

16 במאי 2024

לכבוד

ק.ס.ס קרן השתלמות לבייכמאים ומיקרוביולוגים

רחוב ארלוזורוב 93

בית ההסתדרות

תל-אביב 62098

א.ג.נ.,

הנדון: רשימת נכסים ליום 31 במרץ 2024

לבקשתכם וכרואי החשבון המבקרים של ק.ס.ס קרן השתלמות לבייכמאים ומיקרוביולוגים (להלן "הקרן"), סקרנו את הנתונים הכספיים הכלולים ברשימת הנכסים של הקרן (להלן "הרשימה") ליום 31 במרץ 2024, המוגשת למשרד האוצר הממונה על שוק ההון, ביטוח וחיסכון, המצורפת בזאת והמסומנת בחותמת משרדנו לשם זיהוי. הדירקטוריון והתברה המנהלת של הקרן אחראים לעריכה ולהצגה של הרשימה בהתאם להנחיות הממונה על שוק ההון, ביטוח וחיסכון במשרד האוצר ובהתאם לתקנות מס הכנסה (כללים לאישור ולניהול קופות גמל), התשכ"ד - 1964. אחריותנו היא להביע מסקנה על הרשימה 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 הישות". סקירת הרשימה מורכבת מקריאת הנתונים הנ"ל, התאמת הנתונים הכלולים ברשימה לרישומים בספרי החשבונות של הקרן, מעריכת בירורים עם האחראים להכנת הרשימה 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 ברשימה.

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

כורם - מיליקובסקי ושות'  
רואי חשבון

שוי הוגן	
8,779.055	מזומנים ושוי מזומנים
48,781.719	איגרות חוב ממשלתיות
0.000	ניירות ערך מסחריים
56,361.709	איגרות חוב
33,045.049	מניות מניות בכורה ויחידות השתתפות
100,663.758	קרנות סל
2,114.346	קרנות נאמנות
29.359	כתבי אופציה
0.000	אופציות
0.000	חוזים עתידיים
989.537	מוצרים מובנים
0.000	לא סחיר איגרות חוב ממשלתיות
0.000	לא סחיר איגרות חוב מיועדות
0.000	אפיק השקעה מובטח תשואה
0.000	לא סחיר ניירות ערך מסחריים
471.235	לא סחיר איגרות חוב
174.640	לא סחיר מניות מניות בכורה ויחידות השתתפות
7,386.549	קרנות השקעה
29.643	לא סחיר כתבי אופציה
0.000	לא סחיר אופציות
1,126.062	לא סחיר נגזרים אחרים
1,331.306	הלוואות
0.000	לא סחיר מוצרים מובנים
0.000	פיקדונות מעל 3 חודשים
0.000	זכויות מקרקעין
0.000	השקעה בחברות מוחזקות
0.000	נכסים אחרים
<b>261,283.968</b>	<b>סך הכל נכסים</b>
0.000	מסגרות אשראי
0.000	יתרות התחייבויות להשקעה

כרם-מיליקובסקי ושות'  
דואי חשבון  
לשם זחור בלבד