

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)

Exercícios findos em 30 de junho de 2024 e 2023
com Relatório do Auditor Independente sobre as
Demonstrações Financeiras

Relatório do auditor independente sobre as demonstrações financeiras

Aos Cotistas e à Administradora do

Kinea Índices de Preços Fundo de Investimento Imobiliário - FII

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

São Paulo – SP

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 2024 e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo as políticas contábeis materiais e outras informações elucidativas.

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 2024 e 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.

Ênfase - Discussões relacionadas a mensuração de ativos financeiros ao valor justo por meio de outros resultados abrangentes

Chamamos a atenção para a nota explicativa nº 22.c às demonstrações financeiras, que descreve que há discussões em andamento com a CVM e a Administradora do Fundo relacionadas a adoção das atuais práticas contábeis. Até a data de emissão dessas demonstrações financeiras, a Administradora aguarda a manifestação da CVM sobre o tema. Nossa opinião não contém ressalva relacionada a esse assunto.

Principais assuntos de auditoria

Principais assuntos de auditoria 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. Para o assunto abaixo, a descrição de como nossa auditoria tratou os assuntos, incluindo quaisquer comentários sobre os resultados de nossos procedimentos, é apresentado no contexto das demonstrações financeiras tomadas em conjunto.

Nós cumprimos as responsabilidades descritas na seção intitulada “Responsabilidades do auditor pelas demonstrações financeiras”, incluindo aquelas em relação a esse principal assunto de auditoria. Dessa forma, nossa auditoria incluiu a condução de procedimentos planejados para responder a nossa avaliação de riscos de distorções significativas nas demonstrações financeiras. Os resultados de nossos procedimentos, incluindo aqueles executados para tratar o assunto abaixo, fornecem a base para nossa opinião de auditoria sobre as demonstrações financeiras do Fundo.

Avaliação de existência, valorização e mensuração de valor recuperável dos ativos financeiros de natureza imobiliária

Conforme apresentado na demonstração do balanço patrimonial, em 30 de junho de 2024 o saldo de investimentos em certificado de recebíveis imobiliários, no total de R\$ 7.790.641 mil, representa 102,77% do patrimônio líquido do Fundo. Considerando o impacto direto na mensuração do valor das cotas do Fundo e devido à materialidade no contexto das demonstrações financeiras tomadas em conjunto, a posição de certificado de recebíveis imobiliários foi considerada como um principal assunto de auditoria.

Como nossa auditoria conduziu o assunto

Nossos procedimentos de auditoria incluíram, entre outros, o envolvimento de especialistas em avaliação para nos auxiliarem na revisão da metodologia e do modelo utilizado na mensuração do custo dos certificados de recebíveis imobiliários, incluindo a razoabilidade das premissas utilizadas, utilizando fatores de mercado adaptados para os percentuais de indexadores de cada título. Efetuamos, em base amostral, testes de precificação dos certificados de recebíveis imobiliários. Também avaliamos a adequação das divulgações efetuadas pelo Fundo sobre os certificados de recebíveis imobiliários em nota explicativa nº 5 às demonstrações financeiras.

Baseados no resultado dos procedimentos de auditoria efetuados sobre a carteira de certificados de recebíveis imobiliários, que está consistente com a avaliação da Administradora do Fundo, consideramos que os critérios e premissas adotados pela Administradora do Fundo são aceitáveis, no contexto das demonstrações financeiras tomadas em conjunto.

Responsabilidades da Administradora do Fundo pelas demonstrações financeiras

A Administradora do Fundo é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis aos Fundos de Investimento Imobiliário 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 Administradora do Fundo é responsável pela avaliação da capacidade de o 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 não ser que a Administradora do Fundo pretenda liquidar o Fundo ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

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 detecta 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 da 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 obtivemos 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 às 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 Administradora do Fundo.

- Concluímos sobre a adequação do uso, pela Administradora do Fundo, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe 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 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 manter 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.

Fornecemos também aos responsáveis pela governança 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, constituem o 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, 18 de setembro de 2024.

ERNST & YOUNG
Auditores Independentes S/S Ltda.
CRC SP034519/O

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Emerson Morelli', is located below the company information.

Emerson Morelli
Contador CRC-SP249401/O

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)

Balancos Patrimoniais
Exercícios findos em 30 de junho de 2024 e 2023

(Valores em milhares de reais, exceto quantidades)

<u>Ativo</u>	<u>Notas explicativas</u>	<u>30/06/2024</u>	<u>% PL</u>	<u>30/06/2023</u>	<u>% PL</u>
<u>Circulante</u>		<u>8.249.201</u>	<u>108,31</u>	<u>8.609.129</u>	<u>117</u>
Disponibilidades	3	34	0,00	37	0
Aplicações Financeiras de Natureza não Imobiliária	4	323.297	4,26	220.096	2,11
Aplicações em Operações Compromissadas - LTN		-	-	-	0,79
Aplicações em Operações Compromissadas - NTN		323.297	4,26	220.096	1,32
Aplicações Financeiras de Natureza Imobiliária	5	7.924.098	104,53	8.387.301	115,22
Certificado de Recebíveis Imobiliários - CRI		7.790.641	102,77	8.361.592	114,68
Letras de Crédito Imobiliário - LCI		121.672	1,61	-	-
Cotas de fundo de investimento imobiliário - FII		11.786	0,16	25.709	0,54
Outros		1.772	0,02	1.694	0,02
Total do Ativo		<u>8.249.201</u>	<u>108,82</u>	<u>8.609.129</u>	<u>108,31</u>

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)

Balancos Patrimoniais
Exercícios findos em 30 de junho de 2024 e 2023

(Valores em milhares de reais, exceto quantidades)

<u>Passivo</u>	<u>Notas explicativas</u>	<u>30/06/2024</u>	<u>% PL</u>	<u>30/06/2023</u>	<u>% PL</u>
<u>Circulante</u>		<u>668.537</u>	<u>8,82</u>	<u>654.131</u>	<u>17,27</u>
Rendimentos a Distribuir	9	68.067	0,90	64.063	1,56
Compromissada reversa lastreada em Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	6	594.250	7,84	590.068	15,71
Provisões e Contas a Pagar		<u>6.221</u>	<u>0,08</u>	<u>6.705</u>	<u>0,08</u>
Taxa de Administração	8	6.091	0,08	6.588	0,08
Auditoria		42	0,08	34	0,00
Cetip		85	0,00	81	0,00
Outros		3	0,00	2	0,00
<u>Patrimônio Líquido</u>		<u>7.580.664</u>	<u>100,00</u>	<u>7.948.292</u>	<u>100,00</u>
Cotas Subscritas e Integralizadas	11	8.246.646	108,79	8.246.646	103,75
Lucros Acumulados		55.229	0,73	67.096	0,84
Outros Resultados Abrangentes		(721.212)	(9,51)	(365.450)	(4,60)
<u>Total do Passivo e Patrimônio Líquido</u>		<u>8.249.201</u>	<u>108,82</u>	<u>8.609.129</u>	<u>108,31</u>

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)

Demonstrações das Mutações do Patrimônio Líquido
Exercícios findos em 30 de junho de 2024 e 2023
(Valores em milhares de reais)

			<u>Outros Resultados Abrangentes</u>	
	<u>Notas explicativas</u>	<u>Cotas Subscritas e Integralizadas</u>	<u>Lucros Acumulados</u>	<u>Ativos Financeiros ao Valor Justo por meio de Outros Resultados Abrangentes</u>
				<u>Total</u>
Saldos em 30 de junho de 2022		7.395.053	69.426	(628.771)
Integralização de Cotas	10	851.593		851.593
Lucro Líquido do exercício			757.157	757.157
Distribuição de Resultado no exercício	9		(759.487)	(759.487)
Ajuste a valor justo de investimentos				261.071
Ajuste a valor justo realizado na venda				2.250
Saldos em 30 de junho de 2023		8.246.646	67.096	(365.450)
Integralização de Cotas	10			
Lucro Líquido do exercício			735.263	735.263
Distribuição de Resultado no exercício	9		(747.129)	(747.129)
Ajuste a valor justo de investimentos				(399.356)
Ajuste a valor justo realizado na venda				43.594
Saldos em 30 de junho de 2024		8.246.646	55.229	(721.212)

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)

Demonstrações dos Resultados dos
Exercícios findos em 30 de junho de 2024 e 2023

(Valores em milhares de reais, exceto quantidades)

	Notas	2024	2023
Ativos Financeiros de Natureza Imobiliária		859.086	875.810
Rendimento de Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	5	846.191	860.375
Rendimento de Certificados de Letras de Crédito Imobiliário - LCI		12.120	-
Valorização/(Desvalorização) de cotas de Fundo de Investimento Imobiliário - FII		(1.005)	1.799
Resultado na Venda de Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI		1.272	11.681
Dividendos a receber de Cotas de Fundos de Investimento Imobiliário - FII		508	1.955
Resultado Líquido de Ativos Financeiros de Natureza Imobiliária			
Outros Ativos Financeiros		(44.885)	(41.100)
Rendas com operações compromissadas	4	20.886	27.963
Despesas com operações compromissadas reversas		(65.771)	(69.063)
Outras Receitas/Despesas		(78.938)	(77.553)
Taxa de Administração		(77.560)	(76.450)
Auditoria		(53)	(42)
Taxa de Fiscalização CVM		(56)	(53)
Outras Receitas e Despesas		(1.269)	(1.199)
Sobra de custo de Oferta		-	191
Lucro líquido do exercício		735.263	757.157
(+/-) Outros Resultados Abrangentes		(355.761)	263.321
Ajuste de MTM de investimentos		(399.356)	261.071
Ajuste a valor justo realizado na venda		43.594	2.250
Resultado abrangente do exercício		379.502	1.020.478

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)

Demonstrações dos fluxos de caixa dos Exercícios findos em 30 de junho de 2024 e 2023

(Valores em milhares de reais, exceto quantidades)

	Notas explicativas	2024	2023
Fluxo de caixa das atividades operacionais			
Recebimento de juros e correção monetária de Certificado de Recebíveis Imobiliários - CRI	5 (c)	1.050.019	645.085
Recebimento de juros na venda de Letras de Crédito Imobiliário - LCI	5 (b)	4.903	-
Recebimento de Juros e Resultado na Venda de CRI	5 (c)	123.334	11.681
Recebimento de prêmio de Certificado de Recebíveis Imobiliários - CRI	5 (c)	8.114	7.076
Rendimento líquido com operações compromissadas		20.885	27.963
Pagamento de resultado de operações compromissadas reversas lastreadas em Certificado de Recebíveis Imobiliários – CRI	5 (c)	(24.671)	(69.038)
Recebimento de dividendos de Cotas de Fundos de Investimento Imobiliário		508	1.955
Pagamento de Taxa de administração		(78.057)	(75.661)
Pagamento de Auditoria		(45)	(42)
Pagamento de Taxa de fiscalização CVM		(57)	(57)
Demais pagamentos		(1.263)	(1.181)
Caixa líquido das atividades operacionais		1.103.672	547.781
Fluxo de caixa das atividades de investimentos			
Recebimento de amortização de principal de Certificado de Recebíveis Imobiliários - CRI		386.504	111.320
Amortização de cotas Fundo de Investimento Imobiliário - FII		12.918	13.209
Venda de Certificado de Recebíveis Imobiliários - CRI		669.040	270.681
Aquisição de operações compromissadas reversas lastreadas em Certificado de Recebíveis Imobiliários – CRI		190.631	543.215
Venda de operações compromissadas reversas lastreadas em Certificado de Recebíveis Imobiliários – CRI		(227.551)	(1.026.733)
Aquisição de Certificado de Recebíveis Imobiliários - CRI		(1.174.437)	(433.301)
Aquisição de Letras de Crédito Imobiliário - LCI		(323.747)	
Venda de Letras de Crédito Imobiliário - LCI		209.292	
Caixa líquido das atividades de investimentos		(257.349)	(521.609)
Fluxo de caixa das atividades de financiamento			
Integralização de quotas -		-	851.593
Sobra de Custo de Distribuição de Cotas -		-	191
Distribuição de Rendimentos para os Cotistas		(743.126)	(802.126)
Caixa líquido das atividades de financiamento		(743.126)	49.658
Variação líquida de caixa e equivalentes de caixa		103.197	75.830
Caixa e Equivalentes de Caixa no Início do Exercício	3 (b)	220.133	144.303
Caixa e Equivalentes de Caixa no Final do Exercício	3 (b)	323.331	220.133

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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(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. 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 bolsa, administrado 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 2024 foi de R\$ 96,30 (noventa e seis reais e trinta centavos).

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 demais orientações emanadas pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM).

A Comissão de Valores Mobiliários (CVM) publicou em 23 de dezembro de 2022 a Resolução CVM nº 175/22, que dispõe sobre a constituição, o funcionamento e a divulgação de informações dos fundos de investimento, bem como sobre a prestação de serviços para os fundos de investimentos. A referida Resolução, que entrou em vigor a partir de 2 de outubro de 2023, revoga, dentre outras, a Instrução CVM nº 472/08, sendo que alguns de seus dispositivos entrarão em vigor em datas posteriores. Conforme especificado na Resolução CVM nº 175/22, e alterado pela Resolução CVM nº 200/24, os fundos que estejam em funcionamento na data de início da vigência da norma devem adaptar-se integralmente às suas disposições até 30 de junho de 2025. O Fundo ainda se encontra em processo de adaptação aos novos requerimentos da Resolução CVM nº 175/22. Conforme avaliação da Administração, tais alterações não produzirão impactos no patrimônio líquido 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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

3. Resumo das principais políticas 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 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) 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. Estão representados pelas disponibilidades e por operações compromissadas.

i. Disponibilidades

Incluem caixa e saldos positivos em conta movimento com liquidez imediata e com risco insignificante de mudança de seu valor de mercado.

ii. 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.

b) 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 18), 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). Os ajustes a valor justo são contabilizados em outros resultados abrangentes, no patrimônio líquido. As receitas auferidas com os rendimentos dos Certificados de Recebíveis Imobiliários – CRI são contabilizados em rubricas específicas no resultado.

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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

De acordo com o CPC 48, a classificação e a mensuração dos ativos financeiros dependem: (a) do modelo de negócios no qual são administrados; (b) das características de seus fluxos de caixa. Especificamente, para que os ativos financeiros sejam classificados e mensurados com base no Valor Justo por meio de Outros Resultados Abrangentes (VJORA), as seguintes condições cumulativas devem ser atendidas: a) o ativo financeiro seja mantido dentro de modelo de negócios cujo objetivo seja atingido tanto pelo recebimento de fluxos de caixa contratuais quanto pela venda de ativos financeiros e (b) os termos contratuais do ativo financeiro deem origem, em datas especificadas, a fluxos de caixa que constituam exclusivamente pagamentos de principal e juros sobre o valor do principal em aberto. No entendimento da Administradora, ambas as condições são aplicáveis aos CRIs que compõem a carteira de investimentos do Fundo, de forma que a adoção dessa prática contábil é que mais adequadamente reflete o modelo de negócios no qual os ativos financeiros são administrados pelo Fundo.

c) FII - Cotas de Fundo de Investimento Imobiliário

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

Os lucros apurados poderão ser pagos, mensalmente, a título de rendimentos do semestre a serem distribuídos.

As Cotas do Fundo Estoque Residencial e Comercial Rio de Janeiro Fundo de Investimento Imobiliário, 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) Reconhecimento de receitas e despesas

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

e) Compromissada Reversa lastreada em Certificados de Recebíveis Imobiliários

As operações compromissadas reversas são operações com compromisso de revenda com vencimento em data futura, anterior ou igual à do vencimento dos títulos objeto da operação, lastreada em certificados de recebíveis imobiliários. Esses títulos são marcados conforme a taxa de aquisição negociada para cada operação. As despesas auferidas com as operações compromissadas reversas são contabilizadas em rubricas específicas no resultado.

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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

f) Letras de Crédito Imobiliário

LCI – Letras de Crédito Imobiliário: as aplicações em Letras de Crédito Imobiliário - LCI são contabilizadas pelo custo de aquisição e ajustado ao valor justo, conforme metodologia de precificação desenvolvida pelo Itaú Unibanco S.A. As receitas auferidas com os rendimentos das Letras de Crédito Imobiliário - LCI e o ajuste a valor justo são contabilizados em rubricas específicas no resultado.

g) 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.

h) 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.

i) Lucro ou Prejuízo por cota

O lucro ou prejuízo por cota é calculado considerando-se o número de cotas em circulação nas datas de encerramento dos exercícios.

4. Aplicações financeiras de natureza não imobiliária

As aplicações financeiras de natureza não imobiliária em 30 de junho de 2024 e 2023 estão representadas por aplicações em operações compromissadas com as seguintes características:

Descrição	Vencimento	Valor contábil 2024	Quantidade 2024	Valor contábil 2023	Quantidade 2023
Notas do Tesouro Nacional – NTN (i)	15/05/2045	73.297	18.356	-	-
Notas do Tesouro Nacional – NTN (i)	15/08/2035	-	-	120.097	28.132
Notas do Tesouro Nacional – NTN (i)	15/08/2030	-	-	99.999	23.158
Notas do Tesouro Nacional – NTN (i)	15/08/2026	250.000	57.761	-	-
Total		323.297	76.117	220.096	51.290

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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

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

5. Aplicações financeiras de natureza imobiliária

As aplicações financeiras de natureza imobiliária em 30 de junho de 2024 e 2023 estão representadas por:

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

Em 30 de junho de 2024 a totalidade dos fundos imobiliários investidos pelo Fundo tem suas cotas negociadas em bolsas de valores, conforme apresentado no quadro abaixo:

			30/06/2024		
Fundos listados em bolsa de valores	Ticker	Segmento de atuação (*)	Quantidade	Valor	% **
FII DE UNIDADES AUTONOMAS - UNICA	IDFI11	Híbrido	200.001	2.606	9,72%
ESTOQUE RESIDENCIAL E COMERCIAL RJ FII	ERCR11	Incorporação residencial	325	9.180	13,68%
				<u>11.786</u>	

(*) Conforme classificação da ANBIMA.
(**) Refere-se à representatividade de cotas que o Fundo detém sobre o total de cotas emitidas dos fundos imobiliários investidos.

Em 30 de junho de 2023 a totalidade dos fundos imobiliários investidos pelo Fundo tem suas cotas negociadas em bolsas de valores, conforme apresentado no quadro abaixo:

			30/06/2023		
Fundos listados em bolsa de valores	Ticker	Segmento de atuação (*)	Quantidade	Valor	% **
FII DE UNIDADES AUTONOMAS - UNICA	IDFI11	Híbrido	200.001	8.396	9,72%
ESTOQUE RESIDENCIAL E COMERCIAL RJ FII	ERCR11	Incorporação residencial	325	17.313	13,68%
				<u>25.709</u>	

(*) Conforme classificação da ANBIMA.
(**) Refere-se à representatividade de cotas que o Fundo detém sobre o total de cotas emitidas dos fundos imobiliários investidos.

(b) Letras de Crédito Imobiliário - LCI, conforme abaixo:

Título	Emissor	Vencimento	2024
LCI	Caixa Econômica Federal	18/10/2024	48.735
LCI	Caixa Econômica Federal	24/10/2024	60.796
LCI	Caixa Econômica Federal	25/10/2024	12.141
Total			121.672

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 às demonstrações financeiras Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

(c) Certificados de Recebíveis Imobiliários – CRI, conforme abaixo:

Em 30 de junho de 2024 e 2023

Nº	Título	Emissor	Rating	Agência Rating	Devedor / Fiador	Vencimento	Valores 30/06/2024	Valores 30/06/2023
1	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-	Gazit Malls	15/05/2037	387.979	447.619
2	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-	JHSF Malls S.A.	28/03/2035	356.599	380.237
3	CRI	Gaia Securitizadora S.A.	(*)	-	Galpão Cajamar	17/08/2029	290.027	299.933
4	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-	Desenvolv. Ed. Corp AAA	05/11/2026	262.923	260.761
5	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-	Galpões Logísticos Embu, Barueri e Cajamar	15/03/2040	247.259	-
6	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-	Desenvolv. Ed. Corp AAA	05/11/2026	245.406	236.815
7	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-	Shopping Balneário	20/12/2034	227.258	228.989
8	CRI	Virgo Companhia de Securitização	(*)	-	CD SBC e Extrema	14/11/2033	216.877	226.707
9	CRI	RB Capital Companhia de Securitização	(*)	-	Lajes Faria Lima	27/12/2034	214.490	232.637
10	CRI	Virgo Companhia de Securitização	(*)	-	Shopping Uberaba	30/06/2037	206.623	208.671
11	CRI	RB Capital Companhia de Securitização	(*)	-	Lajes Faria Lima	27/12/2034	187.810	203.700
12	CRI	Opea Securitizadora S.A.	(*)	-	Partage - Shp. Cosmopolitano	15/12/2036	180.425	191.267
13	CRI	Opea Securitizadora S.A.	(*)	-	Portfólio de Ed. Corporativos em São Paulo	09/03/2039	180.094	-
14	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-	Shopping Bahia	26/01/2037	167.279	210.604
15	CRI	RB Capital Companhia de Securitização	(*)	-	CD Cabreúva	23/04/2025	160.688	165.528
16	CRI	Gaia Securitizadora S.A.	(*)	-	Ed. Lead	20/06/2034	158.513	170.558
17	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-	Shopping Cidade Jardim	15/10/2033	157.580	181.582
18	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-	Catarina Fashion Outlet	15/10/2033	147.414	169.867
19	CRI	Opea Securitizadora S.A.	(*)	-	CD Alianza Park	28/11/2036	144.978	157.329
20	CRI	Virgo Companhia de Securitização	(*)	-	Shopping Paralela	31/12/2036	144.268	230.272
21	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-	Galpões Logísticos Recife, Camaçari e Fortaleza	18/02/2036	131.602	-
22	CRI	Isec Securitizadora S.A.	(*)	-	CD Via Varejo	13/11/2030	128.652	158.309
23	CRI	RB Capital Companhia de Securitização	(*)	-	Ed. Eldorado	21/01/2026	122.314	126.169
24	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-	Rede D'or	02/07/2031	115.847	127.928
25	CRI	Opea Securitizadora S.A.	(*)	-	Ed. Vila Olímpia	22/08/2036	110.768	118.945
26	CRI	Virgo Companhia de Securitização	(*)	-	Galpão Logístico Manaus – Bemol	20/10/2037	104.829	-
27	CRI	RB Capital Companhia de Securitização	(*)	-	Portfólio Ed. Corporativos	24/12/2027	102.958	117.574
28	CRI	Bari Securitizadora S.A.	(*)	-	GPA	10/06/2035	99.248	112.353
29	CRI	Opea Securitizadora S.A.	(*)	-	Hotel Hilton Copacabana	27/03/2034	97.892	-
30	CRI	Virgo Companhia de Securitização	(*)	-	Ânima	20/06/2033	97.257	52.139
31	CRI	Vert Companhia Securitizadora	(*)	-	Torre Almirante	22/12/2036	96.438	183.318
32	CRI	RB Sec Companhia de Securitização	(*)	-	CRI Edifício JML 747	24/04/2031	91.495	101.445
33	CRI	Opea Securitizadora S.A.	(*)	-	JHSF BV Estates	27/10/2032	90.855	98.926

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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

Nº	Título	Emissor	Rating	Agência Rating	Devedor / Fiador	Vencimento	Valores 30/06/2024	Valores 30/06/2023
34	CRI	Opea Securitizadora S.A.	(*)	-	Ed. E-Tower	04/01/2034	87.310	-
35	CRI	RB Capital Companhia de Securitização	(*)	-	Ed. EZ Tower	17/11/2026	82.670	82.267
36	CRI	RB Capital Companhia de Securitização	(*)	-	Ed. EZ Tower	17/11/2026	82.670	82.267
37	CRI	RB Capital Companhia de Securitização	(*)	-	CD Cabreúva	20/08/2025	80.324	92.082
38	CRI	Virgo Companhia de Securitização	(*)	-	Mogno Logística	16/09/2030	77.534	83.508
39	CRI	Gaia Securitizadora S.A.	(*)	-	Ed. Lead	20/06/2034	77.305	83.548
40	CRI	Virgo Companhia de Securitização	(*)	-	Pátio Cianê Shopping	18/01/2034	77.190	81.443
41	CRI	Opea Securitizadora S.A.	(*)	-	Shopping Leblon	24/08/2037	72.104	77.985
42	CRI	Vert Companhia Securitizadora	(*)	-	Creditas X Sr	16/09/2041	66.374	83.564
43	CRI	Vert Companhia Securitizadora	(*)	-	Projeto Francisco Dias Velho	20/11/2026	63.990	63.018
44	CRI	Bari Securitizadora S.A	(*)	-	GPA	10/07/2035	62.981	68.052
45	CRI	Vert Companhia Securitizadora	(*)	-	MRV 7	22/07/2027	62.438	65.574
46	CRI	True Securitizadora S.A. .	(*)	-	Fibra Experts	15/06/2026	59.024	81.241
47	CRI	Isec Securitizadora S.A.	(*)	-	BRF	06/01/2039	57.874	60.344
48	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-	Ed. Morumbi	22/07/2032	57.740	62.566
49	CRI	Vert Companhia Securitizadora	(*)	-	MRV II - 7	22/07/2027	56.835	57.691
50	CRI	RB Sec Companhia de Securitização	(*)	-	Shopping Boulevard Belém	25/09/2035	56.768	60.137
51	CRI	Virgo Companhia de Securitização	(*)	-	CD Logístico Extrema	13/05/2034	56.357	57.975
52	CRI	RB Capital Companhia de Securitização	(*)	-	Portfólio Ed. Corporativos	24/12/2027	53.038	73.504
53	CRI	Virgo Companhia de Securitização	(*)	-	Infinity	19/05/2037	53.031	68.129
54	CRI	Opea Securitizadora S.A.	(*)	-	Galpão Logístico Castelo Branco	28/12/2031	51.584	-
55	CRI	Habitasec Securitizadora S.A.	(*)	-	Galpões Extrema	16/01/2031	50.450	-
56	CRI	Gaia Securitizadora S.A.	(*)	-	Ed. Lead	20/06/2034	49.411	53.129
57	CRI	Opea Securitizadora S.A.	(*)	-	Global Apartamentos	15/07/2031	45.704	47.642
58	CRI	Opea Securitizadora S.A.	(*)	-	Shopping Cidade Jardim II	18/06/2038	41.796	-
59	CRI	RB Sec Companhia de Securitização	(*)	-	Edifício Souza Aranha	17/03/2031	40.371	44.313
60	CRI	Isec Securitizadora S.A.	(*)	-	Souza Cruz	05/09/2027	38.315	44.818
61	CRI	Isec Securitizadora S.A.	(*)	-	Souza Cruz	05/09/2027	38.315	44.818
62	CRI	RB Sec Companhia de Securitização	(*)	-	CD Cabreúva 2	24/04/2028	32.909	33.814
63	CRI	RB Capital Companhia de Securitização	(*)	-	Ed. Haddock 347	08/10/2035	32.270	33.273
64	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-	Desenvolvimento Extrema	25/04/2028	29.380	27.574
65	CRI	RB Capital Companhia de Securitização	(*)	-	FII BFC	23/02/2026	26.154	26.820
66	CRI	Gaia Securitizadora S.A.	(*)	-	Ed. Lead	20/06/2034	24.104	26.031
67	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-	CD GRU	24/02/2033	23.358	24.720
68	CRI	Opea Securitizadora S.A.	(*)	-	Galpão Logístico Mauá – SP	29/12/2028	22.758	-
69	CRI	Opea Securitizadora S.A.	(*)	-	Galpão Logístico Mauá – SP	16/12/2028	22.245	-

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 às demonstrações financeiras Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

Nº	Título	Emissor	Rating	Agência Rating	Devedor / Fiador	Vencimento	Valores 30/06/2024	Valores 30/06/2023
70	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-	Carteira Tecnisa Sr.	12/05/2031	17.734	30.439
71	CRI	Virgo Companhia de Securitização	(*)	-	Le Biscuit	19/07/2033	16.984	18.497
72	CRI	Vert Companhia Securitizadora	(*)	-	Creditas	15/12/2040	16.271	20.402
73	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-	Eletrolux	19/02/2026	15.153	23.203
74	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-	Eletrolux	19/02/2026	15.153	23.203
75	CRI	Vert Companhia Securitizadora	(*)	-	Creditas VII	15/05/2041	14.760	21.258
76	CRI	Vert Companhia Securitizadora	(*)	-	Projeto Francisco Dias Velho	20/11/2026	13.150	12.817
77	CRI	Virgo Companhia de Securitização	(*)	-	Casa & Vídeo	16/08/2027	10.312	12.175
78	CRI	Vert Companhia Securitizadora	(*)	-	MRV II - 4	22/07/2027	8.369	8.981
79	CRI	Cibrasec Cia Brasileira de Securitização	(*)	-	Shopping Paralela	16/03/2033	8.335	54.023
80	CRI	Cibrasec Cia Brasileira de Securitização	(*)	-	Shopping Paralela	16/03/2033	8.196	56.660
81	CRI	Vert Companhia Securitizadora	(*)	-	Creditas VIII Sr	17/06/2041	8.131	10.720
82	CRI	Vert Companhia Securitizadora	(*)	-	MRV II	22/07/2027	8.015	9.698
83	CRI	Vert Companhia Securitizadora	(*)	-	MRV II - 5	22/07/2027	7.135	7.242
84	CRI	Habitasec Securitizadora S.A.	(*)	-	Shopping Praia de Belas	20/08/2035	6.311	25.903
85	CRI	Vert Companhia Securitizadora	(*)	-	MRV II - 2	22/07/2027	5.400	6.579
86	CRI	Vert Companhia Securitizadora	(*)	-	MRV 5	22/07/2027	5.155	11.293
87	CRI	Bari Securitizadora S.A.	(*)	-	GPA	10/05/2035	4.479	5.143
88	CRI	Vert Companhia Securitizadora	(*)	-	MRV II - 3	22/07/2027	4.070	7.016
89	CRI	Vert Companhia Securitizadora	(*)	-	MRV 8	22/07/2027	3.138	3.127
90	CRI	Vert Companhia Securitizadora	(*)	-	MRV 3	22/07/2027	2.606	2.734
91	CRI	Vert Companhia Securitizadora	(*)	-	MRV 4	22/07/2027	1.995	5.566
92	CRI	Vert Companhia Securitizadora	(*)	-	MRV 6	22/07/2027	844	6.879
93	CRI	Vert Companhia Securitizadora	(*)	-	MRV 9	22/07/2027	663	2.137
94	CRI	Vert Companhia Securitizadora	(*)	-	MRV II - 6	22/07/2027	362	3.764
95	CRI	Vert Companhia Securitizadora	(*)	-	MRV 2	22/07/2027	349	3.457
96	CRI	Vert Companhia Securitizadora	(*)	-	Projeto Jorge Tibiriça	20/11/2026	195	193
97	CRI	Vert Companhia Securitizadora	(*)	-	MRV 1	22/07/2027	51	585
98	CRI	Virgo Companhia de Securitização	(*)	-	FL Plaza - Longo	20/05/2036	-	178.393
99	CRI	Virgo Companhia de Securitização	(*)	-	FL Plaza - Curto	20/05/2026	-	167.336
100	CRI	Isec Securitizadora S.A.	(*)	-	Ed. iTower	20/12/2035	-	98.857
101	CRI	Habitasec Securitizadora S.A.	(*)	-	Lajes Faria Lima	25/07/2034	-	80.034
102	CRI	RB Sec Companhia de Securitização	(*)	-	Ed. Cidade Jardim	20/10/2023	-	59.334
103	CRI	RB Sec Companhia de Securitização	(*)	-	Ed. Cidade Jardim	20/10/2023	-	59.334
104	CRI	True Securitizadora S.A. .	(*)	-	Cidade Matarazzo	15/08/2031	-	54.907
105	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-	Ed. Cidade Jardim e Ed. E Tower	18/12/2030	-	44.762

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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

Nº	Título	Emissor	Rating	Agência Rating	Devedor / Fiador	Vencimento	Valores 30/06/2024	Valores 30/06/2023
106	CRI	True Securitizadora S.A.	(*)	-	Helbor	19/03/2024	-	23.926
107	CRI	Isec Securitizadora S.A.	(*)	-	BRF	15/12/2027	-	7.503
108	CRI	Isec Securitizadora S.A.	(*)	-	Ed. Plaza Iguatemi	25/07/2033	-	1.481
							7.790.641	8.361.592

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

1. O CRI, da 1ª Emissão e Série 340, foi emitido em 15 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 e Fundo de Reserva.

2. 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 6,90% 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 Alienação Fiduciária de Ações.

3. 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 e Fundo de Reserva.

4. 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.

5. O CRI, da 1ª Emissão das séries 447ª, foi emitido em 01 de outubro de 2021 e tem vencimento em 15 de março de 2040, contemplando recebimentos anuais de juros de 5,93% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóveis (i) ; (ii) Cessão Fiduciária; (iii) Fundo de Despesas e (iv) Fundo de Reserva.

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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

-
- 6.** 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, Fundo de Reserva e o Contrato de Cessão Fiduciária.
- 7.** 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.
- 8.** 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 monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienações Fiduciária; Cessão Fiduciária e Fundo de Reserva.
- 9.** 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 27 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 operação conta com as seguintes garantias: Alienações Fiduciária e Cessão Fiduciária.
- 10.** O CRI, da 25ª Emissão das séries 1ª, 2ª e 3ª foi emitido em 10 de junho de 2022 e tem vencimento em 30 de junho de 2037, contemplando recebimentos anuais de juros de 7,60% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: a Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios Maceió, a Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios Via Verde, a Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios Uberaba, Alienação Fiduciária Uberaba, e o Fundo de Reserva.
- 11.** A operação de CRI é lastreada por debêntures emitidas pelo Devedor. O CRI, da 1ª Emissão e série 217, foi emitido em 19 de dezembro de 2019 e tem vencimento em 27 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 e Cessão Fiduciária.
- 12.** O CRI, da 1ª Emissão e série 430, foi emitido em 15 de dezembro de 2021 e tem vencimento em 15 de dezembro de 2036, contemplando recebimentos anuais de juros de 5,20% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária da Fração Ideal; a Alienação Fiduciária Panamerica; a Alienação Fiduciária JK 1455; e a 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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

13. O CRI, da 258ª Emissão da série 5ª, foi emitido em 08 de março de 2024 e tem vencimento em 09 de março de 2039, contemplando recebimentos anuais de juros de 7,75% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária.

14. O CRI, da 1ª Emissão das séries 469ª, foi emitido em 14 de dezembro de 2021 e tem vencimento em 26 de janeiro de 2037, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,87% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Cessão fiduciária de recebíveis, Alienação fiduciária de imóvel e Alienação fiduciária de Cotas.

15. 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 08 de agosto de 2018 e tem vencimento em 23 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: Alienação Fiduciária de Imóvel, Alienação Fiduciária de Cotas e Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios.

16. 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 Cotas e Alienação Fiduciária de Imóvel, Fundo de Reserva.

17. 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.

18. 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.

19. O CRI, da 1ª Emissão da série 429ª, foi emitido em 09 de novembro de 2021 e tem vencimento em 28 de novembro de 2036, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,50% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: A Alienação Fiduciária e a Cessão Fiduciária em conjunto e Fundo de Reserva.

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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

20. O CRI, da 2ª Emissão das séries 312ª e 313ª, foi emitido em 10 de janeiro de 2022 e tem vencimento em 31 de dezembro de 2036, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,80% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: a Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios, Alienação Fiduciária e Fundo de Reserva.

21. O CRI, da 237ª Emissão das séries 1ª, foi emitido em 27 de fevereiro de 2024 e tem vencimento em 18 de dezembro de 2036, contemplando recebimentos anuais de juros de 8,75% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária.

22. 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 e Fundo de Reservas.

23. A operação de CRI é lastreado 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 6,85% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária, Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios e Fundo de Reserva.

24. 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.

25. O CRI, da 1ª Emissão da série 385ª, foi emitido em 24 de agosto de 2021 e tem vencimento em 22 de agosto de 2036, contemplando recebimentos anuais de juros de 5,75% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: a Alienação Fiduciária de Imóvel; a Alienação Fiduciária de Ações; Fiança e a Cessão Fiduciária.

26. O CRI, da 55ª Emissão da série única, foi emitido em 17 de outubro de 2022 e tem vencimento em 20 de outubro de 2037, contemplando recebimentos anuais de juros de 7,62% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Cessão Fiduciária de Créditos sobre os direitos creditórios.

27. 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 Cotas e Fundo de Reserva.

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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

28. A operação de CRI é lastreada pelos Créditos imobiliários. O CRI, da 1ª Emissão e série 82ª, foi emitido em 29 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 Cotas; Promessa de Alienação Fiduciária de Imóveis; Fundo de Reserva e Fundo de Despesas.

29. O CRI, da 263ª Emissão da série 3ª, foi emitido em 19 de março de 2024 e tem vencimento em 27 de março de 2034, contemplando recebimentos anuais de juros de 7,50% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóvel; Alienação Fiduciária de Cotas; Cessão Fiduciária; e Fundo Reserva.

30. O CRI, da 4ª Emissão da série 280ª, foi emitido em 07 de julho de 2021 e tem vencimento em 20 de junho de 2033, 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 Imóveis e a Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios.

31. O CRI, da 64ª Emissão da série 1 e 2ª, foi emitido em 13 de dezembro de 2021 e tem vencimento em 22 de dezembro de 2036, contemplando recebimentos anuais de juros de 7,1% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: A Alienação Fiduciária de Cotas, a Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios, o Fundo de Reserva e o Fundo de Despesas.

32. 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 7,00% 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 e Fundo de Reserva.

33. O CRI, da 33ª Emissão das séries 1ª, 2ª, 3ª, 4ª, 5ª e 6ª foi emitido em 24 de junho de 2022 e tem vencimento em 27 de outubro de 2032, contemplando recebimentos anuais de juros de 7,72% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóveis, o Contrato de Alienação Fiduciária de Cotas e o Contrato de Cessão Fiduciária.

34. O CRI, da 181ª Emissão da série única, foi emitido em 28 de dezembro de 2023 e tem vencimento em 04 de janeiro de 2034, contemplando recebimentos anuais de juros de 8,25% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias:: Alienação Fiduciária de Cotas; e (ii) a 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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

- 35.** 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 monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóvel, Alienação Fiduciária de Cotas e Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios.
- 36.** 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.
- 37.** 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.
- 38.** O CRI, da 4ª Emissão da série 351ª, foi emitido em 08 de setembro de 2021 e tem vencimento em 16 de setembro de 2030, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,50% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: a Alienação Fiduciária de Imóvel; a Alienação Fiduciária de Ações; a Cessão Fiduciária; e um Fundo de Reserva.
- 39.** 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 Cotas, Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios Fundo.
- 40.** O CRI, da 1ª Emissão das séries 30ª, foi emitido em 17 de dezembro de 2018 e tem vencimento em 18 de janeiro de 2030, contemplando recebimentos anuais de juros de 7,65% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Ações; Alienação Fiduciária de Imóvel; Cessão Fiduciária; Fundo de Reserva e Fiança.

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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

-
- 41.** A operação de CRI é lastreada pelos Créditos Imobiliários (CCI). O CRI, da 30ª Emissão e série 1ª, foi emitido em 13 de julho de 2022 e tem vencimento em 24 de agosto de 2037, contemplando recebimentos anuais de juros de 7,70% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: (i) o Aval e a Fiança; (ii) a Cessão Fiduciária; (iii) a Alienação Fiduciária de Imóvel; (iv) o Fundo de Despesas; (v) o Fundo de Reserva; e (vi) outras garantias que, eventualmente, venham a ser constituídas para garantir o cumprimento das Obrigações Garantidas.
- 42.** O CRI, da 59ª Emissão da série 1ª, foi emitido em 15 de setembro de 2021 e tem vencimento em 16 de setembro de 2041, contemplando recebimentos anuais de juros de 7,19% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: As Alienações Fiduciárias e as Apólices de Seguro.
- 43.** O CRI, da 32ª Emissão e Séries 2ª, 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 Cotas, a Fiança e o Fundo de Despesas.
- 44.** O CRI, da 1ª Emissão e série 83ª, 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 conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóvel, Cessão Fiduciária de Recebíveis Futuros e Alienação Fiduciária de Cotas.
- 45.** O CRI, da 55ª Emissão da série 7ª, foi emitido em 27 de julho de 2021 e tem vencimento em 22 de julho de 2027, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,6% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Cessões Fiduciárias de Recebíveis, a Fiança e o Fundo de Despesas.
- 46.** O CRI, da 1ª Emissão da série 388ª, foi emitido em 12 de julho de 2021 e tem vencimento em 15 de junho de 2026, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,26% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária das Cotas, Alienação Fiduciária de Imóveis, Cessão Fiduciária de Recebíveis e Fiança.
- 47.** 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.

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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

48. A operação de CRI é lastreada pelos Créditos Imobiliários. O CRI, da 1ª Emissão e série 287ª e 288ª, foi emitido em 23 de julho de 2020 e tem vencimento em 22 de julho de 2032, contemplando recebimentos anuais de juros de 7,70% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóvel; Fundo de Reserva.

49. O CRI, da 62ª Emissão da série 7ª, foi emitido em 25 de novembro de 2021 e tem vencimento em 22 de julho de 2027, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,6% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: pela Fiança prestada pela MRV, nos termos do Instrumento de Repactuação; pelas Cessões Fiduciárias de Recebíveis; e pelo Fundo de Despesas.

50. A operação de CRI é lastreada com Cédula de Crédito Bancário. 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 e Fundo de Reserva.

51. O CRI, da 4ª Emissão das séries 391ª e 398ª, foi emitido em 28 de outubro de 2021 e tem vencimento em 13 de maio de 2034, contemplando recebimentos anuais de juros de 7,09% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária; e (ii) a Cessão Fiduciária; e (iii) o Fundo de Reserva.

52. 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 Cotas Fundo e Fundo de Reserva.

53. O CRI, da 10ª Emissão da única série, foi emitido em 29 de abril de 2022 e tem vencimento em 19 de maio de 2037, contemplando recebimentos anuais de juros de 7,40% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóveis, Alienação Fiduciária de Cotas, Cessão Fiduciária Locações, Cessão Fiduciária Sobejo, Aval e Fiança Parcial.

54. O CRI, da 1ª Emissão das séries 472ª, foi emitido em 12 de janeiro de 2022 e tem vencimento em 28 de dezembro de 2031, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,80% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios Alienação Fiduciária de Imóvel.

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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

-
- 55.** O CRI, da 1ª Emissão das séries 132ª, foi emitido em 08 de janeiro de 2019 e tem vencimento em 16 de janeiro de 2031, contemplando recebimentos anuais de juros de 7,50% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária, Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios e Fundo de Reserva.
- 56.** A operação de CRI é lastreada pelas debêntures emitidas pelo Devedor. O CRI, da 4ª Emissão e série 171ª, foi emitido em 18 de dezembro de 2020 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 Cotas, Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios, Fundo de Reserva e o Fundo de Sobregarantia.
- 57.** O CRI, da 1ª Emissão da série 370ª, foi emitido em 15 de julho de 2021 e tem vencimento em 15 de julho de 2031, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,45% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: As Alienações Fiduciárias de Imóveis, a Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios e o Fundo de Reserva.
- 58.** O CRI, da 146ª Emissão da série 2ª, foi emitido em 19 de junho de 2023 e tem vencimento em 18 de junho de 2038, contemplando recebimentos anuais de juros de 7,99% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios Alienação Fiduciária de Quotas.
- 59.** O CRI, da 1ª Emissão e Série 331ª, 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.
- 60.** 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.
- 61.** 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 recebimentos anuais de juros de 6,0% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com garantia de Alienação Fiduciária de Imóvel.

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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

62. 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 e Alienação Fiduciária.

63. 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.

64. O CRI, da 17ª Emissão das séries 1ª, foi emitido em 22 de abril de 2022 e tem vencimento em 25 de abril de 2028, contemplando recebimentos anuais de juros de 7,40% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Regime Fiduciário e consequente constituição do Patrimônio Separado; A operação conta com as seguintes garantias: As Alienações Fiduciárias, a Cessão Fiduciária, o Endosso dos Seguros e os Fundos de Recursos, quando referidos em conjunto e/ou indistintamente.

65. A operação de CRI é lastreada nos Créditos Imobiliários BFC. O CRI, da 1ª Emissão da série 206ª, foi emitido em 14 de fevereiro de 2019 e tem vencimento em 22 de fevereiro de 2026, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,85% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios, Alienação Fiduciária de Cotas, Alienação Fiduciária de Imóvel Senado, Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios Senado, Fiança, Fundo de Reserva e Subordinação.

66. 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 Cotas, Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios, Fundo de Reserva e Fundo de Sobregarantia.

67. 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 2033, 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.

68. O CRI, da 158ª Emissão das séries 1ª, foi emitido em 03 de maio de 2023 e tem vencimento em 29 de dezembro de 2028, contemplando recebimentos anuais de juros de 5,90% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Cessão Fiduciária; Fundo de Reserva e Fundo de Despesa.

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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

69. O CRI, da 1ª Emissão das séries 466ª, foi emitido em 16 de dezembro de 2021 e tem vencimento em 16 de dezembro de 2028, contemplando recebimentos anuais de juros de 5,90% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóvel Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios.

70. O CRI, da 1ª Emissão das séries 459ª e 460ª, foi emitido em 23 de setembro de 2021 e tem vencimento em 12 de maio de 2031, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,30% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Regime Fiduciário e Patrimônio Separado; Alienação Fiduciária dos Imóveis; e Fundo de Despesas.

71. O CRI, da 4ª Emissão da série 283ª, foi emitido em 06 de agosto de 2021 e tem vencimento em 19 de julho de 2033, contemplando recebimentos anuais de juros de 7,16% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: a Alienação Fiduciária de Imóvel, Cessão Fiduciária de Recebíveis e Fundo de Reserva.

72. 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.

73. 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.

74. 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.

75. 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.

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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

76. 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 Cotas, Alienação Fiduciária de Imóvel e Fundo de Despesas.

77. O CRI, da 4ª Emissão da série 331ª, foi emitido em 15 de agosto de 2021 e tem vencimento em 16 de agosto de 2027, contemplando recebimentos anuais de juros de 7,36% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Cessão Fiduciária.

78. O CRI, da 62ª Emissão da série 4ª, foi emitido em 25 de novembro de 2021 e tem vencimento em 22 de julho de 2027, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,6% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: pela Fiança prestada pela MRV, nos termos do Instrumento de Repactuação; pelas Cessões Fiduciárias de Recebíveis; Fundo de Reserva; e pelo Fundo de Despesas.

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

80. 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.

81. O CRI, da 53ª Emissão das séries 1ª, 2ª e 3ª, foi emitido em 05 de julho de 2021 e tem vencimento em 15 de junho de 2041, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,80% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: as Alienações Fiduciárias e Apólices de Seguro.

82. A operação de CRI é lastreada pelos Créditos Imobiliários. O CRI, da 62ª Emissão e série 1ª, 2ª, 3ª, 4ª, 5ª, 6ª e 7ª, foi emitido em 25 de novembro de 2021 e tem vencimento em 22 de julho de 2027, contemplando recebimentos anuais de juros de 7,80% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Cessões Fiduciárias de Recebíveis, a Fiança e o Fundo de Despesas.

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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

83. O CRI, da 62ª Emissão da série 5ª, foi emitido em 25 de novembro de 2021 e tem vencimento em 22 de julho de 2027, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,6% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: pela Fiança prestada pela MRV, nos termos do Instrumento de Repactuação; pelas Cessões Fiduciárias de Recebíveis; e pelo Fundo de Despesas.

84. 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.

85. O CRI, da 62ª Emissão da série 2ª, foi emitido em 25 de novembro de 2021 e tem vencimento em 22 de julho de 2027, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,6% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: pela Fiança prestada pela MRV, nos termos do Instrumento de Repactuação; pelas Cessões Fiduciárias de Recebíveis; e pelo Fundo de Despesas.

86. O CRI, da 55ª Emissão da série 5ª, foi emitido em 27 de julho de 2021 e tem vencimento em 22 de julho de 2027, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,6% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Cessões Fiduciárias de Recebíveis, a Fiança e o Fundo de Despesas.

87. 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 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 Cotas.

88. O CRI, da 62ª Emissão da série 3ª, foi emitido em 25 de novembro de 2021 e tem vencimento em 22 de julho de 2027, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,6% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: pela Fiança prestada pela MRV, nos termos do Instrumento de Repactuação; pelas Cessões Fiduciárias de Recebíveis; e pelo Fundo de Despesas.

89. O CRI, da 55ª Emissão da série 8ª, foi emitido em 27 de julho de 2021 e tem vencimento em 22 de julho de 2027, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,6% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Cessões Fiduciárias de Recebíveis, a Fiança e o Fundo de Despesas.

90. O CRI, da 55ª Emissão da série 3ª, foi emitido em 27 de julho de 2021 e tem vencimento em 22 de julho de 2027, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,6% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Cessões Fiduciárias de Recebíveis, a Fiança e o Fundo de Despesas.

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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

-
- 91.** O CRI, da 55ª Emissão da série 4ª, foi emitido em 27 de julho de 2021 e tem vencimento em 22 de julho de 2027, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,6% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Cessões Fiduciárias de Recebíveis, a Fiança e o Fundo de Despesas.
- 92.** O CRI, da 55ª Emissão da série 6ª, foi emitido em 27 de julho de 2021 e tem vencimento em 22 de julho de 2027, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,6% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Cessões Fiduciárias de Recebíveis, a Fiança e o Fundo de Despesas.
- 93.** O CRI, da 55ª Emissão da série 9ª, foi emitido em 27 de julho de 2021 e tem vencimento em 22 de julho de 2027, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,6% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Cessões Fiduciárias de Recebíveis, a Fiança e o Fundo de Despesas.
- 94.** O CRI, da 62ª Emissão da série 6ª, foi emitido em 25 de novembro de 2021 e tem vencimento em 22 de julho de 2027, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,6% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: pela Fiança prestada pela MRV, nos termos do Instrumento de Repactuação; pelas Cessões Fiduciárias de Recebíveis; e pelo Fundo de Despesas.
- 95.** O CRI, da 55ª Emissão da série 2ª, foi emitido em 27 de julho de 2021 e tem vencimento em 22 de julho de 2027, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,6% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Cessões Fiduciárias de Recebíveis, a Fiança e o Fundo de Despesas.
- 96.** O CRI, da 32ª Emissão das séries 1ª, 2ª e 3ª, foi emitido em 28 de janeiro de 2021 e tem vencimento em 20 de novembro de 2026, contemplando recebimentos anuais de juros de 8,00% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Fiança, Alienação Fiduciária de Imóvel, Alienação Fiduciária de Cotas.
- 97.** O CRI, da 55ª Emissão da série 1ª, foi emitido em 27 de julho de 2021 e tem vencimento em 20 de novembro de 2026, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,6% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Cessões Fiduciárias de Recebíveis, a Fiança e o Fundo de Despesas.
- 98.** 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.

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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

99. 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 5,41% 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.

100. 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.

101. 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.

102. 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 20 de outubro 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.

103. 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 20 de outubro 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.

104. O CRI, da 1ª Emissão da série 440ª, foi emitido em 15 de agosto de 2021 e tem vencimento em 15 de agosto de 2031, contemplando recebimentos anuais de juros de 6,50% ao ano e atualização monetária pelo IPCA. A operação conta com as seguintes garantias: Alienação Fiduciária de Imóveis, a promessa da Cessão Fiduciária, o Fundo de Despesas, o Fundo de Reserva e a Fiança.

105. 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.

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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

106. 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.

107. 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.

108. O CRI, da 1ª Emissão da série 29ª, 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: Alienações Fiduciárias de Direitos Creditórios, Alienação Fiduciária de imóvel, Fiança, Fundo de Reserva, Alienação Fiduciária de Ações, - Missy; (f) Alienação Fiduciária de Cotas - FII; (g) Alienação Fiduciária de Cotas - FIM; e (h) Fundo de Sobregarantia.

6. Compromissada Reversa lastreada em Certificados de Recebíveis Imobiliários

Em 30/06/2024 está registrado no balanço patrimonial um passivo no montante de (R\$ 594.250) (R\$ 590.068) referente as operações com compromisso de recompra, conforme abaixo:

Descrição (*)	Lastro	Valor Contábil 2024	Valor Contábil 2023
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	19E0311712	111.600	-
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	19F0210606	55.671	-
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	19K0008080	44.238	-
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	19A1316806	41.049	-
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	19K0008080	38.805	-
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	20F0689770	32.793	-
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	22F1195735	30.602	-
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	21I0280212	27.150	-
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	21G0813776	24.930	-
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	19H0235501	24.579	-
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	21A0709253	21.715	-
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	21K0952733	21.278	-
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	20I0815541	18.291	-
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	19H0235501	16.306	-
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	19K0008251	16.206	-
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	20G0703083	15.606	-
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	20L0483122	8.183	-
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	19E0311712	6.903	-
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	20G0703083	5.772	-

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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

Descrição (*)	Lastro	Valor Contábil 2024	Valor Contábil 2023
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	21F1057167	3.993	-
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	21G0813774	3.944	-
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	21K0952726	3.571	-
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	19H0235501	3.353	-
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	21K0952730	3.133	-
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	21K0952737	2.671	-
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	21K0952729	2.424	-
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	21K0952728	2.341	-
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	20I0815541	2.197	-
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	21I0280212	2.124	-
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	21G0813773	1.611	-
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	20E0031084	1.212	-
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	19E0311712	-	105.967
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	20F0689770	-	62.939
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	19F0210606	-	49.782
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	19H0235501	-	44.735
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	19K0008080	-	39.558
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	19A1316806	-	36.707
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	21A0709253	-	34.743
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	21G0813776	-	33.858
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	21K0952733	-	28.898
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	21I0280212	-	27.689
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	22F1195735	-	27.365
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	20G0703083	-	27.238
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	20I0815541	-	19.538
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	21G0813774	-	6.451
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	21K0952726	-	5.080
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	20K0699593	-	4.660
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	21K0952730	-	4.487
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	21G0813775	-	3.764
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	21K0952729	-	3.628
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	21K0952737	-	3.628
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	21G0813773	-	3.400
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	21K0952728	-	3.281
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	20E0031084	-	2.866
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	21G0813763	-	2.744
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	21K0952732	-	2.433
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	21G0813777	-	1.595
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	21G0813766	-	1.447
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	21G0813778	-	1.155

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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

Descrição (*)	Lastro	Valor Contábil 2024	Valor Contábil 2023
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRI	21G0785808	-	435
Total		594.250	590.068

(*) As operações compromissadas reversas são operações com compromisso de revenda com vencimento em data futura, anterior ou igual à do vencimento dos títulos objeto da operação, lastreada em certificados de recebíveis imobiliários. Esses títulos são marcados conforme a taxa de aquisição negociada para cada operação. As despesas auferidas com as operações compromissadas reversas são contabilizadas em rubricas específicas no resultado.

7. 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:

7.1 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 – FIIs 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.

7.2 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.

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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

7.3 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.

7.4 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.

7.5 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.

7.6 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.

7.7 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.

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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

7.8 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.

7.9 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.

7.10 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.

7.11 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.

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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

7.12 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.

8. Encargos, taxa de administração e taxa de ingresso/distribuição primária

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\$ 77.560 (exercício anterior – R\$ 76.450) a título de taxa de administração.

Taxa de ingresso/distribuição primária - 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.

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

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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

9. 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, tendo como base a Demonstração de Resultado do Fundo são considerados, independentemente de ter ocorrido o encaixe dos recursos: (i) os juros dos ativos investidos; (ii) a atualização monetária dos ativos investidos; (iii) as despesas administrativas e gerais do Fundo; e (iv) as eventuais outras despesas e receitas ocorridas. 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 no Exercício (item 1 do quadro abaixo). Em períodos subsequentes, devido ao fato de parte do Lucro Base Caixa já ter sido objeto de distribuição, e em respeito ao mencionado no parágrafo 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, sendo o saldo acumulado na data de 30 de junho de 2024 de R\$ 785.065 (exercício anterior R\$ 1.141.607).

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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

Demonstrativo do resultado apurado e distribuído no exercício de 30 de junho de 2024 e 30 de junho de 2023:

	30/06/2024	30/06/2023
Lucro Contábil	735.263	757.157
(+/-) Juros e correção monetária de Certificado de Recebíveis Imobiliários – CRI não recebidos ou recebidos de Exercícios Anteriores	211.943	(208.213)
(+/-) Resultado na venda de Certificado de Recebíveis Imobiliários – CRI não recebidos ou recebidos de Exercícios Anteriores	122.063	-
(+/-) Juros de Letras de Crédito Imobiliário - LCI não recebidos ou recebidos de Exercícios Anteriores	(7.207)	-
(+/-) Juros de compromissada reversa lastreada em CRI não pagos ou pagos de exercícios anteriores	41.100	25
(+) Despesas não pagas, liquidas das pagas	(485)	803
(+/-) Valorização/(Desvalorização) de ativos financeiros de natureza imobiliária	995	(1.799)
(+/-) Sobra de distribuição	-	(191)
Lucro Base Caixa sem o efeito da sobra de distribuição das emissões	1.103.672	547.781
Sobra de distribuição 8 e 9ª emissão	-	-
Sobra de distribuição 10ª emissão	-	191
1. Lucro Base Caixa no Exercício	1.103.672	547.972
Ajustes de juros e correção monetária de Certificados de Recebíveis Imobiliários – CRI	(211.943)	208.213
Ajustes de resultado na venda de Certificados de Recebíveis Imobiliários – CRI	(122.063)	-
Ajustes de juros de Letras de Crédito Imobiliário - LCI	7.207	-
Ajustes juros de compromissada reversa de CRI	(41.100)	(25)
Ajustes de outras despesas	485	(803)
Total dos ajustes	(367.414)	207.386
2. Lucro Base para Distribuição	736.258	755.358
3. Rendimentos a pagar no Exercício	(747.129)	(759.487)
3.1. Rendimentos pagos antecipadamente durante o exercício	679.063	695.424
3.2. Rendimentos a pagar correspondente ao resultado do exercício	(68.067)	(64.063)
Rendimentos a pagar do Período em % do Lucro Caixa do Exercício (3) / (1)	68%	139%
Lucro Base para Distribuição Acumulado no exercício (2) - (3)	(10.872)	(4.128)
4. Lucro Base para Distribuição Acumulado	54.786	65.658
Lucro Caixa a Compensar do Exercício (3) - (1)	(356.542)	211.514
Lucro Caixa a Compensar Acumulado	785.065	1.141.607

Demonstrativo das distribuições e resultados acumulados desde o início do fundo:		
Distribuição Acumulada Desde o Início do Fundo	2024	2023
5. Distribuição de Rendimentos Acumulada	3.670.789	2.923.659
6. Lucro Base para Distribuição Acumulado	3.725.574	2.989.316
7. Lucro Base Caixa Acumulado	2.885.725	1.782.062
Rendimentos Acumulados/Lucro Base Distribuição Acumulado (5)/(6)	99%	98%
Rendimentos Acumulados/Lucro Caixa Acumulado (5)/(7)	127%	164%

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 às demonstrações financeiras Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

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 2024 é de R\$ 54.786 (em 2023 R\$ 65.658).

10. 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 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.

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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das 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 22 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.

Em 31 de maio de 2021, foi publicado o anúncio de início da distribuição da 8ª emissão, sendo ofertadas 12.000.000 (doze 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\$ 103,08 (cento e sessenta reais e sessenta centavos) na data de 1ª integralização. Ao final da oferta, foram emitidas 12.000.000 (doze milhões) novas cotas.

Em 20 de setembro de 2021, foi publicado o anúncio de início da distribuição da 9ª emissão, sendo ofertadas 12.000.000 (doze 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\$ 100,60 (cem reais e sessenta centavos) na data de 1ª integralização. Ao final da oferta, foram emitidas 12.000.000 (doze milhões) novas cotas.

Em 20 de junho de 2022, foi publicado o anúncio de início da distribuição da 10ª emissão, sendo ofertadas 8.943.422 (oito milhões, novecentas e quarenta e três mil e quatrocentas e vinte e duas)) 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\$ 97,54 (cem reais e sessenta centavos) na data de 1ª integralização. Ao final da oferta, foram emitidas 8.943.422 (oito milhões, novecentas e quarenta e três mil e quatrocentas e vinte e duas) novas cotas.

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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das 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
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
Integralização de Cotas - 8ª Emissão	12.000.000
Integralização de Cotas - 9ª Emissão	12.000.000
Saldo em 30 de junho de 2022	71.134.764
Integralização de Cotas - 10ª Emissão	8.943.422
Saldo em 30 de junho de 2023	80.078.186
Saldo em 30 de junho de 2024	80.078.186

Em 30 de junho de 2024, o patrimônio líquido do Fundo está composto por 80.078.186 (exercício anterior – 80.078.186) cotas subscritas e totalmente integralizadas, com valor patrimonial de R\$ 94,665777 (exercício anterior – R\$ 99,256644) cada cota, totalizando R\$ 7.580.664 (exercício anterior R\$ 7.948.292).

11. 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.

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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das 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.

12. Rentabilidade

Em 30 de junho de 2024 o valor patrimonial da cota é de R\$ 94,665777 (em 30 de junho de 2023 – R\$ 99,256644) 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\$ 9,18 (exercício anterior – R\$ 9,46) por cota, equivalente a um percentual de 9,37% sobre o patrimônio líquido médio (exercício anterior – 9,86%).

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\$ 9,33 (exercício anterior – R\$ 9,49) por cota, equivalente a um percentual de 9,52% sobre o patrimônio líquido médio (exercício anterior – 9,89%).

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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

13. 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	Data	Cotação	Data	Cotação
28/06/2019	121,50	31/07/2021	109,80	31/07/2023	92,23
31/07/2019	118,99	31/08/2021	107,21	31/08/2023	92,71
30/08/2019	115,00	30/09/2021	104,02	30/09/2023	93,90
30/09/2019	116,24	31/10/2021	102,59	31/10/2023	91,99
31/10/2019	118,00	30/11/2021	101,99	30/11/2023	91,98
29/11/2019	116,00	31/12/2021	105,00	31/12/2023	95,57
30/12/2019	117,80	31/01/2022	103,50	31/01/2024	96,59
31/01/2020	116,98	28/02/2022	102,40	28/02/2024	97,70
28/02/2020	117,20	31/03/2022	102,20	31/03/2024	98,10
31/03/2020	105,61	30/04/2022	102,37	30/04/2024	97,00
30/04/2020	109,13	31/05/2022	103,00	31/05/2024	96,90
31/05/2020	112,98	30/06/2022	101,19	30/06/2024	96,30
30/06/2020	110,55	31/07/2022	97,60		
31/07/2020	109,50	31/08/2022	93,60		
31/08/2020	110,60	30/09/2022	91,40		
30/09/2020	110,90	31/10/2022	95,30		
31/10/2020	109,00	30/11/2022	91,77		
30/11/2020	111,90	31/12/2022	91,95		
31/12/2020	115,78	31/01/2023	90,43		
31/01/2021	113,76	28/02/2023	91,00		
26/02/2021	115,97	31/03/2023	91,83		
31/03/2021	115,50	30/04/2023	91,62		
30/04/2021	113,47	31/05/2023	95,62		
31/05/2021	109,50	30/06/2023	93,70		
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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

14. Encargos debitados ao Fundo

	2024		2023	
	Valores	Percentual(*)	Valores	Percentual(*)
Despesas de taxa de administração	(77.560)	(1,01%)	(76.450)	(1,00%)
Despesas de consultoria financeira	-	(0,00%)	-	(0,00%)
Despesas de consultoria jurídica	-	(0,00%)	-	(0,00%)
Despesas de auditoria	(53)	(0,00%)	(42)	(0,00%)
Taxa de fiscalização CVM	(56)	(0,00%)	(53)	(0,00%)
Outras receitas/despesas	(1.269)	(0,02%)	(1.199)	(0,02%)
Total de encargos	(78.938)		(77.744)	

(*) Percentual calculado sobre o patrimônio líquido médio no exercício, no valor de R\$ 7.847.974 (exercício anterior – R\$ 7.679.844).

15. 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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

16. Demandas judiciais

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

17. 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.

18. Demonstrativo do valor justo

O Fundo aplica o CPC 48 e o artigo 2º 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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

a) A tabela a seguir apresenta os ativos do Fundo mensurados pelo valor justo em 30 de junho de 2024 e 2023:

Em 30 de junho de 2024

Ativos

Ativos financeiros ao valor justo por meio de outros resultados abrangentes	Nível 1	Nível 2	Nível 3	Saldo total
Certificado de Recebíveis Imobiliários – CRI	-	7.790.641	-	7.790.641
Ativos financeiros ao valor justo por meio do resultado				
Cotas de Fundo de Investimento imobiliário	13.650	-	-	13.650
Letras de Crédito Imobiliário - LCI		121.672		121.672
Total do ativo	13.650	7.912.312	-	7.925.962

Em 30 de junho de 2023

Ativos

Ativos financeiros ao valor justo por meio de outros resultados abrangentes	Nível 1	Nível 2	Nível 3	Saldo total
Certificado de Recebíveis Imobiliários – CRI	-	8.361.592	-	8.361.592
Ativos financeiros ao valor justo por meio do resultado				
Cotas de Fundo de Investimento imobiliário	25.709	-	-	25.709
Total do ativo	25.709	8.361.592	-	8.387.301

19. Partes relacionadas

Em 30/06/2024 o Fundo possuía saldo em conta corrente no montante de R\$ 34 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.

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 às demonstrações financeiras
Em 30 de junho de 2024 e 2023.

(Em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

20. Outras informações

De acordo com a Resolução CVM nº 162/22, a administradora não contratou outros serviços, que envolvam atividades de gestão de recursos de terceiros, junto ao auditor independente responsável pelo exame das demonstrações financeiras do Fundo, que não seja o de auditoria externa.

21. 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.

22. Informações adicionais

- a) A Comissão de Valores Mobiliários (CVM) publicou em 23 de dezembro de 2022 a Resolução CVM nº 175 que dispõe sobre a constituição, o funcionamento e a divulgação de informações dos fundos de investimento, bem como sobre a prestação de serviços para os fundos de investimentos. A referida Resolução, que entrou em vigor a partir de 2 de outubro de 2023, revoga, dentre outras, a Instrução CVM nº 472/08, sendo que alguns de seus dispositivos entrarão em vigor em datas posteriores. Conforme especificado na Resolução CVM nº 175/22, e alterado pela Resolução CVM nº 200/24, os fundos que estejam em funcionamento na data de início da vigência da norma devem adaptar-se integralmente às suas disposições até 30 de junho de 2025. O Fundo ainda se encontra em processo de adaptação aos novos requerimentos da Resolução CVM nº 175/22. Conforme avaliação da Administração, tais alterações não produzirão impactos no patrimônio líquido do Fundo.

WESLEI PACHECO LIMA
CRC 1SP305053/O-9

ROBERTA ANCHIETA DA SILVA
Diretora Responsável