

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

סכום נכסי התשקעה:			
שעור מנכסי התשקעה*	שווי הון	אלפי ₪	
אחוזים			
(2)	(1)		
10.77%	85,211.72		א. מזומנים
62.42%	493,859.67		ב. ניירות ערך סחירים:
0.00%	0.00		(1) העודות התחייבות ממשתלחית
9.92%	78,479.39		(2) העודות חוב מסחריות
0.00%	0.00		(3) אג"ח קונצרני
0.00%	0.00		(4) מניות
0.00%	0.00		(5) קרנות סל
0.00%	0.00		(6) העודות השתתפות בקרנות נאמנות
0.00%	0.00		(7) כתבי אופציה
0.00%	0.00		(8) אופציות
-0.79%	-6,284.47		(9) חוזים עתידיים
0.00%	0.00		(10) מוצרים מובנים
			ג. ניירות ערך לא סחירים:
0.00%	0.00		(1) העודות התחייבות ממשתלחית
0.55%	4,315.20		(2) העודות חוב מסחריות
1.78%	14,103.86		(3) אג"ח קונצרני
0.36%	2,872.69		(4) מניות
2.55%	20,161.69		(5) קרנות השקעה
0.00%	0.00		(6) כתבי אופציה
0.00%	0.00		(7) אופציות
0.04%	353.68		(8) חוזים עתידיים
2.28%	18,011.73		(9) מוצרים מובנים
9.49%	75,065.84		ד. הלוואות
0.00%	0.00		ה. פקדונות מעל 3 חודשים
0.53%	4,170.24		ו. זכויות מקרקעין
0.00%	0.00		ז. השקעה בחברות מוחזקות
0.10%	814.90		ח. השקעות אחרות
			2. נכסים המוצגים לפי עלות מתואמת
0.00%	0.00		א. אג"ח קונצרני סחיר
0.00%	0.00		ב. אג"ח קונצרני לא סחיר
0.00%	0.00		ג. מסחרית אשרית מנוגלת ללווים
100.00%	791,136.16		סה"כ סכום נכסי המסולת או הקרן
2.98%	23,614.12		ט. יתרות התחייבות להשקעה:

שם מטבע	שע"ח
(1)	(2)

כרת ערבה	0.3585
זלטן פולני	0.8742
כרת שבדי	0.3496
חולר אוסטרי	2.4618
חולר קנדי	2.8555
לירה שטרלינג	4.7003
איח	4.0575
חולר אמריקאי	3.849