

15 באוגוסט 2023

לכבוד
מור פנסיה משלימה - קרן פנסיה חדשה כללית
דוד בן גוריון 2
רמת גן

א.ג.נ.,

הנדון: דוח מיוחד בדבר הדוח החודשי לחודש יוני, 2023

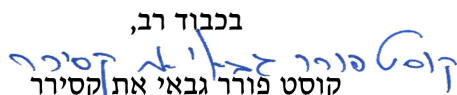
סקרנו את הנתונים הכספיים הכלולים בדוח החודשי של מור פנסיה משלימה - קרן פנסיה חדשה כללית (להלן - הקרן) המנוהלת על ידי מור גמל ופנסיה בע"מ (להלן - החברה המנהלת), לחודש יוני, 2023, המצורף בזאת ומסומן בחותמתנו לשם זיהוי (להלן - הדוח). דירקטוריון החברה המנהלת אחראי לדיווח ולהצגה של הדוח בהתאם להנחיות הממונה על רשות שוק ההון, ביטוח וחסכון. אחריותנו היא להביע מסקנה על הדוח החודשי בהתבסס על סקירתנו.

סקירתנו נערכה בהתאם לנהלים שכללו: קריאת הדוח הנ"ל, התאמת הנתונים הכלולים בדוחות לרישומים בספרי החשבונות של הקרן, עריכת בירורים עם האחראים להכנת הדוח החודשי ויישום נהלי סקירה אנליטיים ואחרים.

מאחר שהסקירה שנערכה היא מצומצמת בהיקפה ואינה מהווה בדיקה בהתאם לתקני ביקורת מקובלים, אין אנו מחוויים דעה על הנתונים הכלולים בדוח.

קיימים הפרשים בהרכב הנכסים, בין הדוח החודשי לבין הרכב הנכסים על-פי הדוח הכספי ליום 30 ביוני, 2023 כפי שהתפרסם על-ידי הקופה. ראה נספח א' לעניין הפרשים עיקריים שנמצאו.

פרט לאמור לעיל, בביצוע סקירתנו, לא בא לתשומת ליבנו דבר הגורם לנו לסבור שיש צורך בשינויים מהותיים בנתונים בדבר סך נכסי הקרן הכלולים בדוח האמור, כדי שיוכלו להיחשב כנתונים המבוססים על ספרי הקרן ודוחותיה.

בכבוד רב,

קוסט פורר גבאי את קסירר
רואי חשבון