

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 חשבון  
 (נחתם למטרת זיהוי בלבד)  
 תאריך: .....

28/09/2023  
 תאריך הדיווח  
 החברה המדווחת  
 שם מסלול/ק/א/קופה  
 מספר מסלול/ק/א/קופה  
 קוד קופת הגמל

1325 אלטשילר שחם הסכן פלום אגח 15 אחוז נמתי  
 7800  
 513173939-00000000

סכום נכסיה ההשקעה:

שעור מובכבי השקעה	שיוו הוגן	אלפי ש"ח
(2)	(1)	(1)
6.37%	58,060.38	1. נכסים המוגנים לפי שיוו הוגן
		א. מוגנים
		ב. ניירות ערך סחיריים:
		(1) תערות התנחלות ממשלתיות
		(2) תערות חוב מסחריות
		(3) אג"ח קונצרני
		(4) מניות
		(5) קרנות סל
		(6) תערות השתתפות בקרנות נאמנות
		(7) כותבי אופציה
		(8) אופציות
		(9) חושים עתידיים
		(10) מוצרים מובנים
		ג. ניירות ערך לא סחיריים:
		(1) תערות התחייבות ממשלתיות
		(2) תערות חוב מסחריות
		(3) אג"ח קונצרני
		(4) מניות
		(5) קרנות השקעה
		(6) כותבי אופציה
		(7) אופציות
		(8) חושים עתידיים
		(9) מוצרים מובנים
		ד. הלוואות
		ה. פקדונות מעל 3 חודשים
		ו. זכויות מקרקעין
		ז. השקעה בחברות מוחזקות
		ח. השקעות אחרות
		2. נכסים המוגנים לפי עלות מותאמת
		א. אג"ח קונצרני סחירי
		ב. אג"ח קונצרני לא סחירי
		ג. מסגרות אשראי מנוצלות ללווים
		סה"כ/סכום נכסי המסלול או הקרן
		ט. יתריות התחייבות להשקעה:
		דלר אמריקאי
		איח
		פרנק שוויי
		ליירה שטרלינג
		יון שפי
		דלר קנדי
		דלר אוסטרלי
		כתר שבדי
		כתר דני
		זלטי פולני
		כתר יורבי

בהתאם לשיטה שנוסחה בדוח הכספי \*

שע"ח	שם מטבע	(1)
(2)	(1)	(1)
3.849	דלר אמריקאי	
4.0575	איח	
4.1904	פרנק שוויי	
4.7003	ליירה שטרלינג	
0.02578	יון שפי	
2.8555	דלר קנדי	
2.4618	דלר אוסטרלי	
0.3496	כתר שבדי	
0.5442	כתר דני	
0.8742	זלטי פולני	
0.3585	כתר יורבי	