

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 פורר גבאי את קסירר
רואי חשבון

קוסט פורד גבאי את קסירר
 רואי חשבון
 (נחתם למטרת זיהוי בלבד)
 תאריך: 28/09/2023

28/09/2023

50 ע"ד חב" ע"ד 22758 אלטולר לעמיתו

9844

תאריך הדיוח

החברה המדווחת

שם מסלול/קור/קופה

מספר מסלול/קור/קופה

שער מנכ"ל השקעה		שיווי הון	
אחוזים	(2)	אלפי ₪	(1)
	14.18%	25,764.19	
1. נכסים המוצגים לפי שווי הון			
א. מוצגים			
	49.72%	90,276.83	(1) תעודות החייבות ממשלתיות
	0.00%	0.00	(2) תעודות חוב מסחריות
	1.09%	1,980.46	(3) אג"ח קונצרני
	29.22%	53,054.75	(4) מניות
	4.03%	7,322.82	(5) קרנות סל
	2.40%	4,361.94	(6) תעודות השתתפות בקרנות נאמנות
	0.00%	1.23	(7) כתבי אופציה
	0.00%	0.00	(8) אופציות
	-1.32%	-2,398.95	(9) חוזים עתידיים
	0.00%	0.00	(10) מוצרים מובנים
ג. ניירות ערך לא סחירים:			
	0.00%	0.00	(1) תעודות החייבות ממשלתיות
	0.00%	0.00	(2) תעודות חוב מסחריות
	0.16%	287.14	(3) אג"ח קונצרני
	0.09%	168.03	(4) מניות
	0.00%	0.32	(5) קרנות השקעה
	0.00%	8.58	(6) כתבי אופציה
	0.00%	0.00	(7) אופציות
	-0.20%	-371.96	(8) חוזים עתידיים
	0.00%	0.00	(9) מוצרים מובנים
	0.59%	1,070.09	ד. הלוואות
	0.00%	0.00	ה. פקדונות מעל 3 חודשים
	0.00%	0.00	ו. זכויות מקרקעין
	0.00%	0.00	ז. השקעה בחברות מוחזקות
	0.04%	68.05	ח. השקעות אחרות
2. נכסים המוצגים לפי עלות מותאמת			
	0.00%	0.00	א. אג"ח קונצרני סחיר
	0.00%	0.00	ב. אג"ח קונצרני לא סחיר
	0.00%	0.00	ג. משורות אשראי מנוצלות ללווים
	100.00%	181,583.51	ה"כ סכום נכסי המסלול או הקרן
	0.10%	189.74	ט. יתרונות החייבות להשקעה:

בהתאם לעיסה שיעמדה בדרך הכספי *

שם מטבני		ש"ח	
(1)	(2)	(1)	(2)
דולר אמריקאי	3,849		
א"ח	4,0575		
פרנק שוויי	4,1904		
לירה שטרלינג	4,7003		
יון יפני	0,02578		
דולר אוסטרלי	2,4618		
כתר דני	0,5442		
כתר נורבגי	0,3585		