115.197	2.286.691
Instrumentos cirúrgicos	122.270	24.565	-	-	27.411	174.246
Máquinas e equipamentos	713.350	48.095	-	-	37.848	799.293
Edificações	2.016.417	334.233	-	7.940	121.165	2.479.755
Benfeitorias em edifícios próprios	520.467	4.186	-	(55.216)	71.817	541.254
Benfeitorias em bens de terceiros	1.817.157	22.758	-	573.406	23.722	2.437.043
Móveis e utensílios	307.668	24.813	-	-	26.130	358.611
Veículos	18.674	2.245	(3.476)	-	1.159	18.602
Instalações	198.535	7.923	-	-	3.805	210.263
Terrenos	974.184	15.002	(19.565)	-	25.252	994.873
Imobilizações em andamento	1.297.177	688.700	-	(526.130)	69.739	1.529.486
Outros	53.266	408	-	-	38	53.712
	<u>9.975.428</u>	<u>1.408.159</u>	<u>(23.041)</u>	<u>-</u>	<u>523.283</u>	<u>11.883.829</u>
Depreciação						
Máquinas e equipamentos hospitalares	(917.306)	(259.400)	-	-	(64.411)	(1.241.117)
Instrumentos cirúrgicos	(47.468)	(10.445)	-	-	(14.210)	(72.123)
Máquinas e equipamentos	(441.284)	(76.901)	-	-	(20.215)	(538.400)
Edificações	(271.773)	(66.359)	-	-	(15.662)	(353.794)
Benfeitorias em edifícios próprios	(100.638)	(28.579)	-	-	(16.556)	(145.773)
Benfeitorias em bens de terceiros	(555.764)	(72.409)	-	-	(2.296)	(630.469)
Móveis e utensílios	(155.290)	(28.023)	-	-	(12.603)	(195.916)
Veículos	(13.618)	(2.879)	-	-	(1.004)	(17.501)
Instalações	(96.034)	(14.013)	-	-	(2.518)	(112.565)
Outros	(7.308)	(425)	-	-	(11)	(7.744)
	<u>(2.606.483)</u>	<u>(559.433)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(149.486)</u>	<u>(3.315.402)</u>
Imobilizado líquido	<u>7.368.945</u>	<u>848.726</u>	<u>(23.041)</u>	<u>-</u>	<u>373.797</u>	<u>8.568.427</u>

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

9. Imobilizado--Continuação

As principais movimentações nos períodos findos em 30 de setembro 2022 e 2021 foram:

2022

- (i) Adições decorrentes do imobilizado advindo das combinações de negócios ocorridas no período, se destacando o Hospital Memorial Arthur Ramos e o Hospital Aeroporto.
- (ii) Compras de máquinas e equipamentos hospitalares como parte da reformulação e remodelação do Hospital São Luiz Itaim e da Clínica São Vicente.
- (iii) Compras de máquinas e equipamentos hospitalares como parte da inauguração da Maternidade São Luiz Star.
- (iv) Gastos com a construção dos Hospitais Novo Barra e Campinas e obras de expansão e reformulação do Hospital Niterói D'Or, Clínica São Vicente e Hospital São Luiz Itaim.
- (v) Início da operação da nova torre do Hospital Sino Brasileiro e Maternidade São Luiz Star, de forma que seus ativos foram reclassificados para os devidos grupos e passaram a ser depreciados.

2021

- (i) Adições decorrentes do imobilizado advindo das combinações de negócios ocorridas no período, se destacando o Hospital Serra Mayor, o Biocor Hospital de Doenças Cardiovasculares, a Proncor Unidade Intensiva e Cardiorrespiratória, Hospital Santa Emilia e o Hospital Nossa Senhora das Neves.
- (ii) Compras de máquinas e equipamentos hospitalares como parte da rotina operacional da Companhia e reformulação e remodelação do Hospital São Caetano do Sul, Hospital Glória D'Or e Hospital Brasil.
- (iii) Aquisição, através da investida GNI25 SP Empreendimentos Imobiliários Ltda., de quinze imóveis localizados no estado de São Paulo e aquisição, através da investida GNI17 SP Empreendimentos Imobiliários Ltda, de dois imóveis localizados no estado de São Paulo.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação
30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

9. Imobilizado--Continuação

Custos de empréstimos capitalizados

A Companhia capitaliza os custos de empréstimos atribuídos aos ativos qualificáveis. Em 30 de setembro de 2022, foram capitalizados R\$132.794 de juros sobre empréstimos e financiamentos no imobilizado, líquidos das receitas financeiras decorrentes da captação de recursos (R\$42.008 em 30 de setembro 2021).

Análise de impairment do imobilizado

A Administração avaliou a existência de eventos ou mudanças nas circunstâncias econômicas, operacionais ou tecnológicas, e não identificou evidências que poderiam indicar deterioração ou perda de valor do ativo imobilizado.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

10. Intangível

	Taxa anual de amortização	Controladora		Consolidado	
		30/09/2022	31/12/2021	30/09/2022	31/12/2021
Vida útil definida					
Softwares	20%	225.156	238.296	315.906	304.058
Contratos de exclusividade	20%	33.573	52.334	264.282	277.095
Outros		-	-	58.737	57.562
Vida útil indefinida					
Ágio					
Aquisição do Copa D'Or		80.058	80.058	80.058	80.058
Aquisição do HMSL		668.339	668.339	668.339	668.339
Aquisição do Hospital Brasil		121.398	121.398	121.398	121.398
Aquisição Hospital Prontolinda		30.595	30.595	30.595	30.595
Aquisição Vivalle		38.692	38.692	38.692	38.692
Aquisição São Marcos		-	-	10.807	10.807
Aquisição Santa Luzia		199.333	199.333	199.333	199.333
Aquisição Sinisgalli		156.646	156.646	156.646	156.646
Aquisição Hospital Esperança		-	-	108.408	108.408
Aquisição Norte D'Or		-	-	28.450	28.450
Aquisição IFOR		85.724	85.724	85.724	85.724
Aquisição Sino Brasileiro		241.947	241.947	241.947	241.947
Aquisição Villa-Lobos		136.074	136.074	136.074	136.074
Aquisição Bartira		105.584	105.584	105.584	105.584
Aquisição Onco ABC/Cardeal/JLD		-	-	52.174	52.174
Aquisição Oncoholding		-	-	159.445	159.445
Aquisição Hospital Fluminense		-	-	10.658	10.658
Aquisição Hospital Santa Helena (b)		125.802	-	125.802	125.802
Aquisição Acreditar		-	-	155.720	155.720
Aquisição Memorial São Jose		112.528	112.528	112.528	112.528
Aquisição Alpha-Med		-	-	43.815	43.815
Aquisição CEHON		-	-	68.757	68.757
Aquisição Maximagem (b)		46.742	46.742	46.742	46.742
Aquisição Ribeirão Pires		129.739	129.739	129.739	129.739
Aquisição NEOH		-	-	33.422	33.422
Aquisição JTO		-	-	12.567	12.567
Aquisição Salus		-	-	8.956	8.956
Aquisição Prontimagem		-	-	6.220	6.220
Aquisição Sator		-	-	163.089	163.089
Aquisição Hospital São Rafael		-	-	509.363	509.363
Aquisição Laboratório Richet		-	-	184.232	184.232
Aquisição UDI		-	-	335.883	335.883
Aquisição Samer		-	-	70.939	70.939
Aquisição do Hospital Rio Mar		-	-	94.833	94.833
Aquisição do Hospital São Lucas		-	-	223.079	223.079
Aquisição do Hospital Aviccena		-	-	60.476	60.476
Aquisição Perinatal		-	-	655.580	655.580
Aquisição Reseda		-	-	54.198	54.198
Aquisição do Hospital Santa Cruz		-	-	299.583	299.583
Aquisição Aliança		-	-	925.555	926.268
Aquisição Salute		-	-	15.475	15.475
Aquisição São Carlos		-	-	160.139	160.139
Aquisição Clínica São Lucas		-	-	45.673	45.673
Aquisição Clivalle		-	-	40.786	40.786
Aquisição HCP/Cárdio Pulmonar		-	-	146.894	146.894
Aquisição Saúde Corp		-	-	11.555	11.555
Aquisição Guaianases		-	-	115.751	115.751
Aquisição Antônio Afonso		-	-	16.782	16.782

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

10. Intangível--Continuação

	Taxa anual de amortização	Controladora		Consolidado	
		30/09/2022	31/12/2021	30/09/2022	31/12/2021
Vida útil indefinida					
Aquisição Balbino	-	-	77.500	77.500	
Aquisição Brasil Mauá (antigo América)	-	-	456.511	456.511	
Aquisição Serra Mayor	-	-	68.981	68.981	
Aquisição Biocor	-	-	620.347	681.837	
Aquisição Proncor	-	-	202.929	234.355	
Aquisição Santa Emilia	-	-	121.991	127.493	
Aquisição Hospital Nossa Senhora das Neves	-	-	326.634	299.990	
Aquisição HNSN Empreendimentos	-	-	34.790	32.670	
Aquisição Orthoservice	-	-	33.705	35.748	
Aquisição HNA Emp. E Participações	-	-	77.555	55.495	
Aquisição Hospital Novo Atibaia	-	-	182.819	201.574	
Aquisição Hospital Arthur Ramos	-	-	313.927	-	
Aquisição Hospital Santa Isabel	-	-	249.202	-	
Aquisição Hospital Aeroporto	-	-	194.204	-	
Outros ágios	48.650	48.650	525.993	420.174	
Marcas e patentes (a)	190.810	190.810	190.810	190.810	
	2.777.390	2.683.489	11.425.288	10.631.031	

(a) Refere-se, principalmente, à marca do Hospital São Luiz, registrada quando de sua aquisição, no exercício de 2010.

(b) Controlada incorporada pela Controladora em 2022.

Os saldos de ágio foram gerados em combinações de negócios efetuadas. As aquisições realizadas em 2022 e 2021 estão descritas na Nota 3.

Redução ao valor recuperável

O ágio é alocado às Unidades Geradoras de Caixa (UGC), identificadas pela Administração como sendo cada um dos hospitais, conforme demonstrado na tabela acima.

O valor recuperável de uma UGC é determinado com base em cálculos do valor em uso. Esses cálculos usam projeções de fluxo de caixa, baseadas em orçamentos financeiros aprovados pela Administração para um período de cinco anos.

As taxas de desconto representam a avaliação de riscos no atual mercado, específicos a cada unidade geradora de caixa, levando em consideração o valor de carregamento do dinheiro e os riscos individuais dos ativos subjacentes que não foram incorporados nas estimativas de fluxo de caixa. O cálculo da taxa de desconto é baseado em circunstâncias específicas da Companhia, sendo derivado de custos de capital médio ponderado (CCMP). O CCMP considera tanto o custo de dívida quanto de capital próprio. O custo de capital próprio é derivado do rendimento esperado sobre o investimento pelos investidores. O custo de dívida é baseado nos financiamentos com rendimento de juros que a Companhia é obrigada a honrar. O risco específico do segmento hospitalar é incorporado mediante a aplicação de fatores individuais beta. Os fatores beta são avaliados anualmente com base nos dados de mercado disponíveis ao público. Não há qualquer indicativo de *impairment* de ativos intangíveis até a presente data.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

11. Direito de uso

Composição dos saldos

Descrição	Controladora					
	30/09/2022			31/12/2021		
	Custo	Amortização	Líquido	Custo	Amortização	Líquido
Máquinas e equipamentos hospitalares	33.797	(21.742)	12.055	29.725	(16.258)	13.467
Imóveis	2.845.172	(636.140)	2.209.032	2.217.921	(487.580)	1.730.341
	2.878.969	(657.882)	2.221.087	2.247.646	(503.838)	1.743.808

Descrição	Consolidado					
	30/09/2022			31/12/2021		
	Custo	Amortização	Líquido	Custo	Amortização	Líquido
Máquinas e equipamentos hospitalares	61.494	(40.183)	21.311	58.540	(31.501)	27.039
Imóveis	4.521.325	(873.840)	3.647.485	3.737.822	(630.408)	3.107.414
	4.582.819	(914.023)	3.668.796	3.796.362	(661.909)	3.134.453

Movimentação da Controladora

	31/12/2021	Adições (a)	Adição oriunda de incorporação	Amortização	30/09/2022
Custo					
Máquinas e equipamentos hospitalares	29.725	1.406	2.666	-	33.797
Imóveis	2.217.921	429.105	198.146	-	2.845.172
	2.247.646	430.511	200.812	-	2.878.969
Amortização					
Máquinas e equipamentos hospitalares	(16.258)	-	-	(5.484)	(21.742)
Imóveis	(487.580)	-	-	(148.560)	(636.140)
	(503.838)	-	-	(154.044)	(657.882)
Direito de uso líquido	1.743.808	430.511	200.812	(154.044)	2.221.087

	31/12/2020	Adições (a)	Amortização	30/09/2021
Custo				
Máquinas e equipamentos hospitalares	50.292	732	-	51.024
Imóveis	1.934.012	104.338	-	2.038.350
	1.984.304	105.070	-	2.089.374
Amortização				
Máquinas e equipamentos hospitalares	(10.973)	-	(3.924)	(14.897)
Imóveis	(309.321)	-	(132.076)	(441.397)
	(320.294)	-	(136.000)	(456.294)
Direito de uso líquido	1.664.010	105.070	(136.000)	1.633.080

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

11. Direito de uso--Continuação

Movimentação do Consolidado

	31/12/2021	Adições (a)	Baixa (b)	Combinação de negócios	Amortização	30/09/2022
Custo						
Máquinas e equipamentos hospitalares	58.540	4.340	(1.386)	-	-	61.494
Imóveis	3.737.822	702.180	-	81.323	-	4.521.325
	<u>3.796.362</u>	<u>706.520</u>	<u>(1.386)</u>	<u>81.323</u>	<u>-</u>	<u>4.582.819</u>
Amortização						
Máquinas e equipamentos hospitalares	(31.501)	-	1.386	-	(10.068)	(40.183)
Imóveis	(630.408)	-	-	-	(243.432)	(873.840)
	<u>(661.909)</u>	<u>-</u>	<u>1.386</u>	<u>-</u>	<u>(253.500)</u>	<u>(914.023)</u>
Direito de uso líquido	<u>3.134.453</u>	<u>706.520</u>	<u>-</u>	<u>81.323</u>	<u>(253.500)</u>	<u>3.668.796</u>

	31/12/2020	Adições (a)	Amortização	30/09/2021
Custo				
Máquinas e equipamentos hospitalares	79.134	7.461	-	86.595
Imóveis	3.290.699	158.322	-	3.449.021
	<u>3.369.833</u>	<u>165.783</u>	<u>-</u>	<u>3.535.616</u>
Amortização				
Máquinas e equipamentos hospitalares	(18.659)	-	(9.530)	(28.189)
Imóveis	(353.153)	-	(205.727)	(558.880)
	<u>(371.812)</u>	<u>-</u>	<u>(215.257)</u>	<u>(587.069)</u>
Direito de uso líquido	<u>2.998.021</u>	<u>165.783</u>	<u>(215.257)</u>	<u>2.948.547</u>

(a) Adições referentes a novos contratos e renovações de vencimento.

(b) Baixas referentes a encerramento de contratos.

Os direitos de uso são amortizados durante o prazo de vigência do contrato de locação e consideram a expectativa de renovação, quando a Administração pretende exercer esse direito, e de acordo com os termos dos contratos.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

12. Ganho diferido na alienação de imóveis

Em 11 de outubro de 2013 e em 26 de dezembro de 2012, a Companhia realizou transação de venda e subsequente arrendamento (*sale and leaseback*) de imóveis, sendo o aluguel dos imóveis tratado como arrendamento operacional.

Parte do ganho foi diferido, referente a diferença, para mais, entre o valor da venda e o valor justo dos imóveis, conforme requer o CPC 06/IAS 17 - Arrendamentos, e vem sendo apropriado ao longo do período do aluguel. Em 30 de setembro 2022, o saldo do ganho diferido tinha a seguinte composição:

	Controladora e Consolidado	
	30/09/2022	31/12/2021
Caxias D'Or	28.583	29.720
Hospital Brasil	34.605	35.200
	63.188	64.920
Circulante	3.920	3.920
Não circulante	59.268	61.000

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

13. Empréstimos, financiamentos e debêntures

Operação/Instrumento	Indexador	Spread	Moeda	Principal (R\$)	Início	Vencimento	Amortização	Garantias	Controladora		Consolidado		
									30/09/2022	31/12/2021	30/09/2022	31/12/2021	
FINEP	TJLP/PRE	0,5%/4,0%	R\$	170.252	fev/15	set/24	Mensal	Seguro Garantia	48.168	66.491	48.168	66.491	
Citibank II (a)	LIBOR	0,46%	US\$	301.200	nov/18	nov/23	Bullet	n/a	421.582	447.822	421.582	447.822	
BofA II (a)	PRE	0,88%	EUR€	400.520	jun/21	jun/25	Bullet	n/a	320.160	420.199	320.160	420.199	
JP Morgan II (a)	PRE	1,58%	US\$	520.000	jul/20	jul/25	Bullet	n/a	474.394	540.731	474.394	540.731	
CCB Itau	100% do DI	3,20%	R\$	20.000	jul/20	jul/22	Bullet	n/a	-	-	-	20.471	
CCB Bank of China	100% do DI	1,20%	R\$	85.000	mai/20	mai/26	Bullet	n/a	89.810	86.181	89.810	86.181	
Outros	CDI/PRE/IPCA	-	R\$	n/a	n/a	mar/28	Mensal	Recebíveis e imóvel	-	-	83.371	203.487	
Debêntures - 3ª emissão - Esperança	110,85% do DI	-	R\$	1.000.000	ago/17	ago/24	Semestral	n/a	-	-	504.006	765.044	
Debêntures - 4ª emissão - Esperança	100% do DI	1,27/1,50%	R\$	1.000.000	fev/18	dez/27	Anual	n/a	-	-	1.025.775	986.969	
Debêntures - 10ª emissão (a)	PRE	11,82%	R\$	1.628.100	jan/18	jan/28	Bullet	n/a	1.556.263	1.666.921	32.460	33.397	
Debêntures - 13ª emissão (b)	100% do DI	1,02%	R\$	1.400.000	set/18	set/24	Anual	n/a	1.398.685	1.419.190	1.398.685	1.419.190	
Debêntures - 14ª emissão (b)	106% do DI	-	R\$	500.000	out/18	out/26	Anual	Imóvel	525.280	502.312	525.280	502.312	
Debêntures - 17ª emissão 3ª série (b)	100% do DI	0,79%	R\$	1.000.000	jun/19	jun/29	Anual	n/a	1.030.615	992.720	1.030.615	992.720	
Debêntures - 17ª emissão 2ª série	100% do DI	1,25%	R\$	2.500.000	dez/19	dez/26	Anual	n/a	2.579.938	2.482.205	2.579.938	2.482.205	
Debêntures - 17ª emissão 1ª série (a)	PRE	8,75%	R\$	3.198.350	abr/20	jan/30	Bullet	n/a	2.385.606	2.557.355	-	-	
Debêntures - 19ª emissão 2ª série	100% do DI	1,90%	R\$	2.500.000	ago/21	ago/31	Anual	n/a	2.519.315	2.547.266	2.519.315	2.547.266	
Debêntures - 19ª emissão 3ª série	100% do DI	1,90%	R\$	1.500.000	set/21	ago/31	Anual	n/a	1.511.589	1.525.849	1.511.589	1.525.849	
Debêntures - 23ª emissão 1ª série (c)	100% do DI	1,40%	R\$	900.000	mai/22	mai/28	Bullet	n/a	937.073	-	937.073	-	
Debêntures - 23ª emissão 2ª série (c)	100% do DI	1,90%	R\$	850.000	mai/22	mai/32	Anual	n/a	886.552	-	886.552	-	
Debêntures - 23ª emissão 3ª série (c)	100% do DI	1,90%	R\$	625.000	mai/22	mai/32	Anual	n/a	651.877	-	651.877	-	
Debêntures GGSB	100% do DI	2,80%	R\$	360.000	abr/21	abr/26	Semestral	n/a	-	-	372.496	357.614	
Debêntures GGSB	CDI	2,20%	R\$	70.000	set/22	set/26	Semestral	n/a	-	-	74.022	-	
Senior Notes I (a)	PRE	4,95%	US\$	1.596.400	jan/18	jan/28	Bullet	n/a	-	-	2.498.516	3.074.369	
Senior Notes II (a)	PRE	4,50%	US\$	5.062.504	jan/20	jan/30	Bullet	n/a	-	-	3.260.281	4.142.489	
Nota Promissória 3ª emissão	112,5% do DI	-	R\$	1.000.000	abr/18	abr/23	Bullet	n/a	1.331.295	1.198.637	1.331.295	1.198.637	
Nota Promissória 4ª emissão	103,0% do DI	-	R\$	800.000	set/19	set/22	Bullet	n/a	-	872.716	-	872.716	
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 1ª emissão	99% do DI	-	R\$	662.837	mar/18	mar/23	Bullet	n/a	650.921	647.954	650.921	647.954	
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 2ª emissão	IPCA	6,06%	R\$	300.000	jul/18	jul/25	Bullet	n/a	377.340	365.359	377.340	365.359	
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 3ª emissão 1ª série	96,5% do DI	-	R\$	227.051	dez/18	dez/23	Bullet	n/a	230.228	222.227	230.228	222.227	
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 3ª emissão 2ª série	IPCA	4,66%	R\$	372.949	dez/18	dez/25	Bullet	n/a	475.377	438.421	475.377	438.421	
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 4ª emissão 1ª série	95,75% do DI	-	R\$	269.900	fev/19	fev/23	Bullet	n/a	272.192	269.431	272.192	269.431	
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 4ª emissão 2ª série	IPCA	3,93%	R\$	30.100	fev/19	fev/26	Bullet	n/a	36.963	35.602	36.963	35.602	
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 5ª emissão	IPCA	3,45%	R\$	538.328	set/19	ago/29	Anual	n/a	647.655	623.054	647.655	623.054	
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 6ª emissão (a)	IPCA	4,93%	R\$	1.500.000	mai/21	mai/36	Anual	n/a	1.357.983	1.351.211	1.357.983	1.351.211	
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 7ª emissão 1ª série (a)	IPCA	5,58%	R\$	400.000	dez/21	dez/31	Anual	n/a	401.749	397.295	401.749	397.295	
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 7ª emissão 2ª série (a)	IPCA	6,10%	R\$	600.000	dez/21	dez/36	Anual	n/a	593.979	592.623	593.979	592.623	
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 8ª emissão 2ª série (a)/(d)	IPCA	5,83%	R\$	798.634	jun/22	jun/29	Bullet	n/a	782.539	-	782.539	-	
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 8ª emissão 3ª série (a)/(d)	IPCA	6,01%	R\$	341.867	jun/22	jun/32	Anual	n/a	335.500	-	335.500	-	
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 9ª emissão 1ª série (e)	IPCA	6,39%	R\$	30.000	ago/22	jul/29	Bullet	n/a	29.996	-	29.996	-	
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 9ª emissão 2ª série (e)	IPCA	6,54%	R\$	70.000	ago/22	jul/32	Bullet	n/a	70.771	-	70.771	-	
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 9ª emissão 3ª série (e)	IPCA	6,77%	R\$	400.000	ago/22	jul/37	Bullet	n/a	411.353	-	411.353	-	
									25.342.748	22.269.772	29.251.806	27.629.336	
									Circulante	3.492.901	1.260.597	3.824.873	1.554.588
									Não circulante	21.849.847	21.009.175	25.426.933	26.074.748

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

13. Empréstimos, financiamentos e debêntures--Continuação

- (a) Conforme mencionado na Nota 27, o Grupo contrata instrumentos financeiros derivativos para proteção da variação cambial e taxa de juros (Pré, Libor e IPCA), e adotou como prática contábil a contabilização de *fair value hedge*; portanto, essas dívidas encontram-se registradas a valor justo por meio do resultado.
- (b) Conforme mencionado na Nota 27, o Grupo contrata instrumentos financeiros derivativos para proteção da taxa de juros (CDI) e adotou como prática contábil a contabilização de *cash flow hedge*; portanto, essas dívidas encontram-se registradas, pelo custo amortizado, e os derivativos registrados a valor justo, sendo a parcela efetiva da dívida por meio dos outros resultados abrangentes e qualquer parcela inefetiva e juros por meio do resultado.
- (c) Em 26 de maio de 2022, a Rede D'Or, realizou a integralização de sua 23ª emissão de Debêntures, em três séries, no valor de R\$2,4 bilhões, com vencimentos em 15 de maio de 2028, 15 de maio de 2032 e 15 de maio de 2032. A 1ª série é remunerada pelo CDI + 1,40% ao ano e a 2ª e 3ª séries são remuneradas pelo CDI + 1,90% ao ano, a serem pagos semestralmente. Não há garantias.
- (d) Em 15 de junho de 2022, a Rede D'Or, por meio de uma companhia de securitização, realizou a integralização de sua 8ª emissão de Certificados de Recebíveis Imobiliários ("CRI") nominativos, escriturais, em duas séries, no valor de R\$1,1 bilhão, com vencimentos em 15 de junho de 2029 e 15 de junho de 2032. A 1ª série do CRI foi cancelada, a 2ª série do CRI é remunerada pelo IPCA + 5,83% ao ano e a 3ª série do CRI é remunerada pelo IPCA + 6,01% ao ano, a serem pagos semestralmente. Concomitantemente, a Companhia contratou instrumentos financeiros derivativos para proteção da taxa de inflação IPCA, convertendo em juros correspondentes a 102,7% do CDI e 104,1% do CDI, respectivamente. Não há garantias.
- (e) Em 02 de agosto de 2022, a Rede D'Or, por meio de uma companhia de securitização, realizou a integralização de sua 9ª emissão de Certificados de Recebíveis Imobiliários ("CRI") nominativos, escriturais, em três séries, no valor de R\$ 500,0 milhões, com vencimentos em 15 de julho de 2029, 15 de julho de 2032 e 15 de julho de 2037. A 1ª série do CRI é remunerada pelo IPCA + 6,38% ao ano, a 2ª série do CRI é remunerada pelo IPCA + 6,54% ao ano e a 3ª série do CRI é remunerada pelo IPCA + 6,77% ao ano, a serem pagos semestralmente. Concomitantemente, a Companhia contratou instrumentos financeiros derivativos para proteção da taxa de inflação IPCA, convertendo em juros correspondentes a 103,65% do CDI, 104,8% do CDI e 107,9% do CDI, respectivamente. Não há garantias.

Os principais empréstimos, financiamentos e debêntures foram captados para fins corporativos gerais, para efetuar aquisições de empresas, para obras de expansão dos hospitais e construções de novas unidades.

Os custos relacionados às emissões dos empréstimos, financiamentos e debêntures, no valor de R\$288.389 em 30 de setembro de 2022 (R\$297.231 em 31 de dezembro de 2021), foram registrados como redutores dos saldos e vem sendo amortizados ao longo do período de vigência dos contratos.

A Companhia não possui cláusulas restritivas a níveis de endividamento, índices correspondentes com base na dívida líquida, EBITDA e despesa financeira, apenas as garantias listadas acima.

Em 30 de setembro de 2022, o saldo não circulante possui o seguinte cronograma de vencimento:

30/09/2022			
Controladora		Consolidado	
Ano	Valor	Ano	Valor
2023	766.022	2023	777.878
2024	1.558.311	2024	1.949.562
2025	2.738.612	2025	2.913.062
2026	975.638	2026	1.579.578
2027	536.997	2027	1.034.847
2028	2.955.066	2028	3.951.798
2029 a 2036	12.319.201	2029 a 2036	13.220.208
	21.849.847		25.426.933

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

14. Obrigações fiscais

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2022	31/12/2021	30/09/2022	31/12/2021
PIS - Programa de Integração Social	6.394	4.736	14.717	11.845
COFINS - Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social	44.453	34.061	94.660	79.603
ISS	72.341	67.877	213.318	176.969
Imposto de renda retido na fonte	103.366	62.045	113.645	80.589
Imposto de renda	-	992	114.901	121.851
Contribuição social	-	292	29.647	32.209
Outros	19.183	20.830	36.607	42.401
Programas de refinanciamento de imposto:				
ISS - Imposto sobre Serviços	967	1.240	10.379	12.891
Refinanciamento - Lei nº 11.941/09	26.940	28.608	105.670	104.313
Seguridade social a pagar	16.788	19.106	103.074	97.472
Outros	13.299	14.315	73.615	71.819
	303.731	254.102	910.233	831.962
Circulante	253.456	199.681	674.310	592.127
Não circulante	50.275	54.421	235.923	239.835

Em 30 de setembro de 2022, o saldo não circulante possui o seguinte cronograma de vencimento:

30/09/2022			
Controladora		Consolidado	
Ano	Valor	Ano	Valor
2023	9.747	2023	60.556
2024	7.609	2024	50.436
2025	7.769	2025	45.290
2026	7.994	2026	33.386
2027 a 2030	17.156	2027 a 2030	46.255
	50.275		235.923

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

15. Contas a pagar por aquisições

Aquisições	Índice de correção	Controladora		Consolidado	
		30/09/2022	31/12/2021	30/09/2022	31/12/2021
Ribeirão Pires	CDI	26.212	24.072	26.212	24.072
Alphamed	CDI	8.903	8.176	8.903	8.176
Sator	SELIC	19.485	19.266	19.485	19.266
UDI	CDI	-	-	34.412	36.039
São Rafael	SELIC	-	-	140.957	129.448
Richet	CDI	-	-	7.249	8.458
Samer	CDI	-	-	9.739	8.944
Hospital Rio Mar	IPCA	-	-	76.207	72.292
Hospital São Lucas	CDI	-	-	49.335	45.307
Hospital Perinatal	IPCA	21.308	28.628	21.308	28.628
OncoCentro	CDI	-	-	5.763	7.055
Clivale	CDI	-	-	5.701	5.235
Cárdio Pulmonar	CDI	-	-	20.220	18.569
Clínica São Lucas	CDI	-	-	26.247	24.104
Hospital São Carlos	CDI	-	-	5.297	4.865
Hospital Antônio Afonso	CDI	-	-	4.536	4.165
Hospital Guaianases	CDI	-	-	33.000	31.147
Brasil Mauá (antigo América)	CDI	-	-	11.256	10.337
Hospital Serra Mayor	CDI	-	-	5.629	5.169
Holding Nordeste	CDI	-	-	6.709	6.709
Proncor	CDI	-	-	-	6.606
Hospital Santa Emília	CDI	-	-	11.172	10.259
Hospital Novo Atibaia	CDI	-	-	53.505	63.175
Arthur Ramos	CDI	-	-	77.280	-
Aeroporto	CDI	-	-	26.716	-
Santa Marina	CDI	-	-	8.702	-
Outros	CDI/IPCA	1.768	1.642	34.840	28.302
		77.676	81.784	730.380	606.327
Circulante		77.476	59.251	209.448	223.957
Não circulante		200	22.533	520.932	382.370

As contas a pagar por aquisição de empresas referem-se o saldo remanescente das contraprestações relativas às aquisições efetuadas. Em 30 de setembro de 2022, o saldo não circulante possui o seguinte cronograma de vencimento:

30/09/2022			
Controladora		Consolidado	
Ano	Valor	Ano	Valor
2023	-	2023	3.637
2024	-	2024	167.202
2025	-	2025	74.452
2026 a 2029	200	2026 a 2029	275.641
	200		520.932

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

16. Provisão para demandas judiciais e depósitos judiciais

A Companhia e suas controladas estão envolvidas em diversas ações judiciais de natureza fiscal, cível e trabalhista. Os depósitos judiciais somente serão liberados em caso de decisão favorável à empresa. Com base no parecer de seus consultores jurídicos internos e externos, a Administração constituiu provisão para perdas consideradas suficientes para cobrir as perdas prováveis, conforme demonstrado a seguir:

	Controladora			
	30/09/2022		31/12/2021	
	Provisão para demandas judiciais	Depósitos judiciais	Provisão para demandas judiciais	Depósitos judiciais
Fiscais e previdenciárias	226	(251.782)	617	(196.946)
Trabalhistas	75.580	(24.920)	82.412	(22.503)
Cíveis	56.058	(6.623)	52.191	(7.297)
	131.864	(283.325)	135.220	(226.746)

	Consolidado			
	30/09/2022		31/12/2021	
	Provisão para demandas judiciais	Depósitos judiciais	Provisão para demandas judiciais	Depósitos judiciais
Fiscais e previdenciárias	99.117	(358.348)	107.723	(303.877)
Trabalhistas	134.586	(32.329)	136.245	(30.931)
Cíveis	94.950	(14.571)	100.900	(15.704)
	328.653	(405.248)	344.868	(350.512)

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

16. Provisão para demandas judiciais e depósitos judiciais--Continuação

16.1. Processos avaliados como perda provável--Continuação

As movimentações das provisões para contingências nos períodos findos em 30 de setembro de 2022 e 2021 foram:

	Controladora			
	Fiscais e previdenciárias	Trabalhistas	Cíveis	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2020	33.741	62.188	44.551	140.480
Adições, líquidas de reversões	(1.952)	18.509	4.602	21.159
Atualizações monetárias	840	1.532	1.119	3.491
Pagamentos	(318)	(1.695)	(1)	(2.014)
Saldos em 30 de setembro de 2021	32.311	80.534	50.271	163.116
Saldos em 31 de dezembro de 2021	617	82.412	52.191	135.220
Adições, líquidas de reversões	(240)	(18.853)	(2.502)	(21.595)
Atualizações monetárias	25	4.573	2.900	7.498
Pagamentos	(176)	(337)	(122)	(635)
Adições oriundas de incorporações (a)	-	7.785	3.591	11.376
Saldos em 30 de setembro de 2022	226	75.580	56.058	131.864

	Consolidado			
	Fiscais e previdenciárias	Trabalhistas	Cíveis	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2020	144.214	102.574	73.075	319.863
Adições, líquidas de reversões	(7.706)	26.087	2.512	20.893
Atualizações monetárias	3.606	2.526	1.832	7.964
Pagamentos	(566)	(2.893)	(58)	(3.517)
Adições oriundas de aquisições	6.717	4.220	3.569	14.506
Saldos em 30 de setembro de 2021	146.265	132.514	80.930	359.709
Saldos em 31 de dezembro de 2021	107.723	136.245	100.900	344.868
Adições, líquidas de reversões	(10.493)	(9.549)	(13.124)	(33.166)
Atualizações monetárias	495	5.639	4.181	10.315
Pagamentos	(1.139)	(1.420)	(414)	(2.973)
Adições oriundas de aquisições (b)	2.531	3.671	3.407	9.609
Saldos em 30 de setembro de 2022	99.117	134.586	94.950	328.653

(a) Controlada "Hospital Santa Helena" incorporada pela Controladora em 2022.

(b) Adições referentes às aquisições efetuadas nos respectivos exercícios, descritas na Nota 3.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

16. Provisão para demandas judiciais e depósitos judiciais--Continuação

16.1. Processos avaliados como perda provável--Continuação

As provisões para processos de natureza tributária decorrem principalmente de questionamentos referentes a ICMS sobre importações de equipamentos médicos, Imposto sobre Serviços (ISS) a pagar com base em alíquota diferenciada e Imposto sobre Produtos Industrializados (IPI) sobre importações.

Os processos de natureza trabalhista decorrem principalmente de reclamações de horas extras, 13º salário, aviso prévio, férias e FGTS.

Processos de natureza civil e administrativa referem-se à indenização por danos morais e materiais alegados.

Considerando as complexidades dos processos, bem como do sistema judiciário brasileiro, a Companhia não estima com razoável precisão o prazo de desembolso para liquidação dessas ações judiciais.

16.2. Processos avaliados como perda possível

Os processos envolvendo riscos de perda avaliados como possíveis pela Companhia, em conjunto com seus assessores jurídicos, para os quais não foram registradas provisões, são resumidos como segue:

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2022	31/12/2021	30/09/2022	31/12/2021
Fiscais e previdenciárias (a)	1.689.154	1.469.909	1.866.071	1.638.046
Trabalhistas (b)	169.751	103.117	225.929	145.543
Cíveis (c)	309.102	221.186	476.965	352.449
	2.168.007	1.794.212	2.568.965	2.136.038

(a) As principais discussões referem-se a processos administrativos, no valor total de R\$1.200.000, sendo R\$837.900 referentes a autuações recebidas em 2016 e 2017 e R\$335.700 de autuação recebida no início de 2018. Essas discussões são majoritariamente decorrentes de alegações da Receita Federal do Brasil de que certos médicos que prestam serviços nos hospitais por meio de pessoas jurídicas seriam efetivamente empregados da Companhia. Sendo assim, a Receita Federal do Brasil emitiu notificações exigindo o recolhimento do INSS. A Companhia está atualmente contestando tais alegações.

Ademais, a Companhia é parte de diversos processos fiscais envolvendo PIS, COFINS, ISS e IPTU. Não há processos individualmente relevantes.

(b) Processos relacionados principalmente de reclamações de horas extras, 13º salário, aviso prévio, férias e FGTS. Não há processos individualmente relevantes.

(c) Processos relacionados à indenização por danos materiais e danos morais e materiais alegados. Não há processos individualmente relevantes.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação
30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

16. Provisão para demandas judiciais e depósitos judiciais--Continuação

16.1. Processos avaliados como perda possível--Continuação

Considerando as complexidades dos processos, bem como do sistema judiciário brasileiro, a Companhia não tem condições de estimar com razoável precisão o prazo de julgamento e se haverá desembolso relativo a essas ações judiciais.

17. Arrendamentos

	Controladora	
	30/09/2022	31/12/2021
Valor nominal dos pagamentos futuros	6.525.307	5.093.201
Ajuste a valor presente	(3.992.683)	(3.120.625)
	<u>2.532.624</u>	<u>1.972.576</u>
Circulante	434.268	222.316
Não circulante	2.098.356	1.750.260

	Consolidado	
	30/09/2022	31/12/2021
Valor nominal dos pagamentos futuros	10.354.629	8.641.626
Ajuste a valor presente	(6.226.409)	(5.138.160)
	<u>4.128.220</u>	<u>3.503.466</u>
Circulante	677.510	346.720
Não circulante	3.450.710	3.156.746

Os passivos foram mensurados ao valor presente dos pagamentos de arrendamentos remanescentes descontados por meio da taxa média de 14,95% em 30 de setembro de 2022.

Em 30 setembro de 2022, o saldo não circulante possui o seguinte cronograma de vencimento:

30/09/2022			
Controladora		Consolidado	
Ano	Valor	Ano	Valor
2023	105.103	2023	343.000
2024	377.144	2024	613.120
2025	322.423	2025	500.561
2026	231.810	2026	378.984
2027 a 2055	1.061.876	2027 a 2055	1.615.045
	<u>2.098.356</u>		<u>3.450.710</u>

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

18. Patrimônio líquido

a) Capital social

A composição do capital social da Companhia é da seguinte forma:

Acionistas	30/09/2022		31/12/2021	
	Quantidade de ações	Participação	Quantidade de ações	Participação
Família controladora (a)	1.016.240.001	50,55%	1.014.928.801	50,48%
Pacific Mezz PTE. Ltd. (b)	434.725.315	21,63%	434.725.315	21,63%
Carlyle Group (c)	169.520.664	8,43%	169.520.664	8,43%
Mercado	326.807.930	16,26%	326.034.854	16,22%
Outros	63.073.245	3,13%	65.157.521	3,24%
Total de ações ordinárias	2.010.367.155	100,00%	2.010.367.155	100,00%

(a) Representa a participação detida diretamente pela "Família Moll" (pessoas físicas) e por meio do fundo de investimento 'Delta FM&B Fundo Inv. em Participações'.

(b) Representa o Singapore Sovereign Fund (GIC).

(c) Representado pelos fundos HPT Fundo de Investimento em Participações, HPT II Fundo de Investimento em Participações, RDSL Investimento Secundário FIP, Fundo Brasil de Internacionalização de Empresas - FIP e Fundo Brasil de Internacionalização de Empresas - FIP II.

O capital social, subscrito e integralizado em 30 de setembro 2022 é de R\$7.575.516, divididos em 2.010.367.155 ações ordinárias nominativas e sem valor nominal (em 31 de dezembro de 2021 é de R\$7.575.516, divididos em 2.010.367.155 ações ordinárias nominativas e sem valor nominal). O limite de capital autorizado aprovado no estatuto social da Companhia é de até 8 bilhões de ações (unidades).

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

A reserva de ágio na emissão de ações foi substancialmente resultante de aportes de capital efetuados (i) em 31 de março de 2015, pelo então acionista BTG Pactual Saúde Fundo de Investimento em Participações, no valor de R\$600.000, sendo R\$147.664 registrado como aumento do capital social e R\$452.336 como reserva de ágio na subscrição de ações; (ii) em 27 de abril de 2015, pela HPT Participações S.A. (investida do Carlyle Group), no valor de R\$1.819.435, sendo R\$181.943 aumento de capital social e R\$1.637.491 como reserva de ágio na subscrição de ações; e (iii) diminuição da reserva mediante capitalização no valor de R\$1.600.000.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

18. Patrimônio líquido--Continuação

b) Destinações do lucro

A movimentação dos saldos de dividendos e juros sobre o capital próprio a pagar nos períodos findos em 30 de setembro de 2022 e 2021 foi como segue:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Saldo a pagar em 31 de dezembro	64.551	346.600
Destinação de dividendos e juros sobre capital próprio	641.763	2.564.709
Destinação de dividendos e juros sobre capital próprio não controladores	31.979	89.382
Pagamento de dividendos e juros sobre capital próprio	(561.654)	(2.862.120)
Imposto de renda retido na fonte	(72.146)	(51.644)
Saldo a pagar em 30 de setembro	104.493	86.927

A distribuição e pagamentos de dividendos e juros sobre o capital próprio foram aprovados em Assembleia Geral.

c) Ação em tesouraria

A movimentação das ações em tesouraria está demonstrada a seguir:

	<u>30/09/2022</u>			<u>30/09/2021</u>		
	<u>Quantidade de ações</u>	<u>Valor da ação (em reais)</u>	<u>Total</u>	<u>Quantidade de ações</u>	<u>Valor da ação (em reais)</u>	<u>Total</u>
Saldo em 31 de dezembro	38.913.920	3,58	139.282	42.800.664	3,58	153.194
Aquisições	14.140	52,38	741	-	-	-
Alienações	(2.593.904)	3,58	(9.284)	(3.886.744)	3,58	(13.912)
Saldo em 30 de setembro	36.334.156	3,58	130.739	38.913.920	3,58	139.282

As compras e vendas de ações ocorridas referem-se substancialmente ao plano de opção de pagamento baseados em ações, conforme descrito a seguir.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação
30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

18. Patrimônio líquido--Continuação

d) Pagamento baseado em ações (Ações Restritas)

Plano de Outorga de Ações Restritas

O Plano de Outorga de Ações Restritas estabelece os termos e condições para a outorga de ações ordinárias de emissão da Companhia, sujeitas a determinadas condições, aos administradores, empregados e prestadores de serviços da Companhia, ou de outras sociedades sob o seu controle.

1º Programa de Outorga de Ações Restritas

Em 2020, o Conselho de Administração da Companhia aprovou o 1º Programa de Outorga de Ações Restritas e estabeleceu as condições para a entrega de ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal da Companhia aos administradores e colaboradores.

Os direitos dos beneficiários em relação às ações restritas somente serão plenamente adquiridos se estes permanecerem continuamente vinculados à Companhia ou à sociedade sob o seu controle, conforme o caso, por período determinado, observadas as condições de liberação de restrição de negociação de ações, conforme definido pelo Conselho de Administração, havendo condições específicas em caso de desligamento.

O total de ações restritas entregues através do Plano de Ações Restritas não poderá ultrapassar o limite máximo de 5% (cinco por cento) de ações de emissão da Companhia, o que em 30 de setembro de 2022 equivalia ao total de 100.518.358 ações.

Durante o período de nove meses, findo em setembro de 2022, um total de 3.577.793 Ações Restritas foram outorgadas aos beneficiários eleitos, relacionadas exclusivamente ao 1º Programa de Outorga de Ações Restritas, ao preço médio ponderado de R\$16,92. Todas as ações restritas outorgadas no período de nove meses, findo em setembro de 2022, foram transferidas aos beneficiários (*vested immediately*) em 07 de fevereiro de 2022 e não há ações restritas já outorgadas que estejam pendentes de transferência.

Do total de ações mencionadas acima, para fins de mensuração de diluição dos acionistas, o montante total de ações efetivamente transferidas aos beneficiários do âmbito do 1º Programa de Outorga de Ações Restritas foi de 2.593.900 ações, referentes exclusivamente ao Plano de Ações Restritas, nos termos do item 33E do Pronunciamento Técnico CPC 10 - Pagamento Baseado em Ações.

Para fins do cálculo das despesas a serem apropriadas, foi utilizada uma taxa de cancelamentos de 5,95%, baseada nos cancelamentos médios históricos de planos da Companhia.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação
30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

18. Patrimônio líquido--Continuação

d) Pagamento baseado em ações (Ações Restritas)--Continuação

1º Programa de Outorga de Ações Restritas--Continuação

Assim como nos planos anteriores, o 1º Programa de Outorga de Ações Restritas foi mensurado e reconhecido pelos seus valores justos, sendo utilizado o modelo de Black, Scholes & Merton (1973) conforme Pronunciamento Técnico CPC 10 - Pagamento Baseado em Ações.

2º Programa de Outorga de Ações Restritas

No âmbito do Plano de Outorga de Ações Restritas, o Conselho de Administração da Companhia aprovou o 2º Programa de Ações Restritas, com início de vigência em janeiro de 2022, que estabeleceu as condições específicas para o recebimento de determinado montante de unidades de referência, que darão direito à liquidação de prêmios previstos nos contratos de outorga individual, que podem ser liquidados em ações ordinárias, nominativas e sem valor nominal da Companhia aos administradores, empregados e prestadores de serviços da Companhia, ou em dinheiro, a exclusivo critério da Companhia, dependendo, para tanto, da valorização da cotação da ação RDOR3 em determinado período de tempo, nos termos dos contratos individuais.

Durante o período de nove meses, findo em setembro de 2022, um total de 1.972.735 Unidades de Referência foram outorgadas aos beneficiários eleitos, relacionadas exclusivamente ao 2º Programa de Outorga de Ações Restritas, cujo direito de exercício ainda não foi plenamente adquirido.

O 2º Programa de Ações Restritas é mensurado e reconhecido pelos seus valores justos, sendo utilizado o modelo de identificação do *valuation* da Companhia (*Market cap*) e deduzido o valor de referência contratado com cada executivo, devidamente atualizado pelo IPCA, conforme Pronunciamento Técnico CPC 10 - Pagamento Baseado em Ações.

Os direitos dos beneficiários em relação às ações restritas somente serão plenamente adquiridos se estes permanecerem continuamente vinculados à Companhia ou à sociedade sob o seu controle, conforme o caso, por período determinado e se o resultado do prêmio decorrente do exercício das suas unidades de referência for positivo nas janelas específicas de liquidação previstas nos contratos individuais, o que implica dizer que a cotação da ação RDOR3 deve ter valorizado, no momento da janela de liquidação, para que o Beneficiário faça jus ao seu recebimento, havendo condições específicas em caso de desligamento. A Companhia recolhe todos os tributos e encargos incidentes sobre o prêmio, no momento de sua liquidação em ações, ou em dinheiro, a seu exclusivo critério.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação
30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

18. Patrimônio líquido--Continuação

d) Pagamento baseado em ações (Ações Restritas)--Continuação

2º Programa de Outorga de Ações Restritas--Continuação

Para fins do cálculo das despesas a serem apropriadas, foi utilizada uma taxa de cancelamentos de 5,95% em 2022 baseada nos cancelamentos médios históricos de planos da Companhia.

Assim como nos planos anteriores, o 1º Programa de Outorga de Ações Restritas foi mensurado e reconhecido pelos seus valores justos, sendo utilizado o modelo de Black, Scholes & Merton (1973) conforme Pronunciamento Técnico CPC 10 - Pagamento Baseado em Ações e cujas principais premissas se encontram descritas abaixo.

Já o 2º Programa de Outorga de Ações Restritas é mensurado e reconhecido pelos seus valores justos, sendo utilizado o modelo de identificação do valuation da Companhia (Market cap) e deduzido o valor de referência contratado com cada executivo, devidamente atualizado pelo IPCA, conforme Pronunciamento Técnico CPC 10 - Pagamento Baseado em Ações.

Programa	Exercício	Data de carência	Quantidade de Ações	Volatilidade anual	Taxa livre de risco	Média ponderada do valor justo das ações (em reais)	Situação de maturação	Ações canceladas
1º programa	2020	29/05/2020 a 29/05/2027	46.591.300	26,36%	4,66%	7,45	Maturado parcialmente	-
1º programa	2021	01/04/2021 a 01/04/2028	5.361.026	28,81%	5,98%	25,50	Maturado parcialmente	-
1º programa	2022	01/01/2022 a 01/01/2028	3.577.793	32,75%	11,55%	15,03	Maturado parcialmente	-
2º programa	2022	01/01/2022 a 31/12/2028	1.972.735	-	-	29,16	Maturado parcialmente	-

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação
30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

18. Patrimônio líquido--Continuação

d) Pagamento baseado em ações (Ações Restritas)--Continuação

Plano de Outorga de Ações Restritas--Continuação

Os efeitos dos planos de pagamento baseado em ações, abrangendo todas as outorgas realizadas e em aberto, no patrimônio líquido e no resultado do exercício, se resumem abaixo:

	Valor justo das opções por exercício	Efeito no resultado do exercício	Movimentação RSU	Efeito acumulado no passivo/ Patrimônio líquido
2011	1.457	1.457	-	1.457
2012	16.234	16.234	-	17.691
2013	20.656	20.656	-	38.347
2014	27.363	27.363	-	65.710
2015	51.949	51.949	-	117.659
2016	30.864	30.864	-	148.523
2017	32.599	32.599	-	181.122
2018	40.662	40.662	-	221.784
2019	40.656	40.656	-	262.440
2020	80.071	80.071	(80.071)	-
2021	120.427	120.427	(120.427)	-
2022	93.207	93.207	(52.968)	40.239
2023	11.670			
2024	11.670			
2025	11.670			
2026	11.670			
2027	11.670			
	<u>614.495</u>			

e) Outros resultados abrangentes

No período de nove meses findo em 30 de setembro de 2022 foram reconhecidos como outros resultados abrangentes, os efeitos do hedge de fluxo de caixa contratado para proteção do endividamento em R\$ 19.239 diminuindo o patrimônio líquido no exercício e perda de valor justo em instrumento patrimonial (ações) em R\$ 219.672 diminuindo o patrimônio líquido no exercício. Hedge de fluxo de caixa conforme descrito na Nota Explicativa nº 13.b, e receitas/despesas de aplicações variáveis conforme descrito na Nota Explicativa 4.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

19. Imposto de renda e contribuição social

As despesas com imposto de renda e contribuição social para os períodos de nove meses findos em 30 de setembro 2022 e 2021 são compostas como segue:

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2022	30/09/2021	30/09/2022	30/09/2021
Diferido				
Imposto de renda	87.166	90.826	123.067	125.502
Contribuição social	31.380	32.622	44.244	45.038
	118.546	123.448	167.311	170.540
Corrente				
Imposto de renda	-	(80.717)	(243.587)	(351.327)
Contribuição social	-	(30.423)	(92.162)	(132.441)
	-	(111.140)	(335.749)	(483.768)
Despesa de imposto de renda e contribuição social	118.546	12.308	(168.438)	(313.228)

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

19. Imposto de renda e contribuição social--Continuação

A movimentação do imposto de renda e contribuição social diferidos ativos e passivos para o período de nove meses findos em 30 de setembro 2022 e 2021 foi como segue:

	Controladora				Consolidado					
	31/12/2021	Benefícios (despesas) adicionais registrados	Outros resultados abrangentes	Adições oriundas de incorporação	30/09/2022	31/12/2021	Benefícios (despesas) adicionais	Outros resultados abrangentes	Adições oriundas de combinações de negócios	30/09/2022
Ativo										
Prejuízos fiscais	123.033	80.791	-	-	203.824	283.472	102.831	-	10.848	397.151
Base negativa de contribuição social	44.292	29.085	-	-	73.377	103.181	37.019	-	4.182	144.382
Provisão para créditos de liquidação duvidosa e glosas	227.826	(12.427)	-	38.025	253.424	508.135	30.705	-	13.830	552.670
Provisão para demandas judiciais	45.975	(1.141)	-	4.162	48.996	124.427	(1.582)	-	239	123.084
Provisão para gratificação	24.849	(2.141)	-	135	22.843	24.646	(1.683)	-	38	23.001
Variação cambial	229.296	(34.207)	-	-	195.089	229.296	(34.207)	-	-	195.089
Ganho diferido na alienação de imóveis	23.242	-	-	-	23.242	20.502	(2.631)	-	-	17.871
Amortização direito de uso (IFRS 16)	171.305	52.375	-	11.412	235.092	273.348	96.951	-	-	370.299
Apropriação AVP (IFRS 16)	274.918	85.694	-	35.674	396.286	411.691	128.749	-	1.027	541.467
D'Or Finance	45.737	7.337	-	-	53.074	45.737	7.337	-	-	53.074
Aplicação de renda variável	-	11.924	113.165	-	125.089	(954)	11.924	113.165	-	124.135
Outras provisões	14.349	7.259	-	56	21.664	(3.557)	15.970	-	3.482	15.895
Total de ativo fiscal diferido	1.224.822	224.549	113.165	89.464	1.652.000	2.019.924	391.383	113.165	33.646	2.558.118
Passivo										
Diferenças entre base contábil e fiscal de ágios	(686.562)	(18.299)	-	-	(704.861)	(830.356)	(65.277)	-	-	(895.633)
Ganho de aquisição em etapas	(99.040)	-	-	-	(99.040)	(124.003)	-	-	-	(124.003)
Variação swap	(102.775)	34.110	-	-	(68.665)	(105.953)	34.018	-	-	(71.935)
Arrendamento (IFRS 16)	(362.478)	(120.814)	-	(37.874)	(521.166)	(554.110)	(191.698)	-	(3.955)	(749.763)
Hedge de fluxo de caixa	(133.644)	-	5.993	-	(127.651)	(164.985)	-	9.911	-	(155.074)
Receita diferida	(1.333)	(1.000)	-	-	(2.333)	(6.268)	(1.000)	-	-	(7.268)
Outras provisões	-	-	-	-	-	(35.142)	(115)	-	6.222	(29.035)
Total de passivo fiscal diferido	(1.385.832)	(106.003)	5.993	(37.874)	(1.523.716)	(1.820.817)	(224.072)	9.911	2.267	(2.032.711)
Efeito líquido - ativo (passivo)	(27.366)	118.546	-	51.590	142.770	364.092	167.311	-	35.913	567.316
Efeito patrimônio líquido	(133.644)	-	119.158	-	(14.486)	(164.985)	-	123.076	-	(41.909)
Ativo no balanço patrimonial	-	-	-	-	128.284	792.083	-	-	-	1.056.927
Passivo no balanço patrimonial	(161.010)	-	-	-	-	(592.976)	-	-	-	(531.519)

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

19. Imposto de renda e contribuição social--Continuação

	Controladora				Consolidado				
	31/12/2020	Benefícios (despesas) adicionais registrados	Outros resultados abrangentes	30/09/2021	31/12/2020	Benefícios (despesas) adicionais	Outros resultados abrangentes	Adições oriundas de combinações de negócios	30/09/2021
Ativo									
Prejuízos fiscais	93.988	17.194	-	111.182	171.224	41.554	-	24.675	237.453
Base negativa de contribuição social	33.836	6.190	-	40.026	61.636	14.959	-	10.019	86.614
Provisão para créditos de liquidação duvidosa e glosas	264.398	(25.738)	-	238.660	499.418	(2.994)	-	3.128	499.552
Provisão para demandas judiciais	47.764	7.695	-	55.459	102.999	14.407	-	1.077	118.483
Provisão para gratificação	667	11.103	-	11.770	2.676	7.441	-	960	11.077
Variação cambial	193.175	22.709	-	215.884	193.175	23.924	-	-	217.099
Ganho diferido na alienação de imóveis	24.575	(1.000)	-	23.575	24.575	(1.000)	-	-	23.575
Amortização direito de uso (IFRS 16)	108.900	46.240	-	155.140	157.717	85.419	-	388	243.524
Apropriação AVP (IFRS 16)	178.627	71.257	-	249.884	253.448	116.738	-	421	370.607
Hedge de fluxo de caixa	25.516	(25.516)	-	-	36.349	(36.349)	-	-	-
D'Or Finance	-	38.156	-	38.156	-	38.156	-	-	38.156
Outras provisões	17.279	2.583	-	19.862	-	2.943	-	1.037	3.980
Total de ativo fiscal diferido	988.725	170.873	-	1.159.598	1.503.217	305.198	-	41.705	1.850.120
Passivo									
Diferenças entre base contábil e fiscal de ágios	(667.973)	(13.677)	-	(681.650)	(767.911)	(43.598)	-	-	(811.509)
Ganho de aquisição em etapas	(48.873)	-	-	(48.873)	(79.869)	-	-	-	(79.869)
Variação swap	(59.740)	(8.298)	-	(68.038)	(59.565)	(8.298)	-	-	(67.863)
Arrendamento (IFRS 16)	(235.194)	(99.183)	-	(334.377)	(334.079)	(167.712)	-	(474)	(502.265)
D'Or Finance	(7.577)	7.577	-	-	(7.577)	7.577	-	-	-
Aplicação de renda variável	(40.776)	40.640	-	(136)	(40.776)	40.640	-	(845)	(981)
Receita diferida	(1.333)	-	-	(1.333)	(6.268)	-	-	-	(6.268)
Hedge de fluxo de caixa	-	25.516	(155.888)	(130.372)	-	36.349	(199.803)	-	(163.454)
Outras provisões	-	-	-	-	(4.227)	384	-	14.608	10.765
Total de passivo fiscal diferido	(1.061.466)	(47.425)	(155.888)	(1.264.779)	(1.300.272)	(134.658)	(199.803)	13.289	(1.621.444)
Efeito líquido - ativo (passivo)	(98.257)	123.448	-	25.191	166.596	170.540	-	54.994	392.130
Efeito patrimônio líquido	25.516	-	(155.888)	(130.372)	36.349	-	(199.803)	-	(163.454)
Ativo no balanço patrimonial	-	-	-	-	528.901	-	-	-	721.477
Passivo no balanço patrimonial	(72.741)	-	-	(105.181)	(325.956)	-	-	-	(492.801)

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação
30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

19. Imposto de renda e contribuição social--Continuação

A conciliação do imposto de renda e da contribuição social contábeis e o montante determinado pela alíquota nominal em 30 de setembro 2022 e 2021 são apresentados a seguir:

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2022	30/09/2021	30/09/2022	30/09/2021
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	806.766	1.156.593	1.148.294	1.571.511
Despesa com imposto de renda e contribuição social à alíquota nominal	274.300	393.242	390.420	534.314
Ajustes para obtenção da alíquota efetiva:				
Equivalência patrimonial, líquida de qualquer ganho auferido no exterior	(168.377)	(120.015)	(12.442)	(6.579)
Juros sobre capital próprio	(218.199)	(160.083)	(218.199)	(160.083)
Outros	(6.270)	(125.452)	8.659	(54.424)
Despesa (crédito) na demonstração do resultado	(118.546)	(12.308)	168.438	313.228

O prejuízo fiscal acumulado não expira, no entanto, sua compensação é limitada a 30% do lucro tributável gerado em cada exercício fiscal.

A expectativa da Companhia é que os créditos fiscais diferidos sobre os saldos de prejuízo fiscal e base negativa de contribuição social sejam realizados em 1 ou 2 anos. Para as demais diferenças temporárias a Administração estima a realização entre 1 e 5 anos, exceto para o ganho diferido relacionado a venda de imóveis, cuja realização ocorrerá ao longo do prazo contratual de aluguel.

20. Receita líquida

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2022	30/09/2021	30/09/2022	30/09/2021
Receita bruta	9.604.796	8.839.925	19.310.944	17.088.065
Deduções da receita				
Cancelamentos e abatimentos	(440.054)	(382.953)	(959.692)	(844.103)
Impostos incidentes sobre receitas	(525.325)	(491.345)	(1.115.507)	(997.632)
Receita líquida de serviços hospitalares	8.639.417	7.965.627	17.235.745	15.246.330

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

21. Custos dos serviços prestados

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2022	30/09/2021	30/09/2022	30/09/2021
Pessoal	(2.170.380)	(2.001.855)	(4.788.139)	(4.098.192)
Materiais e medicamentos	(1.695.831)	(1.770.420)	(3.959.702)	(3.760.139)
Serviços de terceiros	(1.432.352)	(1.160.864)	(3.183.033)	(2.544.006)
Utilidades e serviços	(136.524)	(122.435)	(306.699)	(253.815)
Aluguéis	(2.933)	(2.619)	(64.608)	(49.074)
Depreciação e amortização	(491.566)	(430.024)	(957.417)	(798.792)
	(5.929.586)	(5.488.217)	(13.259.598)	(11.504.018)

22. Despesas gerais e administrativas

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2022	30/09/2021	30/09/2022	30/09/2021
Pessoal	(473.289)	(477.323)	(473.289)	(477.323)
Serviços de terceiros	(91.895)	(76.882)	(91.895)	(76.882)
Viagens e hospedagens	(26.125)	(19.009)	(52.887)	(32.030)
Depreciação e amortização	(109.176)	(92.494)	(109.176)	(92.494)
Reversão (provisão) para demandas judiciais	21.595	(21.159)	33.166	(20.893)
	(678.890)	(686.867)	(694.081)	(699.622)

23. Despesas comerciais

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2022	30/09/2021	30/09/2022	30/09/2021
Marketing	(6.462)	(11.291)	(14.630)	(21.644)
	(6.462)	(11.291)	(14.630)	(21.644)

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

24. Outras despesas operacionais, líquidas

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2022	30/09/2021	30/09/2022	30/09/2021
Impostos, taxas e multas	(50.201)	(39.461)	(103.149)	(72.408)
Ganho na alienação de imóveis	2.940	2.940	2.940	2.940
Aluguéis de máquinas e equipamentos	(6.614)	(8.329)	(26.318)	(20.934)
Despesas com frete	(6.326)	(25.042)	(24.006)	(36.170)
Despesas cartoriais e judiciais	(27.295)	(24.246)	(37.837)	(30.568)
Despesa com consultoria	-	-	-	(34.554)
Outras despesas e receitas	(37.836)	(70.224)	(95.335)	(104.457)
	(125.332)	(164.362)	(283.705)	(296.151)

25. Resultado financeiro, líquido

As receitas (despesas) financeiras dos nove meses findos em 30 de setembro 2022 e 2021 são compostas como segue:

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2022	30/09/2021	30/09/2022	30/09/2021
Juros sobre aplicações financeiras	908.077	292.906	1.035.732	324.710
Varição cambial líquida	100.563	(50.770)	305.422	(361.340)
Valor justo da dívida	389.225	1.442.376	1.384.155	888.418
Valor justo dos derivativos (<i>swaps</i>)	(680.875)	(1.275.273)	(2.001.658)	(538.180)
Juros e variação monetária sobre financiamentos e debêntures	(1.947.873)	(855.159)	(2.074.839)	(913.053)
Impostos sobre resultados financeiros	(42.125)	(19.717)	(52.430)	(23.723)
Juros sobre o passivo de arrendamento	(252.042)	(209.581)	(334.925)	(302.024)
Outros	(62.559)	(136.064)	(133.488)	(247.541)
	(1.587.609)	(811.282)	(1.872.031)	(1.172.733)
Total das receitas financeiras	2.006.403	1.145.355	4.260.759	4.399.957
Total das despesas financeiras	(3.594.012)	(1.956.637)	(6.132.790)	(5.572.690)
	(1.587.609)	(811.282)	(1.872.031)	(1.172.733)

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

26. Lucro por ação

a) Básico

O lucro básico por ação é calculado mediante a divisão do lucro atribuível aos acionistas da Companhia, pela quantidade média ponderada de ações ordinárias e preferenciais emitidas durante o período, excluindo as ações ordinárias compradas pela Companhia e mantidas como ações em tesouraria.

	<u>30/09/2022</u>	<u>30/09/2021</u>
Lucro atribuível aos acionistas controladores da Companhia	925.312	1.168.901
Média ponderada da quantidade de ações ordinárias emitidas (em milhares)	1.974.033	1.971.453
Lucro básico por ação - em reais (R\$)	0,4687	0,5929

b) Diluído

O lucro por ação diluído é calculado ajustando-se à média ponderada da quantidade de ações ordinárias e preferenciais em circulação supondo a conversão de todas as ações ordinárias potenciais que provocariam diluição.

	<u>30/09/2022</u>	<u>30/09/2021</u>
Lucro atribuível aos acionistas controladores da Companhia	925.312	1.168.901
Média ponderada da quantidade de ações ordinárias emitidas, incluindo fatores dilutivos (em milhares)	1.974.033	1.971.453
Pagamento baseado em ações (Ações Restritas)	4.500	5.560
Lucro diluído por ação - em reais (R\$)	0,4677	0,5912

27. Instrumentos financeiros e gestão de risco financeiro

27.1. Classificação dos instrumentos financeiros por categoria

Valor justo hierárquico

Os instrumentos financeiros reconhecidos pelo valor justo podem ser mensurados em níveis de 1 a 3, com base no grau em que o seu valor justo é cotado, conforme abaixo:

Nível 1: a mensuração do valor justo é derivada e preços cotados (não corrigido) nos mercados ativos, com base em ativos e passivos idênticos.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação
30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

27. Instrumentos financeiros e gestão de risco financeiro--Continuação

27.1. Classificação dos instrumentos financeiros por categoria--Continuação

Valor justo hierárquico--Continuação

Nível 2: a mensuração do valor justo é derivada de outros insumos cotados incluídos no Nível 1, que são cotados através de um ativo ou passivo, quer diretamente (ou seja, como os preços) ou indiretamente (ou seja, derivada de preços).

Nível 3: a mensuração do valor justo é derivada de técnicas de avaliação que incluem um ativo ou passivo que não possuem mercado ativo.

Os quadros a seguir apresentam a composição dos ativos e passivos financeiros em 30 de setembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021:

Controladora				
Ativos financeiros	Classificação por categoria	Hierarquia de valor justo	Saldo contábil	
			30/09/2022	31/12/2021
Caixa e equivalentes de caixa	Valor justo por meio do resultado	Nível 2	65.800	43.910
	Valor justo por meio de outros resultados abrangentes		846.943	-
Títulos e valores mobiliários (Ações)	Valor justo por meio do resultado	Nível 2	10.379.839	11.249.728
Títulos e valores mobiliários	Custo amortizado		4.089.533	3.707.070
Contas a receber	Custo amortizado		75.277	74.093
Dividendos a receber	Custo amortizado		283.325	226.746
Depósitos judiciais				
Derivativos	Valor justo por meio do resultado e outros resultados abrangentes	Nível 2	577.512	758.796
			16.318.229	16.060.343

Passivos financeiros	Classificação por categoria	Hierarquia de valor justo	Saldo contábil	
			30/09/2022	31/12/2021
Fornecedores	Custo amortizado		449.161	409.917
Empréstimos, financiamentos e debêntures	Custo amortizado (a)	Nível 2	25.342.748	22.269.772
Salários, provisões e encargos sociais	Custo amortizado		561.452	430.156
Contas a pagar por aquisições	Custo amortizado		77.676	81.784
Derivativos	Valor justo por meio do resultado e outros resultados abrangentes	Nível 2	1.602.645	1.129.431
			28.033.682	24.321.060

(a) A parcela da dívida contabilizada como hedge accounting (fair value hedge) é mensurada a valor justo por meio do resultado e em 30 de setembro de 2022, totalizou R\$9.204.112 (R\$8.006.476 em 31 de dezembro de 2021). A parcela da dívida contabilizada como hedge accounting (cash flow hedge) é mensurada a valor justo por meio de outros resultados abrangentes e em 30 de setembro de 2022 totalizou R\$2.954.580 (R\$2.914.222 em 31 de dezembro de 2021).

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

27. Instrumentos financeiros e gestão de risco financeiro--Continuação

27.1. Classificação dos instrumentos financeiros por categoria--Continuação

Valor justo hierárquico--Continuação

Consolidado				
Ativos financeiros	Classificação por categoria	Hierarquia de valor justo	Saldo contábil	
			30/09/2022	31/12/2021
Caixa e equivalentes de caixa	Valor justo por meio do resultado	Nível 2	287.083	124.621
	Valor justo por meio de outros resultados abrangentes		846.943	-
Títulos e valores mobiliários (Ações)	Valor justo por meio do resultado	Nível 2	12.337.996	12.429.549
Títulos e valores mobiliários	Custo amortizado		8.570.319	7.564.769
Contas a receber	Custo amortizado		405.248	350.512
Depósitos judiciais	Valor justo por meio do resultado e outros resultados abrangentes		2.772.714	4.149.961
Derivativos		Nível 2		
			25.220.303	24.619.412

Passivos financeiros	Classificação por categoria	Hierarquia de valor justo	Saldo contábil	
			30/09/2022	31/12/2021
Fornecedores	Custo amortizado		1.117.874	990.942
Empréstimos, financiamentos e debêntures	Custo amortizado (a)	Nível 2	29.251.806	27.629.336
Salários, provisões e encargos sociais	Custo amortizado		1.051.838	794.061
Contas a pagar por aquisições	Valor justo por meio do resultado		730.380	606.327
Derivativos	Valor justo por meio do resultado e outros resultados abrangentes	Nível 2	1.730.439	1.255.415
			33.882.337	31.276.081

(b) A parcela da dívida contabilizada como *hedge accounting (fair value hedge)* é mensurada a valor justo por meio do resultado e em 30 de setembro de 2022, totalizou R\$11.074.843(R\$11.055.981 em 31 de dezembro de 2021). A parcela da dívida contabilizada como *hedge accounting (cash flow hedge)* é mensurada a valor justo por meio de outros resultados abrangentes e em 30 de setembro de 2022, totalizou R\$3.980.355 (R\$3.910.183 em 31 de dezembro de 2021).

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.

27.2. Gestão de risco

As operações financeiras da Companhia são realizadas por intermédio da área financeira de acordo com a estratégia previamente aprovada pela diretoria e acionistas. As estratégias de gestão de riscos da Companhia e os efeitos nas informações financeiras intermediárias, individuais e consolidadas, podem ser resumidos como segue:

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

27. Instrumentos financeiros e gestão de risco financeiro--Continuação

27.2. Gestão de risco--Continuação

a) Gestão de capital

O objetivo principal da gestão de capital é assegurar a continuidade dos negócios e maximizar o retorno ao acionista.

A Companhia utiliza capital próprio e de terceiros para o financiamento de suas atividades, sendo que a utilização de capital de terceiros visa otimizar sua estrutura de capital. A Companhia monitora sua estrutura de capital e a ajusta considerando as mudanças nas condições econômicas. A Companhia apresenta a seguinte estrutura de capital em 30 de setembro de 2022 e 31 de dezembro de 2021:

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2022	31/12/2021	30/09/2022	31/12/2021
Caixa e equivalentes de caixa	65.800	43.910	287.083	124.621
Títulos e valores mobiliários	11.226.782	11.249.728	13.184.939	12.429.549
	11.292.582	11.293.638	13.472.022	12.554.170
Empréstimos, financiamentos e debêntures	(25.342.748)	(22.269.772)	(29.251.806)	(27.629.336)
Derivativos	(1.025.133)	(370.635)	1.042.275	2.894.545
Hedge de fluxo de caixa	(395.806)	(393.070)	(476.467)	(485.252)
Dívida líquida (a)	(15.471.105)	(11.739.839)	(15.213.976)	(12.665.873)
Total do patrimônio líquido	13.628.540	13.583.378	14.867.810	14.677.939
Total da dívida líquida e patrimônio líquido	(1.842.565)	1.843.539	(346.166)	2.012.066
Índice de alavancagem	1,14	0,86	1,02	0,86

(a) A dívida líquida corresponde à soma dos saldos de empréstimos, financiamentos e debêntures, instrumentos financeiros derivativos, líquido (circulante e não circulante) mais o efeito do hedge de fluxo de caixa de outros resultados abrangentes (a Companhia possui swaps contabilizados de acordo com a contabilidade de hedges de valor justo e fluxo de caixa, com a finalidade de proteger a Companhia contra oscilações de moeda estrangeira e de taxas de juros, respectivamente) deduzidos do saldo de caixa e equivalentes de caixa e títulos e valores mobiliários.

b) Risco das taxas de juros

A Companhia possui empréstimos e financiamentos e debêntures em moedas locais sujeitos principalmente à flutuação da taxa CDI e IPCA. O risco inerente a esses passivos surge em razão da possibilidade de existirem flutuações nessas taxas que impactem seus fluxos de caixa.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

27. Instrumentos financeiros e gestão de risco financeiro--Continuação

27.2. Gestão de risco--Continuação

b) Risco das taxas de juros--Continuação

A análise de sensibilidade dos juros sobre empréstimos e financiamentos e debêntures utilizou como cenário provável (Cenário I) as taxas referenciais obtidas na BM&FBOVESPA em 30 de setembro de 2022, e os Cenários II e III levam em consideração um incremento nessa taxa 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.)	13,65%	17,06%	20,48%
Taxa do IPCA (a.a.)	7,17%	8,96%	10,76%
Despesas com juros projetadas (em milhões)	6.349	7.657	8.965

c) Risco de crédito

O risco de crédito é o risco de a contraparte de um negócio não cumprir uma obrigação prevista em um instrumento financeiro ou contrato com o cliente, o que levaria a um prejuízo financeiro. A Companhia está exposta ao risco de crédito em suas atividades operacionais (principalmente, com relação ao Contas a receber de clientes) e de financiamento, incluindo depósitos em bancos e instituições financeiras, transações cambiais e outros instrumentos financeiros. No caso de constatação de risco iminente de não realização destes ativos, a Companhia registra provisões para trazê-los ao seu valor provável de realização.

d) Risco de liquidez

Representa o risco de escassez e dificuldade de a Companhia honrar suas dívidas. A Companhia procura alinhar o vencimento de suas dívidas com o período de geração de caixa para evitar o descasamento e gerar a necessidade de maior alavancagem.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

27. Instrumentos financeiros e gestão de risco financeiro--Continuação

27.2. Gestão de risco--Continuação

d) Risco de liquidez--Continuação

Os valores divulgados a seguir são projetados pela inflação e consideram juros até o vencimento.

Controladora - 30/09/2022						
	Até 6 meses	De 6 meses a 1 ano	Entre 1 e 2 anos	Entre 2 e 5 anos	Mais que 5 anos	Total dos passivos financeiros
Fornecedores	449.161	-	-	-	-	449.161
Empréstimos, financiamentos e debêntures	1.813.241	1.752.054	1.551.380	5.938.521	18.857.406	29.912.602
Salários, provisões e encargos sociais	561.452	-	-	-	-	561.452
Contas a pagar por aquisições	50.476	28.164	-	232	-	78.872
Derivativos	(332.465)	(306.528)	(240.261)	(907.879)	3.095.232	1.308.099
	2.541.865	1.473.690	1.311.119	5.030.874	21.952.638	32.310.186

Consolidado - 30/09/2022						
	Até 6 meses	De 6 meses a 1 ano	Entre 1 e 2 anos	Entre 2 e 5 anos	Mais que 5 anos	Total dos passivos financeiros
Fornecedores	1.117.874	-	-	-	-	1.117.874
Empréstimos, financiamentos e debêntures	1.994.835	1.908.914	1.905.128	6.921.297	21.817.688	34.547.862
Salários, provisões e encargos sociais	1.051.838	-	-	-	-	1.051.838
Contas a pagar por aquisições	173.340	37.664	180.028	250.155	168.116	809.303
Derivativos	(373.047)	(347.297)	(334.875)	(1.132.269)	8.328.926	6.141.438
	3.964.840	1.599.281	1.750.281	6.039.183	30.314.730	43.668.315

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

27. Instrumentos financeiros e gestão de risco financeiro--Continuação

27.2. Gestão de risco--Continuação

d) Risco de liquidez--Continuação

	Controladora - 31/12/2021					Total dos passivos financeiros
	Até 6 meses	De 6 meses a 1 ano	Entre 1 e 2 anos	Entre 2 e 5 anos	Mais que 5 anos	
Fornecedores	409.917	-	-	-	-	409.917
Empréstimos, financiamentos e debêntures	489.093	812.876	3.896.818	6.509.801	15.560.741	27.269.329
Salários, provisões e encargos sociais	430.156	-	-	-	-	430.156
Contas a pagar por aquisições	28.017	32.909	24.153	240	-	85.319
Derivativos	(63.289)	(164.799)	(76.601)	(253.971)	1.696.728	1.138.068
	<u>1.293.894</u>	<u>680.986</u>	<u>3.844.370</u>	<u>6.256.070</u>	<u>17.257.469</u>	<u>29.332.789</u>

	Consolidado - 31/12/2021					Total dos passivos financeiros
	Até 6 meses	De 6 meses a 1 ano	Entre 1 e 2 anos	Entre 2 e 5 anos	Mais que 5 anos	
Fornecedores	990.942	-	-	-	-	990.942
Empréstimos, financiamentos e debêntures	613.092	991.984	4.260.550	7.857.321	20.244.160	33.967.107
Salários, provisões e encargos sociais	794.061	-	-	-	-	794.061
Contas a pagar por aquisições	118.854	110.739	44.717	239.449	183.841	697.600
Derivativos	(108.215)	(198.735)	(144.799)	(338.496)	9.767.082	8.976.837
	<u>2.408.734</u>	<u>903.988</u>	<u>4.160.468</u>	<u>7.758.274</u>	<u>30.195.083</u>	<u>45.426.547</u>

e) Moeda estrangeira

A Companhia possui empréstimos e financiamentos e contas a pagar a fornecedores contratados em moeda estrangeira (principalmente o dólar norte-americano). O risco vinculado a estes ativos e passivos decorre da possibilidade de a Companhia incorrer perdas pelas flutuações nas taxas de câmbio. Os passivos em moeda estrangeira representam 21,3% do total da dívida bruta em 30 de setembro de 2022 (24,2% em 31 de dezembro de 2021). A Companhia possui instrumentos financeiros derivativos contratados para proteção contra a oscilação da taxa de câmbio (vide o tópico seguinte) para empréstimos e financiamentos. A Administração entende que o risco de exposição a moeda estrangeira não é relevante frente a posição patrimonial e financeira.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

27. Instrumentos financeiros e gestão de risco financeiro--Continuação

27.2. Gestão de risco--Continuação

f) Derivativos

Em 30 de setembro 2022, a Companhia possui *swaps* contabilizados de acordo com a contabilidade de *hedges* de valor justo e fluxo de caixa, com a finalidade de proteger a Companhia contra oscilações de moeda estrangeira e de taxas de juros, respectivamente. Os *swaps* trocam: (i) fluxo de juros e principal em moeda estrangeira por reais mais um percentual do CDI ou CDI + spread; (ii) taxas de juros pós-fixadas por pré-fixadas; e (iii) taxa de inflação IPCA + spread por CDI + spread.

O valor justo desses instrumentos na data das demonstrações financeiras está demonstrado a seguir:

Descrição	Faixas de vencimento mês/ano	Valor referência (nocial)	Controladora	
			30/09/2022	31/12/2021
			Valor justo	
Swap (cambial)	30/06/2025			
Posição ativa	EUR/BRL + 1,0366%	EUR	67.431	
Posição passiva	CDI+1,35%	R\$	356.736	(80.281) 20.071
Swap (cambial)	21/11/2023			
Posição ativa	USD Libor + 0,46%	US\$	80.298	
Posição passiva	109% CDI	R\$	434.142	116.321 144.281
Swap (cambial)	01/07/2025			
Posição ativa	USD/BRL + 1,8588%	US\$	100.399	
Posição passiva	CDI + 1,323%	R\$	542.819	(63.547) 2.145
Swap (indexador)	18/01/2028			
Posição ativa	BRL Fixed (11,82%)	R\$	1.634.663	
Posição passiva	CDI + 2,01%	R\$	1.634.663	(122.639) (23.697)
Swap (indexador)	22/01/2030			
Posição ativa	BRL Fixed (8,80%)	R\$	2.135.109	
Posição passiva	CDI + 2,125%	R\$	2.135.109	(588.274) (492.824)
Swap (indexador)	22/01/2030			
Posição ativa	BRL Fixed (8,65%)	R\$	1.116.094	
Posição passiva	CDI + 2,40%	R\$	1.116.094	(345.461) (298.429)
Swap (indexador)	20/06/2029			
Posição ativa	CDI + 0,79%	R\$	1.039.529	
Posição passiva	BRL Fixed (7,71%)	R\$	1.039.529	229.055 190.609
Swap (indexador)	10/09/2024			
Posição ativa	CDI + 1,02%	R\$	1.410.783	
Posição passiva	BRL Fixed (7,275%)	R\$	1.410.783	- 147.834
Swap (indexador)	26/10/2026			
Posição ativa	106,0% CDI	R\$	529.823	
Posição passiva	BRL Fixed (6,765%)	R\$	529.823	73.158 61.077

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

27. Instrumentos financeiros e gestão de risco financeiro--Continuação

27.2. Gestão de risco--Continuação

f) Derivativos

Descrição	Faixas de vencimento mês/ano	Valor referência (nocial)	Controladora	
			30/09/2022	31/12/2021
			Valor justo	
Swap (indexador)	15/05/2036			
Posição ativa	IPCA + 4,9347%	R\$ 1.531.465		
Posição passiva	CDI + 1,35%	R\$ 1.531.465	(189.990)	(129.314)
Swap (indexador)	15/12/2031			
Posição ativa	IPCA + 5,5758%	R\$ 406.859		
Posição passiva	CDI + 0,56%	R\$ 406.859	(5.256)	4.530
Swap (indexador)	15/12/2036			
Posição ativa	IPCA + 6,1017%	R\$ 611.239		
Posição passiva	CDI + 1,403%	R\$ 611.239	(18.060)	3.082
Swap (indexador)	15/06/2029			
Posição ativa	IPCA + 5,83%	R\$ 812.140		
Posição passiva	102,7% CDI	R\$ 812.140	(29.545)	-
Swap (indexador)	15/06/2032			
Posição ativa	IPCA + 6,01%	R\$ 347.823		
Posição passiva	104,1% CDI	R\$ 347.823	(12.307)	-
Swap (indexador)	17/07/2029			
Posição ativa	IPCA + 6,3828%	R\$ 30.308		
Posição passiva	103,65% CDI	R\$ 30.308	(7)	-
Swap (indexador)	15/07/2032			
Posição ativa	IPCA + 6,5445%	R\$ 70.737		
Posição passiva	104,8% CDI	R\$ 70.737	748	-
Swap (indexador)	15/07/2037			
Posição ativa	IPCA + 6,7692%	R\$ 404.354		
Posição passiva	107,9% CDI	R\$ 404.354	10.953	-
Posição ativo circulante			104.141	131.643
Posição ativo não circulante			473.371	627.153
Posição passivo circulante			(692.764)	(343.265)
Posição passivo não circulante			(909.881)	(786.166)
Efeito no resultado do exercício (valor justo dos derivativos - swaps)			(680.875)	(1.243.711)
Efeito no patrimônio líquido no exercício (valor justo dos derivativos - swaps)			(17.628)	468.117

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

27. Instrumentos financeiros e gestão de risco financeiro--Continuação

27.2. Gestão de risco--Continuação

f) Derivativos--Continuação

Descrição	Faixas de vencimento mês/ano	Valor referência (nocial)	Consolidado	
			30/09/2022	31/12/2021
			Valor justo	
Swap (cambial)	30/06/2025			
Posição ativa	EUR/BRL + 1,0366%	EUR	67.431	
Posição passiva	CDI+1,35%	R\$	356.736	(80.281)
				20.071
Swap (cambial)	21/11/2023			
Posição ativa	USD Libor + 0,46%	US\$	80.298	
Posição passiva	109% CDI	R\$	434.142	116.321
				144.281
Swap (cambial)	01/07/2025			
Posição ativa	USD/BRL + 1,8588%	US\$	100.399	
Posição passiva	CDI + 1,323%	R\$	542.819	(63.547)
				2.145
Swap (cambial)	18/01/2028			
Posição ativa	USD Fixed (4,95%)	US\$	505.019	
Posição passiva	BRL Fixed (11,82%)	R\$	2.730.434	986.439
				1.450.033
Swap (indexador)	18/01/2028			
Posição ativa	BRL Fixed (11,82%)	R\$	1.634.663	
Posição passiva	CDI + 2,01%	R\$	1.634.663	(122.639)
				(23.697)
Swap (cambial)	22/01/2030			
Posição ativa	USD Fixed (4,525%)	US\$	504.250	
Posição passiva	BRL Fixed (8,80%)	R\$	2.726.278	678.127
				1.176.529
Swap (indexador)	22/01/2030			
Posição ativa	BRL Fixed (8,80%)	R\$	2.135.109	
Posição passiva	CDI + 2,125%	R\$	2.135.109	(588.274)
				(492.824)
Swap (cambial)	22/01/2030			
Posição ativa	USD Fixed (4,51%)	US\$	252.125	
Posição passiva	BRL Fixed (8,65%)	R\$	1.363.139	295.922
				531.970
Swap (indexador)	22/01/2030			
Posição ativa	BRL Fixed (8,65%)	R\$	1.116.094	
Posição passiva	CDI + 2,40%	R\$	1.116.094	(345.461)
				(298.429)
Swap (indexador)	29/12/2025			
Posição ativa	CDI + 1,27%/1,75%	R\$	1.038.788	
Posição passiva	BRL Fixed (7,752%)	R\$	1.038.788	106.918
				106.650
Swap (indexador)	20/06/2029			
Posição ativa	CDI + 0,79%	R\$	1.039.529	
Posição passiva	BRL Fixed (7,71%)	R\$	1.039.529	229.055
				190.609
Swap (indexador)	10/09/2024			
Posição ativa	CDI + 1,02%	R\$	1.410.783	
Posição passiva	BRL Fixed (7,275%)	R\$	1.410.783	-
				147.834
Swap (indexador)	26/10/2026			
Posição ativa	106,0% CDI	R\$	529.823	
Posição passiva	BRL Fixed (6,765%)	R\$	529.823	73.158
				61.077
Swap (indexador)	15/05/2036			
Posição ativa	IPCA + 4,9347%	R\$	1.531.465	
Posição passiva	CDI + 1,35%	R\$	1.531.465	(189.990)
				(129.314)

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

27. Instrumentos financeiros e gestão de risco financeiro—Continuação

27.2. Gestão de risco--Continuação

f) Derivativos--Continuação

	Faixas de vencimento mês/ano	Valor referência (nocial)	Consolidado		
			30/09/2022	31/12/2021	
			Valor justo		
Swap (indexador)	15/12/2031				
Posição ativa	IPCA + 5,5758%	R\$	406.859		
Posição passiva	CDI + 0,56%	R\$	406.859	(5.256)	4.530
Swap (indexador)	15/12/2036				
Posição ativa	IPCA + 6,1017%	R\$	611.239		
Posição passiva	CDI + 1,403%	R\$	611.239	(18.060)	3.082
Swap (indexador)	15/06/2029				
Posição ativa	IPCA + 5,83%	R\$	812.140		
Posição passiva	102,7% CDI	R\$	812.140	(29.545)	-
Swap (indexador)	15/06/2032				
Posição ativa	IPCA + 6,01%	R\$	347.823		
Posição passiva	104,1% CDI	R\$	347.823	(12.307)	-
Swap (indexador)	17/07/2029				
Posição ativa	IPCA + 6,3828%	R\$	30.308		
Posição passiva	103,65% CDI	R\$	30.308	(7)	-
Swap (indexador)	15/07/2032				
Posição ativa	IPCA + 6,5445%	R\$	70.737		
Posição passiva	104,8% CDI	R\$	70.737	748	-
Swap (indexador)	15/07/2037				
Posição ativa	IPCA + 6,7692%	R\$	404.354		
Posição passiva	107,9% CDI	R\$	404.354	10.953	-
Posição ativo circulante				162.010	182.018
Posição ativo não circulante				2.610.704	3.967.943
Posição passivo circulante				(820.558)	(469.249)
Posição passivo não circulante				(909.881)	(786.166)
Efeito no resultado do exercício (valor justo dos derivativos - swaps)				(2.001.658)	(381.893)
Efeito no patrimônio líquido no exercício (valor justo dos derivativos - swaps)				(29.151)	592.159

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

27. Instrumentos financeiros e gestão de risco financeiro--Continuação

27.2. Gestão de risco--Continuação

f) Derivativos--Continuação

Em função da variação das taxas de mercado, esses valores poderão sofrer alterações até o vencimento ou liquidação antecipada das transações.

Para os instrumentos financeiros derivativos, a Companhia considera como cenário provável +5% (Cenário I) as taxas de câmbio futuras do real em relação ao dólar norte-americano, ao euro, as taxas de inflação IPCA e taxas de juros DI futuros, obtidas na BM&FBOVESPA em seus vencimentos, calculadas com base no valor nominal do contrato.

A Companhia adotou os cenários equivalentes a -25% (Cenário II), -50% (Cenário III), +25% (Cenário IV) e +50% (Cenário V) sobre as respectivas taxas de câmbio e taxas DI utilizadas na determinação do cenário provável.

Dívida - Citibank e JP Morgan	Cenário I	Cenário II	Cenário III	Cenário IV	Cenário V
Variação da taxa de câmbio	5%	(25%)	(50%)	25%	50%
Desvalorização do US\$ (taxa em R\$)	-	4,2577	2,8385	-	-
Valorização do US\$ (taxa em R\$)	5,6769	-	-	7,0962	8,5154
Efeito no passivo					
Empréstimo 4131 - Citibank e JP Morgan	44.871	(224.356)	(448.711)	224.356	448.711
Efeito nos derivativos	(44.871)	224.356	448.711	(224.356)	(448.711)
Swap					
Efeito líquido	-	-	-	-	-
Dívida - Senior Notes I	Cenário I	Cenário II	Cenário III	Cenário IV	Cenário V
Variação da taxa de câmbio	5%	(25%)	(50%)	25%	50%
Desvalorização do US\$ (taxa em R\$)	-	4,2577	2,8385	-	-
Valorização do US\$ (taxa em R\$)	5,6769	-	-	7,0962	8,5154
Efeito no passivo					
Senior Notes	125.527	(627.636)	(1.255.271)	627.636	1.255.271
Efeito nos derivativos					
Swap	(125.527)	627.636	1.255.271	(627.636)	(1.255.271)
Efeito líquido	-	-	-	-	-

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

27. Instrumentos financeiros e gestão de risco financeiro--Continuação

27.2. Gestão de risco--Continuação

f) Derivativos--Continuação

Dívida - Senior Notes II	Cenário I	Cenário II	Cenário III	Cenário IV	Cenário V
Variação da taxa de câmbio	5%	(25%)	(50%)	25%	50%
Desvalorização do US\$ (taxa em R\$)	-	4,2577	2,8385	-	-
Valorização do US\$ (taxa em R\$)	5,6769	-	-	7,0962	8,5154
Efeito no passivo em US\$					
Senior Notes II	163.480	(817.399)	(1.634.799)	817.399	1.634.799
Efeito nos derivativos					
Swap	(163.480)	817.399	1.634.799	(817.399)	(1.634.799)
Efeito líquido	-	-	-	-	-
Dívida - Debêntures	Cenário I	Cenário II	Cenário III	Cenário IV	Cenário V
Variação da taxa DI	5%	(25%)	(50%)	25%	50%
Desvalorização da taxa DI	-	10,7494%	7,1663%	-	-
Valorização da taxa DI	14,3325%	-	-	17,9156%	21,4988%
Efeito no passivo					
Debêntures	20.339	(86.443)	(193.225)	127.121	233.903
Efeito nos derivativos					
Swap	(20.339)	86.443	193.225	(127.121)	(233.903)
Efeito líquido	-	-	-	-	-
Dívida - Debêntures (CRI)	Cenário I	Cenário II	Cenário III	Cenário IV	Cenário V
Variação da taxa IPCA	5%	(25%)	(50%)	25%	50%
Desvalorização da taxa IPCA	-	5,6464%	3,7643%	-	-
Valorização da taxa IPCA	7,5285%	-	-	9,4106%	11,2928%
Efeito no passivo					
Debêntures	14.615	(62.112)	(138.839)	91.341	168.068
Efeito nos derivativos					
Swap	(14.615)	62.112	138.839	(91.341)	(168.068)
Efeito líquido	-	-	-	-	-

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

27. Instrumentos financeiros e gestão de risco financeiro--Continuação

27.2. Gestão de risco--Continuação

f) Derivativos--Continuação

Dívida - BofA	Cenário I	Cenário II	Cenário III	Cenário IV	Cenário V
Variação da taxa de câmbio	5%	(25%)	(50%)	25%	50%
Desvalorização do EUR€ (taxa em R\$)	-	4,1662	2,7775	-	-
Valorização do EUR€ (taxa em R\$)	5,5549	-	-	6,9437	8,3324
Efeito no passivo					
Empréstimo 4131 - BofA	16.034	(80.172)	(160.344)	80.172	160.344
Efeito nos derivativos					
Swap	(16.034)	80.172	160.344	(80.172)	(160.344)
Efeito líquido	-	-	-	-	-

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

27. Instrumentos financeiros e gestão de risco financeiro--Continuação

27.3. Variações no passivo geradas por atividades de financiamento

		Controladora								
Controladora	31/12/2021	Captações de empréstimos, financiamentos e debêntures	Juros e variações monetárias e cambiais, líquidos	Pagamento de aquisições e principal	Pagamento de juros	Valor justo da dívida	Destinação de dividendos e juros sobre capital próprio	Pagamento de dividendos e juros sobre capital próprio	Outros	30/09/2022
Empréstimos, financiamentos, debêntures e arrendamento	24.242.348	4.015.501	2.227.687	(1.068.475)	(1.585.976)	(389.225)	-	-	433.512	27.875.372
Contas a pagar por aquisições	81.784	-	6.472	(10.580)	-	-	-	-	-	77.676
Derivativos	1.129.431	-	664.542	(191.328)	-	-	-	-	-	1.602.645
Dividendos e juros sobre capital próprio a pagar	57.339	-	-	-	-	-	641.763	(523.372)	(72.146)	103.584
	25.510.902	4.015.501	2.898.701	(1.270.383)	(1.585.976)	(389.225)	641.763	(523.372)	361.366	29.659.277
Circulante	1.942.768									4.800.993
Não circulante	23.568.134									24.858.284

		Controladora								
Controladora	31/12/2020	Captações de empréstimos, financiamentos e debêntures	Juros e variações monetárias e cambiais, líquidos	Pagamento de aquisições e principal	Pagamento de juros	Valor justo da dívida	Destinação de dividendos e juros sobre capital próprio	Pagamento de dividendos e juros sobre capital próprio	Outros	30/09/2021
Empréstimos, financiamentos, debêntures e arrendamento	19.007.463	5.900.520	1.155.190	(1.136.539)	(709.236)	(1.442.376)	-	-	34.610	22.809.632
Contas a pagar por aquisições	95.096	-	2.057	(12.091)	-	-	-	-	(1.427)	83.635
Derivativos	215.995	-	884.118	-	-	-	-	-	-	1.100.113
Dividendos e juros sobre capital próprio a pagar	343.870	-	-	-	-	-	2.578.523	(2.784.800)	(51.644)	85.949
	19.662.424	5.900.520	2.041.365	(1.148.630)	(709.236)	(1.442.376)	2.578.523	(2.784.800)	(18.461)	24.079.329
Circulante	1.233.817									1.713.636
Não circulante	18.428.607									22.365.693

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

27. Instrumentos financeiros e gestão de risco financeiro--Continuação

27.3. Variações no passivo geradas por atividades de financiamento--Continuação

		Consolidado								
Consolidado	31/12/2021	Captações de empréstimos, financiamento, debêntures e arrendamento	Juros e variações monetárias e cambiais, líquidos	Pagamento de aquisições e principal	Pagamento de juros	Valor justo da dívida	Destinação de dividendos e juros sobre capital próprio	Pagamento de dividendos e juros sobre capital próprio	Outros	30/09/2022
Empréstimos, financiamentos, debêntures e arrendamento (a)	31.132.802	4.085.501	2.188.264	(1.717.031)	(1.735.400)	(1.384.155)	-	-	810.045	33.380.026
Contas a pagar por aquisições	606.327	118.603	56.265	(47.370)	(3.445)	-	-	-	-	730.380
Derivativos	1.255.415	-	789.358	(314.334)	-	-	-	-	-	1.730.439
Dividendos e juros sobre capital próprio a pagar	64.551	-	-	-	-	-	673.742	(561.654)	(72.146)	104.493
	33.059.095	4.204.104	3.033.887	(2.078.735)	(1.738.845)	(1.384.155)	673.742	(561.654)	737.900	35.945.338
Circulante	2.659.065									5.636.882
Não circulante	30.400.030									30.308.456

		Consolidado								
Consolidado	31/12/2020	Captações de empréstimos, financiamento, debêntures e arrendamento	Juros e variações monetárias e cambiais, líquidos	Pagamento de aquisições e principal	Pagamento de juros	Valor justo da dívida	Destinação de dividendos e juros sobre capital próprio	Pagamento de dividendos e juros sobre capital próprio	Outros	30/09/2021
Empréstimos, financiamentos, debêntures e arrendamento	27.176.346	6.445.104	1.634.474	(3.518.204)	(724.464)	(888.418)	-	-	89.439	30.214.277
Contas a pagar por aquisições	514.614	99.172	15.146	(28.590)	(1.583)	-	-	-	7.066	605.825
Derivativos	412.478	-	869.989	(50.136)	-	-	-	-	-	1.232.331
Dividendos e juros sobre capital próprio a pagar	346.600	-	-	-	-	-	2.654.091	(2.862.120)	(51.644)	86.927
	28.450.038	6.544.276	2.519.609	(3.596.930)	(726.047)	(888.418)	2.654.091	(2.862.120)	44.861	32.139.360
Circulante	4.699.309									2.364.706
Não circulante	23.750.729									29.774.654

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2022

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

28. Seguros

A Companhia, em 30 de setembro de 2022, mantém cobertura de seguros por montantes considerados pela Administração suficientes para a cobertura de eventuais riscos sobre ativos e/ou responsabilidades.

<u>Tipo de cobertura</u>	<u>Valor segurado</u>
Risco patrimonial	5.176.519
Responsabilidade civil administradores (D&O)	316.000
Responsabilidade civil geral	10.000
Risco engenharia	3.809.146

29. Eventos subsequentes

Em 19 de outubro de 2022, a Rede D'Or, realizou a integralização de sua 25ª emissão de Debêntures em duas séries no valor de R\$ 600 milhões, sendo a 1ª série com vencimento em 15 de outubro de 2032 e amortização única no vencimento; e 2ª séries com o vencimento em 15 de outubro de 2032 com amortização anual a partir de 15 de outubro de 2031. A 1ª série é remunerada pelo CDI + 2,00% ao ano e a 2ª séries remunerada pelo CDI + 1,95% ao ano, a serem pagos semestralmente respectivamente. Não há garantias.

Em 07 de novembro de 2022 a Superintendência-Geral ("SG") do Conselho Administrativo de Defesa Econômica ("CADE") emitiu o Despacho SG nº 1623/2022 aprovando sem restrições a transferência do controle acionário de sociedades controladas pela Sul América S.A. ("SASA") para a Rede D'Or, no contexto da operação de combinação de negócios acordada entre a Companhia e a SASA ("Operação"). A partir da publicação do referido Despacho se iniciará um prazo de 15 dias para eventuais recursos de terceiros ou avocação do Tribunal do CADE.