



סומך חייקין
מגדל המילניום KPMG
רחוב הארבעה 17, תא דואר 609
תל אביב 6100601
03 684 8000

לכבוד
מקפת דמי מחלה
מגדל מקפת קרנות פנסיה וקופות גמל בע"מ

הנדון: רשימת נכסים ליום 31 בדצמבר 2023 של מקפת דמי מחלה

מבוא

סקרנו את הנתונים הכספיים הכלולים ברשימת הנכסים של מקפת דמי מחלה (להלן- "הקופה") המנוהלת על ידי מגדל מקפת קרנות פנסיה וקופות גמל בע"מ ליום 31 בדצמבר 2023, המצורפת בזאת ומסומנת בחותמתנו לשם זיהוי (להלן- "הרשימה"). הדירקטוריון והחברה המנהלת של הקופה אחראים לעריכה ולהצגה של הרשימה בהתאם להנחיות הממונה על שוק ההון, ביטוח וחסכון (להלן- "הנחיות הממונה") ובהתאם לחוק הפיקוח על שירותים פיננסיים (קופות גמל), התשס"ה-2005 והתקנות שהותקנו מכוחו (להלן- "חוק הפיקוח"). אחריותנו היא להביע מסקנה על הרשימה בהתבסס על סקירתנו.

היקף הסקירה

סקירתנו כללה את קריאת הנתונים הנ"ל, התאמת הנתונים הכלולים ברשימות לרישומים בספרי החשבונות של הקופה ועריכת בירורים עם האחראים להכנת הרשימות. מאחר שהסקירה שנערכה היא מצומצמת בהיקפה ואינה מהווה בדיקה בהתאם לתקני ביקורת מקובלים, אין אנו מחוויים דעה על הנתונים הכלולים ברשימות.

מסקנה

בהתבסס על סקירתנו, לא בא לתשומת ליבנו דבר הגורם לנו לסבור שיש צורך בשינויים מהותיים ברשימות הנ"ל.

בכבוד רב,


סומך חייקין
רואי חשבון

18 במרס 2024

סכום נכסי השקעה:		
שעור מנכסי השקעה*	שווי הוגן	
אחוזים	אלפי ₪	
(2)	(1)	
		1. נכסים המוצגים לפי שווי הוגן
18.35%	2,475.14	א. מזומנים
		ב. ניירות ערך סחירים:
18.06%	2,435.78	(1) תעודות התחייבות ממשלתיות
0.00%	0.00	(2) תעודות חוב מסחריות
25.31%	3,413.62	(3) אג"ח קונצרני
10.70%	1,442.63	(4) מניות
25.15%	3,392.43	(5) קרנות סל
1.25%	168.92	(6) תעודות השתתפות בקרנות נאמנות
0.00%	0.14	(7) כתבי אופציה
0.03%	4.71	(8) אופציות
0.34%	46.31	(9) חוזים עתידיים
0.00%	0.00	(10) מוצרים מובנים
		ג. ניירות ערך לא סחירים:
0.00%	0.00	(1) תעודות התחייבות ממשלתיות
0.00%	0.31	(2) תעודות חוב מסחריות
0.06%	7.90	(3) אג"ח קונצרני
0.00%	0.00	(4) מניות
0.03%	3.76	(5) קרנות השקעה
0.00%	0.00	(6) כתבי אופציה
0.00%	0.06	(7) אופציות
0.88%	118.50	(8) חוזים עתידיים
0.00%	0.00	(9) מוצרים מובנים
0.47%	64.04	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
-0.65%	-87.76	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%	13,486.49	סה"כ סכום נכסי המסלול או הקרן
0.04%	5.19	ט. יתרות התחייבות להשקעה:

בהתאם לשיטה שיושמה בדוח הכספי *