

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 פורל גבאי את קסירר
רואי חשבון
(נחתם למסורת זיהוי בלבד)
תאריך:

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

28/09/2023
1323אולטשיר שחם מסכן כלום כלי
7798
513173393-00000000

סכום נכסי ההשקעה:		
שער מנכסי השקעה	שווי הוגן	אחוזים
(2)	(1)	
14.05%	707,245.56	
א. מוזגים		
ב. ניירות ערך סחירים:		
1. תעודות התחייבות ממשלתיות		
(2) תעודות חוב מסחריות	1,812,497.27	36.00%
(3) אג"ח קונצרני	0.00	0.00%
(4) מניות	158,613.74	3.15%
(5) קרנות סל	1,136,119.74	22.57%
(6) תעודות השתתפות בקרנות נאמנות	157,331.07	3.12%
(7) כתבי אופציה	93,716.64	1.86%
(8) אופציות	37.15	0.00%
(9) חוזים עתידיים	0.00	0.00%
(10) מוצרים מובנים	-60,248.31	-1.20%
ג. ניירות ערך לא סחירים:	0.00	0.00%
(1) תעודות התחייבות ממשלתיות	0.00	0.00%
(2) תעודות חוב מסחריות	0.00	0.00%
(3) אג"ח קונצרני	32,040.97	0.64%
(4) מניות	55,987.08	1.11%
(5) קרנות השקעה	548,060.62	10.89%
(6) כתבי אופציה	765.55	0.02%
(7) אופציות	0.00	0.00%
(8) חוזים עתידיים	-23,612.05	-0.47%
(9) מוצרים מובנים	75,735.76	1.50%
ד. הלוואות	330,768.10	6.57%
ה. פקדונות מעל 3 חודשים	0.00	0.00%
ו. זכויות מקרקעין	4,327.13	0.09%
ז. השקעה בחברות מוחזקות	0.00	0.00%
ח. השקעות אחרות	5,403.75	0.11%
2. נכסים המוגנים לפי עלות מותאמת		
א. אג"ח קונצרני סחיר	0.00	0.00%
ב. אג"ח קונצרני לא סחיר	0.00	0.00%
ג. מסגרות אשראי מנוצלות ללווים	0.00	0.00%
סה"כ סכום נכסי המסלול או הקרן	5,034,789.76	100.00%
ט. יתריות התחייבות להשקעה:	363,859.47	7.23%

בהתאם לשיטה שיוטסה בדוח הכספי *

שם מטבע	שם מטבע
(1)	(2)
דולר אמריקאי	3.849
איון	4.0575
פרנק שוויי	4.1904
לירה שטרלינג	4.7003
יון יפני	0.02578
דולר קנדי	2.8555
דולר אוסטרלי	2.4618
כתר שבדי	0.3496
כתר דני	0.5442
זלט פולני	0.8742
כתר גרמני	0.3585