

21 באוגוסט, 2023

לכבוד
קופות הגמל שבניהול חברת אלטשולר שחם גמל ופנסיה בע"מ
הברזל 19 א',
ת"א

הנדון: אישור על רשימת נכסים ליום 29 ביוני, 2023

מבוא

סקרנו את הנתונים הכספיים הכלולים ברשימת הנכסים של קופות הגמל המפורטות בנספח א' המצורף לאישור זה (להלן - הקופות) שבניהול אלטשולר שחם גמל ופנסיה בע"מ, המצורפת בזאת ומסומנת בחותמתנו לשם זיהוי ליום 29 ביוני, 2023 (להלן - הרשימה). ההנהלה והדירקטוריון של הקרנות אחראים לעריכה ולהצגה נאותה של הרשימה בהתאם להנחיות רשות שוק ההון, ביטוח וחיסכון. 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.

בכבוד רב,
קוסט פורר גבאי את קסירר
רואי חשבון

קוסט פורר גבאי את קסירר

רואי חשבון

(נחתם למטרת זיהוי בלבד)

תאריך:

שם מנכסי השקעה:		שווי הוגן	שער מנכסי השקעה*
אחוזים		אחוזים	(2)
		(1)	
1.	נכסים המוצגים לפי שווי הוגן	612.57	15.81%
א.	מזומנים		
ב.	ניירות ערך סחירים:		
(1)	תעודות חוב ממשלתיות	0.00	0.00%
(2)	תעודות חוב מסחריות	0.00	0.00%
(3)	אג"ח קונצרני	0.00	0.00%
(4)	מניות	0.00	0.00%
(5)	קרנות סל	3,267.25	84.32%
(6)	תעודות השתתפות בקרנות נאמנות	0.00	0.00%
(7)	כתבי אופציה	0.00	0.00%
(8)	אופציות	0.00	0.00%
(9)	חוזים עתידיים	0.00	0.00%
(10)	מוצרים מובנים	0.00	0.00%
ג.	ניירות ערך לא סחירים:		
(1)	תעודות החייבות ממשלתיות	0.00	0.00%
(2)	תעודות חוב מסחריות	0.00	0.00%
(3)	אג"ח קונצרני	0.00	0.00%
(4)	מניות	0.00	0.00%
(5)	קרנות השקעה	0.00	0.00%
(6)	כתבי אופציה	0.00	0.00%
(7)	אופציות	0.00	0.00%
(8)	חוזים עתידיים	-7.73	-0.20%
(9)	מוצרים מובנים	0.00	0.00%
ד.	הלוואות	0.00	0.00%
ה.	פקדונות מעל 3 חודשים	0.00	0.00%
ו.	זכויות מקרקעין	0.00	0.00%
ז.	השקעה בחברות מוחזקות	0.00	0.00%
ח.	השקעות אחרות	2.58	0.07%
2.	נכסים המוצגים לפי עלות מתואמת		
א.	אג"ח קונצרני סחיר	0.00	0.00%
ב.	אג"ח קונצרני לא סחיר	0.00	0.00%
ג.	מסגרות אשראי מנוצלות לנוזים	0.00	0.00%
סה"כ נכסי המסלול או הקרן		3,874.67	100.00%
ט.	יתרות התחייבות להשקעה:	0.00	0.00%

בהתאם לשיטה שיושמה בדוח הכספי *

שם מטבע	שע"ר
(1)	(2)
דולר אמריקאי	3.692
אירו	4.0334
יון יפני	0.025601