

# **Informações Financeiras Intermediárias**

## **Rede D'Or São Luiz S.A.**

30 de setembro de 2021  
com Relatório de Revisão do Auditor Independente

## **Rede D'Or São Luiz S.A.**

### Informações financeiras intermediárias

30 de setembro de 2021

#### Índice

Relatório sobre a revisão de informações financeiras intermediárias .....	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 intermediárias

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

### Introdução

Revisamos as informações financeiras intermediárias, individuais e consolidadas, da Rede D'Or São Luiz S.A. ("Companhia"), contidas no Formulário de Informações Trimestrais (ITR) referente ao trimestre findo em 30 de setembro de 2021, que compreendem o balanço patrimonial em 30 de setembro de 2021 e as respectivas demonstrações do resultado e do resultado abrangente para os períodos de três e nove meses findo naquela data e das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o período de nove meses findo naquela data, incluindo as notas explicativas.

A administração 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 nove meses findo em 30 de setembro de 2021, elaboradas sob a responsabilidade da administração 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, 03 de novembro de 2021.

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

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Diogo Afonso da Silva'.

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

## Rede D'Or São Luiz S.A.

### Balanços patrimoniais

30 de setembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020

(Em milhares de reais)

	Nota	Controladora		Consolidado	
		30/09/2021	31/12/2020	30/09/2021	31/12/2020
<b>Ativo</b>					
<b>Circulante</b>					
Caixa e equivalentes de caixa	4	<b>29.307</b>	22.091	<b>201.754</b>	146.884
Títulos e valores mobiliários	4	<b>11.341.655</b>	12.589.986	<b>12.979.987</b>	15.580.374
Contas a receber	5	<b>3.460.831</b>	2.804.200	<b>7.113.894</b>	5.163.870
Estoques	6	<b>417.759</b>	351.321	<b>710.378</b>	607.948
Impostos a recuperar		<b>261.059</b>	180.066	<b>405.240</b>	297.897
Instrumentos financeiros derivativos	27	<b>80.352</b>	266.355	<b>98.150</b>	266.355
Partes relacionadas	7	<b>11.097</b>	8.423	-	-
Dividendos a receber		<b>102.333</b>	131.229	-	63
Recebíveis por alienação de imóveis		<b>18.598</b>	18.425	<b>18.598</b>	18.425
Outros		<b>323.771</b>	164.205	<b>577.296</b>	350.085
<b>Total do ativo circulante</b>		<b>16.046.762</b>	16.536.301	<b>22.105.297</b>	22.431.901
<b>Não circulante</b>					
Partes relacionadas	7	<b>952.178</b>	780.778	<b>48.333</b>	51.987
Depósito para aquisição de imóvel		-	-	<b>97.701</b>	97.644
Depósitos judiciais	16	<b>219.077</b>	172.578	<b>340.998</b>	276.895
Imposto de renda e contribuição social diferidos	19	-	-	<b>721.477</b>	528.901
Instrumentos financeiros derivativos	27	<b>578.155</b>	455.224	<b>3.831.286</b>	2.743.616
Investimentos em subsidiárias, coligadas e controladas em conjunto	8	<b>14.675.601</b>	9.387.329	<b>2.377.989</b>	1.089.231
Imobilizado	9	<b>3.387.276</b>	3.167.812	<b>8.568.427</b>	7.368.945
Intangível	10	<b>2.689.905</b>	2.618.125	<b>9.767.385</b>	7.809.898
Direito de uso - arrendamentos	11	<b>1.633.080</b>	1.664.010	<b>2.948.547</b>	2.998.021
Outros		<b>95.733</b>	100.928	<b>247.127</b>	260.005
<b>Total do ativo não circulante</b>		<b>24.231.005</b>	18.346.784	<b>28.949.270</b>	23.225.143
<b>Total do ativo</b>		<b>40.277.767</b>	34.883.085	<b>51.054.567</b>	45.657.044

	Nota	Controladora		Consolidado	
		30/09/2021	31/12/2020	30/09/2021	31/12/2020
<b>Passivo</b>					
<b>Circulante</b>					
Fornecedores		<b>486.054</b>	321.103	<b>1.107.508</b>	846.883
Instrumentos financeiros derivativos	27	<b>184.609</b>	128.027	<b>316.827</b>	324.510
Empréstimos, financiamentos e debêntures	13	<b>1.125.366</b>	387.193	<b>1.458.652</b>	662.956
Salários, provisões e encargos sociais		<b>496.253</b>	364.450	<b>953.434</b>	671.164
Obrigações fiscais	14	<b>207.493</b>	145.577	<b>564.242</b>	364.994
Contas a pagar por aquisições	15	<b>52.408</b>	27.690	<b>182.842</b>	58.367
Dividendos e juros sobre capital próprio a pagar	18	<b>85.949</b>	343.870	<b>86.927</b>	346.600
Ganho diferido na alienação de imóveis	12	<b>3.920</b>	3.920	<b>3.920</b>	3.920
Arrendamentos	17	<b>265.304</b>	347.037	<b>319.458</b>	415.472
Outros		<b>26.895</b>	136.439	<b>74.364</b>	166.184
<b>Total do passivo circulante</b>		<b>2.934.251</b>	2.205.306	<b>5.068.174</b>	3.861.050
<b>Não circulante</b>					
Instrumentos financeiros derivativos	27	<b>915.504</b>	87.968	<b>915.504</b>	87.968
Empréstimos, financiamentos e debêntures	13	<b>19.840.868</b>	16.801.560	<b>25.472.283</b>	23.275.581
Partes relacionadas	7	-	-	<b>2.498</b>	42.794
Obrigações fiscais	14	<b>82.687</b>	70.736	<b>299.509</b>	228.061
Contas a pagar por aquisições	15	<b>31.227</b>	67.406	<b>422.983</b>	456.247
Imposto de renda e contribuição social diferidos	19	<b>105.181</b>	72.741	<b>492.801</b>	325.956
Provisão para demandas judiciais	16	<b>163.116</b>	140.480	<b>359.709</b>	319.863
Provisão para perdas em investimentos	8	<b>183.665</b>	166.294	-	-
Ganho diferido na alienação de imóveis	12	<b>61.978</b>	64.460	<b>61.978</b>	64.460
Arrendamentos	17	<b>1.578.094</b>	1.471.673	<b>2.963.884</b>	2.822.337
Outros		<b>96.071</b>	121.339	<b>228.227</b>	170.545
<b>Total do passivo não circulante</b>		<b>23.058.391</b>	19.064.657	<b>31.219.376</b>	27.793.812
<b>Patrimônio líquido</b>					
	18				
Capital social		<b>7.322.485</b>	6.472.948	<b>7.322.485</b>	6.472.948
Reservas de capital		<b>5.400.544</b>	4.570.222	<b>5.400.544</b>	4.570.222
Ações em tesouraria		<b>(139.282)</b>	(153.194)	<b>(139.282)</b>	(153.194)
Reservas de lucros		<b>210.957</b>	2.789.480	<b>210.957</b>	2.789.480
Lucros acumulados		<b>1.168.901</b>	-	<b>1.168.901</b>	-
Adiantamento para futuro aumento de capital		<b>4.224</b>	4.224	<b>4.224</b>	4.224
Outros resultados abrangentes		<b>317.296</b>	(70.558)	<b>317.296</b>	(70.558)
<b>Total do patrimônio líquido atribuível aos acionistas da Companhia</b>		<b>14.285.125</b>	13.613.122	<b>14.285.125</b>	13.613.122
Participação de não controladores		-	-	<b>481.892</b>	389.060
<b>Total do patrimônio líquido</b>		<b>14.285.125</b>	13.613.122	<b>14.767.017</b>	14.002.182
<b>Total do passivo e do patrimônio líquido</b>		<b>40.277.767</b>	34.883.085	<b>51.054.567</b>	45.657.044

As notas explicativas são parte integrante das informações financeiras intermediárias.

## Rede D'Or São Luiz S.A.

### Demonstrações dos resultados

Períodos de nove meses findos em 30 de setembro de 2021 e 2020

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

	Nota	Controladora				Consolidado			
		01/07/2021 a 30/09/2021	01/01/2021 a 30/09/2021	01/07/2020 a 30/09/2020	01/01/2020 a 30/09/2020	01/07/2021 a 30/09/2021	01/01/2021 a 30/09/2021	01/07/2020 a 30/09/2020	01/01/2020 a 30/09/2020
Receita líquida	20	2.710.239	7.965.627	2.108.138	5.616.690	5.307.919	15.246.330	3.807.799	9.861.144
Custos dos serviços prestados	21	(1.874.725)	(5.488.217)	(1.486.136)	(4.444.371)	(4.057.438)	(11.504.018)	(2.906.255)	(8.317.639)
Lucro bruto		<b>835.514</b>	<b>2.477.410</b>	622.002	1.172.319	<b>1.250.481</b>	<b>3.742.312</b>	901.544	1.543.505
Despesas gerais e administrativas	22	(222.008)	(686.867)	(79.058)	(594.746)	(229.033)	(699.622)	(81.220)	(604.205)
Despesas comerciais	23	(3.904)	(11.291)	(5.108)	(11.527)	(8.616)	(21.644)	(6.547)	(15.281)
Equivalência patrimonial	8	78.136	352.985	136.913	215.503	20.592	19.349	16.353	14.723
Outras (despesas) operacionais, líquidas	24	(54.446)	(164.362)	(52.113)	(119.941)	(97.018)	(296.151)	(59.793)	(108.507)
Lucro antes do resultado financeiro e impostos sobre o lucro		<b>633.292</b>	<b>1.967.875</b>	622.636	661.608	<b>936.406</b>	<b>2.744.244</b>	770.337	830.235
Receitas financeiras	25	383.005	1.145.355	704.512	1.599.846	1.391.360	4.399.957	2.386.847	6.305.079
Despesas financeiras	25	(657.093)	(1.956.637)	(885.520)	(2.283.785)	(1.844.830)	(5.572.690)	(2.642.723)	(7.114.378)
Resultado antes dos impostos sobre o lucro		<b>359.204</b>	<b>1.156.593</b>	441.628	(22.331)	<b>482.936</b>	<b>1.571.511</b>	514.461	20.936
Impostos sobre o lucro	19	(8.241)	12.308	(103.726)	172.130	(104.832)	(313.228)	(164.849)	135.565
Lucro líquido do período		<b>350.963</b>	<b>1.168.901</b>	337.902	149.799	<b>378.104</b>	<b>1.258.283</b>	349.612	156.501
Lucro atribuído aos acionistas controladores		<b>350.963</b>	<b>1.168.901</b>	337.902	149.799	<b>350.963</b>	<b>1.168.901</b>	337.902	149.799
Lucro atribuído aos acionistas não controladores		-	-	-	-	27.141	89.382	11.710	6.702
Lucro básico por ação (em reais)	26	0,1780	0,5929	0,1901	0,0834	0,1780	0,5929	0,1901	0,0834
Lucro diluído por ação (em reais)	26	0,1773	0,5912	0,1890	0,0831	0,1773	0,5912	0,1890	0,0831

As notas explicativas são parte integrante das informações financeiras intermediárias

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Demonstrações dos resultados abrangentes

Períodos de nove meses findos em 30 de setembro de 2021 e 2020

(Em milhares de reais)

	Controladora				Consolidado			
	01/07/2021 a 30/09/2021	01/01/2021 a 30/09/2021	01/07/2020 a 30/09/2020	01/01/2020 a 30/09/2020	01/07/2021 a 30/09/2021	01/01/2021 a 30/09/2021	01/07/2020 a 30/09/2020	01/01/2020 a 30/09/2020
Lucro líquido do período	<b>350.963</b>	<b>1.168.901</b>	337.902	149.799	<b>378.104</b>	<b>1.258.283</b>	349.612	156.501
Outros resultados abrangentes								
Outros resultados abrangentes a ser reclassificados para resultado do exercício em períodos subsequentes								
Hedge de fluxo de caixa	<b>193.634</b>	<b>458.493</b>	108.869	31.328	<b>242.817</b>	<b>587.657</b>	138.536	20.451
Efeitos tributários	<b>(65.836)</b>	<b>(155.888)</b>	(37.015)	(10.651)	<b>(82.558)</b>	<b>(199.803)</b>	(47.102)	(6.953)
Outros resultados abrangentes de coligadas e controladas, por equivalência	<b>32.461</b>	<b>85.249</b>	19.580	(7.179)	-	-	-	-
Total de outros resultados abrangentes a ser reclassificados para resultado do exercício em períodos subsequentes, líquidos dos tributos	<b>160.259</b>	<b>387.854</b>	91.434	13.498	<b>160.259</b>	<b>387.854</b>	91.434	13.498
Total do resultado abrangente	<b>511.222</b>	<b>1.556.755</b>	429.336	163.297	<b>538.363</b>	<b>1.646.137</b>	441.046	169.999
Atribuível a:								
Acionistas controladores	<b>511.222</b>	<b>1.556.755</b>	429.336	163.297	<b>511.222</b>	<b>1.556.755</b>	429.336	163.297
Acionistas não controladores	-	-	-	-	<b>27.141</b>	<b>89.383</b>	11.710	6.702

As notas explicativas são parte integrante das informações financeiras intermediárias.



## Rede D'Or São Luiz S.A.

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido  
Períodos de nove meses findos em 30 de setembro de 2021 e 2020  
(Em milhares de reais)

Descrição	Atribuível aos acionistas da Controladora														
	Capital Social		Reservas de capital				Reservas de lucros						Total do patrimônio líquido	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	Dividendos adicionais ao mínimo obrigatório	Adiantamento para futuro aumento de capital	Lucros acumulados	Outros resultados abrangentes			
Saldos em 31 de dezembro de 2019	867.776	-	2.335.941	(254.022)	262.440	(474.462)	8.666	2.459.567	-	4.224	-	-	5.210.130	231.870	5.442.000
Aquisições de controladas (Nota 3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29.007	29.007
Aumento de capital	1.600.000	-	(1.600.000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Transações de capital em controladas	-	-	-	(27.326)	-	-	-	-	-	-	-	-	(27.326)	-	(27.326)
Ações em tesouraria (Nota 18)	-	-	-	-	(208.694)	208.694	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Movimentação RSU (Nota 18)	-	-	-	-	(114.511)	-	-	-	-	-	-	-	(114.511)	-	(114.511)
Pagamento baseado em ações (Nota 18)	-	-	-	-	80.071	-	-	-	-	-	-	-	80.071	-	80.071
Lucro líquido do período	-	-	-	-	-	-	-	-	-	149.799	-	-	149.799	6.702	156.501
Dividendos e juros sobre capital próprio (Nota 18)	-	-	-	-	-	-	-	(202.067)	-	-	-	-	(202.067)	(1.946)	(204.013)
Hedge de fluxo de caixa (Nota 18)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13.498	13.498	-	13.498
Saldos em 30 de setembro de 2020	2.467.776	-	735.941	(281.348)	19.306	(265.768)	8.666	2.257.500	-	4.224	149.799	13.498	5.109.594	265.633	5.375.227
Saldos em 31 de dezembro de 2020	6.686.596	(213.648)	4.863.877	(293.655)	-	(153.194)	8.666	2.633.122	147.692	4.224	-	(70.558)	13.613.122	389.060	14.002.182
Aumento de capital (Nota 18)	888.920	-	888.920	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.777.840	3.436	1.781.276
Gastos com emissão de ações (Nota 18)	-	(39.383)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(39.383)	-	(39.383)
Aquisições de controladas (Nota 3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	112.147	112.147
Transações de capital em controladas	-	-	-	(1.390)	-	-	-	-	-	-	-	-	(1.390)	(36.565)	(37.955)
Pagamento baseado em ações (Nota 18)	-	-	-	-	89.948	-	-	-	-	-	-	-	89.948	-	89.948
Movimentação RSU	-	-	(57.208)	-	(89.948)	13.912	-	-	-	-	-	-	(133.244)	-	(133.244)
Lucro do período	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.168.901	-	-	1.168.901	89.382	1.258.283
Dividendos e juros sobre capital próprio (Nota 18)	-	-	-	-	-	-	-	(470.831)	-	-	-	-	(470.831)	(75.568)	(546.399)
Dividendos adicionais ao mínimo obrigatório (Nota 18)	-	-	-	-	-	-	-	(1.960.000)	(147.692)	-	-	-	(2.107.692)	-	(2.107.692)
Hedge de fluxo de caixa (Nota 18)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	387.854	387.854	-	387.854
Saldos em 30 de setembro de 2021	7.575.516	(253.031)	5.695.589	(295.045)	-	(139.282)	8.666	202.291	-	4.224	1.168.901	317.296	14.285.125	481.892	14.767.017

As notas explicativas são parte integrante das informações financeiras intermediárias.

## Rede D'Or São Luiz S.A.

### Demonstrações dos fluxos de caixa

Períodos de nove meses findos em 30 de setembro de 2021 e 2020

(Em milhares de reais)

	Controladora		Consolidado	
	01/01/2021 a 30/09/2021	01/01/2020 a 30/09/2020	01/01/2021 a 30/09/2021	01/01/2020 a 30/09/2020
Fluxos de caixa das atividades operacionais				
(Prejuízo)/Lucro antes do imposto de renda e contribuição social	1.156.593	(22.331)	1.571.511	20.936
Ajustes para conciliar o lucro antes dos impostos ao caixa gerado pelas atividades operacionais				
Depreciação e amortização	522.518	420.333	891.286	634.017
Ganho na alienação de imóveis	(2.940)	(2.940)	(2.940)	(2.940)
Valor justo da dívida	(1.442.376)	(346.716)	(888.418)	479.978
Remensuração de fair value de contraprestação contingente	-	-	-	(76.497)
Juros e variações monetárias e cambiais, líquidos	2.196.517	1.401.484	1.844.357	157.891
Pagamento baseado em ações	89.948	80.071	89.948	80.071
Provisão para demandas judiciais	21.159	-	20.893	-
Equivalência patrimonial	(352.985)	(215.503)	(19.349)	(14.723)
Provisão para glosa	382.357	288.760	844.103	594.621
(Aumento) redução de ativos e aumento (redução) de passivos				
Contas a receber	(1.023.942)	(247.687)	(2.600.422)	(697.487)
Estoques	(61.642)	(164.190)	(79.261)	(199.448)
Impostos a recuperar	(80.618)	(118.179)	(95.013)	(115.127)
Depósitos judiciais	(46.468)	(18.432)	(57.769)	(26.222)
Outros ativos	46.227	1.831	(205.377)	5.652
Fornecedores	161.460	989	195.521	50.519
Salários e encargos sociais	(253.028)	201.835	(160.222)	306.936
Obrigações tributárias	14.969	180.281	(8.167)	122.377
Partes relacionadas	(300.488)	58.991	(49.412)	336
Provisão para demandas judiciais	(2.014)	(2.615)	(3.517)	(2.019)
Outros passivos	(207.150)	101.860	(111.019)	15.150
	818.097	1.597.842	1.176.733	1.334.021
Pagamento de juros	(918.817)	(616.078)	(1.028.071)	(655.503)
Pagamento de imposto de renda e contribuição social	(79.843)	(41.185)	(300.974)	(175.533)
Caixa líquido gerado pelas (aplicado nas) atividades operacionais	(180.563)	940.579	(152.312)	502.985
Fluxos de caixa das atividades de investimentos				
Pagamento em aquisição de negócios, líquido do caixa adquirido	(886.730)	(760.000)	(2.768.164)	(2.147.303)
Caixa oriundo de incorporação de controlada	332	-	-	-
Venda de participação societária	-	8.917	-	-
Adiantamento para futuro aumento de capital	(3.710.150)	(1.799.200)	(22.000)	(8.374)
Redução de capital	-	37.700	-	-
Aquisição do imobilizado	(483.987)	(362.012)	(1.572.268)	(778.958)
Venda do imobilizado	-	-	23.041	-
Aquisições de intangível	(91.860)	(52.629)	(151.720)	(92.221)
Aquisições de títulos e valores mobiliários	(25.260.598)	(14.710.330)	(32.564.131)	(36.236.512)
Resgates de títulos e valores mobiliários	26.301.413	13.561.302	35.129.908	33.472.544
Recebimentos de dividendos e juros sobre capital próprio	23.788	-	58.795	9.697
Caixa líquido aplicado nas atividades de investimentos	(4.107.792)	(4.076.252)	(1.866.539)	(5.781.127)
Fluxos de caixa das atividades de financiamentos				
Aumento de capital, líquido	1.738.457	-	1.741.893	-
Aquisição de ações em tesouraria	250.034	-	250.034	-
Aquisição de participação de não controladores	-	(27.326)	24.270	(27.326)
Distribuição de dividendos e juros sobre capital próprio	(2.784.800)	-	(2.862.120)	(32.070)
Captações de empréstimos, financiamentos e debêntures	5.900.520	4.122.448	6.214.550	6.531.098
Pagamento de empréstimos, financiamentos e debêntures	(926.958)	(1.459.264)	(3.216.180)	(1.543.149)
Liquidação de swap	130.409	475.014	(50.136)	355.582
Contas a pagar por aquisições	(12.091)	(2.420)	(28.590)	(31.000)
Caixa líquido gerado nas atividades de financiamentos	4.295.571	3.108.452	2.073.721	5.253.135
Redução no caixa e equivalentes de caixa	7.216	(27.221)	54.870	(25.007)
Caixa e equivalentes de caixa no início do período	22.091	33.580	146.884	68.684
Caixa e equivalentes de caixa no final do período	29.307	6.359	201.754	43.677

As notas explicativas são parte integrante das informações financeiras intermediárias.

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Demonstrações do valor adicionado

Períodos de nove meses findos em 30 de setembro de 2021 e 2020

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

	Controladora		Consolidado	
	01/01/2021 a 30/09/2021	01/01/2020 a 30/09/2020	01/01/2021 a 30/09/2021	01/01/2020 a 30/09/2020
Receita	<b>8.460.508</b>	5.969.815	<b>16.246.902</b>	10.478.663
Vendas de mercadorias produtos e serviços	<b>8.839.925</b>	6.255.635	<b>17.088.065</b>	11.093.451
Provisão para glosas	<b>(382.357)</b>	(288.760)	<b>(844.103)</b>	(617.728)
Outras receitas	<b>2.940</b>	2.940	<b>2.940</b>	2.940
Insumos adquiridos de terceiros	<b>(3.207.918)</b>	(2.322.430)	<b>(6.722.655)</b>	(4.290.618)
Custos dos serviços vendidos	<b>(2.931.284)</b>	(2.129.014)	<b>(6.304.145)</b>	(4.127.989)
Materiais, energia, serviços de terceiros e outras despesas	<b>(255.475)</b>	(193.416)	<b>(397.617)</b>	(162.629)
Perda/recuperação de valores ativos	<b>(21.159)</b>	-	<b>(20.893)</b>	-
Valor adicionado bruto	<b>5.252.590</b>	3.647.385	<b>9.524.247</b>	6.188.045
Depreciação e amortização	<b>(522.518)</b>	(420.333)	<b>(891.286)</b>	(634.017)
Valor adicionado líquido	<b>4.730.072</b>	3.227.052	<b>8.632.961</b>	5.554.028
Valor adicionado recebido em transferência	<b>1.498.340</b>	1.815.349	<b>4.419.306</b>	6.319.802
Resultado de equivalência patrimonial	<b>352.985</b>	215.503	<b>19.349</b>	14.723
Receitas financeiras	<b>1.145.355</b>	1.599.846	<b>4.399.957</b>	6.305.079
Valor adicionado total	<b>6.228.412</b>	5.042.401	<b>13.052.267</b>	11.873.830
Distribuição do valor adicionado	<b>(6.228.412)</b>	(5.042.401)	<b>(13.052.267)</b>	(11.873.830)
Pessoal e encargos	<b>(2.479.178)</b>	(2.297.215)	<b>(4.575.515)</b>	(3.852.078)
Impostos, taxas e contribuições	<b>(479.037)</b>	(178.055)	<b>(1.310.860)</b>	(502.121)
Juros, aluguéis e outras despesas operacionais	<b>(2.101.296)</b>	(2.417.332)	<b>(5.907.609)</b>	(7.363.130)
Dividendos e juros sobre capital próprio	<b>(2.578.523)</b>	(202.067)	<b>(2.654.091)</b>	(202.067)
Lucros retidos	<b>1.409.622</b>	52.268	<b>1.395.808</b>	45.566

As notas explicativas são parte integrante das informações financeiras intermediárias.

## **Rede D'Or São Luiz S.A.**

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias

30 de setembro de 2021

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

### **1. Contexto operacional**

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

A Rede D'Or opera nos estados do Rio de Janeiro, São Paulo, Pernambuco, Maranhão, Bahia, Sergipe, Paraná, Ceará, Minas Gerais, Mato Grosso do Sul, Paraíba e no Distrito Federal, tem 63 hospitais próprios e 30 projetos em fase de desenvolvimento, além de clínicas de tratamento oncológico e radioterapia e laboratórios, tendo atualmente um total de 8.761 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 e em 2021 nos estados de Minas Gerais, Mato Grosso do Sul e Paraíba.

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

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2021

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

### 1. Contexto operacional--Continuação

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

## **Rede D'Or São Luiz S.A.**

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2021

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

### **1. Contexto operacional--Continuação**

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

#### Sazonalidade

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

#### Pandemia de Covid-19

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

Quando analisamos o comportamento dos principais indicadores operacionais e financeiros da Companhia no terceiro trimestre de 2020, quando estavam plenamente em vigor as medidas de distanciamento social, em alguns Estados do Brasil, foi identificado que houve uma redução em todos os procedimentos eletivos. Devido ao adiamento dessas cirurgias, houve um aumento na disponibilidade da capacidade de leitos e internações, que foram utilizados em parte para as internações e outros procedimentos relacionados ao tratamento da Covid-19.

No período de nove meses findo em 30 de setembro de 2021 foi possível observar uma forte recuperação progressiva em todos os indicadores operacionais de forma que a Companhia apresentou um melhor desempenho financeiro comparado com o mesmo período do exercício anterior.

A administração avalia ainda que a posição de caixa, equivalentes e títulos e valores mobiliários, em 30 de setembro de 2021, de R\$13.181.741 é suficiente para atender aos compromissos financeiros já contratados assim como as necessidades adicionais que possam surgir em decorrência em virtude da pandemia. Ademais, aplicando ao nosso mercado as projeções de demanda a serem atendidas divulgadas pelo Ministério da Saúde, a Companhia julga ser capaz de atender esta demanda sem maiores riscos operacionais, assim como tem feito no curso da pandemia.

## **Rede D'Or São Luiz S.A.**

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

### **1. Contexto operacional--Continuação**

#### Pandemia de Covid-19--Continuação

Adicionalmente, a Companhia avaliou, e permanece monitorando, todos os possíveis impactos da pandemia nas estimativas e perdas de valor justo e *impairment* de seus ativos, bem como os riscos relacionados aos seus investimentos, crédito, juros, câmbio, preço de ações, cotas de fundos de investimento e arrendamentos, todos descritos em suas respectivas notas explicativas. Entretanto, a Companhia não tem a expectativa de novos impactos relevantes ainda não reconhecidos nas informações trimestrais relacionados a pandemia.

### **2. Base de preparação e apresentação e principais políticas contábeis**

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

As políticas contábeis relevantes adotadas pelo Grupo nessas informações financeiras intermediárias não auditadas estão consistentes com aquelas adotadas nas demonstrações financeiras referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020, divulgadas em 24 de fevereiro de 2021.

O resultado do período de nove meses findo em 30 de setembro 2021, não é necessariamente indicativo dos resultados que podem ser esperados para todo o exercício a findar-se em 31 de dezembro de 2021. 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 2020.

As estimativas e julgamentos contábeis críticos adotados pela Companhia nessas informações financeiras intermediárias estão consistentes com aquelas adotadas nas demonstrações financeiras referentes ao exercício findo em 31 de dezembro de 2020.

A autorização para conclusão da preparação destas informações financeiras intermediárias foi concedida pela Administração da Companhia em 03 de novembro de 2021.

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

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

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

	30/09/2021		31/12/2020	
	Direta	Indireta	Direta	Indireta
Controladora - Rede D'Or São Luiz S.A. (a)				
<b>Empresas consolidadas integralmente</b>				
Hospital Esperança S.A. ("Esperança")	99,99	0,01	99,99	0,01
Diagno São Marcos Ltda.	-	100,00	-	100,00
Hospital Nossa Senhora das Neves (adquirida em 2021)	-	51,00	-	-
CLIM Hospital Geral (adquirida em 2021)	-	40,80	-	-
Hospital São Rafael S.A.	-	80,00	-	80,00
São Lucas Médico Hospitalar S.A.	-	75,00	-	75,00
Sociedade Anônima Hospital Aliança (c)	-	100,00	-	80,00
Hospital São Carlos S.A.	-	75,00	-	75,00
HCP Patrimonial S.A.	-	100,00	-	100,00
Cárdio Pulmonar da Bahia S.A.	-	100,00	-	100,00
AMIGO - Assist. Médica Integrada de Ginecol. e Obstet. ("Santa Emília")	-	100,00	-	-
Onco D'Or Oncologia S.A.	98,80	-	98,80	-
Onco D'Or PE S.A.	-	67,23	-	67,23
Instituto Oncológico de Pernambuco Ltda. ("IOPE")	-	67,16	-	67,16
Núcleo Especializado em Oncologia e Hemato (NEOH)	-	67,13	-	67,13
Oncobrasília - Inst. Bras. Onco Clínica Ltda.	0,10	98,77	0,10	98,77
Acreditar Oncologia S.A.	-	98,83	-	98,83
Centro de Oncologia Médica Ltda.	-	98,87	-	98,87
Onco D'Or Oncologia BA Ltda.	-	98,86	-	98,86
Onco Star SP Oncologia Ltda.	75,00	-	75,00	-
Jenner S.A.	50,00	41,24	50,00	41,24
Oncologia D'Or S.A.	7,51	83,48	7,51	83,48
Holding Onco Niterói S.A. (Antiga GNI27 Empreendimentos Imobiliários Ltda.	-	53,93	-	53,93
Instituto De Oncologia Niterói (Antiga GNI29 Empreendimentos Imobiliários S.A.)	-	53,89	-	53,89
Oncologia Clínica Niterói Ltda. ("OCN")	-	53,89	-	53,89
Centro de Oncologia do RJ Ltda. ("Salus")	-	90,99	-	90,99
RDSL Farmácia Ltda.	-	90,98	-	90,98
Hospital Fluminense S.A.	99,99	0,01	99,99	0,01
Onco D'Or ABC Oncologia S.A. (antiga Cardial Serviços Médicos Ltda)	89,44	-	89,44	-
ONCORAD - Serviços de Radioterapia Ltda.	0,02	99,98	0,02	99,98
Norte D'Or Participações S.A.	99,99	0,01	99,99	0,01
Hospital Norte D'Or de Cascadura S.A. ("Norte D'Or")	-	70,00	-	70,00
Medise Medicina Diagnóstico e Serviços S.A. ("Medise")	87,82	10,18	87,82	10,18
Hospital Santa Helena S.A.	99,99	0,01	99,99	0,01
Hospital Alpha Med Ltda.	-	-	65,99	34,01
Hospital Santa Cruz S.A	65,99	34,01	-	100,00
Sator Empreendimentos e Participações Ltda.	99,99	0,01	99,99	0,01
Hospitais Integrados da Gávea S.A. - Clínica São Vicente	-	100,00	-	100,00
Hospital Jutta Batista	-	100,00	-	100,00
Hospital Glória D'Or	-	100,00	-	100,00
Hospital DF Star	-	100,00	-	100,00
Hospital de Clínicas Rio Mar S.A.	-	95,31	-	95,31
Samer Serviços de Assistência Médica de Resende Ltda.	-	100,00	-	100,00
Clínica São Lucas Ltda.	-	100,00	-	100,00
Biocor Hospital de Doenças Cardiovasculares Ltda. (adquirida em 2021)	-	51,00	-	-
Hospital de Clínicas Antônio Afonso Ltda. (adquirida em 2021)	-	100,00	-	-
Hospital e Pronto Socorro Comunitário Vila Iolanda Ltda. (Hospital Central de	-	-	-	-
Guaianases - (adquirida em 2021)	-	100,00	-	-
Balco Participação em Serviços Ltda. (adquirida em 2021)	-	100,00	-	-
Hospital Dr. Balbino Ltda (adquirida em 2021)	-	100,00	-	-
Hospital América Ltda. (adquirida em 2021)	-	100,00	-	-
Serra Mayor Serviços Médicos S.A. (adquirida em 2021)	-	100,00	-	-



## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

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

### Empresas incluídas nas demonstrações financeiras consolidadas

	30/09/2021		31/12/2020	
	Direta	Indireta	Direta	Indireta
Hospital Aviccena S.A.	99,99	0,01	99,99	0,01
Casa de Saúde Laranjeiras "Perinatal"	99,99	0,01	99,99	0,01
CSEUN - CIA de Serviços Especiais e Unificados "Perinatal"	99,99	0,01	99,99	0,01
Unidade Neonatal da Lagoa "Perinatal"	99,99	0,01	99,99	0,01
<b>Empresas contabilizadas por método de equivalência patrimonial nas demonstrações consolidadas</b>				
JMJB Diagnósticos e Serviços Hospitalares S.A.	50,00	-	50,00	-
J Badim S.A. ("Hospital Badim")	-	50,00	-	50,00
Memorial Star	-	50,00	-	50,00
Qualicorp Consultoria e Corretora de Seguros S.A. (b)	25,85	-	10,00	-

- (a) Inclui os hospitais São Luiz Itaim, São Luiz Morumbi, São Luiz Anália Franco, Copa D'Or, Quinta D'Or, Caxias D'Or, Brasil, Assunção, Prontolinda, Joari, Realcordis, HGB, HCB, Rio de Janeiro, Vivalle, Santa Luzia, Hospital do Coração, Sinisgalli, Nossa Senhora de Lourdes, Hospital da Criança, Sino Brasileiro, Villa Lobos, Hospital e Maternidade Bartira, Ifor, Copa Star, Hospital São Caetano, Hospital Memorial São José Ltda. ("MSJ"), Hospital Ribeirão Pires Ltda e Maximagem com Diag. por imagem Ltda.
- (b) Em março de 2021, a Companhia realizou a transferência das ações adquiridas na bolsa de valores (B3 S.A.) classificadas em títulos e valores mobiliários para investimentos da Qualicorp Consultoria e Corretora de Seguros S.A. ("Qualicorp" ou "QUAL3"), empresa de capital aberto, registrando o investimento por equivalência patrimonial. Em agosto de 2021, a Companhia adquiriu ações da Qualicorp na bolsa de valores (B3 S.A.) e reconheceu o saldo na rubrica investimentos. Com essas operações a Companhia aumentou a participação na Qualicorp em 3,48%.
- (c) Em 19 de agosto de 2021, a Companhia concluiu a aquisição de participação representativa de 20% do capital social da Sociedade Anônima Aliança ("Hospital Aliança"), tornando-se titular de 100% do Hospital Aliança.

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2021

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

### 3. Combinação de negócios

	2021							2020					
	N. S. das Neves (a)	Santa Emília (a)	Proncor (a)	Biocor (a)	América (a)	Serra Mayor (a)	Balbino (a)	Cárdio Pulmonar (a)	Clínica São Lucas (a)	Hospital São Carlos (b)	Hospital Aliança (b)/(c)	Hospital Santa Cruz (b)	CS Laranjeiras e UN Lagoa - Perinatal (b)
<b>Data da aquisição</b>	<b>30/08/2021</b>	<b>10/08/2021</b>	<b>04/08/2021</b>	<b>30/06/2021</b>	<b>02/06/2021</b>	<b>01/06/2021</b>	<b>28/05/2021</b>	18/12/2020	18/12/2020	06/08/2020	01/07/2020	06/06/2020	10/01/2020
<b>Localidade</b>	<b>PB</b>	<b>BA</b>	<b>MS</b>	<b>BH</b>	<b>SP</b>	<b>SP</b>	<b>RJ</b>	BA	BA	CE	BA	PR	RJ
<b>Participação adquirida (%)</b>	<b>51,00</b>	<b>100,00</b>	<b>51,00</b>	<b>51,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	100,00	100,00	75,00	80,00	100,00	100,00
<b>Total da contraprestação</b>	<b>197.004</b>	<b>168.090</b>	<b>113.546</b>	<b>391.714</b>	<b>468.872</b>	<b>88.108</b>	<b>91.061</b>	144.790	144.790	160.917	810.239	361.127	802.129
Pagamento na data de aquisição	197.004	158.090	107.111	391.714	456.050	79.108	84.311	127.029	127.029	148.138	800.000	361.127	762.129
Contas a pagar por aquisição (Nota 15)	-	10.000	6.435	-	12.822	9.000	6.750	17.761	17.761	12.779	10.239	-	40.000
<b>Ativo</b>													
Caixa e equivalentes de caixa	80.380	6.654	4.812	10.254	856	2.484	1.748	10.187	2.475	10.550	11.422	9.667	6.107
Contas a receber de clientes	88.427	582	1.529	55.250	16.686	8.900	12.333	68.249	4.011	37.028	74.336	19.036	27.054
Estoques	10.904	-	1.045	6.486	-	1.258	3.067	4.506	1.436	4.856	6.685	1.992	5.063
Impostos a recuperar	3.489	144	330	4.401	2.016	586	1.019	2.664	222	63	17.051	1.387	8.219
Depósitos judiciais	197	273	95	1.646	-	2.763	997	681	-	6	22.864	14.971	4.568
Imposto de renda e contribuição social diferidos	-	-	-	-	-	-	16.802	23.632	-	4.405	22.790	5.578	9.616
Ativos indenizáveis	-	-	-	-	-	-	1.789	2.486	-	257	12.030	18.316	23.865
Investimento	-	-	-	-	-	-	-	-	590	6.553	50	1.832	-
Imobilizado	72.263	49.782	53.318	57.785	10.326	53.891	13.718	224.096	9.026	15.134	30.324	33.346	132.360
Intangível	9.098	23	-	173	91	546	-	932	29	224	1.851	7.745	2.846
Direito de uso - arrendamento mercantil	-	-	-	-	-	-	-	9.107	173	93	158.360	30.568	1.475
Outros	16.702	922	8.718	881	12.823	7.110	765	3.136	206	1.955	4.212	89	1.781
	<b>281.460</b>	<b>58.380</b>	<b>69.847</b>	<b>136.876</b>	<b>42.798</b>	<b>77.538</b>	<b>52.238</b>	<b>349.676</b>	<b>18.168</b>	<b>81.124</b>	<b>361.975</b>	<b>144.527</b>	<b>222.954</b>
<b>Passivo</b>													
Fornecedores	(27.473)	(936)	(2.870)	(21.348)	(4.099)	(430)	(3.180)	(21.523)	(2.403)	(9.319)	(19.126)	(14.130)	(7.245)
Empréstimos e financiamentos	(138.460)	(20.883)	(18.464)	-	-	(37.502)	(10.758)	(188.910)	-	-	-	-	(405)
Parte Relacionada	(3.759)	-	(10.197)	-	-	(2.000)	-	-	-	-	(7)	-	-
Salários, provisões e encargos sociais	(9.326)	(490)	(3.517)	(13.911)	(7.264)	(2.482)	(13.246)	(13.039)	(2.915)	(6.213)	(35.014)	(7.567)	(11.184)
Obrigações fiscais	(11.666)	(259)	(31.116)	(3.079)	(4.928)	(7.007)	(16.090)	(7.574)	(9.886)	(10.503)	(11.024)	(7.704)	(28.571)
Imposto de renda e contribuição social diferidos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5.684)	-	-
Provisão para demandas judiciais	-	-	(5.303)	-	-	(2.411)	(2.827)	(3.168)	-	(343)	(38.032)	(18.316)	(23.865)
Arrendamento mercantil	-	-	-	-	-	-	-	(10.034)	-	(146)	(162.405)	(32.569)	(1.575)
Outros	(2.292)	(2.522)	(196)	(2.425)	(10.945)	(28)	(895)	(12.919)	(5.312)	(183)	(4.142)	(2.697)	(3.560)
	<b>(192.976)</b>	<b>(25.090)</b>	<b>(71.663)</b>	<b>(40.763)</b>	<b>(27.236)</b>	<b>(51.860)</b>	<b>(46.996)</b>	<b>(257.167)</b>	<b>(20.516)</b>	<b>(26.707)</b>	<b>(275.434)</b>	<b>(82.983)</b>	<b>(76.405)</b>
<b>Total do ativo indenizável líquido</b>	<b>88.484</b>	<b>33.290</b>	<b>(1.816)</b>	<b>96.113</b>	<b>15.562</b>	<b>25.678</b>	<b>5.242</b>	<b>92.509</b>	<b>(2.348)</b>	<b>54.417</b>	<b>86.541</b>	<b>61.544</b>	<b>146.549</b>
<b>Total do ativo identificável líquido, participação não controladores</b>	<b>41.672</b>	<b>-</b>	<b>(890)</b>	<b>47.095</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>13.604</b>	<b>17.308</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Valor justo da participação anterior</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>131.844</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Ágio na aquisição (Nota 10)</b>	<b>150.192</b>	<b>134.800</b>	<b>114.472</b>	<b>342.696</b>	<b>453.310</b>	<b>62.430</b>	<b>85.819</b>	<b>184.125</b>	<b>58.316</b>	<b>120.104</b>	<b>741.006</b>	<b>299.583</b>	<b>655.580</b>

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2021

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

### 3. Combinação de negócios--Continuação

	2021							2020					
	N. S. das Neves (a)	Santa Emília (a)	Proncor (a)	Biocor (a)	América (a)	Serra Mayor (a)	Balbino (a)	Cárdio Pulmonar (a)	Clínica São Lucas (a)	Hospital São Carlos (b)	Hospital Aliança (b)/(c)	Hospital Santa Cruz (b)	CS Laranjeiras e UN Lagoa - Perinatal (b)
Participação anterior a valor justo	-	-	-	-	-	-	-	131.844	-	-	-	-	-
Participação anterior a valor contábil	-	-	-	-	-	-	-	113.845	-	-	-	-	-
Ganho em combinação de negócios realizada em estágio (Nota 24)	-	-	-	-	-	-	-	17.999	-	-	-	-	-
Imposto de renda e contribuição diferido (Nota 19)	-	-	-	-	-	-	-	(6.121)	-	-	-	-	-
Ganho líquido em combinação de negócios realizada em estágio	-	-	-	-	-	-	-	11.878	-	-	-	-	-
Contribuição para o Grupo de receitas desde a data de aquisição	<b>19.526</b>	<b>10.389</b>	<b>13.518</b>	<b>63.430</b>	<b>76.388</b>	<b>18.764</b>	<b>35.362</b>	-	15.211	72.742	177.116	116.660	268.363
Contribuição para o Grupo com lucro (prejuízo) antes dos tributos desde a data de aquisição	<b>(5.743)</b>	<b>1.510</b>	<b>(1.815)</b>	<b>2.075</b>	<b>27.927</b>	<b>(2.549)</b>	<b>(4.674)</b>	-	6.086	10.694	19.523	14.801	(867)
Receitas da adquirida desde o início do exercício	<b>197.594</b>	<b>35.715</b>	<b>56.800</b>	<b>182.576</b>	<b>145.064</b>	<b>38.220</b>	<b>81.095</b>	234.492	55.213	108.689	352.410	128.188	268.363
Lucro (prejuízo) da adquirida antes dos tributos desde o início do exercício	<b>2.851</b>	<b>10.072</b>	<b>(5.359)</b>	<b>4.616</b>	<b>38.919</b>	<b>(5.051)</b>	<b>(6.159)</b>	(23.690)	(255)	13.119	2.239	13.244	(867)

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

(b) A análise dos ativos e passivos foi concluída e gerou ajuste apenas no valor justo do imobilizado, em contrapartida ao ágio, na Casa de Saúde Laranjeiras no valor de R\$25.573, São Carlos no valor de R\$8.632, Aliança referente a aquisição dos 80% do capital social no valor de R\$2.366 e Santa Cruz no valor de R\$13.325.

(c) Em 19 de agosto de 2021, o Hospital Esperança adquiriu mais 20% de participação societária no Hospital Aliança, possuindo desta forma 100% de participação em seu capital social. O total da contraprestação transferida foi de R\$350.000 pagos integralmente na data de fechamento da operação, sendo o ágio gerado nessa aquisição de R\$322.075.

## **Rede D'Or São Luiz S.A.**

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

### **3. Combinação de negócios--Continuação**

Além das combinações de negócios apresentadas acima, em 2021 a Companhia efetuou a aquisição de 100% do Hospital de Clínicas Antônio Afonso, a aquisição de 100% Hospital Central de Guaianases e a aquisição de 100% do Orthoservice Ltda, sendo os ágios gerados nessas aquisições nos valores de R\$25.991, R\$103.980 e R\$37.977, respectivamente. Em 2020 a Companhia efetuou as aquisições de 51% da Reseda Corretora de Seguros Ltda., aquisição de 100% da Salute Clínicas Médicas Especializadas Ltda., aquisição de 46,12% da Clivale Prosaúde Iguatemi Ltda., e aquisição de 10,74% da Lorem Participações S.A., sendo os ágios gerados nessas aquisições nos valores de R\$54.198, R\$15.475, R\$39.549 e R\$9.297, respectivamente, bem como efetuou venda de 100% da empresa GNI 22 SP Empreendimentos Imobiliários Ltda por R\$8.858, gerando ganho na operação no valor de R\$826.

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

As despesas relacionadas as combinações de negócios totalizaram R\$34.554 e foram reconhecidas no resultado do período de nove meses findos em 30 de setembro de 2021 (R\$21.831 em 30 de setembro de 2020).

Em 15 de setembro de 2021, por meio da controlada integral Hospitais Integrados da Gávea S.A - Clínica São Vicente, Advance Planos de Saúde e GNI39 Empreendimentos Imobiliários Ltda., celebrou memorando de entendimentos vinculante, para adquirir participação acionária representativa de 90,3% do capital social do Hospital Novo Atibaia S.A, da AMHA Saúde S.A e da HNA Empreendimentos e Participações S.A. A conclusão desta transação e consequente transferência de controle, ainda depende de aprovação do CADE, portanto, este investimento ainda não foi consolidado nas demonstrações financeiras da Companhia.

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

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

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020	30/09/2021	31/12/2020
Caixa e equivalentes de caixa				
Caixas e bancos	<b>29.307</b>	20.359	<b>47.358</b>	59.546
Aplicações financeiras	-	1.732	<b>154.396</b>	87.338
Caixa e equivalentes de caixa	<b>29.307</b>	22.091	<b>201.754</b>	146.884
Títulos e valores mobiliários				
Fundos de investimentos	<b>523</b>	831	<b>29.690</b>	5.924
Operações compromissadas	<b>30.644</b>	1.506.964	<b>86.922</b>	1.738.261
<i>Time deposit</i>	-	-	<b>479.811</b>	2.276.491
Letra financeira do tesouro/Letra Financeira	<b>71.708</b>	576.478	<b>120.103</b>	679.206
Certificado de Depósitos Bancários (CDB)	<b>10.943.209</b>	10.123.693	<b>11.812.233</b>	10.498.472
Ações	<b>19.307</b>	382.020	<b>19.307</b>	382.020
Títulos públicos	<b>276.264</b>	-	<b>431.921</b>	-
Títulos e valores mobiliários	<b>11.341.655</b>	12.589.986	<b>12.979.987</b>	15.580.374

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

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

As aplicações financeiras classificadas como títulos e valores mobiliários referem-se a Certificados de Depósitos Bancários (CDBs), Fundos de investimentos, Letras Financeiras do Tesouro, Títulos Públicos e operações compromissadas, integrantes da carteira do fundo "FIC Plataforma Star", "FI Plataforma Black", "FI Plataforma D'Or", "FI Plataforma Sula" e "Carteira Própria". A remuneração média da carteira, referentes à Certificados de Depósitos Bancários (CDBs), Fundos de investimentos, Letra Financeira do Tesouro, Títulos Públicos e operações compromissadas, foi de 102,8% (101,2% em 31 de dezembro de 2020) da variação do Certificado de Depósito Interbancário (CDI);

A aplicação em Time Deposit refere-se à posição de caixa em dólares americanos da controlada Rede D'Or Finance Sarl, situada em Luxemburgo, tendo o rendimento pré-fixado em 0,30% a.a.

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

Conforme Nota Explicativa nº 2 (Composição acionária) item (b), em março de 2021 transferimos as ações da Qualicorp Consultoria e Corretora de Seguros S.A. ("Qualicorp" ou "QUAL3) para investimentos.

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

### 5. Contas a receber

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

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020	30/09/2021	31/12/2020
Contas a receber de convênios e planos de saúde	<b>4.062.984</b>	3.520.581	<b>8.630.316</b>	6.585.740
Contas a receber de particulares	<b>99.641</b>	71.595	<b>151.241</b>	110.732
Provisão para créditos de liquidação duvidosa e para glosas	<b>(701.794)</b>	(787.976)	<b>(1.667.663)</b>	(1.532.602)
	<b>3.460.831</b>	2.804.200	<b>7.113.894</b>	5.163.870

#### Movimentação da provisão para glosas e créditos de liquidação duvidosa

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2020
Saldo no início do período	<b>(787.976)</b>	(624.352)	<b>(1.532.602)</b>	(1.250.513)
Constituição de provisão para glosas	<b>(382.357)</b>	(288.760)	<b>(844.103)</b>	(594.621)
Baixa de incobráveis	<b>469.135</b>	223.269	<b>726.150</b>	409.097
Provisão oriunda de aquisições e incorporação	<b>(596)</b>	-	<b>(17.108)</b>	(23.107)
Saldo no final do período	<b>(701.794)</b>	(689.843)	<b>(1.667.663)</b>	(1.459.144)

Em 30 de setembro 2021 e 31 de dezembro de 2020, a análise do vencimento de saldos de contas a receber de clientes era:

	Controladora								
	Total	A vencer	Vencido						360 - 720 dias
			1 - 30 dias	31 - 60 dias	61 - 90 dias	91 - 120 dias	121 - 180 dias	181 - 360 dias	
30/09/2021	4.162.625	2.839.739	143.089	128.347	119.367	74.654	143.180	345.242	369.007
31/12/2020	3.592.176	2.547.481	120.019	84.839	54.516	58.124	75.379	255.382	396.436

  

	Consolidado								
	Total	A vencer	Vencido						360 - 720 dias
			1 - 30 dias	31 - 60 dias	61 - 90 dias	91 - 120 dias	121 - 180 dias	181 - 360 dias	
30/09/2021	8.781.557	5.403.917	408.005	318.200	289.242	189.109	367.640	846.221	959.223
31/12/2020	6.696.472	3.621.000	285.585	232.292	148.418	163.042	250.726	754.699	1.240.710

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

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

### 5. Contas a receber--Continuação

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

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

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

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

### 6. Estoques

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020	30/09/2021	31/12/2020
Medicamentos	<b>207.424</b>	81.836	<b>357.338</b>	195.447
Materiais especiais	<b>58.855</b>	48.459	<b>82.626</b>	68.184
Descartáveis	<b>92.636</b>	164.483	<b>132.551</b>	212.615
Órtese e prótese	<b>2.555</b>	1.851	<b>14.856</b>	13.808
Materiais de consumo geral	<b>13.676</b>	12.580	<b>46.769</b>	52.029
Alimentação	<b>3.223</b>	3.607	<b>4.441</b>	6.780
Rouparia	<b>1.185</b>	1.046	<b>5.815</b>	4.019
Fios cirúrgicos	<b>4.821</b>	4.508	<b>7.601</b>	7.263
Outros	<b>33.384</b>	32.951	<b>58.381</b>	47.803
	<b>417.759</b>	351.321	<b>710.378</b>	607.948

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

### 7. Transações com partes relacionadas

#### Principais transações com partes relacionadas

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

- (i) *Aluguéis* - a Companhia mantém aluguel de imóveis de propriedade dos controladores, quais sejam: imóveis dos hospitais Copa D'Or e Quinta D'Or e o imóvel da unidade administrativa. Os aluguéis estão a valor de mercado e geraram uma despesa no resultado do período findo em 30 de setembro de 2021 de R\$20.715 (R\$15.327 em 30 de setembro de 2020), referentes aos juros e amortização do direito de uso. Os aluguéis são reajustados anualmente pelo IPCA.
- (ii) *Transferências de recursos entre empresas* - a fim de melhorar as operações de certas investidas e prover recursos para expansão e/ou aquisições, a Administração efetua transferências de recursos entre as empresas do Grupo. Os saldos são substancialmente eliminados no consolidado. Estes saldos não são corrigidos e não tem prazo de vencimento, e a expectativa de cobrança é no exercício social subsequente. Os saldos remanescentes no consolidado referem-se à transferência de recursos para as coligadas.
- (iii) *Serviços compartilhados* - são serviços centralizados prestados pela controladora, a Rede D'Or, como jurídico, marketing, contabilidade, tesouraria, contas a pagar e contas a receber, que são compartilhados entre as demais entidades do grupo com base em critérios de rateio que levam em consideração a contribuição de cada entidade para a receita bruta consolidada.
- (iv) *Debêntures* - certas subsidiárias emitiram debêntures não conversíveis em ações, sendo a totalidade destas debêntures adquirida pela controladora. Essas debêntures têm o objetivo de prover recursos às investidas para investimento nas operações e expansão.

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

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

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



## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

### 7. Transações com partes relacionadas--Continuação

#### Saldos com partes relacionadas

Empresa	Controladora								
	30/09/2021				31/12/2020				30/09/2020
	Ativo circulante	Ativo não circulante	Passivo não circulante	Resultado	Ativo circulante	Ativo não circulante	Passivo não circulante	Resultado	Resultado
Debêntures Norte D'Or (a)	10.091	8.000	-	958	7.323	18.000	-	1.263	1.005
Debêntures São Lucas (b)	1.006	58.000	-	2.590	1.100	58.000	-	2.113	1.623
Serviços compartilhados									
Medise Medicina Diagnóstico e Serviços Ltda.	-	965	-	11.770	-	-	-	14.951	8.049
Hospital Esperança S.A.	-	-	-	37.492	-	-	-	42.785	24.355
Hospital São Marcos S.A.	-	-	-	7.059	-	-	-	9.089	4.448
Hospital Norte D'Or de Cascadura S.A.	-	-	-	6.863	-	-	-	11.416	5.986
J. Badim S.A.	-	10.467	-	2.297	-	8.170	-	828	2.255
Oncologia D'Or S.A.	-	-	-	35.399	-	-	-	25.342	17.931
Hospital Fluminense S.A.	-	-	-	11.415	-	-	-	10.760	6.042
Clínica São Vicente	-	-	-	9.480	-	-	-	8.636	5.615
Hospital Santa Helena S.A.	-	-	-	17.684	-	-	-	17.494	11.150
Hospital Alpha-Med LTDA.	-	-	-	2.668	-	-	-	3.278	1.994
Unidade de Radiologia Clínica Ltda	-	2.026	-	-	-	-	-	-	551
Hospital UDI	-	-	-	17.062	-	-	-	19.946	10.605
Onco Star SP	-	20.555	-	12.262	-	-	-	9.268	6.196
DF Star	-	-	-	11.542	-	-	-	7.221	3.784
Samer	-	-	-	5.791	-	-	-	4.999	3.610
São Lucas	-	30.417	-	13.154	-	-	-	17.263	8.989
São Rafael	-	16.546	-	26.395	-	8.937	-	33.414	19.766
Perinatal	-	-	-	11.771	-	-	-	-	-
Outros	-	-	-	20.286	-	-	-	11.686	6.299
Unidade de Radiologia Clínica Ltda	-	13.167	-	-	-	-	-	-	-
Jenner S.A. (c)	-	2.000	-	-	-	2.000	-	-	-
JMJB Diagnósticos e Serviços									
Hospitalares S.A. (c)	-	12.019	-	-	-	10.600	-	-	-
Instituto D'Or de Pesquisa e Ensino (c)	-	7.124	-	-	-	9.552	-	-	-
J. Badim S.A. (c)	-	4.933	-	-	-	3.947	-	-	-
JM&AM Empreendimentos Imobiliários S.A. (d)	-	370	-	20.715	-	369	-	25.787	15.327
Onco Star SP (e)	-	691.979	-	-	-	639.797	-	-	-
JTO Holding S.A. (c)	-	20.333	-	-	-	1.709	-	-	-
Outros	-	53.277	-	-	-	19.697	-	-	-
	<b>11.097</b>	<b>952.178</b>	<b>-</b>	<b>284.653</b>	<b>8.423</b>	<b>780.778</b>	<b>-</b>	<b>277.539</b>	<b>165.580</b>

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

### 7. Transações com partes relacionadas--Continuação

#### Saldos com partes relacionadas--Continuação

Empresa	Consolidado								
	30/09/2021				31/12/2020				
	Ativo circulante	Ativo não circulante	Passivo não circulante	Resultado	Ativo circulante	Ativo não circulante	Passivo não circulante	Resultado	
Serviços compartilhados									
J Badim S.A.	-	10.467	-	2.297	-	8.170	-	828	2.255
JMJB Diagnósticos e Serviços Hospitalares S.A.	-	12.019	-	-	-	10.600	-	-	-
Instituto D'Or de Pesquisa e Ensino (c)	-	7.124	-	-	-	8.710	-	-	-
J Badim S.A. (c)	-	5.181	-	-	-	4.088	-	-	-
JM&AM Empreendimentos Imobiliários S.A. (d)	-	370	-	20.756	-	369	-	25.873	15.327
Monte Tabor Centro Ítalo-Brasileiro de Promoção Sanitária (c)	-	-	-	-	-	10.156	-	-	-
Aliança da Bahia Patrimonial (c)	-	-	-	-	-	-	25.627	-	-
Memorial Star (c)	-	-	-	-	-	-	6.004	-	-
Outros	-	13.172	2.498	-	-	9.894	11.163	-	-
	-	48.333	2.498	23.053	-	51.987	42.794	26.701	17.582

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

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

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

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

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

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

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

#### Remuneração do pessoal-chave da Administração

A Companhia considera como "Pessoal-chave da Administração" somente os integrantes da sua diretoria estatutária e os membros do Conselho de Administração. Em 30 de setembro 2021 e 2020, a remuneração do pessoal-chave da Administração foi resumida como segue:

	30/09/2021	30/09/2020
Salários e bônus	326.409	51.394
Benefícios	92	92
Remuneração baseada em ações	89.948	80.071
	416.449	131.557

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2021

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

### 8. Investimentos

#### Composição e movimentação dos investimentos - Controladora

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

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2021

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

### 8. Investimentos--Continuação

#### Composição e movimentação dos investimentos - Controladora--Continuação

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

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2021

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

### 8. Investimentos--Continuação

#### Composição e movimentação dos investimentos - Controladora--Continuação

Empresa	31/12/2019	Resultado de equivalência patrimonial	Dividendos	Aquisição de participação	Aumento de capital/AFAC	Redução de capital	Transferência	Baixa	Outros	30/09/2020
Medise Medicina Diagnóstico e Serviços S.A.	219.626	14.801	-	-	-	-	-	-	-	234.427
Hospital Esperança S.A.	328.684	80.266	(37.785)	-	730.422	-	3.830	-	(20.031)	1.085.386
Hospital São Marcos (incluindo ágio)	108.284	3.643	-	-	1.551	-	(3.830)	-	-	109.648
PMJ Empreendimentos Imobiliários S.A.	676.666	(4.000)	-	-	186.398	-	-	-	-	859.064
Norte D'Or Participações S.A. (incluindo ágio)	93.371	4.738	-	-	-	-	-	-	-	98.109
Onco D'Or Oncologia S.A.	363.517	66.370	-	-	40.841	-	-	-	-	470.728
Jenner S.A. (incluindo ágio)	123.275	11.352	-	-	-	-	-	-	-	134.627
JMJB Diagnósticos e Serviços Hospitalares	17.713	(13.060)	-	-	2.000	-	-	-	-	6.653
Rodin Empreendimentos e Participações S.A.	59.063	(14)	-	-	2.893	-	-	-	-	61.942
Quinta Empreendimentos Imobiliários Ltda.	48.906	14.234	(11.000)	-	-	-	-	-	-	52.140
Hospital Fluminense S.A. (incluindo ágio)	115.909	(5.484)	-	-	45.581	-	-	-	-	156.006
Cardial Serviços Médicos (incluindo ágio)	64.260	10.587	(10.920)	-	-	-	-	-	-	63.927
Hospital Santa Helena S.A. (incluindo ágio)	420.403	8.568	-	-	27.372	-	-	-	-	456.343
TJK Empreendimentos Hospitalares	21.557	575	-	-	-	(3.500)	-	-	-	18.632
Villa Lobos Empreendimentos Imobiliários Ltda.	204.447	16.286	-	-	-	(26.000)	-	-	-	194.733
Santa Luzia II Empreendimentos Imobiliários Ltda.	47.172	(265)	-	-	6.331	-	-	-	-	53.238
Campinas Empreendimentos Imobiliários Ltda.	46.222	(164)	-	-	4.959	-	-	-	-	51.017
Sator Empreendimentos e Participações Ltda	748.040	(33.618)	-	-	219.145	-	9.335	-	-	942.902
Rede D'or Finance	5.082	55.963	-	-	-	-	-	-	-	61.045
Rede D'or São Luiz Serviços Médicos S.A.	98.634	1.205	-	-	2.400	-	-	-	-	102.239
GGSH Participações S.A. (incluindo ágio)	53.592	13.110	(4.138)	-	-	-	-	-	(365)	62.199
Olimpia Projeto Rua do Rocio 86 SPE S.A.	315.724	(51)	-	-	9.747	-	-	-	-	325.420
Proncordis Pronto Atendimento Cardiológico Ltda.	11.337	(14)	-	-	1.260	-	(11.820)	-	-	763
Maximagem - Diagnóstico por Imagem Ltda. (incluindo ágio)	89.501	6.383	-	-	1.251	-	-	-	-	97.135
Prontimagem Serviços Médicos Ltda.	216.363	(1.642)	-	-	21.924	-	-	-	-	236.645
California Investimentos Imobiliários Ltda.	60.000	-	-	-	-	-	-	-	-	60.000
Hospital Avicena S.A.	74.900	8.181	-	-	7.900	-	-	-	507	91.488
Santa Luzia III	308.365	(7.201)	-	-	1.446	-	-	-	-	302.610
Qualicorp Consultoria e Corretora de Seguros S.A.	990.701	19.258	-	-	-	-	-	-	-	1.009.959
Clínica Médica São Remo	11.999	(2.791)	-	-	19.294	-	-	-	-	28.502
Hospital Perinatal	-	(3.868)	-	800.000	22.066	-	-	-	-	818.198
Hospital Alpha Med Ltda.	47.899	1.042	-	-	364.257	-	(124.480)	-	-	288.718
Advance Plano de Saúde S.A.	13.697	9.787	-	-	-	-	-	-	-	23.484
Outros	261.171	1.375	(5.123)	-	68.773	(8.200)	126.965	(8.917)	(20.458)	415.586
	<b>6.266.080</b>	<b>275.552</b>	<b>(68.966)</b>	<b>800.000</b>	<b>1.787.811</b>	<b>(37.700)</b>	<b>-</b>	<b>(8.917)</b>	<b>(40.347)</b>	<b>8.973.513</b>
Onco Star	(87.833)	(55.676)	-	-	6.196	-	-	-	-	(137.313)
Centro Hospitalar São Marcos S.A.	(13.256)	(95)	-	-	-	-	-	-	-	(13.351)
Café Verde	(4.245)	(4.278)	-	-	5.193	-	-	-	-	(3.330)
	<b>(105.334)</b>	<b>(60.049)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11.389</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(153.994)</b>
Equivalência patrimonial		<u>215.503</u>								

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2021

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

### 8. Investimentos--Continuação

#### Composição e movimentação dos investimentos - Consolidado

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

Empresa	31/12/2019	Resultado de equivalência patrimonial	Dividendos	Aumento de capital/AFAC	Outros	30/09/2020
JMJB Diagnósticos e Serviços Hospitalares S.A.	17.713	(13.060)	-	2.000	-	6.653
Instituto de Radioterapia do Vale do Paraíba Ltda.	45.044	7.409	(3.259)	-	-	49.194
GGSH Participações S.A.	51.443	13.110	(4.138)	-	(365)	60.050
Qualicorp Consultoria e Corretora de Seguros S.A. (a)	990.701	19.258	-	-	-	1.009.959
Cardio Pulmonar (b)	97.098	(11.661)	-	6.374	-	91.811
Eldorado do Sul Participações Ltda.	14.756	946	-	-	-	15.702
Outros	10.123	(1.279)	(2.300)	-	(4.858)	1.686
	<b>1.226.878</b>	<b>14.723</b>	<b>(9.697)</b>	<b>8.374</b>	<b>(5.223)</b>	<b>1.235.055</b>

- (a) Conforme mencionado na nota 2, em março de 2021, a Companhia realizou a transferência das ações adquiridas na bolsa de valores (B3 S.A.) classificadas em títulos e valores mobiliários para a investimentos da Qualicorp Consultoria e Corretora de Seguros S.A. ("Qualicorp" ou "QUAL3"), empresa de capital aberto. O aumento de participação foi motivado pela mudança de intenção da Administração em passar a manter a totalidade do investimento na Qualicorp de forma permanente, bem como em função da oportunidade de mercado e caixa favorável da Companhia. Conseqüentemente, os saldos que até 31 de dezembro de 2020 estavam registrados em títulos e valores mobiliários, foram transferidos para rubrica investimento permanente prospectivamente, de forma a refletir a nova perspectiva da Administração. Com base no acordo de acionistas assinado em novembro de 2019, considerando as indicações de diretoria e membros do Conselho de Administração que a Companhia tem direito, foi concluído que a Rede Dor tem influência significativa sobre a Qualicorp, portanto, registra o investimento por equivalência patrimonial. Considerando que as informações de 30 de setembro de 2021 da Qualicorp ainda não estão disponíveis, a Companhia reconheceu o resultado de equivalência até 30 de junho de 2021.

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

- (b) Em 03 de junho de 2019, por meio da controlada integral Hospital Esperança, a Rede D'Or adquiriu ações do Córdio Pulmonar da Bahia S.A., entidade de responsabilidade limitada que opera um hospital na cidade de Salvador, Bahia. O total da contraprestação transferida foi de R\$110.000 por 47,66% das ações, sem aquisição de controle. Em 18 de dezembro de 2020, por meio da controlada integral Hospital Esperança, a Companhia adquiriu a totalidade do capital social da HCP Participações, que detinha os 52,34% das ações da Córdio Pulmonar da Bahia S.A., de modo que a Companhia passou a ser titular de 100% das ações da Córdio Pulmonar. A partir de dezembro de 2020 a Córdio Pulmonar passou a ser consolidada integralmente.

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2021

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

### 8. Investimentos--Continuação

#### Resumo das informações das principais empresas controladas

	30/09/2021				30/09/2020			
	% 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	365.605	98.948	266.657	46.142	30.225	16.517
Hospital Esperança S.A. ("Esperança")	100,00	100,00	6.495.690	3.392.877	3.102.813	324.676	189.878	34.977
PMJ Empreendimentos Imobiliários S.A.	100,00	100,00	817.154	36.138	781.016	20.067	16.376	(4.000)
Norte D'Or Participações S.A.	100,00	100,00	106.020	6.435	99.585	14.825	14.896	4.738
Onco D'Or Oncologia S.A.	98,87	98,87	439.412	163.000	276.412	79.174	48.685	24.610
Jenner S.A.	91,24	91,24	242.268	2.006	240.262	44.910	39.297	19.865
Rodin Empreendimentos e Participações S.A.	100,00	100,00	64.511	333	64.178	(419)	(425)	(14)
Quinta Empreendimentos Imobiliários Ltda.	100,00	100,00	58.333	1.126	57.207	9.596	8.727	14.234
Hospital Fluminense S.A.	100,00	100,00	402.177	157.922	244.255	28.478	14.455	(5.484)
Cardial Serviços Médicos Ltda.	89,44	89,44	77.528	34.788	42.740	27.825	16.721	10.587
Hospital Santa Helena S.A.	100,00	100,00	650.698	297.968	352.730	51.660	(8.379)	8.568
TJK Empreendimentos Imobiliários Ltda.	100,00	100,00	18.865	977	17.888	929	816	575
Villa Lobos Empreendimentos Imobiliários S.A.	100,00	100,00	185.154	901	184.253	10.555	9.221	16.286
Santa Luzia II Emp. Imobiliários Ltda.	100,00	100,00	55.042	(572)	55.614	(205)	(219)	(265)
Campinas Empreendimentos Imob.	100,00	100,00	98.258	6.048	92.210	(246)	(252)	(164)
Sator Empreendimentos e Participações Ltda.	100,00	100,00	2.883.142	(695.524)	3.578.666	(2.194)	1.490	(33.618)
Rede D'Or Finance	100,00	100,00	8.559.057	8.666.199	(107.142)	(201)	(134.510)	55.963
Rede D'Or São Luiz Serviços Médicos S.A.	100,00	100,00	350.184	130.881	219.303	24.511	16.783	1.205
Olimpia Projeto Rua do Rocio 86 SPE S.A.	100,00	100,00	417.463	7.667	409.796	114	101	(51)
Proncordis Pronto Atendimento Cardiológico Ltda.	100,00	100,00	7.756	695	7.061	(881)	(590)	(830)
Laboratórios Richet	100,00	100,00	124.079	53.402	70.677	2.274	(1.787)	(5.190)
Onco Star SP Oncologia Ltda.	75,00	75,00	776.885	1.026.903	(250.018)	(34.419)	(25.400)	(55.676)
Centro Hospitalar São Marcos S.A	100,00	100,00	772	9.928	(9.156)	(46)	(47)	(95)
Hospital Aviccena S.A.	100,00	100,00	125.140	51.247	73.893	25.002	14.779	8.181
Santa Luzia III Empreendimentos Imobiliários Ltda.	100,00	100,00	308.805	5.524	303.281	10.348	7.013	(7.201)
IFOR Empreendimentos Imobiliários S.A (Park D'Or)	100,00	100,00	34	14	20	-	-	(1)
Café Verde	100,00	100,00	4.075	4.627	(552)	(5.333)	(5.509)	(5.361)
Hospital São Marcos	100,00	100,00	157.216	66.098	91.118	(5.732)	(7.976)	3.643
Clínica Médica São Remo	100,00	100,00	48.523	14.598	33.925	(4.102)	(4.712)	(2.791)
California Investimentos Imobiliários Ltda.	100,00	100,00	59.999	-	59.999	-	-	-
Casa de Saúde Laranjeiras S.A (Perinatal)	100,00	100,00	258.416	65.187	193.229	(10.059)	(1.105)	(3.868)
Hospital Santa Cruz	100,00	100,00	261.927	139.334	122.593	60.702	36.845	1.045
Advance Plano de Saúde S.A.	100,00	100,00	24.155	6.094	18.061	1.574	1.614	9.787
GSH Corp Participações S.A. (Loream)	50,00	50,00	133.243	1.860	131.383	55.450	23.490	-

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2021

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

### 8. Investimentos--Continuação

#### Resumo das informações de empresas coligadas e controladas em conjunto

	30/09/2021				30/09/2020			
	% 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	42.634	11.783	30.851	(10.603)	(5.302)	(13.060)
Instituto de Radioterapia do Vale do Paraíba Ltda.	50,00	50,00	42.372	20.870	21.502	14.721	6.593	7.409
Eldorado do Sul Participações Ltda.	33,33	33,33	30.033	-	30.033	5.614	1.871	946
Qualicorp Consultoria e Corretora de Seguros S.A. (a)/(b)	25,85	25,85	3.262.523	1.573.018	1.689.505	(a)	(a)	(b)

(a) A Companhia reconheceu o resultado de equivalência até 30 de junho de 2021.

(b) As informações financeiras de 30 de setembro de 2020 da Qualicorp não estavam disponíveis na data de emissão das demonstrações financeiras de 30 de setembro de 2020, portanto, a Administração utilizou as informações públicas disponíveis na época.



## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2021

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

### 9. Imobilizado

#### Composição dos saldos

Descrição	Taxa de depreciação	Controladora					
		30/09/2021			31/12/2020		
		Custo	Depreciação acumulada	Valor líquido	Custo	Depreciação acumulada	Valor líquido
Máquinas e equipamentos hospitalares	12% a 20%	1.225.986	(857.070)	368.916	1.106.114	(703.486)	402.628
Instrumentos cirúrgicos	20%	78.935	(40.042)	38.893	66.877	(35.778)	31.099
Máquinas e equipamentos	7% a 10%	463.491	(340.232)	123.259	417.781	(294.408)	123.373
Edificações	2,5% a 4%	638.008	(170.801)	467.207	635.284	(149.986)	485.298
Benfeitorias em edifícios próprios	4%	320.776	(114.606)	206.170	308.097	(90.962)	217.135
Benfeitorias em bens de terceiros	3% a 4%	1.730.166	(453.069)	1.277.097	1.388.871	(405.335)	983.536
Móveis e utensílios	10%	200.025	(123.301)	76.724	185.866	(107.605)	78.261
Veículos	20%	4.530	(3.716)	814	4.528	(3.551)	977
Instalações	10%	126.781	(64.747)	62.034	123.376	(57.362)	66.014
Terrenos	-	150.699	-	150.699	146.051	-	146.051
Imobilizações em andamento	-	607.532	-	607.532	625.417	-	625.417
Outros	5% a 10%	13.778	(5.847)	7.931	13.563	(5.540)	8.023
		<b>5.560.707</b>	<b>(2.173.431)</b>	<b>3.387.276</b>	5.021.825	(1.854.013)	3.167.812

  

Descrição	Taxa de depreciação	Consolidado					
		30/09/2021			31/12/2020		
		Custo	Depreciação acumulada	Valor líquido	Custo	Depreciação acumulada	Valor líquido
Máquinas e equipamentos hospitalares	12% a 20%	2.286.691	(1.241.117)	1.045.574	1.936.263	(917.306)	1.018.957
Instrumentos cirúrgicos	20%	174.246	(72.123)	102.123	122.270	(47.468)	74.802
Máquinas e equipamentos	7% a 10%	799.293	(538.400)	260.893	713.350	(441.284)	272.066
Edificações	2,5% a 4%	2.479.755	(353.794)	2.125.961	2.016.417	(271.773)	1.744.644
Benfeitorias em edifícios próprios	4%	541.254	(145.773)	395.481	520.467	(100.638)	419.829
Benfeitorias em bens de terceiros	3% a 4%	2.437.043	(630.469)	1.806.574	1.817.157	(555.764)	1.261.393
Móveis e utensílios	10%	358.611	(195.916)	162.695	307.668	(155.290)	152.378
Veículos	20%	18.602	(17.501)	1.101	18.674	(13.618)	5.056
Instalações	10%	210.263	(112.565)	97.698	198.535	(96.034)	102.501
Terrenos	-	994.873	-	994.873	974.184	-	974.184
Imobilizações em andamento	-	1.529.486	-	1.529.486	1.297.177	-	1.297.177
Outros	5% a 10%	53.712	(7.744)	45.968	53.266	(7.308)	45.958
		<b>11.883.829</b>	<b>(3.315.402)</b>	<b>8.568.427</b>	9.975.428	(2.606.483)	7.368.945

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2021

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

### 9. Imobilizado--Continuação

#### Movimentação da Controladora

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

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

### 9. Imobilizado--Continuação

#### Movimentação da Controladora--Continuação

	31/12/2019	Adições	Vendas/ alienações	Transferências	30/09/2020
<b>Custo</b>					
Máquinas e equipamentos hospitalares	1.016.968	81.265	-	-	1.098.233
Instrumentos cirúrgicos	56.636	8.574	-	-	65.210
Máquinas e equipamentos	365.199	39.463	-	-	404.662
Edificações	632.620	2.664	-	-	635.284
Benfeitorias em edifícios próprios	307.985	107	-	-	308.092
Benfeitorias em bens de terceiros	1.376.086	10.400	-	-	1.386.486
Móveis e utensílios	161.979	17.398	-	-	179.377
Veículos	4.199	-	-	-	4.199
Instalações	120.215	2.154	-	-	122.369
Terrenos	167.530	-	(21.479)	-	146.051
Imobilizações em andamento	340.669	227.196	-	(13.420)	554.445
Outros	13.349	189	-	-	13.538
	4.563.435	389.410	(21.479)	(13.420)	4.917.946
<b>Depreciação</b>					
Máquinas e equipamentos hospitalares	(602.986)	(75.167)	-	-	(678.153)
Instrumentos cirúrgicos	(30.924)	(3.587)	-	-	(34.511)
Máquinas e equipamentos	(239.352)	(41.096)	-	-	(280.448)
Edificações	(122.878)	(20.175)	-	-	(143.053)
Benfeitorias em edifícios próprios	(59.848)	(23.336)	-	-	(83.184)
Benfeitorias em bens de terceiros	(350.047)	(41.436)	-	-	(391.483)
Móveis e utensílios	(89.277)	(13.551)	-	-	(102.828)
Veículos	(3.407)	(178)	-	-	(3.585)
Instalações	(47.824)	(7.137)	-	-	(54.961)
Outros	(5.150)	(217)	-	-	(5.367)
	(1.551.693)	(225.880)	-	-	(1.777.573)
Imobilizado líquido	3.011.742	163.530	(21.479)	(13.420)	3.140.373

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2021

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

### 9. Imobilizado--Continuação

#### Movimentação do Consolidado

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

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

### 9. Imobilizado--Continuação

#### Movimentação do Consolidado--Continuação

<b>Custo</b>	<b>31/12/2019</b>	<b>Adições</b>	<b>Transferências</b>	<b>Combinação de negócios</b>	<b>30/09/2020</b>
Máquinas e equipamentos hospitalares	1.671.003	180.976	-	44.619	1.896.598
Instrumentos cirúrgicos	93.411	21.179	-	958	115.548
Máquinas e equipamentos	595.331	60.314	-	16.219	671.864
Edificações	1.748.938	5.786	153.992	63.695	1.972.411
Benfeitorias em edifícios próprios	347.774	2.166	-	37.499	387.439
Benfeitorias em bens de terceiros	1.758.428	29.259	-	2.332	1.790.019
Móveis e utensílios	247.265	28.638	-	12.146	288.049
Veículos	17.646	28	-	324	17.998
Instalações	181.076	5.048	-	612	186.736
Terrenos	936.739	6.069	3.506	18.750	965.064
Imobilizações em andamento	880.550	436.011	(157.498)	1.922	1.160.985
Outros	53.106	206	-	367	53.679
	<u>8.531.267</u>	<u>775.680</u>	<u>-</u>	<u>199.443</u>	<u>9.506.390</u>
<b>Depreciação</b>					
Máquinas e equipamentos hospitalares	(755.340)	(118.569)	-	-	(873.909)
Instrumentos cirúrgicos	(37.170)	(7.521)	-	-	(44.691)
Máquinas e equipamentos	(341.732)	(76.140)	-	-	(417.872)
Edificações	(196.366)	(55.144)	-	-	(251.510)
Benfeitorias em edifícios próprios	(64.500)	(27.102)	-	-	(91.602)
Benfeitorias em bens de terceiros	(475.298)	(60.183)	-	-	(535.481)
Móveis e utensílios	(125.424)	(22.151)	-	-	(147.575)
Veículos	(8.830)	(3.695)	-	-	(12.525)
Instalações	(80.408)	(11.657)	-	-	(92.065)
Outros	(6.815)	(307)	-	-	(7.122)
	<u>(2.091.883)</u>	<u>(382.469)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(2.474.352)</u>
Imobilizado líquido	<u>6.439.384</u>	<u>393.211</u>	<u>-</u>	<u>199.443</u>	<u>7.032.038</u>

As principais movimentações nos períodos findos em 30 de setembro 2021 e 2020 foram:

#### 2021

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

## **Rede D'Or São Luiz S.A.**

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2021

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

### **9. Imobilizado--Continuação**

#### 2020

- (iv) Adições decorrentes do imobilizado advindo das combinações de negócios ocorridas no período, se destacando o Hospital Perinatal, Hospital Santa Cruz, Hospital Aliança e Hospital São Carlos.
- (v) Venda de terrenos da Controladora para a controlada GNI15 Empreend. Imobiliários Ltda. pelo valor de R\$21.479.
- (vi) Compras de máquinas e equipamentos hospitalares como parte da rotina operacional da Companhia e reformulação e remodelação do Hospital Sino, Hospital Glória D'Or, Hospital São Rafael, Hospital UDI e Onco Star.
- (vii) Início da operação do hospital Glória D'Or, de forma que seus ativos foram reclassificados para os devidos grupos e passaram a ser depreciados.

#### Custos de empréstimos capitalizados

A Companhia capitaliza os custos de empréstimos atribuídos aos ativos qualificáveis. Em 30 de setembro de 2021, foram capitalizados R\$42.008 de juros sobre empréstimos e financiamentos no imobilizado, líquidos das receitas financeiras decorrentes da captação de recursos (R\$27.398 em 30 de setembro 2020).

#### Análise de impairment do imobilizado

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

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

### 10. Intangível

	Taxa anual de amortização	Controladora		Consolidado	
		30/09/2021	31/12/2020	30/09/2021	31/12/2020
Vida útil definida					
Softwares	20%	<b>242.368</b>	238.885	<b>306.599</b>	300.990
Contratos de exclusividade	20%	<b>54.679</b>	33.124	<b>287.213</b>	198.766
Outros		-	-	<b>47.708</b>	-
Vida útil indefinida					
Ágio					
Aquisição do Copa D'Or		<b>80.058</b>	80.058	<b>80.058</b>	80.058
Aquisição do HMSL		<b>668.339</b>	668.339	<b>668.339</b>	668.339
Aquisição do Hospital Brasil		<b>121.398</b>	121.398	<b>121.398</b>	121.398
Aquisição Hospital Prontolinda		<b>30.595</b>	30.595	<b>30.595</b>	30.595
Aquisição Vivalle		<b>38.692</b>	38.692	<b>38.692</b>	38.692
Aquisição São Marcos		-	-	<b>10.807</b>	10.807
Aquisição Santa Luzia		<b>199.333</b>	199.333	<b>199.333</b>	199.333
Aquisição Sinisgalli		<b>156.646</b>	156.646	<b>156.646</b>	156.646
Aquisição Hospital Esperança		-	-	<b>108.408</b>	108.408
Aquisição Norte D'Or		-	-	<b>28.450</b>	28.450
Aquisição IFOR		<b>85.724</b>	85.724	<b>85.724</b>	85.724
Aquisição Sino Brasileiro		<b>241.947</b>	241.947	<b>241.947</b>	241.947
Aquisição Villa-Lobos		<b>136.074</b>	136.074	<b>136.074</b>	136.074
Aquisição Bartira		<b>105.584</b>	105.584	<b>105.584</b>	105.584
Aquisição Onco ABC/Cardeal/JLD		-	-	<b>52.174</b>	52.174
Aquisição Oncoholding		-	-	<b>159.445</b>	159.445
Aquisição Hospital Fluminense		-	-	<b>10.658</b>	10.658
Aquisição Hospital Santa Helena		-	-	<b>125.802</b>	125.802
Aquisição Acreditar		-	-	<b>155.720</b>	155.720
Aquisição Memorial São Jose		<b>112.528</b>	112.528	<b>112.528</b>	112.528
Aquisição Alpha-Med		-	-	<b>43.815</b>	43.815
Aquisição CEHON		-	-	<b>68.757</b>	68.757
Aquisição Maximagem (b)		<b>46.742</b>	-	<b>46.742</b>	46.742
Aquisição Ribeirão Pires		<b>129.739</b>	129.739	<b>129.739</b>	129.739
Aquisição NEOH		-	-	<b>33.422</b>	33.422
Aquisição JTO		-	-	<b>12.567</b>	12.567
Aquisição Salus		-	-	<b>8.956</b>	8.956
Aquisição Prontimagem		-	-	<b>6.220</b>	6.220
Aquisição Sator		-	-	<b>163.089</b>	163.089
Aquisição Hospital São Rafael		-	-	<b>509.363</b>	509.363
Aquisição Laboratório Richet		-	-	<b>184.232</b>	184.232
Aquisição UDI		-	-	<b>335.883</b>	335.883
Aquisição Samer		-	-	<b>70.939</b>	70.939
Aquisição do Hospital Rio Mar		-	-	<b>94.833</b>	94.833
Aquisição do Hospital São Lucas		-	-	<b>223.079</b>	223.079
Aquisição do Hospital Aviccena		-	-	<b>60.476</b>	60.476
Aquisição do Hospital Santa Cruz		-	-	<b>299.583</b>	318.954
Aquisição Saúde Corp		-	-	<b>11.555</b>	11.555
Aquisição Perinatal		-	-	<b>655.580</b>	655.580

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

### 10. Intangível--Continuação

Taxa anual de amortização	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020	30/09/2021	31/12/2020
Aquisição Reseda	-	-	54.198	40.513
Aquisição Aliança (c)	-	-	1.063.081	722.143
Aquisição Salute	-	-	15.475	11.296
Aquisição São Carlos	-	-	120.104	126.577
Aquisição Clínica São Lucas	-	-	58.316	58.518
Aquisição GSH Corp Participações S.A. (antiga Lorem Participações S.A.)	-	-	9.297	9.297
Aquisição Clivalle	-	-	39.549	35.358
Aquisição HCP/Cárdio Pulmonar	-	-	184.125	210.359
Aquisição Guaianases	-	-	103.980	-
Aquisição Antônio Afonso	-	-	25.991	-
Aquisição Balbino	-	-	85.819	-
Aquisição America	-	-	453.310	-
Aquisição Serra Mayor	-	-	62.430	-
Aquisição Biocor	-	-	342.696	-
Aquisição Proncor	-	-	114.472	-
Aquisição Santa Emília	-	-	134.800	-
Aquisição Hospital Nossa Senhora das Neves	-	-	150.192	-
Aquisição HNSN Empreendimentos	-	-	32.670	-
Aquisição Orthoservice	-	-	37.977	-
Outros ágios	48.649	48.649	259.361	298.688
Marcas e patentes (a)	190.810	190.810	190.810	190.810
	<b>2.689.905</b>	2.618.125	<b>9.767.385</b>	7.809.898

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

(b) Controlada incorporada pela Controladora em 2021.

(c) Em 19 de agosto de 2021, o Hospital Esperança adquiriu mais 20% de participação societária no Hospital Aliança, possuindo desta forma 100% de participação em seu capital social. O total da contraprestação transferida foi de R\$350.000 pagos integralmente na data de fechamento da operação, sendo o ágio gerado nessa aquisição de R\$322.075.

Os saldos de ágio foram gerados em combinações de negócios efetuadas. As aquisições realizadas em 2021 e 2020 estão descritas na Nota 3.

#### Redução ao valor recuperável

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

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



## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

(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					
	30/09/2021			31/12/2020		
	Custo	Amortização	Líquido	Custo	Amortização	Líquido
Máquinas e equipamentos hospitalares	51.024	(14.897)	36.127	50.292	(10.973)	39.319
Imóveis	2.038.350	(441.397)	1.596.953	1.934.012	(309.321)	1.624.691
	<b>2.089.374</b>	<b>(456.294)</b>	<b>1.633.080</b>	1.984.304	(320.294)	1.664.010

  

Descrição	Consolidado					
	30/09/2021			31/12/2020		
	Custo	Amortização	Líquido	Custo	Amortização	Líquido
Máquinas e equipamentos hospitalares	86.595	(28.189)	58.406	79.134	(18.659)	60.475
Imóveis	3.449.021	(558.880)	2.890.141	3.290.699	(353.153)	2.937.546
	<b>3.535.616</b>	<b>(587.069)</b>	<b>2.948.547</b>	3.369.833	(371.812)	2.998.021

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

### 11. Direito de uso--Continuação

#### Movimentação da Controladora

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

	<b>31/12/2019</b>	<b>Adições (a)</b>	<b>Amortização</b>	<b>30/09/2020</b>
<b>Custo</b>				
Máquinas e equipamentos hospitalares	47.625	2.493	-	50.118
Imóveis	1.763.315	137.717	-	1.901.032
	<b>1.810.940</b>	<b>140.210</b>	-	<b>1.951.150</b>
<b>Amortização</b>				
Máquinas e equipamentos hospitalares	(5.055)	-	(4.428)	(9.483)
Imóveis	(152.543)	-	(119.115)	(271.658)
	<b>(157.598)</b>	-	<b>(123.543)</b>	<b>(281.141)</b>
Direito de uso líquido	<b>1.653.342</b>	<b>140.210</b>	<b>(123.543)</b>	<b>1.670.009</b>

#### Movimentação do Consolidado

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

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

### 11. Direito de uso--Continuação

#### Movimentação do Consolidado--Continuação

	<u>31/12/2019</u>	<u>Adições (a)</u>	<u>Combinação de negócios</u>	<u>Amortização</u>	<u>30/09/2020</u>
<b>Custo</b>					
Máquinas e equipamentos hospitalares	71.108	8.050	-	-	79.158
Imóveis	2.480.750	236.108	184.860	-	2.901.718
	<u>2.551.858</u>	<u>244.158</u>	<u>184.860</u>	<u>-</u>	<u>2.980.876</u>
<b>Amortização</b>					
Máquinas e equipamentos hospitalares	(8.224)	-	-	(7.784)	(16.008)
Imóveis	(173.517)	-	-	(139.597)	(313.114)
	<u>(181.741)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(147.381)</u>	<u>(329.122)</u>
Direito de uso líquido	<u>2.370.117</u>	<u>244.158</u>	<u>184.860</u>	<u>(147.381)</u>	<u>2.651.754</u>

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

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. Ganho diferido na alienação de imóveis

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

Parte do ganho foi diferido, referente a diferença, para mais, entre o valor da venda e o valor justo dos imóveis, conforme requer o CPC 06/IAS 17 - Arrendamentos, e vem sendo apropriado ao longo do período do aluguel. Em 30 de setembro 2021, o saldo do ganho diferido tinha a seguinte composição:

	<u>Controladora e Consolidado</u>	
	<u>30/09/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Caxias D'Or	<b>30.148</b>	30.980
Hospital Brasil	<b>35.750</b>	37.400
	<u><b>65.898</b></u>	<u>68.380</u>
Circulante	<b>3.920</b>	3.920
Não circulante	<b>61.978</b>	64.460



## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2021

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

### 13. Empréstimos, financiamentos e debêntures--Continuação

- (a) Conforme mencionado na Nota 27, o Grupo contrata instrumentos financeiros derivativos para proteção da variação cambial e taxa de juros (Pré, Libor e IPCA), e adotou como prática contábil a contabilização de *fair value hedge*; portanto, essas dívidas encontram-se registradas a valor justo por meio do resultado.
- (b) Conforme mencionado na Nota 27, o Grupo contrata instrumentos financeiros derivativos para proteção da taxa de juros (CDI) e adotou como prática contábil a contabilização de *cash flow hedge*; portanto, essas dívidas encontram-se registradas, pelo custo amortizado, e os derivativos registrados a valor justo, sendo a parcela efetiva da dívida por meio dos outros resultados abrangentes e qualquer parcela inefetiva e juros por meio do resultado.
- (c) Durante os nove meses findo em 30 de setembro de 2021, a Companhia liquidou integralmente e antecipadamente os Certificados de Recebíveis Imobiliários (CRI) da Cárdio Pulmonar e as Notas Promissórias (5ª e 6ª emissão) da Rede D'Or São Luiz.
- (d) Em 11 de maio de 2021, a Rede D'Or, por meio de uma companhia de securitização, realizou o desembolso de sua 6ª emissão de Certificados de Recebíveis Imobiliários ("CRI") nominativos, escriturais, no valor de R\$1,5 bilhão, com vencimento em 15 de maio de 2036 em três amortizações anuais em 2034, 2035 e 2036. O CRI é remunerado pelo IPCA + 4,9347% ao ano, a ser pago semestralmente. Concomitantemente, a Companhia contratou instrumento financeiro derivativo para proteção da taxa de inflação IPCA, convertendo em juros correspondentes a 100,0% do CDI acrescido de 1,35% ao ano. Não há garantias.
- (e) Em 24 de maio de 2021, a Rede D'Or realizou o alongamento e redução do custo, via aditamento, do empréstimo junto ao JP Morgan, no valor de US\$100 milhões, com vencimento em parcela única em 03 de julho de 2023 para 01 de julho de 2025 e remuneração prefixada de 1,96% ao ano para 1,58% ao ano, pago semestralmente. Concomitantemente, a Companhia alongou o instrumento financeiro derivativo para proteção cambial e de taxa de juros, convertendo em Reais mais juros correspondentes a 100% do CDI acrescido de 1,323% ao ano. Não há garantias.
- (f) Em 28 de maio de 2021, a Rede D'Or, realizou o alongamento e redução do custo, via aditamento, do empréstimo junto ao Bank of China, no valor de R\$85 milhões, com vencimento em 08 de maio de 2023 para 08 de maio de 2026 e remuneração com juros equivalentes a 100,0% do CDI acrescido de 1,90% ao ano para 1,20% ao ano, pago em uma única parcela no respectivo vencimento. Não há garantias.
- (g) Em 23 de junho de 2021, a Rede D'Or realizou a liquidação do empréstimo junto ao Bank of America, no valor de US\$76 milhões, com vencimento em parcela única em 03 de abril de 2023 e remuneração prefixada de 2,18% a.a., pago trimestralmente, e a Companhia liquidou o instrumento financeiro derivativo para proteção cambial e de taxa de juros, que converte em Reais mais juros correspondentes a 100% do CDI acrescido de 1,66% ao ano. Concomitantemente a Rede D'Or obteve um empréstimo junto ao Bank of America, no valor de EUR€67 milhões, com vencimento em parcela única em 30 de junho de 2025 e remuneração prefixada de 0,8811% ao ano, pago trimestralmente, e contratou instrumento financeiro derivativo para proteção cambial e de taxa de juros, convertendo em Reais mais juros correspondentes a 100% do CDI acrescido de 1,35% ao ano. Não há garantias.
- (h) Em 27 de agosto de 2021 e 06 de setembro 2021, a Rede D'Or, realizou as captações, respectivamente, da 2ª e 3ª séries de sua 19ª emissão de Debêntures, nos valores de R\$2.500.000.000,00 e R\$1.500.000.000,00, com vencimento em 21 de agosto de 2031 em três amortizações anuais em 2029, 2030 e 2031. As Debêntures são remuneradas pelo CDI + 1,90% ao ano, a ser pago semestralmente. Não há garantias.
- (i) Em 28 de setembro de 2021, o Hospital Esperança realizou o alongamento e redução do custo, via aditamento, da 4ª emissão de Debêntures, no valor de R\$1.000.000.000,00, para vencimento em duas parcelas anuais em 27 de dezembro 2026 e 27 de dezembro de 2027 e remuneração, a partir de 27 de dezembro de 2021, de CDI + 1,50% ao ano, pago semestralmente. Não há garantias.
- (j) Em 27 de agosto de 2021, a Rede D'Or, por meio de sua controlada, Rede D'Or Finance, realizou a liquidação parcial da 2ª emissão de Senior Notes, no valor de US\$315 milhões.

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

(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\$271.740 em 30 de setembro de 2021 (R\$193.634 em 31 de dezembro de 2020), foram registrados como redutores dos saldos e vem sendo amortizados ao longo do período de vigência dos contratos.

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

Em 30 de setembro de 2021, o saldo não circulante possui o seguinte cronograma de vencimento:

30/09/2021			
Controladora		Consolidado	
Ano	Valor	Ano	Valor
2022	6.015	2022	18.604
2023	3.572.727	2023	3.866.253
2024	1.575.917	2024	1.916.568
2025	2.826.487	2025	2.978.870
2026	984.503	2026	1.623.972
2027	528.166	2027	1.026.932
2028 a 2036	10.347.053	2028 a 2036	14.041.084
	<b>19.840.868</b>		<b>25.472.283</b>

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

### 14. Obrigações fiscais

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020	30/09/2021	31/12/2020
PIS - Programa de Integração Social	<b>4.753</b>	4.326	<b>11.314</b>	8.911
COFINS - Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social	<b>35.885</b>	30.381	<b>80.858</b>	57.919
ISS	<b>75.100</b>	47.334	<b>190.653</b>	137.626
Imposto de renda retido na fonte	<b>54.810</b>	37.495	<b>64.392</b>	44.244
Imposto de renda	<b>27.099</b>	205	<b>166.557</b>	49.667
Contribuição social	<b>8.558</b>	4.361	<b>39.864</b>	11.432
Outros	<b>19.364</b>	16.433	<b>42.109</b>	34.174
Programas de refinanciamento de imposto:				
ISS - Imposto sobre Serviços	-	2.519	<b>18.698</b>	24.276
Refinanciamento - Lei nº 11.941/09	<b>7.665</b>	9.203	<b>25.297</b>	21.319
Seguridade social a pagar	<b>43.340</b>	45.942	<b>170.131</b>	152.036
Outros	<b>13.606</b>	18.114	<b>53.878</b>	51.451
	<b>290.180</b>	216.313	<b>863.751</b>	593.055
Circulante	<b>207.493</b>	145.577	<b>564.242</b>	364.994
Não circulante	<b>82.687</b>	70.736	<b>299.509</b>	228.061

Em 30 de setembro de 2021, o saldo não circulante possui o seguinte cronograma de vencimento:

30/09/2021			
Controladora		Consolidado	
Ano	Valor	Ano	Valor
2022	<b>6.493</b>	2022	<b>23.519</b>
2023	<b>12.985</b>	2023	<b>47.033</b>
2024	<b>12.717</b>	2024	<b>46.064</b>
2025	<b>9.749</b>	2025	<b>35.314</b>
2026 a 2030	<b>40.743</b>	2026 a 2030	<b>147.579</b>
	<b>82.687</b>		<b>299.509</b>

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

### 15. Contas a pagar por aquisições

Aquisições	Índice de correção	Controladora		Consolidado	
		30/09/2021	31/12/2020	30/09/2021	31/12/2020
Ribeirão Pires	CDI	<b>23.637</b>	23.059	<b>23.637</b>	23.059
IFOR	CDI	<b>3.744</b>	3.651	<b>3.744</b>	3.651
Alphamed	CDI	<b>8.028</b>	7.832	<b>8.028</b>	7.832
Salus	IPCA	-	-	-	5.612
Sator	SELIC	<b>18.918</b>	18.455	<b>18.918</b>	18.455
UDI	CDI	-	-	<b>35.387</b>	34.521
São Rafael	SELIC	-	-	<b>127.107</b>	111.697
Richet	CDI	-	-	<b>8.305</b>	8.102
Samer	CDI	-	-	<b>8.782</b>	8.567
Hospital Rio Mar	IPCA	-	-	<b>70.064</b>	67.009
Hospital São Lucas	CDI	-	-	<b>44.488</b>	43.400
Hospital Perinatal	IPCA	<b>28.110</b>	40.925	<b>28.110</b>	40.925
OncoCentro	CDI	-	-	<b>6.927</b>	8.447
Hospital São Carlos	CDI	-	-	<b>4.777</b>	-
Clivale	CDI	-	-	<b>5.141</b>	6.519
Cárdio Pulmonar	CDI	-	-	<b>18.233</b>	20.012
Clínica São Lucas	CDI	-	-	<b>23.668</b>	24.093
Compra de ações em tesouraria pela GGSB	CDI	-	-	<b>68.777</b>	59.715
Hospital Antônio Afonso	CDI	-	-	<b>4.090</b>	-
Hospital Guaianases	CDI	-	-	<b>35.744</b>	-
Hospital América	CDI	-	-	<b>10.150</b>	-
Hospital Serra Mayor	CDI	-	-	<b>9.137</b>	-
Hospital Balbino	CDI	-	-	<b>6.854</b>	-
Proncor	CDI	-	-	<b>6.435</b>	-
Hospital Santa Emília	CDI	-	-	<b>10.000</b>	-
Outros	CDI/IPCA	<b>1.198</b>	1.174	<b>19.322</b>	22.998
		<b>83.635</b>	95.096	<b>605.825</b>	514.614
Circulante		<b>52.408</b>	27.690	<b>182.842</b>	58.367
Não circulante		<b>31.227</b>	67.406	<b>422.983</b>	456.247

As contas a pagar por aquisição de empresas referem-se o saldo remanescente das considerações relativas às aquisições efetuadas. Em 30 de setembro de 2021, o saldo não circulante possui o seguinte cronograma de vencimento:

30/09/2021			
Controladora		Consolidado	
Ano	Valor	Ano	Valor
2022	<b>8.694</b>	2022	<b>82.101</b>
2023	<b>22.333</b>	2023	<b>37.318</b>
2024	-	2024	<b>85.805</b>
2025	-	2025	<b>63.521</b>
2026 a 2029	<b>200</b>	2026 a 2029	<b>154.238</b>
	<b>31.227</b>		<b>422.983</b>



## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

### 16. Provisão para demandas judiciais e depósitos judiciais

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

	Controladora			
	30/09/2021		31/12/2020	
	Provisão para demandas judiciais	Depósitos judiciais	Provisão para demandas judiciais	Depósitos judiciais
Fiscais e previdenciárias	32.311	(187.481)	33.741	(141.825)
Trabalhistas	80.534	(22.643)	62.188	(22.332)
Cíveis	50.271	(8.953)	44.551	(8.421)
	<b>163.116</b>	<b>(219.077)</b>	140.480	(172.578)

  

	Consolidado			
	30/09/2021		31/12/2020	
	Provisão para demandas judiciais	Depósitos judiciais	Provisão para demandas judiciais	Depósitos judiciais
Fiscais e previdenciárias	146.265	(297.023)	144.214	(234.209)
Trabalhistas	132.514	(30.520)	102.574	(29.550)
Cíveis	80.930	(13.455)	73.075	(13.136)
	<b>359.709</b>	<b>(340.998)</b>	319.863	(276.895)

#### 16.1. Processos avaliados como perda provável

As movimentações das provisões para contingências nos períodos findos em 30 de setembro de 2021 e 2020 foram:

	Controladora			
	Fiscais e previdenciárias	Trabalhistas	Cíveis	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2019	35.374	60.457	43.918	139.749
Adições, líquidas de reversões	(3.558)	15.712	(12.154)	-
Pagamentos	-	(2.175)	(440)	(2.615)
<b>Saldos em 30 de setembro de 2020</b>	<b>31.816</b>	<b>73.994</b>	<b>31.324</b>	<b>137.134</b>
Saldos em 31 de dezembro de 2020	33.741	62.188	44.551	140.480
Adições, líquidas de reversões	(1.952)	18.509	4.602	21.159
Atualizações monetárias	840	1.532	1.119	3.491
Pagamentos	(318)	(1.695)	(1)	(2.014)
<b>Saldos em 30 de setembro de 2021</b>	<b>32.311</b>	<b>80.534</b>	<b>50.271</b>	<b>163.116</b>

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

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

#### 16.1. Processos avaliados como perda provável--Continuação

	Consolidado			
	Fiscais e previdenciárias	Trabalhistas	Cíveis	Total
Saldos em 31 de dezembro de 2019	71.838	95.859	59.812	227.509
Adições, líquidas de reversões	(3.873)	19.894	(16.021)	-
Pagamentos	-	(2.352)	(497)	(2.849)
Adições oriundas de aquisições (*)	56.053	23.713	1.492	81.258
<b>Saldos em 30 de setembro de 2020</b>	<b>124.018</b>	<b>137.114</b>	<b>44.786</b>	<b>305.918</b>
Saldos em 31 de dezembro de 2020	<b>144.214</b>	<b>102.574</b>	<b>73.075</b>	<b>319.863</b>
Adições, líquidas de reversões	<b>(7.706)</b>	<b>26.087</b>	<b>2.512</b>	<b>20.893</b>
Atualizações monetárias	<b>3.606</b>	<b>2.526</b>	<b>1.832</b>	<b>7.964</b>
Pagamentos	<b>(566)</b>	<b>(2.893)</b>	<b>(58)</b>	<b>(3.517)</b>
Adições oriundas de aquisições (*)	<b>6.717</b>	<b>4.220</b>	<b>3.569</b>	<b>14.506</b>
<b>Saldos em 30 de setembro de 2021</b>	<b>146.265</b>	<b>132.514</b>	<b>80.930</b>	<b>359.709</b>

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

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

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

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

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

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

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

#### 16.2. Processos avaliados como perda possível

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

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020	30/09/2021	31/12/2020
Fiscais e previdenciárias (a)	<b>1.390.870</b>	1.360.201	<b>1.566.790</b>	1.481.027
Trabalhistas (b)	<b>157.053</b>	152.750	<b>209.002</b>	196.521
Cíveis (c)	<b>235.776</b>	194.355	<b>367.002</b>	250.973
	<b>1.783.699</b>	1.707.306	<b>2.142.794</b>	1.928.521

(a) As principais discussões referem-se a processos administrativos, no valor total de R\$1.1 bilhão, sendo R\$779, milhões referentes a autuações recebidas em 2016 e 2017 e R\$313 milhões de autuação recebida no início de 2018. Essas discussões são majoritariamente decorrentes de alegações da Receita Federal do Brasil de que certos médicos que prestam serviços nos hospitais por meio de pessoas jurídicas seriam efetivamente empregados da Companhia. Sendo assim, a Receita Federal do Brasil emitiu notificações exigindo o recolhimento do INSS. A Companhia está atualmente contestando tais alegações.

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

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

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

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 setembro de 2021

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

### 17. Arrendamentos

	Controladora	
	30/09/2021	31/12/2020
Valor nominal dos pagamentos futuros	<b>4.906.306</b>	4.892.285
Ajuste a valor presente	<b>(3.062.908)</b>	(3.073.575)
	<b>1.843.398</b>	1.818.710
Circulante	<b>265.304</b>	347.037
Não circulante	<b>1.578.094</b>	1.471.673
	Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020
Valor nominal dos pagamentos futuros	<b>9.041.789</b>	8.946.330
Ajuste a valor presente	<b>(5.758.447)</b>	(5.708.521)
	<b>3.283.342</b>	3.237.809
Circulante	<b>319.458</b>	415.472
Não circulante	<b>2.963.884</b>	2.822.337

Os passivos foram mensurados ao valor presente dos pagamentos de arrendamentos remanescentes descontados por meio da taxa média de 15,17% em 30 de setembro de 2021.

Em 30 setembro de 2021, o saldo não circulante possui o seguinte cronograma de vencimento:

30/09/2021			
Controladora		Consolidado	
Ano	Valor	Ano	Valor
2022	<b>75.941</b>	2022	<b>137.487</b>
2023	<b>272.863</b>	2023	<b>496.826</b>
2024	<b>226.330</b>	2024	<b>413.649</b>
2025	<b>259.186</b>	2025	<b>425.200</b>
2026 a 2055	<b>743.774</b>	2026 a 2055	<b>1.490.722</b>
	<b>1.578.094</b>		<b>2.963.884</b>

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

### 18. Patrimônio líquido

#### a) Capital social

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

Acionistas	30/09/2021		31/12/2020	
	Quantidade de ações	Participação	Quantidade de ações	Participação
Família controladora (a)	1.014.928.801	50,48%	1.024.666.801	51,61%
Pacific Mezz PTE. Ltda. (b)	434.725.315	21,63%	463.186.853	23,33%
Carlyle Group (c)	169.520.664	8,43%	212.141.126	10,69%
Mercado	326.034.854	16,22%	214.360.164	10,80%
Outros	65.157.521	3,24%	70.972.211	3,57%
Total de ações ordinárias	<b>2.010.367.155</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.985.327.155</b>	<b>100,00%</b>

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

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

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

O capital social, subscrito e integralizado em 30 de setembro 2021 é de R\$7.575.516, divididos em 2.010.367.155 ações ordinárias nominativas e sem valor nominal (em 31 de dezembro de 2020 é de R\$6.686.596, divididos em 1.985.327.155 ações ordinárias nominativas e sem valor nominal). O limite de capital autorizado aprovado no estatuto social da Companhia é de até 8 bilhões de ações (unidades).

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

Em 26 de maio de 2021, em conexão com a oferta subsequente de ações (follow-on), a Companhia emitiu 25.040.000 ações ordinárias, pelo preço de emissão de R\$71,00 (setenta e um reais), sendo R\$888.920 como aumento de capital e R\$888.920 como reserva de capital, conforme demonstrado abaixo:

Capital social em 31 de dezembro de 2020	6.686.596
Emissão de ações (i)	<b>888.920</b>
<b>Saldo em 30 de setembro de 2021</b>	<b>7.575.516</b>

(i) Conforme RCA aprovada em 26 de maio de 2021.

Com a oferta subsequente de ações houve gastos com emissões de ações de R\$39.383. Os gastos com emissões de ações referem-se aos custos com transação, tais como: gastos com elaboração de prospectos e relatórios, remuneração dos serviços profissionais de terceiros (advogados, auditores, consultores, profissionais de bancos de investimentos, corretores e etc.), taxas e comissões e custos com transferência.

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

### 18. Patrimônio líquido--Continuação

#### a) Capital social--Continuação

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.

#### b) Destinações do lucro

A movimentação dos saldos de dividendos e juros sobre o capital próprio a pagar nos períodos findos em 30 de setembro de 2021 e 2020 foi como segue:

	2021	2020
<b>Saldo a pagar em 31 de dezembro</b>	<b>346.600</b>	287.394
Destinação de dividendos e juros sobre capital próprio	2.654.091	204.013
Pagamento de dividendos e juros sobre capital próprio	(2.862.120)	(32.069)
IRRF - Imposto de Renda Retido na Fonte	(51.644)	(20.603)
<b>Saldo a pagar em 30 de setembro</b>	<b>86.927</b>	438.735

A distribuição e pagamentos de dividendos e juros sobre o capital próprio foram aprovados em Assembleia Geral. Em Ata de Reunião do Conselho de Administração realizada em 03 de setembro de 2021, foi aprovada distribuição de dividendos intermediários no montante de R\$ 1.960.000.000,00 (um bilhão, novecentos e sessenta milhões reais).

#### c) Ação em tesouraria

A movimentação das ações em tesouraria está demonstrada a seguir:

	2021			2020		
	Quantidade de ações (*)	Valor da ação (em reais)	Total	Quantidade de ações (*)	Valor da ação (em reais)	Total
Saldo em 31 de dezembro	42.800.664	3,58	153.194	76.675.312	6,19	474.462
Aquisições	-	-	-	-	-	-
Alienações	(3.886.744)	3,58	(13.912)	(33.714.648)	6,19	(208.694)
Saldo em 30 de setembro	<b>38.913.920</b>	<b>3,58</b>	<b>139.282</b>	42.960.664	6,19	265.768

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

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

### 18. Patrimônio líquido--Continuação

#### d) Pagamento baseado em ações (Ações Restritas)

##### *Plano de Outorga de Ações Restritas*

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

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

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

O total de ações restritas entregues através do Plano de Ações Restritas não poderá ultrapassar o limite máximo de 5% (cinco por cento) de ações de emissão da Companhia, o que em 30 de setembro de 2021 equivalia ao total de 100.518.358 ações.

Durante o período de nove meses findo em 30 de setembro de 2021, um total de 5.361.026 de Ações Restritas foram outorgadas aos beneficiários eleitos, relacionadas exclusivamente ao Plano de Ações Restritas, ao preço médio ponderado de R\$15,17. Todas as ações restritas já outorgadas foram transferidas aos beneficiários (*vested immediately*) em 1º de abril de 2021 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 Plano de Ações Restritas foi de 3.886.744 ações referentes exclusivamente ao Plano de Ações Restritas, nos termos do item 33E do Pronunciamento Técnico CPC 10 - Pagamento Baseado em Ações 2020.

Para fins do cálculo das despesas a serem apropriadas, foi utilizada uma taxa de cancelamentos de 6,25%, baseada nos cancelamentos médios históricos de planos da Companhia.

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

### 18. Patrimônio líquido--Continuação

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

##### *Plano de Outorga de Ações Restritas--Continuação*

Assim como nos planos anteriores, o plano 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.

<u>Datas de carência</u>	<u>Quantidade de ações</u>	<u>Volatilidade anual</u>	<u>Taxa livre de risco</u>	<u>Média ponderada do valor justo das ações (em reais)</u>	<u>Situação de maturação</u>	<u>Ações canceladas</u>
29/05/2020 a 29/05/2027	46.591.300	26,36%	4,66%	7,45	Maturado parcialmente	-
01/04/2021 a 01/04/2028	5.361.026	28,81%	5,98%	25,50	Maturado parcialmente	-

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:

	<u>Valor justo das opções por exercício</u>	<u>Efeito no resultado do exercício</u>	<u>Movimentação RSU</u>	<u>Efeito acumulado no patrimônio líquido</u>
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	89.948	89.948	(89.948)	-
2022	21.167			
2023	14.454			
2024	14.454			
2025	14.454			
2026	14.454			
2027	14.454			
	<u>525.896</u>			



## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

### 18. Patrimônio líquido--Continuação

#### e) Outros resultados abrangentes

No período de nove meses findo em 30 de setembro de 2021 foram reconhecidos como outros resultados abrangentes, os efeitos do hedge de fluxo de caixa contratado para proteção do endividamento, aumentando o patrimônio líquido no exercício em R\$387.854. Conforme descrito na Nota Explicativa nº 13.b.

### 19. Imposto de renda e contribuição social

As despesas com imposto de renda e contribuição social para os períodos de nove meses findos em 30 de setembro 2021 e 2020 são compostas como segue:

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2020
Diferido				
Imposto de renda	<b>90.826</b>	126.566	<b>125.502</b>	171.747
Contribuição social	<b>32.622</b>	45.564	<b>45.038</b>	61.787
	<b>123.448</b>	172.130	<b>170.540</b>	233.534
Corrente				
Imposto de renda	<b>(80.717)</b>	-	<b>(351.327)</b>	(69.258)
Contribuição social	<b>(30.423)</b>	-	<b>(132.441)</b>	(28.711)
	<b>(111.140)</b>	-	<b>(483.768)</b>	(97.969)
Despesa de imposto de renda e contribuição social	<b>12.308</b>	172.130	<b>(313.228)</b>	135.565

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2021

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

### 19. Imposto de renda e contribuição social--Continuação

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

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

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2021

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

### 19. Imposto de renda e contribuição social--Continuação

	Controladora				Consolidado				
	31/12/2019	Benefícios (despesas) adicionais registrados	Outros resultados abrangentes	30/09/2020	31/12/2019	Benefícios (despesas) adicionais	Outros resultados abrangentes	Adições oriundas de combinações de negócios	30/09/2020
<b>Ativo</b>									
Prejuízos fiscais	-	159.691	-	159.691	34.249	199.616	-	7.283	241.148
Base negativa de contribuição social	-	57.489	-	57.489	12.325	71.862	-	2.169	86.356
Provisão para créditos de liquidação duvidosa e glosas	312.139	(53.429)	-	258.710	505.059	(34.244)	-	3.629	474.444
Provisão para demandas judiciais	54.700	(8.074)	-	46.626	85.739	(8.268)	-	9.251	86.722
Provisão para gratificação	11.603	(10.936)	-	667	14.215	(11.539)	-	-	2.676
Variação cambial	109.616	123.423	-	233.039	109.616	123.423	-	-	233.039
Ganho diferido na alienação de imóveis	24.575	(1.000)	-	23.575	24.575	(1.000)	-	-	23.575
Amortização direito de uso (IFRS 16)	53.583	42.005	-	95.588	71.813	58.884	-	3.250	133.947
Apropriação AVP (IFRS 16)	91.911	66.269	-	158.180	121.452	92.479	-	1.410	215.341
Hedge de fluxo de caixa	-	-	(10.651)	(10.651)	-	-	(6.953)	-	(6.953)
Outras provisões	9.396	2.644	-	12.040	10.516	(225)	-	5.557	15.848
<b>Total de ativo fiscal diferido</b>	<b>667.523</b>	<b>378.082</b>	<b>(10.651)</b>	<b>1.034.954</b>	<b>989.559</b>	<b>490.988</b>	<b>(6.953)</b>	<b>32.549</b>	<b>1.506.143</b>
<b>Passivo</b>									
Diferenças entre base contábil e fiscal de ágios	(616.599)	(41.705)	-	(658.304)	(693.697)	(58.835)	-	-	(752.532)
Ganho de aquisição em etapas	(48.873)	-	-	(48.873)	(69.499)	-	-	-	(69.499)
Variação swap	(55.750)	(37.893)	-	(93.643)	(55.750)	(34.084)	-	-	(89.834)
Arrendamento (IFRS 16)	(113.031)	(90.316)	-	(203.347)	(148.571)	(128.497)	-	(2.586)	(279.654)
Aplicação de renda variável	-	(36.038)	-	(36.038)	-	(36.038)	-	-	(36.038)
Receita diferida	-	-	-	-	(4.935)	-	-	-	(4.935)
<b>Total de passivo fiscal diferido</b>	<b>(834.253)</b>	<b>(205.952)</b>	<b>-</b>	<b>(1.040.205)</b>	<b>(972.452)</b>	<b>(257.454)</b>	<b>-</b>	<b>(2.586)</b>	<b>(1.232.492)</b>
Efeito líquido - ativo (passivo)	(166.730)	172.130	-	5.400	17.107	233.534	-	29.963	280.604
Efeito patrimônio líquido	-	-	(10.651)	(10.651)	-	-	(6.953)	-	(6.953)
Ativo no balanço patrimonial	-	-	-	53.397	318.655	-	-	-	517.150
Passivo no balanço patrimonial	(166.730)	-	-	(58.648)	(301.548)	-	-	-	(243.499)

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

### 19. Imposto de renda e contribuição social--Continuação

A conciliação do imposto de renda e da contribuição social contábeis e o montante determinado pela alíquota nominal em 30 de setembro 2021 e 2020 são apresentados a seguir:

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2020
Lucro/prejuízo antes do imposto de renda e da contribuição social	<b>1.156.593</b>	(22.331)	<b>1.571.511</b>	20.936
Despesa (Crédito) com imposto de renda e contribuição social à alíquota nominal	<b>393.242</b>	(7.593)	<b>534.314</b>	7.118
Ajustes para obtenção da alíquota efetiva:				
Equivalência patrimonial, líquida de qualquer ganho auferido no exterior	<b>(120.015)</b>	(54.244)	<b>(6.579)</b>	5.006
Pagamento baseado em ações (stock options e ações restritas)	-	(108.124)	-	(108.124)
Juros sobre capital próprio	<b>(160.083)</b>	(68.703)	<b>(160.083)</b>	(68.703)
Outros	<b>(125.452)</b>	66.534	<b>(54.424)</b>	29.138
Despesa (Crédito) na demonstração do resultado	<b>(12.308)</b>	(172.130)	<b>313.228</b>	(135.565)

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

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

### 20. Receita líquida

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2020
Receita bruta	<b>8.839.925</b>	6.255.635	<b>17.088.065</b>	11.093.451
Deduções da receita				
Cancelamentos e abatimentos	<b>(382.953)</b>	(288.760)	<b>(844.103)</b>	(594.621)
Impostos incidentes sobre receitas	<b>(491.345)</b>	(350.185)	<b>(997.632)</b>	(637.686)
Receita líquida de serviços hospitalares	<b>7.965.627</b>	5.616.690	<b>15.246.330</b>	9.861.144

A Companhia não possui receitas oriundas de clientes fora do território nacional.

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

### 21. Custos dos serviços prestados

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2020
Pessoal	<b>(2.001.855)</b>	(1.855.676)	<b>(4.098.192)</b>	(3.410.539)
Materiais e medicamentos	<b>(1.770.420)</b>	(1.197.192)	<b>(3.760.139)</b>	(2.350.969)
Serviços de terceiros	<b>(1.160.864)</b>	(931.822)	<b>(2.544.006)</b>	(1.777.020)
Utilidades e serviços	<b>(122.435)</b>	(114.600)	<b>(253.815)</b>	(211.180)
Aluguéis	<b>(2.619)</b>	(169)	<b>(49.074)</b>	(9.335)
Depreciação e amortização	<b>(430.024)</b>	(344.912)	<b>(798.792)</b>	(558.596)
	<b>(5.488.217)</b>	(4.444.371)	<b>(11.504.018)</b>	(8.317.639)

### 22. Despesas gerais e administrativas

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2020
Pessoal	<b>(477.323)</b>	(441.539)	<b>(477.323)</b>	(441.539)
Serviços de terceiros	<b>(76.882)</b>	(59.008)	<b>(76.882)</b>	(59.008)
Viagens e hospedagens	<b>(19.009)</b>	(18.778)	<b>(32.030)</b>	(28.237)
Depreciação e amortização	<b>(92.494)</b>	(75.421)	<b>(92.494)</b>	(75.421)
Provisão para demandas judiciais	<b>(21.159)</b>	-	<b>(20.893)</b>	-
	<b>(686.867)</b>	(594.746)	<b>(699.622)</b>	(604.205)

### 23. Despesas comerciais

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2020
Marketing	<b>(11.291)</b>	(11.527)	<b>(21.644)</b>	(15.281)
	<b>(11.291)</b>	(11.527)	<b>(21.644)</b>	(15.281)

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

### 24. Outras despesas operacionais, líquidas

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2020
Impostos, taxas e multas	<b>(39.461)</b>	(35.500)	<b>(72.408)</b>	(58.386)
Ganho na alienação de imóveis	<b>2.940</b>	2.940	<b>2.940</b>	2.940
Aluguéis de máquinas e equipamentos	<b>(8.329)</b>	(7.027)	<b>(20.934)</b>	(16.292)
Despesas com frete	<b>(25.042)</b>	(15.226)	<b>(36.170)</b>	(21.029)
Despesas cartoriais e judiciais	<b>(24.246)</b>	(13.375)	<b>(30.568)</b>	(18.014)
Despesa com consultoria	-	(10.025)	<b>(34.554)</b>	(21.831)
Outras despesas e receitas (a)	<b>(70.224)</b>	(41.728)	<b>(104.457)</b>	24.105
	<b>(164.362)</b>	(119.941)	<b>(296.151)</b>	(108.507)

(a) Nesta rubrica foi registrada em 2020 a remensuração da contraprestação contingente referente à aquisição do São Rafael, decorrente da mudança de estimativa da administração, no montante de R\$76.497.

### 25. Resultado financeiro, líquido

As receitas (despesas) financeiras dos nove meses findos em 30 de setembro 2021 e 2020 são compostas como segue:

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2020
Juros sobre aplicações financeiras	<b>292.906</b>	214.511	<b>324.710</b>	267.274
Varição cambial líquida	<b>(50.770)</b>	(421.098)	<b>(361.340)</b>	(2.277.643)
Valor justo da dívida	<b>1.442.376</b>	346.716	<b>888.418</b>	(479.978)
Valor justo dos derivativos ( <i>swaps</i> )	<b>(1.275.273)</b>	138.422	<b>(538.180)</b>	2.777.649
Juros e variação monetária sobre financiamentos e debêntures	<b>(855.159)</b>	(690.055)	<b>(913.053)</b>	(716.189)
Impostos sobre resultados financeiros	<b>(19.717)</b>	(16.585)	<b>(23.723)</b>	(19.832)
Juros sobre o passivo de arrendamento	<b>(209.581)</b>	(194.908)	<b>(302.024)</b>	(282.130)
Outros	<b>(136.064)</b>	(60.942)	<b>(247.541)</b>	(78.450)
	<b>(811.282)</b>	(683.939)	<b>(1.172.733)</b>	(809.299)
Total das receitas financeiras	<b>1.145.355</b>	1.599.846	<b>4.399.957</b>	6.305.079
Total das despesas financeiras	<b>(1.956.637)</b>	(2.283.785)	<b>(5.572.690)</b>	(7.114.378)
	<b>(811.282)</b>	(683.939)	<b>(1.172.733)</b>	(809.299)

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

### 26. Lucro por ação

#### a) Básico

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

	<u>30/09/2021</u>	<u>30/09/2020</u>
Lucro atribuível aos acionistas controladores da Companhia	<b>1.168.901</b>	149.799
Média ponderada da quantidade de ações ordinárias emitidas (em milhares)	<b>1.971.453</b>	1.796.689
Lucro básico por ação - em reais (R\$)	<b><u>0,5929</u></b>	<u>0,0834</u>

#### b) Diluído

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

	<u>30/09/2021</u>	<u>30/09/2020</u>
Lucro atribuível aos acionistas controladores da Companhia	<b>1.168.901</b>	149.799
Média ponderada da quantidade de ações ordinárias emitidas, incluindo fatores dilutivos (em milhares)	<b>1.977.013</b>	1.803.309
Lucro diluído por ação - em reais (R\$)	<b><u>0,5912</u></b>	<u>0,0831</u>

### 27. Instrumentos financeiros e gestão de risco financeiro

#### 27.1. Classificação dos instrumentos financeiros por categoria

##### Valor justo hierárquico

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

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

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

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

#### 27.1. Classificação dos instrumentos financeiros por categoria--Continuação

##### Valor justo hierárquico--Continuação

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

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

Os quadros a seguir apresentam a composição dos ativos e passivos financeiros em 30 de setembro de 2021 e 31 de dezembro de 2020:

Controladora					
Ativos financeiros	Classificação por categoria	Hierarquia de valor justo	Saldo contábil		
			30/09/2021	31/12/2020	
Caixa e equivalentes de caixa	Valor justo por meio do resultado	Nível 2	29.307	22.091	
Títulos e valores mobiliários (Ações)	Valor justo por meio do resultado	Nível 1	19.307	382.020	
Títulos e valores mobiliários	Valor justo por meio do resultado	Nível 2	11.322.348	12.207.966	
Contas a receber	Custo amortizado		3.460.831	2.804.200	
Dividendos a receber	Custo amortizado		102.333	131.229	
Depósitos judiciais	Custo amortizado		219.077	172.578	
Derivativos	Valor justo por meio do resultado e outros resultados abrangentes	Nível 2	658.507	721.579	
			<b>15.811.710</b>	<b>16.441.663</b>	

  

Passivos financeiros	Classificação por categoria	Hierarquia de valor justo	Saldo contábil	
			30/09/2021	31/12/2020
Fornecedores	Custo amortizado		486.054	321.103
Empréstimos, financiamentos e debêntures	Custo amortizado (a)	Nível 2	20.966.234	17.188.753
Salários, provisões e encargos sociais	Custo amortizado		496.253	364.450
Contas a pagar por aquisições	Custo amortizado		83.635	95.096
Derivativos	Valor justo por meio do resultado e outros resultados abrangentes	Nível 2	1.100.113	215.995
			<b>23.132.289</b>	<b>18.185.397</b>

(a) A parcela da dívida contabilizada como *hedge accounting (fair value hedge)* é mensurada a valor justo por meio do resultado e em 30 de setembro de 2021, totalizou R\$6.841.787 (R\$6.745.853 em 31 de dezembro de 2020). A parcela da dívida contabilizada como *hedge accounting (cash flow hedge)* é mensurada a valor justo por meio de outros resultados abrangentes e em 30 de setembro de 2021 totalizou R\$2.899.121 (R\$2.873.206 em 31 de dezembro de 2020)



## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

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

#### 27.1. Classificação dos instrumentos financeiros por categoria--Continuação

##### Valor justo hierárquico--Continuação

Consolidado				
Ativos financeiros	Classificação por categoria	Hierarquia de valor justo	Saldo contábil	
			30/09/2021	31/12/2020
Caixa e equivalentes de caixa	Valor justo por meio do resultado	Nível 2	201.754	146.884
Títulos e valores mobiliários (Ações)	Valor justo por meio do resultado	Nível 1	19.307	382.020
Títulos e valores mobiliários	Valor justo por meio do resultado	Nível 2	12.960.680	15.198.354
Contas a receber	Custo amortizado		7.113.894	5.163.870
Depósitos judiciais	Custo amortizado		340.998	276.895
	Valor justo por meio do resultado e outros resultados abrangentes			
Derivativos		Nível 2	3.929.436	3.009.971
			<b>24.566.069</b>	<b>24.177.994</b>

Consolidado				
Passivos financeiros	Classificação por categoria	Hierarquia de valor justo	Saldo contábil	
			30/09/2021	31/12/2020
Fornecedores	Custo amortizado		1.107.508	846.883
Empréstimos, financiamentos e debêntures	Custo amortizado (a)	Nível 2	26.930.935	23.938.537
Salários, provisões e encargos sociais	Custo amortizado		953.434	671.164
Contas a pagar por aquisições	Valor justo por meio do resultado		605.825	514.614
	Valor justo por meio do resultado e outros resultados abrangentes			
Derivativos		Nível 2	1.232.331	412.478
			<b>30.830.033</b>	<b>26.383.676</b>

(a) A parcela da dívida contabilizada como *hedge accounting (fair value hedge)* é mensurada a valor justo por meio do resultado e em 30 de setembro de 2021, totalizou R\$9.777.691 (R\$8.780.536 em 31 de dezembro de 2020). A parcela da dívida contabilizada como *hedge accounting (cash flow hedge)* é mensurada a valor justo por meio de outros resultados abrangentes e em 30 de setembro de 2021, totalizou R\$3.909.977 (R\$3.867.875 em 31 de dezembro de 2020)

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

#### 27.2. Gestão de risco

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

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

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

#### 27.2. Gestão de risco--Continuação

##### a) Gestão de capital

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

A Companhia utiliza capital próprio e de terceiros para o financiamento de suas atividades, sendo que a utilização de capital de terceiros visa otimizar sua estrutura de capital. A Companhia monitora sua estrutura de capital e a ajusta considerando as mudanças nas condições econômicas. A Companhia apresenta a seguinte estrutura de capital em 30 de setembro 2021 e 31 de dezembro 2020:

	Controladora		Consolidado	
	30/09/2021	31/12/2020	30/09/2021	31/12/2020
Caixa e equivalentes de caixa	29.307	22.091	201.754	146.884
Títulos e valores mobiliários	11.341.655	12.589.986	12.979.987	15.580.374
	11.370.962	12.612.077	13.181.741	15.727.258
Empréstimos, financiamentos e debêntures	(20.966.234)	(17.188.753)	(26.930.935)	(23.938.537)
Derivativos	(441.606)	505.584	2.697.105	2.597.493
Hedge de fluxo de caixa	(383.446)	75.047	(480.750)	106.907
Dívida líquida (a)	(10.420.324)	(3.996.045)	(11.532.839)	(5.506.879)
Total do patrimônio líquido	14.285.125	13.613.122	14.766.447	14.002.182
Total da dívida líquida e patrimônio líquido	3.864.801	9.617.077	3.233.608	8.495.303
Índice de alavancagem	0,73	0,29	0,78	0,39

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

##### b) Risco das taxas de juros

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

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

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

#### 27.2. Gestão de risco--Continuação

##### b) Risco das taxas de juros--Continuação

A análise de sensibilidade dos juros sobre empréstimos e financiamentos e debêntures utilizou como cenário provável (Cenário I) as taxas referenciais obtidas na BM&FBOVESPA em 30 de setembro de 2021, 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:

<b>Cenários</b>	<b>Cenário I atual</b>	<b>Cenário II + 25%</b>	<b>Cenário III + 50%</b>
Taxa do CDI (a.a.)	<b>6,15%</b>	<b>7,69%</b>	<b>9,23%</b>
Taxa do IPCA (a.a.)	<b>10,25%</b>	<b>12,81%</b>	<b>15,38%</b>
Despesas com juros projetadas (em milhões)	<b>7.590</b>	<b>9.024</b>	<b>10.458</b>

##### c) Risco de crédito

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

##### d) Risco de liquidez

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

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

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

#### 27.2. Gestão de risco--Continuação

##### d) Risco de liquidez--Continuação

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

	Controladora - 30/09/2021					Total dos passivos financeiros
	Até 6 meses	De 6 meses a 1 ano	Entre 1 e 2 anos	Entre 2 e 5 anos	Mais que 5 anos	
Fornecedores	486.054	-	-	-	-	486.054
Empréstimos, financiamentos e debêntures	322.498	840.804	2.992.809	6.238.329	14.789.338	25.183.778
Salários, provisões e encargos sociais	496.253	-	-	-	-	496.253
Contas a pagar por aquisições	34.409	18.851	33.251	235	-	86.746
Derivativos	(22.135)	(88.691)	(217.287)	(74.464)	1.158.366	755.789
	<b>1.317.079</b>	<b>770.964</b>	<b>2.808.773</b>	<b>6.164.100</b>	<b>15.947.704</b>	<b>27.008.620</b>

  

	Consolidado - 30/09/2021					Total dos passivos financeiros
	Até 6 meses	De 6 meses a 1 ano	Entre 1 e 2 anos	Entre 2 e 5 anos	Mais que 5 anos	
Fornecedores	1.107.508	-	-	-	-	1.107.508
Empréstimos, financiamentos e debêntures	486.574	1.018.009	3.311.008	6.995.163	20.697.875	32.508.629
Salários, provisões e encargos sociais	953.434	-	-	-	-	953.434
Contas a pagar por aquisição	158.487	25.877	123.569	199.023	173.834	680.790
Derivativos	(96.190)	(136.831)	(289.263)	(140.947)	9.376.005	8.712.774
	<b>2.609.813</b>	<b>907.055</b>	<b>3.145.314</b>	<b>7.053.239</b>	<b>30.247.714</b>	<b>43.963.135</b>

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

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

#### 27.2. Gestão de risco--Continuação

##### d) Risco de liquidez--Continuação

Controladora - 31/12/2020						
	Até 6 meses	De 6 meses a 1 ano	Entre 1 e 2 anos	Entre 2 e 5 anos	Mais que 5 anos	Total dos passivos Financeiros
Fornecedores	321.103	-	-	-	-	321.103
Empréstimos, financiamentos e debêntures	375.174	12.449	1.134.140	9.147.981	9.101.983	19.771.727
Salários, provisões e encargos sociais	364.450	-	-	-	-	364.450
Contas a pagar por aquisições	24.054	3.766	47.301	25.255	238	100.614
Derivativos	67.152	70.701	65.506	12.636	-	215.995
	<b>1.151.933</b>	<b>86.916</b>	<b>1.246.947</b>	<b>9.185.872</b>	<b>9.102.221</b>	<b>20.773.889</b>

  

Consolidado - 31/12/2020						
	Até 6 meses	De 6 meses a 1 ano	Entre 1 e 2 anos	Entre 2 e 5 anos	Mais que 5 anos	Total dos passivos financeiros
Fornecedores	846.883	-	-	-	-	846.883
Empréstimos, financiamentos e debêntures	520.106	147.957	1.765.554	10.747.864	14.418.537	27.600.018
Salários, provisões e encargos sociais	671.164	-	-	-	-	671.164
Contas a pagar por aquisição	47.090	11.679	207.030	194.664	104.537	565.000
Derivativos	35.854	24.770	93.341	23.529	234.984	412.478
	<b>2.121.097</b>	<b>184.406</b>	<b>2.065.925</b>	<b>10.966.057</b>	<b>14.758.058</b>	<b>30.095.543</b>

##### 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 27,2% do total da dívida bruta em 30 de setembro de 2021 (39,6% em 31 de dezembro de 2020). A Companhia possui instrumentos financeiros derivativos contratados para proteção contra a oscilação da taxa de câmbio (vide o tópico seguinte) para empréstimos e financiamentos. A Administração entende que o risco de exposição a moeda estrangeira não é relevante frente a posição patrimonial e financeira.

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

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

#### 27.2. Gestão de risco--Continuação

##### f) Derivativos

Em 30 de setembro 2021, a Companhia possui *swaps* contabilizados de acordo com a contabilidade de *hedges* de valor justo e fluxo de caixa, com a finalidade de proteger a Companhia contra oscilações de moeda estrangeira e de taxas de juros, respectivamente. Os *swaps* trocam: (i) fluxo de juros e principal em moeda estrangeira por reais mais um percentual do CDI ou CDI + spread; (ii) taxas de juros pós-fixadas por pré-fixadas; e (iii) taxa de inflação IPCA + spread por CDI + spread.

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

Descrição	Faixas de vencimento mês/ano	Valor referência (nacional)	Controladora	
			30/09/2021	31/12/2020
			Valor justo	
Swap (cambial)	21/11/2023			
Posição ativa	USD/Libor + 0,46%	US\$ 80.050		
Posição passiva	109% CDI	R\$ 435.423	132.204	112.166
Swap (cambial)	18/01/2028			
Posição ativa	BRL PRÉ 11,82%	R\$ 1.634.663		
Posição passiva	CDI + 2,01%	R\$ 1.634.663	(34.838)	427.449
Swap (cambial)	03/04/2023			
Posição ativa	USD/BRL PRÉ (2,5647%)	US\$ -		
Posição passiva	CDI + 1,66%	R\$ -	-	(692)
Swap (cambial)	03/07/2023			
Posição ativa	USD/BRL PRÉ (2,3059%)	US\$ -		
Posição passiva	CDI + 1,3230%	R\$ -	-	(451)
Swap (cambial)	22/01/2030			
Posição ativa	BRL PRÉ (8,80%)	R\$ 2.135.109		
Posição passiva	CDI + 2,125%	R\$ 2.135.109	(505.476)	70.679
Swap (cambial)	22/01/2030			
Posição ativa	BRL PRÉ (8,65%)	R\$ 1.116.094		
Posição passiva	CDI + 2,40%	R\$ 1.116.094	(304.119)	(5.092)
Swap (cambial)	20/06/2029			
Posição ativa	CDI + 0,79%	R\$ 1.015.654		
Posição passiva	BRL PRÉ (7,71%)	R\$ 1.015.654	191.419	(16.907)
Swap (cambial)	10/09/2024			
Posição ativa	CDI + 1,02%	R\$ 1.404.967		
Posição passiva	BRL PRÉ (7,275%)	R\$ 1.404.967	127.874	(64.476)
Swap (cambial)	26/10/2026			
Posição ativa	106,0% CDI	R\$ 509.786		
Posição passiva	BRL PRÉ (6,765%)	R\$ 509.786	53.013	(17.092)
Swap (cambial)	30/06/2025			
Posição ativa	EUR/BRL PRÉ (1,0366%)	EUR€ 67.431		
Posição passiva	CDI + 1,35%	R\$ 424.700	20.698	-

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

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

#### 27.2. Gestão de risco--Continuação

##### f) Derivativos

Descrição	Faixas de vencimento mês/ano	Valor referência (nacional)	Controladora	
			30/09/2021	31/12/2020
			Valor justo	
Swap (cambial)	01/07/2025			
Posição ativa	USD/BRL PRÉ (1,8588%)	US\$	100.399	
Posição passiva	CDI + 1,3230%	R\$	546.112	1.489
				-
Swap (cambial)	15/05/2036			
Posição ativa	IPCA + 4,9347%	R\$	1.530.035	
Posição passiva	CDI + 1,35%	R\$	1.530.035	(123.870)
				-
Posição ativo circulante			80.352	266.355
Posição ativo não circulante			578.155	455.224
Posição passivo circulante			(184.609)	(128.027)
Posição passivo não circulante			(915.504)	(87.968)
Efeito no resultado do exercício (valor justo dos derivativos - swaps)			(1.275.273)	420.734
Efeito no patrimônio líquido no período (valor justo dos derivativos - swaps)			458.493	(75.047)

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

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

#### 27.2. Gestão de risco--Continuação

##### f) Derivativos--Continuação

Descrição	Faixas de vencimento mês/ano	Valor referência (nocial)	Consolidado	
			30/09/2021	31/12/2020
			Valor justo	
Swap (cambial)	21/11/2023			
Posição ativa	USD/BRL Libor + 0,46%	US\$ 80.050		
Posição passiva	109% CDI	R\$ 435.423	132.204	112.166
Swap (cambial)	18/01/2028			
Posição ativa	USD/BRL PRÉ (4,95%)	US\$ 505.019		
Posição passiva	BRL PRÉ (11,82%)	R\$ 2.746.999	1.408.722	1.052.092
Swap (juros)	18/01/2028			
Posição ativa	BRL PRÉ (11,82%)	R\$ 1.634.663		
Posição passiva	CDI + 2,01%	R\$ 1.634.663	(34.838)	427.449
Swap (cambial)	03/04/2023			
Posição ativa	USD/BRL PRÉ (2,5647%)	US\$ -		
Posição passiva	CDI + 1,66%	R\$ -	-	(692)
Swap (cambial)	03/07/2023			
Posição ativa	USD/BRL PRÉ (2,3059%)	US\$ -		
Posição passiva	CDI + 1,3230%	R\$ -	-	(451)
Swap (cambial)	22/01/2030			
Posição ativa	BRL PRÉ (8,80%)	R\$ 2.135.109		
Posição passiva	CDI + 2,125%	R\$ 2.135.109	(505.476)	70.679
Swap (cambial)	22/01/2030			
Posição ativa	BRL PRÉ (8,65%)	R\$ 1.116.094		
Posição passiva	CDI + 2,40%	R\$ 1.116.094	(304.119)	(5.092)
Swap (cambial)	20/06/2029			
Posição ativa	CDI + 0,79%	R\$ 1.015.654		
Posição passiva	BRL PRÉ (7,71%)	R\$ 1.015.654	191.419	(16.907)
Swap (cambial)	10/09/2024			
Posição ativa	CDI + 1,02%	R\$ 1.404.967		
Posição passiva	BRL PRÉ (7,275%)	R\$ 1.404.967	127.874	(64.476)
Swap (cambial)	26/10/2026			
Posição ativa	106,0% CDI	R\$ 509.786		
Posição passiva	BRL PRÉ (6,765%)	R\$ 509.786	53.013	(17.092)
Swap (cambial)	22/01/2030			
Posição ativa	USD/BRL PRÉ (4,525%)	US\$ 504.250		
Posição passiva	BRL PRÉ (8,80%)	R\$ 2.742.817	1.128.153	750.326
Swap (cambial)	22/01/2030			
Posição ativa	USD/BRL PRÉ (4,51%)	US\$ 252.125		
Posição passiva	BRL PRÉ (8,65%)	R\$ 1.371.409	508.621	321.865
Swap (cambial)	29/12/2025			
Posição ativa	CDI + 1,27%/1,75%	R\$ 1.015.959		
Posição passiva	BRL PRÉ (7,752%)	R\$ 1.015.959	93.215	(32.374)



## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2021

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

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

### 27.2. Gestão de risco--Continuação

#### f) Derivativos—Continuação

Descrição	Faixas de vencimento mês/ano	Valor referência (nacional)	Consolidado	
			30/09/2021	31/12/2020
			Valor justo	
<i>Swap</i> (cambial)	30/06/2025			
Posição ativa	EUR/BRL PRÉ (1,0366%)	EUR€ 67.431		
Posição passiva	CDI + 1,35%	R\$ 424.700	20.698	-
<i>Swap</i> (cambial)	01/07/2025			
Posição ativa	USD/BRL PRÉ (1,8588%)	US\$ 100.399		
Posição passiva	CDI + 1,3230%	R\$ 546.112	1.489	-
<i>Swap</i> (juros)	15/05/2036			
Posição ativa	IPCA + 4,9347%	R\$ 1.530.035		
Posição passiva	CDI + 1,35%	R\$ 1.530.035	(123.870)	-
Posição ativo circulante			98.150	266.355
Posição ativo não circulante			3.831.286	2.743.616
Posição passivo circulante			(316.827)	(324.510)
Posição passivo não circulante			(915.504)	(87.968)
Efeito no resultado do exercício (valor justo dos derivativos - swaps)			(538.180)	2.226.061
Efeito no patrimônio líquido no período (valor justo dos derivativos - swaps)			587.657	(106.907)

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

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

#### 27.2. Gestão de risco--Continuação

##### f) Derivativos--Continuação

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

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

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

<b>Dívida - Citibank e JP Morgan</b>	<b>Cenário I</b>	<b>Cenário II</b>	<b>Cenário III</b>	<b>Cenário IV</b>	<b>Cenário V</b>
Varição da taxa de câmbio	5%	(25%)	(50%)	25%	50%
Desvalorização do US\$ (taxa em R\$)	-	4,2835	2,8557	-	-
Valorização do US\$ (taxa em R\$)	5,7114	-	-	7,1392	8,5671
Efeito no passivo					
Empréstimo 4131 - Citibank e JP Morgan	48.238	(241.190)	(482.379)	241.190	482.379
Efeito nos derivativos	(48.238)	241.190	482.379	(241.190)	(482.379)
Swap					
Efeito líquido	-	-	-	-	-
<b>Dívida - Senior Notes I</b>	<b>Cenário I</b>	<b>Cenário II</b>	<b>Cenário III</b>	<b>Cenário IV</b>	<b>Cenário V</b>
Varição da taxa de câmbio	5%	(25%)	(50%)	25%	50%
Desvalorização do US\$ (taxa em R\$)	-	4,2835	2,8557	-	-
Valorização do US\$ (taxa em R\$)	5,7114	-	-	7,1392	8,5671
Efeito no passivo					
Senior Notes	149.664	(748.318)	(1.496.636)	748.318	1.496.636
Efeito nos derivativos					
Swap	(149.664)	748.318	1.496.636	(748.318)	(1.496.636)
Efeito líquido	-	-	-	-	-

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

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

#### 27.2. Gestão de risco--Continuação

##### f) Derivativos--Continuação

<b>Dívida - Senior Notes II</b>	<b>Cenário I</b>	<b>Cenário II</b>	<b>Cenário III</b>	<b>Cenário IV</b>	<b>Cenário V</b>
Variação da taxa de câmbio	5%	(25%)	(50%)	25%	50%
Desvalorização do US\$ (taxa em R\$)	-	4,2835	2,8557	-	-
Valorização do US\$ (taxa em R\$)	5,7114	-	-	7,1392	8,5671
Efeito no passivo em US\$ Senior Notes II	199.407	(997.034)	(1.994.067)	997.034	1.994.067
Efeito nos derivativos Swap	(199.407)	997.034	1.994.067	(997.034)	(1.994.067)
Efeito líquido	-	-	-	-	-
<b>Dívida - Debêntures</b>	<b>Cenário I</b>	<b>Cenário II</b>	<b>Cenário III</b>	<b>Cenário IV</b>	<b>Cenário V</b>
Variação da taxa DI	5%	(25%)	(50%)	25%	50%
Desvalorização da taxa DI	-	4,8432%	3,2288%	-	-
Valorização da taxa DI	6,4576%	-	-	8,0720%	9,6864%
Efeito no passivo Debêntures	12.135	(51.575)	(115.286)	75.846	139.556
Efeito nos derivativos Swap	(12.135)	51.575	115.286	(75.846)	(139.556)
Efeito líquido	-	-	-	-	-
<b>Dívida - Debêntures (CRI)</b>	<b>Cenário I</b>	<b>Cenário II</b>	<b>Cenário III</b>	<b>Cenário IV</b>	<b>Cenário V</b>
Variação da taxa IPCA	5%	(25%)	(50%)	25%	50%
Desvalorização da taxa IPCA	-	8,0719%	5,3813%	-	-
Valorização da taxa IPCA	10,7625%	-	-	13,4531%	16,1438%
Efeito no passivo Debêntures	7.227	(30.713)	(68.653)	45.166	83.106
Efeito nos derivativos Swap	(7.227)	30.713	68.653	(45.166)	(83.106)
Efeito líquido	-	-	-	-	-

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2021

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

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

#### 27.2. Gestão de risco--Continuação

##### f) Derivativos--Continuação

<u>Dívida – BofA</u>	<u>Cenário I</u>	<u>Cenário II</u>	<u>Cenário III</u>	<u>Cenário IV</u>	<u>Cenário V</u>
Varição da taxa de câmbio	5%	(25%)	(50%)	25%	50%
Desvalorização do EUR€ (taxa em R\$)	-	4,9599	3,3066	-	-
Valorização do EUR€ (taxa em R\$)	6,6132	-	-	8,2665	9,9198
Efeito no passivo					
Empréstimo 4131 - BofA	21.073	(105.363)	(210.725)	105.363	210.725
Efeito nos derivativos					
Swap	(21.073)	105.363	210.725	(105.363)	(210.725)
Efeito líquido	-	-	-	-	-

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2021

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

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

#### 27.3. Variações no passivo geradas por atividades de financiamento

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

  

Controladora	31/12/2019	Controladora								30/09/2020
		Captações de empréstimos, financiamentos e debêntures	Juros e variações monetárias e cambiais, líquidos	Pagamento de aquisições e principal	Pagamento de juros	Valor justo da dívida	Destinação de dividendos e juros sobre capital próprio	Pagamento de dividendos e juros sobre capital próprio	Outros	
Empréstimos, financiamentos, debêntures e arrendamento (a)	14.997.640	4.122.448	1.824.966	(1.459.264)	(616.078)	(346.716)	-	-	125.442	18.648.438
Contas a pagar por aquisições	64.638	40.000	2.213	(2.420)	-	-	-	-	-	104.431
Derivativos	5.591	-	40.173	429.651	-	-	-	-	-	475.415
Dividendos e juros sobre capital próprio a pagar	264.527	-	-	-	-	-	195.296	-	(20.603)	439.220
	15.332.396	4.162.448	1.867.352	(1.032.033)	(616.078)	(346.716)	195.296	-	104.839	19.667.504
<b>Circulante</b>	1.001.809									1.254.110
<b>Não circulante</b>	14.330.587									18.413.394

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de setembro de 2021

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

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

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

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

Consolidado	31/12/2019	Consolidado							Outros	30/09/2020
		Captações de empréstimos, financiamentos e debêntures	Juros e variações monetárias e cambiais, líquidos	Pagamento de aquisições e principal	Pagamento de juros	Valor justo da dívida	Destinação de dividendos e juros sobre capital próprio	Pagamento de dividendos e juros sobre capital próprio		
Empréstimos, financiamentos, debêntures e arrendamento (a)	17.933.549	6.531.098	3.950.464	(1.543.149)	(632.000)	479.978	-	-	382.190	27.102.130
Contas a pagar por aquisições	463.056	63.649	11.348	(31.000)	(23.503)	-	-	-	(76.497)	407.053
Derivativos	92.905	-	257.572	298.203	-	-	-	-	-	648.680
Dividendos e juros sobre capital próprio a pagar	287.394	-	-	-	-	-	204.014	(32.070)	(20.603)	438.735
	18.776.904	6.594.747	4.219.384	(1.275.946)	(655.503)	479.978	204.014	(32.070)	285.090	28.596.598
<b>Circulante</b>	1.299.396									1.895.042
<b>Não circulante</b>	17.477.508									26.701.556

## Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação  
30 de setembro de 2021

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

### 28. Seguros

A Companhia, em 30 de setembro de 2021, mantém cobertura de seguros por montantes considerados pela Administração suficientes para a cobertura de eventuais riscos sobre ativos e/ou responsabilidades.

<b>Tipo de cobertura</b>	<b>Valor segurado</b>
Risco patrimonial	<b>4.703.966</b>
Responsabilidade civil administradores (D&O)	<b>266.000</b>
Responsabilidade civil geral	<b>10.000</b>
Risco engenharia	<b>2.590.276</b>

### 29. Eventos subsequentes

Em 05 de outubro de 2021, por meio da controlada integral Hospital Esperança S.A., celebrou memorando de entendimentos vinculante, para adquirir participação acionária representativa de 100% do capital social do Hospital Aeroporto, localizado na região metropolitana de Salvador, BA. A conclusão desta transação e consequente transferência de controle, ainda depende de aprovação do CADE, portanto, este investimento ainda não foi consolidado nas demonstrações financeiras da Companhia.

Em 22 de outubro de 2021, por meio da controladora Rede D'Or Finance Sarl, a Rede D'Or realizou a liquidação parcial da 2ª emissão de Senior Notes no valor de US\$135 milhões.

Em 27 de outubro de 2021, por meio da controlada integral Hospitais Integrados da Gávea S.A., celebrou Contrato de Compra e Venda de Ações referente a aquisição de 100% do Hospital Santa Isabel, excluindo seus imóveis operacionais, localizado na região central de São Paulo, SP. A conclusão desta transação e consequente transferência de controle, ainda depende de aprovação do CADE, portanto, este investimento ainda não foi consolidado nas demonstrações financeiras da Companhia.