

28 בנובמבר, 2022

לכבוד
קופות הגמל שבניהול חברת אלטשולר שחם גמל ופנסיה בע"מ
דרך השלום 53
גבעתיים

הנדון: אישור על רשימת נכסים ליום 29 בספטמבר, 2022

מבוא

סקרנו את הנתונים הכספיים הכלולים ברשימת הנכסים של קופות הגמל (להלן - הקופות) שבניהול אלטשולר שחם גמל ופנסיה בע"מ (להלן - החברה המנהלת) המצורפת בזאת ומסומנת בחותמתנו לשם זיהוי ליום 29 בספטמבר, 2022 (להלן - הרשימה). ההנהלה והדירקטוריון של הקרנות אחראים לעריכה ולהצגה נאותה של הרשימה בהתאם להנחיות רשות שוק ההון, ביטוח וחסכון. אחריותנו היא להביע מסקנה על הרשימה בהתבסס על סקירתנו.


היקף הסקירה

סקירתנו כללה את קריאת הנתונים ברשימה, התאמת הנתונים הכלולים ברשימה לרישומים בספרי החשבונות של הקופות ועריכת בירורים עם האחראים להכנת הרשימה. מאחר שהסקירה שנערכה היא מצומצמת בהיקפה ואינה מהווה בדיקה בהתאם לתקני ביקורת מקובלים, אין אנו מחוויים דעה על רשימה זו.

מסקנה

בהתבסס על סקירתנו, לא בא לידיעתנו דבר המצביע על כך, שיש צורך בשינויים מהותיים ברשימה הנ"ל.

אישור זה מתייחס לקופות הגמל שבניהול חברת אלטשולר שחם גמל ופנסיה אשר מפורטות בנספח א' המצ"ב.

בכבוד רב,

קוסט פורר גבאי את קסירר
רואי חשבון

נספח א'

1. אלטשולר שחם גמל
2. אלטשולר שחם קופת גמל להשקעה
3. אלטשולר שחם קרן השתלמות
4. אלטשולר שחם קופה מרכזית לפיצויים
5. אלטשולר שחם קופת גמל להשקעה לחיסכון ארוך טווח לילד
6. אלטשולר שחם קמה
7. אלטשולר שחם גמל לעמיתי חבר
8. אלטשולר שחם מרפא קופה מרכזית לדמי מחלה
9. אלטשולר שחם קופת גמל מרכזית להשתתפות בפנסיה תקציבית

28/11/2022

קוסט פורר גבאי את קסירר

רואי חשבון

(נחתם למטרת זיהוי בלבד)

29/09/2022

אלטשולר שחם גמל ופנסיה בע"מ

אלטשולר לעמיתי חבר לבני 50-60 - פועלים עמיתים

9845

תאריך הדיווח

החברה המדווחת

שם מסלול/קרן/קופה

מספר מסלול/קרן/קופה

סכום נכסי השקעה:

| שעור מנכסי השקעה* | שווי הוגן | | |
|-------------------|------------|---|----|
| אחוזים | אלפי ₪ | | |
| (2) | (1) | | |
| | | 1. נכסים המוצגים לפי שווי הוגן | |
| 13.00% | 53,635.85 | א. מזומנים | 1 |
| | | ב. ניירות ערך סחירים: | 2 |
| 45.54% | 187,847.56 | (1) תעודות התחייבות ממשלתיות | 3 |
| 0.00% | 0.00 | (2) תעודות חוב מסחריות | 4 |
| 2.62% | 10,822.96 | (3) אג"ח קונצרני | 5 |
| 15.32% | 63,208.35 | (4) מניות | 6 |
| 3.24% | 13,351.77 | (5) קרנות סל | 7 |
| 2.28% | 9,406.09 | (6) תעודות השתתפות בקרנות נאמנות | 8 |
| 0.01% | 22.80 | (7) כתבי אופציה | 9 |
| 0.00% | -18.74 | (8) אופציות | 10 |
| -1.83% | -7,545.86 | (9) חוזים עתידיים | 11 |
| 0.30% | 1,238.37 | (10) מוצרים מובנים | 12 |
| | | ג. ניירות ערך לא סחירים: | 13 |
| 0.00% | 0.00 | (1) תעודות התחייבות ממשלתיות | 14 |
| 0.06% | 227.02 | (2) תעודות חוב מסחריות | 15 |
| 0.60% | 2,471.07 | (3) אג"ח קונצרני | 16 |
| 0.61% | 2,500.87 | (4) מניות | 17 |
| 12.16% | 50,171.56 | (5) קרנות השקעה | 18 |
| 0.00% | 18.37 | (6) כתבי אופציה | 19 |
| 0.00% | 0.00 | (7) אופציות | 20 |
| -1.18% | -4,881.94 | (8) חוזים עתידיים | 21 |
| 0.02% | 67.46 | (9) מוצרים מובנים | 22 |
| 3.57% | 14,709.02 | ד. הלוואות | 23 |
| 3.70% | 15,259.34 | ה. פקדונות מעל 3 חודשים | 24 |
| 0.00% | 0.00 | ו. זכויות מקרקעין | 25 |
| 0.00% | 0.00 | ז. השקעה בחברות מוחזקות | 26 |
| -0.01% | -46.41 | ח. השקעות אחרות | 27 |
| | | 2. נכסים המוצגים לפי עלות מתואמת | 28 |
| 0.00% | 0.00 | א. אג"ח קונצרני סחיר | 29 |
| 0.00% | 0.00 | ב. אג"ח קונצרני לא סחיר | 30 |
| 0.00% | 0.00 | ג. מסגרות אשראי מנוצלות ללווים | 31 |
| 100.00% | 412,465.51 | סה"כ סכום נכסי המסלול או הקרן | 32 |
| 0.00% | 15,591.61 | ט. יתרות התחייבות להשקעה: | 33 |

בהתאם לשיטה שיושמה בדוח הכספי *

| שע"ח | שם מטבע |
|----------|--------------|
| (2) | (1) |
| 3.536 | דולר אמריקאי |
| 3.4284 | אירו |
| 3.6044 | פרנק שווצרי |
| 3.8354 | לירה שטרלינג |
| 0.024439 | יין יפני |