

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 הנכסי התשקעה	שווי הון		שער הנכס
	אחוזים	א"ח	
(2)	(1)		
14.08%	1,394,603.96	א. נכסים המוצגים לפי שווי הון	
		א. מזומנים	
		ב. ניירות ערך אחרים:	
40.09%	3,970,070.64	(1) תועדות התייבות ממשלתיות	
0.00%	0.00	(2) תועדות חוב מסחריות	
6.31%	624,551.78	(3) אג"ח קונצרני	
10.07%	997,232.22	(4) מניות	
1.39%	137,823.18	(5) קרנות סל	
0.93%	82,096.47	(6) תועדות השתתפות בקרנות נאמנות	
0.00%	50.80	(7) כרטיז אופציה	
0.00%	0.00	(8) אופציות	
-0.97%	-95,931.99	(9) חוזים עתידיים	
0.00%	0.00	(10) מוצרים מובנים	
		ג. ניירות ערך לא אחרים:	
0.00%	0.00	(1) תועדות התייבות ממשלתיות	
0.00%	0.00	(2) תועדות חוב מסחריות	
1.80%	178,703.36	(3) אג"ח קונצרני	
1.11%	109,936.55	(4) מניות	
12.63%	1,250,827.79	(5) קרנות השקעה	
0.01%	575.57	(6) כרטיז אופציה	
0.00%	0.00	(7) אופציות	
-0.34%	-33,697.99	(8) חוזים עתידיים	
2.81%	278,229.12	(9) מוצרים מובנים	
9.47%	937,523.40	ד. הלוואות	
0.00%	0.00	ה. פקדונות מעל 3 חודשים	
0.60%	59,503.20	ו. זכויות מקרקעין	
0.00%	0.00	ז. השקעה בחברות מוחזקות	
0.12%	11,594.26	ח. השקעות אחרות	
		2. נכסים המוצגים לפי עלות מתואמת	
0.00%	0.00	א. אג"ח קונצרני אחר	
0.00%	0.00	ב. אג"ח קונצרני לא סחיר	
0.00%	0.00	ג. מסחרות מטראי מנוצלות כליל	
100.00%	9,903,692.31	ד. סכום נכסי המסלול או הקרן	
7.37%	729,917.24	ט. תירות התייבות התשקעה:	

שם מטבע	שע"ח
(1)	(2)