
***Kinea Índices de Preços Fundo de
Investimento Imobiliário - FII***

(CNPJ nº 24.960.430/0001-13)

***(Administrado pela Intrag Distribuidora de
Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)***

Demonstrações financeiras em

30 de junho de 2021

e relatório dos auditores independentes



Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras

À Administradora e aos Cotistas
Kinea Índices de Preços Fundo de Investimento Imobiliário – FII
(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras do Kinea Índices de Preços Fundo de Investimento Imobiliário - FII ("Fundo") que compreendem o balanço patrimonial em 30 de junho de 2021 e as respectivas demonstrações dos resultados, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

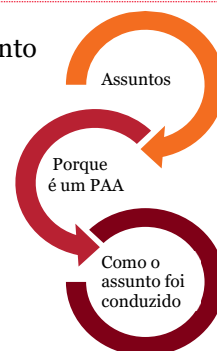
Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Kinea Índices de Preços Fundo de Investimento Imobiliário - FII em 30 de junho de 2021, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis aos fundos de investimento imobiliário.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras". Somos independentes em relação ao Fundo, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Principais Assuntos de Auditoria

Principais Assuntos de Auditoria (PAA) são aqueles que, em nosso julgamento profissional, foram os mais significativos em nossa auditoria do exercício corrente. Esses assuntos foram tratados no contexto de nossa auditoria das demonstrações financeiras como um todo e na formação de nossa opinião sobre essas demonstrações financeiras e, portanto, não expressamos uma opinião separada sobre esses assuntos.





Kinea Índices de Preços Fundo de Investimento Imobiliário – FII
(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

Porque um PAA	Como o assunto foi conduzido em nossa auditoria
Existência e mensuração dos certificados de recebíveis imobiliários (CRI) - Notas Explicativas 3 e 5	
Conforme apresentado no Balanço Patrimonial em 30 de junho de 2021, os recursos do Fundo estão substancialmente aplicados em certificados de recebíveis imobiliários mensurados ao valor justo. A mensuração do valor justo dos certificados de recebíveis imobiliários considera a utilização de técnicas de avaliação por meio de modelos internos baseados em premissas de mercado. Essas aplicações estão custodiadas na B3 S.A. – Brasil, Bolsa, Balcão. Considerando a relevância da carteira de aplicações em relação ao patrimônio líquido do Fundo e à consequente apuração do valor de sua cota, a mensuração e existência dessas aplicações foram consideradas áreas de foco em nossa auditoria.	Nossos principais procedimentos de auditoria consideraram, entre outros: Para os certificados de recebíveis imobiliários, testes sobre a razoabilidade das principais premissas adotadas pela Administração na precificação dos instrumentos, bem como análise sobre o alinhamento destas premissas e do modelo utilizado com as práticas usualmente observadas no mercado. Adicionalmente, efetuamos teste quanto a existência desses investimentos por meio do confronto das informações constantes na carteira do Fundo com as informações dos órgãos custodiantes. Nossos procedimentos de auditoria proporcionaram evidência apropriada e suficiente sobre a mensuração e existência dos investimentos do Fundo.

Responsabilidades da Administração e da governança pelas demonstrações financeiras

A Administração do Fundo é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis aos Fundos de Investimento Imobiliário regulamentados pela Comissão de Valores Mobiliários – CVM e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a Administração é responsável pela avaliação da capacidade do Fundo continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras. A continuidade das operações de um fundo de investimento é, adicionalmente, dependente da prerrogativa dos cotistas em amortizar ou resgatar suas cotas nos termos do regulamento do Fundo.

Os responsáveis pela governança do Fundo são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.



Kinea Índices de Preços Fundo de Investimento Imobiliário – FII
(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

Como parte de uma auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados nas circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos do Fundo.
- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela Administração.
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração do Fundo, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe uma incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional do Fundo. Se concluirmos que existe uma incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar o Fundo a não mais se manterem em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações, e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.



Kinea Índices de Preços Fundo de Investimento Imobiliário – FII
(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

Fornecemos também aos responsáveis pela administração declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência, e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar, consideravelmente, nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

Dos assuntos que foram objeto de comunicação com os responsáveis pela governança, determinamos aquele que foi considerado como mais significativo na auditoria das demonstrações financeiras do exercício corrente e que, dessa maneira, se constitui no principal assunto de auditoria. Descrevemos esses assuntos em nosso relatório de auditoria, a menos que lei ou regulamento tenha proibido divulgação pública do assunto, ou quando, em circunstâncias extremamente raras, determinarmos que o assunto não deve ser comunicado em nosso relatório porque as consequências adversas de tal comunicação podem, dentro de uma perspectiva razoável, superar os benefícios da comunicação para o interesse público.

São Paulo, 20 de setembro de 2021

A blue ink signature that reads 'PricewaterhouseCoopers' in a stylized, cursive script.

PricewaterhouseCoopers
Auditores Independentes
CRC 2SP000160/O-5

A blue ink signature that appears to read 'Emerson Laerte da Silva' in a stylized, cursive script.

Emerson Laerte da Silva
Contador CRC 1SP171089/O-3

Kinea Índices de Preços Fundo de Investimento Imobiliário - FII
(CNPJ: 24.960.430/0001-13)
(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)
(CNPJ: 62.418.140/0001-31)

Balço Patrimonial em 30 de junho de 2021 e 2020

Em milhares de reais

Ativo	Notas explicativas	2021	% PL	2020	% PL	Passivo	Notas explicativas	2021	% PL	2020	% PL
Circulante		5.373.784	112	3.681.652	101	Circulante		555.718	12	19.553	1
Disponibilidades	3	31	-	10	-	Rendimentos a Distribuir	8	51.848	1	16.401	1
Aplicações Financeiras de Natureza não Imobiliária	4	76.044	2	99.262	3	Outros valores a pagar	21	503.869	11		
Aplicações em Operações Compromissadas - LTN		76.044	1	99.262	3						
Aplicações Financeiras de Natureza Imobiliária	5	5.296.335	110	3.582.374	98	Provisões e Contas a Pagar		4.134	0	3.152	0
Certificado de Recebíveis Imobiliários - CRI		5.235.404	109	3.582.374	98	Taxa de Administração	7	4.057	0	3.085	0
Cotas de fundo de investimento imobiliário		60.931	1	-	-	Auditoria		33	0	33	0
						Cetip		40	0	32	0
Outros		1.374	-	6	-	Outros		4	0	1	0
						Patrimônio Líquido		4.813.932	100	3.662.100	100
						Cotas Subscritas e Integralizadas	9	5.000.906	104	3.479.844	95
						Lucros Acumulados		855.873	18	708.963	19
						Distribuição de rendimentos	8	(1.042.847)	(22)	(526.707)	(14)
Total do Ativo		5.373.784	112	3.681.652	101	Total do Passivo e Patrimônio Líquido		5.373.784	112	3.681.652	101

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Kinea Índices de Preços Fundo de Investimento Imobiliário - FII

(CNPJ: 24.960.430/0001-13)

(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

(CNPJ: 62.418.140/0001-31)

Demonstração dos Resultados dos exercícios findos em 30 de junho de 2021 e 2020

Em milhares de reais

	Notas	2021	2020
<u>Composição do Resultado do Exercício</u>			
Ativos Financeiros de Natureza Imobiliária		184.174	257.256
Rendimento de Certificados de Recebíveis Imobiliários	5	561.946	272.277
Valorização/(Desvalorização) a Valor Justo de Certificados de Recebíveis Imobiliários	5	(383.842)	(15.021)
Valorização/(Desvalorização) a Valor Justo de FII		76	-
Receitas com Dividendos		5.994	-
Outros Ativos Financeiros		4.284	10.417
Rendas com operações compromissadas	4	4.284	10.417
Outras Receitas/Despesas		(41.547)	(32.981)
Taxa de Administração		(43.425)	(34.196)
Consultoria Jurídica		(21)	-
Consultoria Financeira		(199)	(183)
Auditoria		(34)	(33)
Taxa de Fiscalização CVM		(68)	(68)
Outras Receitas e Despesas		(585)	(425)
Sobra taxa de ingresso - 5ª emissão		-	1.923
Sobra taxa de ingresso - 7ª emissão		1.218	
Sobra taxa de ingresso - 6ª emissão		1.567	-
Lucro líquido do exercício		146.910	234.692

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Kinea Índices de Preços Fundo de Investimento Imobiliário - FII

(CNPJ: 24.960.430/0001-13)

(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

(CNPJ: 62.418.140/0001-31)

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido dos exercícios findos em 30 de junho de 2021 e 2020

Em milhares de reais

	<u>Notas explicativas</u>	<u>Cotas Subscritas e Integralizadas</u>	<u>Lucros Acumulados/Distribuição de rendimentos</u>	<u>Total</u>
Saldos em 30 de junho de 2019		2.537.444	184.275	2.721.719
Integralização de Cotas	9	942.400		942.400
Lucro Líquido do exercício			234.692	234.692
Distribuição de Resultado no exercício	8		(236.711)	(236.711)
Saldos em 30 de junho de 2020		3.479.844	182.256	3.662.100
Integralização de Cotas	9	1.521.062		1.521.062
Lucro Líquido do exercício			146.910	146.910
Distribuição de Resultado no exercício	8		(516.140)	(516.140)
Saldos em 30 de junho de 2021		5.000.906	(186.974)	4.813.932

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

Kinea Índices de Preços Fundo de Investimento Imobiliário - FII

(CNPJ: 24.960.430/0001-13)

(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

(CNPJ: 62.418.140/0001-31)

Demonstração dos Fluxos de Caixa dos exercícios findos em 30 de Junho de 2021 e 2020

Em milhares de reais

	<u>Notas explicativas</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Fluxo de caixa das atividades operacionais			
Recebimento de juros e correção monetária de Certificado de Recebíveis Imobiliários - CRI:		272.087	243.210
Recebimento de juros na venda de Certificado de Recebíveis Imobiliários - CRI:		0	14.573
Recebimento de lucro na venda de Certificado de Recebíveis Imobiliários - CRI:		10.157	-
Recebimento de prêmio de Certificado de Recebíveis Imobiliários - CRI:		44	-
Rendimento líquido com operações compromissadas		6.641	10.417
Recebimento de dividendos		5.994	-
Pagamento de Taxa de administração		(42.453)	(33.145)
Pagamento de Auditoria		(33)	(33)
Pagamento de Taxa de fiscalização CVM		(68)	(68)
Pagamento de consultoria financeira		(199)	(199)
Demais pagamentos		(596)	(405)
Caixa líquido das atividades operacionais		251.574	234.351
Fluxo de caixa das atividades de investimentos			
Recebimento de amortização de principal de Certificado de Recebíveis Imobiliários - CRI:		24.022	72.417
Aquisição de cotas Fundo Imobiliário		(76.500)	-
Amortização de cotas Fundo imobiliário		15.645	-
Recebimento na venda de Certificado de Recebíveis Imobiliários - CRI:		107.431	150.264
Outros valores		501.512	-
Aquisição de Certificado de Recebíveis Imobiliários - CRI		(1.890.037)	(1.520.863)
Caixa líquido das atividades de investimentos		(1.317.926)	(1.298.182)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento			
Integralização de quotas - 7ª Emissão		696.448	-
Integralização de quotas - 6ª Emissão		824.614	-
Recebimento taxa de ingresso - 7ª emissão		2.943	-
Recebimento taxa de ingresso - 6ª emissão		9.772	-
Custo de Distribuição de Cotas - 7ª Emissão		(1.566)	-
Custo de Distribuição de Cotas - 6ª Emissão		(8.364)	-
Integralização de quotas - 5ª Emissão		-	942.400
Custo de Distribuição de Cotas - 5ª Emissão		-	(85)
Recebimento de Taxa de Ingresso - 5ª Emissão		-	12.251
Custo de Distribuição de Cotas - 5ª Emissão		-	(10.328)
Distribuição de Rendimentos para os Cotistas		(480.693)	(238.708)
Caixa líquido das atividades de financiamento		1.043.154	705.530
Variação líquida de caixa e equivalentes de caixa			
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	3 (b)	99.272	457.573
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	3 (b)	76.074	99.272

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras

KINEA ÍNDICES DE PREÇOS FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII

(CNPJ: 24.960.430/0001-13)

(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

(CNPJ: 62.418.140/0001-31)

Notas explicativas da administradora às demonstrações financeiras

Em 30 de junho de 2021 e 2020.

Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas

1. Contexto operacional

O Kinea Índices de Preços Fundo de Investimento Imobiliário - FII, administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda., foi constituído em 16 de maio de 2016, sob forma de condomínio fechado, com prazo de duração indeterminado, nos termos da Instrução CVM nº 472 de 13 de janeiro de 2010 e iniciou suas operações em 16 de setembro de 2016. É destinado a receber recursos de investidores qualificados, conforme definidos em regulamentação específica, que busquem retorno de longo prazo, compatível com a Política de Investimento do Fundo, que aceitem os riscos inerentes a tal investimento e cuja política de investimento possibilite o investimento em fundos de investimento imobiliários.

O Fundo é uma comunhão de recursos captados por meio do sistema de distribuição de valores mobiliários e tem por objetivo, nos termos de seu Regulamento, investir seus recursos em ativos financeiros de origem imobiliária especialmente através da aquisição de Certificados de Recebíveis Imobiliários ("CRI") e Letras de Crédito Imobiliários ("LCI"). Adicionalmente, o Fundo poderá investir em Letras Hipotecárias ("LH") e outros ativos financeiros, títulos e valores mobiliários a critério da Gestora.

As cotas do Fundo foram registradas para distribuição no mercado primário e para negociação em mercado secundário em mercado de balcão organizado e/ ou em mercado de bolsa, administrados pela B3 S.A. – Brasil, Bolsa, Balcão. Durante o exercício ocorreram negociações no mercado secundário sendo que o valor da última cota negociada em 30 de junho de 2021 foi de R\$ 106,85(cento e seis e oitenta e cinco centavos).

A gestão de riscos da Administradora tem suas políticas aderentes às melhores práticas de mercado e está em linha com as diretrizes definidas pelos órgãos reguladores. Os principais riscos associados ao Fundo estão detalhados na nota 6.

2. Apresentação das demonstrações financeiras e principais práticas contábeis

As demonstrações financeiras foram preparadas e estão apresentadas de acordo com as normas e práticas contábeis adotadas no Brasil para os Fundos de Investimento Imobiliários que são definidas pelas normas previstas na Instrução CVM nº 516/11 e pelas demais orientações emanadas da Comissão de Valores Mobiliários (CVM).

3. Resumo das principais práticas contábeis e critérios de apuração

A elaboração das demonstrações financeiras exige que a Administradora efetue estimativas e adote premissas que afetam os montantes dos ativos e passivos apresentados, bem como os montantes de receitas e despesas reportados para o exercício do relatório. O uso de estimativas se estende

KINEA ÍNDICES DE PREÇOS FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII

(CNPJ: 24.960.430/0001-13)

(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

(CNPJ: 62.418.140/0001-31)

Notas explicativas da administradora às demonstrações financeiras

Em 30 de junho de 2021 e 2020.

Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas

às provisões necessárias para créditos de liquidação duvidosa, valor justo e mensuração de valor recuperável de ativos. Os resultados efetivos podem variar em relação às estimativas.

Os ativos financeiros são classificados por natureza nas seguintes rubricas do balanço patrimonial:

a. Apuração do resultado

As receitas e as despesas são apropriadas ao resultado segundo o regime contábil de competência.

b. Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa são representados por depósitos bancários e aplicações em operações compromissadas que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor. As operações compromissadas são operações com compromisso de revenda com vencimento em data futura, anterior ou igual à do vencimento dos títulos objeto da operação, valorizadas diariamente conforme a taxa de mercado da negociação da operação.

c. Aplicações financeiras de natureza imobiliária

CRI – Certificados de Recebíveis Imobiliários: as aplicações em Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI, são contabilizadas pelo custo de aquisição e ajustado ao valor justo (nota 17), conforme metodologia de precificação desenvolvida pelo Itaú Unibanco S.A. e aplicada pela Administradora do Fundo, que considera premissas de mercado (como por exemplo, taxa de juros futuro e risco de crédito dos emissores). As receitas auferidas com os rendimentos dos Certificados de Recebíveis Imobiliários – CRI e o ajuste a valor justo são contabilizados em rubricas específicas no resultado.

Cotas de fundos de investimento imobiliário: Negociados na B3 S.A. - Brasil, Bolsa, Balcão - As cotas de fundos de investimento imobiliário são valorizadas pela cotação de fechamento do último dia em que foram negociadas em Bolsa de Valores.

As Cotas, poderão ser amortizadas mensalmente pelo Administrador, de acordo com os termos, prazos e condições estabelecidos no Regulamento, até o pagamento da respectiva última parcela de amortização. Os lucros apurados poderão ser pagos, mensalmente, a título de antecipação dos rendimentos do semestre a serem distribuídos

d. Passivo circulante

Demonstrado pelos valores conhecidos ou calculáveis, acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e variações monetárias.

KINEA ÍNDICES DE PREÇOS
FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII

(CNPJ: 24.960.430/0001-13)

(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

(CNPJ: 62.418.140/0001-31)

Notas explicativas da administradora às demonstrações financeiras

Em 30 de junho de 2021 e 2020.

Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas

e. Outros ativos e passivos (circulantes e não circulantes)

Um ativo é reconhecido no balanço patrimonial quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor do Fundo e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança. Um passivo é reconhecido no balanço patrimonial quando o Fundo possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. São acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias ou cambiais incorridas. As provisões são registradas tendo como base as melhores estimativas do risco envolvido.

Os ativos e passivos são classificados como circulante quando é provável que sua realização ou liquidação ocorrerá nos próximos 12 meses, caso contrário, são demonstrados como não circulante.

f. Moeda funcional e de apresentação das demonstrações financeiras

A moeda funcional do Fundo é o Real, mesma moeda de preparação das demonstrações financeiras. As demonstrações financeiras são apresentadas em milhares de reais.

4. Aplicações financeiras de natureza não imobiliária

As aplicações financeiras de natureza não imobiliária em 30 de junho de 2021 e 2020 estão representadas por aplicações em operações compromissadas com as seguintes características:

Descrição	Vencimento	Valor contábil 2021	Quantidade 2021	Valor contábil 2020	Quantidade 2020
Letras do Tesouro Nacional – LTN (i)	01/07/2022	76.044	81.874,000	99.262	107.700,000
Total		76.044	81.874,000	99.262	107.700,000

(i) Operação compromissada com duração de um dia e que apresenta remuneração atrelada à taxa SELIC.

KINEA ÍNDICES DE PREÇOS
FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII

(CNPJ: 24.960.430/0001-13)

(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

(CNPJ: 62.418.140/0001-31)

Notas explicativas da administradora às demonstrações financeiras

Em 30 de junho de 2021 e 2020.

Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas

5. Aplicações financeiras de natureza imobiliária

As aplicações financeiras de natureza imobiliária em 30 de junho de 2021 e 2020 estão representadas por:

(a) Cotas de Fundo de Investimento Imobiliário (FII), conforme abaixo:

Em 30 de junho de 2021 a totalidade dos fundos imobiliários investidos pelo Fundo tem suas cotas negociadas em bolsas de valores.

30/06/2021					
Fundos listados em bolsa de valores	Ticker	Segmento de atuação (*)	Quantidade	Valor	% P L
ESTOQUE RESIDENCIAL E COMERCIAL RJ FII	ERCR11	Incorporação residencial	765	60.931	127%

KINEA ÍNDICES DE PREÇOS

FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII

(CNPJ: 24.960.430/0001-13)

(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

(CNPJ: 62.418.140/0001-31)

Notas explicativas da administradora às demonstrações financeiras

Em 30 de junho de 2021 e 2020.

Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas

(b) Certificados de Recebíveis Imobiliários – CRI:

Em 30 de junho de 2021 e 2020

Nº	Título	Emissor	Rating	Agência	Rating	Devedor / Fiador	Vencimento	Valores 30/06/2021	Valores 30/06/2020
1	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-		JHSF Malls S.A.	28/03/2035	336.588	227.616
2	CRI	Gaia Securitizadora S.A.	(*)	-		Galpão Cajamar	17/08/2029	261.406	270.681
3	CRI	RB Capital Companhia de Securitização	(*)	-		Lajes Faria Lima	28/12/2034	225.739	231.934
4	CRI	RB Capital Companhia de Securitização	(*)	-		Lajes Faria Lima	28/12/2034	197.660	203.023
5	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-		Shopping Balneário	20/12/2034	189.252	182.001
6	CRI	RB Capital Companhia de Securitização	(*)	-		CD Guarulhos	20/08/2025	166.782	186.259
7	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-		Shopping Cidade Jardim	15/10/2033	162.622	161.977
8	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-		Catarina Fashion Outlet	15/10/2033	152.130	151.527
9	CRI	Gaia Securitizadora S.A.	(*)	-		Ed. Lead	29/06/2034	145.953	163.606
10	CRI	Isec Securitizadora S.A.	(*)	-		CD Via Varejo	13/11/2030	149.872	-
11	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-		Rede D'or	02/07/2031	143.982	-
12	CRI	RB Capital Companhia de Securitização	(*)	-		Ed. Eldorado	21/01/2026	134.342	150.456
13	CRI	RB Capital Companhia de Securitização	(*)	-		CD Cabreúva	20/08/2025	110.518	123.425
14	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-		Desenvolv. Ed. Corp AAA	05/11/2026	113.166	121.496
15	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-		Desenvolv. Ed. Corp AAA	05/11/2026	113.166	121.496
16	CRI	RB Capital Companhia de Securitização	(*)	-		Portfólio Ed. Corporativos	24/12/2027	109.825	128.374
17	CRI	Isec Securitizadora S.A.	(*)	-		Ed. iTower	20/12/2035	89.807	-
18	CRI	RB Capital Companhia de Securitização	(*)	-		Ed. EZ Tower	17/11/2026	73.128	83.155
19	CRI	RB Capital Companhia de Securitização	(*)	-		Ed. EZ Tower	17/11/2026	73.128	83.155
20	CRI	RB Capital Companhia de Securitização	(*)	-		Portfólio Ed. Corporativos	24/12/2027	73.181	85.540
21	CRI	Gaia Securitizadora S.A.	(*)	-		Ed. Lead	20/06/2034	73.041	80.513
22	CRI	Habitasec Securitizadora S.A.	(*)	-		Lajes Faria Lima	25/07/2034	70.986	72.892
23	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-		BR Properties	15/07/2032	67.875	71.493
24	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-		BR Properties	15/07/2032	67.875	71.493
25	CRI	Bari Securitizadora S.A.	(*)	-		GPA	10/07/2035	68.885	-
26	CRI	RB Sec Companhia de Securitização	(*)	-		Ed. Cidade Jardim	17/07/2023	61.020	66.043
27	CRI	RB Sec Companhia de Securitização	(*)	-		Ed. Cidade Jardim	17/07/2023	61.020	66.037
28	CRI	Isec Securitizadora S.A.	(*)	-		BRF	06/01/2039	61.636	-
29	CRI	RB Sec Companhia de Securitização	(*)	-		Shopping Boulevard Belém	25/09/2035	56.797	-
30	CRI	Isec Securitizadora S.A.	(*)	-		Souza Cruz	05/09/2027	54.313	59.933
31	CRI	Isec Securitizadora S.A.	(*)	-		Souza Cruz	05/09/2027	54.313	59.933
32	CRI	Vert Companhia Securitizadora	(*)	-		Projeto Manuel da Nóbrega	20/11/2026	50.250	-
33	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-		Ed. Cidade Jardim e Ed. E Tower	18/12/2030	47.558	-
34	CRI	Gaia Securitizadora S.A.	(*)	-		Ed. Lead	20/06/2034	48.019	-
35	CRI	Bari Securitizadora S.A.	(*)	-		GPA	10/06/2035	114.388	-
36	CRI	Cibrasec Cia Brasileira de Securitização CV	(*)	-		Shopping Paralela	16/03/2033	45.697	50.619
37	CRI	Cibrasec Cia Brasileira de Securitização CV	(*)	-		Shopping Paralela	16/03/2033	43.448	43.352
38	CRI	Isec Securitizadora S.A.	(*)	-		Ed. Plaza Iguatemi	25/07/2033	42.127	43.613
39	CRI	Isec Securitizadora S.A.	(*)	-		BRF	15/12/2027	7.506	-
40	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-		Eletrolux	19/02/2026	36.150	34.798
41	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-		Eletrolux	19/02/2026	36.150	34.798
42	CRI	Vert Companhia Securitizadora	(*)	-		Creditas	15/12/2040	29.898	-
43	CRI	RB Capital Companhia de Securitização	(*)	-		Ed. BFC	23/02/2026	27.719	31.835
44	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-		BR Properties	15/07/2032	27.150	28.592
45	CRI	Cibrasec-Cia Brasileira de Securitização	(*)	-		Vortex DTVM S.A.	16/12/2023	-	28.487
46	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-		CD GRU	24/02/2033	25.852	-
47	CRI	RB Capital Companhia de Securitização	(*)	-		Ed. Haddock 347	08/10/2035	26.669	-
48	CRI	Habitasec Securitizadora S.A.	(*)	-		Shopping Praia de Belas	20/08/2035	25.116	-
49	CRI	Gaia Securitizadora S.A.	(*)	-		Ed. Lead	20/06/2034	24.267	-
50	CRI	Cibrasec-Cia Brasileira de Securitização	(*)	-		SEB do Brasil Produtos Domésticos Ltda	10/06/2026	-	23.838
51	CRI	Cibrasec-Cia Brasileira de Securitização	(*)	-		SEB do Brasil Produtos Domésticos Ltda	10/06/2026	-	23.838
52	CRI	Vert Companhia Securitizadora	(*)	-		Projeto Francisco Dias Velho	20/11/2026	10.545	-
53	CRI	Cibrasec-Cia Brasileira de Securitização	(*)	-		SEB do Brasil Produtos Domésticos Ltda	09/03/2021	-	7.271
54	CRI	Cibrasec-Cia Brasileira de Securitização	(*)	-		HSIV Real Estate FIP Multiestratégia	09/03/2021	-	7.271
55	CRI	Bari Securitizadora S.A.	(*)	-		GPA	10/05/2035	6.129	-
56	CRI	RB Sec Companhia de Securitização	(*)	-		Edifício Souza Aranha	17/03/2031	42.623	-
57	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-		Helbor	19/03/2024	50.760	-
58	CRI	RB Sec Companhia de Securitização	(*)	-		CRI Edifício JML 747	24/04/2031	92.082	-
59	CRI	RB Sec Companhia de Securitização	(*)	-		CD Cabreúva 2	24/04/2028	33.823	-
60	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-		Gazi Malls	15/05/2037	127.445	-
61	CRI	Vert Companhia Securitizadora	(*)	-		Creditas VII	15/05/2041	32.303	-
62	CRI	Virgo Companhia de Securitização	(*)	-		CD SBC e Extrema	14/11/2033	182.036	-
63	CRI	Virgo Companhia de Securitização	(*)	-		FL Plaza - Curto	20/05/2026	134.613	-
64	CRI	Virgo Companhia de Securitização	(*)	-		FL Plaza - Longo	20/05/2036	145.076	-
								5.235.404	3.582.373

KINEA ÍNDICES DE PREÇOS FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII

(CNPJ: 24.960.430/0001-13)

(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

(CNPJ: 62.418.140/0001-31)

Notas explicativas da administradora às demonstrações financeiras

Em 30 de junho de 2021 e 2020.

Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas

(*) Os CRI objeto desta emissão não foram objeto de análise de classificação de risco

(**) Rating Corporativo do Devedor e/ou Fiador

1. A operação de CRI com lastro nos créditos imobiliários decorrentes da emissão de debêntures pela Companhia. O CRI, da 1ª Emissão e série 182, foi emitido em 29 de maio de 2019 e tem vencimento em 28 de março de 2035, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,00% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios, Alienação Fiduciária de Imóvel e Fundo de Reserva.

2. A operação de CRI é lastreada por debêntures emitidas pelo Devedor. O CRI, da 4ª Emissão e série 118ª, foi emitido em 15 de julho de 2019 e tem vencimento em 17 de agosto de 2029, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,00% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Ações, Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios, Alienação Fiduciária de Imóvel.

3. A operação de CRI da 218ª série da 1ª emissão da RB Capital Companhia de Securitização é lastreada por debêntures emitidas pelo Devedor. A operação tem vencimento em 28 de dezembro de 2034, contempla recebimentos mensais de juros remuneratórios fixos correspondentes a 5,128% ao ano acrescidos de correção monetária calculada pelo IPCA. A garantia da operação é o Regime Fiduciário, pois as CRI's não contam com qualquer garantia ou coobrigação da emissora.

4. A operação de CRI é lastreada por debêntures emitidas pelo Devedor. O CRI, da 1ª Emissão e série 217, foi emitido em 20 de dezembro de 2019 e tem vencimento em 28 de dezembro de 2034, contemplando recebimentos anuais de juros de 5,128% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóvel, Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios Fiança Coobrigação.

5. A operação de CRI com lastro nos créditos imobiliários decorrentes da emissão de debêntures pela Companhia. O CRI, da 1ª Emissão e série 277, foi emitido em 17 de dezembro de 2019 e tem vencimento em 20 de dezembro de 2034, contemplando recebimentos anuais de juros de 4,95% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios, Alienação Fiduciária de Imóvel, Fundo de Reserva e Fundo de despesas.

6. A operação de CRI é lastreada pelos Créditos Imobiliários decorrentes do Contrato de Compra e Venda de Imóvel Logístico em Guarulhos. O CRI, da 1ª Emissão e série 161ª, foi emitido em 09 de agosto de 2018 e tem vencimento em 20 de agosto de 2025, contemplando recebimentos anuais de juros de 7,25% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóvel, Alienação Fiduciária de Cotas e Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios.

KINEA ÍNDICES DE PREÇOS

FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII

(CNPJ: 24.960.430/0001-13)

(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

(CNPJ: 62.418.140/0001-31)

Notas explicativas da administradora às demonstrações financeiras

Em 30 de junho de 2021 e 2020.

Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas

7. A operação de CRI é lastreada pelos Créditos Imobiliários decorrente dos Contratos de Compra e Venda de fração ideal do Shopping Cidade Jardim e Catarina Fashion Outlet. O CRI, da 1ª Emissão e série 166ª, foi emitido em 19 de outubro de 2018 e tem vencimento em 15 de outubro de 2033, contemplando recebimentos anuais de juros de 7,30% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóvel, Fundo de Reserva e Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios.

8. A operação de CRI é lastreada pelos Créditos Imobiliários decorrente dos Contratos de Compra e Venda de fração ideal do Shopping Cidade Jardim e Catarina Fashion Outlet. O CRI, da 1ª Emissão e série 167ª, foi emitido em 19 de outubro de 2018 e tem vencimento em 15 de outubro de 2033, contemplando recebimentos anuais de juros de 7,30% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóvel, Fundo de Reserva e Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios.

9. A operação de CRI é lastreada pelos Créditos Imobiliários decorrentes de debêntures emitidas pela Companhia. O CRI, da 4ª Emissão e série 119, foi emitido em 10 de junho de 2019 e tem vencimento em 20 de junho de 2034, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,25% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios, Alienação Fiduciária de Quotas e Alienação Fiduciária de Imóvel, Fundo de Reserva.

10. A operação de CRI é lastreada em CCI representativas de créditos imobiliários. O CRI, da 4ª Emissão e série 133, foi emitido em 17 de novembro de 2020 e tem vencimento em 13 de novembro de 2030, contemplando recebimentos anuais de juros de 5,34% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com a seguinte garantia: Alienação Fiduciária.

11. A operação de CRI é lastreada pelos Créditos Imobiliários Promessa, representados pela CCI Promessa. O CRI, da 1ª Emissão e série 214ª, foi emitido em 19 de agosto de 2019 e tem vencimento em 02 de julho de 2031, contemplando recebimentos anuais de juros de 3,88% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária e seguro patrimonial.

12. A operação de CRI é lastreada em créditos imobiliários decorrentes do Contrato de Compra e Venda do Edifício Eldorado Business Tower. O CRI, da 1ª Emissão e séries 204 e 205, foi emitido em 30 de janeiro de 2019 e tem vencimento em 21 de janeiro de 2026, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,40% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Cotas de um Fundo Imobiliário, Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios e Fundo de Reserva.

13. A operação de CRI é lastreada pelos Créditos Imobiliários decorrentes do Contrato de Compra e Venda de Imóvel Logístico em Cabreúva. O CRI, da 1ª Emissão e série 161ª, foi emitido em 09 de agosto de 2018 e tem vencimento em 20 de agosto de 2025, contemplando recebimentos anuais

KINEA ÍNDICES DE PREÇOS

FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII

(CNPJ: 24.960.430/0001-13)

(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

(CNPJ: 62.418.140/0001-31)

Notas explicativas da administradora às demonstrações financeiras

Em 30 de junho de 2021 e 2020.

Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas

de juros de 7,25% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóvel, Alienação Fiduciária de Cotas e Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios.

14. A operação de CRI é lastreada pelos Créditos Imobiliários decorrentes de debêntures emitidas pela Companhia. O CRI, da 1ª Emissão das séries 238ª e 239ª, foi emitido em 01 de novembro de 2019 e tem vencimento em 05 de novembro de 2026, contemplando recebimentos anuais de juros de 5,0508% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóvel, Contrato de Alienação Fiduciária de Ações e o Contrato de Cessão Fiduciária.

15. A operação de CRI é lastreada pelos Créditos Imobiliários decorrentes de debêntures emitidas pela Companhia. O CRI, da 1ª Emissão e série 240ª e 241ª, foi emitido em 01 de novembro de 2019 e tem vencimento em 05 de novembro de 2026, contemplando recebimentos anuais de juros de 5,0508% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóvel, Contrato de Alienação Fiduciária de Ações e o Contrato de Cessão Fiduciária.

16. A operação de CRI é lastreada pelos contratos de compra e venda de edifícios corporativos. O CRI, da 1ª Emissão e série 259, foi emitido em 18 de dezembro de 2019 e tem vencimento em 24 de dezembro de 2027, contemplando recebimentos anuais de juros de 5,55% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóvel, Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios, Alienação Fiduciária de Quotas e Fundo Subordinação.

17. A operação de CRI é lastreada pelos Créditos Imobiliários, representados integralmente pelas CCI. O CRI, da 4ª Emissão e série 157ª, foi emitido em 07 de dezembro de 2020 e tem vencimento em 20 de dezembro de 2035, contemplando recebimentos anuais de juros de 5,70% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóveis e Cessão Fiduciária.

18. A operação de CRI é lastreada no Contrato de Compra e Venda do Edifício EZ Tower - Torre B, localizado na Rua Arquiteto Olavo Reding de Campos, nº 105, na cidade de São Paulo. O CRI, da 1ª Emissão e Série 175, foi emitido em 21 de setembro de 2017 e tem vencimento em 17 de novembro de 2026, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,5% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóvel, Alienação Fiduciária de Cotas e Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios.

19. A operação de CRI é lastreada no Contrato de Compra e Venda do Edifício EZ Tower - Torre B, localizado na Rua Arquiteto Olavo Reding de Campos, nº 105, na cidade de São Paulo. O CRI, da 1ª Emissão e Série 176, foi emitido em 21 de setembro de 2017 e tem vencimento em 17 de novembro de 2026, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,5% ao ano e atualização

KINEA ÍNDICES DE PREÇOS FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII

(CNPJ: 24.960.430/0001-13)

(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

(CNPJ: 62.418.140/0001-31)

Notas explicativas da administradora às demonstrações financeiras

Em 30 de junho de 2021 e 2020.

Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas

monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóvel, Alienação Fiduciária de Cotas e Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios.

20. A operação de CRI é lastreada pelos contratos de compra e venda de edifícios corporativos. O CRI, da 1ª Emissão e série 247ª e 248ª, foi emitido em 18 de dezembro de 2019 e tem vencimento em 24 de dezembro de 2027, contemplando recebimentos anuais de juros de 5,55% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóvel, Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios, Alienação Fiduciária de Quotas Fundo.

21. A operação de CRI é lastreada pelas debêntures emitidas pelo Devedor. O CRI, da 4ª Emissão e série 120ª, foi emitido em 10 de junho de 2019 e tem vencimento em 20 de junho de 2034, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,25% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóvel, Alienação Fiduciária de Quotas, Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios Fundo.

22. A operação de CRI é lastreada por contratos de locação. O CRI, da 1ª Emissão e série 156ª e 157ª, foi emitido em 01 de julho de 2019 e tem vencimento em 25 de julho de 2034, contemplando recebimentos anuais de juros de 5,51% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Fiança, Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios e Alienação Fiduciária de Imóvel.

23. A operação de CRI é lastreada pelos Créditos Imobiliários decorrentes de Debênture Imobiliária emitida de forma privada pela devedora BR Properties S.A. A Operação é baseada no Complexo Centenário localizado na Av. das Nações Unidas, nº 12995, na cidade de São Paulo. O CRI, da 1ª Emissão e Série 99, foi emitido em 14 de julho de 2017 e tem vencimento em 15 de julho de 2032, contemplando recebimentos anuais de juros de 7,23% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóvel e Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios.

24. A operação de CRI é lastreada pelos Créditos Imobiliários decorrentes de Debênture Imobiliária emitida de forma privada pela devedora BR Properties S.A. A Operação é baseada no Complexo Centenário localizado na Av. das Nações Unidas, nº 12995, na cidade de São Paulo. O CRI, da 1ª Emissão e Série 100, foi emitido em 14 de julho de 2017 e tem vencimento em 15 de julho de 2032, contemplando recebimentos anuais de juros de 7,23% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóvel e Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios.

25. A operação de CRI é lastreada pelos Créditos imobiliários. O CRI, da 1ª Emissão e série 85ª, foi emitido em 22 de julho de 2020 e tem vencimento em 10 de julho de 2035, contemplando recebimentos anuais de juros de 5,0% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação

KINEA ÍNDICES DE PREÇOS

FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII

(CNPJ: 24.960.430/0001-13)

(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

(CNPJ: 62.418.140/0001-31)

Notas explicativas da administradora às demonstrações financeiras

Em 30 de junho de 2021 e 2020.

Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas

conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóvel, Cessão Fiduciária de Recebíveis Futuros e Alienação Fiduciária de Quotas.

26. A operação de CRI é lastreada no Contrato de Compra e Venda do Edifício Cidade Jardim, localizado na Av. Cidade Jardim, nº 803, na cidade de São Paulo. O CRI, da 1ª Emissão e Série 163, foi emitido em 14 de julho de 2017 e tem vencimento em 17 de julho de 2023, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,55% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Cotas e a Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios.

27. A operação de CRI é lastreada no Contrato de Compra e Venda do Edifício Cidade Jardim, localizado na Av. Cidade Jardim, nº 803, na cidade de São Paulo. O CRI, da 1ª Emissão e Série 133, foi emitido em 14 de julho de 2015 e tem vencimento em 17 de julho de 2023, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,55% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Cotas e a Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios.

28. A operação de CRI é lastreada na totalidade dos Créditos Imobiliários, decorrentes do Contrato de Locação Atípica representados pela CCI. O CRI, da 4ª Emissão e série 99ª, foi emitido em 18 de janeiro de 2021 e tem vencimento em 06 de janeiro de 2039, contemplando recebimentos anuais de juros de 5,25% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóvel, Fiança Bancária, Seguro de Perda de Receitas e Seguro Patrimonial.

29. A operação de CRI é lastreada com Cédula de Crédito Bancário (2). O CRI, da 1ª Emissão e Série 245, foi emitido em 24 de setembro de 2020 e tem vencimento em 25 de setembro de 2035, contemplando recebimentos anuais de juros de 5,45% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Aval, Alienação Fiduciária de Imóvel e a Cessão Fiduciária de Dividendos.

30. A operação de CRI é lastreada em contrato de locação atípico, fruto de uma operação "Sale-Lease-Back", no qual a Souza Cruz Ltda. figura como locatária e portanto, devedora do CRI. O imóvel está localizado na cidade de Cachoeirinha – RS. O CRI, da 4ª Emissão e Série 11, foi emitido em 15 de setembro de 2017 e tem vencimento em 5 de setembro de 2027, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,0% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com garantia de Alienação Fiduciária de Imóvel.

31. A operação de CRI é lastreada em contrato de locação atípico, fruto de uma operação "Sale-Lease-Back", no qual a Souza Cruz Ltda. figura como locatária e portanto, devedora do CRI. O imóvel está localizado na cidade de Cachoeirinha – RS. O CRI, da 4ª Emissão e Série 12, foi emitido em 15 de setembro de 2017 e tem vencimento em 5 de setembro de 2027, contemplando

KINEA ÍNDICES DE PREÇOS

FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII

(CNPJ: 24.960.430/0001-13)

(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

(CNPJ: 62.418.140/0001-31)

Notas explicativas da administradora às demonstrações financeiras

Em 30 de junho de 2021 e 2020.

Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas

recebimentos anuais de juros de 6,0% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com garantia de Alienação Fiduciária de Imóvel.

32. A operação de CRI é lastreada com lastro nos Créditos Imobiliários, representados pelas CCI. O CRI, da 32ª Emissão e Séries 1ª, 2ª e 3ª, foi emitido em 26 de janeiro de 2021 e tem vencimento em 20 de novembro de 2026, contemplando recebimentos anuais de juros de 8,0% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóvel(is), as Alienações Fiduciárias de Quotas, a Fiança e o Fundo de Despesas.

33. A operação de CRI é lastreada pelos Créditos Imobiliários representados pela CCI. O CRI, da 1ª Emissão e Série 342, foi emitido em 17 de dezembro de 2020 e tem vencimento em 18 de dezembro de 2030, contemplando recebimentos anuais de juros de 5,0% ao ano e atualização monetária pelo IPCA/IBGE. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóvel e Cessão Fiduciária dos Recebíveis.

34. A operação de CRI é lastreada pelas debêntures emitidas pelo Devedor. O CRI, da 4ª Emissão e série 172ª, foi emitido em 26 de janeiro de 2021 e tem vencimento em 20 de junho de 2034, contemplando recebimentos anuais de juros de 6% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Quotas, Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios, Fundo de Reserva e o Fundo de Sobregarantia.

35. A operação de CRI é lastreada pelos Créditos imobiliários. O CRI, da 1ª Emissão e série 82ª, foi emitido em 26 de junho de 2020 e tem vencimento em 10 de junho de 2035, contemplando recebimentos anuais de juros de 5,75% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóvel dos Imóveis; no âmbito dos Contratos de Locação dos imóveis, a Fiança; Promessa de Cessão Fiduciária de Recebíveis Futuros; Alienação Fiduciária de Quotas; Promessa de Alienação Fiduciária de Imóveis; Fundo de Reserva e Fundo de Despesas.

36. A operação de CRI é baseada nas receitas imobiliárias advindas da exploração econômica do empreendimento "Shopping Paralela", shopping center localizado no município de Salvador, no estado da Bahia. O CRI, da 2ª Emissão e Série 300, foi emitido em 20 de março de 2018 e tem vencimento em 16 de março de 2033, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,90% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóvel, Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios e Alienação Fiduciária de Ações e a Fiança.

37. A operação de CRI é baseada nas receitas imobiliárias advindas da exploração econômica do empreendimento "Shopping Paralela", shopping center localizado no município de Salvador, no estado da Bahia. O CRI, da 2ª Emissão e série 308, foi emitido em 19 de setembro de 2019 e tem vencimento em 16 de março de 2033, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,90% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação

KINEA ÍNDICES DE PREÇOS FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII

(CNPJ: 24.960.430/0001-13)

(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

(CNPJ: 62.418.140/0001-31)

Notas explicativas da administradora às demonstrações financeiras

Em 30 de junho de 2021 e 2020.

Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas

Fiduciária de Imóvel, Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios, Alienação Fiduciária de Ações e Fiança.

38. A operação de CRI é lastreada pelos Créditos Imobiliários decorrentes de contratos de locação em edifício corporativo. O CRI, da 1ª Emissão e série 29ª e, foi emitido em 13 de julho de 2018 e tem vencimento em 25 de julho de 2033, contemplando recebimentos anuais de juros de 7,25% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóvel, Alienação Fiduciária de Cotas de um Fundo Imobiliário e Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios.

39. A operação de CRI é lastreada na totalidade dos Créditos Imobiliários, representados pela CCI. O CRI, da 4ª Emissão e série 142ª, foi emitido em 19 de novembro de 2020 e tem vencimento em 15 de dezembro de 2027, contemplando recebimentos anuais de juros de 5,5% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóvel, Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios, Fundo de Reserva e Fundo de Despesas quando referidos em conjunto.

40. A operação de CRI é lastreada em um contrato de locação atípico de um Centro de Distribuição, fruto de uma operação "Built-to-Suit", celebrado entre a Importadora de Frutas La Violetera Ltda e a Electrolux do Brasil S.A, qualificada como devedora. O CRI, da 1ª emissão e 87ª série, foi emitido em 08/02/2017 e tem vencimento em 19/02/2026, contemplando recebimentos anuais de juros de 7,50% ao ano e atualização monetária pelo IGP-M. A operação contempla as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóveis e Aval de determinadas pessoas físicas.

41. A operação de CRI é lastreada em um contrato de locação atípico de um Centro de Distribuição, fruto de uma operação "Built-to-Suit", celebrado entre a Importadora de Frutas La Violetera Ltda e a Electrolux do Brasil S.A, qualificada como devedora. O CRI, da 1ª emissão e 88ª série, foi emitido em 08/02/2017 e tem vencimento em 19/02/2026, contemplando recebimentos anuais de juros de 7,50% ao ano e atualização monetária pelo IGP-M. A operação contempla as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóveis e Aval de determinadas pessoas físicas

42. A operação de CRI é lastreada com lastro nos Créditos Imobiliários. O CRI, da 29ª Emissão e Séries 1ª, 2ª e 3ª, foi emitido em 03 de dezembro de 2020 e tem vencimento em 15 de dezembro de 2040, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,0% ao ano e atualização monetária pelo IPCA para a série Sênior. A operação conta com as seguintes garantias: Alienações Fiduciárias e Apólices de Seguro.

43. A operação de CRI é lastreado em créditos imobiliários decorrentes do Contrato de Compra e Venda do Edifício Brazilian Financial Center. Os CRI, da 1ª Emissão e séries 206 e 207, foram emitidos em 15 de fevereiro de 2019 e tem vencimento em 23 de fevereiro de 2026, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,40% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação

KINEA ÍNDICES DE PREÇOS FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII

(CNPJ: 24.960.430/0001-13)

(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

(CNPJ: 62.418.140/0001-31)

Notas explicativas da administradora às demonstrações financeiras

Em 30 de junho de 2021 e 2020.

Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas

conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Cotas de um Fundo Imobiliário, Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios, Fundo de Reserva e Subordinação.

44. A operação de CRI é lastreada pelos Créditos Imobiliários decorrentes de Debênture Imobiliária emitida de forma privada pela devedora BR Properties S.A. A Operação é baseada no Complexo Centenário localizado na Av. das Nações Unidas, nº 12995, na cidade de São Paulo. O CRI, da 1ª Emissão e Série 101, foi emitido em 14 de julho de 2017 e tem vencimento em 15 de julho de 2032, contemplando recebimentos anuais de juros de 7,23% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóvel e Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios.

45. A operação de CRI é lastreada pelos Créditos Imobiliários decorrentes de Debênture Imobiliária emitida de forma privada pela devedora São Carlos Empreendimentos e Participações S.A. O CRI, da 2ª Emissão e Série 295, foi emitido em 15 de dezembro de 2017 e tem vencimento em 16 de dezembro de 2023, contemplando recebimentos anuais de juros de 5,47% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com garantia de Alienação Fiduciária de Imóvel.

46. A operação de CRI é lastreada pelos Créditos Imobiliários, representados pelas CCIs. O CRI, da 1ª Emissão e Série 358 e 359, foi emitido em 22 de fevereiro de 2021 e tem vencimento em 24 de fevereiro de 2021, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,25% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóvel e Cessão Fiduciária, Alienação Fiduciária de Ações e Fundo de Reserva.

47. A operação de CRI é lastreado em créditos imobiliários. Os CRI, da 1ª Emissão e série 304, foram emitidos em 29 de outubro de 2020 e tem vencimento em 08 de outubro de 2035, contemplando recebimentos anuais de juros de 5,58% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóveis, Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios e o Fundo de Reserva.

48. A operação de CRI é lastreada por Créditos imobiliários representados pelas CCIs. O CRI, da 1ª Emissão e séries 210ª, 211ª e 212ª foi emitido em 11 de setembro de 2020 e tem vencimento em 20 de agosto de 2035, contemplando recebimentos anuais de juros de 5,35% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Frações Ideais, Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios, Garantia Fidejussória e Fundo de Reserva.

49. A operação de CRI é lastreada pelas debêntures emitidas pelo Devedor. O CRI, da 4ª Emissão e série 172ª, foi emitido em 26 de janeiro de 2021 e tem vencimento em 20 de junho de 2034, contemplando recebimentos anuais de juros de 6% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóvel, Alienação Fiduciária de Quotas, Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios, Fundo de Reserva e Fundo de Sobregarantia.

KINEA ÍNDICES DE PREÇOS

FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII

(CNPJ: 24.960.430/0001-13)

(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

(CNPJ: 62.418.140/0001-31)

Notas explicativas da administradora às demonstrações financeiras

Em 30 de junho de 2021 e 2020.

Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas

50. A operação de CRI é lastreada em um contrato de locação atípico de um Centro de Distribuição, fruto de uma operação “Built-to-Suit”, celebrado entre a Itatiaia Investimentos Imobiliários e Participações S.A e SEB do Brasil Produtos Domésticos Ltda na qualidade de devedora. A operação tem vencimento em 10 de junho de 2026 e contempla recebimentos anuais de juros de 7,53% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. O CRI, da 2ª Emissão e Série 286, conta com as seguintes garantias: Carta de Fiança emitida por um banco de primeira linha, Alienação Fiduciária de Imóveis e Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios referentes à determinadas receitas imobiliárias de frações do imóvel que não fazem parte da securitização.

51. A operação de CRI é lastreada em um contrato de locação atípico de um Centro de Distribuição, fruto de uma operação “Built-to-Suit”, celebrado entre a Itatiaia Investimentos Imobiliários e Participações S.A e SEB do Brasil Produtos Domésticos Ltda na qualidade de devedora. A operação tem vencimento em 10 de junho de 2026 e contempla recebimentos anuais de juros de 7,53% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. O CRI, da 2ª Emissão e Série 287, conta com as seguintes garantias: Carta de Fiança emitida por um banco de primeira linha, Alienação Fiduciária de Imóveis e Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios referentes à determinadas receitas imobiliárias de frações do imóvel que não fazem parte da securitização.

52. A operação de CRI é lastreada com lastro nos Créditos Imobiliários. O CRI, da 32ª Emissão e Série 3ª, foi emitido em 26 de janeiro de 2021 e tem vencimento em 20 de novembro de 2026, contemplando recebimentos anuais de juros de 8,0% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Fiança, Alienações Fiduciárias de Quotas, Alienação Fiduciária de Imóvel e Fundo de Despesas.

53. A operação de CRI é lastreada em um contrato de locação atípico de um Centro de Distribuição, fruto de uma operação “Built-to-Suit”, celebrado entre a BTS 100 Itatiaia Investimentos Imobiliários e Participações S.A. e a SEB do Brasil Produtos Domésticos Ltda na qualidade de devedora. A operação tem vencimento em 9 de março de 2021 e contempla recebimentos anuais de juros de 7,57% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. O CRI, da 2ª Emissão e Série 285, conta com as seguintes garantias: Carta de Fiança emitida por um banco de primeira linha e Alienação Fiduciária de Imóveis.

54. A operação de CRI é lastreada em um contrato de locação atípico de um Centro de Distribuição, fruto de uma operação “Built-to-Suit”, celebrado entre a BTS 100 Itatiaia Investimentos Imobiliários e Participações S.A. e a SEB do Brasil Produtos Domésticos Ltda na qualidade de devedora. A operação tem vencimento em 9 de março de 2021 e contempla recebimentos anuais de juros de 7,57% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. O CRI, da 2ª Emissão e Série 284, conta com as seguintes garantias: Carta de Fiança emitida por um banco de primeira linha e Alienação Fiduciária de Imóveis.

55. A operação de CRI é lastreada pelos Créditos imobiliários. O CRI, da 1ª Emissão e série 79ª, foi emitido em 27 de maio de 2020 e tem vencimento em 10 de maio de 2035, contemplando

KINEA ÍNDICES DE PREÇOS

FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII

(CNPJ: 24.960.430/0001-13)

(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

(CNPJ: 62.418.140/0001-31)

Notas explicativas da administradora às demonstrações financeiras

Em 30 de junho de 2021 e 2020.

Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas

recebimentos anuais de juros de 5,75% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóvel dos Imóveis; Promessa de Cessão Fiduciária de Recebíveis Futuros e Alienação Fiduciária de Quotas.

56. A operação de CRI é lastreada por Créditos Imobiliários. O CRI, da 1ª Emissão e Série 330 e 331, foi emitido em 25 de março de 2021 e tem vencimento em 17 de março de 2031, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,20% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária, Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios, Fundo de Reserva e Endosso das apólices dos seguros.

57. A operação de CRI é lastreada por Créditos Imobiliários representados pela CCI. O CRI, da 1ª Emissão e Série 352, foi emitido em 17 de março de 2021 e tem vencimento em 19 de março de 2024, contemplando recebimentos anuais de juros de 5,75% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. O termo não apresenta garantias.

58. A operação de CRI é lastreada por Créditos Imobiliários JML 747. O CRI, da 1ª Emissão e Série 344, foi emitido em 22 de abril de 2021 e tem vencimento em 24 de abril de 2031, contemplando recebimentos anuais de juros de 5,60% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de imóvel, Alienações Fiduciárias de Ações; Alienação Fiduciárias de Cotas; Fianças e as Cessões Fiduciárias.

59. A operação de CRI é lastreada por Créditos Imobiliários. O CRI, da 1ª Emissão e Série 346, foi emitido em 03 de maio de 2021 e tem vencimento em 24 de abril de 2028, contemplando recebimentos anuais de juros de 7,25% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios e a Cessão Fiduciária de Sobejo, quando em conjunto.

60. A operação de CRI é lastreada por Créditos Imobiliários representados integralmente pelas CCI. O CRI, da 1ª Emissão e Série 340, foi emitido em 20 de maio de 2021 e tem vencimento em 15 de maio de 2037, contemplando recebimentos anuais de juros de 5,8926% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios.

61. A operação de CRI é lastreada por Créditos Imobiliários. O CRI, da 42ª Emissão e Série 1, foi emitido em 20 de maio de 2021 e tem vencimento em 15 de maio de 2041, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,25% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: As Alienações Fiduciárias e as Apólices de Seguros.

62. A operação de CRI é lastreada por Créditos Imobiliários representadas por CCI. O CRI, da 4ª Emissão e Série 267 e 268, foi emitido em 31 de maio de 2021 e tem vencimento em 14 de novembro de 2033, contemplando recebimentos anuais de juros de 5,5% ao ano e atualização

KINEA ÍNDICES DE PREÇOS FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII

(CNPJ: 24.960.430/0001-13)

(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

(CNPJ: 62.418.140/0001-31)

Notas explicativas da administradora às demonstrações financeiras

Em 30 de junho de 2021 e 2020.

Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas

monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienações Fiduciária; Cessão Fiduciária e Fundo de Reserva.

63. A operação de CRI é lastreada por Créditos Imobiliários representadas por CCI. O CRI, da 4ª Emissão e Série 258, foi emitido em 08 de junho de 2021 e tem vencimento em 20 de maio de 2026, contemplando recebimentos anuais de juros de 5,5% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóvel; Alienação Fiduciária de Ações; Cessão Fiduciária das Garantias HSI V; a Cessão Fiduciária das Locações FL Plaza, a Cessão Fiduciária do Seguro Patrimonial e a Cessão Fiduciária das Garantias SPE quando referidas em conjunto.

64. A operação de CRI é lastreada por Créditos Imobiliários representados integralmente pelas CCI. O CRI, da 4ª Emissão e Série 264, foi emitido em 08 de junho de 2021 e tem vencimento em 20 de maio de 2036, contemplando recebimentos anuais de juros de 5,80% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóvel, a Alienação Fiduciária de Ações, a Cessão Fiduciária da Garantia HSI V, a Cessão Fiduciária das Locações FL Plaza, a Cessão Fiduciária do Seguro Patrimonial e a Cessão Fiduciária das Garantias SPE, quando referidas em conjunto.

6. Riscos associados ao Fundo

Os ativos de liquidez e as operações do Fundo estão sujeitos, principalmente, aos riscos abaixo identificados, dependendo dos mercados em que forem negociados:

6.1 Risco tributário

De acordo com o artigo 3º, parágrafo único, inciso II, da Lei n.º 11.033, de 21 de dezembro de 2004, alterada pela Lei n.º 11.196, de 21 de novembro de 2005, haverá isenção do imposto de renda retido na fonte e na declaração de ajuste anual das pessoas físicas com relação aos rendimentos distribuídos pelos Fundos Imobiliários – FIs ao cotista pessoa física, desde que observados, cumulativamente, os seguintes requisitos: (i) o cotista pessoa física seja titular de menos de 10% (dez por cento) das cotas emitidas pelo Fundo e tais cotas lhe derem o direito ao recebimento de rendimento igual ou inferior a 10% (dez por cento) do total de rendimentos auferidos pelo Fundo; (ii) o Fundo conte com no mínimo 50 (cinquenta) cotistas; e (iii) as cotas sejam admitidas à negociação exclusivamente em bolsas de valores ou no mercado de balcão organizado.

Assim, quaisquer alterações na legislação vigente, interpretação diversa sobre a mesma no que tange a incidência de quaisquer tributos, criação de novos tributos, majoração de alíquotas, sujeitam o Fundo ou seus Cotistas a novos recolhimentos não previstos inicialmente.

KINEA ÍNDICES DE PREÇOS

FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII

(CNPJ: 24.960.430/0001-13)

(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

(CNPJ: 62.418.140/0001-31)

Notas explicativas da administradora às demonstrações financeiras

Em 30 de junho de 2021 e 2020.

Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas

6.2 Risco de liquidez reduzida das cotas

A despeito das evoluções recentes, o mercado secundário existente no Brasil para negociação de cotas de fundos de investimento imobiliário apresenta baixa liquidez e não há nenhuma garantia de que existirá no futuro um mercado para negociação das cotas. Dessa forma, os Cotistas podem ter dificuldade em realizar a venda das suas cotas no mercado secundário, ou obter preços reduzidos na venda das cotas, bem como em obter o registro para uma oferta secundária de suas cotas junto à CVM.

6.3 Risco de mercado

Existe o risco de variação de preço e rentabilidade dos Ativos e dos ativos de liquidez da carteira do Fundo. Os preços desses ativos podem variar, preponderantemente, em função de flutuações das taxas de juros e índices de inflação, tendo reflexo direto no valor patrimonial das cotas do fundo. Em tempo, os Ativos existentes na carteira do fundo são marcados a mercado de acordo com o Manual de Precificação da Administradora do Fundo. Assim, a cota patrimonial reflete a marcação a mercado dos ativos segundo a metodologia.

Adicionalmente, as cotas são negociadas no mercado secundário, sendo desta maneira susceptíveis a variações dos preços negociados no mercado.

6.4 Risco relativo ao prazo de duração indeterminado do Fundo

Considerando que o Fundo é constituído sob a forma de condomínio fechado, não é permitido o resgate de cotas, salvo na hipótese de liquidação do Fundo. Caso os cotistas decidam pelo desinvestimento no Fundo, os mesmos terão que alienar suas cotas em mercado secundário, observado que os Cotistas poderão enfrentar falta de liquidez na negociação das cotas no mercado secundário ou obter preços reduzidos na venda das cotas.

6.5 Riscos do prazo dos Ativos

Os ativos objeto de investimento pelo Fundo são aplicações, preponderantemente, de médio e longo prazo, que possuem baixa, ou nenhuma, liquidez no mercado secundário.

6.6 Risco de crédito

Os bens integrantes do patrimônio do Fundo estão sujeitos ao inadimplemento dos devedores e coobrigados, diretos ou indiretos, dos Ativos e dos ativos de liquidez que integram a carteira do Fundo, ou pelas contrapartes das operações do Fundo assim como à insuficiência das garantias outorgadas em favor de tais Ativos e/ou ativos de liquidez, podendo ocasionar, conforme o caso, a redução de ganhos ou mesmo perdas financeiras até o valor das operações contratadas.

KINEA ÍNDICES DE PREÇOS FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII

(CNPJ: 24.960.430/0001-13)

(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

(CNPJ: 62.418.140/0001-31)

Notas explicativas da administradora às demonstrações financeiras

Em 30 de junho de 2021 e 2020.

Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas

6.7 Risco de execução das garantias atreladas aos CRI

Em um eventual processo de execução das garantias dos CRI, poderá haver a necessidade de contratação de consultores, dentre outros custos, que deverão ser suportados pelo Fundo, na qualidade de investidor dos CRI. Adicionalmente, a garantia outorgada em favor dos CRI pode não ter valor suficiente para suportar as obrigações financeiras atreladas a tais CRI. Desta forma, uma série de eventos relacionados à execução de garantias dos CRI poderá afetar negativamente o valor das cotas e a rentabilidade do investimento no Fundo.

6.8 O Fundo poderá realizar a emissão de novas cotas, o que poderá resultar em uma diluição da participação do cotista ou redução da rentabilidade

O Fundo poderá captar recursos adicionais no futuro através de novas emissões de cotas por necessidade de capital ou para aquisição de novos ativos. Na eventualidade de ocorrerem novas emissões, os cotistas poderão ter suas respectivas participações diluídas, uma vez que o Regulamento do Fundo não concede aos atuais cotistas o direito de preferência na subscrição de cotas. Adicionalmente a rentabilidade do Fundo pode ser afetada durante o período em que os respectivos recursos decorrentes da emissão de novas cotas não estiverem investidos nos termos da política de investimento do Fundo.

6.9 Risco de inexistência de quórum nas deliberações a serem tomadas pela Assembleia Geral de Cotistas

Determinadas matérias que são objeto de Assembleia Geral de Cotistas somente serão deliberadas quando aprovadas por maioria qualificada dos Cotistas. Tendo em vista que fundos imobiliários tendem a possuir número elevado de cotistas, é possível que as matérias que dependam de quórum qualificado fiquem impossibilitadas de aprovação pela ausência de quórum para sua instalação (quando aplicável) e na votação de tais assembleias gerais de cotistas.

6.10 Risco jurídico

Toda a arquitetura do modelo financeiro, econômico e jurídico deste Fundo considera um conjunto de rigores e obrigações de parte a parte estipuladas através de contratos públicos ou privados tendo por base a legislação em vigor. Entretanto, em razão da pouca maturidade e da falta de tradição e jurisprudência no mercado de capitais brasileiro no que tange a este tipo de operação financeira, em situações adversas de mercado poderá haver perdas por parte dos cotistas em razão do dispêndio de tempo e recursos para dar eficácia ao arcabouço contratual.

KINEA ÍNDICES DE PREÇOS FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII

(CNPJ: 24.960.430/0001-13)

(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

(CNPJ: 62.418.140/0001-31)

Notas explicativas da administradora às demonstrações financeiras

Em 30 de junho de 2021 e 2020.

Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas

6.11 Riscos relativos ao pré-pagamento ou amortização extraordinária dos ativos

Os ativos poderão conter em seus documentos constitutivos cláusulas de pré-pagamento ou amortização extraordinária. Nessa hipótese o Fundo pode encontrar dificuldades para reinvestir esses recursos nas mesmas condições de remuneração e estrutura dos Ativos pré-pagos ou amortizados.

6.12 Risco relativo à Inexistência de ativos e/ou de ativos de liquidez que se enquadrem na Política de Investimento

O Fundo poderá não dispor de ofertas de ativos e/ou de ativos de liquidez suficientes ou em condições aceitáveis, a critério da Gestora, que atendam, no momento da aquisição, à política de investimento. A ausência de ativos e/ou de ativos de liquidez elegíveis para aquisição pelo Fundo poderá impactar negativamente na rentabilidade das cotas ou ainda, implicar na amortização de principal antecipada das cotas, a critério da Gestora.

7. Encargos, taxa de administração e taxa de ingresso

Taxa de Administração - é de 1,00% ao ano, incidente sobre o Patrimônio Líquido do Fundo, calculada e provisionada diariamente e paga mensalmente, até o quinto dia útil do mês subsequente.

No exercício atual, foi provisionada a importância de R\$ 43.425 (exercício anterior – R\$ 34.196) a título de taxa de administração.

Taxa de ingresso - quando da subscrição e integralização de cotas do Fundo, será devida pelos cotistas e repassada ao distribuidor de cotas taxa de ingresso, por cota subscrita, equivalente a um percentual fixo, conforme determinado em cada nova emissão de cotas no respectivo documento da oferta, correspondente ao quociente entre (i) o valor dos gastos da distribuição primária das cotas, que será equivalente à soma dos custos da distribuição primária de cotas do Fundo, que inclui, entre outros, (a) comissão de coordenação, (b) comissão de distribuição, (c) honorários de advogados externos, (d) taxa de registro da oferta de cotas na CVM, (e) taxa de registro e distribuição das cotas do Fundo na B3 S.A. – Brasil, Bolsa, Balcão, (f) custos com a publicação de anúncios e publicações no âmbito da oferta das cotas do Fundo, (g) custos com registros em cartório de registro de títulos e documentos competente, e (ii) o montante mínimo de recursos representados por cada nova emissão de cotas.

Os recursos captados a título de taxa de ingresso serão utilizados para pagamento dos custos de distribuição primária. Caso após o pagamento de todos os gastos da distribuição primária das cotas haja algum valor remanescente decorrente do pagamento da taxa de ingresso, tal valor reverterá em benefício do Fundo.

KINEA ÍNDICES DE PREÇOS FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII

(CNPJ: 24.960.430/0001-13)

(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

(CNPJ: 62.418.140/0001-31)

Notas explicativas da administradora às demonstrações financeiras

Em 30 de junho de 2021 e 2020.

Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas

Não haverá cobrança de taxa de saída ou de qualquer taxa de performance.

8. Política de distribuição dos resultados

A Administradora distribuirá aos Cotistas, independentemente da realização de Assembleia Geral de Cotistas, no mínimo, 95% (noventa e cinco por cento) dos lucros auferidos pelo Fundo, apurados segundo o regime de caixa, com base em balanço ou balancete semestral encerrado em 30 de junho e 31 de dezembro de cada ano.

Adicionalmente, em consonância com o Ofício-Circular/CVM/SIN/SNC/nº 01/2015 e Ofício-Circular/CVM/SIN/SNC/nº 01/2014, o Fundo distribui rendimentos aos cotistas com base no resultado líquido obtido nos exercícios apurado segundo o regime de competência. Na apuração do resultado são considerados a apropriação proporcional, independentemente de ter ocorrido o encaixe dos recursos: (i) dos juros dos ativos investidos; (ii) da atualização monetária dos ativos investidos; (iii) das despesas administrativas e gerais do Fundo; (iv) de eventuais outras despesas e receitas ocorridas; e (v) desconsiderando os resultados não realizados referentes ao ajuste a valor justo, sejam eles positivos ou negativos. Este resultado é denominado como Lucro Base para Distribuição (item 2 da tabela abaixo).

Vale destacar que, em respeito à necessidade de existência de lastro econômico para a realização das distribuições, o Fundo não distribuirá rendimentos superiores ao Lucro Base para Distribuição do período, sem prejuízo à referida distribuição, quando aplicável, de eventual saldo acumulado de Lucro oriundo de períodos anteriores (itens 4 e 5 respectivamente do quadro abaixo).

Não obstante, em virtude da distribuição de rendimentos pelo regime de competência, em conjunto com a periodicidade de pagamento da remuneração de alguns títulos (que possuem características como: i. período de carência; ii. Pagamentos anuais e/ou; iii. Pagamentos apenas no resgate, essa última característica presente nas LCI), o Fundo poderá vir a distribuir temporariamente rendimentos superiores ao Lucro base Caixa (item 1 do quadro abaixo). Em períodos subsequentes, devido a parte do Lucro Base Caixa já ter sido objeto de distribuição, e em respeito ao mencionado no parágrafo logo acima, o Fundo poderá vir a distribuir rendimentos na visão semestral, apenas, inferiores a 95% do Lucro Base Caixa. Para efeitos de reconciliação, os resultados distribuídos que excedem o Lucro Base Caixa no semestre e que não poderão compor a base de distribuição quando materializados em caixa estão identificados como Lucro Caixa a Compensar (item 6), sendo o saldo acumulado na data de 30 de junho de 2021 de R\$ 272.196 (exercício anterior R\$ 10.415).

Demonstrativo do resultado apurado e distribuído no exercício de 30 de junho de 2021 e 30 de junho de 2020:

30/06/2021

30/06/2020

KINEA ÍNDICES DE PREÇOS

FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII

(CNPJ: 24.960.430/0001-13)

(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

(CNPJ: 62.418.140/0001-31)

Notas explicativas da administradora às demonstrações financeiras

Em 30 de junho de 2021 e 2020.

Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas

Lucro Contábil	146.910	234.692
(+/-) Juros e correção monetária de Certificado de Recebíveis Imobiliários – CRIs não recebidos ou recebidos de Exercícios Anteriores	(279.657)	(14.494)
(+/-) Juros TVM e Compromissadas não recebidos ou recebidos de exercícios anteriores	2.358	-
(+/-) Outras receitas não recebidas, liquidas das recebidas	(2.785)	(1.923)
(+) Despesas não pagas, liquidas das pagas	983	1.055
(+/-) Ajuste de MTM	383.766	15.021
Lucro Base Caixa sem o efeito da sobra de distribuição das emissões	251.574	234.351
Sobra de distribuição 7ª emissão	1.218	-
Sobra de distribuição 8ª emissão	1.567	-
Sobra de distribuição 5ª emissão	-	1.923
1. Lucro Base Caixa no Exercício	254.359	236.274
Ajustes ao lucro base de caixa		
Ajustes de juros e correção monetária de Certificados de Recebíveis Imobiliários – CRIs	279.657	14.494
Ajustes de outras despesas	(983)	(1.055)
Total dos ajustes	278.674	13.439
2. Lucro Base para Distribuição	533.034	249.713
3. Rendimentos a pagar no Exercício	(516.140)	(236.711)
3.1. Rendimentos pagos antecipadamente durante o exercício	464.292	220.310
3.2. Rendimentos a pagar correspondente ao resultado do exercício	(51.848)	(16.401)
Rendimentos a pagar do Período em % do Lucro Caixa do Exercício (3) / (1)	203%	100%
Lucro Base para Distribuição Acumulado no exercício (2) - (3)	16.894	13.002
4. Lucro Base para Distribuição Acumulado	43.199	26.305
Lucro Caixa a Compensar do Exercício (3) - (1)	261.781	437
Lucro Caixa a Compensar Acumulado	272.196	10.415

KINEA ÍNDICES DE PREÇOS
FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII

(CNPJ: 24.960.430/0001-13)

(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

(CNPJ: 62.418.140/0001-31)

Notas explicativas da administradora às demonstrações financeiras

Em 30 de junho de 2021 e 2020.

Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas

Demonstrativo das distribuições e resultados acumulados desde o início do fundo:		
Distribuição Acumulada Desde o Início do Fundo	2021	2020
5. Distribuição de Rendimentos Acumulada	1.042.847	526.707
6. Lucro Base para Distribuição Acumulado	1.086.045	554.936
7. Lucro Base Caixa Acumulado	770.651	516.292
Rendimentos Acumulados/Lucro Distribuição Acumulado (5)/(6)	96%	95%
Rendimentos Acumulados/Lucro Caixa Acumulado (5)/(7)	135%	102%

A distribuição de rendimentos é realizada mensalmente no 9º (nono) Dia Útil do mês subsequente à apuração de rendimentos pelo Fundo. Fazem jus à distribuição os titulares de cotas emitidas, subscritas e integralizadas no Fundo, no fechamento do último dia útil de cada mês de apuração dos lucros auferidos, de acordo com as contas de depósito mantidas pela instituição responsável pela prestação de serviços de escrituração das cotas do Fundo. O lucro base para distribuição não distribuído acumulado até 30 de junho de 2021 é de R\$ 43.198 (2020 – R\$ 26.305).

9. Patrimônio Líquido

a) Cotas de investimento

Em 15 de setembro de 2016, foi publicado o anúncio de início da distribuição da 1ª emissão, sendo ofertadas 4.000.000 (quatro milhões de cotas) cotas, em classe única, nominativas e escriturais, com valor unitário inicial de R\$ 100,00 (cem reais) na data da 1ª integralização, perfazendo o valor total de até R\$ 400.000 (quatrocentos milhões de reais) nos termos da Instrução da Comissão de Valores Mobiliários nº 400 de 29 de dezembro de 2003, conforme alterada (“Instrução CVM nº 400/03”). Ao final da oferta, foram emitidas 4.000.000 (quatro milhões) de cotas.

Em 13 de abril de 2017, foi publicado o anúncio de início da distribuição da 2ª emissão, sendo ofertadas 6.615.000 (seis milhões, seiscentos e quinze mil) cotas em classe e série únicas, considerando Cotas Adicionais e Cotas do Lote Suplementar, nos termos do Prospecto. A oferta teve valor unitário inicial de R\$ 100,85 (cem reais e oitenta e cinco centavos) na data de 1ª integralização. Ao final da oferta, foram emitidas 6.120.100 (seis milhões, cento e vinte mil e cem) novas cotas.

Em 23 de março de 2018, foi publicado o anúncio de início da distribuição da 3ª emissão, sendo ofertadas 7.965.000 (sete milhões, novecentos e sessenta e cinco mil) cotas em classe e série únicas, considerando Cotas Adicionais e Cotas do Lote Suplementar, nos termos do Prospecto. A oferta teve valor unitário inicial de R\$ 104,50 (cento e quatro reais e cinquenta centavos) na data

KINEA ÍNDICES DE PREÇOS
FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII

(CNPJ: 24.960.430/0001-13)

(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

(CNPJ: 62.418.140/0001-31)

Notas explicativas da administradora às demonstrações financeiras

Em 30 de junho de 2021 e 2020.

Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas

de 1ª integralização. Ao final da oferta, foram emitidas 7.330.786 (sete milhões, trezentos e trinta mil e setecentos e oitenta e seis) novas cotas.

Em 24 de abril de 2019, foi publicado o anúncio de início da distribuição da 4ª emissão, sendo ofertadas 6.000.000 (seis milhões) cotas em classe e série únicas, considerando Cotas Adicionais e Cotas do Lote Suplementar, nos termos do Prospecto. A oferta teve valor unitário inicial de R\$ 107,15 (cento e sete reais e quinze centavos) na data de 1ª integralização. Ao final da oferta, foram emitidas 1.080.000 (um milhão e oitenta mil) novas cotas.

Em 30 de setembro de 2019, foi publicado o anúncio de início da distribuição da 5ª emissão, sendo ofertadas 7.000.000 (sete milhões) cotas em classe e série únicas, considerando Cotas Adicionais e Cotas do Lote Suplementar, nos termos do Prospecto. A oferta teve valor unitário inicial de R\$ 111,40 (cento e onze reais e quarenta centavos) na data de 1ª integralização. Ao final da oferta, foram emitidas 1.270.878 (um milhão e duzentos e setenta mil e oitocentas e setenta e oito) novas cotas.

Em 20 de janeiro de 2020, foi publicado o anúncio de início da distribuição da 6ª emissão, sendo ofertadas 7.788.000 (sete milhões setecentas e oitenta mil) cotas em classe e série únicas, considerando Cotas Adicionais e Cotas do Lote Suplementar, nos termos do Prospecto. A oferta teve valor unitário inicial de R\$ 114,09 (cento e quatorze reais e nove centavos) na data de 1ª integralização. Ao final da oferta, foram emitidas 1.188.000 (um milhão cento e oitenta e oito mil) novas cotas.

Em 17 de dezembro de 2020, foi publicado o anúncio de início da distribuição da 7ª emissão, sendo ofertadas 6.545.000 (seis milhões quinhentos e quarenta e cinco mil) cotas em classe e série únicas, considerando Cotas Adicionais e Cotas do Lote Suplementar, nos termos do Prospecto. A oferta teve valor unitário inicial de R\$ 105,60 (cento e cinco reais e sessenta centavos) na data de 1ª integralização. Ao final da oferta, foram emitidas 1.045.000 (um milhão e quarenta e cinco mil) novas cotas.

	<u>Quantidade de</u> <u>Cotas</u> <u>Integralizadas</u>
Saldo em 15 de setembro de 2016	-
Integralização de Cotas - 1ª Emissão	4.000.000
Integralização de Cotas - 2ª Emissão	5.126.031
Saldo em 30 de junho de 2017	9.126.031
Integralização de Cotas - 2ª Emissão	994.069
Integralização de Cotas - 3ª Emissão	7.330.786
Saldo em 30 de junho de 2018	17.450.886

KINEA ÍNDICES DE PREÇOS
FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII

(CNPJ: 24.960.430/0001-13)

(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

(CNPJ: 62.418.140/0001-31)

Notas explicativas da administradora às demonstrações financeiras

Em 30 de junho de 2021 e 2020.

Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas

Integralização de Cotas - 4ª Emissão	7.080.000
Saldo em 30 de junho de 2019	24.530.886
Integralização de Cotas - 5ª Emissão	8.270.878
Saldo em 30 de junho de 2020	32.801.764
Integralização de Cotas - 6ª Emissão	7.788.000
Integralização de Cotas - 7ª Emissão	6.545.000
Saldo em 30 de junho de 2021	47.134.764

Em 30 de junho de 2021, o patrimônio líquido do Fundo está composto por 47.134.764 (exercício anterior – 32.801.764) cotas subscritas e totalmente integralizadas, com valor patrimonial R\$ 102,131235 (exercício anterior – 111,64336170) cada cota, totalizando R\$ 4.813.932 (exercício anterior R\$ 3.662.100).

10. Emissão, resgate e amortização de cotas

Emissão - o Fundo, mediante prévia aprovação da Assembleia Geral de Cotistas, poderá promover emissões de novas cotas para captação de recursos adicionais, não sendo assegurado aos cotistas qualquer direito de preferência nas eventuais futuras emissões de cotas. O preço de emissão das novas cotas será determinado na Assembleia Geral de Cotistas que deliberar sobre a nova emissão, devendo a Gestora submeter à referida assembleia uma sugestão sobre a forma de definição do preço de emissão das novas cotas.

A cada nova emissão de cotas do Fundo, a subscrição das cotas, objeto de oferta pública de distribuição deverá ser realizada no prazo máximo de 6 (seis) meses contado da data de publicação do anúncio de início de distribuição, conforme aplicável.

Resgate – não é permitido o resgate de cotas.

Amortização - caso a Gestora não encontre ativos elegíveis para investimento pelo Fundo, a seu critério, o saldo de caixa pode ser distribuído aos cotistas, a título de amortização de rendimentos (distribuição adicional de rendimentos) e/ou amortização de principal, sendo que, nesta hipótese, a Gestora deve informar à Administradora a parcela dos recursos pagos aos respectivos cotistas a título de amortização de rendimentos (distribuição adicional de rendimentos) e/ou amortização de principal.

KINEA ÍNDICES DE PREÇOS
FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII

(CNPJ: 24.960.430/0001-13)

(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

(CNPJ: 62.418.140/0001-31)

Notas explicativas da administradora às demonstrações financeiras

Em 30 de junho de 2021 e 2020.

Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas

11. Rentabilidade

Em 30 de junho de 2021 o valor patrimonial da cota é de R\$ 102,131235 (exercício anterior – R\$ 111,64336) cada.

A rentabilidade percentual média das cotas do Fundo calculada considerando o resultado do exercício sobre a quantidade média ponderada de cotas integralizadas existentes no exercício foi de R\$ 3,49 (exercício anterior – R\$ 7,74) por cota, equivalente a um percentual de 3,11% sobre o patrimônio líquido médio (exercício anterior – 6,88%).

O percentual médio dos rendimentos distribuídos por cota no exercício considerando o rendimento distribuído no exercício sobre a quantidade média ponderada de cotas integralizadas existentes no exercício foi de R\$ 10,95 (exercício anterior – R\$ 7,81) por cota, equivalente a um percentual de 11,83% sobre o patrimônio líquido médio (exercício anterior – 6,94%).

12. Negociação de cotas

O Fundo possui suas cotas negociadas na B3 S.A. – Brasil, Bolsa, Balcão, sob o código KNIP11. O preço de fechamento da cota no último dia de negociação de cada mês encontra-se abaixo:

Data	Cotação
28/06/2019	121,50
31/07/2019	118,99
30/08/2019	115,00
30/09/2019	116,24
31/10/2019	118,00
29/11/2019	116,00
30/12/2019	117,80
31/01/2020	116,98
28/02/2020	117,20
31/03/2020	105,61
30/04/2020	109,13
31/05/2020	112,98
30/06/2020	110,55
30/06/2021	106,85

KINEA ÍNDICES DE PREÇOS
FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII

(CNPJ: 24.960.430/0001-13)

(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

(CNPJ: 62.418.140/0001-31)

Notas explicativas da administradora às demonstrações financeiras

Em 30 de junho de 2021 e 2020.

Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas

13. Encargos debitados ao Fundo

	2021		2020	
	Valores	Percentual(*)	Valores	Percentual(*)
Despesas de taxa de administração	(43.425)	(0,99%)	(34.196)	(0,99%)
Despesas de consultoria financeira	(166)	(0,00%)	(183)	(0,00%)
Despesas de consultoria jurídica	(21)	(0,00%)	-	(0,00%)
Despesas de auditoria	(34)	(0,00%)	(33)	(0,00%)
Taxa de fiscalização CVM	(68)	(0,00%)	(68)	(0,00%)
Outras receitas/despesas	(618)	(0,01%)	(425)	(0,00%)
Total de encargos	(44.332)		(34.905)	

(*) Percentual calculado sobre o patrimônio líquido médio no exercício, no valor de R\$ 4.364.416 (exercício anterior – R\$ 3.409.755).

14. Tributação

O Fundo, conforme legislação em vigor é isento de impostos, inclusive de imposto de renda, que só incide sobre as receitas de aplicações financeiras de acordo com o artigo 28 da Instrução Normativa RFB 1022 de 5 de abril de 2010, parcialmente compensáveis quando da distribuição de rendimentos aos cotistas, que estão sujeitos à incidência do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF à alíquota de 20%.

De acordo com artigo n.º 32 da referida Instrução Normativa, os rendimentos distribuídos pelos Fundos de Investimento Imobiliário, cujas cotas sejam admitidas à negociação exclusivamente em bolsas de valores ou no mercado de balcão organizado ficam isentos de imposto de renda recolhidos na fonte e declaração de ajuste anual das pessoas físicas, limitadas pelos dispositivos da legislação em vigor.

Além disso, de acordo com o artigo 68 da Instrução Normativa RFB 1022/10, os rendimentos de cotas detidas por cotistas localizados em paraíso fiscal são tributados em 20% e para cotistas não residentes em paraíso fiscal em 15%.

A Receita Federal do Brasil (RFB) publicou em 2 de setembro de 2015 a Instrução Normativa nº 1.585, que dispõe sobre o imposto sobre a renda incidente sobre os rendimentos e ganhos líquidos auferidos nos mercados financeiro e de capitais, em substituição à Instrução Normativa nº 1.022, de 5 de abril de 2010. As alterações introduzidas pela nova instrução entraram em vigor a partir da data de publicação.

KINEA ÍNDICES DE PREÇOS
FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII

(CNPJ: 24.960.430/0001-13)

(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

(CNPJ: 62.418.140/0001-31)

Notas explicativas da administradora às demonstrações financeiras

Em 30 de junho de 2021 e 2020.

Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas

15. Demandas judiciais

Não há registro de demandas judiciais, quer na defesa dos direitos dos cotistas, quer desses contra a administração do Fundo.

16. Serviços de tesouraria, escrituração e custódia

Os serviços de tesouraria e custódia do Fundo são prestados pelo Itaú Unibanco S.A., porém os serviços de escrituração são prestados pela Itaú Corretora de Valores S.A.

17. Demonstrativo do valor justo

O Fundo aplica o CPC 40 e o artigo 7º da Instrução CVM n.º 516/2011, para instrumentos financeiros mensurados no balanço patrimonial pelo valor justo, o que requer divulgação das mensurações do valor justo pelo nível da seguinte hierarquia de mensuração pelo valor justo:

- **Nível 1** - O valor justo dos instrumentos financeiros negociados em mercados ativos é baseado nos preços de mercado, cotados na data de balanço. Um mercado é visto como ativo se os preços cotados estiverem pronta e regularmente disponíveis a partir de uma Bolsa, distribuidor, corretor, grupo de indústrias, serviço de precificação, ou agência reguladora, e aqueles preços representam transações de mercado reais e que ocorrem regularmente em bases puramente comerciais.
- **Nível 2** - O valor justo dos instrumentos financeiros que não são negociados em mercados ativos é determinado mediante o uso de técnicas de avaliação. Essas técnicas maximizam o uso dos dados adotados pelo mercado onde está disponível e confiam o menos possível nas estimativas específicas da entidade. Se todas as informações relevantes exigidas para o valor justo de um instrumento forem adotadas pelo mercado, o instrumento estará incluído no Nível 2.
- **Nível 3** - Se uma ou mais informações relevantes não estiver baseada em dados adotados pelo mercado, o instrumento estará incluído no Nível 3. As técnicas de avaliação específicas utilizadas para valorizar os instrumentos financeiros incluem aquelas descritas no artigo 7º da Instrução CVM n.º 516/11.

KINEA ÍNDICES DE PREÇOS
FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII

(CNPJ: 24.960.430/0001-13)

(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

(CNPJ: 62.418.140/0001-31)

Notas explicativas da administradora às demonstrações financeiras

Em 30 de junho de 2021 e 2020.

Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas

a) A tabela abaixo apresenta os ativos do Fundo mensurados pelo valor justo em 30 de junho de 2021 e 2020:

Em 30 de junho de 2021

Ativos				
Ativos financeiros ao valor justo por meio do resultado	Nível 1	Nível 2	Nível 3	Saldo total
Certificado de Recebíveis Imobiliários – CRI	-	5.235.404	-	5.235.404
Cotas de Fundo de Investimento imobiliário	60.931	-	-	60.931
Total do ativo	60.931	5.235.404	-	5.296.335

Em 30 de junho de 2020

Ativos				
Ativos financeiros ao valor justo por meio do resultado	Nível 1	Nível 2	Nível 3	Saldo total
Certificado de Recebíveis Imobiliários – CRI	-	3.582.374	-	3.582.374
Total do ativo	-	3.582.374	-	3.582.374

18. Partes relacionadas

Em 30/06/2021 o Fundo possuía saldo em conta corrente no montante de R\$ 31 com o Itaú Unibanco S.A.

As operações do Fundo são liquidadas exclusivamente pelo Itaú Unibanco S.A., na qualidade de custodiante/banco liquidante do Fundo. Caso houvesse, os títulos emitidos por empresas ligadas à Administradora e/ou à gestora seriam informados em destaque no Balanço Patrimonial.

Os serviços de administração, gestão e custódia, cuja despesa reconhecida no resultado do exercício foi de R\$ 43.425 (nota 7) e o serviços de controladoria, escrituração, tesouraria e distribuição de cotas foram prestados por empresas relacionadas à Administradora e/ou à Gestora do Fundo.

19. Outras informações

a) Em atendimento à Instrução CVM n.º 381, de 14 de janeiro de 2003, informamos que o Fundo, no exercício findo em 30 de junho de 2017, contratou a empresa de auditoria somente para a prestação de serviços de auditoria das demonstrações financeiras, não tendo a referida empresa prestado qualquer outro tipo de serviço ao Fundo.

KINEA ÍNDICES DE PREÇOS
FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII

(CNPJ: 24.960.430/0001-13)

(Administrado pela Intrag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

(CNPJ: 62.418.140/0001-31)

Notas explicativas da administradora às demonstrações financeiras

Em 30 de junho de 2021 e 2020.

Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas

20. Divulgação de informações

A Administradora divulga as informações periódicas e pontuais referentes ao Fundo e suas atividades de acordo com as regras da CVM: na página da Administradora na rede mundial de computadores e mantida disponível aos cotistas em sua sede, além do envio das informações referidas à B3 S.A. – Brasil, Bolsa, Balcão, bem como à CVM, através do Sistema de Envio de Documentos disponível na página da CVM na rede mundial de computadores.

21. Outros valores a pagar

Em 30/06/2021 está registrado no balanço patrimonial um passivo no montante de R\$ 503.869 referente as operações com compromisso de recompra.

22. Informações adicionais

Em dezembro de 2019, um novo agente de coronavírus ("COVID-19") foi relatado em Wuhan, China e em 30 de janeiro de 2020 a Organização Mundial da Saúde declarou COVID-19 como uma "Emergência em Saúde Pública de Interesse Internacional". Desde então, o surto do COVID-19 resultou em impactos significativos nos mercados financeiros mundiais, bem como na rentabilidade do Fundo e poderá continuar influenciando prospectivamente, gerando oscilações e eventuais quedas nos preços dos ativos financeiros investidos pelo Fundo.

WESLEI PACHECO LIMA
CRC 1SP305053/O-9

ROBERTA ANCHIETA DA SILVA
Diretor Responsável