

22 בנובמבר, 2023

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

הנדון: אישור על רשימת נכסים ליום 28 ספטמבר, 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 28 בספטמבר, 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 פור גבאי את קסירר
רואי חשבון
(נחתם למטרת זיהוי בלבד)
תאריך: 20230928

תאריך הדיווח
התברה הגדרות
שם מסלול/קו/קופה
מספר מסלול/קו/קופה
קוד קופת הגמל

28/09/2023
740 איששור השתל אנג עד 15% במונית
558
513173393-00000000

סכום נכסי ההשקעה:		
שער מנכסי השקעה	שווי הוגן	אחוזים
(2)	(1)	
7.30%	458,855.35	
44.57%	2,801,833.22	1. ניכסים המוגנים למי שווי הוגן
0.00%	0.00	א. מוגנים
7.27%	457,202.25	ב. ניירות ערך סחירים:
5.05%	317,429.14	(1) תערות התחייבות ממשלתיות
0.70%	44,061.39	(2) תערות חוב מסחיות
0.42%	26,245.83	(3) אי"ח קונצרני
0.00%	18.46	(4) מניות
0.00%	0.00	(5) קרנות סל
-0.87%	-54,843.01	(6) תערות השתתפות בקרנות נאמנות
0.00%	0.00	(7) כרטי אופציה
0.00%	0.00	(8) אופציות
0.00%	0.00	(9) חוים עתידיים
0.00%	0.00	(10) מוצרים מובנים
0.00%	0.00	ג. ניירות ערך לא סחירים:
0.16%	10,058.19	(1) תערות התחייבות ממשלתיות
2.64%	166,216.81	(2) תערות חוב מסחיות
1.13%	71,272.89	(3) אי"ח קונצרני
14.20%	892,771.76	(4) מניות
0.00%	151.34	(5) קרנות השקעה
0.00%	0.00	(6) כרטי אופציה
-0.25%	-15,417.98	(7) אופציות
1.16%	72,662.36	(8) חוים עתידיים
15.45%	971,280.93	(9) מוצרים מובנים
0.00%	0.00	ד. הלוואות
0.98%	61,545.05	ה. פקדונות מעל 3 חדשים
0.00%	0.00	ו. זכויות מקרקעין
0.07%	4,633.59	ז. השקעה בחברות מוחזקות
0.00%	0.00	ח. השקעות אחרות
0.00%	0.00	2. נכסים המוגנים למי עלות מוטאמנת
0.00%	0.00	א. אי"ח קונצרני סחיר
0.00%	0.00	ב. אי"ח קונצרני לא סחיר
100.00%	6,285,977.57	ג. מסגרות אשראי מנוצלות ללווים
7.92%	497,741.00	סה"כ סכום נכסי המסלול או הקרן
		ט. יתריות התחייבות להשקעה:

בהתאם לשיטה שיועסה בדוח הכספי *

שם מטבע	שם מטבע
(1)	(2)
דולר אמריקאי	3.849
איון	4.0575
פרנק שוויי	4.1904
ליירה שטרלינג	4.7003
יון סיני	0.02578
דולר קנדי	2.8555
דולר אוסטרלי	2.4618
כתר שווי	0.3496
כתר דני	0.5442
זלט פולני	0.8742
כתר יורבי	0.3585