

לכבוד,
הlemnן אלדובי קופות גמל ופנסיה בע"מ

תאריך : 24/08/2020

א.ג.ג.,

הנדון: דוח על רשימות נכסים מסלולי הקופה ליום 30 ביוני 2020

מבוא

לביקשתכם, וכראוי החשבון של קופת gamel הלמן-אלדובי חישכוו ליד (להלן: "הקופה"), סקרוו את הנתונים הכלולים ברשימות הנכסים של מסלולי הקופה (להלן יי) (להלן: "הרשימות") ליום 30 ביוני 2020, המצוורות בזאת והחותמות בחותמת משרדנו לשם זיהוי. הדירקטוריון וה הנהלה של החברה המנהלת אחרים לעירica ולהציג נאותה של הרשימות בהתאם להנחיות המומונה על אגף שוק ההון, ביטוח וחסכוו משרד האוצר. אחריותנו היא להביע מסקנה על הרשימות בהתאם על סקירתנו.

היקף הסקירה

ערכנו את סקירתנו בהתאם לתקן סקירה (ישראל) 2410 של לשכת רואי חשבון בישראל "סקירה של מידע כספי לתקופות ביןימים הנערכת על ידי רואה החשבון המבקר של הישות". סקירה של מידע כספי לתקופות ביןימים מורכבת מקריאת הנתונים הכלולים ברשימות, התאמתם לנתחים בספרי החשבונות של מסלולי הקופה, ערכית בירורים עם האחרים לעניינים הכספיים והחשבונאים ומישום נחלי סקירה אנליטיים ואחרים. סקירה הינה מצומצמת בהיקפה במידה ניכרת מאשר ביקורת הנערכת בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל ולפיכך אינה מאפשרת לנו להשיג ביטחון שণיoudע לכל העניינים המשמעותיים שהוא יכולם להיות מזוהים בבדיקה. בהתאם לכך, אין לנו מתחווים חוות דעת של ביקורת.

מסקנה

בהתבסס על סקירתנו, לא בא לידיутנו דבר המצביע על כך, שיש צורך בשינויים מהותיים בתנאים הכלולים ברשימות, כדי שיוכלו להיחשב כערוכים בהתאם להוראות חז"ר 14-9-2015 של משרד האוצר – אגף שוק ההון, ביטוח וחסכוו.

RSM **שייף הונפרץ ושות'**

רואי חשבון

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM שייף הונפרץ ושות' רואי חשבון www.rsmisrael.co.il

תל אביב - משרד ראשי	חיפה
דרך מונחים בגין 52, מגדל סונל	82 הצעמאות
תל אביב, 6713701	חיפה, 772 1632
טל: 03-7919112	טל: 04-8671926
פקם: 04-8668103	פקם: 03-7919112