

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 פורד גבאי את קסירר  
 רואי חשבון  
 נחתם למטרת זיהוי בלבד)  
 תאריך: .....

28/09/2023

תאריך הדיווח  
 החברה המדווחת  
 שם מסלול/קרן/קופה  
 מספר מסלול/קרן/קופה  
 קוד קופת הגמל

448אלטשולר פיצויים אגא  
 1417  
 513173393-00000000C

שם מנכסי השקעה*		שעור מנכסי השקעה*	שיווי הוון
אחוזים	(2)	אלפי ₪	(1)
	10.86%	1,667.98	1. נכסים המוצגים לפי שווי הוון
			א. מוזמנים
			ב. נירות ערך סחירים:
	57.32%	8,806.32	(1) תעודות חוב מסחריות
	0.00%	0.00	(2) תעודות חוב מסחריות
	12.79%	1,964.50	(3) אג"ח קונצרני
	0.00%	0.00	(4) מניות
	1.95%	299.94	(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
	-0.72%	-109.97	(9) חוזים עתידיים
	0.00%	0.00	(10) מוצרים מובנים
			ג. נירות ערך לא סחירים:
	0.00%	0.00	(1) תעודות חוב מסחריות
	0.33%	51.31	(2) תעודות חוב מסחריות
	4.21%	647.11	(3) אג"ח קונצרני
	1.55%	238.40	(4) מניות
	1.67%	256.68	(5) קרנות השקעה
	0.00%	0.00	(6) כתבי אופציה
	0.00%	0.00	(7) אופציות
	-0.05%	-8.22	(8) חוזים עתידיים
	3.89%	598.42	(9) מוצרים מובנים
	1.60%	246.42	ד. הלוואות
	0.00%	0.00	ה. פקדונות מעל 3 חודשים
	4.58%	703.46	ו. זכויות מקרקעין
	0.00%	0.00	ז. השקעה בחברות מוחזקות
	0.01%	1.69	ח. השקעות אחרות
			2. נכסים המוצגים לפי עלות מתואמת
	0.00%	0.00	א. אג"ח קונצרני סחיר
	0.00%	0.00	ב. אג"ח קונצרני לא סחיר
	0.00%	0.00	ג. מסגרות אשראי מנוצלות ללווים
	100.00%	15,364.05	סה"כ סכום נכסי המסלול או הקרן
	0.24%	37.36	ט. יתרות התחייבות להשקעה:

בוחאם לשיטה שיושמה בדוח הכספי \*

שע"ח	שם מטבע	(1)
3.849	דולר אמריקאי	
4.0575	אירו	
4.7003	לירה שטרלינג	