

לכבוד
אקסלנס גמל
(גמל יסודות; גמל שקל; גמל אמוד מدد; גמל מט"ח; גמל עד 15% מנויות; גמל אג"ח קונצראני עד 20% מנויות; גמל אג"ח עד 20% מנויות; גמל; גמל עד 50% מנויות; גמל מנויות; כסם גמל מחקה מדים; כסם גמל מחקה מדים 25/75; כסם גמל מחקה מדי מנויות; כסם גמל מחקה מדי אג"ח)
אקסלנס נשואה גמל בע"מ
(לשעבר: אקסלנס נשואה גמל ופנסיה בע"מ)
אפעל 25,
פתח תקווה

הנדון: אקסלנס גמל - רשיית נכסיים ליום 30 בספטמבר, 2014

מבנה

סקרנו את הנ吐נים הכספיים הכלולים בראשימת הנכסים של אקסלנס גמל (להלן - הקופה) המצורפת בזאת ומסומנת בחותמתנו לשם זיהוי ליום 30 בספטמבר, 2014 (להלן - הרשימה). הדירקטוריון והחברה המנהלת של הקופה אחראים לעריכתה ולהציגו נאותה של הרשימה. אחראיותנו היא להביע מסקנה על הרשימה בהתאם על סקירתנו.

היקף הסקירה

סקירתנו כללה את קריית הנ吐נים בראשימה, התאמת הנ吐נים הכלולים בראשימה לרישומים בספרי החשבונות של הקופה ועריכת בירורים עם האחראים להכנות הרשימה. לאחר שהסקירה שנערכה היא מצומצמת בהיקפה ובינה מהוועה בדיקה בהתאם לתקני ביקורת מקובלים, אין אנו מוחווים דעתה על הרשימה זו.

מסקנה

בהתבסס על סקירתנו, לא בא לידיутנו דבר המצביע על כך, שיש צורך בשינויים מהותיים בראשימה הנ"ל.

בכבוד רב,
ג'ון ג'וזף פורר גבאי את קסידר
רואי חשבון

8 בדצמבר, 2014