

Informações Financeiras Intermediárias

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

Rede D'Or São Luiz S.A.

Informações financeiras intermediárias

30 de junho de 2022

Índice

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

Relatório sobre a revisão de informações financeiras trimestrais

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

Introdução

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

A diretoria é responsável pela elaboração das informações financeiras intermediárias individuais 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, referente ao período de seis meses findo em 30 de junho de 2022, elaboradas sob a responsabilidade da diretoria da Companhia e apresentada 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, 15 de agosto de 2022

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

A handwritten signature in black 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 junho de 2022 e 31 de dezembro de 2021
(Em milhares de reais)

| | Nota | Controladora | | Consolidado | |
|--|------|-------------------|------------|-------------------|------------|
| | | 30/06/2022 | 31/12/2021 | 30/06/2022 | 31/12/2021 |
| Ativo | | | | | |
| Circulante | | | | | |
| Caixa e equivalentes de caixa | 4 | 13.548 | 43.910 | 225.512 | 124.621 |
| Títulos e valores mobiliários | 4 | 12.333.537 | 11.249.728 | 13.888.839 | 12.429.549 |
| Contas a receber | 5 | 4.116.915 | 3.707.070 | 8.262.475 | 7.564.769 |
| Estoques | 6 | 380.406 | 401.479 | 713.470 | 735.245 |
| Impostos a recuperar | | 318.397 | 285.897 | 478.543 | 422.765 |
| Instrumentos financeiros derivativos | 27 | 183.992 | 131.643 | 242.689 | 182.018 |
| Partes relacionadas | 7 | 40.585 | 32.540 | 4.690 | - |
| Dividendos a receber | | 88.329 | 74.093 | - | - |
| Recebíveis por alienação de imóveis | | 18.598 | 18.598 | 18.598 | 18.598 |
| Outros | | 277.441 | 178.418 | 596.802 | 412.019 |
| Total do ativo circulante | | 17.771.748 | 16.123.376 | 24.431.618 | 21.889.584 |
| Não circulante | | | | | |
| Partes relacionadas | 7 | 1.575.435 | 1.265.885 | 49.998 | 44.886 |
| Depósitos judiciais | 16 | 265.701 | 226.746 | 384.584 | 350.512 |
| Imposto de renda e contribuição social diferidos | 19 | 56.959 | - | 929.908 | 792.083 |
| Instrumentos financeiros derivativos | 27 | 608.596 | 627.153 | 3.034.461 | 3.967.943 |
| Investimentos em subsidiárias, coligadas e controladas em conjunto | 8 | 16.426.145 | 14.586.409 | 2.371.703 | 2.325.839 |
| Imobilizado | 9 | 3.977.338 | 3.567.148 | 9.955.820 | 9.097.050 |
| Intangível | 10 | 2.799.356 | 2.683.489 | 11.468.579 | 10.631.031 |
| Direito de uso - arrendamentos | 11 | 1.959.217 | 1.743.808 | 3.216.390 | 3.134.453 |
| Outros | | 68.003 | 67.142 | 243.717 | 247.239 |
| Total do ativo não circulante | | 27.736.750 | 24.767.780 | 31.655.160 | 30.591.036 |
| Total do ativo | | 45.508.498 | 40.891.156 | 56.086.778 | 52.480.620 |

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

| | Nota | Controladora | | Consolidado | |
|---|------|-------------------|------------|-------------------|------------|
| | | 30/06/2022 | 31/12/2021 | 30/06/2022 | 31/12/2021 |
| Passivo | | | | | |
| Circulante | | | | | |
| Fornecedores | | 489.943 | 409.917 | 1.098.015 | 990.942 |
| Instrumentos financeiros derivativos | 27 | 629.475 | 343.265 | 774.689 | 469.249 |
| Empréstimos, financiamentos e debêntures | 13 | 3.679.953 | 1.260.597 | 3.948.802 | 1.554.588 |
| Salários, provisões e encargos sociais | | 487.751 | 430.156 | 938.290 | 794.061 |
| Obrigações fiscais | 14 | 264.094 | 199.681 | 671.614 | 592.127 |
| Contas a pagar por aquisições | 15 | 76.441 | 59.251 | 250.600 | 223.957 |
| Dividendos e juros sobre capital próprio a pagar | 18 | 218.919 | 57.339 | 223.945 | 64.551 |
| Ganho diferido na alienação de imóveis | 12 | 3.920 | 3.920 | 3.920 | 3.920 |
| Arrendamentos | 17 | 252.677 | 222.316 | 445.018 | 346.720 |
| Outros | | 49.310 | 29.888 | 152.655 | 108.913 |
| Total do passivo circulante | | 6.152.483 | 3.016.330 | 8.507.548 | 5.149.028 |
| Não circulante | | | | | |
| Instrumentos financeiros derivativos | 27 | 1.173.537 | 786.166 | 1.173.537 | 786.166 |
| Empréstimos, financiamentos e debêntures | 13 | 21.802.355 | 21.009.175 | 25.740.223 | 26.074.748 |
| Partes relacionadas | 7 | - | - | 889 | 2.199 |
| Obrigações fiscais | 14 | 50.751 | 54.421 | 240.189 | 239.835 |
| Contas a pagar por aquisições | 15 | 200 | 22.533 | 469.032 | 382.370 |
| Imposto de renda e contribuição social diferidos | 19 | - | 161.010 | 487.028 | 592.976 |
| Provisão para demandas judiciais | 16 | 131.890 | 135.220 | 332.756 | 344.868 |
| Provisão para perdas em investimentos | 8 | 457.116 | 214.115 | - | - |
| Ganho diferido na alienação de imóveis | 12 | 59.695 | 61.000 | 59.695 | 61.000 |
| Arrendamentos | 17 | 1.994.214 | 1.750.260 | 3.199.807 | 3.156.746 |
| Outros | | 143.404 | 97.548 | 1.148.189 | 1.012.745 |
| Total do passivo não circulante | | 25.813.162 | 24.291.448 | 32.851.345 | 32.653.653 |
| Patrimônio líquido | | | | | |
| Capital social | 18 | 7.322.485 | 7.322.485 | 7.322.485 | 7.322.485 |
| Reservas de capital | | 4.448.301 | 4.475.504 | 4.448.301 | 4.475.504 |
| Ações em tesouraria | | (130.739) | (139.282) | (130.739) | (139.282) |
| Reservas de lucros | | 1.186.426 | 1.600.180 | 1.186.426 | 1.600.180 |
| Lucros acumulados | | 549.985 | - | 549.985 | - |
| Adiantamento para futuro aumento de capital | | 4.224 | 4.224 | 4.224 | 4.224 |
| Outros resultados abrangentes | | 162.171 | 320.267 | 162.171 | 320.267 |
| Total do patrimônio líquido atribuível aos acionistas da Companhia | | 13.542.853 | 13.583.378 | 13.542.853 | 13.583.378 |
| Participação de não controladores | | - | - | 1.185.032 | 1.094.561 |
| Total do patrimônio líquido | | 13.542.853 | 13.583.378 | 14.727.885 | 14.677.939 |
| Total do passivo e do patrimônio líquido | | 45.508.498 | 40.891.156 | 56.086.778 | 52.480.620 |

As notas explicativas são parte integrante das informações financeiras intermediárias.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Demonstrações dos resultados

Períodos de seis meses findos em 30 de junho de 2022 e 2021

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

| | Nota | Controladora | | | | Consolidado | | | |
|---|------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | | 01/04/2022 a 30/06/2022 | 01/01/2022 a 30/06/2022 | 01/04/2021 a 30/06/2021 | 01/01/2021 a 30/06/2021 | 01/04/2022 a 30/06/2022 | 01/01/2022 a 30/06/2022 | 01/04/2021 a 30/06/2021 | 01/01/2021 a 30/06/2021 |
| Receita líquida | 20 | 2.897.799 | 5.565.481 | 2.751.882 | 5.255.388 | 5.799.204 | 11.172.487 | 5.218.686 | 9.938.411 |
| Custos dos serviços prestados | 21 | (1.979.293) | (3.872.702) | (1.908.425) | (3.613.492) | (4.427.636) | (8.703.557) | (3.918.031) | (7.446.580) |
| Lucro bruto | | 918.506 | 1.692.779 | 843.457 | 1.641.896 | 1.371.568 | 2.468.930 | 1.300.655 | 2.491.831 |
| Despesas gerais e administrativas | 22 | (219.634) | (438.019) | (250.229) | (464.859) | (227.867) | (440.188) | (252.679) | (470.589) |
| Despesas comerciais | 23 | (1.794) | (3.558) | (2.695) | (7.387) | (3.867) | (9.422) | (5.833) | (13.028) |
| Equivalência patrimonial | 8 | 193.112 | 295.758 | 177.451 | 274.849 | 15.438 | 24.516 | 1.058 | (1.243) |
| Outras despesas operacionais | 24 | (43.989) | (82.503) | (66.300) | (109.916) | (91.590) | (186.618) | (99.464) | (199.133) |
| Lucro antes do resultado financeiro e imposto de renda e da contribuição social | | 846.201 | 1.464.457 | 701.684 | 1.334.583 | 1.063.682 | 1.857.218 | 943.737 | 1.807.838 |
| Receitas financeiras | 25 | 565.963 | 1.197.146 | 442.989 | 762.350 | 1.536.359 | 3.276.369 | 1.667.652 | 3.008.597 |
| Despesas financeiras | 25 | (1.107.613) | (2.199.166) | (668.726) | (1.299.544) | (2.164.988) | (4.464.083) | (1.995.528) | (3.727.860) |
| Resultado antes dos impostos sobre o lucro | | 304.551 | 462.437 | 475.947 | 797.389 | 435.053 | 669.504 | 615.861 | 1.088.575 |
| Impostos sobre o lucro | 19 | 34.864 | 87.548 | (30.413) | 20.549 | (76.639) | (85.934) | (138.125) | (208.396) |
| Lucro líquido do período | | 339.415 | 549.985 | 445.534 | 817.938 | 358.414 | 583.570 | 477.736 | 880.179 |
| Lucro atribuído aos acionistas controladores | | 339.415 | 549.985 | 445.534 | 817.938 | 339.415 | 549.985 | 445.534 | 817.938 |
| Lucro atribuído aos acionistas não controladores | | - | - | - | - | 18.999 | 33.585 | 32.202 | 62.241 |
| Lucro básico por ação | 26 | 0,1719 | 0,2786 | 0,2232 | 0,4149 | 0,1719 | 0,2786 | 0,2232 | 0,4149 |
| Lucro diluído por ação | 26 | 0,1714 | 0,2778 | 0,2229 | 0,4139 | 0,1714 | 0,2778 | 0,2229 | 0,4139 |

As notas explicativas são parte integrante das informações financeiras intermediárias.

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

| | Controladora | | | | Consolidado | | | |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | 01/04/2022 a 30/06/2022 | 01/01/2022 a 30/06/2022 | 01/04/2021 a 30/06/2021 | 01/01/2021 a 30/06/2021 | 01/04/2022 a 30/06/2022 | 01/01/2022 a 30/06/2022 | 01/04/2021 a 30/06/2021 | 01/01/2021 a 30/06/2021 |
| Lucro líquido do período | 339.415 | 549.985 | 445.534 | 817.938 | 358.414 | 583.570 | 477.736 | 880.179 |
| Outros resultados abrangentes | | | | | | | | |
| Outros resultados abrangentes a ser reclassificados para resultado do exercício em períodos subsequentes | | | | | | | | |
| Hedge de fluxo de caixa | 63.770 | 99.444 | (5.744) | 264.859 | 59.929 | 91.762 | (1.949) | 344.840 |
| Perda de valor justo em instrumento patrimonial (ações) | (331.301) | (331.301) | - | - | (331.301) | (331.301) | - | - |
| Efeitos tributários | 90.960 | 78.831 | 1.953 | (90.052) | 92.266 | 81.443 | 662 | (117.246) |
| Outros resultados abrangentes de coligadas e controladas, por equivalência | (2.535) | (5.070) | 2.504 | 52.787 | - | - | - | - |
| Total de outros resultados abrangentes a ser reclassificados para resultado do exercício em períodos subsequentes, líquidos dos tributos | (179.106) | (158.096) | (1.287) | 227.594 | (179.106) | (158.096) | (1.287) | 227.594 |
| Total do resultado abrangente | 160.309 | 391.889 | 444.247 | 1.045.532 | 179.308 | 425.474 | 476.449 | 1.107.773 |
| Atribuível a: | | | | | | | | |
| Acionistas controladores | 160.309 | 391.889 | 444.247 | 1.045.532 | 160.309 | 391.889 | 444.247 | 1.045.532 |
| Acionistas não controladores | - | - | - | - | 18.999 | 33.585 | 32.202 | 62.241 |

As notas explicativas são parte integrante das informações financeiras intermediárias.

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

| Descrição | Atribuível aos acionistas da Controladora | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|-----------------------------|------------------------------------|-------------------------------|---|---------------------|--------------------|---------------------------|---|---|-------------------|-------------------------------|-----------------------------|--|------------|
| | Capital Social | | Reservas de capital | | | | Reservas de lucros | | | | | Outros resultados abrangentes | 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 | | | | |
| Saldos em 30 de junho de 2020 | 867.776 | - | 2.135.919 | (255.684) | 342.511 | (274.440) | 8.666 | 2.328.450 | - | 4.224 | (188.103) | (77.936) | 4.891.383 | 236.476 | 5.127.859 |
| 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) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 42.228 |
| Transações de capital em controladas | - | - | - | 3.441 | - | - | - | - | - | - | - | - | 3.441 | (22.049) | (18.608) |
| Pagamento baseado em ações (Nota 18) | - | - | - | - | 59.469 | - | - | - | - | - | - | - | 59.469 | - | 59.469 |
| Movimentação RSU | - | - | (96.677) | - | (59.469) | 13.912 | - | - | - | - | - | - | (142.234) | - | (142.234) |
| Lucro do período | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 817.938 | - | 817.938 | 62.241 | 880.179 |
| Dividendos e juros sobre capital próprio (Nota 18) | - | - | - | - | - | - | - | (301.908) | - | - | - | - | (301.908) | (16.771) | (318.679) |
| Dividendos adicionais ao mínimo obrigatório (Nota 18) | - | - | - | - | - | - | - | - | (147.692) | - | - | - | (147.692) | - | (147.692) |
| Hedge de fluxo de caixa (Nota 18) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 227.594 | 227.594 | - | 227.594 |
| Saldos em 30 de junho de 2021 | 7.575.516 | (253.031) | 5.656.120 | (290.214) | - | (139.282) | 8.666 | 2.331.214 | - | 4.224 | 817.938 | 157.036 | 15.868.187 | 458.145 | 16.326.332 |
| Saldos em 31 de dezembro de 2021 | 7.575.516 | (253.031) | 5.727.122 | (1.251.618) | - | (139.282) | 8.666 | 1.591.514 | - | 4.224 | - | 320.267 | 13.583.378 | 1.094.561 | 14.677.939 |
| Transações de capital em controladas e aquisição de acionistas não controladores | - | - | - | (7.927) | - | - | - | - | - | - | - | - | (7.927) | 23.547 | 15.620 |
| Aquisição de controlada | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 54.975 | 54.975 |
| Pagamento baseado em ações (Nota 18) | - | - | - | - | 34.824 | - | - | - | - | - | - | - | 34.824 | - | 34.824 |
| Movimentação RSU | - | - | (19.276) | - | (34.824) | 8.543 | - | - | - | - | - | - | (45.557) | - | (45.557) |
| Lucro do período | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 549.985 | - | 549.985 | 33.585 | 583.570 |
| Dividendos e juros sobre capital próprio (Nota 18) | - | - | - | - | - | - | - | (413.754) | - | - | - | - | (413.754) | (21.636) | (435.390) |
| Perda de valor justo em instrumento patrimonial (ações) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (218.659) | (218.659) | - | (218.659) |
| Hedge de fluxo de caixa (Nota 18) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 60.563 | 60.563 | - | 60.563 |
| Saldos em 30 de junho de 2022 | 7.575.516 | (253.031) | 5.707.846 | (1.259.545) | - | (130.739) | 8.666 | 1.177.760 | - | 4.224 | 549.985 | 162.171 | 13.542.853 | 1.185.032 | 14.727.885 |

As notas explicativas são parte integrante das informações financeiras intermediárias.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Demonstrações dos fluxos de caixa

Períodos de seis meses findos em 30 de junho de 2022 e 2021
(Em milhares de reais)

| | Controladora | | Consolidado | |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 30/06/2022 | 30/06/2021 | 30/06/2022 | 30/06/2021 |
| Fluxos de caixa das atividades operacionais | | | | |
| Lucro (prejuízo) antes do imposto de renda e contribuição social | 462.437 | 797.389 | 669.504 | 1.088.575 |
| Ajustes para conciliar o lucro ao caixa gerado pelas atividades operacionais | | | | |
| Depreciação e amortização | 396.461 | 337.538 | 721.589 | 571.322 |
| Ganho na alienação de imóveis | (1.960) | (1.960) | (1.960) | (1.960) |
| Valor justo da dívida | (666.951) | (726.220) | (1.156.215) | (433.300) |
| Juros e variações monetárias e cambiais, líquidos | 1.596.388 | 1.041.622 | 2.210.549 | 1.069.919 |
| Pagamento baseado em ações | 61.650 | 59.469 | 61.650 | 59.469 |
| Provisão para demandas judiciais | (21.595) | 21.159 | (33.287) | 19.255 |
| Equivalência patrimonial | (295.758) | (274.849) | (24.516) | 1.243 |
| Provisão para perda de recebíveis | 275.419 | 262.389 | 608.426 | 583.133 |
| (Aumento) redução de ativos e aumento (redução) de passivos | | | | |
| Contas a receber | (436.370) | (823.123) | (1.193.728) | (2.102.451) |
| Estoques | 32.230 | (26.967) | 28.640 | (57.756) |
| Impostos a recuperar | (26.942) | (47.610) | (50.623) | (51.529) |
| Depósitos judiciais | (27.499) | (29.556) | (33.139) | (35.569) |
| Outros ativos | (86.731) | (90.044) | (76.214) | (179.212) |
| Fornecedores | 62.793 | 217.670 | 79.128 | 220.073 |
| Salários e encargos sociais | (116.179) | (315.727) | (40.098) | (255.669) |
| Obrigações tributárias | 24.363 | 45.546 | 4.525 | 19.981 |
| Partes relacionadas | (401.710) | (260.945) | (11.112) | (1.821) |
| Provisão para demandas judiciais | (318) | (912) | (2.369) | (1.931) |
| Outros passivos | 23.841 | (81.925) | 155.976 | (61.035) |
| | 853.569 | 102.944 | 1.916.726 | 450.737 |
| Pagamento de juros | (737.144) | (343.753) | (1.150.192) | (614.633) |
| Pagamento de imposto de renda e contribuição social | (3.123) | (74.373) | (226.266) | (235.923) |
| Caixa líquido gerado pelas atividades operacionais | 113.302 | (315.182) | 540.268 | (399.819) |
| Fluxos de caixa das atividades de investimentos | | | | |
| Pagamento em aquisição de negócios, líquido do caixa adquirido | - | (687.385) | (827.071) | (1.782.371) |
| Caixa oriundo de incorporação de controlada | 431 | 332 | - | - |
| Adiantamento para futuro aumento de capital | (1.834.563) | (2.108.251) | (44.350) | (14.500) |
| Adições ao imobilizado | (484.551) | (305.340) | (1.175.617) | (810.111) |
| Venda de imobilizado | - | - | - | 3.476 |
| Adições ao intangível | (51.155) | (54.782) | (93.212) | (76.257) |
| Aquisições de títulos e valores mobiliários | (36.481.716) | (20.463.396) | (41.798.077) | (26.082.830) |
| Resgates de títulos e valores mobiliários | 35.632.128 | 21.363.177 | 40.613.691 | 26.763.027 |
| Recebimento de dividendos e juros sobre capital próprio | 85.426 | 23.788 | 2.778 | 50.160 |
| Caixa aplicado nas atividades de investimentos | (3.134.000) | (2.231.857) | (3.321.858) | (1.949.406) |
| Fluxos de caixa das atividades de financiamento | | | | |
| Aumento de capital, líquido | - | 1.738.457 | - | 1.741.893 |
| Ações em tesouraria | 117.711 | 250.034 | 117.711 | 250.034 |
| Pagamento de dividendos e juros sobre capital próprio | (205.615) | (454.000) | (229.436) | (469.418) |
| Captações de empréstimos, financiamentos e debêntures | 3.515.501 | 2.260.520 | 3.515.501 | 2.226.602 |
| Liquidação de swap | (62.176) | 42.006 | (109.111) | (55.355) |
| Pagamento de debêntures, empréstimos, financiamentos e arrendamentos | (365.952) | (1.270.450) | (377.637) | (1.375.478) |
| Contas a pagar por aquisições | (9.133) | (12.091) | (34.547) | (19.413) |
| Caixa gerado nas atividades de financiamento | 2.990.336 | 2.554.476 | 2.882.481 | 2.298.865 |
| Aumento no caixa e equivalentes de caixa | (30.362) | 7.437 | 100.891 | (50.360) |
| Caixa e equivalentes de caixa no início do período | 43.910 | 22.091 | 124.621 | 146.884 |
| Caixa e equivalentes de caixa no final do período | 13.548 | 29.528 | 225.512 | 96.524 |

As notas explicativas são parte integrante das informações financeiras intermediárias.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Demonstrações do valor adicionado

Períodos de seis meses findos em 30 de junho de 2022 e 2021

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

| | Controladora | | Consolidado | |
|--|--------------------|-------------|--------------------|-------------|
| | 30/06/2022 | 30/06/2021 | 30/06/2022 | 30/06/2021 |
| Receita | 5.900.884 | 5.581.061 | 11.894.673 | 10.594.310 |
| Vendas de mercadorias produtos e serviços | 6.174.343 | 5.841.490 | 12.501.139 | 11.175.483 |
| Provisão para glosas e créditos de liquidação duvidosa | (275.419) | (262.389) | (608.426) | (583.133) |
| Outras receitas | 1.960 | 1.960 | 1.960 | 1.960 |
| Insumos adquiridos de terceiros | (2.182.348) | (2.127.242) | (4.884.159) | (4.350.679) |
| Custos dos serviços vendidos | (2.053.108) | (1.936.212) | (4.656.632) | (4.066.695) |
| Materiais, energia, serviços de terceiros e outros | (150.835) | (169.871) | (260.814) | (264.729) |
| Perda/recuperação de valores ativos | 21.595 | (21.159) | 33.287 | (19.255) |
| Valor adicionado bruto | 3.718.536 | 3.453.819 | 7.010.514 | 6.243.631 |
| Depreciação e amortização | (396.461) | (337.538) | (721.589) | (571.322) |
| Valor adicionado líquido | 3.322.075 | 3.116.281 | 6.288.925 | 5.672.309 |
| Valor adicionado recebido em transferência | 1.492.904 | 1.037.199 | 3.300.885 | 3.007.354 |
| Resultado de equivalência patrimonial | 295.758 | 274.849 | 24.516 | (1.243) |
| Receitas financeiras | 1.197.146 | 762.350 | 3.276.369 | 3.008.597 |
| Valor adicionado total | 4.814.979 | 4.153.480 | 9.589.810 | 8.679.663 |
| Distribuição do valor adicionado | (4.814.979) | (4.153.480) | (9.589.810) | (8.679.663) |
| Pessoal e encargos | (1.706.431) | (1.637.474) | (3.450.176) | (2.992.495) |
| Impostos, taxas e contribuições | (245.895) | (303.164) | (806.160) | (862.335) |
| Juros, aluguéis e outras despesas operacionais | (2.312.668) | (1.394.904) | (4.749.904) | (3.944.654) |
| Dividendos e juros sobre capital próprio | (413.754) | (449.600) | (435.390) | (466.371) |
| Lucros retidos | (136.231) | (368.338) | (148.180) | (413.808) |

As notas explicativas são parte integrante das informações financeiras intermediárias.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias

30 de junho de 2022

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

1. Contexto operacional

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

A Rede D'Or opera nos estados do Rio de Janeiro, São Paulo, Pernambuco, Maranhão, Bahia, Sergipe, Paraná, Ceará, Minas Gerais, Mato Grosso do Sul, Paraíba, Alagoas e no Distrito Federal, tem 68 hospitais próprios e mais de 40 projetos em fase de desenvolvimento, além de clínicas de tratamento oncológico e radioterapia e laboratórios, tendo atualmente um total de 9.439 leitos operacionais.

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

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

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

1. Contexto operacional--Continuação

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

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2022

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

1. Contexto operacional--Continuação

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

Sazonalidade

Não há efeitos sazonais significativos nas operações da Companhia, no entanto, 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.

A administração avalia que a posição consolidada de caixa, equivalentes e títulos e valores mobiliários, em 30 de junho de 2022, de R\$14.114.351 é suficiente para atender aos compromissos financeiros já contratados assim como as necessidades adicionais que possam surgir em decorrência da pandemia. Ademais, aplicando ao nosso mercado as projeções de demanda a serem atendidas divulgadas pelo Ministério da Saúde, a Companhia julga ser capaz de atender esta demanda sem maiores riscos operacionais, assim como tem feito no curso da pandemia.

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.

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

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

2. Base de preparação e apresentação e principais políticas contábeis

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

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

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

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

A autorização para conclusão da preparação destas informações financeiras intermediárias foi concedida pela Administração da Companhia em 15 de agosto de 2022.

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

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

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

| | 30/06/2022 | | 31/12/2021 | |
|---|------------|----------|------------|----------|
| | Direta | Indireta | Direta | Indireta |
| Controladora - Rede D'Or São Luiz S.A. (a) | | | | |
| Empresas consolidadas integralmente | | | | |
| Hospital Esperança S.A. ("Esperança") | 99,99 | 0,01 | 99,99 | 0,01 |
| Diagno São Marcos Ltda. | - | 100,00 | - | 100,00 |
| Hospital Nossa Senhora das Neves | - | 51,00 | - | 51,00 |
| CLIM Hospital Geral | - | 40,80 | - | 40,80 |
| Hospital São Rafael S.A. | - | 80,00 | - | 80,00 |
| São Lucas Médico Hospitalar S.A. | - | 75,00 | - | 75,00 |
| Sociedade Anônima Hospital Aliança | - | 100,00 | - | 100,00 |
| Hospital São Carlos S.A. | - | 75,00 | - | 75,00 |
| HCP Patrimonial S.A. | - | 100,00 | - | 100,00 |
| Cárdio Pulmonar da Bahia S.A. | - | 100,00 | - | 100,00 |
| AMIGO - Assist. Médica Integrada de Ginecol. e Obstet. ("Santa Emília") | - | 100,00 | - | 100,00 |
| Hospital Memorial Arthur Ramos (adquirida em 2022) | - | 100,00 | - | - |
| Hospital Aeroporto (adquirida em 2022) | - | 100,00 | - | - |
| AMHA Saúde S.A. | - | 100,00 | - | 100,00 |
| Onco D'Or Oncologia S.A. | 98,80 | - | 98,80 | - |
| Onco D'Or PE S.A. | - | 67,23 | - | 67,23 |
| Instituto Oncológico de Pernambuco Ltda. ("IOPE") | - | 67,16 | - | 67,16 |
| Núcleo Especializado em Oncologia e Hemato (NEOH) | - | 67,13 | - | 67,13 |
| Oncobrasília - Inst. Bras. Onco Clínica Ltda. | 0,10 | 98,77 | 0,10 | 98,77 |
| Acreditar Oncologia S.A. | - | 98,83 | - | 98,83 |
| Centro de Oncologia Médica Ltda. | - | 98,87 | - | 98,87 |
| Onco D'Or Oncologia BA Ltda. | - | 98,86 | - | 98,86 |
| Onco Star SP Oncologia Ltda. | 75,00 | - | 75,00 | - |
| Jenner S.A. | 50,00 | 41,24 | 50,00 | 41,24 |
| Oncologia D'Or S.A. | 7,51 | 83,48 | 7,51 | 83,48 |
| Holding Onco Niterói S.A. (Antiga GNI27 Empreendimentos Imobiliários Ltda.) | - | 53,93 | - | 53,93 |
| Instituto De Oncologia Niterói (Antiga GNI29 Empreendimentos Imobiliários S.A.) | - | 53,89 | - | 53,89 |
| Oncologia Clínica Niterói Ltda. ("OCN") | - | 53,89 | - | 53,89 |
| Centro de Oncologia do RJ Ltda. ("Salus") | - | 90,99 | - | 90,99 |
| RDSL Farmácia Ltda. | - | 90,98 | - | 90,98 |
| Hospital Fluminense S.A. | 99,99 | 0,01 | 99,99 | 0,01 |
| Onco D'Or ABC Oncologia S.A. (antiga Cardial Serviços Médicos Ltda) | 89,44 | - | 89,44 | - |
| ONCORAD - Serviços de Radioterapia Ltda. | 0,02 | 99,98 | 0,02 | 99,98 |
| Norte D'Or Participações S.A. | 99,99 | 0,01 | 99,99 | 0,01 |
| Hospital Norte D'Or de Cascadura S.A. ("Norte D'Or") | - | 70,00 | - | 70,00 |
| Medise Medicina Diagnóstico e Serviços S.A. ("Medise") | 87,82 | 10,18 | 87,82 | 10,18 |
| Hospital Santa Helena S.A. (incorporada em 2022) | - | - | 99,99 | 0,01 |
| Hospital Santa Cruz S.A. | 65,99 | 34,01 | 65,99 | 34,01 |
| Sator Empreendimentos e Participações Ltda. | 99,99 | 0,01 | 99,99 | 0,01 |
| Hospitais Integrados da Gávea S.A. - Clínica São Vicente | - | 100,00 | - | 100,00 |
| Hospital Jutta Batista | - | 100,00 | - | 100,00 |
| Hospital Glória D'Or | - | 100,00 | - | 100,00 |
| Hospital DF Star | - | 100,00 | - | 100,00 |
| Hospital de Clínicas Rio Mar S.A. | - | 95,31 | - | 95,31 |
| Samer Serviços de Assistência Médica de Resende Ltda. | - | 100,00 | - | 100,00 |
| Clínica São Lucas Ltda. | - | 100,00 | - | 100,00 |
| Biocor Hospital de Doenças Cardiovasculares Ltda. | - | 51,00 | - | 51,00 |
| Hospital de Clínicas Antônio Afonso Ltda. | - | 100,00 | - | 100,00 |
| Proncor Unidade Intensiva Cardiorespiratória ("Proncor") | - | 51,00 | - | 51,00 |
| Hospital Santa Marina. (adquirida em 2022) | - | 100,00 | - | - |
| Hospital e Pronto Socorro Comunitário Vila Iolanda Ltda. (Hospital Central de Guaianases) | - | 100,00 | - | 100,00 |
| Balco Participação em Serviços Ltda. | - | 100,00 | - | 100,00 |
| Hospital Dr. Albino Ltda. | - | 100,00 | - | 100,00 |
| Hospital América Ltda. | - | 100,00 | - | 100,00 |
| Hospital Novo Atibaia S.A. | - | 100,00 | - | 100,00 |
| Serra Mayor Serviços Médicos S.A. | - | 100,00 | - | 100,00 |
| Hospital Santa Isabel (adquirida em 2022) | - | 100,00 | - | - |

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

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

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

Empresas contabilizadas por método de equivalência patrimonial nas demonstrações consolidadas

| | 30/06/2022 | | 31/12/2021 | |
|--|------------|----------|------------|----------|
| | Direta | Indireta | Direta | Indireta |
| Empresas contabilizadas por método de equivalência patrimonial nas demonstrações consolidadas | | | | |
| JMJB Diagnósticos e Serviços Hospitalares S.A. | 50,00 | - | 50,00 | - |
| J Badim S.A. ("Hospital Badim") | - | 50,00 | - | 50,00 |
| Memorial Star | - | 50,00 | - | 50,00 |
| Qualicorp Consultoria e Corretora de Seguros S.A. | 25,85 | - | 25,85 | - |

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2022

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

3. Combinação de negócios

| | 2022 | | | | | 2021 | | | | | |
|---|---------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|------------------|-------------|------------|------------|-------------|------------|
| | Aeroporto (a) | Santa Isabel (a) | Arthur Ramos (a) | Novo Atibaia (a) | N. S. das Neves (a) | Santa Emília (a) | Proncor (a) | Biocor | América | Serra Mayor | Balbino |
| Data da aquisição | 15/03/2022 | 24/02/2022 | 27/01/2022 | 21/12/2021 | 30/08/2021 | 10/08/2021 | 04/08/2021 | 30/06/2021 | 02/06/2021 | 01/06/2021 | 28/05/2021 |
| Localidade | BA | SP | AL | SP | PB | BA | MS | BH | SP | SP | RJ |
| Participação adquirida (%) | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 51,00 | 100,00 | 51,00 | 51,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Total da contraprestação | 219.988 | 280.000 | 353.417 | 165.147 | 224.259 | 169.119 | 112.939 | 391.714 | 468.872 | 86.986 | 88.568 |
| Pagamento na data de aquisição | 186.827 | 280.000 | 284.817 | 101.622 | 197.004 | 158.090 | 107.111 | 391.714 | 456.050 | 79.108 | 84.311 |
| Contas a pagar por aquisição (Nota 15) | 33.161 | - | 68.600 | 63.525 | 27.255 | 11.029 | 5.828 | - | 12.822 | 7.878 | 4.257 |
| Ativo | | | | | | | | | | | |
| Caixa e equivalentes de caixa | 2.669 | - | 6.246 | 514 | 80.667 | 6.654 | 981 | 10.254 | 856 | 2.297 | 1.146 |
| Contas a receber de clientes | 23.383 | 35.961 | 52.095 | 23.866 | 74.907 | 10.387 | 14.435 | 49.391 | 17.460 | 8.934 | 12.333 |
| Estoques | 1.562 | 1.339 | 3.557 | 4.306 | 15.039 | 3.078 | 1.822 | 6.446 | - | 1.258 | 3.067 |
| Impostos a recuperar | 185 | - | 4.928 | 4.320 | 3.518 | 144 | 216 | 4.401 | 2.014 | 586 | 1.025 |
| Depósitos judiciais | 780 | - | 153 | 463 | 197 | 11 | 95 | 1.646 | - | 61 | 997 |
| Imposto de renda e contribuição social diferidos | 5.771 | - | 6.604 | 18.220 | 168 | - | 116 | 7.676 | - | 450 | 15.640 |
| Ativos indenizáveis | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1.789 |
| Investimento | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Imobilizado | 18.596 | 4.499 | 27.554 | 10.732 | 66.258 | 50.170 | 38.775 | 178.353 | 18.846 | 50.888 | 17.287 |
| Intangível | 29 | - | 504 | 279 | 9.311 | 21 | - | 173 | 38 | 10 | - |
| Direito de uso - arrendamento mercantil | - | 81.323 | - | 2.602 | 57.185 | - | 178 | - | - | 162 | - |
| Outros | 5.466 | 197 | 5.744 | 9.168 | 11.528 | 34 | 2.235 | 7.565 | 497 | 7.468 | 753 |
| | 58.441 | 123.319 | 107.385 | 74.470 | 318.778 | 70.499 | 58.853 | 265.905 | 39.711 | 72.114 | 54.037 |
| Passivo | | | | | | | | | | | |
| Fornecedores | (8.814) | - | (18.600) | (13.837) | (27.050) | (936) | (2.286) | (21.348) | (4.143) | (1.497) | (3.180) |
| Empréstimos e financiamentos | (8.642) | - | (4.123) | (10.186) | (135.789) | (21.606) | (17.460) | - | - | (37.805) | (4.842) |
| Parte Relacionada | - | - | - | - | - | - | (10.197) | - | - | - | - |
| Salários, provisões e encargos sociais | (3.765) | (9.756) | (6.490) | (11.754) | (9.911) | (760) | (4.670) | (13.911) | (7.379) | (2.614) | (13.234) |
| Obrigações fiscais | (5.692) | (1.284) | (20.580) | (13.933) | (11.649) | (1.385) | (34.129) | (2.953) | (4.894) | (8.212) | (12.675) |
| Imposto de renda e contribuição social diferidos | (1.634) | - | (1.413) | - | (168) | - | (116) | (3.728) | - | (450) | - |
| Provisão para demandas judiciais | (5.452) | - | (4.156) | (702) | (495) | (43) | (341) | (14.744) | - | (1.046) | (2.827) |
| Arrendamento mercantil | - | (81.437) | - | (3.150) | (60.517) | - | (213) | - | - | (180) | - |
| Outros | (507) | (44) | (9.693) | (38.480) | (664) | (5.172) | (1.158) | (2.423) | (10.934) | (2.305) | (6.211) |
| | (34.506) | (92.521) | (65.055) | (92.042) | (246.243) | (29.902) | (70.570) | (59.107) | (27.350) | (54.109) | (42.969) |
| Total do ativo indenizável líquido | 23.935 | 30.798 | 42.330 | (17.572) | 72.535 | 40.597 | (11.717) | 206.798 | 12.361 | 18.005 | 11.068 |
| Total do ativo identificável líquido, participação não controladores | - | - | - | 100 | 33.172 | - | (5.741) | 101.331 | - | - | - |
| Valor justo da participação anterior | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ágio na aquisição (Nota 10) | 196.053 | 249.202 | 311.087 | 182.819 | 184.896 | 128.522 | 118.915 | 286.247 | 456.511 | 68.981 | 77.500 |
| Ágio atribuído a minoritários | - | - | - | - | 146.994 | - | 114.834 | 334.100 | - | - | - |

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2022

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

3. Combinação de negócios--Continuação

| | 2022 | | | | | 2021 | | | | | |
|---|---------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|------------------|-------------|---------|---------|-------------|----------|
| | Aeroporto (a) | Santa Isabel (a) | Arthur Ramos (a) | Novo Atibaia (a) | N. S. das Neves (a) | Santa Emilia (a) | Proncor (a) | Biocor | América | Serra Mayor | Balbino |
| Contribuição para o Grupo de receitas desde a data de aquisição | 37.884 | 42.884 | 122.940 | - | 81.078 | 27.168 | 26.176 | 128.327 | 128.207 | 29.838 | 58.843 |
| Contribuição para o Grupo com lucro (prejuízo) antes dos tributos desde a data de aquisição | 545 | (8.489) | 30.563 | - | (8.792) | 4.973 | (10.410) | 7.484 | 46.233 | (13.103) | (31.838) |
| Receitas da adquirida desde o início do exercício | 54.783 | 42.884 | 202.009 | 243.160 | 261.817 | 62.026 | 121.448 | 245.150 | 212.747 | 59.372 | 104.553 |
| Lucro (prejuízo) da adquirida antes dos tributos desde o início do exercício | 1.966 | (8.489) | 33.899 | 38.036 | (6.107) | 24.798 | (23.649) | (3.809) | 29.439 | (23.207) | (14.313) |

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

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2022

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

3. Combinação de negócios--Continuação

Além das combinações de negócios apresentadas acima, em 2022 a Companhia efetuou a aquisição de 51% do D'Or Skoda Corretora De Seguros S.A., a aquisição de 51% do D'Or Contacta Corretora De Seguros S.A., a aquisição de 100% do Hospital Santa Marina Ltda. e 100% da Tua D'Or Unipessoal, LDA., sendo os ágios gerados nessas aquisições nos valores de R\$4.665, R\$919, R\$21.965 e R\$51.463, respectivamente. Em 2021 a Companhia efetuou a aquisição de 100% do Hospital de Clínicas Antônio Afonso, a aquisição de 100% Hospital Central de Guaianases, a aquisição de 100% do Orthoservice Ltda e 51% da Hojda e Maia Corretora de Seguros Ltda, sendo os ágios gerados nessas aquisições nos valores de R\$16.782, R\$115.751, R\$35.638 e R\$6.438, respectivamente.

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

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

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

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

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

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

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

| | Controladora | | Consolidado | |
|--|-------------------|------------|-------------------|------------|
| | 30/06/2022 | 31/12/2021 | 30/06/2022 | 31/12/2021 |
| Caixa e equivalentes de caixa | | | | |
| Caixas e bancos | 13.548 | 16.902 | 97.658 | 48.037 |
| Aplicações financeiras | - | 27.008 | 127.854 | 76.584 |
| Caixa e equivalentes de caixa | 13.548 | 43.910 | 225.512 | 124.621 |
| Títulos e valores mobiliários | | | | |
| Fundos de investimentos | 466 | 413 | 16.107 | 31.490 |
| Operações compromissadas | 154.231 | 119.405 | 346.378 | 210.409 |
| Time deposit | - | - | 8.374 | 407 |
| Letra financeira do tesouro/Letra Financeira | - | 60.792 | - | 99.905 |
| Certificado de depósitos bancários (CDB) | 11.330.361 | 11.069.118 | 12.667.049 | 12.085.653 |
| Títulos públicos | - | - | 2.452 | 1.685 |
| Ações | 848.479 | - | 848.479 | - |
| Títulos e valores mobiliários | 12.333.537 | 11.249.728 | 13.888.839 | 12.429.549 |

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

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

As aplicações financeiras classificadas como títulos e valores mobiliários referem-se a Certificados de Depósitos Bancários (CDBs), Fundos de investimentos, Letras Financeiras do Tesouro, Títulos Públicos e operações compromissadas, integrantes da carteira do fundo "FIC Plataforma Star", "FI Plataforma D'Or", "FI Plataforma Sula" e carteira própria. A remuneração média da carteira, referentes à Certificados de Depósitos Bancários (CDBs), Fundos de investimentos, Letras Financeiras do Tesouro, Títulos Públicos e operações compromissadas, foi de 103,7% (103,1% em 31 de dezembro de 2021) 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 0,26% a.a e a posição de caixa em euros da controlada Tua Saúde, situada em Portugal, tendo o rendimento pré-fixado em 0,20% a.a.

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

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

5. Contas a receber

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

| | Controladora | | Consolidado | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 30/06/2022 | 31/12/2021 | 30/06/2022 | 31/12/2021 |
| Contas a receber de convênios e planos de saúde | 4.820.673 | 4.254.825 | 10.041.790 | 9.024.673 |
| Contas a receber de particulares | 115.610 | 122.771 | 228.731 | 249.862 |
| Provisão para créditos de liquidação duvidosa e para glosas | (819.368) | (670.526) | (2.008.046) | (1.709.766) |
| | 4.116.915 | 3.707.070 | 8.262.475 | 7.564.769 |

Movimentação da provisão para glosas e créditos de liquidação duvidosa

| | Controladora | | Consolidado | |
|---|------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| | 30/06/2022 | 30/06/2021 | 30/06/2022 | 30/06/2021 |
| Saldo no início do período | (670.526) | (787.976) | (1.709.766) | (1.532.602) |
| Constituição de provisão para glosas | (275.419) | (262.389) | (608.426) | (583.133) |
| Baixa de incobráveis | 126.577 | 312.743 | 346.175 | 492.013 |
| Provisão oriunda de aquisições e incorporação | - | (9.879) | (36.029) | (85) |
| Saldo no final do período | (819.368) | (747.501) | (2.008.046) | (1.623.807) |

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

| | Controladora | | | | | | | | |
|------------|--------------|-----------|----------------|-----------------|-----------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Total | A vencer | Vencido | | | | | | 360 - 720 dias |
| | | | 1 - 30 dias | 31 - 60 dias | 61 - 90 dias | 91 - 120 dias | 121 - 180 dias | 181 - 360 dias | |
| 30/06/2022 | 4.936.283 | 3.196.664 | 105.377 | 164.340 | 134.285 | 133.102 | 220.645 | 402.042 | 579.828 |
| 31/12/2021 | 4.377.596 | 3.123.829 | 100.104 | 100.955 | 72.857 | 86.074 | 162.717 | 321.649 | 409.411 |

| | Consolidado | | | | | | | | |
|------------|-------------|-----------|----------------|-----------------|-----------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Total | A vencer | Vencido | | | | | | 360 - 720 dias |
| | | | 1 - 30 dias | 31 - 60 dias | 61 - 90 dias | 91 - 120 dias | 121 - 180 dias | 181 - 360 dias | |
| 30/06/2022 | 10.270.521 | 6.138.632 | 380.404 | 368.805 | 297.832 | 287.665 | 463.831 | 1.000.561 | 1.332.791 |
| 31/12/2021 | 9.274.535 | 6.040.555 | 270.513 | 286.413 | 191.590 | 230.801 | 426.028 | 825.498 | 1.003.137 |

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

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

5. Contas a receber--Continuação

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

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

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

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

6. Estoques

| | Controladora | | Consolidado | |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 30/06/2022 | 31/12/2021 | 30/06/2022 | 31/12/2021 |
| Medicamentos | 172.204 | 197.021 | 323.202 | 357.540 |
| Materiais especiais | 65.450 | 62.020 | 99.649 | 90.681 |
| Descartáveis | 77.889 | 94.193 | 118.482 | 139.412 |
| Materiais de laboratório | 2.851 | 3.315 | 19.356 | 16.590 |
| Materiais de consumo geral | 11.193 | 14.186 | 51.739 | 58.645 |
| Alimentação | 2.909 | 3.871 | 5.235 | 5.554 |
| Rouparia | 1.968 | 1.162 | 7.641 | 6.256 |
| Fios cirúrgicos | 5.507 | 5.602 | 8.900 | 9.375 |
| Outros | 40.435 | 20.109 | 79.266 | 51.192 |
| | 380.406 | 401.479 | 713.470 | 735.245 |

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

7. Transações com partes relacionadas

Principais transações com partes relacionadas

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

- (i) *Aluguéis* - a Companhia mantém aluguel de imóveis de propriedade dos controladores, quais sejam: imóveis dos hospitais Copa D'Or e Quinta D'Or e o imóvel da unidade administrativa. Os aluguéis estão a valor de mercado e geraram uma despesa no resultado do período findo em 30 de junho de 2022 de R\$16.504 (R\$13.927 em 30 de junho de 2021), referentes aos juros e amortização do direito de uso. Os aluguéis são reajustados anualmente pelo IPCA.
- (ii) *Transferências de recursos entre empresas* - a fim de melhorar as operações de certas investidas e prover recursos para expansão e/ou aquisições, a Administração efetua transferências de recursos entre as empresas do Grupo. Os saldos são substancialmente eliminados no consolidado. Estes saldos não são corrigidos e não tem prazo de vencimento, e a expectativa de cobrança é no exercício social subsequente. Os saldos remanescentes no consolidado referem-se à transferência de recursos para as coligadas.
- (iii) *Serviços compartilhados* - são serviços centralizados prestados pela controladora, a Rede D'Or, como jurídico, marketing, contabilidade, tesouraria, contas a pagar e contas a receber, que são compartilhados entre as demais entidades do grupo com base em critérios de rateio que levam em consideração a contribuição de cada entidade para a receita bruta consolidada.
- (iv) *Debêntures* - certas subsidiárias emitiram debêntures não conversíveis em ações, sendo a totalidade destas debêntures adquirida pela controladora. Essas debêntures têm o objetivo de prover recursos às investidas para investimento nas operações e expansão.

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

- Em 17 de janeiro de 2018, a subsidiária Rede D'Or Finance realizou a primeira emissão de sênior notes, no valor total de US\$500.000 mil, e no mesmo momento, a Controladora emitiu debêntures (10ª emissão), que foram adquiridas pela subsidiária Rede D'Or Finance (Nota 13);
- Em 22 de janeiro de 2020, a subsidiária Rede D'Or Finance realizou a segunda emissão de sênior notes, no valor total de US\$850.000 mil. Em 13 de fevereiro de 2020, a Rede D'Or Finance reabriu a segunda emissão de sênior notes e emitiu US\$350.000 mil adicionais com as mesmas características da emissão inicial. Adicionalmente, em 17 de abril de 2020, a Controladora emitiu debêntures (17ª emissão - 1ª Série) adquiridas pela controlada Rede D'Or Finance.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2022

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

7. Transações com partes relacionadas--Continuação

Saldos com partes relacionadas

| Empresa | Controladora | | | | | | | | | |
|--|---------------------|-------------------------|---------------------------|----------------|---------------------|-------------------------|---------------------------|----------------|----------------|--|
| | 30/06/2022 | | | | 31/12/2021 | | | | 30/06/2021 | |
| | Ativo circulante | Ativo não circulante | Passivo não circulante | Resultado | Ativo circulante | Ativo não circulante | Passivo não circulante | Resultado | Resultado | |
| Debêntures Norte D'Or (a) | 13.743 | 36.737 | - | 1.953 | 10.527 | 8.000 | - | 1.394 | 563 | |
| Debêntures São Lucas (b) | 26.099 | 38.000 | - | 6.977 | 22.013 | 38.000 | - | 4.080 | 1.466 | |
| Debêntures Hospital Nossa Senhora das Neves (f) | 743 | 136.431 | - | 7.614 | - | - | - | - | - | |
| Serviços compartilhados | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Medise Medicina Diagnóstico e Serviços Ltda. | - | - | - | 7.336 | - | - | - | 12.595 | 8.927 | |
| Hospital Esperança S.A. | - | - | - | 21.228 | - | - | - | 37.866 | 27.982 | |
| Hospital São Marcos S.A. | - | - | - | 3.703 | - | - | - | 6.719 | 5.293 | |
| Hospital Norte D'Or de Cascadura S.A. | - | 5.063 | - | 6.382 | - | - | - | 9.248 | 4.537 | |
| J. Badim S.A. | - | 13.153 | - | 1.910 | - | 11.243 | - | 3.073 | 1.383 | |
| Oncologia D'Or S.A. | - | - | - | 24.116 | - | - | - | 43.597 | 26.997 | |
| Hospital Fluminense S.A. | - | - | - | 9.025 | - | - | - | 15.999 | 8.270 | |
| Clínica São Vicente | - | - | - | 6.327 | - | - | - | 10.580 | 6.924 | |
| Hospital Santa Helena S.A. | - | - | - | 7.508 | - | - | - | 19.540 | 13.041 | |
| Hospital Alpha-Med LTDA. | - | - | - | 1.947 | - | - | - | 3.080 | 2.384 | |
| Diagno SM | - | - | - | 63 | - | - | - | - | - | |
| URC | - | 2.026 | - | - | - | 2.026 | - | - | - | |
| Hospital UDI | - | - | - | 10.239 | - | - | - | 17.567 | 13.003 | |
| Onco Star SP | - | 35.582 | - | 9.629 | - | 25.953 | - | 16.685 | 8.920 | |
| DF Star | - | - | - | 8.667 | - | - | - | 15.520 | 8.383 | |
| Samer | - | - | - | 3.578 | - | - | - | 6.550 | 4.343 | |
| São Lucas | - | 39.560 | - | 8.568 | - | 30.992 | - | 16.754 | 9.881 | |
| São Rafael | - | 17.690 | - | 24.162 | - | 17.422 | - | 35.252 | 18.124 | |
| Casa de Saúde Laranjeiras S.A (Perinatal) | - | - | - | 6.661 | - | - | - | 11.384 | 8.882 | |
| Hospital Santa Cruz | - | - | - | 5.169 | - | - | - | 11.147 | - | |
| Hospital Aliança | - | - | - | 11.248 | - | - | - | 21.095 | - | |
| São Carlos | - | 7.380 | - | 4.407 | - | 2.974 | - | 14.500 | - | |
| Cardio Pulmonar | - | - | - | 8.592 | - | - | - | - | - | |
| Hospital América | - | - | - | 4.423 | - | - | - | - | - | |
| Hospital Balbino | - | - | - | 2.603 | - | - | - | - | - | |
| Biocor Hospital de Doenças Cardiovasculares | - | 6.415 | - | 6.415 | - | - | - | - | - | |
| Proncor Unidade Intensiva Cardiorespiratória | - | 1.985 | - | 1.985 | - | - | - | - | - | |
| Outros | - | 801 | - | 25.819 | - | - | - | 27.685 | 15.220 | |
| Hospital Norte D'Or de Cascadura S.A. (c) | - | 5.757 | - | - | - | - | - | - | - | |
| Unidade de Radiologia Clínica Ltda. (c) | - | 13.505 | - | - | - | 13.314 | - | - | - | |
| Jenner S.A. (c) | - | 2.000 | - | - | - | 2.000 | - | - | - | |
| JMJB Diagnósticos e Serviços Hospitalares S.A. (c) | - | 12.019 | - | - | - | 12.019 | - | - | - | |
| Badim (c) | - | 7.956 | - | - | - | 7.984 | - | - | - | |
| Instituto D'Or de Pesquisa e Ensino (c) | - | 8.475 | - | - | - | 8.433 | - | - | - | |
| JM&AM Empreendimentos Imobiliários S.A. (d) | - | 370 | - | 16.456 | - | 370 | - | 27.471 | 13.906 | |
| Onco Star SP (e) | - | 743.205 | - | - | - | 727.468 | - | - | - | |
| JTO Holding S.A. (c) | - | 59.085 | - | - | - | 29.796 | - | - | - | |
| Rede D'Or Finance | - | 263.891 | - | - | - | 263.891 | - | - | - | |
| Outros | - | 118.349 | - | - | - | 64.000 | - | - | - | |
| | 40.585 | 1.575.435 | - | 264.710 | 32.540 | 1.265.885 | - | 389.381 | 208.429 | |

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2022

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

7. Transações com partes relacionadas--Continuação

Saldos com partes relacionadas--Continuação

| Empresa | Consolidado | | | | | | | | |
|---|------------------|----------------------|------------------------|-----------|------------------|----------------------|------------------------|-----------|------------|
| | 30/06/2022 | | | | 31/12/2021 | | | | 30/06/2021 |
| | Ativo circulante | Ativo não circulante | Passivo não circulante | Resultado | Ativo circulante | Ativo não circulante | Passivo não circulante | Resultado | Resultado |
| Debêntures Mederi (g) | 4.690 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Serviços compartilhados | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| J Badim S.A. | - | 13.153 | - | 1.910 | - | 11.243 | - | 3.073 | 1.383 |
| JMJB Diagnósticos e Serviços Hospitalares S.A. | - | 12.019 | - | - | - | 12.019 | - | - | - |
| Instituto D'Or de Pesquisa e Ensino (c) | - | 3.858 | - | - | - | 5.194 | - | - | - |
| J Badim S.A. (c) | - | 8.323 | - | - | - | 8.320 | - | - | - |
| JM&AM Empreendimentos Imobiliários S.A. (d) | - | 370 | - | 16.504 | - | 370 | - | 27.541 | 13.927 |
| Monte Tabor Centro Italo-Brasileiro de Promoção Sanitária (c) | - | - | - | - | - | 677 | - | - | - |
| Outros | - | 12.275 | 889 | - | - | 7.063 | 2.199 | - | - |
| | 4.690 | 49.998 | 889 | 18.414 | - | 44.886 | 2.199 | 30.614 | 15.310 |

- (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.

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

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

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

- (c) Transferências de recursos para aquisição de empresas, imóveis, expansão das operações, dentre outras. Os saldos são substancialmente eliminados no consolidado. Não há prazo de vencimento ou correção monetária sobre esses saldos.
- (d) Aluguel de imóveis de propriedade dos controladores da Rede D'Or.
- (e) A Onco Star SP foi criada em 2017 ao longo dos anos subsequentes a criação, a Rede D'Or forneceu recursos para a aquisição de máquinas e equipamentos, como parte da rotina operacional.
- (f) Em 17 de dezembro de 2021, o Hospital Nossa Senhora das Neves realizou emissão privada de debêntures não conversíveis em ações, em uma série única sob forma nominativa, no valor de R\$185.000, com vencimento em 18 de dezembro de 2023. As debêntures poderão ser subscritas total ou parcialmente até a data de vencimento pela Rede D'Or São Luiz. As debêntures não subscritas após este período serão automaticamente canceladas. As debêntures são remuneradas *pro rata temporis* com juros equivalentes a 100% da variação percentual positiva do CDI (Certificado de Depósito Interfinanceiro) mais 2,9% ao ano. Os juros são pagos semestralmente, e o valor nominal será pago integralmente na data de vencimento acrescido da remuneração devida. Não há garantias das debêntures.
- (g) Em 17 de dezembro de 2021, a Mederi Distribuidora e Importadora de Produtos para Saúde realizou emissão privada de debêntures não conversíveis em ações, em uma série única sob forma nominativa, no valor de R\$7.530, com vencimento em 18 de dezembro de 2023. As debêntures poderão ser subscritas total ou parcialmente até a data de vencimento pelo Hospital Nossa Senhora das Neves. As debêntures não subscritas após este período serão automaticamente canceladas. As debêntures são remuneradas *pro rata temporis* com juros equivalentes a 100% da variação percentual positiva do CDI (Certificado de Depósito Interfinanceiro) mais 2,9% ao ano. Os juros são pagos semestralmente, e o valor nominal será pago integralmente na data de vencimento acrescido da remuneração devida. Não há garantias das debêntures.

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

7. Transações com partes relacionadas--Continuação

Remuneração do pessoal-chave da Administração

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

| | <u>30/06/2022</u> | <u>30/06/2021</u> |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| Salários e bônus | 47.831 | 86.631 |
| Benefícios | 88 | 61 |
| Remuneração baseada em ações | 51.397 | 232.822 |
| | <u>99.316</u> | <u>319.514</u> |

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2022

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

8. Investimentos

Composição e movimentação dos investimentos - Controladora

| Empresa | 31/12/2021 | Resultado de equivalência patrimonial | Dividendos | Aumento de capital/AFAC | Redução de Capital | Transferência | Outros | Incorporação da controlada pela Companhia | 30/06/2022 |
|--|------------|---------------------------------------|------------|-------------------------|--------------------|---------------|----------|---|------------|
| Medise Medicina Diagnóstico e Serviços S.A. | 232.371 | 9.358 | - | - | - | - | - | - | 241.729 |
| Hospital Esperança S.A. | 2.880.695 | 153.065 | - | 886.969 | - | - | (5.070) | - | 3.915.659 |
| Hospital São Marcos (incluindo ágio) | (88.543) | (2.898) | - | 1.979 | - | 70.663 | 18.799 | - | - |
| PMJ Empreendimentos Imobiliários S.A. | 796.223 | 8.256 | (7.636) | 18.364 | (1.826) | - | 2 | - | 813.383 |
| Norte D'Or Participações S.A. (incluindo ágio) | 134.796 | 5.861 | (11.484) | 15 | - | - | - | - | 129.188 |
| Onco D'Or Oncologia S.A. | 592.405 | 54.093 | - | - | - | - | - | - | 646.498 |
| Jenner S.A. (incluindo ágio) | 173.729 | 16.759 | - | - | - | - | - | - | 190.488 |
| JMJB Diagnósticos e Serviços Hospitalares | 42.235 | (2.798) | - | - | - | - | - | - | 39.437 |
| Rodin Empreendimentos e Participações S.A. | 75.431 | 49 | - | 17.161 | - | - | - | - | 92.641 |
| Quinta Empreendimentos Imobiliários Ltda. | 58.993 | 5.884 | - | - | - | - | - | - | 64.877 |
| Hospital Fluminense S.A. (incluindo ágio) | 268.506 | (5.695) | (7.355) | 16.891 | - | - | - | - | 272.347 |
| Cardial Serviços Médicos (incluindo ágio) | 84.595 | 15.094 | (13.018) | - | - | - | - | - | 86.671 |
| Hospital Santa Helena S.A. (incluindo ágio) | 494.493 | 2.865 | (11.366) | 14.282 | - | - | - | (500.274) | - |
| TJK Empreendimentos Hospitalares | 18.235 | 737 | - | - | (1.598) | - | - | - | 17.374 |
| Villa Lobos Empreendimentos Imobiliários Ltda. | 187.216 | 7.180 | (7.434) | - | (7.205) | - | - | - | 179.757 |
| Santa Luzia II Empreendimentos Imobiliários Ltda. | 56.252 | (159) | - | 2.024 | - | - | - | - | 58.117 |
| Campinas Empreendimentos Imobiliários Ltda. | 115.290 | (1.676) | - | 87.079 | - | - | - | - | 200.693 |
| Sator Empreendimentos e Participações Ltda | 2.377.506 | 6.195 | - | 558.592 | - | - | - | - | 2.942.293 |
| Rede D'or Finance | (129.440) | (17.112) | - | - | - | 146.552 | - | - | - |
| Rede D'or São Luiz Serviços Médicos S.A. | 236.110 | 27.250 | - | 13.117 | - | - | - | - | 276.477 |
| Olimpia Projeto Rua do Rocio 86 SPE S.A. | 447.447 | (1.019) | - | 38.400 | - | - | - | - | 484.828 |
| Proncordis Pronto Atendimento Cardiológico Ltda. | 261 | (9) | - | 219 | - | - | - | - | 471 |
| Maximagem - Diagnóstico por Imagem Ltda. (incluindo ágio) | 2.611 | - | - | - | - | - | (2.611) | - | - |
| Laboratórios Richet | 270.566 | (1.600) | - | 18.159 | - | - | - | - | 287.125 |
| California Investimentos Imobiliários Ltda. | 59.940 | - | - | - | - | - | - | - | 59.940 |
| Hospital Aviccena S.A. | 133.592 | 6.067 | (13.836) | 5.628 | - | - | - | - | 131.451 |
| Santa Luzia III | 305.087 | (639) | - | - | (10.561) | - | - | - | 293.887 |
| Qualicorp Consultoria e Corretora de Seguros S.A. | 2.129.020 | 18.130 | - | - | - | - | (34.714) | - | 2.112.436 |
| Clínica Médica São Remo | 37.538 | (3.412) | - | 8.336 | - | - | - | - | 42.462 |
| Casa de Saúde Laranjeiras S.A (Perinatal) (incluindo ágio) | 895.544 | 12.278 | (10.233) | 37.599 | - | - | - | - | 935.188 |
| Hospital Santa Cruz | 356.751 | 5.771 | - | 25.113 | - | - | - | - | 387.635 |
| Advance Plano de Saúde S.A. | 35.458 | 4.136 | - | 2.805 | - | - | - | - | 42.399 |
| Outros | 1.305.496 | 1.338 | (3.064) | 168.345 | (684) | - | 9.263 | - | 1.480.694 |
| | 14.586.409 | 323.349 | (85.426) | 1.921.077 | (21.874) | 217.215 | (14.331) | (500.274) | 16.426.145 |

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2022

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

8. Investimentos--Continuação

Composição e movimentação dos investimentos - Controladora--Continuação

| <u>Empresa</u> | <u>31/12/2021</u> | <u>Resultado de equivalência patrimonial</u> | <u>Aumento de capital/AFAC</u> | <u>Transferência</u> | <u>30/06/2022</u> |
|-----------------------------------|-------------------|--|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Onco Star | (200.323) | (31.980) | - | - | (232.303) |
| Centro Hospitalar São Marcos S.A. | (13.380) | (135) | - | - | (13.515) |
| Hospital São Marcos | - | 389 | 1.805 | (70.663) | (68.469) |
| Rede D'or Finance | - | 4.360 | - | (146.552) | (142.192) |
| Outros | (412) | (225) | - | - | (637) |
| | <u>(214.115)</u> | <u>(27.591)</u> | <u>1.805</u> | <u>(217.215)</u> | <u>(457.116)</u> |
| Equivalência patrimonial | | <u><u>295.758</u></u> | | | |

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2022

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

8. Investimentos--Continuação

Composição e movimentação dos investimentos - Controladora--Continuação

| Empresa | 31/12/2020 | Resultado de equivalência patrimonial | Dividendos | Aquisição de participação | Aumento de capital/AFAC | Transferência | Outros | Incorporação | 30/06/2021 |
|--|------------------|---------------------------------------|-----------------|---------------------------|-------------------------|----------------|---------------|------------------|-------------------|
| Medise Medicina Diagnóstico e Serviços S.A. | 221.828 | 18.779 | - | - | 618 | - | - | - | 241.225 |
| Hospital Esperança S.A. | 1.299.003 | 156.841 | - | - | 447.795 | 10.901 | 52.303 | - | 1.966.843 |
| Hospital São Marcos (incluindo ágio) | 115.892 | 1.440 | - | - | 5.370 | (10.901) | (333) | - | 111.468 |
| PMJ Empreendimentos Imobiliários S.A. | 756.958 | 9.374 | - | - | 8.501 | - | - | - | 774.833 |
| Norte D'Or Participações S.A. (incluindo ágio) | 100.058 | 9.123 | - | - | 13.005 | - | - | - | 122.186 |
| Onco D'Or Oncologia S.A. | 494.264 | 42.394 | - | - | - | - | - | - | 536.658 |
| Jenner S.A. (incluindo ágio) | 144.301 | 11.712 | - | - | - | - | (1.349) | - | 154.664 |
| JMJB Diagnósticos e Serviços Hospitalares | 13.168 | (5.403) | - | - | 8.500 | - | - | - | 16.265 |
| Rodin Empreendimentos e Participações S.A. | 62.564 | (589) | - | - | 1.150 | - | - | - | 63.125 |
| Quinta Empreendimentos Imobiliários Ltda. | 54.921 | 5.806 | - | - | - | - | - | - | 60.727 |
| Hospital Fluminense S.A. (incluindo ágio) | 170.731 | 12.655 | - | - | 52.843 | - | - | - | 236.229 |
| Cardial Serviços Médicos (incluindo ágio) | 70.549 | 10.802 | (8.778) | - | - | - | - | - | 72.573 |
| Hospital Santa Helena S.A. (incluindo ágio) | 460.419 | (14.641) | - | - | 16.433 | - | - | - | 462.211 |
| TJK Empreendimentos Hospitalares | 18.812 | 456 | - | - | - | - | - | - | 19.268 |
| Villa Lobos Empreendimentos Imobiliários Ltda. | 197.318 | 5.790 | - | - | - | - | - | - | 203.108 |
| Santa Luzia II Empreendimentos Imobiliários Ltda. | 53.085 | (186) | - | - | 2.074 | - | - | - | 54.973 |
| Campinas Empreendimentos Imobiliários Ltda. | 52.219 | (139) | - | - | 20.069 | - | - | - | 72.149 |
| Sator Empreendimentos e Participações Ltda | 1.031.951 | (18.923) | - | - | 1.294.036 | - | (963) | - | 2.306.101 |
| Rede D'or Finance | 27.367 | (39.141) | - | - | - | - | - | - | (11.774) |
| Rede D'or São Luiz Serviços Médicos S.A. | 108.591 | 10.057 | - | - | 62.740 | - | - | - | 181.388 |
| Olimpia Projeto Rua do Rocio 86 SPE S.A. | 328.757 | 148 | - | - | 26.467 | - | - | - | 355.372 |
| Proncordis Pronto Atendimento Cardiológico Ltda. | 808 | (7) | - | - | 340 | - | (1.174) | - | (33) |
| 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 | - | 2.468 | - | - | 9.527 | 246.288 | 636 | - | 258.919 |
| Califórnia Investimentos Imobiliários Ltda. | 59.940 | - | - | - | - | - | - | - | 59.940 |
| Hospital Avicena S.A. | 94.782 | 8.678 | - | - | 22.555 | - | - | - | 126.015 |
| Santa Luzia III | 307.566 | 4.342 | - | - | - | - | - | - | 311.908 |
| Qualicorp Consultoria e Corretora de Seguros S.A. | 989.758 | 4.116 | (48.160) | 687.336 | - | 382.020 | (3.455) | - | 2.011.615 |
| Clínica Médica São Remo | 28.062 | (2.359) | - | - | 6.545 | - | (718) | - | 31.530 |
| Casa de Saúde Laranjeiras S.A (Perinatal) (incluindo ágio) | 823.397 | (3.471) | - | - | 23.347 | - | - | - | 843.273 |
| Hospital Alpha Med Ltda. | 293.961 | 14.350 | - | - | 22.870 | - | (6.185) | - | 324.996 |
| Advance Plano de Saúde S.A. | 16.311 | 1.064 | - | - | - | - | - | - | 17.375 |
| GSH Corp Participações S.A. | 82.932 | 13.043 | (10.590) | - | - | - | (6.478) | - | 78.907 |
| Outros | 564.835 | 33.215 | (900) | - | 205.915 | 1.802 | 2.037 | - | 806.904 |
| | 9.387.329 | 294.403 | (68.428) | 687.336 | 2.257.551 | 383.822 | 34.321 | (102.782) | 12.873.552 |
| Onco Star | (148.139) | (15.463) | - | - | (9.268) | - | - | - | (172.870) |
| Centro Hospitalar São Marcos S.A. | (13.530) | (11) | - | - | - | - | - | - | (13.541) |
| Café Verde | (4.625) | (4.058) | - | - | 8.570 | - | - | - | (113) |
| GNI23 SP Empreend. Imobiliários Ltda | - | (22) | - | - | 40 | (1.802) | - | - | (1.784) |
| | (166.294) | (19.554) | - | - | (658) | (1.802) | - | - | (188.308) |
| Equivalência patrimonial | | 274.849 | | | | | | | |

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2022

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

8. Investimentos--Continuação

Composição e movimentação dos investimentos - Consolidado

| Empresa | 31/12/2021 | Resultado de equivalência patrimonial | Dividendos | Aumento de capital/AFAC | Outros | 30/06/2022 |
|---|------------|---------------------------------------|------------|-------------------------|----------|------------|
| JMJB Diagnósticos e Serviços Hospitalares S.A. | 42.235 | (2.798) | - | - | - | 39.437 |
| Instituto de Radioterapia do Vale do Paraíba Ltda. | 43.076 | 2.218 | (2.778) | - | (411) | 42.105 |
| Qualicorp Consultoria e Corretora de Seguros S.A. (a) | 2.129.020 | 18.130 | - | - | (34.714) | 2.112.436 |
| Eldorado do Sul Participações Ltda. | 19.005 | 1.396 | - | - | - | 20.401 |
| Outros | 92.503 | 5.570 | - | 44.350 | 14.901 | 157.324 |
| | 2.325.839 | 24.516 | (2.778) | 44.350 | (20.224) | 2.371.703 |

| Empresa | 31/12/2020 | Resultado de equivalência patrimonial | Dividendos | Aquisição de participação | Aumento de capital/AFAC | Transferência | Outros | 30/06/2021 |
|---|------------|---------------------------------------|------------|---------------------------|-------------------------|---------------|---------|------------|
| JMJB Diagnósticos e Serviços Hospitalares S.A. | 13.168 | (5.403) | - | - | 8.500 | - | - | 16.265 |
| Instituto de Radioterapia do Vale do Paraíba Ltda. | 42.233 | 3.702 | (2.000) | - | - | - | (1.144) | 42.791 |
| Qualicorp Consultoria e Corretora de Seguros S.A. (a) | 989.758 | 4.116 | (48.160) | 687.336 | - | 382.020 | (3.455) | 2.011.615 |
| Eldorado do Sul Participações Ltda. | 16.459 | 976 | - | - | - | - | (121) | 17.314 |
| Outros | 27.613 | (4.634) | - | - | 6.000 | - | 10.010 | 38.989 |
| | 1.089.231 | (1.243) | (50.160) | 687.336 | 14.500 | 382.020 | 5.290 | 2.126.974 |

(a) Com base no acordo de acionistas assinado em novembro de 2019, considerando as indicações de diretoria e membros do Conselho de Administração que a Companhia tem direito, foi concluído que a Rede Dor tem influência significativa sobre a Qualicorp, portanto, registra o investimento por equivalência patrimonial. Considerando que as informações de 30 de junho de 2022 da Qualicorp ainda não estão disponíveis, a Companhia reconheceu o resultado de equivalência até 31 de março de 2022.

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

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2022

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

8. Investimentos--Continuação

Resumo das informações das principais empresas controladas

| | 30/06/2022 | | | | 30/06/2021 | | | |
|--|------------|-----------|-----------|-----------|--------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| | % Total | % Votante | Ativo | Passivo | Patrimônio líquido | Resultado operacional | Resultado do período | Resultado do período |
| Controladas diretas e indiretas | | | | | | | | |
| Medise Medicina Diagnóstico e Serviços S.A. ("Medise") | 98,00 | 98,00 | 358.670 | 101.065 | 257.605 | 16.123 | 10.443 | 20.956 |
| Hospital Esperança S.A. ("Esperança") | 100,00 | 100,00 | 7.479.590 | 3.392.535 | 4.087.055 | 232.941 | 139.831 | 156.998 |
| PMJ Empreendimentos Imobiliários S.A. | 100,00 | 100,00 | 854.490 | 40.098 | 814.392 | 10.660 | 8.264 | 9.383 |
| Norte D'Or Participações S.A. | 100,00 | 100,00 | 107.863 | 7.032 | 100.831 | 5.561 | 5.867 | 9.132 |
| Onco D'Or Oncologia S.A. | 98,87 | 98,87 | 510.694 | 174.582 | 336.112 | 59.582 | 36.331 | 25.392 |
| Jenner S.A. | 91,24 | 91,24 | 294.888 | 2.000 | 292.888 | 33.517 | 29.328 | 20.497 |
| Rodin Empreendimentos e Participações S.A. | 100,00 | 100,00 | 98.368 | 5.752 | 92.616 | 117 | 49 | (590) |
| Quinta Empreendimentos Imobiliários Ltda. | 100,00 | 100,00 | 66.089 | 1.138 | 64.951 | 6.316 | 5.890 | 5.812 |
| Hospital Fluminense S.A. | 100,00 | 100,00 | 401.218 | 141.954 | 259.264 | (6.572) | (5.701) | 12.667 |
| Cardial Serviços Médicos Ltda. | 89,44 | 89,44 | 99.868 | 48.926 | 50.942 | 24.125 | 15.094 | 10.802 |
| TJK Empreendimentos Imobiliários Ltda. | 100,00 | 100,00 | 18.358 | 974 | 17.384 | 792 | 738 | 457 |
| Villa Lobos Empreendimentos Imobiliários S.A. | 100,00 | 100,00 | 180.872 | 896 | 179.976 | 7.761 | 7.187 | 5.795 |
| Santa Luzia II Emp. Imobiliários Ltda. | 100,00 | 100,00 | 60.621 | 2.453 | 58.168 | (161) | (159) | (186) |
| Campinas Empreendimentos Imob. | 100,00 | 100,00 | 215.480 | 14.740 | 200.740 | (335) | (1.678) | (139) |
| IFOR Empreendimentos Imobiliários S.A (Park D'Or) | 100,00 | 100,00 | 42 | 25 | 17 | (3) | (3) | - |
| Sator Empreendimentos e Participações Ltda. | 100,00 | 100,00 | (2.249) | (603.036) | 600.787 | 6.201 | 6.201 | (18.942) |
| Rede D'Or Finance | 100,00 | 100,00 | 7.371.040 | 7.513.231 | (142.191) | (473) | (12.752) | (39.141) |
| Rede D'Or São Luiz Serviços Médicos S.A. | 100,00 | 100,00 | 380.247 | 103.604 | 276.643 | 39.839 | 27.277 | 10.067 |
| Olimpia Projeto Rua do Rocio 86 SPE S.A. | 100,00 | 100,00 | 489.615 | 4.464 | 485.151 | (936) | (1.020) | 148 |
| Proncordis Pronto Atendimento Cardiológico Ltda. | 100,00 | 100,00 | 7.394 | 467 | 6.927 | (523) | (527) | (386) |
| Maximagem com Diag. por Imagem Ltda. | 100,00 | 100,00 | - | - | - | - | - | 2.612 |
| Laboratórios Richet | 100,00 | 100,00 | 154.942 | 67.849 | 87.093 | (3.921) | (4.753) | 69 |
| Onco Star SP Oncologia Ltda. | 75,00 | 75,00 | 815.234 | 1.131.256 | (316.022) | (53.722) | (31.980) | (15.463) |
| Centro Hospitalar São Marcos S.A | 100,00 | 100,00 | (146) | 7.347 | (7.493) | (28) | (135) | (11) |
| Hospital Avicenna S.A. | 100,00 | 100,00 | 124.812 | 52.800 | 72.012 | 10.516 | 6.073 | 8.687 |
| Santa Luzia III Empreendimentos Imobiliários Ltda. | 100,00 | 100,00 | 296.211 | 2.034 | 294.177 | (537) | (640) | 4.347 |
| Café Verde | 100,00 | 100,00 | 5.527 | 6.060 | (533) | (2.202) | (2.365) | (3.677) |
| Hospital São Marcos | 100,00 | 100,00 | (85.438) | (5.886) | (79.552) | (891) | (2.509) | 1.440 |
| Clínica Médica São Remo | 100,00 | 100,00 | 57.030 | 16.546 | 40.484 | (2.989) | (3.415) | (2.361) |
| California Investimentos Imobiliários Ltda. | 100,00 | 100,00 | 59.999 | - | 59.999 | - | - | - |
| Hospital Perinatal (a) | 100,00 | 100,00 | 321.145 | 67.089 | 254.056 | 9.090 | 12.290 | (3.475) |
| Advance Plano de Saúde S.A. | 100,00 | 100,00 | 56.178 | 13.671 | 42.507 | 6.103 | 4.136 | 1.065 |
| Hospital Santa Cruz | 100,00 | 100,00 | 300.596 | 162.161 | 138.435 | 13.461 | 6.252 | 19.438 |
| GSH Corp Participações S.A. | 50,00 | 50,00 | 670.944 | 564.237 | 106.707 | 38.025 | 2.825 | 13.043 |

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2022

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

8. Investimentos--Continuação

Resumo das informações de empresas coligadas e controladas em conjunto

| | 30/06/2022 | | | | 30/06/2021 | | | |
|--|------------|--------------|-----------|-----------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | % Total | % Votante | Ativo | Passivo | Patrimônio líquido | Resultado operacional | Resultado do período | Resultado do período |
| Empresas reconhecidas por equivalência patrimonial no consolidado | | | | | | | | |
| Instituto de Radioterapia do Vale do Paraíba Ltda. | 50 | 50 | 34.538 | 18.330 | 16.208 | 5.166 | 2.218 | 3.702 |
| JMJB Diagnósticos e Serviços Hospitalares S.A. | 50 | 50 | 89.274 | 9.783 | 79.491 | (5.596) | (2.798) | (5.403) |
| Eldorado do Sul Participações Ltda. | 33,33 | 33,33 | 36.612 | - | 36.612 | 4.190 | 1.396 | 976 |
| Qualicorp Consultoria e Corretora de Seguros S.A. | 25,85 | 25,85 | 4.400.785 | 3.046.791 | 1.353.994 | (a) | (a) | (b) |

(a) A Companhia reconheceu o resultado de equivalência até 31 de março de 2022.

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

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2022

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

9. Imobilizado

Composição dos saldos

| Descrição | Taxa de depreciação | Controladora | | | | | |
|--------------------------------------|---------------------|------------------|-----------------------|------------------|------------------|-----------------------|------------------|
| | | 30/06/2022 | | | 31/12/2021 | | |
| | | Custo | Depreciação acumulada | Valor líquido | Custo | Depreciação acumulada | Valor líquido |
| Máquinas e equipamentos hospitalares | 12% a 20% | 1.398.970 | (1.060.069) | 338.901 | 1.252.068 | (911.058) | 341.010 |
| Instrumentos cirúrgicos | 20% | 116.807 | (46.481) | 70.326 | 85.004 | (41.688) | 43.316 |
| Máquinas e equipamentos | 7% a 10% | 549.020 | (416.498) | 132.522 | 509.370 | (354.741) | 154.629 |
| Edificações | 2,5% a 4% | 826.025 | (198.077) | 627.948 | 638.834 | (177.551) | 461.283 |
| Benfeitorias em edifícios próprios | 4% | 325.294 | (139.339) | 185.955 | 321.254 | (122.710) | 198.544 |
| Benfeitorias em bens de terceiros | 3% a 4% | 1.890.039 | (511.306) | 1.378.733 | 1.787.733 | (470.412) | 1.317.321 |
| Móveis e utensílios | 10% | 220.000 | (144.666) | 75.334 | 204.339 | (128.399) | 75.940 |
| Veículos | 20% | 4.713 | (4.052) | 661 | 4.530 | (3.776) | 754 |
| Instalações | 10% | 134.586 | (72.596) | 61.990 | 128.148 | (67.225) | 60.923 |
| Terrenos | - | 150.699 | - | 150.699 | 150.699 | - | 150.699 |
| Imobilizações em andamento | - | 946.582 | - | 946.582 | 754.901 | - | 754.901 |
| Outros | 5% a 10% | 13.865 | (6.178) | 7.687 | 13.784 | (5.956) | 7.828 |
| | | 6.576.600 | (2.599.262) | 3.977.338 | 5.850.664 | (2.283.516) | 3.567.148 |

| Descrição | Taxa de depreciação | Consolidado | | | | | |
|--------------------------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|------------------|-------------------|-----------------------|------------------|
| | | 30/06/2022 | | | 31/12/2021 | | |
| | | Custo | Depreciação acumulada | Valor líquido | Custo | Depreciação acumulada | Valor líquido |
| Máquinas e equipamentos hospitalares | 12% a 20% | 2.549.655 | (1.590.915) | 958.740 | 2.357.872 | (1.346.762) | 1.011.110 |
| Instrumentos cirúrgicos | 20% | 268.287 | (109.697) | 158.590 | 218.932 | (89.720) | 129.212 |
| Máquinas e equipamentos | 7% a 10% | 919.615 | (617.990) | 301.625 | 875.457 | (566.903) | 308.554 |
| Edificações | 2,5% a 4% | 2.832.587 | (490.158) | 2.342.429 | 2.594.919 | (395.047) | 2.199.872 |
| Benfeitorias em edifícios próprios | 4% | 567.980 | (191.110) | 376.870 | 555.606 | (165.574) | 390.032 |
| Benfeitorias em bens de terceiros | 3% a 4% | 2.699.321 | (721.794) | 1.977.527 | 2.571.492 | (662.654) | 1.908.838 |
| Móveis e utensílios | 10% | 416.513 | (242.995) | 173.518 | 386.554 | (215.397) | 171.157 |
| Veículos | 20% | 20.271 | (19.576) | 695 | 19.454 | (18.650) | 804 |
| Instalações | 10% | 229.046 | (128.698) | 100.348 | 217.396 | (118.928) | 98.468 |
| Terrenos | - | 1.042.683 | - | 1.042.683 | 1.019.026 | - | 1.019.026 |
| Imobilizações em andamento | - | 2.473.321 | - | 2.473.321 | 1.809.763 | - | 1.809.763 |
| Outros | 5% a 10% | 58.196 | (8.722) | 49.474 | 58.156 | (7.942) | 50.214 |
| | | 14.077.475 | (4.121.655) | 9.955.820 | 12.684.627 | (3.587.577) | 9.097.050 |

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2022

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

9. Imobilizado--Continuação

Movimentação da Controladora

| | 31/12/2021 | Adições | Transferências | Adição oriunda de incorporação | 30/06/2022 |
|--------------------------------------|-------------|-----------|----------------|--------------------------------|-------------|
| Custo | | | | | |
| Máquinas e equipamentos hospitalares | 1.252.068 | 99.122 | - | 47.780 | 1.398.970 |
| Instrumentos cirúrgicos | 85.004 | 29.148 | - | 2.655 | 116.807 |
| Máquinas e equipamentos | 509.370 | 8.156 | - | 31.494 | 549.020 |
| Edificações | 638.834 | 513 | 186.183 | 495 | 826.025 |
| Benfeitorias em edifícios próprios | 321.254 | 135 | 2.817 | 1.088 | 325.294 |
| Benfeitorias em bens de terceiros | 1.787.733 | 1.510 | 59.348 | 41.448 | 1.890.039 |
| Móveis e utensílios | 204.339 | 8.181 | - | 7.480 | 220.000 |
| Veículos | 4.530 | - | - | 183 | 4.713 |
| Instalações | 128.148 | 5.467 | - | 971 | 134.586 |
| Terrenos | 150.699 | - | - | - | 150.699 |
| Imobilizações em andamento | 754.901 | 420.645 | (248.348) | 19.384 | 946.582 |
| Outros | 13.784 | 57 | - | 24 | 13.865 |
| | 5.850.664 | 572.934 | - | 153.002 | 6.576.600 |
| Depreciação | | | | | |
| Máquinas e equipamentos hospitalares | (911.058) | (111.773) | - | (37.238) | (1.060.069) |
| Instrumentos cirúrgicos | (41.688) | (4.163) | - | (630) | (46.481) |
| Máquinas e equipamentos | (354.741) | (32.778) | - | (28.979) | (416.498) |
| Edificações | (177.551) | (20.486) | - | (40) | (198.077) |
| Benfeitorias em edifícios próprios | (122.710) | (16.320) | - | (309) | (139.339) |
| Benfeitorias em bens de terceiros | (470.412) | (36.574) | - | (4.320) | (511.306) |
| Móveis e utensílios | (128.399) | (10.609) | - | (5.658) | (144.666) |
| Veículos | (3.776) | (106) | - | (170) | (4.052) |
| Instalações | (67.225) | (5.175) | - | (196) | (72.596) |
| Outros | (5.956) | (211) | - | (11) | (6.178) |
| | (2.283.516) | (238.195) | - | (77.551) | (2.599.262) |
| Imobilizado líquido | 3.567.148 | 334.739 | - | 75.451 | 3.977.338 |

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2022

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

9. Imobilizado--Continuação

Movimentação da Controladora--Continuação

| | 31/12/2020 | Adições | Transferências | Adição oriunda de incorporação | 30/06/2021 |
|--------------------------------------|--------------------|------------------|----------------|-----------------------------------|--------------------|
| Custo | | | | | |
| Máquinas e equipamentos hospitalares | 1.106.114 | 76.049 | - | 26.337 | 1.208.500 |
| Instrumentos cirúrgicos | 66.877 | 8.703 | - | - | 75.580 |
| Máquinas e equipamentos | 417.781 | 29.334 | - | 1.568 | 448.683 |
| Edificações | 635.284 | 1.334 | - | - | 636.618 |
| Benfeitorias em edifícios próprios | 308.097 | 2.803 | 3.105 | 6 | 314.011 |
| Benfeitorias em bens de terceiros | 1.388.871 | 6.786 | 188.970 | 2.655 | 1.587.282 |
| Móveis e utensílios | 185.866 | 10.880 | - | 796 | 197.542 |
| Veículos | 4.528 | 2 | - | - | 4.530 |
| Instalações | 123.376 | 2.527 | - | 51 | 125.954 |
| Terrenos | 146.051 | - | - | - | 146.051 |
| Imobilizações em andamento | 625.417 | 170.347 | (192.075) | 331 | 604.020 |
| Outros | 13.563 | 130 | - | - | 13.693 |
| | <u>5.021.825</u> | <u>308.895</u> | <u>-</u> | <u>31.744</u> | <u>5.362.464</u> |
| Depreciação | | | | | |
| Máquinas e equipamentos hospitalares | (703.486) | (85.469) | - | (14.781) | (803.736) |
| Instrumentos cirúrgicos | (35.778) | (2.718) | - | - | (38.496) |
| Máquinas e equipamentos | (294.408) | (29.217) | - | (1.342) | (324.967) |
| Edificações | (149.986) | (13.868) | - | - | (163.854) |
| Benfeitorias em edifícios próprios | (90.962) | (15.709) | - | (1) | (106.672) |
| Benfeitorias em bens de terceiros | (405.335) | (29.759) | - | (2.048) | (437.142) |
| Móveis e utensílios | (107.605) | (9.891) | - | (667) | (118.163) |
| Veículos | (3.551) | (112) | - | - | (3.663) |
| Instalações | (57.362) | (4.861) | - | (17) | (62.240) |
| Outros | (5.540) | (205) | - | - | (5.745) |
| | <u>(1.854.013)</u> | <u>(191.809)</u> | <u>-</u> | <u>(18.856)</u> | <u>(2.064.678)</u> |
| Imobilizado líquido | <u>3.167.812</u> | <u>117.086</u> | <u>-</u> | <u>12.888</u> | <u>3.297.786</u> |

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

9. Imobilizado--Continuação

Movimentação do Consolidado

| | 31/12/2021 | Adições | Transferências | Combinação de negócios | 30/06/2022 |
|--------------------------------------|-------------|-----------|----------------|------------------------|-------------|
| Custo | | | | | |
| Máquinas e equipamentos hospitalares | 2.357.872 | 157.047 | - | 34.736 | 2.549.655 |
| Instrumentos cirúrgicos | 218.932 | 38.156 | - | 11.199 | 268.287 |
| Máquinas e equipamentos | 875.457 | 39.573 | - | 4.585 | 919.615 |
| Edificações | 2.594.919 | 9.099 | 186.183 | 42.386 | 2.832.587 |
| Benfeitorias em edifícios próprios | 555.606 | 1.434 | 10.776 | 164 | 567.980 |
| Benfeitorias em bens de terceiros | 2.571.492 | 23.808 | 104.021 | - | 2.699.321 |
| Móveis e utensílios | 386.554 | 19.839 | - | 10.120 | 416.513 |
| Veículos | 19.454 | 265 | - | 552 | 20.271 |
| Instalações | 217.396 | 10.494 | - | 1.156 | 229.046 |
| Terrenos | 1.019.026 | 22.109 | - | 1.548 | 1.042.683 |
| Imobilizações em andamento | 1.809.763 | 964.144 | (300.980) | 394 | 2.473.321 |
| Outros | 58.156 | 40 | - | - | 58.196 |
| | 12.684.627 | 1.286.008 | - | 106.840 | 14.077.475 |
| Depreciação | | | | | |
| Máquinas e equipamentos hospitalares | (1.346.762) | (220.866) | - | (23.287) | (1.590.915) |
| Instrumentos cirúrgicos | (89.720) | (12.101) | - | (7.876) | (109.697) |
| Máquinas e equipamentos | (566.903) | (48.023) | - | (3.064) | (617.990) |
| Edificações | (395.047) | (60.422) | - | (34.689) | (490.158) |
| Benfeitorias em edifícios próprios | (165.574) | (25.455) | - | (81) | (191.110) |
| Benfeitorias em bens de terceiros | (662.654) | (59.140) | - | - | (721.794) |
| Móveis e utensílios | (215.397) | (20.646) | - | (6.952) | (242.995) |
| Veículos | (18.650) | (787) | - | (139) | (19.576) |
| Instalações | (118.928) | (9.220) | - | (550) | (128.698) |
| Outros | (7.942) | (780) | - | - | (8.722) |
| | (3.587.577) | (457.440) | - | (76.638) | (4.121.655) |
| Imobilizado líquido | 9.097.050 | 828.568 | - | 30.202 | 9.955.820 |

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

9. Imobilizado--Continuação

Movimentação do Consolidado--Continuação

| | 31/12/2020 | Adições | Vendas/ Alienações | Transferências | Combinação de negócios | 30/06/2021 |
|--------------------------------------|--------------------|------------------|-----------------------|----------------|---------------------------|--------------------|
| Custo | | | | | | |
| Máquinas e equipamentos hospitalares | 1.936.263 | 175.965 | - | - | 67.699 | 2.179.927 |
| Instrumentos cirúrgicos | 122.270 | 16.508 | - | - | 21.118 | 159.896 |
| Máquinas e equipamentos | 713.350 | 46.108 | - | - | 18.892 | 778.350 |
| Edificações | 2.016.417 | 197.283 | - | 7.940 | 50.586 | 2.272.226 |
| Benfeitorias em edifícios próprios | 520.467 | 3.517 | - | 13.825 | 31.961 | 569.770 |
| Benfeitorias em bens de terceiros | 1.817.157 | 18.406 | - | 252.745 | 6.810 | 2.095.118 |
| Móveis e utensílios | 307.668 | 20.294 | - | - | 10.832 | 338.794 |
| Veículos | 18.674 | 1773 | (3.476) | - | 140 | 17.111 |
| Instalações | 198.535 | 6.536 | - | - | 2.490 | 207.561 |
| Terrenos | 974.184 | 9.530 | - | - | 1.215 | 984.929 |
| Imobilizações em andamento | 1.297.177 | 336.609 | - | (274.510) | 30.314 | 1.389.590 |
| Outros | 53.266 | 135 | - | - | - | 53.401 |
| | <u>9.975.428</u> | <u>832.664</u> | <u>(3.476)</u> | <u>-</u> | <u>242.057</u> | <u>11.046.673</u> |
| Depreciação | | | | | | |
| Máquinas e equipamentos hospitalares | (917.306) | (157.986) | - | - | (43.253) | (1.118.545) |
| Instrumentos cirúrgicos | (47.468) | (6.494) | - | - | (15.519) | (69.481) |
| Máquinas e equipamentos | (441.284) | (49.978) | - | - | (12.697) | (503.959) |
| Edificações | (271.773) | (42.661) | - | - | (1.886) | (316.320) |
| Benfeitorias em edifícios próprios | (100.638) | (19.980) | - | - | (16.289) | (136.907) |
| Benfeitorias em bens de terceiros | (555.764) | (46.818) | - | - | (5.316) | (607.898) |
| Móveis e utensílios | (155.290) | (18.493) | - | - | (6.746) | (180.529) |
| Veículos | (13.618) | (2.127) | - | - | (67) | (15.812) |
| Instalações | (96.034) | (9.392) | - | - | (1.990) | (107.416) |
| Outros | (7.308) | (544) | - | - | - | (7.852) |
| | <u>(2.606.483)</u> | <u>(354.473)</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>(103.763)</u> | <u>(3.064.719)</u> |
| Imobilizado líquido | <u>7.368.945</u> | <u>478.191</u> | <u>(3.476)</u> | <u>-</u> | <u>138.294</u> | <u>7.981.954</u> |

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

2022

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

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2022

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

9. Imobilizado--Continuação

2021

- (i) Adições decorrentes do imobilizado advindo das combinações de negócios ocorridas no período, se destacando o Hospital de Clínicas Antônio Afonso.
- (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 Brasil, Hospital Vila Nova Star (Onco Star SP), Hospital Santa Cruz e Hospital São Lucas.
- (iii) Aquisição, através da investida GNI17 SP Empreendimentos Imobiliários Ltda, de dois imóveis localizados no estado de São Paulo, e aquisição, através da investida GNI28 RJ Empreendimentos Imobiliários Ltda, de um imóvel localizado no estado de São Paulo.

Custos de empréstimos capitalizados

A Companhia capitaliza os custos de empréstimos atribuídos aos ativos qualificáveis. Em 30 de junho de 2022, foram capitalizados R\$ 88.754 de juros sobre empréstimos e financiamentos no imobilizado, líquidos das receitas financeiras decorrentes da captação de recursos (R\$22.505 em 30 de junho 2021).

Análise de impairment do imobilizado

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

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2022

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

10. Intangível

| | Taxa anual de amortização | Controladora | | Consolidado | |
|--|------------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | | 30/06/2022 | 31/12/2021 | 30/06/2022 | 31/12/2021 |
| Vida útil definida | | | | | |
| Softwares | 20% | 231.033 | 238.296 | 306.086 | 304.058 |
| Contratos de exclusividade | 20% | 49.662 | 52.334 | 283.910 | 277.095 |
| Outros | | - | - | 56.971 | 57.562 |
| Vida útil indefinida | | | | | |
| Agio | | | | | |
| Aquisição do Copa D'Or | | 80.058 | 80.058 | 80.058 | 80.058 |
| Aquisição do HMSL | | 668.339 | 668.339 | 668.339 | 668.339 |
| Aquisição do Hospital Brasil | | 121.398 | 121.398 | 121.398 | 121.398 |
| Aquisição Hospital Prontolinda | | 30.595 | 30.595 | 30.595 | 30.595 |
| Aquisição Vivalle | | 38.692 | 38.692 | 38.692 | 38.692 |
| Aquisição São Marcos | | - | - | 10.807 | 10.807 |
| Aquisição Santa Luzia | | 199.333 | 199.333 | 199.333 | 199.333 |
| Aquisição Sinisgalli | | 156.646 | 156.646 | 156.646 | 156.646 |
| Aquisição Hospital Esperança | | - | - | 108.408 | 108.408 |
| Aquisição Norte D'Or | | - | - | 28.450 | 28.450 |
| Aquisição IFOR | | 85.724 | 85.724 | 85.724 | 85.724 |
| Aquisição Sino Brasileiro | | 241.947 | 241.947 | 241.947 | 241.947 |
| Aquisição Villa-Lobos | | 136.074 | 136.074 | 136.074 | 136.074 |
| Aquisição Bartira | | 105.584 | 105.584 | 105.584 | 105.584 |
| Aquisição Onco ABC/Cardeal/JLD | | - | - | 52.174 | 52.174 |
| Aquisição Oncoholding | | - | - | 159.445 | 159.445 |
| Aquisição Hospital Fluminense | | - | - | 10.658 | 10.658 |
| Aquisição Hospital Santa Helena (b) | | 125.802 | - | 125.802 | 125.802 |
| Aquisição Acreditar | | - | - | 155.720 | 155.720 |
| Aquisição Memorial São Jose | | 112.528 | 112.528 | 112.528 | 112.528 |
| Aquisição Alpha-Med | | - | - | 43.815 | 43.815 |
| Aquisição CEHON | | - | - | 68.757 | 68.757 |
| Aquisição Maximagem | | 46.742 | 46.742 | 46.742 | 46.742 |
| Aquisição Ribeirão Pires | | 129.739 | 129.739 | 129.739 | 129.739 |
| Aquisição NEOH | | - | - | 33.422 | 33.422 |
| Aquisição JTO | | - | - | 12.567 | 12.567 |
| Aquisição Salus | | - | - | 8.956 | 8.956 |
| Aquisição Prontimagem | | - | - | 6.220 | 6.220 |
| Aquisição Sator | | - | - | 163.089 | 163.089 |
| Aquisição Hospital São Rafael | | - | - | 509.363 | 509.363 |
| Aquisição Laboratório Richet | | - | - | 184.232 | 184.232 |
| Aquisição UDI | | - | - | 335.883 | 335.883 |
| Aquisição Samer | | - | - | 70.939 | 70.939 |
| Aquisição do Hospital Rio Mar | | - | - | 94.833 | 94.833 |
| Aquisição do Hospital São Lucas | | - | - | 223.079 | 223.079 |
| Aquisição do Hospital Aviccena | | - | - | 60.476 | 60.476 |
| Aquisição Perinatal | | - | - | 655.580 | 655.580 |
| Aquisição Reseda | | - | - | 54.198 | 54.198 |
| Aquisição do Hospital Santa Cruz | | - | - | 299.583 | 299.583 |
| Aquisição Aliança | | - | - | 926.268 | 926.268 |
| Aquisição Salute | | - | - | 15.475 | 15.475 |
| Aquisição São Carlos | | - | - | 160.139 | 160.139 |
| Aquisição Clínica São Lucas | | - | - | 45.673 | 45.673 |
| Aquisição Clivalle | | - | - | 40.786 | 40.786 |
| Aquisição HCP/Cárdio Pulmonar | | - | - | 146.894 | 146.894 |
| Aquisição Saúde Corp | | - | - | 11.555 | 11.555 |
| Aquisição Guaianases | | - | - | 115.751 | 115.751 |
| Aquisição Antônio Afonso | | - | - | 16.782 | 16.782 |
| Aquisição Balbino | | - | - | 77.500 | 77.500 |
| Aquisição América | | - | - | 456.511 | 456.511 |
| Aquisição Serra Mayor | | - | - | 68.981 | 68.981 |
| Aquisição Biocor | | - | - | 620.347 | 681.837 |
| Aquisição Proncor | | - | - | 233.749 | 234.355 |
| Aquisição Santa Emilia | | - | - | 128.522 | 127.493 |
| Aquisição Hospital Nossa Senhora das Neves | | - | - | 331.890 | 299.990 |
| Aquisição HNSN Empreendimentos | | - | - | 52.754 | 32.670 |
| Aquisição Orthoservice | | - | - | 35.638 | 35.748 |
| Aquisição HNA Emp. E Participações | | - | - | 77.555 | 55.495 |
| Aquisição Hospital Novo Atibaia | | - | - | 182.819 | 201.574 |
| Aquisição Hospital Arthur Ramos | | - | - | 311.087 | - |
| Aquisição Hospital Santa Isabel | | - | - | 249.202 | - |
| Aquisição Hospital Aeroporto | | - | - | 196.053 | - |
| Outros ágios | | 48.650 | 48.650 | 499.016 | 420.174 |
| Marcas e patentes (a) | | 190.810 | 190.810 | 190.810 | 190.810 |
| | | 2.799.356 | 2.683.489 | 11.468.579 | 10.631.031 |

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

(b) Controlada incorporada pela Controladora em 2022.

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

10. Intangível--Continuação

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

Redução ao valor recuperável

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

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

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

Não há qualquer indicativo de *impairment* de ativos intangíveis até a presente data.

11. Direito de uso

Composição dos saldos

| Descrição | Controladora | | | | | |
|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 30/06/2022 | | | 31/12/2021 | | |
| | Custo | Amortização | Líquido | Custo | Amortização | Líquido |
| Máquinas e equipamentos hospitalares | 33.522 | (17.878) | 15.644 | 29.725 | (16.258) | 13.467 |
| Imóveis | 2.525.543 | (581.970) | 1.943.573 | 2.217.921 | (487.580) | 1.730.341 |
| | 2.559.065 | (599.848) | 1.959.217 | 2.247.646 | (503.838) | 1.743.808 |

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2022

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

11. Direito de uso--Continuação

Composição dos saldos--Continuação

| Descrição | Consolidado | | | | | |
|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 30/06/2022 | | | 31/12/2021 | | |
| | Custo | Amortização | Líquido | Custo | Amortização | Líquido |
| Máquinas e equipamentos hospitalares | 61.494 | (36.799) | 24.695 | 58.540 | (31.501) | 27.039 |
| Imóveis | 3.988.190 | (796.495) | 3.191.695 | 3.737.822 | (630.408) | 3.107.414 |
| | 4.049.684 | (833.294) | 3.216.390 | 3.796.362 | (661.909) | 3.134.453 |

Movimentação da Controladora

| | 31/12/2021 | Adições (a) | Adição oriunda de incorporação | Amortização | 30/06/2022 |
|--------------------------------------|------------------|----------------|--------------------------------|-----------------|------------------|
| | | | | | |
| Custo | | | | | |
| Máquinas e equipamentos hospitalares | 29.725 | 1.406 | 2.666 | - | 33.797 |
| Imóveis | 2.217.921 | 109.201 | 198.146 | - | 2.525.268 |
| | 2.247.646 | 110.607 | 200.812 | - | 2.559.065 |
| Amortização | | | | | |
| Máquinas e equipamentos hospitalares | (16.258) | - | - | (3.524) | (19.782) |
| Imóveis | (487.580) | - | - | (92.486) | (580.066) |
| | (503.838) | - | - | (96.010) | (599.848) |
| Direito de uso líquido | 1.743.808 | 110.607 | 200.812 | (96.010) | 1.959.217 |

| | 31/12/2020 | Adições (a) | Baixas (b) | Amortização | 30/06/2021 |
|--------------------------------------|------------------|---------------|----------------|-----------------|------------------|
| | | | | | |
| Custo | | | | | |
| Máquinas e equipamentos hospitalares | 50.292 | 438 | (5.579) | - | 45.151 |
| Imóveis | 1.934.012 | 72.893 | - | - | 2.006.905 |
| | 1.984.304 | 73.331 | (5.579) | - | 2.052.056 |
| Amortização | | | | | |
| Máquinas e equipamentos hospitalares | (10.973) | - | - | (2.572) | (13.545) |
| Imóveis | (309.321) | - | - | (87.419) | (396.740) |
| | (320.294) | - | - | (89.991) | (410.285) |
| Direito de uso líquido | 1.664.010 | 73.331 | (5.579) | (89.991) | 1.641.771 |

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2022

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

11. Direito de uso--Continuação

Movimentação do Consolidado

| | 31/12/2021 | Adições (a) | Baixa (b) | Combinação de negócios | Amortização | 30/06/2022 |
|--------------------------------------|------------------|----------------|----------------|------------------------|------------------|------------------|
| Custo | | | | | | |
| Máquinas e equipamentos hospitalares | 58.540 | 4.340 | (1.386) | - | - | 61.494 |
| Imóveis | 3.737.822 | 169.045 | - | 81.323 | - | 3.988.190 |
| | <u>3.796.362</u> | <u>173.385</u> | <u>(1.386)</u> | <u>81.323</u> | <u>-</u> | <u>4.049.684</u> |
| Amortização | | | | | | |
| Máquinas e equipamentos hospitalares | (31.501) | - | 1.386 | - | (6.684) | (36.799) |
| Imóveis | (630.408) | - | - | - | (166.087) | (796.495) |
| | <u>(661.909)</u> | <u>-</u> | <u>1.386</u> | <u>-</u> | <u>(172.771)</u> | <u>(833.294)</u> |
| Direito de uso líquido | <u>3.134.453</u> | <u>173.385</u> | <u>-</u> | <u>81.323</u> | <u>(172.771)</u> | <u>3.216.390</u> |

| | 31/12/2020 | Adições (a) | Baixas (b) | Amortização | 30/06/2021 |
|--------------------------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|------------------|
| Custo | | | | | |
| Máquinas e equipamentos hospitalares | 79.134 | 5.167 | (5.579) | - | 78.722 |
| Imóveis | 3.290.699 | 78.036 | - | - | 3.368.735 |
| | <u>3.369.833</u> | <u>83.203</u> | <u>(5.579)</u> | <u>-</u> | <u>3.447.457</u> |
| Amortização | | | | | |
| Máquinas e equipamentos hospitalares | (18.659) | - | - | (5.596) | (24.255) |
| Imóveis | (353.153) | - | - | (137.046) | (490.199) |
| | <u>(371.812)</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>(142.642)</u> | <u>(514.454)</u> |
| Direito de uso líquido | <u>2.998.021</u> | <u>83.203</u> | <u>(5.579)</u> | <u>(142.642)</u> | <u>2.933.003</u> |

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

(b) Baixas referentes a encerramento de contratos.

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

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

12. Ganho diferido na alienação de imóveis

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

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

| | Controladora e Consolidado | |
|-----------------|-----------------------------------|-------------------|
| | 30/06/2022 | 31/12/2021 |
| Caxias D'Or | 28.962 | 29.720 |
| Hospital Brasil | 34.653 | 35.200 |
| | 63.615 | 64.920 |
| Circulante | 3.920 | 3.920 |
| Não circulante | 59.695 | 61.000 |

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

13. Empréstimos, financiamentos e debêntures--Continuação

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

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\$294.034 em 30 de junho de 2022 (R\$297.231 em 31 de dezembro de 2021), foram registrados como redutores dos saldos e vem sendo amortizados ao longo do período de vigência dos contratos.

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

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

| 30/06/2022 | | | |
|--------------|-------------------|-------------|-------------------|
| Controladora | | Consolidado | |
| Ano | Valor | Ano | Valor |
| 2023 | 1.460.626 | 2023 | 1.608.925 |
| 2024 | 1.559.676 | 2024 | 1.950.446 |
| 2025 | 2.764.077 | 2025 | 2.903.641 |
| 2026 | 976.300 | 2026 | 1.545.206 |
| 2027 | 538.679 | 2027 | 1.036.348 |
| 2028 | 2.882.009 | 2028 | 3.982.047 |
| 2029 a 2036 | 11.620.988 | 2029 a 2036 | 12.713.610 |
| | 21.802.355 | | 25.740.223 |

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

14. Obrigações fiscais

| | Controladora | | Consolidado | |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 30/06/2022 | 31/12/2021 | 30/06/2022 | 31/12/2021 |
| PIS - Programa de Integração Social | 5.690 | 4.736 | 13.840 | 11.845 |
| COFINS - Contribuição para o Financiamento da Seguridade Social | 40.890 | 34.061 | 92.100 | 79.603 |
| ISS | 77.161 | 67.877 | 212.110 | 176.969 |
| Imposto de renda retido na fonte | 111.185 | 62.045 | 125.259 | 80.589 |
| Imposto de renda | - | 992 | 94.219 | 121.851 |
| Contribuição social | - | 292 | 30.265 | 32.209 |
| Outros | 20.050 | 20.830 | 42.452 | 42.401 |
| Programas de refinanciamento de imposto: | | | | |
| ISS - Imposto sobre Serviços | 1.073 | 1.240 | 11.264 | 12.891 |
| Refinanciamento - Lei nº 11.941/09 | 27.352 | 28.608 | 96.895 | 104.313 |
| Seguridade social a pagar | 17.890 | 19.106 | 99.906 | 97.472 |
| Outros | 13.554 | 14.315 | 93.493 | 71.819 |
| | 314.845 | 254.102 | 911.803 | 831.962 |
| Circulante | 264.094 | 199.681 | 671.614 | 592.127 |
| Não circulante | 50.751 | 54.421 | 240.189 | 239.835 |

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

| 30/06/2022 | | | |
|--------------|---------------|-------------|----------------|
| Controladora | | Consolidado | |
| Ano | Valor | Ano | Valor |
| 2023 | 9.733 | 2023 | 60.570 |
| 2024 | 7.598 | 2024 | 50.361 |
| 2025 | 7.758 | 2025 | 45.148 |
| 2026 | 7.984 | 2026 | 33.339 |
| 2027 a 2030 | 17.678 | 2027 a 2030 | 50.771 |
| | 50.751 | | 240.189 |

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

15. Contas a pagar por aquisições

| Aquisições | Índice de correção | Controladora | | Consolidado | |
|-------------------------|--------------------|---------------|------------|----------------|------------|
| | | 30/06/2022 | 31/12/2021 | 30/06/2022 | 31/12/2021 |
| Ribeirão Pires | CDI | 25.372 | 24.072 | 25.372 | 24.072 |
| Alphamed | CDI | 8.618 | 8.176 | 8.618 | 8.176 |
| Sator | SELIC | 20.307 | 19.266 | 20.307 | 19.266 |
| UDI | CDI | - | - | 33.309 | 36.039 |
| São Rafael | SELIC | - | - | 136.440 | 129.448 |
| Richet | CDI | - | - | 8.915 | 8.458 |
| Samer | CDI | - | - | 9.427 | 8.944 |
| Hospital Rio Mar | IPCA | - | - | 76.254 | 72.292 |
| Hospital São Lucas | CDI | - | - | 47.754 | 45.307 |
| Hospital Perinatal | IPCA | 20.625 | 28.628 | 20.625 | 28.628 |
| OncoCentro | CDI | - | - | 7.436 | 7.055 |
| Clivale | CDI | - | - | 5.518 | 5.235 |
| Cárdio Pulmonar | CDI | - | - | 19.572 | 18.569 |
| Clínica São Lucas | CDI | - | - | 25.406 | 24.104 |
| Hospital São Carlos | CDI | - | - | 5.127 | 4.865 |
| Hospital Antônio Afonso | CDI | - | - | 4.390 | 4.165 |
| Hospital Guaianases | CDI | - | - | 31.943 | 31.147 |
| Hospital América | CDI | - | - | 10.896 | 10.337 |
| Hospital Serra Mayor | CDI | - | - | 5.449 | 5.169 |
| Holding Nordeste | - | - | - | 6.709 | 6.709 |
| Proncor | CDI | - | - | - | 6.606 |
| Hospital Santa Emília | CDI | - | - | 10.814 | 10.259 |
| Hospital Novo Atibaia | CDI | - | - | 51.790 | 63.175 |
| Arthur Ramos | CDI | - | - | 71.830 | - |
| Aeroporto | CDI | - | - | 34.300 | - |
| Santa Marina | CDI | - | - | 8.423 | - |
| Outros | CDI/IPCA | 1.719 | 1.642 | 33.008 | 28.302 |
| | | 76.641 | 81.784 | 719.632 | 606.327 |
| Circulante | | 76.441 | 59.251 | 250.600 | 223.957 |
| Não circulante | | 200 | 22.533 | 469.032 | 382.370 |

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

| 30/06/2022 | | | |
|--------------|------------|-------------|----------------|
| Controladora | | Consolidado | |
| Ano | Valor | Ano | Valor |
| 2023 | - | 2023 | 11.095 |
| 2024 | - | 2024 | 110.041 |
| 2025 | - | 2025 | 73.937 |
| 2026 | 200 | 2026 | 71.936 |
| 2027 a 2029 | - | 2027 a 2029 | 202.023 |
| | 200 | | 469.032 |

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

16. Provisão para demandas judiciais e depósitos judiciais

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

| | Controladora | | | |
|---------------------------|----------------------------------|---------------------|----------------------------------|---------------------|
| | 30/06/2022 | | 31/12/2021 | |
| | Provisão para demandas judiciais | Depósitos judiciais | Provisão para demandas judiciais | Depósitos judiciais |
| Fiscais e previdenciárias | 270 | (235.238) | 617 | (196.946) |
| Trabalhistas | 75.633 | (24.697) | 82.412 | (22.503) |
| Cíveis | 55.987 | (5.766) | 52.191 | (7.297) |
| | 131.890 | (265.701) | 135.220 | (226.746) |

| | Consolidado | | | |
|---------------------------|----------------------------------|---------------------|----------------------------------|---------------------|
| | 30/06/2022 | | 31/12/2021 | |
| | Provisão para demandas judiciais | Depósitos judiciais | Provisão para demandas judiciais | Depósitos judiciais |
| Fiscais e previdenciárias | 103.065 | (339.926) | 107.723 | (303.877) |
| Trabalhistas | 138.247 | (31.928) | 136.245 | (30.931) |
| Cíveis | 91.444 | (12.730) | 100.900 | (15.704) |
| | 332.756 | (384.584) | 344.868 | (350.512) |

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

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

16.1. Processos avaliados como perda provável

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

| | Controladora | | | |
|---------------------------------------|---------------------------|---------------|---------------|----------------|
| | Fiscais e previdenciárias | Trabalhistas | Cíveis | Total |
| Saldos em 31 de dezembro de 2020 | 33.741 | 62.188 | 44.551 | 140.480 |
| Adições, líquidas de reversões | (774) | 16.490 | 5.443 | 21.159 |
| Atualizações monetárias | 427 | 785 | 570 | 1.782 |
| Pagamentos | (284) | (627) | (1) | (912) |
| Saldos em 30 de junho de 2021 | 33.110 | 78.836 | 50.563 | 162.509 |
| Saldos em 31 de dezembro de 2021 | 617 | 82.412 | 52.191 | 135.220 |
| Adições, líquidas de reversões | (240) | (18.853) | (2.502) | (21.595) |
| Atualizações monetárias | - | 4.416 | 2.791 | 7.207 |
| Pagamentos | (107) | (127) | (84) | (318) |
| Adições oriundas de incorporações (a) | - | 7.785 | 3.591 | 11.376 |
| Saldos em 30 de junho de 2022 | 270 | 75.633 | 55.987 | 131.890 |

| | Consolidado | | | |
|--------------------------------------|---------------------------|----------------|---------------|----------------|
| | Fiscais e previdenciárias | Trabalhistas | Cíveis | Total |
| Saldos em 31 de dezembro de 2020 | 144.214 | 102.574 | 73.075 | 319.863 |
| Adições, líquidas de reversões | (5.950) | 23.213 | 1.992 | 19.255 |
| Atualizações monetárias | 1.831 | 1.724 | 930 | 4.485 |
| Pagamentos | (293) | (1.626) | (12) | (1.931) |
| Adições oriundas de aquisições (b) | 376 | 3.769 | 1.118 | 5.263 |
| Saldos em 30 de junho de 2021 | 140.178 | 129.654 | 77.103 | 346.935 |
| Saldos em 31 de dezembro de 2021 | 107.723 | 136.245 | 100.900 | 344.868 |
| Adições, líquidas de reversões | (10.529) | (9.599) | (13.159) | (33.287) |
| Atualizações monetárias | 383 | 5.431 | 3.837 | 9.651 |
| Pagamentos | (1.199) | (997) | (173) | (2.369) |
| Adições oriundas de aquisições (b) | 6.687 | 7.167 | 39 | 13.893 |
| Saldos em 30 de junho de 2022 | 103.065 | 138.247 | 91.444 | 332.756 |

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

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

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

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

16.1. Processos avaliados como perda provável--Continuação

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

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

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

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

16.2. Processos avaliados como perda possível

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

| | Controladora | | Consolidado | |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 30/06/2022 | 31/12/2021 | 30/06/2022 | 31/12/2021 |
| Fiscais e previdenciárias (a) | 1.651.285 | 1.469.909 | 1.822.943 | 1.638.046 |
| Trabalhistas (b) | 152.958 | 103.117 | 196.968 | 145.543 |
| Cíveis (c) | 295.491 | 221.186 | 439.775 | 352.449 |
| | 2.099.734 | 1.794.212 | 2.459.686 | 2.136.038 |

(a) As principais discussões referem-se a processos administrativos, no valor total de R\$1.1 bilhão, sendo R\$818,6 milhões referentes a autuações recebidas em 2016 e 2017 e R\$328,4 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 junho de 2022

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

17. Arrendamentos

| | Controladora | |
|--------------------------------------|--------------------|-------------|
| | 30/06/2022 | 31/12/2021 |
| Valor nominal dos pagamentos futuros | 5.923.346 | 5.093.201 |
| Ajuste a valor presente | (3.676.455) | (3.120.625) |
| | 2.246.891 | 1.972.576 |
| Circulante | 252.677 | 222.316 |
| Não circulante | 1.994.214 | 1.750.260 |
| | Consolidado | |
| | 30/06/2022 | 31/12/2021 |
| Valor nominal dos pagamentos futuros | 10.285.834 | 9.495.334 |
| Ajuste a valor presente | (6.641.009) | (5.991.868) |
| | 3.644.825 | 3.503.466 |
| Circulante | 445.018 | 346.720 |
| Não circulante | 3.199.807 | 3.156.746 |

Os passivos foram mensurados ao valor presente dos pagamentos de arrendamentos remanescentes descontados por meio da taxa média de 14,71% em 30 de junho de 2022.

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

| 30/06/2021 | | | |
|--------------|------------------|-------------|------------------|
| Controladora | | Consolidado | |
| Ano | Valor | Ano | Valor |
| 2023 | 185.055 | 2023 | 436.412 |
| 2024 | 322.160 | 2024 | 523.353 |
| 2025 | 325.126 | 2025 | 480.332 |
| 2026 | 252.457 | 2026 | 376.330 |
| 2027 a 2055 | 909.416 | 2027 a 2055 | 1.383.380 |
| | 1.994.214 | | 3.199.807 |

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

18. Patrimônio líquido

a) Capital social

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

| Acionistas | 30/06/2022 | | 31/12/2021 | |
|-----------------------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| | Quantidade de ações | Participação | Quantidade de ações | Participação |
| Família controladora (a) | 1.015.619.201 | 50,53% | 1.014.928.801 | 50,48% |
| Pacific Mezz PTE. Ltda. (b) | 434.725.315 | 21,62% | 434.725.315 | 21,63% |
| Carlyle Group (c) | 169.520.664 | 8,43% | 169.520.664 | 8,43% |
| Mercado | 327.112.214 | 16,27% | 326.034.854 | 16,22% |
| Outros | 63.389.761 | 3,15% | 65.157.521 | 3,24% |
| Total de ações ordinárias | 2.010.367.155 | 100,00% | 2.010.367.155 | 100,00% |

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

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

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

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

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

18. Patrimônio líquido--Continuação

b) Destinações do lucro

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

| | 30/06/2022 | 30/06/2021 |
|--|------------|------------|
| Saldo a pagar no início do período | 64.551 | 346.600 |
| Destinação de dividendos e juros sobre capital próprio | 413.754 | 466.371 |
| Destinação de dividendos e juros sobre capital próprio não controladores | 21.636 | - |
| Pagamento de dividendos e juros sobre capital próprio | (229.435) | (469.418) |
| Imposto de renda retido na fonte | (46.561) | (32.926) |
| Saldo a pagar em 30 de junho | 223.945 | 310.627 |

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

c) Ação em tesouraria

A movimentação das ações em tesouraria está demonstrada a seguir:

| | 30/06/2022 | | | 30/06/2021 | | |
|----------------------|---------------------|--------------------------|---------|---------------------|--------------------------|----------|
| | Quantidade de ações | Valor da ação (em reais) | Total | Quantidade de ações | Valor da ação (em reais) | Total |
| Saldo inicial | 38.913.920 | 3,58 | 139.282 | 42.800.664 | 3,58 | 153.194 |
| Aquisições efetuadas | 14.140 | 52,38 | 741 | - | - | - |
| Alienações | (2.593.904) | 3,58 | (9.284) | (3.886.744) | 3,58 | (13.912) |
| Saldo em 30 de junho | 36.334.156 | 3,58 | 130.739 | 38.913.920 | 3,58 | 139.282 |

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

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.

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

18. Patrimônio líquido--Continuação

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

1º Programa de Outorga de Ações Restritas

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

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

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

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

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

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

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

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

18. Patrimônio líquido--Continuação

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

2º Programa de Outorga de Ações Restritas

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

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

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

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

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

18. Patrimônio líquido--Continuação

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

2º Programa de Outorga de Ações Restritas--Continuação

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

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

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

| <u>Programa</u> | <u>Exercício</u> | <u>Data 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> |
|-----------------|------------------|-------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|--|------------------------------|-------------------------|
| 1º programa | 2020 | 29/05/2020 a 29/05/2027 | 46.591.300 | 26,36% | 4,66% | 7,45 | Maturado parcialmente | - |
| 1º programa | 2021 | 01/04/2021 a 01/04/2028 | 5.361.026 | 28,81% | 5,98% | 25,50 | Maturado parcialmente | - |
| 1º programa | 2022 | 01/01/2022 a 01/01/2028 | 3.577.793 | 32,75% | 11,55% | 15,03 | Maturado parcialmente | - |
| 2º programa | 2022 | 01/01/2022 a 31/12/2028 | 1.972.735 | - | - | 29,16 | Maturado parcialmente | - |

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

18. Patrimônio líquido--Continuação

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

2º Programa de Outorga de Ações Restritas--Continuação

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 passivo</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 | 120.427 | 120.427 | (120.427) | - |
| 2022 | 61.650 | 61.650 | (34.824) | 26.826 |
| 2023 | 11.670 | | | |
| 2024 | 11.670 | | | |
| 2025 | 11.670 | | | |
| 2026 | 11.670 | | | |
| 2027 | 11.670 | | | |
| | <u>582.938</u> | | | |

e) Outros resultados abrangentes

No período de seis meses findo em 30 de junho de 2022 foram reconhecidos como outros resultados abrangentes, os efeitos do hedge de fluxo de caixa contratado para proteção do endividamento em R\$ 60.563 aumentando o patrimônio líquido no exercício e perda de valor justo em instrumento patrimonial (ações) em R\$ 218.659 diminuindo o patrimônio líquido no exercício. Hedge de fluxo de caixa conforme descrito na Nota Explicativa nº 13.b, e receitas/despesas de aplicações variáveis conforme descrito na Nota Explicativa 4.

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

19. Imposto de renda e contribuição social

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

| | Controladora | | Consolidado | |
|---|---------------|------------|------------------|------------|
| | 30/06/2022 | 30/06/2021 | 30/06/2022 | 30/06/2021 |
| Diferido | | | | |
| Imposto de renda | 64.374 | 68.904 | 97.000 | 80.206 |
| Contribuição social | 23.174 | 24.754 | 34.967 | 28.770 |
| | 87.548 | 93.658 | 131.967 | 108.976 |
| Corrente | | | | |
| Imposto de renda | - | (53.157) | (158.206) | (230.983) |
| Contribuição social | - | (19.952) | (59.695) | (86.389) |
| | - | (73.109) | (217.901) | (317.372) |
| Despesa de imposto de renda e contribuição social | 87.548 | 20.549 | (85.934) | (208.396) |

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2022

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

19. Imposto de renda e contribuição social--Continuação

A movimentação do imposto de renda e contribuição social diferidos ativos e passivos para o período de seis meses findo em 30 de junho 2022 foi como segue:

| | Controladora | | | | Consolidado | | | | | |
|--|--------------------|-----------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-------------------------------|---|--------------------|
| | 31/12/2021 | Benefícios | Outros resultados abrangentes | Adições oriundas de incorporação | 30/06/2022 | 31/12/2021 | Benefícios | Outros resultados abrangentes | Adições oriundas de combinações de negócios | 30/06/2022 |
| | | (despesas) adicionais registrados | | | | | (despesas) adicionais | | | |
| Ativo | | | | | | | | | | |
| Prejuízos fiscais | 123.033 | 32.320 | - | - | 155.353 | 283.472 | 51.296 | - | 10.848 | 345.616 |
| Base negativa de contribuição social | 44.292 | 11.635 | - | - | 55.927 | 103.181 | 18.466 | - | 4.182 | 125.829 |
| Provisão para créditos de liquidação duvidosa e glosas | 227.826 | 50.606 | - | 38.025 | 316.457 | 508.135 | 83.123 | - | 13.830 | 605.088 |
| Provisão para demandas judiciais | 45.975 | (1.132) | - | 4.162 | 49.005 | 124.427 | (4.616) | - | 239 | 120.050 |
| Provisão para gratificação | 24.849 | (5.692) | - | 135 | 19.292 | 24.646 | (5.444) | - | 38 | 19.240 |
| Variação cambial | 229.296 | (40.168) | - | - | 189.128 | 229.296 | (40.168) | - | - | 189.128 |
| Ganho diferido na alienação de imóveis | 23.242 | - | - | - | 23.242 | 20.502 | (2.631) | - | - | 17.871 |
| Amortização direito de uso (IFRS 16) | 171.305 | 32.644 | - | 11.412 | 215.361 | 273.348 | 64.286 | - | - | 337.634 |
| Apropriação AVP (IFRS 16) | 274.918 | 53.751 | - | 35.674 | 364.343 | 411.691 | 78.939 | - | 1.027 | 491.657 |
| Hedge de fluxo de caixa | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Efeitos tributários - D'Or Finance | 45.737 | 4.336 | - | - | 50.073 | 45.737 | 4.336 | - | - | 50.073 |
| Aplicação de renda variável | - | 11.924 | 112.642 | - | 124.566 | (954) | 11.924 | 112.642 | - | 123.612 |
| Outras provisões | 14.349 | 5.216 | - | 56 | 19.621 | (3.557) | 12.633 | - | 3.480 | 12.556 |
| Total de ativo fiscal diferido | 1.224.822 | 155.440 | 112.642 | 89.464 | 1.582.368 | 2.019.924 | 272.144 | 112.642 | 33.644 | 2.438.354 |
| Passivo | | | | | | | | | | |
| Diferenças entre base contábil e fiscal de ágios | (686.562) | (11.249) | - | - | (697.811) | (830.356) | (39.119) | - | - | (869.475) |
| Ganho de aquisição em etapas | (99.040) | - | - | - | (99.040) | (124.003) | - | - | - | (124.003) |
| Variação swap | (102.775) | 24.576 | - | - | (78.199) | (105.953) | 20.739 | - | - | (85.214) |
| Arrendamento (IFRS 16) | (362.478) | (80.552) | - | (37.874) | (480.904) | (554.110) | (125.429) | - | (3.955) | (683.494) |
| Efeitos tributários - D'Or Finance | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Hedge de fluxo de caixa | (133.644) | - | (33.811) | - | (167.455) | (164.985) | - | (31.199) | - | (196.184) |
| Receita diferida | (1.333) | - | - | - | (1.333) | (6.268) | - | - | - | (6.268) |
| Outras provisões | - | (667) | - | - | (667) | (35.142) | 3.632 | - | 674 | (30.836) |
| Total de passivo fiscal diferido | (1.385.832) | (67.892) | (33.811) | (37.874) | (1.525.409) | (1.820.817) | (140.177) | (31.199) | (3.281) | (1.995.474) |
| Efeito líquido - ativo (passivo) | (27.366) | 87.548 | - | 51.590 | 111.772 | 364.092 | 131.967 | - | 30.363 | 526.422 |
| Efeito patrimônio líquido | (133.644) | - | 78.831 | - | (54.813) | (164.985) | - | 81.443 | - | (83.542) |
| Ativo no balanço patrimonial | - | - | - | - | 56.959 | 792.083 | - | - | - | 929.908 |
| Passivo no balanço patrimonial | (161.010) | - | - | - | - | (592.976) | - | - | - | (487.028) |

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2022

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

19. Imposto de renda e contribuição social--Continuação

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

| | Controladora | | | | Consolidado | | | | |
|--|--------------------|--|-------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|-------------------------------|---|--------------------|
| | 31/12/2020 | Benefícios (despesas) adicionais registrados | Outros resultados abrangentes | 30/06/2021 | 31/12/2020 | Benefícios (despesas) adicionais | Outros resultados abrangentes | Adições oriundas de combinações de negócios | 30/06/2021 |
| Ativo | | | | | | | | | |
| Prejuízos fiscais | 93.988 | 29.659 | - | 123.647 | 171.224 | 42.622 | - | 13.405 | 227.251 |
| Base negativa de contribuição social | 33.836 | 10.677 | - | 44.513 | 61.636 | 15.344 | - | 4.826 | 81.806 |
| Provisão para créditos de liquidação duvidosa e glosas | 264.398 | (13.557) | - | 250.841 | 499.418 | (10.355) | - | 3.128 | 492.191 |
| Provisão para demandas judiciais | 47.764 | 9.142 | - | 56.906 | 102.999 | 7.867 | - | 1.167 | 112.033 |
| Provisão para gratificação | 667 | 6.558 | - | 7.225 | 2.676 | 7.742 | - | 230 | 10.648 |
| Variação cambial | 193.175 | (10.254) | - | 182.921 | 193.175 | (10.254) | - | - | 182.921 |
| Ganho diferido na alienação de imóveis | 24.575 | (666) | - | 23.909 | 24.575 | (666) | - | - | 23.909 |
| Amortização direito de uso (IFRS 16) | 108.900 | 30.597 | - | 139.497 | 157.717 | 55.850 | - | 987 | 214.554 |
| Apropriação AVP (IFRS 16) | 178.627 | 47.398 | - | 226.025 | 253.448 | 77.033 | - | 421 | 330.902 |
| Hedge de fluxo de caixa | 25.516 | (25.516) | - | - | 36.349 | (36.349) | - | - | - |
| D'Or Finance | - | 5.731 | - | 5.731 | - | 5.731 | - | - | 5.731 |
| Outras provisões | 17.279 | - | - | 17.279 | - | 273 | - | - | 273 |
| Total de ativo fiscal diferido | 988.725 | 89.769 | - | 1.078.494 | 1.503.217 | 154.838 | - | 24.164 | 1.682.219 |
| Passivo | | | | | | | | | |
| Diferenças entre base contábil e fiscal de ágios | (667.973) | (8.766) | - | (676.739) | (767.911) | (26.450) | - | - | (794.361) |
| Ganho de aquisição em etapas | (48.873) | - | - | (48.873) | (79.869) | - | - | - | (79.869) |
| Variação swap | (59.740) | 5.580 | - | (54.160) | (59.565) | 5.463 | - | - | (54.102) |
| Arrendamento (IFRS 16) | (235.194) | (66.794) | - | (301.988) | (334.079) | (110.076) | - | (474) | (444.629) |
| D'Or Finance | (7.577) | 7.577 | - | - | (7.577) | 7.577 | - | - | - |
| Aplicação de renda variável | (40.776) | 40.776 | - | - | (40.776) | 40.776 | - | (845) | (845) |
| Receita diferida | (1.333) | - | - | (1.333) | (6.268) | - | - | - | (6.268) |
| Hedge de fluxo de caixa | - | 25.516 | (90.052) | (64.536) | - | 36.349 | (117.246) | - | (80.897) |
| Outras provisões | - | - | - | - | (4.227) | 4.877 | - | 8.822 | 9.472 |
| Total de passivo fiscal diferido | (1.061.466) | 3.889 | (90.052) | (1.147.629) | (1.300.272) | (41.484) | (117.246) | 7.503 | (1.451.499) |
| Efeito líquido - ativo (passivo) | (98.257) | 93.658 | - | (4.599) | 166.596 | 113.354 | - | 31.667 | 311.617 |
| Efeito patrimônio líquido | 25.516 | - | (90.052) | (64.536) | 36.349 | - | (117.246) | - | (80.897) |
| Ativo no balanço patrimonial | - | - | - | - | 528.901 | - | - | - | 631.807 |
| Passivo no balanço patrimonial | (72.741) | - | - | (69.135) | (325.956) | - | - | - | (401.087) |

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

19. Imposto de renda e contribuição social--Continuação

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

| | Controladora | | Consolidado | |
|--|------------------|------------|------------------|------------|
| | 30/06/2022 | 30/06/2021 | 30/06/2022 | 30/06/2021 |
| Lucro antes do imposto de renda e da contribuição social | 462.437 | 797.389 | 669.504 | 1.088.575 |
| Despesa com imposto de renda e contribuição social à alíquota nominal | 157.229 | 271.112 | 227.631 | 370.116 |
| Ajustes para obtenção da alíquota efetiva: | | | | |
| Equivalência patrimonial, líquida de qualquer ganho auferido no exterior | (100.558) | (93.449) | (8.335) | 423 |
| Juros sobre capital próprio | (140.677) | (102.649) | (140.677) | (102.649) |
| Outros | (3.542) | (95.563) | 7.315 | (59.494) |
| Despesa na demonstração do resultado | (87.548) | (20.549) | 85.934 | 208.396 |

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 | |
|------------------------------------|------------------|------------|-------------------|------------|
| | 30/06/2022 | 30/06/2021 | 30/06/2022 | 30/06/2021 |
| Receita bruta | 6.174.343 | 5.841.490 | 12.501.139 | 11.175.483 |
| Deduções da receita | | | | |
| Cancelamentos e abatimentos | (275.419) | (262.389) | (608.426) | (583.133) |
| Impostos incidentes sobre receitas | (333.443) | (323.713) | (720.226) | (653.939) |
| | 5.565.481 | 5.255.388 | 11.172.487 | 9.938.411 |

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

21. Custos dos serviços prestados

| | Controladora | | Consolidado | |
|---------------------------|--------------------|-------------|--------------------|-------------|
| | 30/06/2022 | 30/06/2021 | 30/06/2022 | 30/06/2021 |
| Pessoal | (1.395.124) | (1.316.460) | (3.138.869) | (2.671.481) |
| Materiais e medicamentos | (1.124.087) | (1.166.344) | (2.588.695) | (2.449.412) |
| Serviços de terceiros | (929.021) | (769.868) | (2.067.937) | (1.617.283) |
| Utilidades e serviços | (96.441) | (81.242) | (217.768) | (166.108) |
| Aluguéis | (1.728) | (1.978) | (38.859) | (30.912) |
| Depreciação e amortização | (326.301) | (277.600) | (651.429) | (511.384) |
| | (3.872.702) | (3.613.492) | (8.703.557) | (7.446.580) |

22. Despesas gerais e administrativas

| | Controladora | | Consolidado | |
|---|------------------|------------|------------------|------------|
| | 30/06/2022 | 30/06/2021 | 30/06/2022 | 30/06/2021 |
| Pessoal | (311.307) | (321.014) | (311.307) | (321.014) |
| Serviços de terceiros | (62.814) | (50.608) | (62.814) | (50.608) |
| Viagens e hospedagens | (15.333) | (12.140) | (29.194) | (19.774) |
| Depreciação e amortização | (70.160) | (59.938) | (70.160) | (59.938) |
| Reversão (Provisão) para demandas judiciais | 21.595 | (21.159) | 33.287 | (19.255) |
| | (438.019) | (464.859) | (440.188) | (470.589) |

23. Despesas comerciais

| | Controladora | | Consolidado | |
|-----------|----------------|------------|----------------|------------|
| | 30/06/2022 | 30/06/2021 | 30/06/2022 | 30/06/2021 |
| Marketing | (3.558) | (7.387) | (9.422) | (13.028) |
| | (3.558) | (7.387) | (9.422) | (13.028) |

24. Outras despesas operacionais, líquidas

| | Controladora | | Consolidado | |
|-------------------------------|-----------------|------------|------------------|------------|
| | 30/06/2022 | 30/06/2021 | 30/06/2022 | 30/06/2021 |
| Impostos, taxas e multas | (33.313) | (25.463) | (70.494) | (51.032) |
| Ganho na alienação de imóveis | 1.960 | 1.960 | 1.960 | 1.960 |
| Aluguel de equipamentos | (4.545) | (5.770) | (17.278) | (13.499) |
| Despesas com fretes | (4.518) | (16.901) | (16.003) | (23.460) |
| Custas judiciais | (16.522) | (13.735) | (23.898) | (17.725) |
| Despesas com consultoria | - | - | - | (22.975) |
| Outras despesas e receitas | (25.565) | (50.007) | (60.905) | (72.402) |
| | (82.503) | (109.916) | (186.618) | (199.133) |

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

25. Resultado financeiro, líquido

As receitas (despesas) financeiras dos semestres findos em 30 de junho 2022 e 2021 são compostas como segue:

| | Controladora | | Consolidado | |
|--|--------------------|------------------|--------------------|------------------|
| | 30/06/2022 | 30/06/2021 | 30/06/2022 | 30/06/2021 |
| Rendimentos de aplicações financeiras | 533.405 | 147.912 | 602.759 | 163.561 |
| Varição cambial líquida | 117.898 | 53.070 | 539.563 | 311.893 |
| Valor justo da dívida | 666.951 | 726.220 | 1.156.215 | 433.300 |
| Valor justo dos derivativos (swaps) | (801.409) | (700.627) | (1.777.976) | (747.303) |
| Juros e variação monetária sobre financiamentos e debêntures | (1.280.984) | (497.959) | (1.358.029) | (528.372) |
| Impostos sobre resultados financeiros | (21.569) | (11.465) | (27.477) | (13.943) |
| Juros sobre o passivo de arrendamento | (158.091) | (139.405) | (222.494) | (196.616) |
| Outras despesas e receitas | (58.221) | (114.940) | (100.275) | (141.783) |
| | (1.002.020) | (537.194) | (1.187.714) | (719.263) |
| Total das receitas financeiras | 1.197.146 | 762.350 | 3.276.369 | 3.008.597 |
| Total das despesas financeiras | (2.199.166) | (1.299.544) | (4.464.083) | (3.727.860) |
| | (1.002.020) | (537.194) | (1.187.714) | (719.263) |

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.

| | 30/06/2022 | 30/06/2021 |
|--|---------------|------------|
| Lucro atribuível aos acionistas controladores da Companhia | 549.985 | 817.938 |
| Média ponderada da quantidade de ações ordinárias emitidas (em milhares) | 1.974.033 | 1.971.453 |
| Lucro básico por ação - R\$ | 0,2786 | 0,4149 |

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.

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

26. Lucro por ação--Continuação

b) Diluído--Continuação

| | <u>30/06/2022</u> | <u>30/06/2021</u> |
|---|----------------------|-------------------|
| Lucro atribuível aos acionistas controladores da Companhia | 549.985 | 817.938 |
| Média ponderada da quantidade de ações ordinárias emitidas, incluindo fatores dilutivos (em milhares) | 1.974.033 | 1.971.453 |
| Instrumentos dilutivos - média ponderada da quantidade de ações (em milhares): | | |
| Pagamento baseado em ações (Ações Restritas) | 4.500 | 5.560 |
| Lucro diluído por ação - R\$ | <u>0,2780</u> | <u>0,4137</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.

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.

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2022

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

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

27.1. Classificação dos instrumentos financeiros por categoria--Continuação

Valor justo hierárquico--Continuação

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

| Controladora | | | | |
|--|---|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Ativos financeiros | Classificação por categoria | Hierarquia de valor justo | Saldo contábil | |
| | | | 30/06/2022 | 31/12/2021 |
| Caixa e equivalentes de caixa | Valor justo por meio do resultado | Nível 2 | 13.548 | 43.910 |
| | Valor justo por meio de outros resultados abrangentes | Nível 1 | 848.479 | - |
| Títulos e valores mobiliários (Ações) | Valor justo por meio do resultado | Nível 2 | 11.485.058 | 11.249.728 |
| Títulos e valores mobiliários | Custo amortizado | | 4.116.915 | 3.707.070 |
| Contas a receber | Custo amortizado | | 88.329 | 74.093 |
| Dividendos a receber | Custo amortizado | | 265.701 | 226.746 |
| Depósitos judiciais | Valor justo por meio do resultado e outros resultados abrangentes | Nível 2 | 792.588 | 758.796 |
| Derivativos | | | 17.610.618 | 16.060.343 |
| Passivos financeiros | | | | |
| Passivos financeiros | Classificação por categoria | Hierarquia de valor justo | Saldo contábil | |
| | | | 30/06/2022 | 31/12/2021 |
| Fornecedores | Custo amortizado | | 489.943 | 409.917 |
| Empréstimos, financiamentos e debêntures | Custo amortizado (a) | Nível 2 | 25.482.308 | 22.269.772 |
| Salários, provisões e encargos sociais | Custo amortizado | | 487.751 | 430.156 |
| Contas a pagar por aquisições | Custo amortizado | | 76.641 | 81.784 |
| Derivativos | Valor justo por meio do resultado e outros resultados abrangentes | Nível 2 | 1.803.012 | 1.129.431 |
| | | | 28.339.655 | 24.321.060 |

(a) A parcela da dívida contabilizada como *hedge accounting (fair value hedge)* é mensurada a valor justo por meio do resultado e em 30 de junho de 2022, totalizou R\$8.503.174 (R\$8.006.476 em 31 de dezembro de 2021). A parcela da dívida contabilizada como *hedge accounting (cash flow hedge)* é mensurada a valor justo por meio de outros resultados abrangentes e em 30 de junho de 2022 totalizou R\$2.943.585 (R\$2.914.222 em 31 de dezembro de 2021).

| Consolidado | | | | |
|---------------------------------------|---|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Ativos financeiros | Classificação por categoria | Hierarquia de valor justo | Saldo contábil | |
| | | | 30/06/2022 | 31/12/2021 |
| Caixa e equivalentes de caixa | Valor justo por meio do resultado | Nível 2 | 225.512 | 124.621 |
| | Valor justo por meio de outros resultados abrangentes | Nível 1 | 848.479 | - |
| Títulos e valores mobiliários (Ações) | Valor justo por meio do resultado | Nível 2 | 13.040.360 | 12.429.549 |
| Títulos e valores mobiliários | Custo amortizado | | 8.262.475 | 7.564.769 |
| Contas a receber | Custo amortizado | | 384.584 | 350.512 |
| Depósitos judiciais | Valor justo por meio do resultado e outros resultados abrangentes | Nível 2 | 3.277.150 | 4.149.961 |
| Derivativos | | | 26.038.560 | 24.619.412 |

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

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

27.1. Classificação dos instrumentos financeiros por categoria--Continuação

Valor justo hierárquico--Continuação

| Passivos financeiros | Classificação por categoria | Hierarquia de valor justo | Saldo contábil | |
|--|---|---------------------------|-------------------|------------|
| | | | 30/06/2022 | 31/12/2021 |
| Fornecedores | Custo amortizado | | 1.098.015 | 990.942 |
| Empréstimos, financiamentos e debêntures | Custo amortizado (a) | Nível 2 | 29.689.025 | 27.629.336 |
| Salários, provisões e encargos sociais | Custo amortizado | | 938.290 | 794.061 |
| Contas a pagar por aquisições | Valor justo por meio do resultado | | 719.632 | 606.327 |
| Derivativos | Valor justo por meio do resultado e outros resultados abrangentes | Nível 2 | 1.948.226 | 1.255.415 |
| | | | 34.393.188 | 31.276.081 |

(a) A parcela da dívida contabilizada como *hedge accounting (fair value hedge)* é mensurada a valor justo por meio do resultado e em 30 de junho de 2022, totalizou R\$10.626.378(R\$11.055.981 em 31 de dezembro de 2021). A parcela da dívida contabilizada como *hedge accounting (cash flow hedge)* é mensurada a valor justo por meio de outros resultados abrangentes e em 30 de junho de 2022, totalizou R\$3.932.029 (R\$3.910.183 em 31 de dezembro de 2021).

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

27.2. Gestão de risco

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

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 junho 2022 e 31 de dezembro 2021:

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2022

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

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

27.2. Gestão de risco--Continuação

a) Gestão de capital--Continuação

| | Controladora | | Consolidado | |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 30/06/2022 | 31/12/2021 | 30/06/2022 | 31/12/2021 |
| Caixa e equivalentes de caixa | 13.548 | 43.910 | 225.512 | 124.621 |
| Títulos e valores mobiliários | 12.333.537 | 11.249.728 | 13.888.839 | 12.429.549 |
| | 12.347.085 | 11.293.638 | 14.114.351 | 12.554.170 |
| Empréstimos, financiamentos e debêntures | (25.482.308) | (22.269.772) | (29.689.025) | (27.629.336) |
| Derivativos | (1.010.424) | (370.635) | 1.328.924 | 2.894.545 |
| Hedge de fluxo de caixa | (492.514) | (393.070) | (577.015) | (485.252) |
| Dívida líquida (a) | (14.638.161) | (11.739.839) | (14.822.765) | (12.665.873) |
| Total do patrimônio líquido | 13.542.853 | 13.583.378 | 14.727.885 | 14.677.939 |
| Total da dívida líquida e patrimônio líquido | (1.095.308) | 1.843.539 | (94.880) | 2.012.066 |
| Índice de alavancagem | 1,08 | 0,86 | 1,00 | 0,86 |

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

b) Risco das taxas de juros

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

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 junho de 2022, e os Cenários II e III levam em consideração um incremento nessa taxa de 25% e 50%, respectivamente. Os resultados, em valores nominais, são como seguem:

| Cenários | Cenário I atual | Cenário II + 25% | Cenário III + 50% |
|--|--------------------|---------------------|----------------------|
| Taxa do CDI (a.a.) | 13,15% | 16,44% | 19,73% |
| Taxa do IPCA (a.a.) | 11,30% | 14,13% | 16,95% |
| Despesas com juros projetadas (em milhões) | 7.621 | 9.187 | 10.754 |

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

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

27.2. Gestão de risco--Continuação

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.

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

| Controladora - 30/06/2022 | | | | | | |
|---|------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------------------------|
| | Até 6 meses | De 6 meses a 1 ano | Entre 1 e 2 anos | Entre 2 e 5 anos | Mais que 5 anos | Total dos passivos financeiros |
| Fornecedores | 489.943 | - | - | - | - | 489.943 |
| Empréstimos, financiamentos e debêntures | 1.781.075 | 1.990.119 | 1.561.076 | 6.636.742 | 18.607.972 | 30.576.984 |
| Salários, provisões e encargos sociais | 487.751 | - | - | - | - | 487.751 |
| Contas a pagar por aquisições | 49.389 | 28.352 | - | 236 | - | 77.977 |
| Derivativos | (214.904) | (262.009) | (282.449) | (948.332) | 3.280.217 | 1.572.523 |
| | 2.593.254 | 1.756.462 | 1.278.627 | 5.688.646 | 21.888.189 | 33.205.178 |

| Consolidado - 30/06/2022 | | | | | | |
|---|------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------------------------|
| | Até 6 meses | De 6 meses a 1 ano | Entre 1 e 2 anos | Entre 2 e 5 anos | Mais que 5 anos | Total dos passivos financeiros |
| Fornecedores | 1.110.415 | - | - | - | - | 1.110.415 |
| Empréstimos, financiamentos e debêntures | 1.896.886 | 2.150.508 | 1.929.930 | 7.700.484 | 22.011.281 | 35.689.089 |
| Salários, provisões e encargos sociais | 938.290 | - | - | - | - | 938.290 |
| Contas a pagar por aquisição | 215.628 | 36.652 | 57.191 | 305.247 | 198.168 | 812.886 |
| Derivativos | (261.669) | (306.938) | (374.263) | (1.133.962) | 9.859.294 | 7.782.462 |
| | 3.899.550 | 1.880.222 | 1.612.858 | 6.871.769 | 32.068.743 | 46.333.142 |

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2022

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

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

27.2. Gestão de risco--Continuação

d) Risco de liquidez--Continuação

| Controladora - 31/12/2021 | | | | | | |
|--|------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------------------------|
| | 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 | 409.917 | - | - | - | - | 409.917 |
| Empréstimos, financiamentos e debêntures | 489.093 | 812.876 | 3.896.818 | 6.509.801 | 15.560.741 | 27.269.329 |
| Salários, provisões e encargos sociais | 430.156 | - | - | - | - | 430.156 |
| Contas a pagar por aquisições | 28.017 | 32.909 | 24.153 | 240 | - | 85.319 |
| Derivativos | (63.289) | (164.799) | (76.601) | (253.971) | 1.696.728 | 1.138.068 |
| | <u>1.293.894</u> | <u>680.986</u> | <u>3.844.370</u> | <u>6.256.070</u> | <u>17.257.469</u> | <u>29.332.789</u> |

| Consolidado - 31/12/2021 | | | | | | |
|--|------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------------------------|
| | 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 | 990.942 | - | - | - | - | 990.942 |
| Empréstimos, financiamentos e debêntures | 613.092 | 991.984 | 4.260.550 | 7.857.321 | 20.244.160 | 33.967.107 |
| Salários, provisões e encargos sociais | 794.061 | - | - | - | - | 794.061 |
| Contas a pagar por aquisições | 118.854 | 110.739 | 44.717 | 239.449 | 183.841 | 697.600 |
| Derivativos | (108.215) | (198.735) | (144.799) | (338.496) | 9.767.082 | 8.976.837 |
| | <u>2.408.734</u> | <u>903.988</u> | <u>4.160.468</u> | <u>7.758.274</u> | <u>30.195.083</u> | <u>45.426.547</u> |

e) Moeda estrangeira

A Companhia possui empréstimos e financiamentos e contas a pagar a fornecedores contratados em moeda estrangeira (principalmente o dólar norte-americano). O risco vinculado a estes ativos e passivos decorre da possibilidade de a Companhia incorrer perdas pelas flutuações nas taxas de câmbio. Os passivos em moeda estrangeira representam 21,6% do total da dívida bruta em 30 de junho de 2022 (24,2% em 31 de dezembro de 2021). A Companhia possui instrumentos financeiros derivativos contratados para proteção contra a oscilação da taxa de câmbio (vide o tópico seguinte) para empréstimos e financiamentos. A Administração entende que o risco de exposição a moeda estrangeira não é relevante frente a posição patrimonial e financeira.

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

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

27.2. Gestão de risco--Continuação

f) Derivativos

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

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

| Descrição | Faixas de vencimento mês/ano | Valor referência (nacional) | Controladora | |
|-----------------|---------------------------------|-----------------------------|--------------|------------|
| | | | 30/06/2022 | 31/12/2021 |
| | | | Valor justo | |
| Swap (cambial) | 21/11/2023 | | | |
| Posição ativa | USD/Libor + 0,46% | US\$ | 80.166 | |
| Posição passiva | 109% CDI | R\$ | 419.909 | 113.406 |
| | | | | 144.281 |
| Swap (cambial) | 18/01/2028 | | | |
| Posição ativa | BRL Fixed (11,82%) | R\$ | 1.681.837 | |
| Posição passiva | CDI + 2,01% | R\$ | 1.681.837 | (194.967) |
| | | | | (23.697) |
| Swap (cambial) | 22/01/2030 | | | |
| Posição ativa | BRL Fixed (8,80%) | R\$ | 2.181.048 | |
| Posição passiva | CDI + 2,125% | R\$ | 2.181.048 | (710.434) |
| | | | | (492.824) |
| Swap (cambial) | 22/01/2030 | | | |
| Posição ativa | BRL Fixed (8,65%) | R\$ | 1.140.108 | |
| Posição passiva | CDI + 2,40% | R\$ | 1.140.108 | (410.641) |
| | | | | (298.429) |
| Swap (cambial) | 20/06/2029 | | | |
| Posição ativa | CDI + 0,79% | R\$ | 1.004.181 | |
| Posição passiva | BRL Fixed (7,71%) | R\$ | 1.004.181 | 258.485 |
| | | | | 190.609 |
| Swap (cambial) | 10/09/2024 | | | |
| Posição ativa | CDI + 1,02% | R\$ | 1.454.416 | |
| Posição passiva | BRL Fixed (7,275%) | R\$ | 1.454.416 | 185.939 |
| | | | | 147.834 |
| Swap (cambial) | 26/10/2026 | | | |
| Posição ativa | 106,0% CDI | R\$ | 511.846 | |
| Posição passiva | BRL Fixed (6,765%) | R\$ | 511.846 | 79.665 |
| | | | | 61.077 |
| Swap (cambial) | 30/06/2025 | | | |
| Posição ativa | EUR/BRL + 1,0366% | EUR€ | 67.431 | |
| Posição passiva | CDI + 1,35% | R\$ | 369.805 | (58.551) |
| | | | | 20.071 |
| Swap (cambial) | 01/07/2025 | | | |
| Posição ativa | USD/BRL + 1,8588% | US\$ | 100.781 | |
| Posição passiva | CDI + 1,323% | R\$ | 527.892 | (77.534) |
| | | | | 2.145 |

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

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

27.2. Gestão de risco--Continuação

f) Derivativos--Continuação

| Descrição | Faixas de vencimento mês/ano | Valor referência (nacional) | Controladora | |
|---|---------------------------------|-----------------------------|--------------|-------------|
| | | | 30/06/2022 | 31/12/2021 |
| | | | Valor justo | |
| Swap (cambial) | 15/05/2036 | | | |
| Posição ativa | IPCA + 4,9347% | R\$ 1.510.397 | | |
| Posição passiva | CDI + 1,35% | R\$ 1.510.397 | (175.544) | (129.314) |
| Swap (cambial) | 15/12/2031 | | | |
| Posição ativa | IPCA + 5,5758% | R\$ 400.915 | | |
| Posição passiva | CDI + 0,56% | R\$ 400.915 | 3.630 | 4.530 |
| Swap (cambial) | 15/12/2036 | | | |
| Posição ativa | IPCA + 6,1017% | R\$ 601.499 | | |
| Posição passiva | CDI + 1,403% | R\$ 601.499 | (10.805) | 3.082 |
| Swap (cambial) | 18/01/2028 | | | |
| Posição ativa | USD Fixed (4,95%) | US\$ 511.206 | | |
| Posição passiva | BRL Fixed (11,82%) | R\$ 2.677.698 | - | - |
| Swap (cambial) | 22/01/2030 | | | |
| Posição ativa | USD Fixed (4,525%) | US\$ 509.875 | | |
| Posição passiva | BRL Fixed (8,80%) | R\$ 2.670.725 | - | - |
| Swap (cambial) | 22/01/2030 | | | |
| Posição ativa | USD Fixed (4,51%) | US\$ 254.938 | | |
| Posição passiva | BRL Fixed (8,65%) | R\$ 1.335.363 | - | - |
| Swap (indexador) | 29/12/2025 | | | |
| Posição ativa | CDI + 1,27%/1,75% | R\$ 1.001.649 | | |
| Posição passiva | BRL Fixed (7,752%) | R\$ 1.001.649 | - | - |
| Swap (indexador) | 15/06/2029 | | | |
| Posição ativa | IPCA + 5,83% | R\$ 800.436 | | |
| Posição passiva | 102,7% CDI | R\$ 800.436 | (8.416) | - |
| Swap (indexador) | 15/06/2032 | | | |
| Posição ativa | IPCA + 6,01% | R\$ 342.661 | | |
| Posição passiva | 104,1% CDI | R\$ 342.661 | (4.657) | - |
| Posição ativo circulante | | | 183.992 | 131.643 |
| Posição ativo não circulante | | | 608.596 | 627.153 |
| Posição passivo circulante | | | (629.475) | (343.265) |
| Posição passivo não circulante | | | (1.173.537) | (786.166) |
| Efeito no resultado do exercício (valor justo dos derivativos - swaps) | | | (801.409) | (1.243.711) |
| Efeito no patrimônio líquido no exercício (valor justo dos derivativos - swaps) | | | 99.444 | 468.117 |

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

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

27.2. Gestão de risco--Continuação

f) Derivativos--Continuação

| Descrição | Faixas de Vencimento mês/ano | Valor referência (nacional) | Consolidado | |
|-----------------|---------------------------------|-----------------------------|-------------|------------|
| | | | 30/06/2022 | 31/12/2021 |
| | | | Valor justo | |
| Swap (cambial) | 21/11/2023 | | | |
| Posição ativa | USD/Libor + 0,46% | US\$ 80.166 | | |
| Posição passiva | 109% CDI | R\$ 419.909 | 113.406 | 144.281 |
| Swap (cambial) | 18/01/2028 | | | |
| Posição ativa | BRL Fixed (11,82%) | R\$ 1.681.837 | | |
| Posição passiva | CDI + 2,01% | R\$ 1.681.837 | (194.967) | (23.697) |
| Swap (cambial) | 22/01/2030 | | | |
| Posição ativa | BRL Fixed (8,80%) | R\$ 2.181.048 | | |
| Posição passiva | CDI + 2,125% | R\$ 2.181.048 | (710.434) | (492.824) |
| Swap (cambial) | 22/01/2030 | | | |
| Posição ativa | BRL Fixed (8,65%) | R\$ 1.140.108 | | |
| Posição passiva | CDI + 2,40% | R\$ 1.140.108 | (410.641) | (298.429) |
| Swap (cambial) | 20/06/2029 | | | |
| Posição ativa | CDI + 0,79% | R\$ 1.004.181 | | |
| Posição passiva | BRL Fixed (7,71%) | R\$ 1.004.181 | 258.485 | 190.609 |
| Swap (cambial) | 10/09/2024 | | | |
| Posição ativa | CDI + 1,02% | R\$ 1.454.416 | | |
| Posição passiva | BRL Fixed (7,275%) | R\$ 1.454.416 | 185.939 | 147.834 |
| Swap (cambial) | 26/10/2026 | | | |
| Posição ativa | 106,0% CDI | R\$ 511.846 | | |
| Posição passiva | BRL Fixed (6,765%) | R\$ 511.846 | 79.665 | 61.077 |
| Swap (cambial) | 30/06/2025 | | | |
| Posição ativa | EUR/BRL + 1,0366% | EUR€ 67.431 | | |
| Posição passiva | CDI + 1,35% | R\$ 369.805 | (58.551) | 20.071 |
| Swap (cambial) | 01/07/2025 | | | |
| Posição ativa | USD/BRL + 1,8588% | US\$ 100.781 | | |
| Posição passiva | CDI + 1,3230% | R\$ 527.892 | (77.534) | 2.145 |
| Swap (cambial) | 15/05/2036 | | | |
| Posição ativa | IPCA + 4,9347% | R\$ 1.510.397 | | |
| Posição passiva | CDI + 1,35% | R\$ 1.510.397 | (175.544) | (129.314) |
| Swap (cambial) | 15/12/2031 | | | |
| Posição ativa | IPCA + 5,5758% | R\$ 400.915 | | |
| Posição passiva | CDI + 0,56% | R\$ 400.915 | 3.630 | 4.530 |
| Swap (cambial) | 15/12/2036 | | | |
| Posição ativa | IPCA + 6,1017% | R\$ 601.499 | | |
| Posição passiva | CDI + 1,403% | R\$ 601.499 | (10.805) | 3.082 |
| Swap (cambial) | 18/01/2028 | | | |
| Posição ativa | USD Fixed (4,95%) | US\$ 511.206 | | |
| Posição passiva | BRL Fixed (11,82%) | R\$ 2.677.698 | 1.074.115 | 1.450.033 |
| Swap (cambial) | 22/01/2030 | | | |
| Posição ativa | USD Fixed (4,525%) | US\$ 509.875 | | |
| Posição passiva | BRL Fixed (8,80%) | R\$ 2.670.725 | 796.194 | 1.176.529 |

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2022

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

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

27.2. Gestão de risco--Continuação

f) Derivativos--Continuação

| Descrição | Faixas de vencimento mês/ano | Valor referência (nocional) | Consolidado | |
|---|---------------------------------|-----------------------------|----------------|------------|
| | | | 30/06/2022 | 31/12/2021 |
| | | | Valor justo | |
| Swap (cambial) | 22/01/2030 | | | |
| Posição ativa | USD Fixed (4,51%) | US\$ | 254.938 | |
| Posição passiva | BRL Fixed (8,65%) | R\$ | 1.335.363 | 531.970 |
| | | | 351.105 | |
| Swap (indexador) | 29/12/2025 | | | |
| Posição ativa | CDI + 1,27%/1,75% | R\$ | 1.001.649 | |
| Posição passiva | BRL Fixed (7,752%) | R\$ | 1.001.649 | 106.650 |
| | | | 117.934 | |
| Swap (indexador) | 15/06/2029 | | | |
| Posição ativa | IPCA + 5,83% | R\$ | 800.436 | |
| Posição passiva | 102,7% CDI | R\$ | 800.436 | - |
| | | | (8.416) | |
| Swap (indexador) | 15/06/2032 | | | |
| Posição ativa | IPCA + 6,01% | R\$ | 342.661 | |
| Posição passiva | 104,1% CDI | R\$ | 342.661 | - |
| | | | (4.657) | |
| Posição ativo circulante | | | 242.689 | 182.018 |
| Posição ativo não circulante | | | 3.034.461 | 3.967.943 |
| Posição passivo circulante | | | (774.689) | (469.249) |
| Posição passivo não circulante | | | (1.173.537) | (786.166) |
| Efeito no resultado do exercício (valor justo dos derivativos - swaps) | | | (1.777.976) | (381.893) |
| Efeito no patrimônio líquido no exercício (valor justo dos derivativos - swaps) | | | 91.762 | 592.159 |

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2022

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

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

27.2. Gestão de risco--Continuação

f) Derivativos--Continuação

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

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

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

| Dívida - Citibank e JP Morgan | Cenário I | Cenário II | Cenário III | Cenário IV | Cenário V |
|--|------------------|-------------------|--------------------|-------------------|------------------|
| Variação da taxa de câmbio | 5% | (25%) | (50%) | 25% | 50% |
| Desvalorização do US\$ (taxa em R\$) | - | 4,1249 | 2,7500 | - | - |
| Valorização do US\$ (taxa em R\$) | 5,4999 | - | - | 6,8749 | 8,2499 |
| Efeito no passivo | | | | | |
| Empréstimo 4131 - Citibank e JP Morgan | 44.638 | (223.192) | (446.384) | 223.192 | 446.384 |
| Efeito nos derivativos | | | | | |
| Swap | (44.638) | 223.192 | 446.384 | (223.192) | (446.384) |
| Efeito líquido | - | - | - | - | - |
| Dívida - Senior Notes I | Cenário I | Cenário II | Cenário III | Cenário IV | Cenário V |
| Variação da taxa de câmbio | 5% | (25%) | (50%) | 25% | 50% |
| Desvalorização do US\$ (taxa em R\$) | - | 4,1249 | 2,7500 | - | - |
| Valorização do US\$ (taxa em R\$) | 5,4999 | - | - | 6,8749 | 8,2499 |
| Efeito no passivo | | | | | |
| Senior Notes | 128.535 | (642.676) | (1.285.351) | 642.676 | 1.285.351 |
| Efeito nos derivativos | | | | | |
| Swap | (128.535) | 642.676 | 1.285.351 | (642.676) | (1.285.351) |
| Efeito líquido | - | - | - | - | - |

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2022

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

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

27.2. Gestão de risco--Continuação

f) Derivativos--Continuação

| Dívida - Senior Notes II | Cenário I | Cenário II | Cenário III | Cenário IV | Cenário V |
|--------------------------------------|------------------|-------------------|--------------------|-------------------|------------------|
| Varição da taxa de câmbio | 5% | (25%) | (50%) | 25% | 50% |
| Desvalorização do US\$ (taxa em R\$) | - | 4,1249 | 2,7500 | - | - |
| Valorização do US\$ (taxa em R\$) | 5,4999 | - | - | 6,8749 | 8,2499 |
| Efeito no passivo em Senior Notes II | 166.951 | (834.754) | (1.669.509) | 834.754 | 1.669.509 |
| Efeito nos derivativos | | | | | |
| <i>Swap</i> | (166.951) | 834.754 | 1.669.509 | (834.754) | (1.669.509) |
| Efeito líquido | - | - | - | - | - |
| Dívida - Debêntures | Cenário I | Cenário II | Cenário III | Cenário IV | Cenário V |
| Varição da taxa DI | 5% | (25%) | (50%) | 25% | 50% |
| Desvalorização da taxa DI | - | 10,3556% | 6,9038% | - | - |
| Valorização da taxa DI | 13,8075% | - | - | 17,2594% | 20,7113% |
| Efeito no passivo Debêntures | 19.531 | (83.005) | (185.541) | 122.067 | 224.603 |
| Efeito nos derivativos | | | | | |
| <i>Swap</i> | (19.531) | 83.005 | 185.541 | (122.067) | (224.603) |
| Efeito líquido | - | - | - | - | - |
| Dívida - Debêntures (CRI) | Cenário I | Cenário II | Cenário III | Cenário IV | Cenário V |
| Varição da taxa IPCA | 5% | (25%) | (50%) | 25% | 50% |
| Desvalorização da taxa IPCA | - | 8,8988% | 5,9325% | - | - |
| Valorização da taxa IPCA | 11,8650% | - | - | 14,8313% | 17,7975% |
| Efeito no passivo Debêntures | 19.670 | (83.599) | (186.869) | 122.940 | 226.209 |
| Efeito nos derivativos | | | | | |
| <i>Swap</i> | (19.670) | 83.599 | 186.869 | (122.940) | (226.209) |
| Efeito líquido | - | - | - | - | - |

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2022

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

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

27.2. Gestão de risco--Continuação

f) Derivativos--Continuação

| <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\$) | - | 4,3188 | 2,8792 | - | - |
| Valorização do EUR€ (taxa em R\$) | 5,7584 | - | - | 7,1980 | 8,6376 |
| Efeito no passivo | | | | | |
| Empréstimo 4131 - BofA | 17.120 | (85.601) | (171.202) | 85.601 | 171.202 |
| Efeito nos derivativos | | | | | |
| Swap | (17.120) | 85.601 | 171.202 | (85.601) | (171.202) |
| Efeito líquido | - | - | - | - | - |

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2022

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

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

27.3. Variações no passivo geradas por atividades de financiamento

| Controladora | | | | | | | | | | |
|--|-------------------|---|---|-------------------------------------|--------------------|-----------------------|--|---|---------------|-------------------|
| Controladora | 31/12/2021 | Captações de empréstimos, financiamentos e debêntures | Juros e variações monetárias e cambiais, líquidos | Pagamento de aquisições e principal | Pagamento de juros | Valor justo da dívida | Destinação de dividendos e juros sobre capital próprio | Pagamento de dividendos e juros sobre capital próprio | Outros | 30/06/2022 |
| Empréstimos, financiamentos, debêntures e arrendamento | 24.242.348 | 3.515.501 | 1.422.567 | (302.696) | (590.219) | (666.952) | - | - | 108.650 | 27.729.199 |
| Contas a pagar por aquisições | 81.784 | - | 3.990 | (9.133) | - | - | - | - | - | 76.641 |
| Derivativos | 1.129.431 | - | 735.757 | (62.176) | - | - | - | - | - | 1.803.012 |
| Dividendos e juros sobre capital próprio a pagar | 57.339 | - | - | - | - | - | 413.754 | (205.615) | (46.559) | 218.919 |
| | <u>25.510.902</u> | <u>3.515.501</u> | <u>2.162.314</u> | <u>(374.005)</u> | <u>(590.219)</u> | <u>(666.952)</u> | <u>413.754</u> | <u>(205.615)</u> | <u>62.091</u> | <u>29.827.771</u> |
| Circulante | 1.942.768 | | | | | | | | | 4.857.465 |
| Não circulante | 23.568.134 | | | | | | | | | 24.970.306 |

| Controladora | | | | | | | | | | |
|--|-------------------|---|---|-------------------------------------|--------------------|-----------------------|--|---|----------------|-------------------|
| Controladora | 31/12/2020 | Captações de empréstimos, financiamentos e debêntures | Juros e variações monetárias e cambiais, líquidos | Pagamento de aquisições e principal | Pagamento de juros | Valor justo da dívida | Destinação de dividendos e juros sobre capital próprio | Pagamento de dividendos e juros sobre capital próprio | Outros | 30/06/2021 |
| Empréstimos, financiamentos, debêntures e arrendamento | 19.007.463 | 2.260.520 | 412.859 | (1.409.855) | (204.348) | (726.220) | - | - | 28.147 | 19.368.566 |
| Contas a pagar por aquisições | 95.096 | - | 1.048 | (12.091) | - | - | - | - | (1.426) | 82.627 |
| Derivativos | 215.995 | - | 363.134 | - | - | - | - | - | - | 579.129 |
| Dividendos e juros sobre capital próprio a pagar | 343.870 | - | - | - | - | - | 449.600 | (454.000) | (32.926) | 306.544 |
| | <u>19.662.424</u> | <u>2.260.520</u> | <u>777.041</u> | <u>(1.421.946)</u> | <u>(204.348)</u> | <u>(726.220)</u> | <u>449.600</u> | <u>(454.000)</u> | <u>(6.205)</u> | <u>20.336.866</u> |
| Circulante | 1.233.817 | | | | | | | | | 1.190.482 |
| Não circulante | 18.428.607 | | | | | | | | | 19.146.384 |

Rede D'Or São Luiz S.A.

Notas explicativas às informações financeiras intermediárias--Continuação

30 de junho de 2022

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

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

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

| Consolidado | Consolidado | | | | | | | | | |
|--|-------------|---|---|-------------------------------------|--------------------|-----------------------|--|---|----------|------------|
| | 31/12/2021 | Captações de empréstimos, 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 | Outros | 30/06/2022 |
| Empréstimos, financiamentos, debêntures e arrendamento | 31.132.802 | 3.515.501 | 1.094.350 | (600.131) | (925.221) | (1.156.216) | - | - | 272.765 | 33.333.850 |
| Contas a pagar por aquisições | 606.327 | 114.963 | 35.365 | (34.547) | (2.476) | - | - | - | - | 719.632 |
| Derivativos | 1.255.415 | - | 801.923 | (109.112) | - | - | - | - | - | 1.948.226 |
| Dividendos e juros sobre capital próprio a pagar | 64.551 | - | - | - | - | - | 435.390 | (229.435) | (46.561) | 223.945 |
| | 33.059.095 | 3.630.464 | 1.931.638 | (743.790) | (927.697) | (1.156.216) | 435.390 | (229.435) | 226.204 | 36.225.653 |
| Circulante | 2.659.065 | | | | | | | | | 5.643.054 |
| Não circulante | 30.400.030 | | | | | | | | | 30.582.599 |

| Consolidado | Consolidado | | | | | | | | | |
|--|-------------|---|---|-------------------------------------|--------------------|-----------------------|--|---|----------|------------|
| | 31/12/2020 | 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 | Outros | 30/06/2021 |
| Empréstimos, financiamentos, debêntures e arrendamento | 27.176.346 | 2.276.677 | 345.673 | (1.572.094) | (417.798) | (433.300) | - | - | 15.934 | 27.391.438 |
| Contas a pagar por aquisições | 514.614 | 78.988 | 7.963 | (19.413) | (219) | - | - | - | 6.411 | 588.344 |
| Derivativos | 412.478 | - | 389.872 | (55.355) | - | - | - | - | - | 746.995 |
| Dividendos e juros sobre capital próprio a pagar | 346.600 | - | - | - | - | - | 466.371 | (469.418) | (32.926) | 310.627 |
| | 28.450.038 | 2.355.665 | 743.508 | (1.646.862) | (418.017) | (433.300) | 466.371 | (469.418) | (10.581) | 29.037.404 |
| Circulante | 4.699.309 | | | | | | | | | 1.943.056 |
| Não circulante | 23.750.729 | | | | | | | | | 27.094.348 |

Rede D'Or São Luiz S.A.

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

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

28. Seguros

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

| Tipo de cobertura | Valor segurado |
|--|-----------------------|
| Risco patrimonial | 5.235.267 |
| Responsabilidade civil administradores (D&O) | 266.000 |
| Responsabilidade civil geral | 10.000 |
| Risco engenharia | 3.783.128 |