

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 וחכונות. 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 פורד גבאי את קסירר
רואי חשבון

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

28/09/2023

תאריך הדיוח

חברה המדווחת

22700אליטשולר גדיש הליכה מתמירה

2017

שם מסלול/קרן/קופה

מספר מסלול/קרן/קופה

שם מנכסי השקעה*		שיווי הוון	שעור מנכסי השקעה*
אלפי ₪			אחוזים
(1)			(2)
1. נכסים המוגזים לפי שווי הוון		34,992.71	22.77%
א. מוזמנים			
ב. נירות ערך סחירים:			
(1)	תעודות חוב ממשלתיות	120,916.78	78.67%
(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	0.00	0.00%
(6)	תעודות השתתמות בקרנות נאמנות	0.00	0.00%
(7)	כתבי אופציה	0.00	0.00%
(8)	אופציות	-17.80	-0.01%
(9)	חוזים עתידיים	-2,528.43	-1.64%
(10)	מוצרים מובנים	0.00	0.00%
ג. נירות ערך לא סחירים:			
(1) תעודות החליבות ממשלתיות			
(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	86.05	0.06%
(9)	מוצרים מובנים	0.00	0.00%
ד. הלוואות			
ה. פקדונות מעל 3 חודשים			
ו. זכויות מקרקעין			
ז. השקעה בחברות מוחזקות			
ח. השקעות אחרות			
2. נכסים המוגזים לפי עלות מתואמת		259.62	0.17%
א. אג'ח קונצרני סחיר			
ב. אג'ח קונצרני לא סחיר			
ג. מסגרות אשראי מנוצלות ללווים			
סה"כ סכום נכסי המסלול או הקרן		153,708.94	100.00%
ט. יתרות התחייבות להשקעה:		0.00	0.00%

* בחתום לשיטה שיושמה בדוח הכספי

שע"ח	שם מטבע	(1)
(2)		
3.849	דולר אמריקאי	
4.0575	אירו	
0.02578	יון יפני	