

KFH Capital REIT

صندوق بيتك كابيتال ريت

إشارة رقم: KFHC/L-956 /2021
التاريخ: 2021/04/20

السادة/ شركة بورصة الكويت المحترمين،

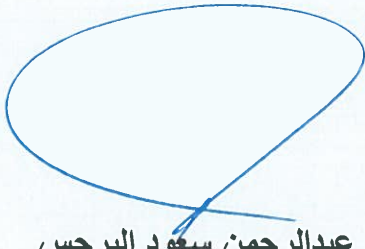
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

الموضوع: البيانات المالية المرحلية المراجعة لصندوق بيتك كابيتال ريت عن الفترة المنتهية في 2021/03/31

بالإشارة إلى الموضوع أعلاه، وحرصاً من صندوق بيتك كابيتال ريت ("الصندوق") على الالتزام بمتطلبات الفصل الرابع (الإفصاح عن المعلومات الجوهرية) من الكتاب العاشر (الإفصاح والشفافية) من اللائحة التنفيذية للقانون رقم 7 لسنة 2010، نحيطكم علماً بأن الهيئة الإدارية للصندوق اجتمعت اليوم الثلاثاء الموافق 2021/04/20 في تمام الساعة 1:30 ظهراً واعتمدت البيانات المالية المرحلية المراجعة للصندوق للفترة المنتهية في 2021/03/31.

وعليه يسرنا أن نرفق لكم نسخة من نموذج نتائج البيانات المالية عن الفترة المنتهية في 2021/03/31.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،



عبدالرحمن سعود البرجس
عضو الهيئة الإدارية

KFH Capital REIT
صندوق بيتك كابيتال ريت

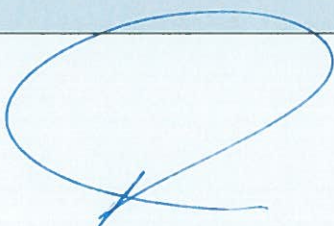
نسخة إلى: السيد/ عمرو المحارب إدارة الإفصاح – هيئة أسواق المال

KFH Capital REIT

صندوق بيتك كابيتال ريت

نموذج الإفصاح المكمل عن المعلومات الجوهرية

2021/04/20	التاريخ
صندوق بيتك كابيتال ريت	اسم الشركة المدرجة
الإفصاح المكمل عن المعلومات الجوهرية لصندوق بيتك كابيتال ريت	عنوان الإفصاح
15 أبريل 2021	تاريخ الإفصاح السابق
انعقد اجتماع الهيئة الإدارية للصندوق في يوم الثلاثاء الموافق 2021/04/20 في تمام الساعة 1:30 ظهراً وقد تم مناقشة واعتماد البيانات المالية المرحلية المراجعة للفترة المنتهية في 2021/03/31. مرفقات: ● نموذج نتائج البيانات المالية عن الفترة المنتهية في 2021/03/31 ● نسخة من البيانات المالية المرحلية المراجعة للفترة المنتهية في 2021/03/31	المعلومات الجوهرية
لا يوجد	أثر المعلومة الجوهرية على المركز المالي للشركة


عبدالرحمن سعود البرجس
عضو الهيئة الإدارية

KFH Capital REIT
صندوق بيتك كابيتال ريت

Select from the list 2021-03-31 اختر من القائمة

Fund Name	اسم الصندوق
KFH Capital REIT	صندوق بيتك كابيتال ريت
Date of Board of Directors / Executive Management Meeting	تاريخ اجتماع مجلس الإدارة / الإدارة التنفيذية
	2021-04-20
Required Documents	المستندات الواجب إرفاقها بالنموذج
<input checked="" type="checkbox"/> Approved financial statements	<input checked="" type="checkbox"/> نسخة من البيانات المالية المعتمدة
<input checked="" type="checkbox"/> Approved auditor's report	<input checked="" type="checkbox"/> نسخة من تقرير مراقب الحسابات المعتمد

التغيير (%)	فترة الثلاث اشهر المقارنة	فترة الثلاث اشهر الحالية	البيان
Change (%)	Three Month Comparative Period	Three Month Current Period	Statement
	2020-03-31	2021-03-31	
%18-	322,400	264,333	صافي ربح (خسارة) الفترة Net Profit (Loss) for the period
%18-	13.66	11.20	ربحية (خسارة) الوحدة الأساسية والمخفضة (فلس) Basic & Diluted Earnings per Unit (Fils)
%3	804,344	829,118	الموجودات المتداولة Current Assets
%8	24,230,439	26,232,118	إجمالي الموجودات Total Assets
%4	416,025	431,579	المطلوبات المتداولة Current Liabilities
%4	416,025	431,579	إجمالي المطلوبات Total Liabilities
-	لا توجد خسائر متراكمة No Accumulated Losses	لا توجد خسائر متراكمة No Accumulated Losses	الخسائر المتراكمة / رأس المال المدفوع Accumulated Loss / Paid-Up Capital

التغيير (%)	الربع الأول المقارن	الربع الأول الحالي	البيان
Change (%)	First Quarter Comparative Period	First Quarter Current Period	Statement
	2020-03-31	2021-03-31	
%18-	322,400	264,333	صافي ربح (خسارة) الفترة Net Profit (Loss) for the period
%18-	13.66	11.20	ربحية (خسارة) الوحدة الأساسية والمخفضة (فلس) Basic & Diluted Earnings per Unit (Fils)

Portfolio Components

معدل التحصيل*	عدد الوحدات	عدد العقارات	معدل الاشغال	نوع العقار
Collection Rate	Number of Unites	Number of Properties	Occupancy Ratio	Properties Type
%98	212	8	%98	Residential / استثماري
%81	110	2	%89	Commercial / تجاري
%78	27	2	%89	Industrial / صناعي
%93	27	3	%96	Herafi / حرفي
%89	376	15	%95	Total Properties / اجمالي العقارات

*شامل تحصيل فترات سابقة

انتهاء عقود الايجار السنوية (عقود تمثل 10% او اكثر من اليراد التشغيلي)

LEASE EXPIRATIONS (Contracts represent 10% or more of operating income)

نسبة العقد من اجمالي العقود	قيمة عقد الايجار السنوي	المساحة المؤجرة	سنة انتهاء العقد
% of total annualized rental income	Annualized Rental Value	Rental Space	Year of Lease Expiration
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
None	None	None	None

التوزيعات / اليراد التشغيلي (المحصل)	الأرباح المرحلة	تاريخ التوزيع	التوزيعات	اليراد التشغيلي (المحصل)
Dividends/ Operating Income (Received)	Retained Profit	Distribution Date	Dividends	Operating Income (Received)
%93.0	6,635	2021-01-31	88,500	95,135
%111.3	-9,004	2021-03-04	88,500	79,496
%97.0	2,466	2021-03-31	78,667	81,133

Fund Manager's comments in case the auditor has concerns or a qualified opinion

تعقيب مدير الصندوق في حال قيام مراقب الحسابات بإبداء ملاحظات أو تحفظات

None

لا يوجد

KFH Capital REIT
صندوق بيتك كابيتال ريت

Attach a copy of the approved financial statements and the approved auditor's report

يجب ارفاق نسخة البيانات المالية المعتمدة وتقرير مراقب الحسابات المعتمد

إلى السادة / شركة بيتك كابيتال للاستثمار - ش.م.ك. (مقفلة) - مدير الصندوق
صندوق بيتك كابيتال ريت
دولة الكويت

تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المكثف المرفق لصندوق بيتك كابيتال ريت (الصندوق) كما في 31 مارس 2021 والبيانات المرحلية المكثفة للأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر، التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن مدير الصندوق هو المسؤول عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء إستنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المكثفة بناء على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لمهام المراجعة رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مراقب الحسابات المستقل للمنشأة". إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية المكثفة تشتمل مبدئياً على توجيه إستفسارات للموظفين المسؤولين عن المعلومات المالية والمحاسبية وتطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة الفعلية أقل مما هو مطبق في عملية التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وهي بالتالي لا تمكننا من التأكيد على أننا على علم بكافة الأحداث الهامة التي من الممكن تحديدها خلال عملية التدقيق، وبناء عليه فإننا لا نبدي رأياً يتعلق بالتدقيق.

الاستنتاج

إستناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المكثفة المرفقة لم يتم إعدادها، من جميع النواحي المادية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية".

تقرير حول المتطلبات القانونية والأمور التنظيمية الأخرى

بالإضافة إلى ذلك، وبناء على مراجعتنا، فإن المعلومات المالية المرحلية المكثفة متفقة مع الدفاتر المحاسبية للصندوق. كذلك لم يرد إلى علمنا ما يشير إلى وقوع مخالفات خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021 لأحكام القانون رقم 7 لسنة 2010 بشأن إنشاء هيئة أسواق المال وتنظيم نشاط الأوراق المالية ولائحته التنفيذية وتعديلاتها والنظام الأساسي للصندوق على وجه يؤثر مادياً في نشاط الصندوق أو في مركزه المالي.

فيس محمد النصف

مراقب حسابات مرخص رقم 38 فئة "أ"
BDO النصف وشركاه

الكويت في 20 إبريل 2021

31 مارس 2020	31 ديسمبر 2020	31 مارس 2021	إيضاح	
دينار كويتي	دينار كويتي	دينار كويتي		الموجودات
				الموجودات المتداولة
692,251	743,560	726,936		نقد لدى البنك
112,093	79,144	102,182	3	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
804,344	822,704	829,118		مجموع الموجودات المتداولة
				الموجودات غير المتداولة
23,426,095	25,403,000	25,403,000	4	عقارات استثمارية
23,426,095	25,403,000	25,403,000		مجموع الموجودات غير المتداولة
24,230,439	26,225,704	26,232,118		مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق الملكية
				المطلوبات
				المطلوبات المتداولة
416,025	433,831	431,579	5	داننون وأرصدة داننة أخرى
416,025	433,831	431,579		مجموع المطلوبات المتداولة
416,025	433,831	431,579		مجموع المطلوبات
				حقوق الملكية
23,600,000	23,600,000	23,600,000	6	رأس المال
214,414	2,191,873	2,200,539		أرباح مرحلة
23,814,414	25,791,873	25,800,539		مجموع حقوق الملكية
24,230,439	26,225,704	26,232,118		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية
1.009	1.093	1.093	7	صافي قيمة الموجودات للوحدة

إن الإيضاحات المرفقة في الصفحات من 6 إلى 9 تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المكثفة.

الشركة الكويتية المقاصة - ش.م.ك. (مقفلة)
أمين الحفظ ومراقب الاستثمار

شركة بيتك كابيتال للاستثمار - ش.م.ك. (مقفلة)
مدير الصندوق

بيان الأرباح أو الخسائر والدخل الشامل الآخر المرحلي المكثف (غير مدقق)
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021

لفترة من 29 أكتوبر 2019 (تاريخ القيد في سجل صناديق الاستثمار لدى الهيئة) إلى 31 مارس 2020 دينار كويتي	للتلاثة أشهر المنتهية في 31 مارس 2021 دينار كويتي	إيضاح	
			الإيرادات:
897,147	443,823		إيرادات إيجارات
54,567	534		إيرادات عوائد
874	535		إيرادات أخرى
<u>952,588</u>	<u>444,892</u>		
			المصاريف:
108,717	82,611	8	أتعاب مدير الصندوق
11,281	6,375	10,9	أتعاب أمين الحفظ ومراقب الاستثمار
203,674	52,527		مصاريف تشغيلية
21,169	6,786		مصاريف عمومية وإدارية
-	32,260	3	مخصص خسائر إنتمانية متوقعة
<u>344,841</u>	<u>180,559</u>		
607,747	264,333		ربح الفترة
-	-		الدخل الشامل الآخر للفترة
<u>607,747</u>	<u>264,333</u>		مجموع الدخل الشامل للفترة

إن الإيضاحات المرفقة في الصفحات من 6 إلى 9 تشكل جزءاً من المعلومات المالية المرحلية المكثفة.



Tel: +965 2242 6999
Fax: +965 2240 1666
www.bdo.com.kw

Al Shaheed Tower, 6th Floor
Khaled Ben Al Waleed Street, Sharq
P.O. Box 25578, Safat 13116
Kuwait

KFH Capital Investment Company - K.S.C. (Closed) - Fund Manager
KFH Capital REIT Fund
State of Kuwait

Review Report on Interim Condensed Financial Information

Introduction

We have reviewed the accompanying interim condensed statement of financial position of KFH Capital REIT Fund ("the Fund") as at 31 March 2021, and the interim condensed statements of profit or loss and other comprehensive income, changes in equity and cash flows for the three month period then ended. The Fund Manager is responsible for preparation and presentation of this interim condensed financial information in accordance with International Accounting Standard 34 "Interim Financial Reporting" ("IAS 34"). Our responsibility is to express a conclusion on this interim condensed financial information based on our review.

Scope of Review


We conducted our review in accordance with the International Standard on Review Engagements 2410 "Review of Interim Financial Information Performed by the Independent Auditor of the Entity". A review of interim condensed financial information consists of making inquiries, primarily of persons responsible for financial and accounting information, and applying analytical and other review procedures. A review is substantially less in scope than an audit conducted in accordance with International Standards on Auditing and consequently does not enable us to obtain assurance that we would become aware of all significant matters that might be identified in an audit. Accordingly, we do not express an audit opinion.

Conclusion

Based on our review, nothing has come to our attention that causes us to believe that the accompanying interim condensed financial information is not prepared, in all material respects, in accordance with International Accounting Standard 34 "Interim Financial Reporting".

Report on Other Legal and Regulatory Requirements

Furthermore, based on our review, the interim condensed financial information is in agreement with the books of account of the Fund. We further report that nothing has come to our attention indicating occurrence of violations during the three month period ended 31 March 2021 of the Law No. 7 of 2010 regarding Establishment of Capital Markets Authority and Organization of Security Activity and its Executive Regulations, as amended, and the Fund's Articles of Association which might have materially affected the Fund's activities or its financial position.



Qais M. Al Nisf
License No. 38 "A"
BDO Al Nisf & Partners

Kuwait: 20 April 2021

KFH Capital REIT Fund
State of Kuwait

Interim Condensed Statement of Financial Position (Unaudited)
As at 31 March 2021

	Note	31 March 2021 KD	(Audited) 31 December 2020 KD	31 March 2020 KD
Assets				
Currents assets				
Cash at bank		726,936	743,560	692,251
Accounts receivable and other debit balances	3	102,182	79,144	112,093
Total current assets		<u>829,118</u>	<u>822,704</u>	<u>804,344</u>
Non-current assets				
Investment properties	4	25,403,000	25,403,000	23,426,095
Total non-current assets		<u>25,403,000</u>	<u>25,403,000</u>	<u>23,426,095</u>
Total assets		<u>26,232,118</u>	<u>26,225,704</u>	<u>24,230,439</u>
Liabilities and equity				
Liabilities				
Current liabilities				
Accounts payable and other credit balances	5	431,579	433,831	416,025
Total current liabilities		<u>431,579</u>	<u>433,831</u>	<u>416,025</u>
Total liabilities		<u>431,579</u>	<u>433,831</u>	<u>416,025</u>
Equity				
Capital	6	23,600,000	23,600,000	23,600,000
Retained earnings		2,200,539	2,191,873	214,414
Total equity		<u>25,800,539</u>	<u>25,791,873</u>	<u>23,814,414</u>
Total liabilities and equity		<u>26,232,118</u>	<u>26,225,704</u>	<u>24,230,439</u>
Net assets value per unit	7	<u>1.093</u>	<u>1.093</u>	<u>1.009</u>

The accompanying notes on pages from 6 to 10 form an integral part of this interim condensed financial information.



Kuwait Clearing Company K.S.C. (Closed)
Fund Custodian and Investment Controller



KFH Capital Investment Company - K.S.C. (Closed)
Fund Manager

KFH Capital REIT Fund
State of Kuwait

Interim Condensed Statement of Profit or Loss and Other Comprehensive Income (Unaudited)
For the three month period ended 31 March 2021

	Note	For the three months ended 31 March 2021	For the Period from 29 October 2019 (Date of registration in the investment Funds' register at CMA) to 31 March 2020
		KD	KD
Revenue:			
Rental income		443,823	897,147
Profit income		534	54,567
Other income		535	874
		444,892	952,588
Expenses:			
Fund Manager fees	8	82,611	108,717
Fund Custodian and Investment Controller fees	9,10	6,375	11,281
Operating expense		52,527	203,674
General and administrative expenses		6,786	21,169
Provision for expected credit losses	3	32,260	-
		180,559	344,841
Profit for the period		264,333	607,747
Other comprehensive income for the period		-	-
Total comprehensive income for the period		264,333	607,747

The accompanying notes on pages from 6 to 10 form an integral part of this interim condensed financial information.