

7 ביוני, 2021

לכבוד
אקסלנס גמל להשקעה
בניהול הפניקס אקסלנס פנסיה וגמל בע"מ
דרך השלום 53
גבעתיים

א.ג.ג.,

הנדון: דוח חודשי ליום 31 במרס, 2021 - אקסלנס גמל להשקעה

מבוא

סקרנו את הנתונים הכספיים הכלולים בדוח החודשי, בהתאם להוראות הממונה על רשות שוק ההון, ביטוח וחסכון, של אקסלנס גמל להשקעה (להלן - הקופה) שבניהול הפניקס אקסלנס פנסיה וגמל בע"מ (לשעבר: אקסלנס גמל והשתלמות בע"מ) (להלן - החברה המנהלת) ליום 31 במרס, 2021, המצורף בזאת ומסומן בחותמתנו לשם זיהוי (להלן - הדוח). הדירקטוריון והחברה המנהלת של הקופה אחראים לעריכה ולהצגה של הדוח לתקופת ביניים זו בהתאם להנחיות רשות שוק ההון, ביטוח וחסכון בהתאם לחוק הפיקוח על שירותים פיננסיים (קופות גמל), התשס"ה-2005 והתקנות שהותקנו מכוחו ובהתאם לתקנות מס הכנסה (כללים לאישור ולניהול קופות גמל) התשכ"ד-1964 (להלן - ההנחיות והוראות הדין). אחריותנו היא להביע מסקנה על הדוח לתקופת ביניים זו בהתבסס על סקירתנו.

היקף הסקירה

סקירתנו נערכה בהתאם לנהלים שכללו: קריאת הנתונים הנ"ל, התאמת הנתונים הכלולים בדוח לרישומים בספרי החשבונות של הקופה, מעריכת בירורים עם האחראים להכנת הדוח החודשי ומיישום נהלי סקירה אנליטיים ואחרים. סקירה הינה מצומצמת בהיקפה במידה ניכרת מאשר ביקורת הנערכת בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל ולפיכך אינה מאפשרת לנו להשיג ביטחון שניוודע לכל העניינים המשמעותיים שהיו יכולים להיות מזוהים בביקורת. בהתאם לכך, אין אנו מחוויים חוות דעת של ביקורת על הנתונים הכלולים בדוח.

מסקנה

בהתבסס על סקירתנו, לא בא לתשומת ליבנו דבר הגורם לנו לסבור שיש צורך בשינויים מהותיים בנתונים הכלולים בדוח בהתאם להנחיות ולהוראות הדין, העשויים להשפיע באופן מהותי על התשואה הכלולה בו.

בכבוד רב,

קוסט פורר גבאי את קסירר
רואי חשבון

קוסט פורר גבאי את קסירר