

30 במאי 2022

לכבוד

החברה לניהול קרן השתלמות לביוכימאים ומיקרוביולוגים בע"מ

רחוב ארלוזורוב 93

בית ההסתדרות

תל-אביב 62098


א.ג.נ.,

הנדון: הרכב נכסים ליום 31 במרץ 2022

לבקשתכם וכרואי החשבון של החברה לניהול קרן השתלמות לביוכימאים ומיקרוביולוגים בע"מ (להלן "החברה"), סקרנו את הנתונים הכספיים הכלולים בטופס 106 על הרכב נכסי החברה (להלן "הרכב הנכסים") ליום 31 במרץ 2022, המוגש למשרד האוצר הממונה על שוק ההון, ביטוח וחיסכון, המצורף בזאת והמסומן בחותמת משרדנו לשם זיהוי. הדירקטוריון והנהלת החברה אחראים לעריכה ולהצגה של הרכב הנכסים בהתאם להנחיות הממונה על שוק ההון, ביטוח וחיסכון במשרד האוצר. אחריותנו היא להביע מסקנה על הרכב הנכסים בהתבסס על סקירתנו.

ערכנו את סקירתנו בהתאם לתקן סקירה 1 של לשכת רואי חשבון בישראל "סקירה של מידע כספי לתקופות ביניים הנערכת על ידי רואה החשבון המבקר של היישות". סקירת הרכב הנכסים מורכבת מקריאת הנתונים הנ"ל, התאמת הנתונים הכלולים בהרכב הנכסים לרישומים בספרי החשבונות של החברה, מעריכת בירורים עם האחראים להכנת הרכב הנכסים 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 בהרכב הנכסים.

בהתבסס על סקירתנו, לא בא לתשומת ליבנו דבר הגורם לנו לסבור שהנתונים הכלולים בהרכב הנכסים אינם ערוכים, מכל הבחינות המהותיות, בהתאם להוראות הממונה על שוק ההון, ביטוח וחיסכון במשרד האוצר.


כורם - מיליקובסקי ושות'
רואי חשבון

חזרה

מאזן

אישור רו"ח

הנתונים באלפי ש"ח

31.12.2021	31.03.2021	31.03.2022	הערות	
(3)	(2)	(1)		
			נכסים:	ביאור
			נכסים בלתי מוחשיים	5
			נכסי מיסים נדחים	
			הוצאות רכישה נדחות	6
			נכסים בגין הטבות לעובדים	
6	8	5	רכוש קבוע	7
			השקעות בחברות כלולות	8
			נדל"ן להשקעה	9
			נכסי מסים שוטפים	
38	37	50	חייבים ויתרות חובה	10
			השקעות פיננסיות:	
			נכסי חוב סחירים	ב11
			נכסי חוב שאינם סחירים	ג11
			מניות	
			אחרות	
0	0	0	סך כל השקעות פיננסיות	
225	296	296	מזומנים ושווי מזומנים	
			נכסים אחרים	
269	341	351	סך כל הנכסים	
			הון:	13
			הון מניות	
			פרמיה על מניות	
			קרנות הון	
			שטרי הון צמיתים	
			עודפים	
0	0	0	סך כל ההון המיוחס לבעלי המניות של החברה	
			זכויות שאינן מקנות שליטה	16
0	0	0	סך כל הון	
			התחייבויות:	
			התחייבויות בגין מסים נדחים	
			התחייבויות בשל הטבות לעובדים, נטו	
			התחייבויות בגין מסים שוטפים	
269	341	351	זכאים ויתרות זכות	
			התחייבויות פיננסיות	17
			התחייבויות אחרות	
269	341	351	סך כל ההתחייבויות	
269	341	351	סך כל ההון וההתחייבויות	

שם הגורם המדווח בחברה	תפקיד	תאריך
		כ

הדיווחים הכספיים נבדקו ע"י רו"ח *
 כהן מיליקונסקי ושות' רו"ח
 לשם זהוי בלבד

החברה לניהול קרן השתלמות לביוכימאים ומקרובילוגים בע"מ

חזרה

דוח רווח והפסד

הנתונים באלפי ש"ח

שנת 2021	לא לרווח	לא לרווח	ינואר-מרץ 2021	ינואר-מרץ 2022	הערות	ביאור
(5)	(4)	(3)	(2)	(1)		
1,408			346	355	הכנסות מדמי ניהול מקופות גמל ומקרנות פנסיה, נטו	18
					רווחים (הפסדים) מהשקעות, נטו והכנסות מימון	20
					הכנסות אחרות	
1,408	0	0	346	355	סך כל ההכנסות	
					עמלות, הוצאות שיווק והוצאות רכישה אחרות	22
1,407			345	354	הוצאות הנהלה וכלליות	22
					הוצאות אחרות	22
1			1	1	הוצאות מימון	22
1,408	0	0	346	355	סך כל ההוצאות	
0	0	0	0	0	רווח (הפסד)	
					חלק ברווחי (הפסדי) חברות מוחזקות המטופלות לפי שיטת השווי המאזני	
0	0	0	0	0	רווח (הפסד) לפני מסים על ההכנסה	
					מסים על הכנסה	14
0	0	0	0	0	רווח (הפסד) לתקופה	
					מיוחס ל:	
					בעלי המניות של החברה	
					זכויות שאינן מקנות שליטה	
0	0	0	0	0	רווח (הפסד) לתקופה	
					רווח (הפסד) כולל אחר לתקופה:	
					הערכה מחדש בגין שערורך רכוש קבוע, נטו	
					שינוי נטו בשווי ההוגן של נכסים פיננסיים המסווגים כזמינים למכירה	
					שינוי נטו בשווי ההוגן של נכסים פיננסיים המסווגים כזמינים למכירה שהועבר לדוח רווח והפסד	
					הפסד מירידת ערך של נכסים פיננסיים המסווגים כזמינים למכירה שהועבר לדוח רווח והפסד	
					רווחים (הפסדים) אקטואריים מתוכנית הטבה מוגדרת לעובדים	
					חלק הקבוצה ברווח כולל אחר של חברות מוחזקות המטופלות לפי שיטת השווי המאזני	
					אחר	
					מסים על הכנסה המתייחסים לנכסים פיננסיים זמינים למכירה	
					מסים על הכנסה המתייחסים לרכיבים אחרים של רווח כולל אחר	
0	0	0	0	0	סך כל הרווח (הפסד) כולל אחר לתקופה, נטו ממס	
0	0	0	0	0	סך כל הרווח (הפסד) הכולל לתקופה	
					מיוחס ל:	
					בעלי המניות של החברה	
					זכויות שאינן מקנות שליטה	
0	0	0	0	0	רווח (הפסד) כולל לתקופה	

נוס-מיליקונסקי ושות', רו"ם
לשם זהו בלבד

הערות	הון מניות	פרמיה על מניות	קרן הון בגין עסקה עם בעל שליטה	קרן הון בגין נכסים זמינים למכירה	קרנות הון אחרות	יתרת עודפים	סה"כ	זכויות שאינן מקנות שליטה	סה"כ הון
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)
ינואר-מרץ 2022									
יתרה לתחלת התקופה									
רווח (הפסד) לתקופה									
רכיבים של רווח (הפסד) כולל אחר לתקופה:									
הערכה מחדש בגין שערך רכוש קבוע, נטו									
שינוי נטו בשווי ההון של נכסים פיננסיים המסווגים כזמינים למכירה									
שינוי נטו בשווי ההון של נכסים פיננסיים המסווגים כזמינים למכירה שהועבר לדוח רווח והפסד									
הפסד מירידת ערך של נכסים פיננסיים המסווגים כזמינים למכירה שהועבר לדוח רווח והפסד									
רווחים (הפסדים) אקטואריים מתוכנית הטבה מוגדרת לעובדים									
חלק הקבוצה ברווח כולל אחר של חברות מוחזקות המטופלות לפי שיטת השווי המאזני אחר									
סה"כ רווח כולל אחר לפני מסים	0	0	0	0	0	0	0	0	0
מסים על הכנסה המתייחסים לרכיבים של רווח כולל אחר									
סה"כ רווח (הפסד) כולל אחר לתקופה, נטו ממס	0	0	0	0	0	0	0	0	0
עסקאות עם בעלים שנוקמו ישירות להון:									
הנפקת מניות									
חזרת אגרות חוב להמרה במניות									
תשלום מבוסס מניות (נטו ממס)									
דיבידנד לבעלי המניות של החברה									
מיוזג/איחוד לראשונה של חברה מאוחדת אחר									
סה"כ עסקאות עם בעלים שנוקמו ישירות להון	0	0	0	0	0	0	0	0	0
יתרה לסוף התקופה	0	0	0	0	0	0	0	0	0

הערות	הון מניות	פרמיה על מניות	קרן הון בגין עסקה עם בעל שליטה	קרן הון בגין נכסים זמינים למכירה	קרנות הון אחרות	יתרת עודפים	סה"כ	זכויות שאינן מקנות שליטה	סה"כ הון
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)
ינואר-מרץ 2021									
יתרה לתחלת התקופה									
רווח (הפסד) לתקופה									
רכיבים של רווח (הפסד) כולל אחר לתקופה:									
הערכה מחדש בגין שערך רכוש קבוע, נטו									
שינוי נטו בשווי ההון של נכסים פיננסיים המסווגים כזמינים למכירה									
שינוי נטו בשווי ההון של נכסים פיננסיים המסווגים כזמינים למכירה שהועבר לדוח רווח והפסד									
הפסד מירידת ערך של נכסים פיננסיים המסווגים כזמינים למכירה שהועבר לדוח רווח והפסד									
רווחים (הפסדים) אקטואריים מתוכנית הטבה מוגדרת לעובדים									
חלק הקבוצה ברווח כולל אחר של חברות מוחזקות המטופלות לפי שיטת השווי המאזני אחר									
סה"כ רווח כולל אחר לפני מסים	0	0	0	0	0	0	0	0	0
מסים על הכנסה המתייחסים לרכיבים של רווח כולל אחר									
סה"כ רווח (הפסד) כולל אחר לתקופה, נטו ממס	0	0	0	0	0	0	0	0	0
עסקאות עם בעלים שנוקמו ישירות להון:									
הנפקת מניות									
חזרת אגרות חוב להמרה במניות									
תשלום מבוסס מניות (נטו ממס)									
דיבידנד לבעלי המניות של החברה									
מיוזג/איחוד לראשונה של חברה מאוחדת אחר									
סה"כ עסקאות עם בעלים שנוקמו ישירות להון	0	0	0	0	0	0	0	0	0
יתרה לסוף התקופה	0	0	0	0	0	0	0	0	0

הערות	הון מניות	פרמיה על מניות	קרן הון בגין עסקה עם בעל שליטה	קרן הון בגין נכסים זמינים למכירה	קרנות הון אחרות	יתרת עודפים	סה"כ	זכויות שאינן מקנות שליטה	סה"כ הון
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)
לא לדווח									
יתרה לתחלת התקופה									
רווח (הפסד) לתקופה									
רכיבים של רווח (הפסד) כולל אחר לתקופה:									
הערכה מחדש בגין שערך רכוש קבוע, נטו									
שינוי נטו בשווי ההון של נכסים פיננסיים המסווגים כזמינים למכירה									
שינוי נטו בשווי ההון של נכסים פיננסיים המסווגים כזמינים למכירה שהועבר לדוח רווח והפסד									
הפסד מירידת ערך של נכסים פיננסיים המסווגים כזמינים למכירה שהועבר לדוח רווח והפסד									
רווחים (הפסדים) אקטואריים מתוכנית הטבה מוגדרת לעובדים									

נווט-מיליקונסקי ושות', רו"ח
לשם זהו בלבד

0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	חלק הקבוצה ברווח כולל אחר של חברות מוחזקות המטופלות לפי שיטת השווי המאזני אחר
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	סה"כ רווח כולל אחר לפני מסים
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	מסים על הכנסה המתייחסים לרכיבים של רווח כולל אחר
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	סה"כ רווח (הפסד) כולל אחר לתקופה, נטו ממס
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	עסקאות עם בעלים שנוקפו ישירות להון:
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	הנפקת מניות
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	המרת אגרות חוב להמרה במניות
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	תשלום מבוטס מניות (נטו ממס)
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	דיבידנד לבעלי המניות של החברה
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	מיוג/איחוד לראשונה של חברה מאוחדת
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	אחר
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	סה"כ עסקאות עם בעלים שנוקפו ישירות להון
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	יתרה לסוף התקופה

לא לדווח	הון מניות	פרמיה על מניות	קרן הון בגין עסקה עם בעל שליטה	קרן הון בגין נכסים זמינים למכירה	קרבות הון אחרות	יתרת עודפים	סר"כ	זכויות שאינן מקנות שליטה	סר"כ הון	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)		
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	יתרה לתחילת התקופה
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	רווח (הפסד) לתקופה
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	רכיבים של רווח (הפסד) כולל אחר לתקופה:
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	הערכה מחדש בגין שערך רכוש קבוע, נטו
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	שינוי נטו בשווי ההגון של נכסים פיננסיים המסווגים כזמינים למכירה
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	שינוי נטו בשווי ההגון של נכסים פיננסיים המסווגים כזמינים למכירה שהועבר לרווח רווח והפסד
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	הפסד מירידת ערך של נכסים פיננסיים המסווגים כזמינים למכירה שהועבר לרווח רווח והפסד
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	רווחים (הפסדים) אקטואריים מתוכנית הטבה מוגדרת לעובדים
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	חלק הקבוצה ברווח כולל אחר של חברות מוחזקות המטופלות לפי שיטת השווי המאזני אחר
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	סה"כ רווח כולל אחר לפני מסים
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	מסים על הכנסה המתייחסים לרכיבים של רווח כולל אחר
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	סה"כ רווח (הפסד) כולל אחר לתקופה, נטו ממס
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	עסקאות עם בעלים שנוקפו ישירות להון:
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	הנפקת מניות
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	המרת אגרות חוב להמרה במניות
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	תשלום מבוטס מניות (נטו ממס)
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	דיבידנד לבעלי המניות של החברה
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	מיוג/איחוד לראשונה של חברה מאוחדת
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	אחר
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	סה"כ עסקאות עם בעלים שנוקפו ישירות להון
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	יתרה לסוף התקופה

שנת 2021	הון מניות	פרמיה על מניות	קרן הון בגין עסקה עם בעל שליטה	קרן הון בגין נכסים זמינים למכירה	קרבות הון אחרות	יתרת עודפים	סר"כ	זכויות שאינן מקנות שליטה	סר"כ הון	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)		
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	יתרה לתחילת התקופה
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	רווח (הפסד) לתקופה
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	רכיבים של רווח (הפסד) כולל אחר לתקופה:
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	הערכה מחדש בגין שערך רכוש קבוע, נטו
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	שינוי נטו בשווי ההגון של נכסים פיננסיים המסווגים כזמינים למכירה
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	שינוי נטו בשווי ההגון של נכסים פיננסיים המסווגים כזמינים למכירה שהועבר לרווח רווח והפסד
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	הפסד מירידת ערך של נכסים פיננסיים המסווגים כזמינים למכירה שהועבר לרווח רווח והפסד
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	רווחים (הפסדים) אקטואריים מתוכנית הטבה מוגדרת לעובדים
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	חלק הקבוצה ברווח כולל אחר של חברות מוחזקות המטופלות לפי שיטת השווי המאזני אחר
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	סה"כ רווח כולל אחר לפני מסים
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	מסים על הכנסה המתייחסים לרכיבים של רווח כולל אחר
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	סה"כ רווח (הפסד) כולל אחר לתקופה, נטו ממס
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	עסקאות עם בעלים שנוקפו ישירות להון:
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	הנפקת מניות
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	המרת אגרות חוב להמרה במניות
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	תשלום מבוטס מניות (נטו ממס)
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	דיבידנד לבעלי המניות של החברה
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	מיוג/איחוד לראשונה של חברה מאוחדת
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	אחר
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	סה"כ עסקאות עם בעלים שנוקפו ישירות להון
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	יתרה לסוף התקופה

כיום-מיליקונסקי ושות', רו"ת
לשם זהו בלבד

שורה	התחייבויות אחרות ועודף הון	הון עצמי מזערי	סה"כ הנכסים ויתרות חובה	
1	296	0	296	1. השקעות
1	296	0	296	א. מזומנים ושווי מזומנים
0	296	0	296	(1) בישראל
0	296	296	296	(א) יתרות מזומנים ועו"ש בשקלים חדשים
0	0	0	0	(ב) יתרות מזומנים ועו"ש נקובים במט"ח
0	0	0	0	(ג) פח"ק/פרי"י
0	0	0	0	(ד) פק"מ לתקופה של עד שלושה חודשים
0	0	0	0	(ה) פיקדון צמוד מדד עד שלושה חודשים
0	0	0	0	(ו) פיקדון צמוד מט"ח עד שלושה חודשים (פצ"מ)
0	0	0	0	(ז) פיקדונות במט"ח עד שלושה חודשים
0	0	0	0	(2) בחו"ל
0	0	0	0	(א) יתרות מזומנים ועו"ש נקובים במט"ח
0	0	0	0	(ב) פיקדונות במט"ח עד שלושה חודשים
1	0	0	0	ב. ניירות ערך (למעט בחברות מוחזקות)
1	0	0	0	(1) אגרות חוב ממשלתיות:
0	0	0	0	(א) בישראל
0	0	0	0	(1) סחיר
0	0	0	0	(א) צמוד מדד
0	0	0	0	(ג) לא צמוד בריבית קבועה
0	0	0	0	(ד) לא צמוד בריבית משתנה
0	0	0	0	(ה) צמוד מט"ח
0	0	0	0	(ו) מק"מ
0	0	0	0	(2) לא סחיר
0	0	0	0	(א) אג"ח מיועדות - הסכמי יח"י כולל אג"ח של חבר
0	0	0	0	(ב) אג"ח לא סחירות אחרות
0	0	0	0	(ב) בחו"ל
0	0	0	0	(1) סחיר
0	0	0	0	(א) ממשלת ישראל שהונפקו בחו"ל
0	0	0	0	(ב) שהנפיקה ממשלה זרה
0	0	0	0	(2) לא סחיר
0	0	0	0	(א) ממשלת ישראל שהונפקו בחו"ל
0	0	0	0	(ב) שהנפיקה ממשלה זרה
1	0	0	0	(2) תעודות חוב מסחריות:
0	0	0	0	(א) בישראל
0	0	0	0	(1) סחיר
0	0	0	0	(א) דרוג AA- ומעלה
0	0	0	0	a צמוד מדד
0	0	0	0	b לא צמוד
0	0	0	0	c צמוד מט"ח
0	0	0	0	(ב) דרוג BBB- ועד +A
0	0	0	0	a צמוד מדד
0	0	0	0	b לא צמוד
0	0	0	0	c צמוד מט"ח
0	0	0	0	(ג) דרוג נמוך מ-BBB- או לא מדורג
0	0	0	0	a צמוד מדד
0	0	0	0	b לא צמוד
0	0	0	0	c צמוד מט"ח
0	0	0	0	(2) לא סחיר
0	0	0	0	(א) דרוג AA- ומעלה
0	0	0	0	a צמוד מדד
0	0	0	0	b לא צמוד
0	0	0	0	c צמוד מט"ח
0	0	0	0	(ב) דרוג BBB- ועד +A
0	0	0	0	a צמוד מדד
0	0	0	0	b לא צמוד
0	0	0	0	c צמוד מט"ח
0	0	0	0	(ג) בדריג נמוך מ-BBB- או לא מדורג עם בטוחה מס
0	0	0	0	a צמוד מדד
0	0	0	0	b לא צמוד

כורס-מילוקונסקי ושות' רו"מ
לשם זהוי בלבד

שורה	התחייבויות אחרות ועודף הון	הון עצמי מזערי	סה"כ הנכסים ויתרות חובה		
69	0	0	0	c צמוד מט"ח	
70	0	0	0	(ד) דרוג נמוך מ-BBB- או לא מדורג	
71	0	0	0	a צמוד מדד	
72	0	0	0	b לא צמוד	
73	0	0	0	c צמוד מט"ח	
74	0	0	0	(ב) בחו"ל	
75	0	0	0	(1) סחיר - חברות ישראליות	
76	0	0	0	(א) דרוג A- ומעלה	
77	0	0	0	(ב) דרוג BBB- ועד +BBB	
78	0	0	0	(ג) דרוג נמוך מ-BBB- או לא מדורג	
79	0	0	0	(2) לא סחיר - חברות ישראליות	
80	0	0	0	(א) דרוג A- ומעלה	
81	0	0	0	(ב) דרוג BBB- ועד +BBB	
82	0	0	0	(ג) בדרוג נמוך מ-BBB- או לא מדורג עם בטוחה מס	
83	0	0	0	(ד) דרוג נמוך מ-BBB- או לא מדורג	
84	0	0	0	(3) סחיר - חברות זרות	
85	0	0	0	(א) דרוג A- ומעלה	
86	0	0	0	(ב) דרוג BBB- ועד +BBB	
87	0	0	0	(ג) דרוג נמוך מ-BBB- או לא מדורג	
88	0	0	0	(4) לא סחיר - חברות זרות	
89	0	0	0	(א) דרוג A- ומעלה	
90	0	0	0	(ב) דרוג BBB- ועד +BBB	
91	0	0	0	(ג) בדרוג נמוך מ-BBB- או לא מדורג עם בטוחה מס	
92	0	0	0	(ד) דרוג נמוך מ-BBB- או לא מדורג	
93	0	0	0		
94	1	0	0	(3) אג"ח קונצרני:	
95	0	0	0	(א) בגשראל	
96	0	0	0	(1) סחיר	
97	0	0	0	(א) דרוג AA- ומעלה	
98	0	0	0	a צמוד מדד	
99	0	0	0	b לא צמוד	
100	0	0	0	c צמוד מט"ח	
101	0	0	0	d אחר	
102	0	0	0	(ב) דרוג BBB- ועד +A	
103	0	0	0	a צמוד מדד	
104	0	0	0	b לא צמוד	
105	0	0	0	c צמוד מט"ח	
106	0	0	0	d אחר	
107	0	0	0	(ג) דרוג נמוך מ-BBB- או לא מדורג	
108	0	0	0	a צמוד מדד	
109	0	0	0	b לא צמוד	
110	0	0	0	c צמוד מט"ח	
111	0	0	0	d אחר	
112	0	0	0	(2) לא סחיר	
113	0	0	0	(א) דרוג AA- ומעלה	
114	0	0	0	a צמוד מדד	
115	0	0	0	b לא צמוד	
116	0	0	0	c צמוד מט"ח	
117	0	0	0	d אחר	
118	0	0	0	(ב) דרוג BBB- ועד +A	
119	0	0	0	a צמוד מדד	
120	0	0	0	b לא צמוד	
121	0	0	0	c צמוד מט"ח	
122	0	0	0	d אחר	
123	0	0	0	(ג) בדרוג נמוך מ-BBB- או לא מדורג עם בטוחה מס	
124	0	0	0	a צמוד מדד	
125	0	0	0	b לא צמוד	
126	0	0	0	c צמוד מט"ח	
127	0	0	0	d אחר	
128	0	0	0	(ד) דרוג נמוך מ-BBB- או לא מדורג	
129	0	0	0	a צמוד מדד	

כורס:מיליקונסקי ושות',רויז
לשם זהאי בלבד

שורה	סה"כ הנכסים ויתרות חובה	הון עצמי מזערי	התחייבויות אחרות ועודף הון	
0	0			130 b לא צמוד
0	0			131 c צמוד מטי"ח
0	0			132 d אחר
0	0	0	0	133 (ב) בחו"ל
0	0	0	0	134 (1) סחיר - חברות ישראליות
0	0			135 (א) דרוג A- ומעלה
0	0			136 (ב) דרוג BBB- ועד +BBB
0	0			137 (ג) דרוג נמוך מ- BBB- או לא מדורג
0	0	0	0	138 (2) לא סחיר - חברות ישראליות
0	0			139 (א) דרוג A- ומעלה
0	0			140 (ב) דרוג BBB- ועד +BBB
0	0			141 (ג) בדרוג נמוך מ- BBB- או לא מדורג עם בטוחה מס
0	0			142 (ד) דרוג נמוך מ- BBB- או לא מדורג
0	0	0	0	143 (3) סחיר - חברות זרות
0	0			144 (א) דרוג A- ומעלה
0	0			145 (ב) דרוג BBB- ועד +BBB
0	0			146 (ג) דרוג נמוך מ- BBB- או לא מדורג
0	0	0	0	147 (4) לא סחיר - חברות זרות
0	0			148 (א) דרוג A- ומעלה
0	0			149 (ב) דרוג BBB- ועד +BBB
0	0			150 (ג) בדרוג נמוך מ- BBB- או לא מדורג עם בטוחה מס
0	0			151 (ד) דרוג נמוך מ- BBB- או לא מדורג
0	0			152
1	1	0	0	153 (4) מניות (למעט חברות מוחזקות)
0	0	0	0	154 (א) בישראל
0	0	0	0	155 (1) סחיר
0	0	0	0	156 (א) ת"א 25
0	0			157 a מניות
0	0			158 b אופציה n Call 001 (Long)
0	0			159 c אופציה n Call 001 (Short)
0	0			160 (ב) ת"א 75
0	0			161 (ג) מניות היתר
0	0			162 (ד) מניות זרות הנסחרות בארץ
0	0			163 (2) לא סחיר
0	0	0	0	164 (ב) בחו"ל
0	0	0	0	165 (1) סחיר
0	0			166 (א) חברות ישראליות
0	0			167 (ב) חברות זרות החזקה מתחת ל-10%
0	0			168 (ג) חברות זרות החזקה של 10% ומעלה
0	0	0	0	169 (2) לא סחיר
0	0			170 (א) חברות ישראליות
0	0			171 (ב) חברות זרות
0	0			172
1	1	0	0	173 (5) השקעות בקרנות סל
0	0	0	0	174 (א) בישראל
0	0			175 (1) שעוקבות אחר מדדי מניות בארץ
0	0			176 (2) שעוקבות אחר מדדי מניות בחו"ל
0	0			177 (3) שעוקבות אחר מדדי אג"ח בארץ
0	0			178 (4) שעוקבות אחר מדדי אג"ח בחו"ל
0	0			179 (5) בחסר
0	0			180 (6) אחר
0	0	0	0	181 (ב) בחו"ל
0	0			182 (1) שעוקבות אחר מדדי מניות
0	0			183 (2) שעוקבות אחר מדדי אג"ח
0	0			184 (3) בחסר
0	0			185 (4) אחר
0	0			186
1	1	0	0	187 (6) תעודות השתכחות בקרנות נאמנות
0	0			188 (א) בישראל
0	0	0	0	189 (ב) בחו"ל
0	0			190 (1) אג"ח קנצרני

נדרש איוליקונסטי ושתי רחיים
לשם זהות בלבד

התחייבויות אחרות ועודף הון	הון עצמי מזערי	סה"כ הנכסים ויתרות חובה	שורה
0	0	0	191 (2) אג"ח ממשלתי
0	0	0	192 (3) מניות
0	0	0	193 (4) אחר
0	0	0	194
1	0	0	195 (7) קרנות השקעה
0	0	0	196 (א) בישראל
0	0	0	197 (1) קרנות הון סיכון
0	0	0	198 (2) קרנות גידור
0	0	0	199 (3) קרנות נדל"ן
0	0	0	200 (4) קרנות השקעה אחרות
0	0	0	201 (ב) בחו"ל
0	0	0	202 (1) קרנות הון סיכון
0	0	0	203 (2) קרנות גידור
0	0	0	204 (3) קרנות נדל"ן
0	0	0	205 (4) קרנות השקעה אחרות
0	0	0	206
1	0	0	207 (8) כתבי אופציה (WARRANTS)
0	0	0	208 (א) בישראל
0	0	0	209 (1) סחירים
0	0	0	210 (2) לא סחירים
0	0	0	211 (ב) בחו"ל
0	0	0	212 (1) סחירים
0	0	0	213 (2) לא סחירים
0	0	0	214
1	0	0	215 (9) חוזים עתידיים
0	0	0	216 (א) בישראל
0	0	0	217 (1) סחיר (Future) - ביטחון הנדרש ירשם בנספח א'
0	0	0	218 (2) לא סחיר (Forward, Swap)
0	0	0	219 (א) מדדים כולל מניות
0	0	0	220 (ב) שו / מטי"ח
0	0	0	221 (ג) מטי"ח / מטי"ח
0	0	0	222 (ד) ריבית
0	0	0	223 (ה) אחר
0	0	0	224 (ב) בחו"ל
0	0	0	225 (1) סחיר (Future) - ביטחון הנדרש ירשם בנספח א'
0	0	0	226 (2) לא סחיר (Forward, Swap)
0	0	0	227 (א) מדדים כולל מניות
0	0	0	228 (ב) מטבע
0	0	0	229 (ג) ריבית
0	0	0	230 (ד) אחר
0	0	0	231
1	0	0	232 (10) אופציות - (OPTIONS)
0	0	0	233 (א) בישראל
0	0	0	234 (1) סחיר
0	0	0	235 (א) מדדים כולל מניות (Long)
0	0	0	236 (ב) שו / מטי"ח (Long)
0	0	0	237 (ג) ריבית (Long)
0	0	0	238 (ד) אחר (Long)
0	0	0	239 (ה) מדדים כולל מניות (Short)
0	0	0	240 (ו) שו / מטי"ח (Short)
0	0	0	241 (ז) ריבית (Short)
0	0	0	242 (ח) אחר (Short)
0	0	0	243 (2) לא סחיר
0	0	0	244 (א) מדדים כולל מניות (Long)
0	0	0	245 (ב) שו / מטי"ח (Long)
0	0	0	246 (ג) מטי"ח / מטי"ח (Long)
0	0	0	247 (ד) ריבית (Long)
0	0	0	248 (ה) אחר (Long)
0	0	0	249 (ו) מדדים כולל מניות (Short)
0	0	0	250 (ז) שו / מטי"ח (Short)
0	0	0	251 (ח) מטי"ח / מטי"ח (Short)

נורם-פוליגונוסקי ושות' ח"מ
לשם זהו בלבד

התחייבויות אחרות ועודף הון	הון עצמי מזערי	סה"כ הנכסים ויתרות חובה	שורה
0	0	0	252 (ט) ריבית (Short)
0	0	0	253 (י) אחר (Short)
0	0	0	254 (ב) בחו"ל
0	0	0	255 (1) סחיר
0	0	0	256 (א) מדדים כולל מניות (Long)
0	0	0	257 (ב) מטבע (Long)
0	0	0	258 (ג) ריבית (Long)
0	0	0	259 (ד) סחורות (Long)
0	0	0	260 (ה) אחר (Long)
0	0	0	261 (ו) מדדים כולל מניות (Short)
0	0	0	262 (ז) מטבע (Short)
0	0	0	263 (ח) ריבית (Short)
0	0	0	264 (ט) סחורות (Short)
0	0	0	265 (י) אחר (Short)
0	0	0	266 (2) לא סחיר
0	0	0	267 (א) מדדים כולל מניות (Long)
0	0	0	268 (ב) מטבע (Long)
0	0	0	269 (ג) ריבית (Long)
0	0	0	270 (ד) סחורות (Long)
0	0	0	271 (ה) אחר (Long)
0	0	0	272 (ו) מדדים כולל מניות (Short)
0	0	0	273 (ז) מטבע (Short)
0	0	0	274 (ח) ריבית (Short)
0	0	0	275 (ט) סחורות (Short)
0	0	0	276 (י) אחר (Short)
0	0	0	277
1	1	0	278 (11) מוצרים מובנים
0	0	0	279 (א) בישראל
0	0	0	280 סחיר
0	0	0	281 (1) קרן מובטחת
0	0	0	282 (א) נכס בסיס - אשראי
0	0	0	283 (ב) נכס בסיס - מניות
0	0	0	284 (ג) נכס בסיס - ריבית
0	0	0	285 (ד) נכס בסיס - מטבע
0	0	0	286 (ה) נכס בסיס - מדד
0	0	0	287 (ו) נכס בסיס - אחר
0	0	0	288 (2) קרן לא מובטחת
0	0	0	289 (א) נכס בסיס - אשראי
0	0	0	290 (ב) נכס בסיס - מניות
0	0	0	291 (ג) נכס בסיס - ריבית
0	0	0	292 (ד) נכס בסיס - מטבע
0	0	0	293 (ה) נכס בסיס - מדד
0	0	0	294 (ו) נכס בסיס - אחר
0	0	0	295 (3) פקדונות מובנים
0	0	0	296 (א) נכס בסיס - אשראי
0	0	0	297 (ב) נכס בסיס - מניות
0	0	0	298 (ג) נכס בסיס - ריבית
0	0	0	299 (ד) נכס בסיס - מטבע
0	0	0	300 (ה) נכס בסיס - מדד
0	0	0	301 (ו) נכס בסיס - אחר
0	0	0	302 (4) מוצרים מאוגחים
0	0	0	303 (א) שכבת חוב (Tranch) בדירוג AA- ומעלה
0	0	0	304 (ב) שכבת חוב (Tranch) בדירוג BBB- ועד +A
0	0	0	305 (ג) שכבת חוב (Tranch) בדירוג BB ומטה
0	0	0	306 (ד) שכבת הון (Equity Tranch)
0	0	0	307 לא סחיר
0	0	0	308 (1) קרן מובטחת
0	0	0	309 (א) נכס בסיס - אשראי
0	0	0	310 (ב) נכס בסיס - מניות
0	0	0	311 (ג) נכס בסיס - ריבית
0	0	0	312 (ד) נכס בסיס - מטבע
0	0	0	313 (ה) נכס בסיס - מדד

נוס-מיליקונסקי ושות' רו"מ
לשם זהו בלבד

שורה	התחייבויות אחרות ועודף הון	הון עצמי מזערי	סה"כ הנכסים ויתרות חובה	
0	0		0	
0	0	0	0	(ו) נכס בסיס - אחר 314
0	0	0	0	(2) קרן לא מובטחת 315
0	0	0	0	(א) נכס בסיס - אשראי 316
0	0	0	0	(ב) נכס בסיס - מניות 317
0	0	0	0	(ג) נכס בסיס - ריבית 318
0	0	0	0	(ד) נכס בסיס - מטבע 319
0	0	0	0	(ה) נכס בסיס - מדד 320
0	0	0	0	(ו) נכס בסיס - אחר 321
0	0	0	0	(3) פקדונות מובנים 322
0	0	0	0	(א) נכס בסיס - אשראי 323
0	0	0	0	(ב) נכס בסיס - מניות 324
0	0	0	0	(ג) נכס בסיס - ריבית 325
0	0	0	0	(ד) נכס בסיס - מטבע 326
0	0	0	0	(ה) נכס בסיס - מדד 327
0	0	0	0	(ו) נכס בסיס - אחר 328
0	0	0	0	(4) מוצרים מאוגחים 329
0	0	0	0	(א) שכבת חוב (Tranch) בדירוג AA- ומעלה 330
0	0	0	0	(ב) שכבת חוב (Tranch) בדירוג BBB- ועד A+ 331
0	0	0	0	(ג) שכבת חוב (Tranch) בדירוג BB ומטה 332
0	0	0	0	(ד) שכבת הון (Equity Tranch) 333
0	0	0	0	(ב) בחו"ל 334
0	0	0	0	סחיר 335
0	0	0	0	(1) קרן מובטחת 336
0	0	0	0	(א) נכס בסיס - אשראי 337
0	0	0	0	(ב) נכס בסיס - מניות 338
0	0	0	0	(ג) נכס בסיס - ריבית 339
0	0	0	0	(ד) נכס בסיס - מטבע 340
0	0	0	0	(ה) נכס בסיס - מדד 341
0	0	0	0	(ו) נכס בסיס - אחר 342
0	0	0	0	(2) קרן לא מובטחת 343
0	0	0	0	(א) נכס בסיס - אשראי 344
0	0	0	0	(ב) נכס בסיס - מניות 345
0	0	0	0	(ג) נכס בסיס - ריבית 346
0	0	0	0	(ד) נכס בסיס - מטבע 347
0	0	0	0	(ה) נכס בסיס - מדד 348
0	0	0	0	(ו) נכס בסיס - אחר 349
0	0	0	0	(3) פקדונות מובנים 350
0	0	0	0	(א) נכס בסיס - אשראי 351
0	0	0	0	(ב) נכס בסיס - מניות 352
0	0	0	0	(ג) נכס בסיס - ריבית 353
0	0	0	0	(ד) נכס בסיס - מטבע 354
0	0	0	0	(ה) נכס בסיס - מדד 355
0	0	0	0	(ו) נכס בסיס - אחר 356
0	0	0	0	(4) מוצרים מאוגחים 357
0	0	0	0	(א) שכבת חוב (Tranch) בדירוג AA- ומעלה 358
0	0	0	0	(ב) שכבת חוב (Tranch) בדירוג BBB- ועד A+ 359
0	0	0	0	(ג) שכבת חוב (Tranch) בדירוג BB ומטה 360
0	0	0	0	(ד) שכבת הון (Equity Tranch) 361
0	0	0	0	לא סחיר 362
0	0	0	0	(1) קרן מובטחת 363
0	0	0	0	(א) נכס בסיס - אשראי 364
0	0	0	0	(ב) נכס בסיס - מניות 365
0	0	0	0	(ג) נכס בסיס - ריבית 366
0	0	0	0	(ד) נכס בסיס - מטבע 367
0	0	0	0	(ה) נכס בסיס - מדד 368
0	0	0	0	(ו) נכס בסיס - אחר 369
0	0	0	0	(2) קרן לא מובטחת 370
0	0	0	0	(א) נכס בסיס - אשראי 371
0	0	0	0	(ב) נכס בסיס - מניות 372
0	0	0	0	(ג) נכס בסיס - ריבית 373
0	0	0	0	(ד) נכס בסיס - מטבע 374
0	0	0	0	(ה) נכס בסיס - מדד 375

כורס-מגליקונסקי ושות', רו"ם
לשם זהוי בלבד

התחייבויות אחרות ועודף הון	הון עצמי מזערי	סה"כ הנכסים ויתרות חובה	שורה
0	0	0	376 (ו) נכס בסיס - אחר
0	0	0	377 (3) פקדונות מובנים
0	0	0	378 (א) נכס בסיס - אשראי
0	0	0	379 (ב) נכס בסיס - מניות
0	0	0	380 (ג) נכס בסיס - ריבית
0	0	0	381 (ד) נכס בסיס - מטבע
0	0	0	382 (ה) נכס בסיס - מדד
0	0	0	383 (ו) נכס בסיס - אחר
0	0	0	384 (4) מוצרים מאוגחים
0	0	0	385 (א) שכבת חוב (Tranch) בדירוג AA- ומעלה
0	0	0	386 (ב) שכבת חוב (Tranch) בדירוג BBB- ועד A+
0	0	0	387 (ג) שכבת חוב (Tranch) בדירוג BB ומטה
0	0	0	388 (ד) שכבת הון (Equity Tranch)
0	0	0	389
1	1	0	390 ג. הלוואות (למעט לחברות מוחזקות):
0	0	0	391 (1) בישראל
0	0	0	392 (א) כנגד פוליסות ביטוח חיים
0	0	0	393 (ב) מובטחות במשכנתא
0	0	0	394 (ג) מובטחות בערבות בנקאית
0	0	0	395 (1) דרוג AA- ומעלה
0	0	0	396 (2) דרוג BBB- ועד A+
0	0	0	397 (3) דרוג נמוך מ-BBB- או לא מדורג
0	0	0	398 (ד) מובטחות בבטחונות אחרים
0	0	0	399 (1) דרוג AA- ומעלה
0	0	0	400 (2) דרוג BBB- ועד A+
0	0	0	401 (3) דרוג נמוך מ-BBB- או לא מדורג עם בטוחה מספקת
0	0	0	402 (4) דרוג נמוך מ-BBB- או לא מדורג
0	0	0	403 (ה) מובטחות בשעבוד כלי רכב
0	0	0	404 (ו) לסוכנים
0	0	0	405 (1) מובטחות בתורים עמלות
0	0	0	406 (2) ביטחונות אחרים
0	0	0	407 (א) לעובדים
0	0	0	408 (ח) לא מובטחות
0	0	0	409 (2) בחו"ל
0	0	0	410 (א) מובטחות במשכנתא
0	0	0	411 (ב) מובטחות בערבות בנקאית
0	0	0	412 (ג) מובטחות בבטחונות אחרים
0	0	0	413 (ד) לא מובטחות
0	0	0	414
1	1	0	415 ד. פיקדונות בבנקים ובמוסדות כספיים
0	0	0	416 (1) בישראל
0	0	0	417 (א) דרוג AA- ומעלה
0	0	0	418 (1) צמוד מדד לתקופה מעל 3 חודשים עד שנה
0	0	0	419 (2) לא צמוד בשייח מעל 3 חודשים עד שנה
0	0	0	420 (3) נקובים במטייח מעל 3 חודשים עד שנה
0	0	0	421 (4) צמוד מטייח מעל 3 חודשים עד שנה
0	0	0	422 (5) צמוד מדד לתקופה מעל שנה
0	0	0	423 (6) לא צמוד בשייח מעל שנה
0	0	0	424 (7) נקובים במטייח מעל שנה
0	0	0	425 (8) צמוד מטייח מעל שנה
0	0	0	426 (9) אחר
0	0	0	427 (ב) דרוג BBB- ועד A+
0	0	0	428 (1) צמוד מדד לתקופה מעל 3 חודשים עד שנה
0	0	0	429 (2) לא צמוד בשייח מעל 3 חודשים עד שנה
0	0	0	430 (3) נקובים במטייח מעל 3 חודשים עד שנה
0	0	0	431 (4) צמוד מטייח מעל 3 חודשים עד שנה
0	0	0	432 (5) צמוד מדד לתקופה מעל שנה
0	0	0	433 (6) לא צמוד בשייח מעל שנה
0	0	0	434 (7) נקובים במטייח מעל שנה
0	0	0	435 (8) צמוד מטייח מעל שנה
0	0	0	436 (9) אחר

נורם-איליקונסטי ושתי, רו"ם
לשם זהות בלבד

התחייבויות אחרות ועודף הון	הון עצמי מזערי	סה"כ הנכסים ויתרות חובה	שורה
0	0	0	437 (ג) דרוג נמוך מ-BBB- או לא מדורג
0	0	0	438 (1) צמוד מדד לתקופה מעל 3 חודשים עד שנה
0	0	0	439 (2) לא צמוד בשייח מעל 3 חודשים עד שנה
0	0	0	440 (3) נקובים במטייח מעל 3 חודשים עד שנה
0	0	0	441 (4) צמוד מטייח מעל 3 חודשים עד שנה
0	0	0	442 (5) צמוד מדד לתקופה מעל שנה
0	0	0	443 (6) לא צמוד בשייח מעל שנה
0	0	0	444 (7) נקובים במטייח מעל שנה
0	0	0	445 (8) צמוד מטייח מעל שנה
0	0	0	446 (9) אחר
0	0	0	447 (2) בחו"ל
0	0	0	448 (א) דרוג A- ומעלה
0	0	0	449 (ב) דרוג BBB- ועד BBB+
0	0	0	450 (ג) דרוג נמוך מ-BBB- או לא מדורג
0	0	0	451
1	1	0	452 ה. השקעות בחברות מוחזקות:
0	0	0	453 (1) בישראל
0	0	0	454 (א) סחיר
0	0	0	455 (1) חברות ביטוח
0	0	0	456 (א) בנות
0	0	0	457 (ב) כלולות
0	0	0	458 (2) חברות שאינן חברות ביטוח
0	0	0	459 (א) בנות
0	0	0	460 (ב) כלולות
0	0	0	461 (ב) לא סחיר
0	0	0	462 (1) חברות ביטוח
0	0	0	463 (א) בנות
0	0	0	464 (ב) כלולות
0	0	0	465 (2) חברות שאינן חברות ביטוח
0	0	0	466 (א) בנות
0	0	0	467 (ב) כלולות
0	0	0	468 (2) בחו"ל
0	0	0	469 (א) סחיר
0	0	0	470 (1) חברות ביטוח
0	0	0	471 (א) בנות
0	0	0	472 (ב) כלולות
0	0	0	473 (2) חברות שאינן חברות ביטוח
0	0	0	474 (א) בנות
0	0	0	475 (ב) כלולות
0	0	0	476 (ב) לא סחיר
0	0	0	477 (1) חברות ביטוח
0	0	0	478 (א) בנות
0	0	0	479 (ב) כלולות
0	0	0	480 (2) חברות שאינן חברות ביטוח
0	0	0	481 (א) בנות
0	0	0	482 (ב) כלולות
0	0	0	483
1	1	0	484 1. זכויות במקרקעין
0	0	0	485 (1) בישראל
0	0	0	486 (א) מניב
0	0	0	487 (ב) לא מניב
0	0	0	488 (2) בחו"ל
0	0	0	489 (א) מניב
0	0	0	490 (ב) לא מניב
0	0	0	491
1	1	0	492 2. השקעות אחרות
0	0	0	493
1	1	5	494 2. רכוש קבוע
0	0	0	495 א. מקרקעין
0	0	0	496 ב. זכויות שכירות ושיפורים במושכר
0	0	0	497 ג. כלי רכב

נרוס-מיליקונסקי עשתי, רו"ם
לשם זהוי בלבד

שורה	התחייבויות אחרות ועודף הון	הון עצמי מזערי	סה"כ הנכסים ויתרות חובה	
0	0		0	ד. מחשבים 498
0	1	5	5	ה. ריהוט וציוד משרדי 499
0	0		0	ו. רכוש קבוע אחר 500
0	0		0	501
1	1	50	50	3. סכומים לקבל 502
0	0	0	0	א. חברות ביטוח 503
0	0	0	0	(1) בישראל 504
0	0		0	א) דרוג AA- ומעלה 505
0	0		0	ב) דרוג BBB- ועד A+ 506
0	0		0	ג) דרוג נמוך מ-BBB- או לא מדורג 507
0	0	0	0	(2) בחו"ל 508
0	0		0	א) דרוג A- ומעלה 509
0	0		0	ב) דרוג BBB- ועד BBB+ 510
0	0		0	ג) דרוג נמוך מ-BBB- או לא מדורג 511
0	0	0	0	ב. יתרות סוכנים 512
0	0		0	(1) דרוג AA- מעלה (חו"ל A-) 513
0	0		0	(2) דרוג BBB- ועד A+ (חו"ל BBB+) 514
0	0		0	(3) דרוג נמוך מ-BBB- וללא דירוג 515
0	1	50	50	ג. חייבים ויתרות חובה: 516
0	0		0	(1) עובדים 517
0	0		0	(2) מוסדות 518
0	0		0	(3) חברות מוחזקות 519
0	0		0	(4) בעלי עניין 520
0	0		0	(5) מקדמות ע"ח עמלה לסוכני ביטוח 521
0	1	50	50	(6) אחרים 522
0	0		0	ד. נכסים אחרים 523
0	0		0	524
1	1	0	0	4. הוצאות רכישה נדחות ורכוש אחר 525
0	0		0	א. פנסיה 526
0	0		0	ב. גמל 527
0	0	0	0	ג. רכוש אחר 528
0	0		0	(1) הוצאות יסוד \ תוכנה 529
0	0		0	(2) הוצאות הנפקה ונכיון של אג"ח 530
0	0		0	(3) הפרש מקורי 531
0	0		0	(4) מסים נידחים לקבל לזמן ארוך 532
0	0		0	533
1	1		0	5. פרטים מיוחדים 534
1	1	351	351	ס"ה נכסים ויתרות חובה 535

תפקיד: _____ #
 תפקיד: _____ שם:
 שם:

כורס-מיליקונסקי ושות', רו"ם
 לשם זהו בלבד