

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
קוסט פורר גבאי את קסירר
רואי חשבון

קוסט פורר גבאי את קסירר
רואי חשבון
(נחתם למטרת זיהוי בלבד)
תאריך:

סכום נכסי ההשקעה:			
שער נכסי השקעה*	שווי הון		אחוזים
	אפקיטם	(1)	
		76,942.73	7.79%
א. נכסים המוצגים לפי שווי הון מוזמנים			
ב. ניירות ערך סחירים:			
(1) תעודות התחייבות ממשלתיות	271,985.38	27.55%	
(2) תעודות חוב מסחריות	0.00	0.00%	
(3) אג"ח קונצרני	41,542.44	4.21%	
(4) מניות	326,838.31	33.11%	
(5) קרנות סל	41,814.21	4.24%	
(6) תעודות השתתפות בקרניות נאמנות	23,329.84	2.36%	
(7) כתבי אופציה	12.90	0.00%	
(8) אופציות	428.60	0.04%	
(9) חוזים עתידיים	-2,580.91	-0.26%	
(10) מוצרים מובנים	0.00	0.00%	
ג. ניירות ערך לא סחירים:			
(1) תעודות התחייבות ממשלתיות	0.00	0.00%	
(2) תעודות חוב מסחריות	0.00	0.00%	
(3) אג"ח קונצרני	32,839.09	3.33%	
(4) מניות	19,883.86	2.01%	
(5) קרנות השקעה	90,323.45	9.15%	
(6) כתבי אופציה	0.00	0.00%	
(7) אופציות	0.00	0.00%	
(8) חוזים עתידיים	-2,445.41	-0.25%	
(9) מוצרים מובנים	25,084.73	2.54%	
ד. הלוואות	34,695.35	3.51%	
ה. פקדונות מעל 3 חודשים	0.00	0.00%	
ו. זכויות מקרקעין	5,492.85	0.56%	
ז. השקעה בחברות מוחזקות	0.00	0.00%	
ח. השקעות אחרות	953.66	0.10%	
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. מסגרת אשראי מוצגת ללווים	0.00	0.00%	
סה"כ סכום נכסי המסלול או הקרן	987,141.07	100.00%	
ט. יתרת התחייבות להשקעה:	25,460.25	0.00%	

בהתאם לעיסוק שיועמדה בדוח הכספי *

שע"ח	שם מטבע	(1)	(2)
	דולר אמריקאי	3.682	
	אירו	4.0334	
	פרינק שווצרי	4.121	
	לירה שטרלינג	4.6717	
	יון יפני	0.025601	
	דולר אוסטרלי	2.4486	
	כתר דני	0.5415	
	כתר מרובי	0.3435	