

Informações Financeiras Intermediárias

Rede D'Or São Luiz S.A.

30 de junho de 2024
com Relatório de Revisão do Auditor Independente

Rede D'Or São Luiz S.A.

Informações financeiras intermediárias

30 de junho de 2024

Índice

Relatório sobre a revisão de informações financeiras trimestrais.....	1
Informações financeiras intermediárias	
Balanços 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 junho de 2024, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de junho de 2024 e as respectivas demonstrações do resultado e do resultado abrangente para os períodos de três e seis meses naquela data, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de seis meses findo naquela data, incluindo as notas explicativas.

A diretoria é responsável pela elaboração das informações financeiras intermediárias individuais 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 sobre as informações intermediárias individuais e consolidadas

Com base em nossa revisão, não temos conhecimento de nenhum fato que nos leve a acreditar que as informações financeiras intermediárias, individuais e consolidadas, incluídas nas informações trimestrais 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 seis meses findo em 30 de junho de 2024, 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, 12 de agosto de 2024.

ERNST & YOUNG
Auditores Independentes S/S Ltda.
CRC SP-015199/F



Diogo Afonso da Silva
Contador CRC RJ-114783/O

Rede D'Or São Luiz S.A.

Balanços patrimoniais
30 de junho de 2024 e 31 de dezembro de 2023
(Em milhares de reais)

	Nota	Controladora		Consolidado	
		30/06/2024	31/12/2023	30/06/2024	31/12/2023
Ativo					
Circulante					
Caixa e equivalentes de caixa	4	516.386	257.423	3.634.786	3.267.408
Títulos e valores mobiliários	4	8.142.041	9.239.876	30.070.861	28.463.882
Contas a receber	5	5.244.044	4.840.796	9.604.718	8.939.144
Estoques	6	354.704	365.793	722.225	705.896
Impostos a recuperar		874.286	545.021	1.437.220	1.002.564
Ativos de contratos de seguros	12	-	-	17.627	41.419
Ativos de contratos de resseguro		-	-	37.131	64.934
Instrumentos financeiros derivativos	24	55.042	49.550	55.042	49.550
Partes relacionadas	7	491.999	245.080	199.848	36.492
Dividendos a receber		83.636	70.593	-	3.154
Outros		283.392	230.183	649.335	549.038
Total do ativo circulante		16.045.530	15.844.315	46.428.793	43.123.481
Não circulante					
Partes relacionadas	7	1.856.379	1.985.841	63.817	191.803
Títulos e valores mobiliários	4	-	-	1.783.562	1.702.460
Contas a receber	5	-	-	1.754.034	1.674.369
Impostos a recuperar		8.677	8.677	476.653	490.566
Ativos de contratos de seguros	12	-	-	31.290	40.595
Ativos de contratos de resseguro		-	-	23.779	3.525
Depósitos judiciais	14	365.278	362.366	2.682.345	2.682.556
Impostos diferidos	17	51.111	12.222	3.625.550	3.600.118
Instrumentos financeiros derivativos	24	414.021	570.513	2.651.327	1.917.874
Investimentos em subsidiárias, coligadas e controladas em conjunto	8	30.333.874	27.296.375	2.473.342	2.563.868
Imobilizado	9	5.368.910	5.294.123	13.869.248	12.909.403
Intangível	10	7.442.110	7.508.728	16.408.050	16.449.568
Direito de uso - arrendamentos	11	2.213.588	2.158.506	2.712.825	2.680.462
Outros		80.953	94.612	309.619	311.708
Total do ativo não circulante		48.134.901	45.291.963	48.865.441	47.218.875
Total do ativo		64.180.431	61.136.278	95.294.234	90.342.356

As notas explicativas são parte integrante das informações financeiras intermediárias.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Balanços patrimoniais
30 de junho de 2024 e 31 de dezembro de 2023
(Em milhares de reais)

Nota	Controladora		Consolidado	
	30/06/2024	31/12/2023	30/06/2024	31/12/2023
Passivo				
Circulante				
Fornecedores	712.979	636.124	1.490.866	1.355.666
Instrumentos financeiros derivativos	24 425.075	466.050	556.653	639.580
Empréstimos, financiamentos e debêntures	13 2.653.909	2.587.944	2.732.338	2.918.435
Salários, provisões e encargos sociais	541.381	539.971	1.144.925	1.101.223
Obrigações fiscais	352.861	192.729	1.006.851	757.933
Contas a pagar por aquisição	62.124	59.041	496.310	468.135
Dividendos e juros sobre capital próprio a pagar	16 308.998	88.499	343.792	99.769
Passivos de contratos de seguros	12 -	-	5.695.136	4.683.939
Arrendamentos	15 573.643	534.822	718.928	872.949
Outros	195.610	49.550	1.130.639	1.339.918
Total do passivo circulante	5.826.580	5.154.730	15.316.438	14.237.547
Não circulante				
Instrumentos financeiros derivativos	24 965.845	571.342	965.845	571.342
Empréstimos, financiamentos e debêntures	13 29.717.776	29.062.394	33.536.461	31.667.514
Partes relacionadas	7 -	-	2.260	5.179
Obrigações fiscais	34.791	35.826	192.582	200.119
Contas a pagar por aquisição	200	200	292.547	354.662
Passivos de contratos de seguros	12 -	-	12.446.475	12.458.584
Imposto diferidos	17 -	-	226.541	168.667
Provisão para demandas judiciais	14 760.460	820.185	3.348.634	3.268.354
Provisão para perdas em investimentos	8 636.388	613.560	-	-
Arrendamentos	15 2.088.803	2.037.512	2.520.579	2.299.676
Outros	347.220	300.823	1.285.664	1.275.066
Total do passivo não circulante	34.551.483	33.441.842	54.817.588	52.269.163
Patrimônio líquido				
Capital social	16 15.711.360	15.711.360	15.711.360	15.711.360
Gastos com emissão de ações	(253.031)	(253.031)	(253.031)	(253.031)
Reservas de capital	4.988.354	4.914.555	4.988.354	4.914.555
Ações em Tesouraria	(813.836)	(519.418)	(813.836)	(519.418)
Reservas de lucros	1.883.490	2.508.424	1.883.490	2.508.424
Lucros acumulados	1.776.243	-	1.776.243	-
Adiantamento para futuro aumento de capital	4.224	4.224	4.224	4.224
Outros resultados abrangentes	505.564	173.592	505.564	173.592
Total do patrimônio líquido atribuível aos acionistas da Companhia	23.802.368	22.539.706	23.802.368	22.539.706
Participação de não controladores	-	-	1.357.840	1.295.940
Total do patrimônio líquido	23.802.368	22.539.706	25.160.208	23.835.646
Total do passivo e do patrimônio líquido	64.180.431	61.136.278	95.294.234	90.342.356

As notas explicativas são parte integrante das informações financeiras intermediárias.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Demonstrações dos resultados

Períodos de seis meses findos em 30 de junho de 2024 e 2023

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

Nota	Controladora				Consolidado				
	01/04/2024 a 30/06/2024	01/01/2024 a 30/06/2024	01/04/2023 a 30/06/2023	01/01/2023 a 30/06/2023	01/04/2024 a 30/06/2024	01/01/2024 a 30/06/2024	01/04/2023 a 30/06/2023	01/01/2023 a 30/06/2023	
Receitas operacionais líquidas	18	3.599.668	7.047.819	3.304.251	6.513.227	12.504.108	24.699.137	11.611.290	22.861.262
Custos operacionais	19	(2.476.195)	(4.870.147)	(2.277.916)	(4.509.872)	(10.107.579)	(20.077.384)	(9.681.545)	(19.338.952)
Lucro bruto		1.123.473	2.177.672	1.026.335	2.003.355	2.396.529	4.621.753	1.929.745	3.522.310
Despesas gerais e administrativas	20	(292.508)	(538.625)	(253.375)	(412.627)	(530.023)	(960.819)	(430.522)	(770.384)
Despesas comerciais		(3.389)	(11.377)	(3.383)	(8.216)	(7.243)	(25.720)	(14.438)	(26.673)
Equivalência patrimonial	8	776.899	1.361.252	287.531	550.298	23.903	14.167	7.637	(11.029)
Outras despesas operacionais	21	(42.260)	(86.908)	(54.112)	(68.567)	(76.291)	(157.207)	(98.164)	(196.361)
Lucro antes do resultado financeiro e imposto de renda e da contribuição social		1.562.215	2.902.014	1.002.996	2.064.243	1.806.875	3.492.174	1.394.258	2.517.863
Receitas financeiras	22	600.775	1.115.039	1.386.893	2.185.248	2.046.884	3.471.640	2.799.261	4.871.027
Despesas financeiras	22	(1.262.992)	(2.430.541)	(2.122.193)	(3.666.045)	(2.634.944)	(4.732.246)	(3.777.768)	(6.633.208)
Resultado antes dos impostos sobre o lucro		899.998	1.586.512	267.696	583.446	1.218.815	2.231.568	415.751	755.682
Impostos sobre o lucro	17	71.655	189.731	23.688	6.630	(223.270)	(400.542)	(97.538)	(122.402)
Lucro líquido do período		971.653	1.776.243	291.384	590.076	995.545	1.831.026	318.213	633.280
Lucro atribuído aos acionistas controladores		971.653	1.776.243	291.384	590.076	971.653	1.776.243	291.384	590.076
Lucro atribuído aos acionistas não controladores		-	-	-	-	23.892	54.783	26.829	43.204
Lucro básico por ação	23	0,4349	0,7917	0,1292	0,2617	0,4349	0,7917	0,1292	0,2617
Lucro diluído por ação	23	0,4349	0,7917	0,1295	0,2617	0,4349	0,7917	0,1295	0,2617

As notas explicativas são parte integrante das informações financeiras intermediárias.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Demonstrações dos resultados abrangentes
Períodos de seis meses findos em 30 de junho de 2024 e 2023
(Em milhares de reais)

	Controladora				Consolidado			
	01/04/2024 a 30/06/2024	01/01/2024 a 30/06/2024	01/04/2023 a 30/06/2023	01/01/2023 a 30/06/2023	01/04/2024 a 30/06/2024	01/01/2024 a 30/06/2024	01/04/2023 a 30/06/2023	01/01/2023 a 30/06/2023
Lucro líquido do período	971.653	1.776.243	291.384	590.076	995.545	1.831.026	318.213	633.280
Outros resultados abrangentes								
Hedge de fluxo de caixa	33.521	30.694	(105.325)	(146.703)	29.680	23.012	(109.167)	(154.385)
Ganhos / (perdas) com passivos de seguro e resseguro	-	-	-	-	351.730	564.816	(599.744)	(199.473)
Ganhos / (perdas) não realizados com ativos financeiros a valor justo por meio de outros resultados abrangentes	-	-	-	-	(28.291)	(34.416)	24.231	34.969
Efeitos tributários	(11.397)	(10.436)	35.810	49.879	(139.549)	(219.872)	267.084	119.037
Ganhos / (perdas) de variação de participação acionária	(1.785)	(1.785)	(2.962)	(5.244)	-	-	-	-
Outros resultados abrangentes de coligadas e controladas, por equivalência	191.555	313.499	(308.561)	(103.529)	(1.676)	(1.568)	36.558	(5.745)
	211.894	331.972	(381.038)	(205.597)	211.894	331.972	(381.038)	(205.597)
Total do resultado abrangente	1.183.547	2.108.215	(89.654)	384.479	1.207.439	2.162.998	(62.825)	427.683
Atribuível a:								
Acionistas controladores	1.183.547	2.108.215	(89.654)	384.479	1.183.547	2.108.215	(89.654)	384.479
Acionistas não controladores	-	-	-	-	23.892	54.783	26.829	43.204

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 seis meses findos em 30 de junho de 2024 e 2023
(Em milhares de reais)

Descrição	Atribuível aos acionistas da Controladora													
	Capital Social		Reservas de capital				Reservas de lucros						Participação de acionistas não controladores	Total
	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	Adiantamento para futuro aumento de capital	Lucros acumulados	Outros resultados abrangentes	Total do patrimônio líquido		
Saldos em 31 de dezembro de 2022	15.711.360	(253.031)	6.166.296	(1.251.796)	-	(544.610)	8.666	1.291.612	4.224	-	310.082	21.442.803	1.264.931	22.707.734
Aquisições de controladas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(65)	(65)
Transações de capital em controladas e aquisição de acionistas não controladores	-	-	-	59	-	-	-	-	-	-	-	59	9.350	9.409
Movimentação RSU (Nota 16)	-	-	(21.989)	-	(20.633)	25.193	-	-	-	-	-	(17.429)	-	(17.429)
Pagamento baseado em ações (Nota 16)	-	-	-	-	20.633	-	-	-	-	-	-	20.633	-	20.633
Lucro do período	-	-	-	-	-	-	-	-	-	590.075	-	590.075	43.204	633.279
Dividendos e juros sobre capital próprio (Nota 16)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(38.491)	(38.491)
Hedge de fluxo de caixa (Nota 16)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(101.871)	(101.871)	-	(101.871)
Resultado financeiro líquido de contratos de seguros e resseguros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(119.882)	(119.882)	-	(119.882)
Ajustes de avaliação patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16.156	16.156	-	16.156
Adiantamento para futuro aumento de capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7.500	7.500
Saldos em 30 de junho de 2023	15.711.360	(253.031)	6.144.307	(1.251.737)	-	(519.417)	8.666	1.291.612	4.224	590.075	104.485	21.830.544	1.286.429	23.116.973
Saldos em 31 de dezembro de 2023	15.711.360	(253.031)	6.166.442	(1.251.887)	-	(519.418)	8.666	2.499.758	4.224	-	173.592	22.539.706	1.295.940	23.835.646
Aquisições de controladas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7.078	7.078
Transações de capital em controladas e aquisição de acionistas não controladores	-	-	-	67.829	-	-	-	-	-	-	-	67.829	47.827	115.656
Movimentação RSU (Nota 16)	-	-	5.970	-	(9.479)	7.671	-	-	-	-	-	4.162	-	4.162
Pagamento baseado em ações (Nota 16)	-	-	-	-	9.479	-	-	-	-	-	-	9.479	-	9.479
Lucro do período	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.776.243	-	1.776.243	54.783	1.831.026
Dividendos e juros sobre capital próprio (Nota 16)	-	-	-	-	-	-	-	(650.000)	-	-	-	(650.000)	(47.788)	(697.788)
Dividendos reinvestidos	-	-	-	-	-	-	-	25.066	-	-	-	25.066	-	25.066
Recompra de ações	-	-	-	-	-	(302.089)	-	-	-	-	-	(302.089)	-	(302.089)
Hedge de fluxo de caixa (Nota 16)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15.188	15.188	-	15.188
Ajustes de avaliação patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(22.308)	(22.308)	-	(22.308)
Resultado financeiro líquido de contratos de seguros e resseguros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	339.092	339.092	-	339.092
Saldos em 30 de junho de 2024	15.711.360	(253.031)	6.172.412	(1.184.058)	-	(813.836)	8.666	1.874.824	4.224	1.776.243	505.564	23.802.368	1.357.840	25.160.208

As notas explicativas são parte integrante das informações financeiras intermediárias.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Demonstrações dos fluxos de caixa

Períodos de seis meses findos em 30 de junho de 2024 e 2023
(Em milhares de reais)

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2024	30/06/2023	30/06/2024	30/06/2023
Fluxos de caixa das atividades operacionais				
Lucro antes do imposto de renda e contribuição social	1.586.512	583.446	2.231.568	755.682
Ajustes para conciliar o lucro antes dos impostos ao caixa gerado pelas atividades operacionais				
Depreciação e amortização	462.041	440.626	794.202	809.201
Ganho na alienação de imóveis	(1.960)	(1.960)	(1.960)	(1.960)
Valor justo da dívida	(913.505)	807.708	(906.662)	447.451
Juros e variações monetárias e cambiais, líquidos	2.422.932	514.382	1.366.610	101.918
Pagamento baseado em ações	38.967	20.633	38.967	20.633
Provisão/(reversão) para demandas judiciais	(64.869)	(99.402)	149.819	50.926
Equivalência patrimonial	(1.361.252)	(550.298)	(14.167)	11.029
Resultado do serviço de seguros	-	-	3.760.000	2.477.042
Provisão para perda de recebíveis	373.132	345.947	654.380	555.078
(Aumento) redução de ativos e aumento (redução) de passivos				
Contas a receber	(776.380)	(984.565)	(1.384.636)	(1.583.240)
Estoques	11.089	53.141	(8.821)	81.837
Impostos a recuperar	(324.918)	(96.263)	(382.687)	(178.359)
Depósitos judiciais	(2.912)	(27.273)	74.155	(29.431)
Outros ativos	(37.808)	(7.768)	8.110	115.987
Fornecedores	76.855	179.721	117.384	197.765
Salários e encargos sociais	(19.542)	83.930	12.638	164.684
Obrigações tributárias	225.853	(6.555)	174.380	(44.047)
Partes relacionadas	34.302	(381.822)	(38.289)	(40.083)
Provisão para demandas judiciais	(1.405)	(539)	(186.795)	(136.579)
Ativos (passivos) de seguro e resseguro	-	-	(2.189.866)	(1.227.654)
Outros passivos	134.123	(17.626)	(430.475)	36.834
	1.861.255	855.463	3.837.855	2.584.714
Pagamento de juros	(1.610.434)	(2.005.144)	(1.657.005)	(2.333.846)
Pagamento de imposto de renda e contribuição social	-	-	(597.718)	(299.124)
Caixa líquido (aplicado) gerado pelas atividades operacionais	250.821	(1.149.681)	1.583.132	(48.256)
Fluxos de caixa das atividades de investimentos				
Pagamento em aquisição de negócios, líquido do caixa adquirido	-	-	(27.706)	-
Adiantamento para futuro aumento de capital	(1.401.047)	(483.373)	-	(13.000)
Adições ao imobilizado	(501.710)	(545.772)	(1.264.349)	(1.316.471)
Adições ao intangível	(27.645)	(13.761)	(89.773)	(85.341)
Aquisições de títulos e valores mobiliários	(12.298.568)	(9.666.081)	(32.833.623)	(27.625.022)
Resgates de títulos e valores mobiliários	13.823.140	12.460.145	33.035.055	31.320.688
Recebimentos de dividendos e juros sobre capital próprio	239.318	504.844	4.715	3.900
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimentos	(166.512)	2.256.002	(1.175.681)	2.284.754
Fluxos de caixa das atividades de financiamentos				
Ações em tesouraria	(230.357)	-	(230.357)	-
Pagamento de dividendos e juros sobre capital próprio	(330.654)	(113.758)	(372.522)	(144.671)
Captações de empréstimos, financiamentos e debêntures	2.000.000	1.894.188	2.518.901	1.894.158
Pagamento de empréstimos, financiamentos e debêntures (Liquidação) recebimento de swap	(1.002.606)	(2.768.883)	(1.549.206)	(2.867.288)
Contas a pagar por aquisições	(261.729)	(195.079)	(351.956)	(251.144)
	-	-	(54.933)	(8.219)
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamentos	174.654	(1.183.532)	(40.073)	(1.377.164)
Aumento no caixa e equivalentes de caixa	258.963	(77.211)	367.378	859.334
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	257.423	96.360	3.267.408	1.109.796
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	516.386	19.149	3.634.786	1.969.130

As notas explicativas são parte integrante das informações financeiras intermediárias.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Demonstrações do valor adicionado

Períodos de seis meses findos em 30 de junho de 2024 e 2023
(Em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2024	30/06/2023	30/06/2024	30/06/2023
Receita	7.484.788	6.922.480	25.727.068	23.797.661
Vendas de mercadorias produtos e serviços	7.855.960	7.266.467	12.083.797	11.299.251
Receitas com operações de seguros	-	-	14.244.726	12.986.523
Provisão para perda de recebíveis	(373.132)	(345.947)	(654.380)	(555.078)
Outras receitas	1.960	1.960	52.925	66.965
Benefícios e sinistros	-	-	(9.675.571)	(9.565.224)
Despesas com benefícios e resgates	-	-	(9.675.571)	(9.565.224)
Insumos adquiridos de terceiros	(2.707.409)	(2.486.836)	(6.098.037)	(5.700.220)
Custos dos serviços vendidos	(2.581.588)	(2.440.072)	(5.603.504)	(5.240.780)
Materiais, energia, serviços de terceiros e outros	(190.690)	(146.166)	(344.714)	(408.514)
Perda/recuperação de valores ativos	64.869	99.402	(149.819)	(50.926)
Valor adicionado bruto	4.777.379	4.435.644	9.953.460	8.532.217
Depreciação e amortização	(462.041)	(440.626)	(794.202)	(809.201)
Valor adicionado líquido	4.315.338	3.995.018	9.159.258	7.723.016
Valor adicionado recebido em transferência	2.476.291	2.735.546	2.492.234	4.811.267
Resultado de equivalência patrimonial	1.361.252	550.298	14.167	(11.029)
Receitas financeiras	1.115.039	2.185.248	3.471.640	5.991.110
Resultado financeiro de contrato de seguro	-	-	(993.573)	(1.168.814)
Valor adicionado total	6.791.629	6.730.564	11.651.492	12.534.283
Distribuição do valor adicionado	(6.791.629)	(6.730.564)	(11.651.492)	(12.534.283)
Pessoal e encargos	(2.202.281)	(1.958.438)	(4.353.699)	(4.042.464)
Impostos, taxas e contribuições	(244.266)	(400.663)	(1.426.074)	(995.996)
Juros, aluguéis e outras despesas operacionais	(2.568.839)	(3.781.386)	(4.040.693)	(6.862.542)
Dividendos e juros sobre capital próprio	(650.000)	-	(697.788)	(38.491)
Lucros retidos	(1.126.243)	(590.077)	(1.133.238)	(594.790)

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 junho de 2024

(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 Companhia participa, por intermédio de sociedades controladas e coligadas, dos segmentos de saúde (seguro saúde e odontológico, planos de saúde e odontológico administrados e soluções de saúde e bem-estar), seguros de pessoas, previdência privada, e gestão e administração de ativos.

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, Pará e no Distrito Federal, tem 71 hospitais próprios em operação e mais de 40 projetos em fase de desenvolvimento, além de clínicas de tratamento oncológico e radioterapia e laboratórios, tendo atualmente um total de 9.891 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.

Em dezembro de 2022 foi concluída a combinação de negócios entre a Companhia e a Sul América S.A. por meio da incorporação da Sul América S.A. pela Rede D'Or. Como resultado da Incorporação, houve a extinção da Sul América S.A., que foi sucedida pela Rede D'Or em todos os seus bens, direitos e obrigação, tornando-se a controladora do Grupo Sul América ("SASA" ou "Sul América" - composto pelas controladas, coligadas e fundos de investimentos remanescentes da incorporação da Sul América S.A.). Desta forma, desde 23 de dezembro de 2022 as ações da Sul América S.A. deixaram de ser negociadas na B3 e os ex-acionistas da Sul América S.A. passaram a ser acionistas da Companhia.

Sazonalidade

Não há efeitos sazonais significativos nas operações da Companhia, no entanto, geralmente é observado um volume menor de clientes e, por consequência de sinistros nos negócios de seguro e planos de saúde, 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.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação
30 de junho de 2024

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

2. Políticas contábeis

As informações financeiras intermediárias individuais e consolidadas foram elaboradas de acordo com o pronunciamento técnico CPC 21 (R1) - Demonstrações Intermediárias, emitido pelo Comitê de Pronunciamento Contábil - CPC, e com a norma internacional de contabilidade IAS 34 - Interim Financial Reporting, emitida pelo "International Accounting Standards Board - IASB" e apresentadas de forma condizente com as normas expedidas pela Comissão de Valores Mobiliários - CVM, aplicáveis à elaboração do Formulário de Informações Intermediárias – ITR. As demonstrações dos valores adicionados estão sendo apresentadas como informação suplementar para fins de IFRS.

As políticas contábeis, bem como as estimativas e julgamentos contábeis críticos adotadas pelo Grupo nessas informações financeiras intermediárias estão consistentes com aquelas adotadas nas demonstrações financeiras referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2023, divulgadas em 26 de março de 2024.

O resultado do período de seis meses findo em 30 de junho de 2024, não é necessariamente indicativo dos resultados que podem ser esperados para todo o exercício a findar-se em 31 de dezembro de 2024. 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 2023.

A autorização para conclusão da preparação destas informações financeiras intermediárias foi concedida pela Administração da Companhia em 12 de agosto de 2024.

As demonstrações financeiras individuais e consolidadas incluem as operações da Companhia e de suas controladas, cuja participação percentual na data do balanço está apresentada na Nota 8. Adicionalmente, cabe destacar que em 30 de junho de 2024 a Companhia possui investimentos em fundos exclusivos que são 100% consolidados.

3. Combinação de negócios

Em 23 de fevereiro de 2024 a Rede D'Or, por meio da subsidiária GSH Corp Participações S.A. efetuou a aquisição de 50,01% da R2 IBF Participações S/A, sendo o ágio gerado nessa aquisição no valor de R\$11.918. Em 2023 a Companhia efetuou a aquisição de 50,00% da YUCA Administração de bens Ltda., sendo o ágio gerado nessa aquisição no valor de R\$31.468.

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.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

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

4.1. Caixa e equivalentes de caixa

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2024	31/12/2023	30/06/2024	31/12/2023
Caixa e equivalentes de caixa				
Caixas e bancos	17.677	34.391	259.054	190.162
Aplicações financeiras	498.709	223.032	3.375.732	3.077.246
Caixa e equivalentes de caixa	516.386	257.423	3.634.786	3.267.408

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, cuja liquidez em sua vasta maioria é imediata.

4.2. Títulos e valores mobiliários

A tabela a seguir, apresenta a composição dos títulos e valores mobiliários e suas respectivas classificações contábeis, valores de curva e mercado, além das taxas médias contratadas:

Descrição	Valor justo por	Taxa média de	Controladora
	meio do resultado		30/06/2024
	Valor de mercado/ contábil	juros	Total
Títulos de renda fixa - privados	8.141.963	-	8.141.963
Certificados de depósito bancário			
Pós-fixado CDI	8.095.932	103,35%CDI	8.095.932
Letras financeiras			
Pós-fixado CDI	46.031	105,00%CDI	46.031
Cotas de fundos de investimentos	78	-	78
Cotas de fundos de investimentos não exclusivos	78	-	78
			8.142.041
		Circulante	8.142.041
		Não Circulante	-

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

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

4.2. Títulos e valores mobiliários--Continuação

Descrição	Valor justo por	Taxa média de	Controladora
	meio do resultado		31/12/2023
	Valor de mercado/ contábil	juros	Total
Títulos de renda fixa - privados	9.239.574	-	9.239.574
Certificados de depósito bancário			
Pós-fixado CDI	9.239.574	104,20% CDI	9.239.574
Cotas de fundos de investimentos	302	-	302
Cotas de fundos de investimentos não exclusivos	302	-	302
			<u>9.239.876</u>
		Circulante	9.239.876
		Não Circulante	-

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

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

4.2. Títulos e valores mobiliários--Continuação

Descrição	Valor justo por meio do resultado	Valor justo por meio de outros resultados abrangentes		Custo amortizado		Taxa média de juros(a)	Consolidado
	Valor de mercado/contábil	Valor avaliado pela curva	Valor de mercado/contábil	Valor avaliado pela curva/contábil	Valor de mercado		30/06/2024
Títulos de renda fixa - privados	14.096.629	1.387.028	1.396.662	-	-	-	15.493.291
Certificados de depósito bancário							
Pós-fixado CDI +	3.189	-	-	-	-	-	3.189
Pós-fixado CDI %	10.995.721	-	-	-	-	103,59%CDI	10.995.721
Debêntures							
Pós-fixado CDI +	1.327.604	184.694	185.695	-	-	CDI+1,80%a.a.	1.513.299
Pós-fixado CDI %	15.322	36.109	35.594	-	-	122%CDI	50.916
Pós-fixado IPCA	462	-	-	-	-	IPCA+7,64%a.a.	462
Pós-fixado IGP-M	-	103.136	99.142	-	-	IGPM+5,84%a.a.	99.142
Letras financeiras							
Pós-fixado CDI +	1.133.405	407.863	422.133	-	-	CDI+1,34%a.a.	1.555.538
Pós-fixado CDI %	560.224	620.379	618.695	-	-	113,17%CDI	1.178.919
Notas promissórias	5.850	34.847	35.403	-	-	CDI+1,59%a.a.	41.253
CRI	3.289	-	-	-	-	14,56%a.a.	3.289
DPGE	51.563	-	-	-	-	CDI+0,93%a.a.	51.563
Títulos de renda fixa - públicos	7.674.620	1.625.199	1.549.017	1.837.661	1.809.344		11.061.298
Letras financeiras do tesouro	7.348.243	118.986	119.045	-	-	SELIC	7.467.288
Letras do tesouro nacional							
Pré-fixado	201.284	650	650	-	-	11,79%a.a.	201.934
Notas do tesouro nacional							
Série F - Pré-fixado	629	33.957	32.225	-	-	8,87%a.a.	32.854
Série B - Pós-fixado IPCA	38.644	1.116.297	1.052.594	68.438	66.170	IPCA+4,43%a.a.	1.159.676
Série C - Pós-fixado IGP-M	85.820	355.309	344.503	1.769.223	1.743.174	IGPM+5,78%a.a.	2.199.546
Títulos de renda variável	197.856	-	-	-	-	-	197.856
Ações	197.923	-	-	-	-	-	197.923
Redução ao valor recuperável	(67)	-	-	-	-	-	(67)
Cotas de fundos de investimentos	5.097.790	-	-	-	-	-	5.097.790
Cotas de fundos de investimentos em renda fixa, participações e multimercados	5.069.587	-	-	-	-	-	5.069.587
Cotas de fundos de investimentos em ações	28.203	-	-	-	-	-	28.203
Outras Aplicações	4.188	-	-	-	-	-	4.188
							31.854.423
						Circulante	30.070.861
						Não Circulante	1.783.562

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

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

4.2. Títulos e valores mobiliários--Continuação

Descrição	Valor justo por meio do resultado	Valor justo por meio de outros resultados abrangentes		Custo amortizado		Taxa média de juros(a)	Consolidado
	Valor de mercado/contábil	Valor avaliado pela curva	Valor de mercado/contábil	Valor avaliado pela curva/contábil	Valor de mercado		31/12/2023
							Total
Títulos de renda fixa - privados	13.891.753	1.254.080	1.254.429	-	-		15.146.182
Certificados de depósito bancário							
Pós-fixado CDI %	11.412.274	-	-	-	-	104,16%CDI	11.412.274
Debêntures							
Pré-fixado	197	-	-	-	-	16,28% a.a.	197
Pós-fixado CDI +	1.081.082	160.148	161.153	-	-	CDI+1,65% a.a.	1.242.235
Pós-fixado CDI %	46.727	68.673	68.495	-	-	114,08%CDI	115.222
Pós-fixado IPCA	458	-	-	-	-	IPCA+6,9% a.a.	458
Outros	-	-	-	-	-	-	-
Letras financeiras							
Pré-fixado	-	-	-	-	-	-	-
Pós-fixado CDI +	816.238	383.582	387.178	-	-	CDI+1,7%a.a.	1.203.416
Pós-fixado CDI %	486.190	606.882	602.798	-	-	113,81%CDI	1.088.988
Pós-fixado IPCA	-	-	-	-	-	-	-
Notas promissórias	107	34.795	34.805	-	-	CDI+1,66%a.a.	34.912
DPGE	48.480	-	-	-	-	CDI+1,18% a.a.	48.480
Títulos de renda fixa - públicos	6.458.430	1.384.546	1.351.377	1.755.978	1.788.512	-	9.565.785
Letras financeiras do tesouro	6.125.439	113.055	113.072	-	-	SELIC	6.238.511
Letras do tesouro nacional							
Pré-fixado	199.940	2.174	2.168	-	-	9,72%a.a.	202.108
Notas do tesouro nacional							
Série F - Pré-fixado	654	34.128	33.450	-	-	8,85%a.a.	34.104
Série B - Pós-fixado IPCA	43.687	1.094.244	1.063.243	66.631	73.357	IPCA+4,47%a.a.	1.173.561
Série C - Pós-fixado IGP-M	88.710	140.945	139.444	1.689.347	1.715.155	IGPM+5,77%a.a.	1.917.501
Títulos de renda variável	226.069	-	-	-	-	-	226.069
Ações	226.104	146	146	-	-	-	226.250
Redução ao valor recuperável	(35)	(146)	(146)	-	-	-	(181)
Cotas de fundos de investimentos	5.216.366	-	-	-	-	-	5.216.366
Cotas de fundos de investimentos em renda fixa, participações e multimercados	5.181.786	-	-	-	-	-	5.181.786
Cotas de fundos de investimentos em ações	34.580	-	-	-	-	-	34.580
Outras Aplicações	11.940	-	-	-	-	-	11.940
							30.166.342
						Circulante	28.463.882
						Não Circulante	1.702.460

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

5. Contas a receber

Descrição	Nota	Controladora		Consolidado	
		30/06/2024	31/12/2023	30/06/2024	31/12/2023
Contas a receber de serviços hospitalares	5.1	5.244.044	4.840.796	8.552.463	7.939.681
Outras contas a receber	5.2	-	-	2.806.289	2.673.832
		5.244.044	4.840.796	11.358.752	10.613.513
Circulante		5.244.044	4.840.796	9.604.718	8.939.144
Não circulante		-	-	1.754.034	1.674.369

5.1. Serviços hospitalares

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

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2024	31/12/2023	30/06/2024	31/12/2023
Contas a receber de convênios e planos de saúde	6.416.908	5.649.437	10.362.150	9.313.213
Contas a receber de particulares	146.493	137.584	305.892	274.185
Provisão para créditos de liquidação duvidosa e para glosas	(1.319.357)	(946.225)	(2.115.579)	(1.647.717)
	5.244.044	4.840.796	8.552.463	7.939.681

Movimentação da provisão para glosas e créditos de liquidação duvidosa

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2024	30/06/2023	30/06/2024	30/06/2023
Saldo no início do período	(946.225)	(843.770)	(1.647.717)	(1.477.168)
Constituição de provisão para glosas e créditos de liquidação duvidosa	(373.132)	(345.947)	(647.199)	(550.918)
Baixas (a)	-	268.501	179.337	512.114
Saldo no final do período	(1.319.357)	(921.216)	(2.115.579)	(1.515.972)

(a) Baixas contempla as baixas de incobráveis e as eliminações de provisão de glosa entre as Companhias do Grupo.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

5. Contas a receber

5.1. Serviços hospitalares--Continuação

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

Em 30 de junho de 2024 e 31 de dezembro de 2023, 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	
30/06/2024	6.563.401	4.030.146	160.033	178.860	191.509	156.851	388.598	599.066	858.338
31/12/2023	5.787.021	3.872.484	124.381	149.745	157.292	69.848	256.869	505.329	651.073

	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	
30/06/2024	10.668.042	5.934.646	817.465	254.214	355.111	233.394	586.297	923.381	1.563.534
31/12/2023	9.587.398	5.935.957	265.208	246.311	254.297	177.761	399.362	1.040.609	1.267.893

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.

Movimentação da provisão para glosas e créditos de liquidação duvidosa

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.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

5. Contas a receber--Continuação

5.1. Serviços hospitalares--Continuação

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

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 parcial ou total da carteira em aberto desses clientes.

5.2. Outras contas a receber

A seguir, os recebíveis de 30 de junho de 2024 e 31 de dezembro de 2023 apresentados nas demonstrações financeiras consolidadas:

Descrição	Nota	Consolidado	
		30/06/2024	31/12/2023
Outros créditos operacionais	5.2.1	1.955.544	1.938.788
Contraprestações a receber - administradora de planos	5.2.2	691.699	601.109
Outros (a)		159.046	133.935
		2.806.289	2.673.832
Circulante		1.052.255	999.463
Não circulante		1.754.034	1.674.369

(a) O saldo da linha "Outros" está representado principalmente, por recebíveis relativos a compromissos mobiliários e recebíveis não ligados diretamente a operação de seguros.

5.2.1. Outros créditos operacionais

	Consolidado	
	30/06/2024	31/12/2023
Valores a receber do FCVS - SFH		
Principal (nota 5.2.1.1)	2.024.772	1.963.933
Redução do valor recuperável (nota 5.2.1.1)	(230.700)	(223.473)
Recursos bloqueados (a)	83.314	74.483
Outros (b)	78.158	123.845
Total	1.955.544	1.938.788
Circulante	206.992	270.146
Não circulante	1.748.552	1.668.642

(a) Referem-se a recursos bloqueados nas contas correntes bancárias e fundos de investimento em decorrência de demandas judiciais; e.

(b) O saldo da linha "Outros" está representado principalmente, por adiantamento a prestadores.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação
30 de junho de 2024

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

5. Contas a receber--Continuação

5.2. Outras contas a receber--Continuação

5.2.1. Outros créditos operacionais--Continuação

5.2.1.1. *Valores a receber FCVS - SFH*

<u>Descrição</u>	<u>Consolidado</u> <u>30/06/2024</u>
Saldo dos valores a receber FCVS-SFH em 31/12/2023	1.963.933
Adições	113.052
Baixas	(52.213)
Saldo dos valores a receber FCVS-SFH em 30/06/2024	2.024.772
Saldo da Redução ao valor recuperável em 30/06/2024	(230.700)
Saldo final líquido da redução ao valor recuperável em 30/06/2024	1.794.072
Circulante	120.761
Não Circulante	1.673.311

<u>Descrição</u>	<u>Consolidado</u> <u>31/12/2023</u>
Saldo dos valores a receber FCVS-SFH em 31/12/2022	1.921.639
Adições	266.755
Baixas	(224.461)
Saldo dos valores a receber FCVS-SFH em 31/12/2023	1.963.933
Saldo da Redução ao valor recuperável em 31/12/2023	(223.473)
Saldo final líquido da redução ao valor recuperável em 31/12/2023	1.740.460
Circulante	146.305
Não Circulante	1.594.155

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação
30 de junho de 2024

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

5. Contas a receber--Continuação

5.2. Outras contas a receber--Continuação

5.2.1. Outros créditos operacionais--Continuação

5.2.1.1. *Valores a receber do FCVS - SFH*--Continuação

Em 30/06/2024, existem processos judiciais relativos ao Seguro Habitacional do Sistema Financeiro da Habitação (SH/SFH) em que a Companhia é citada e que se encontram em andamento. Ditos processos podem originar desembolso de caixa futuro com o correspondente pedido de reembolso pela Companhia à Caixa Econômica Federal (CAIXA), administradora do Fundo de Compensação de Variações Salariais (FCVS). Nos casos em que o processo judicial se encontra em fase de execução provisória, para evitar a antecipação do desembolso naqueles não transitados em julgado, a Companhia oferece para garantia do juízo apólices de seguro garantia. Em 30/06/2024, o montante total garantido por meio de seguro garantia é de R\$1.181.979 (R\$1.184.025 em 31/12/2023). O SH/SFH foi criado pelo artigo 14 da Lei nº 4.380/1964 e desde 1967 passou a ser garantido pelo FCVS. As seguradoras são demandadas judicialmente no equivocado papel de representantes do FCVS, papel este de responsabilidade da CAIXA, administradora do referido Fundo. Em decorrência da defesa nas ações judiciais, em benefício do FCVS, é garantido às seguradoras, por serem partes ilegítimas nos processos, o direito de receberem o reembolso de todos os dispêndios incorridos. A Lei nº 12.409/2011, modificada pela Lei nº 13.000/2014, bem como a Resolução CCFCVS nº 364 de 28/03/2014 determinam expressamente a responsabilidade do FCVS, através da sua administradora CAIXA, pelos processos judiciais que tenham fundamento na apólice pública do SH/SFH. Em setembro de 2018 o Supremo Tribunal Federal (STF) reconheceu a repercussão geral em recurso extraordinário interposto pela SulAmérica para analisar a competência da Justiça Federal nos julgamentos das ações desta natureza. Em junho de 2020 foi julgado o mérito do referido recurso, no qual foi dado provimento para consolidar o interesse da CAIXA, administradora do FCVS, nas demandas relacionadas ao SH/SFH e, por consequência, fixar a competência da Justiça Federal para processamento e julgamento das ações desta natureza. O referido recurso transitou em julgado em 17/06/2023. Atualmente o ressarcimento das seguradoras pelo FCVS, relativos aos pagamentos realizados em ações judiciais envolvendo o SH/SFH, é realizado de acordo com os critérios estabelecidos pela Resolução CCFCVS nº 448/2019 e atualizado pela variação da TR entre a data do pagamento de cada despesa e a data do efetivo reembolso.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

5. Contas a receber--Continuação

5.2. Outras contas a receber--Continuação

5.2.2. Contraprestações a receber - planos de saúde

Planos de saúde administrados são a modalidade em que a Companhia administra as despesas médicas e hospitalares em favor de seus clientes e é integralmente reembolsada pelos clientes, registrando como receita da operação somente sua taxa de administração. Os valores referentes a contraprestações a receber, por faixa de vencimento, são:

	Consolidado	
	30/06/2024	31/12/2023
A vencer		
A vencer entre 1 e 30 dias	618.851	529.669
A vencer entre 31 e 60 dias	40.179	33.325
A vencer entre 61 e 180 dias	10.406	7.672
A vencer entre 181 e 365 dias	-	2.985
Total a vencer	669.436	573.651
Vencidos		
Vencidos entre 1 e 30 dias	19.968	26.518
Vencidos entre 31 e 60 dias	1.723	128
Vencidos entre 61 e 180 dias	112	334
Vencidos entre 181 e 365 dias	49	21
Vencidos acima de 365 dias	3.473	3.463
Total	25.325	30.464
Provisão para redução ao valor recuperável	(3.062)	(3.006)
Total vencidos	22.263	27.458
Total de prêmios a receber	694.761	604.115
Total de provisão para redução ao valor recuperável	(3.062)	(3.006)
Total	691.699	601.109

6. Estoques

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2024	31/12/2023	30/06/2024	31/12/2023
Medicamentos	112.403	129.465	263.467	264.475
Descartáveis	85.507	91.573	145.890	152.594
Materiais especiais	85.839	84.610	134.916	136.935
Materiais de consumo geral	16.629	13.739	58.103	40.942
Materiais de laboratório	9.443	5.071	26.554	18.127
Fios cirúrgicos	5.576	6.514	10.404	11.047
Rouparia	2.945	2.936	10.477	10.165
Alimentação	4.061	3.519	9.455	8.784
Outros	32.301	28.366	62.959	62.827
	354.704	365.793	722.225	705.896

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

(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 junho de 2024 de R\$15.600 (R\$16.100 em 30 de junho de 2023), 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 conforme contratos de remessas de conta-corrente firmados entre si. Os saldos são substancialmente eliminados no consolidado.
- (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.
- (v) Parte das receitas e contas a receber é decorrente de transações comerciais no curso normal das operações, referentes a atendimentos médicos a conveniados da Sul América. Essas transações possuem tabelas referenciais por tipo de prestação de serviço realizadas pela Companhia junto à Sul América e os prazos de vencimento desses serviços estão estipulados em contrato assinado entre as partes.

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: i) 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); e ii) 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 junho de 2024

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

7. Transações com partes relacionadas--Continuação

Saldos com partes relacionadas

Empresa	Controladora						
	30/06/2024			31/12/2023			
	Ativo circulante	Ativo não circulante	Resultado	Ativo circulante	Ativo não circulante	Resultado	Resultado
Debêntures Norte D'Or (a)	67.621	-	3.992	1.058	30.000	5.794	3.318
Debêntures São Lucas	-	-	2.217	41.411	-	6.308	3.431
Debêntures Hospital Nossa Senhora das Neves (d)	383.162	-	24.626	168.775	131.757	30.560	12.676
Debêntures Biocor (f)	36.297	-	2.460	33.836	-	145	-
Notas Comerciais Escriturais Onco Star SP (g)	-	1.101.640	56.376	-	983.889	-	-
Notas Comerciais Escriturais Mediap (h)	4.919	-	263	-	-	-	-
Serviços compartilhados							
Medise Medicina Diagnóstico e Serviços Ltda.	-	1.137	5.359	-	-	10.568	6.413
Hospital Esperança S.A.	-	-	18.044	-	-	38.095	20.288
Hospital São Marcos S.A.	-	-	2.975	-	-	5.542	3.357
Hospital Norte D'Or de Cascadura S.A.	-	1.058	5.476	-	10.772	10.605	5.814
J. Badim S.A.	-	20.945	2.302	-	18.643	4.034	1.699
Oncologia D'Or S.A.	-	11.946	36.866	-	-	70.365	34.538
Hospital Fluminense S.A.	-	-	8.193	-	-	16.494	9.071
Clínica São Vicente	-	-	7.245	-	-	11.218	5.463
Hospital Alpha-Med LTDA.	-	-	1.867	-	-	3.474	1.783
URC	-	2.806	-	-	2.806	780	-
Hospital UDI	-	-	7.906	-	-	15.036	9.583
Onco Star SP	-	4.291	8.803	-	-	15.901	8.988
DF Star	-	-	9.159	-	-	18.540	10.205
Samer	-	-	3.306	-	-	6.029	3.244
São Lucas	-	2.182	7.043	-	61.427	13.884	7.743
São Rafael	-	5.989	19.004	-	-	38.424	22.812
Casa de Saúde Laranjeiras	-	-	-	-	-	10.487	6.270
Hospital Santa Cruz	-	-	6.284	-	-	11.027	5.489
Hospital Aliança	-	-	10.518	-	-	20.806	10.983
São Carlos	-	1.376	3.966	-	17.700	6.320	3.672
Glória D'Or	-	-	5.516	-	-	10.206	4.368
Cárdio Pulmonar	-	-	8.327	-	-	16.028	7.498
Hospital Brasil Mauá (antigo Hospital América)	-	-	6.224	-	-	11.779	5.971
Hospital Balbino	-	-	1.350	-	-	3.016	1.854
Biocor Hospital de Doenças Cardiovasculares	-	2.163	4.989	-	-	4.841	5.428
Proncor Unidade Intensiva Cardiopulmonar	-	600	1.834	-	6.549	3.356	1.696
Hospital Nossa Senhora das Neves	-	1.882	5.726	-	934	9.509	5.079
Hospital Novo Atibaia	-	-	5.851	-	-	10.089	5.546
Hospital Memorial Arthur Ramos	-	-	5.444	-	-	10.655	5.044
Outros	-	329	23.865	-	2.333	50.197	24.899
Hospital Norte D'Or de Cascadura S.A. (b)	-	3.699	-	-	3.570	-	-
Unidade de Radiologia Clínica Ltda. (b)	-	14.557	-	-	14.393	-	-
Jenner S.A. (b)	-	2.000	-	-	2.000	-	-
JMJB Diagnósticos e Serviços Hospitalares S.A. (b)	-	12.021	-	-	12.021	-	-
J. Badim S.A. (b)	-	7.159	-	-	8.975	-	-
Instituto D'Or de Pesquisa e Ensino (b)	-	9.129	-	-	9.025	-	-
JM&AM Empreendimentos Imobiliários S.A. (c)	-	370	15.546	-	370	31.686	16.052
JTO Holding S.A. (b)	-	223.264	-	-	210.262	-	-
Rede D'Or Finance	-	263.891	-	-	263.891	-	-
Outros	-	161.945	-	-	194.524	-	-
	491.999	1.856.379	338.922	245.080	1.985.841	531.798	280.275

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação
30 de junho de 2024

(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									
	30/06/2024				31/12/2023				30/06/2023	
	Ativo circulante	Ativo não circulante	Passivo não circulante	Resultado	Ativo circulante	Ativo não circulante	Passivo não circulante	Resultado	Resultado	
Debêntures Mederi (e)	197.323	-	-	12.574	36.492	131.757	-	12.381	3.421	
Notas Comerciais Escriturais Cenon (i)	2.525	-	-	-	-	-	-	-	-	
Serviços compartilhados										
J Badim S.A.	-	20.945	-	2.302	-	18.643	-	4.034	1.699	
JMJB Diagnósticos e Serviços Hospitalares S.A.	-	12.021	-	-	-	12.021	-	-	-	
Instituto D'Or de Pesquisa e Ensino (b)	-	8.666	-	-	-	10.354	-	-	-	
J Badim S.A. (b)	-	7.777	-	-	-	9.529	-	-	-	
JM&AM Empreendimentos Imobiliários S.A. (c)	-	370	-	15.600	-	370	-	31.782	16.100	
Outros	-	14.038	2.260	-	-	9.129	5.179	-	-	
	199.848	63.817	2.260	30.476	36.492	191.803	5.179	48.197	21.220	

(a) Em 01 de abril de 2022, o Norte D'Or realizou sua 5ª emissão privada de debêntures não conversíveis em ações, em uma série única sob forma nominativa, no valor de R\$30.000, 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 debentures.

Em 06 de fevereiro de 2024, o Norte D'Or realizou sua 6ª emissão privada de debêntures não conversíveis em ações, em série única sob forma nominativa, no valor de R\$ 34.686, com vencimento em 06 de fevereiro de 2025. As debêntures poderão ser subscritas total ou parcialmente até a data de vencimento pela Rede D'Or São Luiz S.A. 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 4,00% ao ano. Os juros e o valor nominal serão pagos integralmente na data de vencimento acrescido da remuneração devida. Não há garantias das debentures.

(b) Transferências de recursos para aquisição de empresas, imóveis, expansão das operações, dentre outras. Os saldos são substancialmente eliminados no consolidado.

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

(d) 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, inicialmente com vencimento em 18 de dezembro de 2023, no entanto, prorrogado para 18 de dezembro de 2024. 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.

Em 15 de março de 2023, o Hospital Nossa Senhora das Neves realizou sua 2ª emissão privada de debêntures não conversíveis em ações, em série única sob forma nominativa, no valor de R\$158.200, com vencimento em 15 de março de 2025. 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 e o valor nominal serão pagos integralmente na data de vencimento acrescido da remuneração devida. Não há garantias das debêntures.

Em 18 de dezembro de 2023, o Hospital Nossa Senhora das Neves realizou sua 3ª emissão privada de debêntures não conversíveis em ações, em série única sob forma nominativa, no valor de R\$16.900, com vencimento em 18 de dezembro de 2024. As debêntures poderão ser subscritas total ou parcialmente até a data de vencimento pela Rede D'Or São Luiz S.A. 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 4,00% ao ano. Os juros e o valor nominal serão pagos integralmente na data de vencimento acrescido da remuneração devida. Não há garantias das debêntures.

Em 02 de janeiro de 2024, o Hospital Nossa Senhora das Neves realizou sua 4ª emissão privada de debêntures não conversíveis em ações, em série única sob forma nominativa, no valor de R\$16.500, com vencimento em 02 de janeiro de 2025. As debêntures poderão ser subscritas total ou parcialmente até a data de vencimento pela Rede D'Or São Luiz S.A. 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 4,00% ao ano. Os juros e o valor nominal serão pagos integralmente na data de vencimento acrescido da remuneração devida. Não há garantias das debentures.

Em 06 de fevereiro de 2024, o Hospital Nossa Senhora das Neves realizou sua 5ª emissão privada de debêntures não conversíveis em ações, em série única sob forma nominativa, no valor de R\$ 41.504, com vencimento em 06 de fevereiro de 2025. As debêntures poderão ser subscritas total ou parcialmente até a data de vencimento pela Rede D'Or São Luiz S.A. 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 4,00% ao ano. Os juros e o valor nominal serão pagos integralmente na data de vencimento acrescido da remuneração devida. Não há garantias das debentures.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

7. Transações com partes relacionadas--Continuação

Saldos com partes relacionadas--Continuação

- (e) Em 30 de novembro de 2022, a Mederi Distribuição e Importação de Produtos para a Saúde S.A. realizou sua 2ª emissão privada de debêntures não conversíveis em ações, em série única sob forma nominativa, no valor de R\$13.135, com vencimento em 02 de dezembro de 2024. 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 2,90% ao ano. Os juros e o valor nominal serão pagos integralmente na data de vencimento acrescido da remuneração devida. Não há garantias das debêntures.
- Em 15 de março de 2023, a Mederi Distribuição e Importação de Produtos para a Saúde S.A. realizou sua 3ª emissão privada de debêntures não conversíveis em ações, em série única sob forma nominativa, no valor de R\$158.200, com vencimento em 15 de março de 2025. 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 e o valor nominal serão pagos integralmente na data de vencimento acrescido da remuneração devida. Não há garantias das debêntures.
- Em 15 de dezembro de 2023, a Mederi Distribuição e Importação de Produtos para a Saúde S.A. realizou sua 4ª emissão privada de debêntures não conversíveis em ações, em série única sob forma nominativa, no valor de R\$16.900, com vencimento em 18 de dezembro de 2024. 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 4,00% ao ano. Os juros e o valor nominal serão pagos integralmente na data de vencimento acrescido da remuneração devida. Não há garantias das debêntures.
- Em 02 de janeiro de 2024, a Mederi Distribuição e Importação de Produtos para a Saúde S.A. realizou sua 5ª emissão privada de debêntures não conversíveis em ações, em série única sob forma nominativa, no valor de R\$16.500, com vencimento em 02 de janeiro de 2025. As debêntures poderão ser subscritas total ou parcialmente até a data de vencimento pela Hospital Nossa Senhora das Neves S.A. 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 4,00% ao ano. Os juros e o valor nominal serão pagos integralmente na data de vencimento acrescido da remuneração devida. Não há garantias das debêntures.
- (f) Em 19 de dezembro de 2023, o Biocor Hospital de Doenças Cardiovasculares S.A. realizou sua 1ª emissão privada de debêntures não conversíveis em ações, em série única sob forma nominativa, no valor de R\$33.691, com vencimento em 19 de dezembro de 2024. As debêntures poderão ser subscritas total ou parcialmente até a data de vencimento pela Rede D'Or São Luiz S.A. 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 4,0% ao ano. Os juros e o valor nominal serão pagos integralmente na data de vencimento acrescido da remuneração devida. Não há garantias das debêntures.
- (g) Em 29 de dezembro de 2023, a Onco Star SP Oncologia Ltda., realizou colocação privada de notas comerciais escriturais, conversíveis em quotas, sem garantia real ou fidejussória, em série única, da primeira emissão, no valor de R\$ 1.082.544, com vencimento em 29 de dezembro de 2030. As notas comerciais poderão ser subscritas total ou parcialmente até a data de vencimento pela Rede D'Or São Luiz. As notas comerciais não subscritas após este período serão automaticamente canceladas. As notas comerciais são remuneradas pro rata temporis com juros equivalentes a 100% da variação percentual positiva do CDI (Certificado de Depósito Interfinanceiro) mais 1,0% ao ano. Os juros e valor nominal serão pagos integralmente na data de vencimento acrescido da remuneração devida. Não há garantias.
- (h) Em 06 de fevereiro de 2024, a Memorial Imagem e Diagnóstico Ltda. (Mediix) realizou colocação privada de notas comerciais escriturais, conversíveis em quotas, sem garantia real ou fidejussória, em série única, da primeira emissão, no valor de R\$ 4.655, com vencimento em 06 de fevereiro de 2025. As notas comerciais poderão ser subscritas total ou parcialmente até a data de vencimento pela Rede D'Or São Luiz. As notas comerciais não subscritas após este período serão automaticamente canceladas. As notas comerciais são remuneradas pro rata temporis com juros equivalentes a 100% da variação percentual positiva do CDI (Certificado de Depósito Interfinanceiro) mais 4,0% ao ano. Os juros e valor nominal serão pagos integralmente na data de vencimento acrescido da remuneração devida. Não há garantias.
- (i) Em 22 de maio de 2024, o Instituto de Radioterapia do Vale do Paraíba Ltda. (CENON) realizou colocação privada de notas comerciais escriturais, não conversíveis em quotas, sem garantia real ou fidejussória, em série única, da primeira emissão, no valor de R\$ 2.525, com vencimento em 22 de maio de 2025. As notas comerciais poderão ser subscritas total ou parcialmente até a data de vencimento pelo Centro Oncológico Do Vale Ltda. (IOV). As notas comerciais não subscritas após este período serão automaticamente canceladas. As notas comerciais são remuneradas pro rata temporis com juros equivalentes a 100% da variação percentual positiva do CDI (Certificado de Depósito Interfinanceiro) mais 4,0% ao ano. Os juros e valor nominal serão pagos integralmente na data de vencimento acrescido da remuneração devida. Não há garantias.

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 junho de 2024 e 2023, a remuneração do pessoal-chave da Administração foi resumida como segue:

	<u>30/06/2024</u>	<u>30/06/2023</u>
Salários e bônus	78.384	75.728
Benefícios	90	102
Remuneração baseada em ações	19.526	21.502
	<u>98.000</u>	<u>97.332</u>

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação
30 de junho de 2024
(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

8. Investimentos

Composição e movimentação dos investimentos - Controladora

Empresa	31/12/2023	Resultado de equivalência patrimonial	Dividendos	Aumento de capital/AFAC	Outros	30/06/2024
Medise Medicina Diagnóstico e Serviços S.A.	247.261	16.525	(29.967)	-	-	233.819
Hospital Esperança S.A.	4.350.628	245.942	(69.196)	439.776	(5.071)	4.962.079
PMJ Empreendimentos Imobiliários S.A.	902.254	8.107	-	2.295	-	912.656
Norte D'Or Participações S.A. (incluindo ágio)	126.956	4.963	-	-	-	131.919
Onco D'Or Oncologia S.A.	892.114	97.505	-	-	-	989.619
Jenner S.A. (incluindo ágio)	290.265	37.360	-	-	-	327.625
JMJB Diagnósticos e Serviços Hospitalares	45.287	404	-	-	-	45.691
Rodin Empreendimentos e Participações S.A.	283.335	(3.428)	-	96.813	-	376.720
Quinta Empreendimentos Imobiliários Ltda.	93.925	9.604	-	-	-	103.529
Hospital Fluminense S.A. (incluindo ágio)	294.761	13.514	-	14.573	-	322.848
Cardial Serviços Médicos (incluindo ágio)	117.990	16.802	(16.800)	-	-	117.992
TJK Empreendimentos Hospitalares	17.478	951	-	-	-	18.429
Villa Lobos Empreendimentos Imobiliários Ltda.	221.265	12.500	-	-	-	233.765
Santa Luzia II Empreendimentos Imobiliários Ltda.	63.408	(783)	-	-	-	62.625
Campinas Empreendimentos Imobiliários Ltda.	369.075	9.184	-	2.884	-	381.143
Sator Empreendimentos e Participações Ltda	3.540.316	129.970	-	220.498	-	3.890.784
Rede D'or São Luiz Serviços Médicos S.A.	316.878	45.219	-	3.000	-	365.097
Olimpia Projeto Rua do Rocio 86 SPE S.A.	617.864	17.632	-	1.251	-	636.747
Proncordis Pronto Atendimento Cardiológico Ltda.	451	(9)	-	-	-	442
Laboratórios Richet	328.103	(9.258)	-	31.714	-	350.559
California Investimentos Imobiliários Ltda.	59.940	-	-	259.000	-	318.940
Santa Luzia III	308.411	10.188	-	38	-	318.637
Qualicorp Consultoria e Corretora de Seguros S.A.	485.204	(2.508)	-	-	575	483.271
Clínica Médica São Remo	50.285	(4.818)	-	9.208	-	54.675
Hospital Santa Cruz	429.179	19.474	-	6.975	-	455.628
Advance Plano de Saúde S.A.	35.201	3.256	-	-	-	38.457
Prisma Capital	1.608.020	(8.128)	-	30	-	1.599.922
Traditio Companhia de Seguros	4.276.157	266.216	(57.642)	-	149.246	4.633.977
Cia Saúde - SulAmérica	3.351.225	330.774	(71.244)	-	180.631	3.791.386
SAEPAR Serviços e participações	1.630.657	99.683	-	128.886	55.495	1.914.721
Outros	1.942.482	20.214	(12.514)	308.063	1.927	2.260.172
	27.296.375	1.387.055	(257.363)	1.525.004	382.803	30.333.874

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

(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>31/12/2023</u>	<u>Resultado de equivalência patrimonial</u>	<u>Dividendos</u>	<u>Aumento de capital/AFAC</u>	<u>Outros</u>	<u>30/06/2024</u>
Onco Star	(322.217)	(34.489)	-	-	-	(356.706)
Centro Hospitalar São Marcos S.A.	(8.581)	(327)	-	-	-	(8.908)
Hospital São Marcos (incluindo ágio)	(107.717)	1.966	-	2.975	-	(102.776)
Rede D'or Finance	(175.045)	7.047	-	-	-	(167.998)
	<u>(613.560)</u>	<u>(25.803)</u>	-	2.975	-	<u>(636.388)</u>
Equivalência patrimonial		<u>1.361.252</u>				

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

8. Investimentos--Continuação

Composição e movimentação dos investimentos - Controladora--Continuação

Empresa	31/12/2022	Resultado de equivalência patrimonial	Dividendos	Aumento de capital/AFAC	Redução de Capital	Transferência	Outros	30/06/2023
Medise Medicina Diagnóstico e Serviços S.A.	244.620	14.248	-	-	-	-	(101)	258.767
Hospital Esperança S.A.	4.271.885	172.366	(492.725)	89.753	-	-	(5.070)	4.036.209
PMJ Empreendimentos Imobiliários S.A.	842.601	13.304	-	50.073	-	-	-	905.978
Norte D'Or Participações S.A. (incluindo ágio)	137.298	9.331	(9.585)	-	-	-	-	137.044
Onco D'Or Oncologia S.A.	726.351	88.770	-	-	-	-	-	815.121
Jenner S.A. (incluindo ágio)	217.067	38.235	-	-	-	-	-	255.302
JMJB Diagnósticos e Serviços Hospitalares	40.861	(108)	-	-	-	-	-	40.753
Rodin Empreendimentos e Participações S.A.	123.313	(699)	-	70.134	-	-	-	192.748
Quinta Empreendimentos Imobiliários Ltda.	71.617	6.978	(11.014)	1	-	-	-	67.582
Hospital Fluminense S.A. (incluindo ágio)	295.032	11.980	(26.495)	13.824	-	-	-	294.341
Cardial Serviços Médicos (incluindo ágio)	101.247	15.289	(16.099)	-	-	-	-	100.437
TJK Empreendimentos Hospitalares	18.323	984	-	-	-	-	-	19.307
Villa Lobos Empreendimentos Imobiliários Ltda.	187.920	8.415	(12.398)	-	-	-	-	183.937
Santa Luzia II Empreendimentos Imobiliários Ltda.	59.785	(249)	-	2.350	-	-	-	61.886
Campinas Empreendimentos Imobiliários Ltda.	311.087	(3.115)	-	58.141	-	-	-	366.113
Sator Empreendimentos e Participações Ltda	3.135.185	22.381	-	213.581	-	-	-	3.371.147
Rede D'or São Luiz Serviços Médicos S.A.	300.885	53.749	-	7.842	-	-	-	362.476
Olimpia Projeto Rua do Rocio 86 SPE S.A.	599.424	9.587	-	3.019	-	-	-	612.030
Proncordis Pronto Atendimento Cardiológico Ltda.	464	(7)	-	-	-	-	-	457
Laboratórios Richet	305.929	(7.996)	-	18.215	-	-	-	316.148
California Investimentos Imobiliários Ltda.	59.940	-	-	-	-	-	-	59.940
Hospital Avicenna S.A.	142.389	3.822	-	14.772	-	-	-	160.983
Santa Luzia III	310.107	8.995	-	92	(5.149)	-	-	314.045
Qualicorp Consultoria e Corretora de Seguros S.A. (a)	2.125.919	(4.940)	(1.323)	-	-	(1.632.305)	55	487.406
Clinica Médica São Remo	43.504	(3.538)	-	6.252	-	-	-	46.218
Casa de Saúde Laranjeiras S.A (Perinatal) (incluindo ágio)	926.298	21.748	-	11.477	-	-	-	959.523
Hospital Santa Cruz	400.555	11.056	(22.048)	15.707	-	-	-	405.270
Advance Plano de Saúde S.A.	42.397	1.905	(7.205)	-	-	-	-	37.097
Prisma Capital (a)	2	(16.379)	-	40	-	1.632.305	-	1.615.968
Traditio Companhia de Seguros	4.006.589	72.761	-	-	-	-	(10.366)	4.068.984
Cia Saúde – SulAmérica	3.020.712	11.497	(9.024)	280	-	-	(10.084)	3.013.381
SAEPAR Serviços e participações	1.546.682	22.253	-	600	-	-	(1.935)	1.567.600
Santa Emilia	-	-	-	16	-	-	-	16
Outros	1.655.999	14.863	(1.145)	59.197	-	-	(9.070)	1.719.844
	26.271.987	597.486	(609.061)	635.366	(5.149)	-	(36.571)	26.854.058

- (a) Em 2 de janeiro de 2023, a Rede D'Or celebrou um acordo por meio do qual transferiu a gestão de ações representativas de 19,85% do capital votante e total da Qualicorp Consultoria e Corretora de Seguros S.A. ("Qualicorp") de sua titularidade para a Prisma Capital ("Prisma"). A Rede D'Or fez a conferência de ações representativas de 19,85% de participação na Qualicorp para uma nova sociedade detida 100% pela Rede D'Or denominada "PrismaQuali Gestão Ativa de Participações S.A." ("PrismaQuali Gestão Ativa").

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

(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>31/12/2022</u>	<u>Resultado de equivalência patrimonial</u>	<u>Dividendos</u>	<u>Aumento de capital/AFAC</u>	<u>Redução de Capital</u>	<u>Transferência</u>	<u>Outros</u>	<u>30/06/2023</u>
Onco Star	(259.546)	(28.179)	-	-	-	-	(4.480)	(292.205)
Centro Hospitalar São Marcos S.A.	(13.662)	(26)	-	-	-	-	1.508	(12.180)
Hospital São Marcos (incluindo ágio)	(83.865)	(122)	-	3.474	-	-	-	(80.513)
Rede D'Or Finance	(151.106)	(18.861)	-	-	-	-	-	(169.967)
Outros	(865)	-	-	-	-	-	865	-
	<u>(509.044)</u>	<u>(47.188)</u>	<u>-</u>	<u>3.474</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(2.107)</u>	<u>(554.865)</u>
Equivalência patrimonial		<u>550.298</u>						

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

8. Investimentos--Continuação

Composição e movimentação dos investimentos - Consolidado

Empresa	31/12/2023	Resultado de equivalência patrimonial	Dividendos	Aumento de capital/AFAC	Outros	30/06/2024
JMJB Diagnósticos e Serviços Hospitalares S.A.	45.287	404	-	-	-	45.691
Instituto de Radioterapia do Vale do Paraíba Ltda.	15.874	580	-	-	(56)	16.398
Qualicorp Consultoria e Corretora de Seguros S.A. (a)	2.089.698	(10.802)	-	-	1.115	2.080.011
Eldorado do Sul Participações Ltda.	29.205	3.113	-	-	-	32.318
Sharecare Brasil Serviços de Consult.Ltda.	(218)	-	-	-	218	-
Sul América Investimentos Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A. (SAMI) (b)	88.108	21.398	-	-	(109.506)	-
Outros	295.914	(526)	(4.715)	10.650	(2.399)	298.924
	2.563.868	14.167	(4.715)	10.650	(110.628)	2.473.342

Empresa	31/12/2022	Resultado de equivalência Patrimonial	Dividendos	Aumento de capital/AFAC	Outros	30/06/2023
JMJB Diagnósticos e Serviços Hospitalares S.A.	40.861	(108)	-	-	-	40.753
Instituto de Radioterapia do Vale do Paraíba Ltda.	43.689	1.642	(500)	-	(710)	44.121
Qualicorp Consultoria e Corretora de Seguros S.A. (a)	2.125.919	(21.276)	(1.323)	-	120	2.103.440
Eldorado do Sul Participações Ltda.	22.616	3.186	-	-	490	26.292
Sharecare Brasil Serviços de Consult.Ltda.	9.662	(4.292)	-	-	-	5.370
Sul América Investimentos Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A. (SAMI)	78.242	3.804	-	-	-	82.046
Outros	232.412	6.015	(3.900)	20.500	(3.980)	251.047
	2.553.401	(11.029)	(5.723)	20.500	(4.080)	2.553.069

(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. A Companhia reconheceu o resultado de equivalência até 31 de março de 2024.

(b) Em 30 de abril de 2024 o Banco Central do Brasil - BCB aprovou a transferência do controle societário da Sul América Investimentos DTVM S.A. ("SAMI"), no contexto da incorporação de Sul América S.A. ("SASA") pela Rede D'Or ("Companhia").

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação
30 de junho de 2024
(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

8. Investimentos--Continuação

Resumo das informações das principais empresas controladas

	30/06/2024				30/06/2023			
	% 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	385.689	130.472	255.217	27.385	18.441	15.899
Hospital Esperança S.A. ("Esperança")	100,00	100,00	7.481.599	2.541.959	4.939.640	269.032	125.824	102.127
PMJ Empreendimentos Imobiliários S.A.	100,00	100,00	1.133.428	219.371	914.057	10.427	8.116	13.318
Norte D'Or Participações S.A.	100,00	100,00	104.279	716	103.563	4.959	4.967	9.340
Onco D'Or Oncologia S.A.	98,87	98,87	843.903	202.288	641.615	113.318	80.986	82.887
Jenner S.A.	91,24	91,24	569.167	2.003	567.164	74.721	65.381	66.912
Rodin Empreendimentos e Participações S.A.	100,00	100,00	391.662	14.972	376.690	(3.416)	(3.431)	(700)
Quinta Empreendimentos Imobiliários Ltda.	100,00	100,00	104.829	1.177	103.652	7.693	9.613	6.985
Hospital Fluminense S.A.	100,00	100,00	449.956	140.389	309.567	17.545	13.527	11.992
Cardial Serviços Médicos Ltda.	89,44	89,44	132.073	47.328	84.745	27.946	16.803	15.289
TJK Empreendimentos Imobiliários Ltda.	100,00	100,00	19.403	963	18.440	948	952	985
Villa Lobos Empreendimentos Imobiliários S.A.	100,00	100,00	234.656	618	234.038	9.385	12.512	8.423
Santa Luzia II Emp. Imobiliários Ltda.	100,00	100,00	67.099	4.425	62.674	(784)	(784)	(249)
Campinas Empreendimentos Imob.	100,00	100,00	382.213	1.020	381.193	8.289	9.194	(3.118)
Sator Empreendimentos e Participações Ltda.	100,00	100,00	3.658.839	12.072	3.646.767	130.100	130.100	22.404
Rede D'Or Finance	100,00	100,00	7.241.026	7.409.023	(167.997)	-	7.047	(18.861)
Rede D'Or São Luiz Serviços Médicos S.A.	100,00	100,00	504.725	139.304	365.421	65.331	45.265	53.803
Olimpia Projeto Rua do Rocio 86 SPE S.A.	100,00	100,00	639.740	2.627	637.113	12.982	17.649	9.597
Proncordis Pronto Atendimento Cardiológico Ltda.	100,00	100,00	6.703	607	6.096	(500)	(500)	(415)
Laboratórios Richet	100,00	100,00	233.320	100.629	132.691	(14.066)	(10.021)	(12.186)
Onco Star SP Oncologia Ltda.	75,00	75,00	1.143.504	1.619.416	(475.912)	(519)	(34.489)	(28.180)
Centro Hospitalar São Marcos S.A.	100,00	100,00	23	4.057	(4.034)	(327)	(327)	(26)
Santa Luzia III Empreendimentos Imobiliários Ltda.	100,00	100,00	323.118	4.166	318.952	10.113	10.199	9.004
Café Verde	100,00	100,00	9.611	8.061	1.550	379	(704)	(913)
Hospital São Marcos	100,00	100,00	236.827	350.686	(113.859)	3.582	1.966	(122)
Clínica Médica São Remo	100,00	100,00	72.703	20.513	52.190	(4.054)	(4.821)	(3.541)
California Investimentos Imobiliários Ltda.	100,00	100,00	290.597	21.625	268.972	-	-	-
Hospital Santa Cruz	100,00	100,00	453.366	243.240	210.126	37.728	21.212	10.389
Advance Plano de Saúde S.A.	100,00	100,00	50.206	11.640	38.566	3.063	3.258	1.907
GSH Corp Participações S.A.	50,00	50,00	1.140.342	947.610	192.732	61.521	1.746	3.914
Traditio Companhia de Seguros	100,00	100,00	6.852.936	511.132	6.341.804	342.334	364.329	199.023
Cia Saúde – SulAmérica	100,00	100,00	20.451.156	12.447.575	8.003.581	894.246	698.346	214.584
SAEPAR Serviços e participações	100,00	100,00	1.946.000	31.279	1.914.721	97.118	99.683	50.142

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação
30 de junho de 2024
(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

	30/06/2024				30/06/2023			
	% 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.	50,00	50,00	101.781	9.781	92.000	808	404	(108)
Instituto de Radioterapia do Vale do Paraíba Ltda.	50,00	50,00	27.164	10.680	16.484	5.702	4.413	1.642
Eldorado do Sul Participações Ltda.	33,33	33,33	70.896	-	70.896	9.340	3.113	3.186
Qualicorp Consultoria e Corretora de Seguros S.A. (a)/(b)	25,85	25,85	4.565.758	3.260.443	1.305.315	(a)	(a)	(b)

(a) A Companhia reconheceu o resultado de equivalência até 31 de março de 2024.

(b) A Companhia reconheceu o resultado de equivalência até 31 de março de 2023.

Redução ao valor recuperável

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 premissas estão descritas na nota explicativa 10.

Não há indicativo de impairment dos investimentos até a presente data.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

9. Imobilizado

Composição dos saldos

Descrição	Taxa de depreciação	Controladora					
		30/06/2024			31/12/2023		
		Custo	Depreciação acumulada	Valor líquido	Custo	Depreciação acumulada	Valor líquido
Máquinas e equipamentos hospitalares	12% a 20%	1.760.404	(1.398.682)	361.722	1.678.455	(1.321.300)	357.155
Instrumentos cirúrgicos	20%	138.401	(78.230)	60.171	136.301	(69.778)	66.523
Máquinas e equipamentos	7% a 10%	960.096	(599.378)	360.718	875.363	(552.059)	323.304
Edificações	2,5% a 4%	887.864	(289.983)	597.881	887.453	(271.507)	615.946
Benfeitorias em edifícios próprios	4%	476.576	(181.744)	294.832	445.826	(172.642)	273.184
Benfeitorias em bens de terceiros	3% a 4%	3.266.752	(702.650)	2.564.102	2.857.531	(642.186)	2.215.345
Móveis e utensílios	10%	265.530	(205.813)	59.717	256.789	(193.709)	63.080
Veículos	20%	5.907	(4.710)	1.197	5.907	(4.606)	1.301
Instalações	10%	155.588	(97.037)	58.551	151.249	(90.749)	60.500
Terrenos	-	147.698	-	147.698	169.698	-	169.698
Imobilizações em andamento	-	854.818	-	854.818	1.140.363	-	1.140.363
Outros	5% a 10%	14.615	(7.112)	7.503	14.605	(6.881)	7.724
		8.934.249	(3.565.339)	5.368.910	8.619.540	(3.325.417)	5.294.123

Descrição	Taxa de depreciação	Consolidado					
		30/06/2024			31/12/2023		
		Custo	Depreciação acumulada	Valor líquido	Custo	Depreciação acumulada	Valor líquido
Máquinas e equipamentos hospitalares	12% a 20%	3.334.604	(2.306.726)	1.027.878	3.133.364	(2.146.769)	986.595
Instrumentos cirúrgicos	20%	313.052	(171.494)	141.558	305.903	(155.494)	150.409
Máquinas e equipamentos	7% a 10%	1.507.243	(949.598)	557.645	1.363.779	(854.475)	509.304
Edificações	2,5% a 4%	3.829.465	(775.420)	3.054.045	3.839.290	(695.809)	3.143.481
Benfeitorias em edifícios próprios	4%	779.278	(248.148)	531.130	679.784	(232.594)	447.190
Benfeitorias em bens de terceiros	3% a 4%	4.994.202	(1.023.551)	3.970.651	4.415.681	(930.721)	3.484.960
Móveis e utensílios	10%	511.609	(345.652)	165.957	490.374	(324.193)	166.181
Veículos	20%	30.669	(26.443)	4.226	29.373	(26.295)	3.078
Instalações	10%	401.524	(188.102)	213.422	326.015	(165.516)	160.499
Terrenos	-	1.257.069	-	1.257.069	1.181.599	-	1.181.599
Imobilizações em andamento	-	2.893.835	-	2.893.835	2.625.219	-	2.625.219
Outros	5% a 10%	60.157	(8.325)	51.832	60.099	(9.211)	50.888
		19.912.707	(6.043.459)	13.869.248	18.450.480	(5.541.077)	12.909.403

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

9. Imobilizado--Continuação

Movimentação da Controladora

	31/12/2023	Adições	Transferências (a)	30/06/2024
Custo				
Máquinas e equipamentos hospitalares	1.678.455	86.970	(5.021)	1.760.404
Instrumentos cirúrgicos	136.301	2.100	-	138.401
Máquinas e equipamentos	875.363	86.335	(1.602)	960.096
Edificações	887.453	413	(2)	887.864
Benfeitorias em edifícios próprios	445.826	206	30.544	476.576
Benfeitorias em bens de terceiros	2.857.531	92.815	316.406	3.266.752
Móveis e utensílios	256.789	8.741	-	265.530
Veículos	5.907	-	-	5.907
Instalações	151.249	4.936	(597)	155.588
Terrenos	169.698	-	(22.000)	147.698
Imobilizações em andamento	1.140.363	310.874	(596.419)	854.818
Outros	14.605	10	-	14.615
	8.619.540	593.400	(278.691)	8.934.249
Depreciação				
Máquinas e equipamentos hospitalares	(1.321.300)	(77.382)	-	(1.398.682)
Instrumentos cirúrgicos	(69.778)	(8.452)	-	(78.230)
Máquinas e equipamentos	(552.059)	(47.319)	-	(599.378)
Edificações	(271.507)	(18.476)	-	(289.983)
Benfeitorias em edifícios próprios	(172.642)	(9.102)	-	(181.744)
Benfeitorias em bens de terceiros	(642.186)	(60.464)	-	(702.650)
Móveis e utensílios	(193.709)	(12.104)	-	(205.813)
Veículos	(4.606)	(104)	-	(4.710)
Instalações	(90.749)	(6.288)	-	(97.037)
Outros	(6.881)	(231)	-	(7.112)
	(3.325.417)	(239.922)	-	(3.565.339)
Imobilizado líquido	5.294.123	353.478	(278.691)	5.368.910

(a) O valor de R\$ 278.691 refere-se aos imobilizados que foram transferidos para as controladas através de adiantamentos para futuro aumento de capital.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

9. Imobilizado--Continuação

Movimentação da Controladora--Continuação

	<u>31/12/2022</u>	<u>Adições</u>	<u>Transferências</u>	<u>30/06/2023</u>
Custo				
Máquinas e equipamentos hospitalares	1.485.605	89.151	-	1.574.756
Instrumentos cirúrgicos	122.273	4.126	-	126.399
Máquinas e equipamentos	564.773	29.422	19.527	613.722
Edificações	827.109	4.551	15.296	846.956
Benfeitorias em edifícios próprios	328.716	-	6.388	335.104
Benfeitorias em bens de terceiros	2.071.940	118.151	66.443	2.256.534
Móveis e utensílios	227.323	7.470	-	234.793
Veículos	5.162	-	-	5.162
Instalações	138.789	5.157	-	143.946
Terrenos	150.699	-	-	150.699
Imobilizações em andamento	1.091.391	406.252	(107.654)	1.389.989
Outros	14.228	193	-	14.421
	<u>7.028.008</u>	<u>664.473</u>	<u>-</u>	<u>7.692.481</u>
Depreciação				
Máquinas e equipamentos hospitalares	(1.152.009)	(87.444)	-	(1.239.453)
Instrumentos cirúrgicos	(53.419)	(9.009)	-	(62.428)
Máquinas e equipamentos	(453.248)	(36.435)	-	(489.683)
Edificações	(215.725)	(17.346)	-	(233.071)
Benfeitorias em edifícios próprios	(145.846)	(6.603)	-	(152.449)
Benfeitorias em bens de terceiros	(550.296)	(43.003)	-	(593.299)
Móveis e utensílios	(156.051)	(11.604)	-	(167.655)
Veículos	(4.200)	(81)	-	(4.281)
Instalações	(78.009)	(5.710)	-	(83.719)
Outros	(6.398)	(228)	-	(6.626)
	<u>(2.815.201)</u>	<u>(217.463)</u>	<u>-</u>	<u>(3.032.664)</u>
Imobilizado líquido	<u>4.212.807</u>	<u>447.010</u>	<u>-</u>	<u>4.659.817</u>

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

9. Imobilizado--Continuação

Movimentação do Consolidado

	31/12/2023	Adições	Transferências	Combinação de negócios	30/06/2024
Custo					
Máquinas e equipamentos hospitalares	3.133.364	206.068	(5.041)	213	3.334.604
Instrumentos cirúrgicos	305.903	7.149	-	-	313.052
Máquinas e equipamentos	1.363.779	97.270	(1.667)	47.861	1.507.243
Edificações	3.839.290	17.374	(27.199)	-	3.829.465
Benfeitorias em edifícios próprios	679.784	1.772	97.722	-	779.278
Benfeitorias em bens de terceiros	4.415.681	267.856	308.906	1.759	4.994.202
Móveis e utensílios	490.374	17.949	(36)	3.322	511.609
Veículos	29.373	-	-	1.296	30.669
Instalações	326.015	42.906	(11.943)	44.546	401.524
Terrenos	1.181.599	45.000	27.197	3.273	1.257.069
Imobilizações em andamento	2.625.219	654.428	(387.939)	2.127	2.893.835
Outros	60.099	58	-	-	60.157
	<u>18.450.480</u>	<u>1.357.830</u>	<u>-</u>	<u>104.397</u>	<u>19.912.707</u>
Depreciação					
Máquinas e equipamentos hospitalares	(2.146.769)	(159.698)	-	(259)	(2.306.726)
Instrumentos cirúrgicos	(155.494)	(16.000)	-	-	(171.494)
Máquinas e equipamentos	(854.475)	(68.838)	-	(26.285)	(949.598)
Edificações	(695.809)	(79.611)	-	-	(775.420)
Benfeitorias em edifícios próprios	(232.594)	(15.554)	-	-	(248.148)
Benfeitorias em bens de terceiros	(930.721)	(92.817)	-	(13)	(1.023.551)
Móveis e utensílios	(324.193)	(20.623)	-	(836)	(345.652)
Veículos	(26.295)	(116)	-	(32)	(26.443)
Instalações	(165.516)	(14.345)	-	(8.241)	(188.102)
Outros	(9.211)	(314)	-	1.200	(8.325)
	<u>(5.541.077)</u>	<u>(467.916)</u>	<u>-</u>	<u>(34.466)</u>	<u>(6.043.459)</u>
Imobilizado líquido	<u>12.909.403</u>	<u>889.914</u>	<u>-</u>	<u>69.931</u>	<u>13.869.248</u>

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

9. Imobilizado--Continuação

Movimentação do Consolidado--Continuação

	31/12/2022	Adições	Transferências	Combinação de negócios	30/06/2023
Custo					
Máquinas e equipamentos hospitalares	2.793.325	208.415	-	2.083	3.003.823
Instrumentos cirúrgicos	286.300	8.696	-	-	294.996
Máquinas e equipamentos Edificações	1.047.738	45.249	22.211	3	1.115.201
Benfeitorias em edifícios próprios	3.184.273	22.156	617.881	-	3.824.310
Benfeitorias em bens de terceiros	577.485	616	6.947	-	585.048
Móveis e utensílios	3.145.996	280.948	123.114	-	3.550.058
Veículos	463.911	12.450	-	12	476.373
Instalações	28.512	423	-	-	28.935
Terrenos	273.788	25.533	-	13	299.334
Imobilizações em andamento	1.168.390	13.200	-	10	1.181.600
Outros	2.742.104	816.101	(770.153)	-	2.788.052
	59.627	440	-	-	60.067
	<u>15.771.449</u>	<u>1.434.227</u>	<u>-</u>	<u>2.121</u>	<u>17.207.797</u>
Depreciação					
Máquinas e equipamentos hospitalares	(1.796.052)	(204.333)	-	(1.030)	(2.001.415)
Instrumentos cirúrgicos	(124.560)	(18.204)	-	-	(142.764)
Máquinas e equipamentos Edificações	(737.044)	(68.185)	-	-	(805.229)
Benfeitorias em edifícios próprios	(547.761)	(69.225)	-	-	(616.986)
Benfeitorias em bens de terceiros	(204.682)	(13.725)	-	-	(218.407)
Móveis e utensílios	(803.341)	(52.697)	-	-	(856.038)
Veículos	(279.331)	(23.490)	-	(8)	(302.829)
Instalações	(24.350)	(1.416)	-	-	(25.766)
Outros	(139.451)	(11.518)	-	(4)	(150.973)
	(8.591)	(309)	-	-	(8.900)
	<u>(4.665.163)</u>	<u>(463.102)</u>	<u>-</u>	<u>(1.042)</u>	<u>(5.129.307)</u>
Imobilizado líquido	<u>11.106.286</u>	<u>971.125</u>	<u>-</u>	<u>1.079</u>	<u>12.078.490</u>

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

9. Imobilizado--Continuação

As principais movimentações nos períodos findos em 30 de junho de 2024 e 2023 foram:

2024

- (i) Investimentos na construção dos novos hospitais São Luiz Alphaville e Guarulhos, em São Paulo, novo Hospital Macaé e nova torre do Hospital Barra D'Or, no Rio de Janeiro;
- (ii) Obras de expansões do Hospital Vila Nova Star, na cidade de São Paulo, do projeto Aliança Star, em Salvador;
- (iii) Compras de máquinas e equipamentos hospitalares para os empreendimentos dos novos Hospitais São Luiz Alphaville, Guarulhos e Barra II. E investimentos para nova torre do Vila Nova Star, Aliança Star e atualização de equipamentos de imagem dos hospitais Copa D'Or e Copa Star.

2023

- (i) Compras de máquinas e equipamentos hospitalares para o início da operação do Hospital São Luiz Campinas e da reformulação e remodelação da Clínica São Vicente e do Hospital Memorial Star.
- (ii) Gastos com benfeitorias nos imóveis em que se encontram o Hospital e Maternidade Itaim e do Hospital e Maternidade São Luiz Anália Franco.
- (iii) Gastos com a construção dos Hospitais São Luiz Campinas, Novo Barra e Memorial Star e obras de expansão e reformulação do Hospital São Luiz Itaim, Clínica São Vicente e Hospital Aliança.

Custos de empréstimos capitalizados

A Companhia capitaliza os custos de empréstimos atribuídos aos ativos qualificáveis. Em 30 de junho de 2024, foram capitalizados R\$ 93.483 de juros sobre empréstimos e financiamentos no imobilizado (R\$118.836 em 30 de junho de 2023).

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 junho de 2024

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

10. Intangível

	Taxa anual de amortização	Controladora		Consolidado	
		30/06/2024	31/12/2023	30/06/2024	31/12/2023
Vida útil definida					
Softwares	20%	141.476	186.196	696.346	732.171
Carteira de clientes - SASA	11% a 20%	153.855	171.782	153.855	171.782
Contratos de exclusividade	20%	22.862	26.833	263.730	281.762
Outros			-	61.072	61.825
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		-	-	55.414	55.414
Aquisição Oncoholding		-	-	159.445	159.445
Aquisição Hospital Fluminense		-	-	10.658	10.658
Aquisição Hospital Santa Helena		125.802	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		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	60.476	60.476
Aquisição Perinatal		655.580	655.580	655.580	655.580
Aquisição Reseda		-	-	54.198	54.198
Aquisição do Hospital Santa Cruz		-	-	299.583	299.583
Aquisição Aliança		-	-	925.555	925.555
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 junho de 2024

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

10. Intangível--Continuação

Taxa anual de amortização	Controladora		Consolidado	
	30/06/2024	31/12/2023	30/06/2024	31/12/2023
Vida útil indefinida				
Aquisição Balbino	-	-	77.500	77.500
Aquisição América	-	-	456.511	456.511
Aquisição Serra Mayor	-	-	68.981	68.981
Aquisição Biocor	-	-	620.347	620.347
Aquisição Proncor	-	-	202.929	202.929
Aquisição Santa Emilia	-	-	121.991	121.991
Aquisição Hospital Nossa Senhora das Neves	-	-	326.634	326.634
Aquisição HNSN Empreendimentos	-	-	34.790	34.790
Aquisição Orthoservice	-	-	33.705	33.705
Aquisição HNA Emp. E Participações	-	-	12.401	12.401
Aquisição Hospital Novo Atibaia	-	-	173.020	173.020
Aquisição Hospital Arthur Ramos	-	-	272.686	272.686
Aquisição Hospital Santa Isabel	-	-	243.287	243.287
Aquisição Hospital Aeroporto	-	-	171.511	171.511
Aquisição Paraná Clínicas	-	-	284.701	284.701
Aquisição Sompo Saúde	-	-	199.384	199.384
Aquisição Prodent	-	-	106.681	106.681
Aquisição SASA	1.820.625	1.820.625	1.820.625	1.820.625
Outros ágios	48.650	48.650	632.157	601.825
Marca - SASA	2.068.575	2.068.575	2.068.575	2.068.575
Marcas e patentes (a)	190.810	190.810	192.926	192.239
	7.442.110	7.508.728	16.408.050	16.449.568

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

Custos de desenvolvimento e licenças de softwares

Representam, principalmente, dispêndios com desenvolvimento de infraestrutura tecnológica, aplicativos, melhorias no site das companhias e das operações da Sul América S.A., desenvolvimento de sistemas próprios e gastos com aquisição de licenças de softwares utilizados no âmbito operacional.

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.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

10. Intangível--Continuação

Redução ao valor recuperável--Continuação

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.

11. Direito de uso

Composição dos saldos

Descrição	Controladora					
	30/06/2024			31/12/2023		
	Custo	Amortização	Líquido	Custo	Amortização	Líquido
Imóveis	3.291.713	(1.078.125)	2.213.588	3.108.775	(950.269)	2.158.506
	3.291.713	(1.078.125)	2.213.588	3.108.775	(950.269)	2.158.506

Descrição	Consolidado					
	30/06/2024			31/12/2023		
	Custo	Amortização	Líquido	Custo	Amortização	Líquido
Máquinas e equipamentos hospitalares	885	(414)	471	2.531	(1.646)	885
Imóveis	4.218.540	(1.507.301)	2.711.239	4.024.562	(1.344.985)	2.679.577
Veículos	1.485	(370)	1.115	3.684	(3.684)	-
	4.220.910	(1.508.085)	2.712.825	4.030.777	(1.350.315)	2.680.462

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

11. Direito de uso--Continuação

Movimentação da Controladora

	31/12/2023	Adições (a)	Baixas	Amortização	30/06/2024
Custo					
Imóveis	3.108.775	182.938	-	-	3.291.713
	<u>3.108.775</u>	<u>182.938</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3.291.713</u>
Amortização					
Imóveis	(950.269)	-	-	(127.856)	(1.078.125)
	<u>(950.269)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(127.856)</u>	<u>(1.078.125)</u>
Direito de uso líquido	<u>2.158.506</u>	<u>182.938</u>	<u>-</u>	<u>(127.856)</u>	<u>2.213.588</u>
	31/12/2022	Adições (a)	Baixa (b)	Amortização	30/06/2023
Custo					
Máquinas e equipamentos hospitalares	32.473	-	(32.473)	-	-
Imóveis	2.949.485	83.404	-	-	3.032.889
	<u>2.981.958</u>	<u>83.404</u>	<u>(32.473)</u>	<u>-</u>	<u>3.032.889</u>
Amortização					
Máquinas e equipamentos hospitalares	(23.701)	187	24.832	(1.318)	-
Imóveis	(694.803)	-	-	(148.676)	(843.479)
	<u>(718.504)</u>	<u>187</u>	<u>24.832</u>	<u>(149.994)</u>	<u>(843.479)</u>
Direito de uso líquido	<u>2.263.454</u>	<u>83.591</u>	<u>(7.641)</u>	<u>(149.994)</u>	<u>2.189.410</u>

Movimentação do Consolidado

	31/12/2023	Adições (a)	Baixas (b)	Amortização	30/06/2024
Custo					
Máquinas e equipamentos hospitalares	2.531	-	(1.646)	-	885
Imóveis	4.024.562	193.978	-	-	4.218.540
Veículos	3.684	1.485	(3.684)	-	1.485
	<u>4.030.777</u>	<u>195.463</u>	<u>(5.330)</u>	<u>-</u>	<u>4.220.910</u>
Amortização					
Máquinas e equipamentos hospitalares	(1.646)	-	1.646	(414)	(414)
Imóveis	(1.344.985)	-	-	(162.316)	(1.507.301)
Veículos	(3.684)	-	3.684	(370)	(370)
	<u>(1.350.315)</u>	<u>-</u>	<u>5.330</u>	<u>(163.100)</u>	<u>(1.508.085)</u>
Direito de uso líquido	<u>2.680.462</u>	<u>195.463</u>	<u>-</u>	<u>(163.100)</u>	<u>2.712.825</u>

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

11. Direito de uso--Continuação

Movimentação do Consolidado--Continuação

	31/12/2022	Adições (a)	Baixa (b)	Amortização	30/06/2023
Custo					
Máquinas e equipamentos hospitalares	64.520	-	(61.625)	-	2.895
Imóveis	3.808.087	168.802	-	-	3.976.889
Veículos	3.764	-	(61)	-	3.703
	<u>3.876.371</u>	<u>168.802</u>	<u>(61.686)</u>	<u>-</u>	<u>3.983.487</u>
Amortização					
Máquinas e equipamentos hospitalares	(44.620)	-	46.632	(3.543)	(1.531)
Imóveis	(994.642)	-	-	(231.555)	(1.226.197)
Veículos	(2.509)	-	-	(645)	(3.154)
	<u>(1.041.771)</u>	<u>-</u>	<u>46.632</u>	<u>(235.743)</u>	<u>(1.230.882)</u>
Direito de uso líquido	<u>2.834.600</u>	<u>168.802</u>	<u>(15.054)</u>	<u>(235.743)</u>	<u>2.752.605</u>

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

(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.

12. Ativos e passivos de contratos de seguro

Contratos de seguro	30/06/2024		31/12/2023	
	Ativo	Passivo	Ativo	Passivo
Contratos de Longo Prazo (BBA/VFA)	12.582	16.041.018	5.667	15.783.019
Contratos de Curto Prazo (PAA)	36.335	2.100.593	76.347	1.359.504
Total	48.917	18.141.611	82.014	17.142.523
Circulante	17.627	5.695.136	41.419	4.683.939
Não circulante	31.290	12.446.475	40.595	12.458.584

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação
30 de junho de 2024
(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

12. Ativos e passivos de contratos de seguro--Continuação

12.1. Movimentação dos ativos ou passivos de cobertura remanescente e sinistros ocorridos de contratos de seguro

Contratos de curto prazo (PAA)

	Consolidado				
	Passivo/Ativo de cobertura remanescente	Passivo de sinistros ocorridos		Ativo de custo de aquisição de seguros	Total
	Excluindo componente de perda	Estimativa fluxo de caixa futuro a valor presente	Ajuste de risco		
Passivos de contratos de seguro em 31/12/2023	(742.794)	3.752.308	144.542	(1.794.552)	1.359.504
Ativos de contratos de seguro em 31/12/2023	(61.658)	28.477	79	(43.245)	(76.347)
Total dos contratos de seguros em 31/12/2023	(804.452)	3.780.785	144.621	(1.837.797)	1.283.157
Receita de seguros	(12.828.484)	-	-	-	(12.828.484)
Custos de seguros	1.505.687	7.262.042	16.547	-	8.784.276
Resultado do serviço de seguros	(11.322.797)	7.262.042	16.547	-	(4.044.208)
Resultado financeiro da operação de seguros	-	380.385	9.699	-	390.084
Variações em outros resultados abrangentes	-	(29.168)	(854)	-	(30.022)
Total de movimentações que afetam o resultado ou outros resultados abrangentes	(11.322.797)	7.613.259	25.392	-	(3.684.146)
Prêmios e outros fluxos de caixa recebidos dos segurados	12.874.224	-	-	-	12.874.224
Sinistros e outros benefícios pagos aos segurados ou seus beneficiários	-	(6.912.461)	-	-	(6.912.461)
Fluxos de caixa de aquisição pagos	(693.931)	-	-	(313.243)	(1.007.174)
Outras despesas alocáveis ao serviço de seguros	(495.871)	-	-	-	(495.871)
Fluxo de caixa total	11.684.422	(6.912.461)	-	(313.243)	4.458.718
Alocação de custos de aquisição pagos antecipadamente aos fluxos de caixa de seguros	(54.937)	-	-	54.937	-
Outros	(7.484)	14.013	-	-	6.529
Total dos contratos de seguro em 30/06/2024	(505.248)	4.495.596	170.013	(2.096.103)	2.064.258
Passivos de contratos de seguro em 30/06/2024	(465.519)	4.458.223	169.922	(2.062.033)	2.100.593
Ativos de contratos de seguro em 30/06/2024	(39.729)	37.373	91	(34.070)	(36.335)

- (a) Quaisquer ressarcimentos de prêmios foram incluídos nesta linha.
- (b) Os fluxos de caixa de aquisição de seguros pagos antes do reconhecimento inicial do respectivo grupo são ajustados ao passivo/ativo para a cobertura remanescente somente quando estes grupos são reconhecidos. Os fluxos de caixa de aquisição de seguros pagos antes do reconhecimento do grupo relacionado são incluídos nos fluxos de caixa de ativos para aquisição até que o grupo seja reconhecido.
- (c) Outros movimentos dentro do ativo ou passivo de seguros que afetam outras linhas do balanço patrimonial, assim como, despesas alocáveis aos contratos de seguros não relacionadas diretamente a sinistros (tais como: custos com emissão e manutenção de contratos, custos para atendimento aos requisitos regulatórios, entre outros) e a fluxos de caixa de aquisição, as quais não transitam pelos ativos / passivos de contratos de seguros e foram incluídas na linha de Custos de Seguros.
- (d) Outros movimentos de fluxos de caixa de aquisição incluem a reclassificação dos fluxos de caixa de aquisição de seguro para o passivo que tenham sido reconhecidos antes do reconhecimento do grupo pela determinação de outro CPC/IFRS.
- (e) Refere-se à eliminação de transações entre empresas do grupo.
- (f) Contempla as eliminações de sinistros ocorridos e outras despesas alocáveis aos contratos de seguros entre as companhias do Grupo.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

12. Ativos e passivos de contratos de seguro--Continuação

12.1. Movimentação dos ativos ou passivos de cobertura remanescente e sinistros ocorridos de contratos de seguro--Continuação

Contratos de curto prazo (PAA)--Continuação

		Consolidado				
		Passivo/Ativo de cobertura remanescente	Passivo de sinistros ocorridos		Ativo de custo de aquisição de seguros	Total
		Excluindo componente de perda	Estimativa fluxo de caixa futuro a valor presente	Ajuste de risco		
		(683.679)	2.849.478	95.789	(1.962.972)	298.616
		(83.224)	28.003	298	(94.585)	(149.508)
		(766.903)	2.877.481	96.087	(2.057.557)	149.108
		Receita de seguros				(23.707.681)
		(23.707.681)	-	-	-	17.722.327
	(f)	3.026.033	14.662.351	33.943	-	(5.985.354)
		Resultado do serviço de seguros				626.537
		Resultado financeiro da operação de seguros	611.984	14.553	-	(652)
		Variações em outros resultados abrangentes	(690)	38	-	
		Total de movimentações que afetam o resultado ou outros resultados abrangentes	15.273.645	48.534	-	(5.359.469)
	(a)	Prêmios e outros fluxos de caixa recebidos dos segurados	23.540.195	-	-	23.540.195
	(f)	Sinistros e outros benefícios pagos aos segurados ou seus beneficiários	(14.392.693)	-	-	(14.392.693)
	(b)	Fluxos de caixa de aquisição pagos	-	-	(424.090)	(1.768.565)
	(c)	Outras despesas alocáveis aos serviços de seguros	(894.885)	-	-	(894.885)
		Fluxo de caixa total	(14.392.693)	-	(424.090)	6.484.052
	(d)	Alocação de custos de aquisição pagos antecipadamente aos fluxos de caixa de seguros	(643.850)	-	643.850	-
	(e)	Outros	(12.886)	22.352	-	9.466
		Total dos contratos de seguro em 31/12/2023	3.780.785	144.621	(1.837.797)	1.283.157
		Passivos de contratos de seguro em 31/12/2023	3.752.308	144.542	(1.794.552)	1.359.504
		Ativos de contratos de seguro em 31/12/2023	28.477	79	(43.245)	(76.347)

(a) Quaisquer ressarcimentos de prêmios foram incluídos nesta linha.

(b) Os fluxos de caixa de aquisição de seguros pagos antes do reconhecimento inicial do respectivo grupo são ajustados ao passivo/ativo para a cobertura remanescente somente quando estes grupos são reconhecidos. Os fluxos de caixa de aquisição de seguros pagos antes do reconhecimento do grupo relacionado são incluídos nos fluxos de caixa de ativos para aquisição até que o grupo seja reconhecido.

(c) Outros movimentos dentro do ativo ou passivo de seguros que afetam outras linhas do balanço patrimonial, assim como, despesas alocáveis aos contratos de seguros não relacionadas diretamente a sinistros (tais como: custos com emissão e manutenção de contratos, custos para atendimento aos requisitos regulatórios, entre outros) e a fluxos de caixa de aquisição, as quais não transitam pelos ativos / passivos de contratos de seguros e foram incluídas na linha de Custo de Seguros.

(d) Outros movimentos de fluxos de caixa de aquisição incluem a reclassificação dos fluxos de caixa de aquisição de seguro para o passivo que tenham sido reconhecidos antes do reconhecimento do grupo pela determinação de outro CPC/IFRS.

(e) Refere-se à eliminação de transações entre empresas do grupo.

(f) Contempla as eliminações de sinistros ocorridos e outras despesas alocáveis aos contratos de seguros entre as companhias do Grupo.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

12. Ativos e passivos de contratos de seguro--Continuação

12.1. Movimentação dos ativos ou passivos de cobertura remanescente e sinistros ocorridos de contratos de seguro-- Continuação

Contratos de longo prazo (BBA/VFA)

		Consolidado				
		Passivo/Ativo de cobertura remanescente		Passivo de sinistros ocorridos		
		Excluindo componente de perda	Componente de perda	Estimativa fluxo de caixa futuro a valor presente	Ajuste de risco	Total
	Passivos de contratos de seguro em 31/12/2023	14.304.162	936.095	522.426	20.336	15.783.019
	Ativos de contratos de seguro em 31/12/2023	(8.519)	-	2.849	3	(5.667)
	Total dos contratos de seguros em 31/12/2023	14.295.643	936.095	525.275	20.339	15.777.352
	Receita de seguros	(1.416.242)	-	-	-	(1.416.242)
	Custos de seguros	80.487	-	1.085.085	689	1.196.219
	Componente de investimento	(1.335.068)	-	1.335.068	-	-
	Resultado do serviço de seguros	(2.670.823)	29.958	2.420.153	689	(220.023)
	Resultado financeiro da operação de seguros	500.884	48.278	53.024	1.303	603.489
	Variações em outros resultados abrangentes	(467.068)	(64.079)	(3.550)	(97)	(534.794)
	Total de movimentações que afetam o resultado ou outros resultados abrangentes	(2.637.007)	14.157	2.469.627	1.895	(151.328)
	Prêmios e outros fluxos de caixa recebidos dos segurados	2.889.738	-	-	-	2.889.738
	Sinistros e outros benefícios pagos aos segurados ou seus beneficiários	-	-	(2.404.786)	-	(2.404.786)
	Fluxos de caixa de aquisição pagos	(38.348)	-	-	-	(38.348)
	Provisão de valores a regularizar de previdência	(21.654)	-	-	-	(21.654)
	Outras despesas alocáveis ao serviço de seguros	(22.538)	-	-	-	(22.538)
	Fluxo de caixa total	2.807.198	-	(2.404.786)	-	402.412
	Total dos contratos de seguro em 30/06/2024	14.465.834	950.252	590.116	22.234	16.028.436
	Passivos de contratos de seguro em 30/06/2024	14.482.200	950.252	586.338	22.228	16.041.018
	Ativos de contratos de seguro em 30/06/2024	(16.366)	-	3.778	6	(12.582)

- (a) Quaisquer ressarcimentos de prêmios foram incluídos nesta linha.
- (b) Os fluxos de caixa de aquisição de seguros pagos antes do reconhecimento inicial do respectivo grupo são ajustados ao passivo/ativo para a cobertura remanescente somente quando estes grupos são reconhecidos. Os fluxos de caixa de aquisição de seguros pagos antes do reconhecimento do grupo relacionado são incluídos nos fluxos de caixa de ativos para aquisição até que o grupo seja reconhecido.
- (c) Outros movimentos dentro do ativo ou passivo de seguros que afetam outras linhas do balanço patrimonial, assim como, despesas alocáveis aos contratos de seguros não relacionadas diretamente a sinistros (tais como: custos com emissão e manutenção de contratos, custos para atendimento aos requisitos regulatórios, entre outros) e a fluxos de caixa de aquisição, as quais não transitam pelos ativos / passivos de contratos de seguros e foram incluídas na linha de Custos de Seguros. Os fluxos de caixa referentes a aplicação e resgates dos componentes de investimento não separáveis de previdência (VGBL/PGBL) também foram incluídos nessa linha.
- (d) Contempla as eliminações de sinistros ocorridos e outras despesas alocáveis aos contratos de seguros entre as companhias do Grupo.
- (e) Nos produtos de longo prazo há a transferência do componente de investimento do Ativo/Passivo de cobertura remanescente para o Passivo de sinistros ocorridos no montante de R\$1.335.068 em 30 de junho de 2024 (R\$ 1.545.381 em 30 de junho de 2023) referente a pagamento de benefícios (anuidade), resgates e portabilidade de saída de previdência.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação
30 de junho de 2024
(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

12. Ativos e passivos de contratos de seguro--Continuação

12.1. Movimentação dos ativos ou passivos de cobertura remanescente e sinistros ocorridos de contratos de seguro-- Continuação

Contratos de longo prazo (BBA/VFA)--Continuação

	Consolidado				
	Passivo/Ativo de cobertura remanescente		Passivo de sinistros ocorridos		Total
	Excluindo componente de perda	Componente de perda	Estimativa fluxo de caixa futuro a valor presente	Ajuste de risco	
Passivos de contratos de seguro em 01/01/2023	13.308.357	1.067.575	452.983	14.809	14.843.724
Total dos contratos de seguros em 01/01/2023	13.308.357	1.067.575	452.983	14.809	14.843.724
Receita de seguros	(3.012.071)	-	-	-	(3.012.071)
Custos de seguros	(2.727.718)	(227.582)	5.074.978	3.559	2.123.237
Resultado do serviço de seguros	(5.739.789)	(227.582)	5.074.978	3.559	(888.834)
Resultado financeiro da operação de seguros	1.439.238	89.442	83.123	1.945	1.613.748
Variações em outros resultados abrangentes	20.116	6.660	763	26	27.565
Total de movimentações que afetam o resultado ou outros resultados abrangentes	(4.280.435)	(131.480)	5.158.864	5.530	752.479
Prêmios e outros fluxos de caixa recebidos dos segurados	5.395.438	-	-	-	5.395.438
Sinistros e outros benefícios pagos aos segurados ou seus beneficiários	-	-	(5.086.572)	-	(5.086.572)
Fluxos de caixa de aquisição pagos	(74.023)	-	-	-	(74.023)
Provisão de valores a regularizar de previdência	12.003	-	-	-	12.003
Outras despesas alocáveis ao serviço de seguros	(65.697)	-	-	-	(65.697)
Fluxo de caixa total	5.267.721	-	(5.086.572)	-	181.149
Total dos contratos de seguro em 31/12/2023	14.295.643	936.095	525.275	20.339	15.777.352
Passivos de contratos de seguro em 31/12/2023	14.304.162	936.095	522.426	20.336	15.783.019
Ativos de contratos de seguro em 31/12/2023	(8.519)	-	2.849	3	(5.667)

- (a) Quaisquer ressarcimentos de prêmios foram incluídos nesta linha.
- (b) Os fluxos de caixa de aquisição de seguros pagos antes do reconhecimento inicial do respectivo grupo são ajustados ao passivo/ativo para a cobertura remanescente somente quando estes grupos são reconhecidos. Os fluxos de caixa de aquisição de seguros pagos antes do reconhecimento do grupo relacionado são incluídos nos fluxos de caixa de ativos para aquisição até que o grupo seja reconhecido.
- (c) Outros movimentos dentro do ativo ou passivo de seguros que afetam outras linhas do balanço patrimonial, assim como, despesas alocáveis aos contratos de seguros não relacionadas diretamente a sinistros (tais como: custos com emissão e manutenção de contratos, custos para atendimento aos requisitos regulatórios, entre outros) e a fluxos de caixa de aquisição, as quais não transitam pelos ativos / passivos de contratos de seguros e foram incluídas na linha de Custos de Seguros. Os fluxos de caixa referentes a aplicação e resgates dos componentes de investimento não separáveis de previdência (VGBL/PGBL) também foram incluídos nessa linha.
- (d) Contempla as eliminações de sinistros ocorridos e outras despesas alocáveis aos contratos de seguros entre as companhias do Grupo.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

12. Ativos e passivos de contratos de seguro--Continuação

12.2. Contratos mantidos mostrando estimativa de fluxo de caixa a valor presente, ajuste de risco e margem de serviço contratual

	Consolidado			Total
	Estimativa do valor presente dos fluxos de caixa futuros	Ajuste de risco	Margem de serviço contratual	
Ativos de contratos de seguro em 31/12/2023	(2.619)	50	(3.098)	(5.667)
Passivos de contratos de seguro em 31/12/2023	14.587.203	739.783	456.033	15.783.019
Total dos contratos de seguros em 31/12/2023	14.584.584	739.833	452.935	15.777.352
Mudanças relacionadas aos serviços contratuais	(132.692)	(34.041)	(16.325)	(183.058)
Margem de serviço contratual reconhecida para serviços prestados	-	-	(16.325)	(16.325)
Ajuste de risco reconhecido para o risco vencido	-	(34.041)	-	(34.041)
Ajustes de experiência	(132.692)	-	-	(132.692)
Mudanças relacionadas a serviços futuros	(94.428)	(33.008)	214.293	86.857
Contratos inicialmente reconhecidos no período (a)	(29.385)	275	29.110	-
Mudanças nas estimativas que ajustam a margem de serviço contratual	(182.397)	(2.786)	185.183	-
Mudanças nas estimativas que não ajustam a margem de serviço contratual	117.354	(30.497)	-	86.857
Mudanças relacionadas a serviços anteriores	(157.718)	33.896	-	(123.822)
Ajustes de passivos por sinistros incorridos	(157.718)	33.896	-	(123.822)
Resultado do serviço de seguro	(384.838)	(33.153)	197.968	(220.023)
Despesas financeiras de seguro	556.889	42.911	3.689	603.489
Efeitos dos movimentos nas taxas de juros	(478.505)	(56.289)	-	(534.794)
Total	(306.454)	(46.531)	201.657	(151.328)
Prêmios recebidos	2.889.738	-	-	2.889.738
Outras despesas pagas	(2.448.978)	-	-	(2.448.978)
Fluxos de caixa de aquisição de seguro	(38.348)	-	-	(38.348)
Contrato de seguro líquido (ativos) / passivos em 30/06/2024	14.680.542	693.302	654.592	16.028.436
Passivos de contratos de seguro em 30/06/2024	14.684.813	693.245	662.960	16.041.018
Ativos de contratos de seguros em 30/06/2024	(4.271)	57	(8.368)	(12.582)

(a) A estimativa do valor presente dos fluxos de caixa futuros para os contratos inicialmente reconhecidos no período contempla a estimativa de R\$ 1.154.673 de prêmios emitidos líquidos, R\$ 1.114.304 de sinistros e outras despesas de serviços de seguros e R\$ 10.984 de fluxos de caixa de aquisição.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

12. Ativos e passivos de contratos de seguro--Continuação

12.2. Contratos mantidos mostrando estimativa de fluxo de caixa a valor presente, ajuste de risco e margem de serviço contratual--Continuação

	Consolidado			
	Estimativa do valor presente dos fluxos de caixa futuros	Ajuste de risco	Margem de serviço contratual	Total
Passivos de contratos de seguro em 01/01/2023	13.628.788	652.408	562.528	14.843.724
Total dos contratos de seguro em 01/01/2023 (a)	13.628.788	652.408	562.528	14.843.724
Mudanças relacionadas aos serviços contratuais	(509.093)	(60.564)	(38.593)	(608.250)
Margem de serviço contratual reconhecida para serviços prestados	-	-	(38.593)	(38.593)
Ajuste de risco reconhecido para o risco vencido	-	(60.564)	-	(60.564)
Ajustes de experiência	(509.093)	-	-	(509.093)
Mudanças relacionadas a serviços futuros	(145.307)	2.479	(84.754)	(227.582)
Contratos inicialmente reconhecidos no período (b)	(78.548)	611	77.937	-
Mudanças nas estimativas que ajustam a margem de serviço contratual	168.927	(6.236)	(162.691)	-
Mudanças nas estimativas que não ajustam a margem de serviço contratual	(235.686)	8.104	-	(227.582)
Mudanças relacionadas a serviços anteriores	(115.424)	62.422	-	(53.002)
Ajustes de passivos por sinistros incorridos	(115.424)	62.422	-	(53.002)
Resultado do serviço de seguro	(769.824)	4.337	(123.347)	(888.834)
Resultado financeiro da operação de seguros	1.520.981	79.013	13.754	1.613.748
Variações em outros resultados abrangentes	23.490	4.075	-	27.565
Total	774.647	87.425	(109.593)	752.479
Prêmios e outros fluxos de caixa recebidos dos segurados	5.395.438	-	-	5.395.438
Sinistros e outros benefícios pagos aos segurados ou seus beneficiários	(5.140.266)	-	-	(5.140.266)
Fluxos de caixa de aquisição de seguro	(74.023)	-	-	(74.023)
Total dos contratos de seguro em 31/12/2023	14.584.584	739.833	452.935	15.777.352
Passivos de contratos de seguro em 31/12/2023	14.587.203	739.783	456.033	15.783.019
Ativos de contratos de seguros em 31/12/2023	(2.619)	50	(3.098)	(5.667)

(a) Todos os contratos vigentes em 01/01/2023 foram adquiridos por meio de combinação de negócios.

(b) A estimativa do valor presente dos fluxos de caixa futuros para os contratos inicialmente reconhecidos no período contempla a estimativa de R\$ 1.738.549 de prêmios emitidos líquidos, R\$ 1.630.166 de sinistros e outras despesas de serviços de seguros e R\$ 29.835 de fluxos de caixa de aquisição

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação
30 de junho de 2024
(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado de outra forma)

12. Ativos e passivos de contratos de seguro--Continuação

12.3. Expectativa de reconhecimento da margem de serviço contratual (CSM) nos próximos anos

	Consolidado			
	Contratos de Longo Prazo (BBA / VFA)			
	2024	2025 a 2029	Após 2029	30/06/2024
Liberação da CSM	23.288	194.365	436.939	654.592

	Consolidado			
	Contratos de Longo Prazo (BBA / VFA)			
	2024	2025 a 2029	Após 2029	31/12/2023
Liberação da CSM	39.344	156.855	256.736	452.935

12.4. Expectativa de reconhecimento dos fluxos de caixa de aquisição nos próximos anos

	Consolidado			
	Contratos de curto prazo (PAA)			
	2024	2025 a 2029	Após 2029	30/06/2024
Liberação do ativo de fluxos de caixa de aquisição	683.441	1.280.229	132.433	2.096.103

	Consolidado			
	Contratos de curto prazo (PAA)			
	2024	2025 a 2029	Após 2029	31/12/2023
Liberação do ativo de fluxos de caixa de aquisição	604.228	1.105.393	128.176	1.837.797

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação
30 de junho de 2024

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

12. Ativos e passivos de contratos de seguro--Continuação

12.5. Garantia das provisões técnicas

As controladas reguladas pela SUSEP e ANS, com base nas orientações regulatórias requeridas por tais órgãos, precisam manter ativos em garantia de suas provisões técnicas (passivos que representam as obrigações de tais companhias com os segurados / beneficiários), mensuradas com base nos normativos contábeis definidos por tais reguladores que diferem substancialmente do CPC 50 / IFRS 17.

Os ativos dados em garantia das referidas provisões técnicas, são registrados em câmaras de custódia em conta de reserva técnica. As companhias reguladas podem ter a livre movimentação de seus ativos garantidores autorizada pela SUSEP e pela ANS, mediante o cumprimento de todas as exigências financeiras de cobertura das provisões técnicas e suficiência de capital, assim como estar em dia com as obrigações contábeis.

Em 30 de junho de 2024, as controladas reguladas pela SUSEP e ANS estavam aderentes às exigências de cobertura das provisões técnicas.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

(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	
									30/06/2024	31/12/2023	30/06/2024	31/12/2023
FINEP	TJLP/PRE	0,5%/4,0%	R\$	170.252	fev/15	set/24	Mensal	Seguro Garantia	5.745	17.925	5.745	17.925
Citibank III (a)	SOFR	0,99%	US\$	304.158	abr/23	abr/27	Anual	n/a	338.552	299.144	338.552	299.144
BofA II (a)	PRE	0,88%	EUR€	400.520	jun/21	jun/25	Bullet	n/a	384.630	341.912	384.630	341.912
JP Morgan II (a)	PRE	1,58%	US\$	520.000	jul/20	jul/25	Bullet	n/a	530.724	455.269	530.724	455.269
CCB Bank of China	100% do DI	1,20%	R\$	85.000	mai/20	mai/26	Bullet	n/a	86.358	86.492	86.358	86.492
Outros	CDI/PRE/IPCA	-	R\$	n/a	n/a	mar/28	Mensal	Dir.Creditórios /Fiança	-	-	32.522	3.577
Debêntures - 3ª emissão – Esperança	110,85% do DI	-	R\$	1.000.000	ago/17	ago/24	Semestral	n/a	-	-	129.652	260.593
Debêntures - 4ª emissão – Esperança	100% do DI	1,27%/1,50%	R\$	1.000.000	fev/18	dez/27	Anual	n/a	-	-	993.584	992.073
Debêntures - 10ª emissão (a)	PRE	11,82%	R\$	1.628.100	jan/18	jan/28	Bullet	n/a	1.611.104	1.723.193	33.397	33.407
Debêntures - 13ª emissão	100% do DI	1,02%	R\$	1.400.000	set/18	set/24	Anual	n/a	722.647	725.575	722.647	725.575
Debêntures - 14ª emissão (b)	106% do DI	-	R\$	500.000	out/18	out/26	Anual	Imóvel	379.745	380.509	379.745	380.509
Debêntures - 17ª emissão 3ª série (b)	100% do DI	0,79%	R\$	1.000.000	jun/19	jun/29	Anual	n/a	996.331	995.788	996.331	995.788
Debêntures - 17ª emissão 2ª série	100% do DI	1,25%	R\$	2.500.000	dez/19	dez/26	Anual	n/a	2.491.019	2.489.661	2.491.019	2.489.661
Debêntures - 17ª emissão 1ª série (a)	PRE	8,75%	R\$	3.198.350	abr/20	jan/30	Bullet	n/a	2.521.123	2.773.950	-	-
Debêntures - 19ª emissão 2ª série	100% do DI	1,90%	R\$	2.500.000	ago/21	ago/31	Anual	n/a	2.593.441	2.605.127	2.593.441	2.605.127
Debêntures - 19ª emissão 3ª série	100% do DI	1,90%	R\$	1.500.000	set/21	ago/31	Anual	n/a	1.556.065	1.563.076	1.556.065	1.563.076
Debêntures - 23ª emissão 1ª série	100% do DI	1,40%	R\$	900.000	mai/22	mai/28	Bullet	n/a	906.944	907.338	906.944	907.338
Debêntures - 23ª emissão 2ª série	100% do DI	1,90%	R\$	850.000	mai/22	mai/32	Anual	n/a	857.094	857.449	857.094	857.449
Debêntures - 23ª emissão 3ª série	100% do DI	1,90%	R\$	625.000	mai/22	mai/32	Anual	n/a	630.216	630.477	630.216	630.477
Debêntures - 25ª emissão 1ª série	100% do DI	2,00%	R\$	450.000	out/22	out/32	Bullet	n/a	458.395	459.220	458.395	459.220
Debêntures - 25ª emissão 2ª série	100% do DI	1,95%	R\$	150.000	out/22	out/32	Anual	n/a	152.783	153.058	152.783	153.058
Debêntures - 27ª emissão	100% do DI	1,70%	R\$	1.100.000	fev/23	fev/30	Anual	n/a	1.140.390	1.145.537	1.140.390	1.145.537
Debêntures - 28ª emissão	100% do DI	1,90%	R\$	490.000	jun/23	mai/28	Bullet	n/a	492.246	526.848	492.246	526.848
Debêntures - 29ª emissão	100% do DI	2,25%	R\$	1.000.000	ago/23	jul/31	Anual	n/a	1.047.306	1.050.067	1.047.306	1.050.067
Debêntures - 31ª emissão	100% do DI	2,00%	R\$	500.000	out/23	out/31	Anual	n/a	510.797	510.525	510.797	510.525
Debêntures - 33ª emissão (d)	100% do DI	1,70%	R\$	2.000.000	mai/24	mai/34	Bullet	n/a	2.016.188	-	2.016.188	-
Debêntures (SULA) - 8ª emissão 1ª série (c)	100% do DI	1,50%	R\$	233.000	fev/21	fev/24	Bullet	n/a	-	245.925	-	245.925
Debêntures (SULA) - 8ª emissão 2ª série (c)	100% do DI	1,80%	R\$	467.000	fev/21	fev/26	Anual	n/a	-	497.845	-	497.845
Debêntures (SULA) - 9ª emissão 1ª série	100% do DI	1,50%	R\$	750.000	nov/21	nov/26	Anual	n/a	771.128	769.731	771.128	769.731
Debêntures (SULA) - 9ª emissão 2ª série	100% do DI	1,70%	R\$	750.000	nov/21	nov/28	Anual	n/a	771.351	769.948	771.351	769.948
Debêntures GGSB	100% do DI	2,80%	R\$	360.000	abr/21	abr/26	Semestral	n/a	-	-	-	363.127
Debêntures GGSB	100% do DI	2,20%	R\$	100.000	dez/23	dez/28	Semestral	n/a	-	-	100.295	100.869
Debêntures GGSB	100% do DI	1,70%	R\$	500.000	abr/24	abr/29	Anual	n/a	-	-	501.477	-
CCB GGSB	100% do DI	2,42%	R\$	125.000	ago/23	ago/28	Semestral	Fiança	-	-	129.023	129.295
Senior Notes I (a)	PRE	4,95%	US\$	1.596.400	jan/18	jan/28	Bullet	n/a	-	-	2.633.267	2.361.259

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

13. Empréstimos, financiamentos e debêntures--Continuação

Operação/Instrumento	Indexador	Spread	Moeda	Principal (R\$)	Início	Vencimento	Amortização	Garantias	Controladora		Consolidado	
									30/06/2024	31/12/2023	30/06/2024	31/12/2023
Senior Notes II (a)	PRE	4,50%	US\$	5.062.504	jan/20	jan/30	Bullet	n/a	-	-	3.476.124	3.188.554
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 2ª emissão	IPCA	6,06%	R\$	300.000	jul/18	jul/25	Bullet	n/a	416.821	404.243	416.821	404.243
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 3ª emissão 2ª série	IPCA	4,66%	R\$	372.949	dez/18	dez/25	Bullet	n/a	511.533	485.165	511.533	485.165
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 4ª emissão 2ª série	IPCA	3,93%	R\$	30.100	fev/19	fev/26	Bullet	n/a	40.633	39.406	40.633	39.406
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 5ª emissão	IPCA	3,45%	R\$	538.328	set/19	ago/29	Anual	n/a	711.174	689.664	711.174	689.664
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 6ª emissão (a)	IPCA	4,93%	R\$	1.500.000	mai/21	mai/36	Anual	n/a	1.375.329	1.498.027	1.375.329	1.498.027
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 7ª emissão 1ª série (a)	IPCA	5,58%	R\$	400.000	dez/21	dez/31	Anual	n/a	413.265	432.387	413.265	432.387
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 7ª emissão 2ª série (a)	IPCA	6,10%	R\$	600.000	dez/21	dez/36	Anual	n/a	591.751	643.616	591.751	643.616
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 8ª emissão 2ª série (a)	IPCA	5,83%	R\$	798.634	jun/22	jun/29	Bullet	n/a	809.896	834.344	809.896	834.344
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 8ª emissão 3ª série (a)	IPCA	6,01%	R\$	341.867	jun/22	jun/32	Anual	n/a	341.624	358.827	341.624	358.827
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 9ª emissão 1ª série (a)	IPCA	6,38%	R\$	30.000	ago/22	jul/29	Bullet	n/a	31.900	32.878	31.900	32.878
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 9ª emissão 2ª série (a)	IPCA	6,54%	R\$	70.000	ago/22	jul/32	Bullet	n/a	73.697	77.891	73.697	77.891
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 9ª emissão 3ª série (a)	IPCA	6,77%	R\$	400.000	ago/22	jul/37	Bullet	n/a	419.287	455.707	419.287	455.707
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 10ª emissão 1ª série	100% do DI	0,75%	R\$	86.186	dez/22	dez/27	Bullet	n/a	84.512	84.389	84.512	84.389
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 10ª emissão 2ª série	100% do DI	1,00%	R\$	176.323	dez/22	dez/29	Bullet	n/a	209.579	197.673	209.579	197.673
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 10ª emissão 3ª série (a)	IPCA	6,79%	R\$	82.487	dez/22	dez/29	Bullet	n/a	84.594	88.031	84.594	88.031
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 10ª emissão 4ª série (a)	IPCA	6,94%	R\$	55.004	dez/22	dez/32	Anual	n/a	55.791	59.112	55.791	59.112
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 11ª emissão 1ª série	100% do DI	1,00%	R\$	429.340	ago/23	ago/28	Bullet	n/a	437.027	437.256	437.027	437.256
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 11ª emissão 2ª série (a)	IPCA	6,20%	R\$	557.457	ago/23	ago/30	Bullet	n/a	551.275	573.663	551.275	573.663
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 11ª emissão 3ª série (a)	IPCA	6,55%	R\$	524.038	ago/23	ago/33	Anual	n/a	512.505	543.196	512.505	543.196
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 12ª emissão 1ª série (a)	IPCA	6,69%	R\$	250.000	dez/23	dez/33	Anual	n/a	243.949	244.414	243.949	244.414
Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) - 12ª emissão 2ª série (a)	IPCA	6,95%	R\$	500.000	dez/23	dez/38	Anual	n/a	483.221	488.860	483.221	488.860
									32.371.685	31.650.338	36.268.799	34.585.949
								Circulante	2.653.909	2.587.944	2.732.338	2.918.435
								Não circulante	29.717.776	29.062.394	33.536.461	31.667.514

- (a) Conforme mencionado na Nota 24, 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 24, 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 01 de fevereiro de 2024, a Rede D'Or realizou o Resgate Antecipado Facultativo Total da Oitava Emissão de Debêntures da Sul América S.A., sucedida por Rede D'Or em razão de incorporação. A partir desta data não há covenants relacionado a Oitava Emissão da Sul América S.A., referente a nota 13.1.
- (d) Em 15 de maio de 2024, a Rede D'Or, realizou a integralização de sua 33ª emissão de Debêntures, em série única, no valor total de R\$2.000.000, com vencimento em 05 de maio de 2034. A emissão é remunerada pelo CDI + 1,70% ao ano, a serem pagos semestralmente. Não há garantias.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação
30 de junho de 2024

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

13. Empréstimos, financiamentos e debêntures--Continuação

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\$312.921 em 30 de junho de 2024 (R\$347.517 em 31 de dezembro de 2023), foram registrados como redutores dos saldos e vem sendo amortizados ao longo do período de vigência dos contratos, conforme determina o CPC 08 Custos de Transação e Prêmios na Emissão de Títulos e Valores Mobiliários.

Antes da combinação de negócios SASA a Companhia não possuía cláusulas restritivas relacionadas a endividamento, índices correspondentes com base na dívida líquida, EBITDA e despesa financeira, apenas as garantias listadas acima. Como consequência da incorporação sendo a Companhia sucessora, existem cláusulas restritivas, cuja aplicação está suspensa conforme demonstrado abaixo na nota 13.1.

Em 30 de junho de 2024, o saldo não circulante possui o seguinte cronograma de vencimento:

30/06/2024			
Controladora		Consolidado	
Ano	Valor	Ano	Valor
2025	2.920.553	2025	2.935.505
2026	1.512.641	2026	2.086.833
2027	1.172.547	2027	1.917.080
2028	4.264.460	2028	5.564.416
2029	4.231.111	2029	4.399.978
2030 a 2038	15.616.464	2030 a 2038	16.632.649
	<u>29.717.776</u>		<u>33.536.461</u>

13.1. Covenants

A Companhia está dispensada da obrigação de observar quaisquer índices financeiros (*covenants* financeiros) até os trimestres indicados abaixo, por operação, conforme aprovado em assembleia geral de debenturistas realizada em 18 de agosto de 2022.

Emissão	Dispensado até o trimestre (inclusive)
Nona Emissão de Debêntures da Sul América S.A.	3º Trimestre de 2025

É facultativo à Companhia, a liquidação antecipada das respectivas emissões antes da aplicabilidade dos *covenants* mencionados acima.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação
30 de junho de 2024

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

13. Empréstimos, financiamentos e debêntures--Continuação

13.1. Covenants--Continuação

A partir do trimestre indicado acima e de acordo com as cláusulas de vencimento antecipado contidas na escritura de emissões de debêntures, Nona Emissão de Debêntures da Sul América S.A., a Companhia estará sujeita à manutenção de certos índices financeiros dentro dos limites previamente estabelecidos (covenants financeiros). A tabela a seguir, apresenta os *covenants* financeiros pelos quais a Companhia estará submetida.

Descrição dos <i>covenants</i>	Índice requerido
Índice financeiro I - dívida financeira líquida/geração de caixa	Igual ou inferior a 2 vezes a geração de caixa
Índice financeiro II - geração de caixa/resultado financeiro líquido	Igual ou superior a 4 vezes o resultado financeiro líquido
Índice financeiro III - geração de caixa	Igual ou superior a zero

Dívida financeira líquida: obrigações financeiras menos caixa, equivalentes de caixa e aplicações financeiras líquidas das provisões técnicas a serem cobertas.

Geração de caixa: resultado antes dos tributos sobre o lucro menos depreciação e amortização.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação
30 de junho de 2024

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

14. 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			
	30/06/2024		31/12/2023	
	Provisão para demandas judiciais	Depósitos judiciais	Provisão para demandas judiciais	Depósitos judiciais
Fiscais e previdenciárias	462.704	(324.426)	526.597	(321.576)
Trabalhistas	139.079	(37.225)	136.284	(37.163)
Cíveis	158.677	(3.627)	157.304	(3.627)
	760.460	(365.278)	820.185	(362.366)

	Consolidado			
	30/06/2024		31/12/2023	
	Provisão para demandas judiciais	Depósitos judiciais	Provisão para demandas judiciais	Depósitos judiciais
Fiscais e previdenciárias	1.682.401	(2.041.956)	1.714.567	(2.107.976)
Trabalhistas	295.066	(122.579)	293.306	(126.887)
Cíveis	1.371.167	(517.810)	1.260.481	(447.693)
	3.348.634	(2.682.345)	3.268.354	(2.682.556)

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação
30 de junho de 2024

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

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

14.1. Processos avaliados como perda provável

As movimentações das provisões para contingências nos períodos findos em 30 de junho de 2024 e 2023 foram:

	Controladora			
	Fiscais e previdenciárias	Trabalhistas	Cíveis	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2022	931.974	106.200	170.768	1.208.942
Adições, líquidas de reversões	(99.442)	17.102	(17.062)	(99.402)
Atualizações monetárias	6	4.523	3.840	8.369
Pagamentos	(236)	(164)	(139)	(539)
Saldos em 30 de junho de 2023	832.302	127.661	157.407	1.117.370
Saldos em 31 de dezembro de 2023	526.597	136.284	157.304	820.185
Adições, líquidas de reversões	(64.869)	-	-	(64.869)
Atualizações monetárias	976	3.933	1.640	6.549
Pagamentos	-	(1.138)	(267)	(1.405)
Saldos em 30 de junho de 2024	462.704	139.079	158.677	760.460
	Consolidado			
	Fiscais e previdenciárias	Trabalhistas	Cíveis	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2022	2.379.022	267.772	1.145.378	3.792.172
Adições, líquidas de reversões	(98.592)	24.513	125.005	50.926
Atualizações monetárias	36.273	11.506	57.735	105.514
Movimentação patrimonial	-	12.117	-	12.117
Pagamentos	(288.629)	(7.328)	(128.725)	(424.682)
Saldos em 30 de junho de 2023	2.028.074	308.580	1.199.393	3.536.047
Saldos em 31 de dezembro de 2023	1.714.567	293.306	1.260.481	3.268.354
Adições, líquidas de reversões	(64.869)	1.536	213.152	149.819
Atualizações monetárias	30.033	11.655	72.598	114.286
Pagamentos	(300)	(11.431)	(175.064)	(186.795)
Adições oriundas de combinação de negócios	2.970	-	-	2.970
Saldos em 30 de junho de 2024	1.682.401	295.066	1.371.167	3.348.634

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação
30 de junho de 2024

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

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

14.2. 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	
	30/06/2024	31/12/2023	30/06/2024	31/12/2023
Fiscais e previdenciárias (a) (b)	894.456	2.125.838	2.548.353	3.649.564
Trabalhistas (c)	356.438	343.495	645.354	597.694
Cíveis (d)	351.594	333.865	705.337	684.233
	1.602.488	2.803.198	3.899.044	4.931.491

- (a) Os Processos Administrativos nº 10166-720689/2017-18 e 10166-730.893/2017-39, que tratavam de autuações fiscais que exigiam Contribuições Previdenciárias sobre a terceirização de atividades médicas – Pejotização e Planos de Outorga de stock options – tiveram seus recursos voluntários providos para cancelamento substancial dos autos de infração, com manutenção de apenas, aproximadamente, R\$2.000 nas sessões dos dias 06/02/2024 e 07/02/2024 do CARF, respectivamente. Considerando que a empresa foi notificada das decisões finais, os valores relacionados a esses processos foram baixados.
- (b) Em 30/06/2024, do valor total de R\$ 1.307.170 (R\$1.273.029 em 31/12/2023), o montante de R\$ 40.999 (R\$40.225 em 31/12/2023) está provisionado por se referir basicamente a obrigações legais. A parcela não provisionada, no montante de R\$ 1.243.121 (R\$1.232.804 em 31/12/2023) é composta, principalmente, por: (i) autos de infração lavrados em face das controladas CIA. SAÚDE e TRADITIO, em que se questiona a dedutibilidade da amortização de ágio oriundo de incorporação das controladoras SLT Participações S.A. e STA Participações S.A., respectivamente, nos anos calendários 2005, 2006 e 2007; (ii) não homologação da compensação de tributos na esfera administrativa; (iii) glosa do prejuízo fiscal e base negativa; (iv) processo que pretende cobrar débitos de ISS decorrente de suposta falta de recolhimento do imposto sobre os serviços prestados no Município de São Paulo, em fase de apelação, dada sentença favorável nos Embargos de Execução propostos por parte da SulAmérica.
- (c) Processos relacionados principalmente de reclamações de horas extras, 13º salário, aviso prévio, férias e FGTS. Não há processos individualmente relevantes.
- (d) Processos relacionados à indenização por danos materiais e danos morais e materiais alegados. Não há processos individualmente relevantes.

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.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação
30 de junho de 2024

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

15. Arrendamentos

	Controladora	
	30/06/2024	31/12/2023
Valor nominal dos pagamentos futuros	6.372.637	6.351.952
Ajuste a valor presente	(3.710.191)	(3.779.618)
	2.662.446	2.572.334
Circulante	573.643	534.822
Não circulante	2.088.803	2.037.512

	Consolidado	
	30/06/2024	31/12/2023
Valor nominal dos pagamentos futuros	8.469.073	8.397.767
Ajuste a valor presente	(5.229.566)	(5.225.142)
	3.239.507	3.172.625
Circulante	718.928	872.949
Não circulante	2.520.579	2.299.676

Os passivos foram mensurados ao valor presente dos pagamentos de arrendamentos remanescentes descontados por meio da taxa média de 14,83% em 30 de junho de 2024.

Em 30 de junho de 2024, o saldo não circulante possui o seguinte cronograma de vencimento:

Controladora		Consolidado	
Ano	Valor	Ano	Valor
2025	276.745	2025	330.800
2026	489.420	2026	570.209
2027	468.392	2027	521.048
2028	423.508	2028	468.019
2029	370.073	2029	437.519
2030 a 2059	3.770.716	2030 a 2082	5.405.219
Valores não descontados	5.798.854	Valores não descontados	7.732.814
Juros embutidos	(3.710.051)	Juros embutidos	(5.212.235)
Saldo em 30/06/2024	2.088.803	Saldo em 30/06/2024	2.520.579

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação
30 de junho de 2024

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

16. Patrimônio líquido

a) Capital social

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

Acionistas	30/06/2024		31/12/2023	
	Quantidade de ações	Participação	Quantidade de ações	Participação
Acionistas controladores	1.082.078.826	47,27%	1.068.474.126	46,67%
Ações em circulação	1.161.601.910	50,74%	1.186.132.584	51,81%
Ações em Tesouraria	45.611.854	1,99%	34.685.880	1,52%
Total de ações ordinárias	2.289.292.590	100,00%	2.289.292.590	100,00%

O capital social, subscrito e integralizado em 30 de junho de 2024 é de R\$15.711.360, divididos em 2.289.292.590 ações ordinárias nominativas e sem valor nominal (em 31 de dezembro de 2023 é de R\$15.711.360, divididos em 2.289.292.590 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 junho de 2024

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

16. 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 junho de 2024 e 2023 foi como segue:

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Saldo a pagar no início do período	99.769	145.085
Destinação de dividendos e juros sobre capital próprio	650.000	-
Dividendos reinvestidos	(25.066)	-
Adição oriunda de combinação de negócios	17.604	-
Destinação de dividendos e juros sobre capital próprio não controladores	47.788	27.743
Pagamento de dividendos e juros sobre capital próprio	(372.522)	(136.438)
Imposto de renda retido na fonte	(73.781)	-
Saldo a pagar em 30 de junho	<u>343.792</u>	<u>36.390</u>

A distribuição e pagamentos de dividendos e juros sobre o capital próprio foram aprovados em Reunião do Conselho de Administração realizada em 21 de março de 2024 e 25 de junho de 2024, ad referendum da Assembleia Geral Ordinária da Companhia.

c) Ação em tesouraria

A movimentação das ações em tesouraria está demonstrada a seguir:

	30/06/2024			30/06/2023		
	Quantidade de ações	Valor da ação (em reais)	Total	Quantidade de ações	Valor da ação (em reais)	Total
Saldo em 31 de dezembro	34.685.880	14,97	519.418	36.334.156	14,99	544.610
Recompra de ações (a)	11.438.200	26,41	302.089	-	-	-
Alienações	(512.226)	14,97	(7.671)	(1.680.749)	14,99	(25.193)
Saldo em 30 de junho	<u>45.611.854</u>	<u>17,84</u>	<u>813.836</u>	34.653.407	14,99	519.417

(a) Em 11 de junho de 2024, foi aprovado o programa de recompra de ações de emissão da própria Companhia para manutenção em tesouraria e posterior cancelamento ou alienação.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

16. 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 junho de 2024 equivalia ao total de 114.464.630 ações.

Durante o período de seis meses, findo em 30 de junho de 2024, um total de 706.519 Ações Restritas foram outorgadas aos beneficiários eleitos, relacionadas exclusivamente ao 1º Programa de Outorga de Ações Restritas, ao preço médio ponderado de R\$18,85. Todas as ações restritas outorgadas no período de seis meses, findo em junho de 2024, foram transferidas aos beneficiários (*vested immediately*) com data base de 02 de janeiro de 2024 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 512.226 ações, referentes exclusivamente ao Plano de Ações Restritas, nos termos do item 33-E do Pronunciamento Técnico CPC 10 - Pagamento Baseado em Ações.

Para fins do cálculo das despesas a serem apropriadas, foi utilizada uma taxa de cancelamentos projetada de 7,14% para 2024, 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 junho de 2024

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

16. Patrimônio líquido--Continuação

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

Plano de Outorga de Ações Restritas--Continuação

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, ou pela variação do EBITDA da Companhia nos termos dos contratos individuais.

Durante o período de seis meses, findo em 30 de junho de 2024, um total de 3.245.809 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 ou pela variação do EBITDA da Companhia, 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 no momento da janela de liquidação, ou tenha se verificado avanço no resultado da fórmula que observa a variação do EBITDA, 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 junho de 2024

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

16. Patrimônio líquido--Continuação

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

Plano de Outorga de 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 7,14% em 2024 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	2.392.730	-	-	29,16	Maturado parcialmente	75.002
1º programa	2023	01/01/2023 a 31/12/2028	2.371.279	44,56%	11,64%	12,95	Maturado parcialmente	-
2º programa	2023	01/01/2023 a 31/12/2029	2.731.014	-	-	19,15	Maturado parcialmente	3.572
1º programa	2024	01/01/2024 a 31/12/2028	706.519	43,61%	9,77%	11,07	Maturado parcialmente	-
2º programa	2024	01/01/2024 a 31/12/2030	3.245.809	-	-	22,70	Maturado parcialmente	2.857

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação
30 de junho de 2024

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

16. 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 e 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	124.276	124.276	(70.623)	53.653
2023	78.400	78.400	(42.769)	37.179
2024	38.967	38.967	(9.479)	29.488
2025	11.670			
2026	11.670			
2027	11.670			
	<u>739.591</u>			

e) Outros resultados abrangentes

No período de seis meses findo em 30 de junho de 2024 foram reconhecidos como outros resultados abrangentes, os efeitos do *hedge* de fluxo de caixa contratado para proteção do endividamento, aumentando o patrimônio líquido no período em R\$15.188.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

17. Impostos diferidos

As despesas com imposto de renda e contribuição social para os períodos de seis meses findos em 30 de junho 2024 e 2023 são compostas como segue:

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2024	30/06/2023	30/06/2024	30/06/2023
Diferido				
Imposto de renda	138.963	4.874	201.613	139.178
Contribuição social	50.768	1.756	66.062	80.599
	189.731	6.630	267.675	219.777
Corrente				
Imposto de renda	-	-	(452.461)	(248.238)
Contribuição social	-	-	(215.756)	(93.941)
	-	-	(668.217)	(342.179)
Despesa de imposto de renda e contribuição social	189.731	6.630	(400.542)	(122.402)

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

17. Impostos diferidos--Continuação

A movimentação do imposto de renda e contribuição social diferidos ativos e passivos para o período de seis meses findos em 30 de junho de 2024 e 2023 foi como segue:

	Controladora				Consolidado						
	31/12/2023	Benefícios (despesas) adicionais registrados	Outros resultados abrangentes	Outros ¹	30/06/2024	31/12/2023	Benefícios (despesas) adicionais	Outros resultados abrangentes	Outros ¹	Adições oriundas de combinações de negócios	30/06/2024
Ativo											
Prejuízos fiscais	625.977	123.723	-	(138.524)	611.176	1.213.641	80.397	-	(140.992)	33	1.153.079
Base negativa de contribuição social	225.352	45.282	-	(15.330)	255.304	427.944	13.514	-	(15.913)	20	425.565
Provisão para créditos de liquidação duvidosa e glosas	329.421	126.865	-	-	456.286	675.202	190.862	-	-	-	866.064
Provisão para demandas judiciais	76.002	1.749	-	-	77.751	847.002	65.148	-	-	1.045	913.195
Provisão para gratificação	30.416	-	-	-	30.416	31.873	13.274	-	-	-	45.147
Ganho diferido na alienação de imóveis	21.909	(666)	-	-	21.243	16.538	(666)	-	-	-	15.872
Amortização direito de uso (IFRS 16)	344.484	43.471	-	-	387.955	576.645	57.096	-	-	-	633.741
Apropriação AVP (IFRS 16)	571.059	67.019	-	-	638.078	803.240	99.589	-	-	-	902.829
D'Or Finance	59.062	(2.396)	-	-	56.666	59.062	(2.396)	-	-	-	56.666
Ganho/Perda atuarial com plano de pensão de benefício definido	-	-	-	-	-	11.910	-	-	-	-	11.910
Redução ao valor recuperável de créditos	-	-	-	-	-	76.559	(32.029)	-	-	-	44.530
Contratos de seguros – IFRS 17	-	-	-	-	-	1.524.585	89.519	(225.724)	-	-	1.388.380
Outras provisões	37.355	(5.293)	-	-	32.062	-	-	-	-	-	-
Total de ativo fiscal diferido	2.321.037	399.754	-	(153.854)	2.566.937	6.264.201	574.308	(225.724)	(156.905)	1.098	6.456.978
Passivo											
Diferenças entre base contábil e fiscal de ágios	(735.080)	(30.209)	-	-	(765.289)	(1.119.531)	(104.006)	-	-	-	(1.223.537)
Ganho de aquisição em etapas	(99.040)	-	-	-	(99.040)	(124.003)	-	-	-	-	(124.003)
Varição swap	(82.804)	(119.600)	-	-	(202.404)	(49.721)	(119.600)	-	-	-	(169.321)
Varição cambial	(34.791)	53.296	-	-	18.505	(34.791)	53.481	-	-	-	18.690
Arrendamento (IFRS 16)	(755.084)	(97.549)	-	-	(852.633)	(1.151.821)	(132.575)	-	-	-	(1.284.396)
Hedge de fluxo de caixa	(61.744)	-	(10.436)	-	(72.180)	(82.637)	-	(7.824)	-	-	(90.461)
Receita diferida	(2.666)	-	-	-	(2.666)	(7.601)	-	-	-	-	(7.601)
Aplicação de renda variável	-	-	-	-	-	(6.812)	(14.765)	-	-	-	(21.577)
Mais valia combinação de negócios	(537.114)	(15.961)	-	-	(553.075)	(537.114)	(15.961)	-	-	-	(553.075)
Ganho/Perda com ajuste a valor de mercado	-	-	-	-	-	(26.358)	1.832	13.676	-	-	(10.850)
Outras provisões	(22.106)	-	-	-	(22.106)	(69.199)	24.961	-	-	3.556	(40.682)
Total de passivo fiscal diferido	(2.330.429)	(210.023)	(10.436)	-	(2.550.888)	(3.209.588)	(306.633)	5.852	-	3.556	(3.506.813)
Efeito líquido - ativo (passivo)	14.506	189.731	-	(153.854)	50.383	3.154.935	267.675	-	(156.905)	4.654	3.270.359
Efeito líquido - PIS/COFINS diferido	21.614	-	-	-	35.062	376.838	-	-	-	-	448.844
Efeito patrimônio líquido	(23.898)	-	(10.436)	-	(34.334)	(100.322)	-	(219.872)	-	-	(320.194)
Ativo no balanço patrimonial	12.222	-	-	-	51.111	3.600.118	-	-	-	-	3.625.550
Passivo no balanço patrimonial	-	-	-	-	-	(168.667)	-	-	-	-	(226.541)

¹ A redução no saldo dos créditos tributários constituídos sobre Prejuízo Fiscal e Base Negativa de CSL decorreu, notadamente, da utilização deste total no âmbito do programa de auto regularização fiscal instituída pela Receita Federal do Brasil.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

17. Impostos diferidos--Continuação

	Controladora				Consolidado			
	Benefícios (despesas) adicionais registrados		Outros resultados abrangentes		Benefícios (despesas) adicionais		Outros resultados abrangentes	
	31/12/2022		30/06/2023		31/12/2022		30/06/2023	
Ativo								
Prejuízos fiscais	392.468	26.184	-	418.652	967.814	162.694	-	1.130.508
Base negativa de contribuição social	141.288	9.426	-	150.714	349.821	77.126	-	426.947
Provisão para créditos de liquidação duvidosa e glosas	285.442	26.332	-	311.774	589.369	26.491	-	615.860
Provisão para demandas judiciais	50.848	2.662	-	53.510	786.169	9.602	-	795.771
Provisão para gratificação	24.038	(6.785)	-	17.253	25.517	6.636	-	32.153
Ganho diferido na alienação de imóveis	23.242	(666)	-	22.576	17.871	1.786	-	19.657
Amortização direito de uso (IFRS 16)	255.703	42.492	-	298.195	401.700	100.288	-	501.988
Apropriação AVP (IFRS 16)	428.916	63.280	-	492.196	591.927	105.685	-	697.612
D'Or Finance	53.103	6.413	-	59.516	53.103	6.413	-	59.516
Ganho/Perda atuarial com plano de pensão de benefício definido	-	-	-	-	11.910	-	-	11.910
Redução ao valor recuperável de créditos	-	-	-	-	73.704	1.682	-	75.386
Reserva técnica de seguro e previdência	-	-	-	-	1.378.144	28.767	79.591	1.486.502
Outras provisões	24.421	4.290	-	28.711	-	-	-	-
Total de ativo fiscal diferido	1.679.469	173.628	-	1.853.097	5.247.049	527.170	79.591	5.853.810
Passivo								
Diferenças entre base contábil e fiscal de ágios	(711.911)	(8.069)	-	(719.980)	(930.432)	(91.315)	-	(1.021.747)
Ganho de aquisição em etapas	(99.040)	-	-	(99.040)	(124.003)	-	-	(124.003)
Variação swap	(65.308)	8.813	-	(56.495)	(62.459)	23.075	-	(39.384)
Variação cambial	30.105	(65.143)	-	(35.038)	30.105	(65.143)	-	(35.038)
Arrendamento (IFRS16)	(563.923)	(91.413)	-	(655.336)	(818.725)	(181.006)	-	(999.731)
Hedge de fluxo de caixa	(133.621)	-	49.879	(83.742)	(159.738)	-	52.491	(107.247)
Receita diferida	(2.666)	-	-	(2.666)	(7.601)	-	-	(7.601)
Aplicação de renda variável	-	-	-	-	(6.812)	-	-	(6.812)
Mais valia combinação de negócios	(440.364)	(11.186)	37.824	(413.726)	(440.364)	(11.186)	37.824	(413.726)
Ganho/Perda com ajuste a valor de mercado	-	-	-	-	57.700	(19.550)	(57.587)	(19.437)
Outras provisões	-	-	-	-	(55.315)	37.732	-	(17.583)
Total de passivo fiscal diferido	(1.986.728)	(166.998)	87.703	(2.066.023)	(2.517.644)	(307.393)	32.728	(2.792.309)
Efeito líquido - ativo (passivo)	(173.638)	6.630	-	(167.008)	2.889.143	219.777	-	3.108.920
Efeito líquido - PIS/COFINS diferido	-	-	-	-	238.461	-	-	294.524
Efeito patrimônio líquido	(133.621)	-	87.703	(45.918)	(159.738)	-	112.319	(47.419)
Ativo no balanço patrimonial	-	-	-	-	3.366.280	-	-	3.677.129
Passivo no balanço patrimonial	(307.259)	-	-	(212.926)	(398.414)	-	-	(321.104)

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação
30 de junho de 2024

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

17. Impostos diferidos--Continuação

A conciliação do imposto de renda e da contribuição social contábeis e o montante determinado pela alíquota nominal em 30 de junho de 2024 e 2023 são apresentados a seguir:

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2024	30/06/2023	30/06/2024	30/06/2023
Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social	1.586.512	583.446	2.231.568	755.682
Despesa com imposto de renda e contribuição social à alíquota nominal	539.414	198.372	758.733	256.932
Diferencial da alíquota da contribuição social (a)	-	-	108.753	(1.698)
Ajustes para obtenção da alíquota efetiva:				
Equivalência patrimonial, líquida de qualquer ganho auferido no exterior	(462.826)	(187.102)	(4.817)	(3.307)
Juros sobre capital próprio	(221.000)	-	(221.000)	-
Constituição / (reversão) de crédito tributário sobre diferenças temporárias	-	-	2.073	(72.979)
Atualizações de depósitos judiciais	-	-	(7.495)	(22.254)
Apuração de indébito tributário	-	-	(10.956)	(10.207)
Dedução proveniente de programas incentivados	(51.741)	-	(53.225)	-
Impacto empresas tributadas por diferenças de alíquota	-	-	(88.385)	(25.767)
Diferido constituído (PAT)	-	-	(36.042)	-
Adoção Inicial Circular SUSEP 678/2022	-	-	(19.844)	-
Outros	6.422	(17.900)	(27.253)	1.682
Despesa na demonstração do resultado	(189.731)	(6.630)	400.542	122.402

(a) Refere-se ao diferencial da alíquota da contribuição social entre empresas financeiras e equiparadas (15%) e subsidiárias não financeiras (9%).

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 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.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

18. Receita líquida

Descrição	Nota	Controladora		Consolidado	
		30/06/2024	30/06/2023	30/06/2024	30/06/2023
Serviços hospitalares	18.1	7.047.819	6.513.227	10.530.736	9.956.882
Receita de seguros	18.2	-	-	14.121.294	12.904.380
Receita com gestão e administração de ativos		-	-	47.107	-
		7.047.819	6.513.227	24.699.137	22.861.262

18.1. Serviços hospitalares

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2024	30/06/2023	30/06/2024	30/06/2023
Receita bruta (a)	7.855.960	7.266.467	12.083.797	11.299.251
Deduções da receita				
Cancelamentos e abatimentos (a)	(374.144)	(345.947)	(654.819)	(550.918)
Impostos incidentes sobre receitas	(433.997)	(407.293)	(898.242)	(791.451)
	7.047.819	6.513.227	10.530.736	9.956.882

(a) Contempla as eliminações de Receita bruta e Cancelamentos e abatimentos entre as companhias do Grupo no montante líquido de R\$3.062.054 em 30 de junho de 2024 (R\$2.585.550 em 30 de junho de 2023).

18.2. Receita de seguros

A tabela seguinte apresenta a análise da receita total de seguros reconhecida no período aberta por modelo de mensuração:

		Consolidado 30/06/2024	Consolidado 30/06/2023
Valores relacionadas a movimentação do passivo/ativo de cobertura remanescente			
Despesas de seguros esperadas	(a)	1.375.493	1.446.015
Modificações no ajuste de risco não financeiro	(b)	836	831
Reconhecimento da CSM no resultado do período	(c)	16.325	20.414
Alocação da parcela dos prêmios relacionada a recuperação de fluxos de caixa de aquisição de seguros	(d)	23.588	35.035
Receita de seguro - Produtos de Longo Prazo (BBA/VFA)		1.416.242	1.502.295
Liberação de prêmio pela prestação de serviço de seguro	(e)	12.828.484	11.484.228
Receita de Seguro - Produtos de Curto Prazo (PAA)		12.828.484	11.484.228
Receita de seguro bruta		14.244.726	12.986.523
Tributos sobre a receita de seguros		(123.432)	(82.143)
Receita de seguro líquida		14.121.294	12.904.380

- (a) Despesas esperadas para o período em função da prestação de serviço de seguros que compreendem sinistros e outras despesas que a Companhia espera incorrer para cobrir eventos segurados ocorridos durante o período.
- (b) A mudança no ajuste de risco mostra a quantidade de risco que expirou durante o período.
- (c) A CSM é reconhecida no resultado durante o período de cobertura do grupo correspondente de contratos baseado em unidades de cobertura.
- (d) Os prêmios relativos à estimativa de fluxos de caixa de aquisição são alocados de forma sistemática e linear com base na passagem do tempo ao longo do período de cobertura do grupo de contratos ou de acordo com a curva de permanência da carteira.
- (e) Valor reconhecido como receita de seguro pelos serviços prestados no período.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação
30 de junho de 2024

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

19. Custos dos serviços prestados

Descrição	Nota	Controladora		Consolidado	
		30/06/2024	30/06/2023	30/06/2024	30/06/2023
Serviços hospitalares	19.1	(4.870.147)	(4.509.872)	(10.094.840)	(9.476.851)
Custos de seguros	19.2	-	-	(9.980.495)	(9.862.101)
Custo com gestão e administração de ativos		-	-	(2.049)	-
		(4.870.147)	(4.509.872)	(20.077.384)	(19.338.952)

19.1. Serviços hospitalares

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2024	30/06/2023	30/06/2024	30/06/2023
Pessoal	(1.812.273)	(1.616.629)	(3.579.368)	(3.326.363)
Materiais e medicamentos	(1.324.023)	(1.356.775)	(2.946.961)	(2.926.571)
Serviços de terceiros	(1.257.565)	(1.083.297)	(2.656.543)	(2.314.209)
Utilidades e serviços	(111.068)	(95.761)	(220.894)	(204.621)
Aluguéis	(4.958)	(4.198)	(50.815)	(43.747)
Depreciação e amortização	(360.260)	(353.212)	(640.259)	(661.340)
	(4.870.147)	(4.509.872)	(10.094.840)	(9.476.851)

19.2. Custos de seguros

		Consolidado				30/06/2024
		Produtos de Longo Prazo (BBA/VFA)		Produtos de Curto Prazo (PAA)		
		Passivo de cobertura remanescente	Passivo de sinistros ocorridos	Passivo de cobertura remanescente	Passivo de sinistros ocorridos	
Sinistros ocorridos e outras despesas alocáveis aos contratos de seguro	(a)	(56.900)	(1.085.775)	(495.871)	(7.278.589)	(8.917.135)
Amortização de fluxos de caixa de aquisição	(b)	(23.586)	-	(696.297)	-	(719.883)
Amortização da alocação da contraprestação paga em combinação de negócios a carteiras de seguros	(c)	-	-	(313.519)	-	(313.519)
Perdas ou reversão de perdas de contratos onerosos	(d)	(29.958)	-	-	-	(29.958)
Reclassificação do componente de investimento	(e)	1.335.068	(1.335.068)	-	-	-
		1.224.624	(2.420.843)	(1.505.687)	(7.278.589)	(9.980.495)

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação
30 de junho de 2024

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

19. Custos dos serviços prestados--Continuação

19.2. Custos de seguros--Continuação

		Consolidado				30/06/2023
		Produtos de Longo Prazo (BBA/VFA)		Produtos de Curto Prazo (PAA)		
		Passivo de cobertura remanescente	Passivo de sinistros ocorridos	Passivo de cobertura remanescente	Passivo de sinistros ocorridos	
Sinistros ocorridos e outras despesas alocáveis aos contratos de seguro	(a)	(69.009)	(1.018.563)	(484.848)	(7.264.823)	(8.837.243)
Amortização de fluxos de caixa de aquisição	(b)	(35.027)	-	(635.480)	-	(670.507)
Amortização da alocação da contraprestação paga em combinação de negócios a carteiras de seguros	(c)	-	-	(425.887)	-	(425.887)
Perdas ou reversão de perdas de contratos onerosos	(d)	71.536	-	-	-	71.536
Reclassificação do componente de investimento	(e)	1.545.381	(1.545.381)	-	-	-
		<u>1.512.881</u>	<u>(2.563.944)</u>	<u>(1.546.215)</u>	<u>(7.264.823)</u>	<u>(9.862.101)</u>

- (a) As despesas mais representativas são as vinculadas a sinistros ocorridos, há também nesse saldo despesas relacionadas à regulação de sinistros, emissão, manutenção e cobrança de prêmios, atendimento a requerimentos regulatórios entre outras necessárias ao cumprimento das obrigações da Companhia vinculadas a contratos de seguro. Contempla as eliminações de sinistros ocorridos e outras despesas alocáveis aos contratos de seguros entre as companhias do Grupo no montante de R\$3.062.054 em 30 de junho 2024 (R\$2.590.018 em 30 de junho de 2024).
- (b) Fluxos de caixa de aquisição são alocados de forma sistemática e linear com base na passagem do tempo ao longo do período de cobertura do grupo de contratos ou de acordo com a curva de permanência da carteira.
- (c) Amortização do valor justo ativo apurado no Purchase Price Allocation - PPA de aquisição alocado às carteiras de contratos de seguros que foi alocado de forma sistemática e racional ao passivo de cobertura remanescente, parcela dos contratos vigentes, e ao ativo de fluxos de caixa de aquisição, parcela dos contratos futuros (renovações).
- (d) Amortização de parte do valor justo passivo apurado no PPA de aquisição alocado às carteiras de contratos de seguros como componente de perda, ajustes de experiência, mudanças na estimativa dos fluxos de caixa e ajuste de risco de grupo de contratos onerosos.
- (e) Nos produtos de longo prazo há a transferência do componente de investimento do Ativo/Passivo de cobertura remanescente para o Passivo de sinistros ocorridos no montante de R\$1.335.068 em 30 de junho de 2024 (R\$ 1.545.381 em 30 de junho de 2023) referente a pagamento de benefícios (anuidade), resgates e portabilidade de saída de previdência

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

20. Despesas gerais e administrativas

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2024	30/06/2023	30/06/2024	30/06/2023
Pessoal	(390.008)	(341.809)	(467.358)	(419.224)
Serviços de terceiros	(89.433)	(67.424)	(152.207)	(118.516)
Viagens e hospedagens	(22.272)	(15.382)	(37.492)	(33.857)
Depreciação e amortização	(101.781)	(87.414)	(153.943)	(147.861)
Reversão (provisão) para demandas judiciais	64.869	99.402	(149.819)	(50.926)
	(538.625)	(412.627)	(960.819)	(770.384)

21. Outras despesas operacionais, líquidas

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2024	30/06/2023	30/06/2024	30/06/2023
Impostos, taxas e multas	(43.562)	(31.624)	(106.302)	(84.033)
Ganho na alienação de imóveis	1.960	1.960	1.960	1.960
Aluguel de equipamentos	(8.201)	(5.604)	(21.442)	(18.384)
Despesas com fretes	(6.748)	(5.184)	(29.339)	(18.254)
Custas judiciais	(410)	(21.659)	(2.292)	(26.650)
Outras despesas e receitas	(29.947)	(6.456)	208	(51.000)
	(86.908)	(68.567)	(157.207)	(196.361)

22. Resultado financeiro, líquido

As receitas (despesas) financeiras dos seis meses findos em 30 de junho de 2024 e 2023 são compostas como segue:

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2024	30/06/2023	30/06/2024	30/06/2023
Rendimentos de aplicações financeiras	426.867	649.204	1.676.503	1.788.754
Variação cambial líquida sobre financiamentos	(156.346)	87.567	(1.065.969)	593.586
Valor justo da dívida	913.505	(807.708)	906.662	(447.451)
Valor justo dos derivativos (swaps)	(792.605)	586.710	49.063	(397.408)
Juros e variação monetária sobre financiamentos e debêntures	(1.697.185)	(1.788.594)	(1.743.744)	(1.881.127)
Juros sobre o passivo de arrendamento mercantil	(197.115)	(186.119)	(229.284)	(237.534)
Impostos sobre resultados financeiros	(32.255)	(36.551)	(43.950)	(45.517)
Resultado financeiro de contrato de seguro	-	-	(993.573)	(1.168.814)
Outras despesas e receitas	219.632	14.694	183.686	33.330
	(1.315.502)	(1.480.797)	(1.260.606)	(1.762.181)
Total das receitas financeiras	1.115.039	2.185.248	3.471.640	4.871.027
Total das despesas financeiras	(2.430.541)	(3.666.045)	(4.732.246)	(6.633.208)
	(1.315.502)	(1.480.797)	(1.260.606)	(1.762.181)

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

23. 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 emitidas durante o período, excluindo as ações ordinárias compradas pela Companhia e mantidas como ações em tesouraria.

	<u>30/06/2024</u>	<u>30/06/2023</u>
Lucro atribuível aos acionistas controladores da Companhia	1.776.243	590.076
Média ponderada da quantidade de ações ordinárias emitidas (em milhares)	2.243.681	2.254.639
Lucro básico por ação - em reais (R\$)	<u>0,7917</u>	<u>0,2617</u>

b) Diluído

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

	<u>30/06/2024</u>	<u>30/06/2023</u>
Lucro atribuível aos acionistas controladores da Companhia	1.776.243	590.076
Média ponderada da quantidade de ações ordinárias emitidas, incluindo fatores diluitivos (em milhares)	2.243.681	2.254.639
Lucro diluído por ação – em reais (R\$)	<u>0,7917</u>	<u>0,2617</u>

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

24. Instrumentos financeiros e gestão de risco financeiro

24.1. 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.

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 junho de 2024 e 31 de dezembro de 2023:

Controladora				
Ativos financeiros	Classificação por categoria	Hierarquia de valor justo	Saldo contábil	
			30/06/2024	31/12/2023
Caixa e equivalentes de caixa	Valor justo por meio do resultado	Nível 2	516.386	257.423
Títulos e valores mobiliários (Títulos Privados e Cotas de Fundos de Investimentos)	Valor justo por meio do resultado	Nível 2	8.142.041	9.239.876
Contas a receber	Custo amortizado		5.244.044	4.840.796
Dividendos a receber	Custo amortizado		83.636	70.593
Depósitos judiciais	Custo amortizado		365.278	362.366
Derivativos	Valor justo por meio do resultado e outros resultados abrangentes	Nível 2	469.063	620.063
			14.820.448	15.391.117

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação
30 de junho de 2024

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

24. Instrumentos financeiros e gestão de risco financeiro

24.1. Classificação dos instrumentos financeiros por categoria

Valor justo hierárquico--Continuação

Passivos financeiros	Classificação por categoria	Hierarquia de valor justo	Saldo contábil	
			30/06/2024	31/12/2023
Fornecedores	Custo amortizado		712.979	636.124
Empréstimos, financiamentos e debêntures	Custo amortizado (a)	Nível 2	32.371.685	31.650.338
Salários, provisões e encargos sociais	Custo amortizado		541.381	539.971
Derivativos	Valor justo por meio do resultado e outros resultados abrangentes	Nível 2	1.390.920	1.037.392
			35.016.965	33.863.825

(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 junho de 2024, totalizou R\$11.480.560 (R\$11.290.310 em 31 de dezembro de 2023).

Consolidado				
Ativos financeiros	Classificação por categoria	Hierarquia de valor justo	Saldo contábil	
			30/06/2024	31/12/2023
Caixa e equivalentes de caixa	Valor justo por meio do resultado	Nível 2	3.634.786	3.267.408
Títulos e valores mobiliários (Ações e títulos públicos)	Valor justo por meio do resultado	Nível 1	7.872.477	6.684.499
Títulos e valores mobiliários (Títulos Privados e Cotas de Fundos de Investimentos)	Valor justo por meio do resultado	Nível 2	19.198.606	19.120.058
Títulos e valores mobiliários (Títulos Públicos)	Valor justo por meio do resultado e outros resultados abrangentes	Nível 1	1.549.017	1.351.377
Títulos e valores mobiliários (Títulos Privados)	Valor justo por meio do resultado e outros resultados abrangentes	Nível 2	1.396.662	1.254.429
Títulos e valores mobiliários	Custo amortizado		1.837.661	1.755.979
Contas a receber	Custo amortizado		11.407.669	10.763.986
Depósitos judiciais	Custo amortizado		2.682.345	2.682.556
Derivativos	Valor justo por meio do resultado e outros resultados abrangentes	Nível 2	2.706.369	1.967.424
			52.285.592	48.847.716

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação
30 de junho de 2024

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

24. Instrumentos financeiros e gestão de risco financeiro

24.1. Classificação dos instrumentos financeiros por categoria

Valor justo hierárquico--Continuação

Passivos financeiros	Classificação por categoria	Hierarquia de valor justo	Saldo contábil	
			30/06/2024	31/12/2023
Fornecedores	Custo amortizado		1.490.866	1.355.666
Empréstimos, financiamentos e debêntures	Custo amortizado (a)	Nível 2	36.268.799	34.585.949
Salários, provisões e encargos sociais	Custo amortizado		1.144.925	1.101.223
Derivativos	Valor justo por meio do resultado e outros resultados abrangentes	Nível 2	1.522.498	1.210.922
			40.427.088	38.253.760

(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 junho de 2024, totalizou R\$13.508.163 (R\$12.395.118 em 31 de dezembro de 2023). Conforme mencionado na nota 13, a debênture HSPÉ 14 - 4ª emissão de Debêntures do Hospital Esperança teve seu vencimento alongado e também redução do custo, sem refletir as mesmas modificações no respectivo instrumento de hedge. Desta forma, o cash flow hedge passou a não compensar à variabilidade nos fluxos de caixa do risco associado ao passivo reconhecido desta dívida e então foi baixado para o resultado de forma diferida pelo prazo de vencimento da dívida.

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.

24.2. 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:

a) Gestão de capital

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

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

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

24.2. Gestão de risco--Continuação

a) Gestão de capital--Continuação

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 junho de 2024 e 31 de dezembro de 2023:

	Controladora		Consolidado	
	30/06/2024	31/12/2023	30/06/2024	31/12/2023
Caixa e equivalentes de caixa	516.386	257.423	3.634.786	3.267.408
Títulos e valores mobiliários	8.142.041	9.239.876	31.854.423	30.166.342
Provisões técnicas				
Seguros (b)	-	-	(6.207.940)	(5.334.887)
Previdência privada (b)	-	-	(11.713.646)	(10.881.042)
	8.658.427	9.497.299	17.567.623	17.217.821
Empréstimos, financiamentos e debêntures	(32.371.685)	(31.650.338)	(36.268.799)	(34.585.949)
Derivativos	(921.857)	(417.329)	1.183.871	756.502
Hedge de fluxo de caixa	(212.293)	(181.599)	(266.067)	(243.056)
Dívida líquida (a)	(24.847.408)	(22.751.967)	(17.783.372)	(16.854.682)
Total do patrimônio líquido	23.802.368	22.539.706	25.160.208	23.835.646
Total da dívida líquida e patrimônio líquido	(1.045.040)	(212.261)	7.376.836	6.980.964
Índice de alavancagem	1,04	1,01	0,71	0,71

(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) Saldos de provisões técnicas registrados nas controladas reguladas pela SUSEP e ANS, com base nas orientações regulatórias requeridas por tais órgãos e contempla eliminações de consolidação.

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 junho de 2024

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

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

24.2. Gestão de risco--Continuação

b) Risco das taxas de juros--Continuação

A análise de sensibilidade dos juros sobre empréstimos e financiamentos e debêntures, líquido dos rendimentos de aplicação financeira, utilizou como cenário provável (Cenário I) as taxas referenciais obtidas na BM&FBOVESPA em 30 de junho de 2024, 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:

<u>Cenários</u>	<u>Cenário I atual</u>	<u>Cenário II + 25%</u>	<u>Cenário III + 50%</u>
Taxa do CDI (a.a.)	10,40%	13,00%	15,60%
Taxa do IPCA (a.a.)	4,23%	5,29%	6,35%
Despesas com juros projetadas (em milhões)	13.141	16.177	19.214

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

Os riscos de liquidez são decorrentes da possibilidade de falta de recursos com disponibilidade imediata para honrar tempestivamente compromissos assumidos em função do descasamento entre fluxos de pagamentos e recebimentos.

A Política de Investimentos da SulAmérica prevê e descreve montantes mínimos que devem ser investidos em ativos de alta liquidez para mitigar o risco de não pagamento de sinistros e benefícios.

São realizadas projeções diárias do caixa e testes de stress para detectar previamente qualquer situação de anormalidade, possuindo um controle diário sobre o risco de liquidez.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

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

24.2. Gestão de risco--Continuação

d) Risco de liquidez--Continuação

São realizadas projeções diárias do caixa e testes de stress para detectar previamente qualquer situação de anormalidade, possuindo um controle diário sobre o risco de liquidez.

A tabela a seguir apresenta a expectativa de vencimentos e pagamentos dos principais ativos e passivos financeiros e de seguros, exceto àqueles relacionados à fase de acumulação de benefícios dos planos PGBL e VGBL, onde a exposição é do participante.

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

Controladora - 30/06/2024					
	Até 1 ano	Entre 1 e 2 anos	Entre 2 e 5 anos	Mais que 5 anos	Total dos passivos financeiros
Fornecedores	712.979	-	-	-	712.979
Empréstimos, financiamentos e debêntures	2.751.771	3.377.191	9.499.442	21.753.045	37.381.449
Salários, provisões e encargos sociais	541.381	-	-	-	541.381
Derivativos	(393.784)	(348.338)	(883.349)	2.454.224	828.753
	3.612.347	3.028.853	8.616.093	24.207.269	39.464.562

Consolidado - 30/06/2024					
	Até 1 ano	Entre 1 e 2 anos	Entre 2 e 5 anos	Mais que 5 anos	Total dos passivos financeiros
Fornecedores	1.490.866	-	-	-	1.490.866
Empréstimos, financiamentos e debêntures	2.833.093	3.426.287	12.626.293	22.972.555	41.858.228
Passivo de seguros	8.562.080	1.746.298	3.933.404	8.886.242	23.128.024
Salários, provisões e encargos sociais	1.144.925	-	-	-	1.144.925
Derivativos	(531.281)	(469.171)	758.164	5.166.796	4.924.508
	13.499.683	4.703.414	17.317.861	37.025.593	72.546.551

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação
30 de junho de 2024

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

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

24.2. Gestão de risco--Continuação

d) Risco de liquidez--Continuação

Controladora - 31/12/2023					
	Até 1 ano	Entre 1 e 2 anos	Entre 2 e 5 anos	Mais que 5 anos	Total dos passivos financeiros
Fornecedores	636.124	-	-	-	636.124
Empréstimos, financiamentos e debêntures	2.647.407	3.578.583	8.266.903	22.292.653	36.785.546
Salários, provisões e encargos sociais	539.971	-	-	-	539.971
Derivativos	(494.513)	(333.305)	(1.001.828)	3.196.802	1.367.156
	<u>3.328.989</u>	<u>3.245.278</u>	<u>7.265.075</u>	<u>25.489.455</u>	<u>39.328.797</u>

Consolidado - 31/12/2023					
	Até 1 ano	Entre 1 e 2 anos	Entre 2 e 5 anos	Mais que 5 anos	Total dos passivos financeiros
Fornecedores	1.355.666	-	-	-	1.355.666
Empréstimos, financiamentos e debêntures	2.985.336	3.742.177	10.525.715	22.863.866	40.117.094
Passivos de seguros	8.086.747	1.646.259	3.687.124	8.351.999	21.772.129
Salários, provisões e encargos sociais	1.101.223	-	-	-	1.101.223
Derivativos	(661.476)	(488.790)	181.620	5.255.870	4.287.224
	<u>12.867.496</u>	<u>4.899.646</u>	<u>14.394.459</u>	<u>36.471.735</u>	<u>68.633.336</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 17,7% do total da dívida bruta em 30 de junho de 2024 (18,5% em 31 de dezembro de 2023). 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.

f) Derivativos

Em 30 de junho de 2024, 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 um percentual do CDI ou CDI + *spread*.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

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

24.2. Gestão de risco--Continuação

f) Derivativos--Continuação

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

Descrição	Faixas de vencimento mês/ano	Valor referência (nacional)	Controladora	
			30/06/2024	31/12/2023
			Valor justo	
Swap (cambial)	30/06/2025			
Posição ativa	EUR/BRL + 1,0366%	EUR	67.431	
Posição passiva	CDI+1,35%	R\$	401.531	(15.638)
				(58.425)
Swap (cambial)	27/04/2027			
Posição ativa	USD SOFR + 0,99%	US\$	60.633	
Posição passiva	CDI + 1,63%	R\$	337.053	28.747
				(11.363)
Swap (cambial)	01/07/2025			
Posição ativa	USD/BRL + 1,8588%	US\$	100.790	
Posição passiva	CDI + 1,323%	R\$	560.282	(19.317)
				(99.512)
Swap (indexador)	18/01/2028			
Posição ativa	BRL Fixed (11,82%)	R\$	1.681.837	
Posição passiva	CDI + 2,01%	R\$	1.681.837	(109.145)
				(11.625)
Swap (indexador)	22/01/2030			
Posição ativa	BRL Fixed (8,80%)	R\$	2.181.048	
Posição passiva	CDI + 2,125%	R\$	2.181.048	(554.898)
				(404.392)
Swap (indexador)	22/01/2030			
Posição ativa	BRL Fixed (8,65%)	R\$	1.140.108	
Posição passiva	CDI + 2,40%	R\$	1.140.108	(324.847)
				(246.894)
Swap (indexador)	20/06/2029			
Posição ativa	CDI + 0,79%	R\$	1.002.578	
Posição passiva	BRL Fixed (7,71%)	R\$	1.002.578	176.426
				121.728
Swap (indexador)	26/10/2026			
Posição ativa	106,0% CDI	R\$	382.125	
Posição passiva	BRL Fixed (6,765%)	R\$	382.125	26.101
				24.937

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

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

24.2. Gestão de risco--Continuação

f) Derivativos--Continuação

Descrição	Faixas de vencimento mês/ano	Valor referência (nacional)	Controladora	
			30/06/2024	31/12/2023
			Valor justo	
Swap (indexador)	15/05/2036			
Posição ativa	IPCA + 4,9347%	R\$ 1.511.229		
Posição passiva	CDI + 1,35%	R\$ 1.511.229	(110.880)	12.649
Swap (indexador)	15/12/2031			
Posição ativa	IPCA + 5,5758%	R\$ 400.989		
Posição passiva	CDI + 0,56%	R\$ 400.989	20.962	40.651
Swap (indexador)	15/12/2036			
Posição ativa	IPCA + 6,1017%	R\$ 601.619		
Posição passiva	CDI + 1,403%	R\$ 601.619	3.107	55.823
Swap (indexador)	15/06/2029			
Posição ativa	IPCA + 5,83%	R\$ 800.579		
Posição passiva	102,7% CDI	R\$ 800.579	26.716	52.287
Swap (indexador)	15/06/2032			
Posição ativa	IPCA + 6,01%	R\$ 342.724		
Posição passiva	104,1% CDI	R\$ 342.724	6.353	24.035
Swap (indexador)	16/07/2029			
Posição ativa	IPCA + 6,3828%	R\$ 30.927		
Posição passiva	103,65% CDI	R\$ 30.927	1.127	1.912
Swap (indexador)	15/07/2032			
Posição ativa	IPCA + 6,5445%	R\$ 72.218		
Posição passiva	104,8% CDI	R\$ 72.218	1.854	5.592
Swap (indexador)	15/07/2037			
Posição ativa	IPCA + 6,7692%	R\$ 413.100		
Posição passiva	107,9% CDI	R\$ 413.100	8.153	41.866
Swap (indexador)	17/12/2029			
Posição ativa	IPCA + 6,7947%	R\$ 82.719		
Posição passiva	108,1% CDI	R\$ 82.719	3.684	7.236
Swap (indexador)	15/12/2032			
Posição ativa	IPCA + 6,9354%	R\$ 55.162		
Posição passiva	110,1% CDI	R\$ 55.162	1.835	5.232
Swap (indexador)	15/08/2030			
Posição ativa	IPCA + 6,20%	R\$ 570.616		
Posição passiva	106,6% CDI	R\$ 570.616	(29.761)	9.067
Swap (indexador)	15/08/2033			
Posição ativa	IPCA + 6,55%	R\$ 537.093		
Posição passiva	109,3% CDI	R\$ 537.093	(34.208)	11.867
Swap (indexador)	15/12/2033			
Posição ativa	IPCA + 6,6941%	R\$ 250.663		
Posição passiva	CDI + 0,73%	R\$ 250.663	(7.818)	-
Swap (indexador)	15/12/2038			
Posição ativa	IPCA + 6,9527%	R\$ 501.375		
Posição passiva	CDI + 1,02%	R\$ 501.375	(20.410)	-
Posição ativo circulante			55.042	49.550
Posição ativo não circulante			414.021	570.513
Posição passivo circulante			(425.075)	(466.050)
Posição passivo não circulante			(965.845)	(571.342)
Efeito no resultado do exercício (valor justo dos derivativos - swaps)			(792.605)	532.789
Efeito no patrimônio líquido no exercício (valor justo dos derivativos - swaps)			30.694	(211.403)

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

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

24.2. Gestão de risco--Continuação

f) Derivativos--Continuação

Descrição	Faixas de vencimento mês/ano	Valor referência (nacional)	Consolidado	
			30/06/2024	31/12/2023
Swap (cambial)	30/06/2025			
Posição ativa	EUR/BRL + 1,0366%	EUR	67.431	
Posição passiva	CDI+1,35%	R\$	401.531	(15.638)
				(58.425)
Swap (cambial)	27/04/2027			
Posição ativa	USD SOFR + 0,99%	US\$	60.633	
Posição passiva	CDI + 1,63%	R\$	337.053	28.747
				(11.363)
Swap (cambial)	01/07/2025			
Posição ativa	USD/BRL + 1,8588%	US\$	100.790	
Posição passiva	CDI + 1,323%	R\$	560.282	(19.317)
				(99.512)
Swap (cambial)	18/01/2028			
Posição ativa	USD Fixed (4,95%)	US\$	511.206	
Posição passiva	BRL Fixed (11,82%)	R\$	2.841.744	1.064.555
				681.463
Swap (indexador)	18/01/2028			
Posição ativa	BRL Fixed (11,82%)	R\$	1.681.837	
Posição passiva	CDI + 2,01%	R\$	1.681.837	(109.145)
				(11.625)
Swap (indexador)	22/01/2030			
Posição ativa	USD Fixed (4,525%)	US\$	509.875	
Posição passiva	BRL Fixed (8,80%)	R\$	2.834.344	723.034
				354.729
Swap (indexador)	22/01/2030			
Posição ativa	BRL Fixed (8,80%)	R\$	2.181.048	
Posição passiva	CDI + 2,125%	R\$	2.181.048	(554.898)
				(404.392)
Swap (indexador)	22/01/2030			
Posição ativa	USD Fixed (4,51%)	US\$	254.937	
Posição passiva	BRL Fixed (8,65%)	R\$	1.417.172	318.139
				137.638
Swap (indexador)	22/01/2030			
Posição ativa	BRL Fixed (8,65%)	R\$	1.140.108	
Posição passiva	CDI + 2,40%	R\$	1.140.108	(324.847)
				(246.894)
Swap (indexador)	20/06/2029			
Posição ativa	CDI + 0,79%	R\$	1.002.578	
Posição passiva	BRL Fixed (7,71%)	R\$	1.002.578	176.426
				121.728
Swap (indexador)	26/10/2026			
Posição ativa	106,0% CDI	R\$	382.125	
Posição passiva	BRL Fixed (6,765%)	R\$	382.125	26.101
				24.937

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

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

24.2. Gestão de risco--Continuação

f) Derivativos--Continuação

Descrição	Faixas de vencimento mês/ano	Valor referência (nocional)	Consolidado	
			30/06/2024	31/12/2023
			Valor justo	
Swap (indexador)	15/05/2036			
Posição ativa	IPCA + 4,9347%	R\$ 1.511.229		
Posição passiva	CDI + 1,35%	R\$ 1.511.229	(110.880)	12.649
Swap (indexador)	15/12/2031			
Posição ativa	IPCA + 5,5758%	R\$ 400.989		
Posição passiva	CDI + 0,56%	R\$ 400.989	20.962	40.651
Swap (indexador)	15/12/2036			
Posição ativa	IPCA + 6,1017%	R\$ 601.619		
Posição passiva	CDI + 1,403%	R\$ 601.619	3.107	55.823
Swap (indexador)	15/06/2029			
Posição ativa	IPCA + 5,83%	R\$ 800.579		
Posição passiva	102,7% CDI	R\$ 800.579	26.716	52.287
Swap (indexador)	15/06/2032			
Posição ativa	IPCA + 6,01%	R\$ 342.724		
Posição passiva	104,1% CDI	R\$ 342.724	6.353	24.035
Swap (indexador)	16/07/2029			
Posição ativa	IPCA + 6,3828%	R\$ 30.927		
Posição passiva	103,65% CDI	R\$ 30.927	1.127	1.912
Swap (indexador)	15/07/2032			
Posição ativa	IPCA + 6,5445%	R\$ 72.218		
Posição passiva	104,8% CDI	R\$ 72.218	1.854	5.592
Swap (indexador)	15/07/2037			
Posição ativa	IPCA + 6,7692%	R\$ 413.100		
Posição passiva	107,9% CDI	R\$ 413.100	8.153	41.866
Swap (indexador)	17/12/2029			
Posição ativa	IPCA + 6,7947%	R\$ 82.719		
Posição passiva	108,1% CDI	R\$ 82.719	3.684	7.236
Swap (indexador)	15/12/2032			
Posição ativa	IPCA + 6,9354%	R\$ 55.162		
Posição passiva	110,1% CDI	R\$ 55.162	1.835	5.232
Swap (indexador)	15/08/2030			
Posição ativa	IPCA + 6,20%	R\$ 570.616		
Posição passiva	106,6% CDI	R\$ 570.616	(29.761)	9.067
Swap (indexador)	15/08/2033			
Posição ativa	IPCA + 6,55%	R\$ 537.093		
Posição passiva	109,3% CDI	R\$ 537.093	(34.208)	11.867
Swap (indexador)	15/12/2033			
Posição ativa	IPCA + 6,6941%	R\$ 250.663		
Posição passiva	CDI + 0,73%	R\$ 250.663	(7.818)	-
Swap (indexador)	15/12/2038			
Posição ativa	IPCA + 6,9527%	R\$ 501.375		
Posição passiva	CDI + 1,02%	R\$ 501.375	(20.410)	-

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

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

24.2. Gestão de risco--Continuação

f) Derivativos—Continuação

Posição ativo circulante	55.042	49.550
Posição ativo não circulante	2.651.327	1.917.874
Posição passivo circulante	(556.653)	(639.580)
Posição passivo não circulante	(965.845)	(571.342)
Efeito no resultado do exercício (valor justo dos derivativos - swaps)	49.063	(459.885)
Efeito no patrimônio líquido no exercício (valor justo dos derivativos - swaps)	23.012	(226.767)

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.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

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

24.2. Gestão de risco--Continuação

f) Derivativos--Continuação

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\$)	-	4,3776	2,9184	-	-
Valorização do US\$ (taxa em R\$)	5,8368	-	-	7,2961	8,7553
Efeito no passivo					
Empréstimo 4131 - Citibank e JP Morgan	43.499	(217.495)	(434.989)	217.495	434.989
Efeito nos derivativos					
Swap	(43.499)	217.495	434.989	(217.495)	(434.989)
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\$)	-	4,3776	2,9184	-	-
Valorização do US\$ (taxa em R\$)	5,8368	-	-	7,2961	8,7553
Efeito no passivo					
Senior Notes	132.121	(660.607)	(1.321.214)	660.607	1.321.214
Efeito nos derivativos					
Swap	(132.121)	660.607	1.321.214	(660.607)	(1.321.214)
Efeito líquido	-	-	-	-	-
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\$)	-	4,3776	2,9184	-	-
Valorização do US\$ (taxa em R\$)	5,8368	-	-	7,2961	8,7553
Efeito no passivo em US\$					
Senior Notes II	174.160	(870.802)	(1.741.604)	870.802	1.741.604
Efeito nos derivativos					
Swap	(174.160)	870.802	1.741.604	(870.802)	(1.741.604)
Efeito líquido	-	-	-	-	-

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

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

24.2. Gestão de risco--Continuação

f) Derivativos--Continuação

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	-	8,1900%	5,4600%	-	-
Valorização da taxa DI	10,9200%	-	-	13,6500%	16,3800%
Efeito no passivo Debêntures	7.200	(30.602)	(68.404)	45.003	82.805
Efeito nos derivativos Swap	(7.200)	30.602	68.404	(45.003)	(82.805)
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	-	3,3311%	2,2208%	-	-
Valorização da taxa IPCA	4,4415%	-	-	5,5519%	6,6623%
Efeito no passivo Debêntures	12.967	(55.111)	(123.189)	81.045	149.123
Efeito nos derivativos Swap	(12.967)	55.111	123.189	(81.045)	(149.123)
Efeito líquido	-	-	-	-	-
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\$)	-	4,6893	3,1262	-	-
Valorização do EUR€ (taxa em R\$)	6,2524	-	-	7,8155	9,3787
Efeito no passivo Empréstimos 4131 - BofA	19.245	(96.225)	(192.451)	96.225	192.451
Efeito nos derivativos Swap	(19.245)	96.225	192.451	(96.225)	(192.451)
Efeito líquido	-	-	-	-	-

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

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

24.2. Gestão de risco--Continuação

g) Risco de precificação

Atualmente a SulAmérica possui modelos atuariais específicos de precificação para cada um de seus produtos, permitindo acurácia na determinação dos preços frente aos compromissos contratuais esperados e despesas empregadas na comercialização e gestão dos contratos.

Para os seguros com maiores riscos individuais e carteiras com menor capacidade de previsibilidade ou expostas a catástrofes, a Companhia utiliza-se de contratos de resseguro, mitigando o risco de grandes perdas não esperadas nos contratos e transferindo tais riscos para os resseguradores, assumindo em contrapartida o risco de crédito destes parceiros. A contratação de resseguro segue política específica estabelecida e descrita pela Companhia.

Uma das formas de mensurar possíveis impactos nos resultados e patrimônio líquido, decorrentes dos riscos de subscrição, é sensibilizar as variáveis que possam ser afetadas devido ao processo de subscrição dos produtos, inadequação de preços ou ainda insuficiência nas provisões técnicas.

As análises de sensibilidade a seguir, simulam os possíveis impactos no resultado e no patrimônio líquido, de alterações em parâmetros operacionais antes e depois da contratação de resseguros.

Análise de sensibilidade em saúde

A análise de sensibilidade considera um cenário onde as premissas estressadas sofrem um impacto de 5% (Aumento e Redução) e como esta alteração impactaria o resultado e o patrimônio líquido consolidado da Companhia.

Este tipo de análise é baseado no histórico dos produtos da Companhia e julga os seus resultados de forma independente. Choques de 5% mencionados na tabela são determinados pelo valor total do montante apurado da base para o período em referência multiplicada pelo fator de 1,05 (nos casos de aumento) ou 0,95 (nos casos de redução).

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

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

24.2. Gestão de risco--Continuação

g) Risco de precificação--Continuação

Análise de sensibilidade em saúde--Continuação

Seus impactos são avaliados no valor do resultado realizado e os resultados em 30 de junho de 2024 estão sendo apresentados na tabela a seguir:

Consolidado – 30/06/2024		
Premissas	Resultado antes dos impostos	Resultado após impostos
Aumento de 5% nos sinistros	(571.321)	(342.793)
Aumento de 5% nos cancelamentos	641.424	384.855
Aumento de 5% na taxa de juros	275.788	165.473
Redução de 5% nos sinistros	571.321	342.793
Redução de 5% nos cancelamentos	(641.424)	(384.855)
Redução de 5% na taxa de juros	(295.309)	(177.185)

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

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

24.3. Variações no passivo geradas por atividades de financiamento

		Controladora								
Controladora	31/12/2023	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	30/06/2024
Empréstimos, financiamentos, debêntures e arrendamento	34.222.672	2.000.000	2.139.253	(1.002.606)	(1.610.434)	(913.505)	-	-	198.751	35.034.131
Derivativos	1.037.392	-	610.910	(257.382)	-	-	-	-	-	1.390.920
Dividendos e juros sobre capital próprio a pagar	88.499	-	-	-	-	-	650.000	(330.654)	(98.847)	308.998
	35.348.563	2.000.000	2.750.163	(1.259.988)	(1.610.434)	(913.505)	650.000	(330.654)	99.904	36.734.049
Circulante	3.307.598									3.961.625
Não circulante	32.040.965									32.772.424

		Controladora								
Controladora	31/12/2022	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	30/06/2023
Empréstimos, financiamentos, debêntures e arrendamento	31.610.932	1.894.188	2.001.743	(3.073.723)	(1.819.025)	807.708	-	-	76.730	31.498.553
Derivativos	1.813.933	-	(341.644)	(195.079)	-	-	-	-	-	1.277.210
Dividendos e juros sobre capital próprio a pagar	137.640	-	-	-	-	-	-	(113.759)	-	23.881
	33.562.505	1.894.188	1.660.099	(3.268.802)	(1.819.025)	807.708	-	(113.759)	76.730	32.799.644
Circulante	6.004.178									3.354.307
Não circulante	27.558.327									29.445.337

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

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

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

Consolidado	Consolidado									
	31/12/2023	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	30/06/2024
Empréstimos, financiamentos, debêntures e arrendamento	37.758.574	2.518.901	3.127.907	(1.549.206)	(1.636.860)	(906.662)	-	-	195.652	39.508.306
Derivativos	1.210.922	-	659.185	(347.609)	-	-	-	-	-	1.522.498
Dividendos e juros sobre capital próprio a pagar	99.769	-	-	-	-	-	697.788	(372.522)	(81.243)	343.792
	39.069.265	2.518.901	3.787.092	(1.896.815)	(1.636.860)	(906.662)	697.788	(372.522)	114.409	41.374.596
Circulante	4.390.701									4.351.711
Não circulante	34.678.564									37.022.885

Consolidado	Consolidado									
	31/12/2022	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	30/06/2023
Empréstimos, financiamentos, debêntures e arrendamento	36.215.627	1.894.158	1.600.273	(3.104.822)	(2.095.867)	447.451	-	-	136.793	35.093.613
Derivativos	1.959.016	-	(256.685)	(251.144)	-	-	-	-	-	1.451.187
Dividendos e juros sobre capital próprio a pagar	145.085	-	-	-	-	-	38.491	(144.671)	-	38.905
	38.319.728	1.894.158	1.343.588	(3.355.966)	(2.095.867)	447.451	38.491	(144.671)	136.793	36.583.705
Circulante	6.567.810									4.006.897
Não circulante	31.751.918									32.576.808

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

25. Ativos, passivos, receitas e despesas por segmento

Os ativos, passivos, receitas e despesas por segmentos estão distribuídos da seguinte forma:

	Consolidado				Total dos segmentos	Eliminações	Consolidado
	Hospitalar	Saúde	Pessoas	Corporativo			
30/06/2024							
Receitas líquidas							
Clientes externos	13.592.790	13.727.483	404.214	56.555	27.781.042	(3.081.905)	24.699.137
Intersegmento		112	7.263	-	7.375	(7.375)	-
Outras receitas e custos							
Custos da operação	(10.094.840)	(12.656.563)	(400.790)	(2.049)	(23.154.242)	3.076.858	(20.077.384)
Despesas administrativas	(550.711)	(309.805)	(12.630)	(66.467)	(939.613)	(21.206)	(960.819)
Resultado financeiro	(1.489.657)	(67.284)	233.795	50.145	(1.273.001)	12.395	(1.260.606)
Outros montantes que impactam o lucro (a)	318.661	(244.380)	(63.064)	25.685	36.902	(660.987)	(624.085)
Lucro líquido	1.776.243	449.563	168.788	63.869	2.458.463	(682.220)	1.776.243
Ativos	71.031.830	24.605.258	13.017.682	10.151.125	118.805.895	(23.511.661)	95.294.234
Passivos	45.871.622	14.608.122	11.981.422	833.421	73.294.587	(3.160.561)	70.134.026

(a) Principalmente composto pelo resultado de equivalência patrimonial intragrupo eliminado na coluna "Eliminações" no total de R\$696.235.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

25. Ativos, passivos, receitas e despesas por segmento--Continuação

	Consolidado						Consolidado
	30/06/2023						
	Hospitalar	Saúde	Pessoas	Corporativo	Total dos segmentos	Eliminações	
Receitas líquidas							
Clientes externos	12.542.432	12.492.617	412.894	21.512	25.469.455	(2.608.193)	22.861.262
Intersegmento	-	121	6.493	-	6.614	(6.614)	-
Outras receitas e custos							
Custos da operação	(9.476.851)	(12.021.312)	(446.401)	-	(21.944.564)	2.605.612	(19.338.952)
Despesas administrativas	(428.764)	(313.681)	8.699	(38.844)	(772.590)	2.206	(770.384)
Resultado financeiro	(1.668.912)	(141.703)	(79.039)	127.473	(1.762.181)	-	(1.762.181)
Outros montantes que impactam o lucro (a)	(334.625)	5.767	46.391	59.940	(222.527)	(133.938)	(356.465)
Lucro líquido	633.280	21.809	(50.963)	170.081	774.207	(140.927)	633.280
Ativos	44.513.375	20.640.420	11.801.443	17.266.553	94.221.791	(7.486.296)	86.735.495
Passivos	36.520.981	12.702.096	11.023.654	3.470.192	63.716.923	(98.401)	63.618.522

(a) Principalmente composto pelo resultado de equivalência patrimonial intragrupo eliminado na coluna "Eliminações" no total de R\$138.939.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2024

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

26. Seguros

A Companhia, em 30 de junho de 2024, 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	5.525.092
Responsabilidade civil administradores (D&O)	643.945
Responsabilidade civil geral	10.000
Risco engenharia	4.816.564

27. Eventos subsequentes

Em 01 de agosto de 2024, a Companhia concluiu a alienação da totalidade de suas participações detidas no capital social da JTO Holding S.A., JTO Fundadores Participações LTDA e Rede D'Or São Luiz Soluções Corporativas em Saúde e Segurança do Trabalho Ltda. (tais sociedades em conjunto, denominadas "D'Or Consultoria") para a MDS Corretora e Administradora de Seguros S.A. ("MDS").