

אי.בי.אי. מחקת (S&P 500 4D)
(מספר בורסה: 5117601)
דוחות כספיים ליום 30 בנובמבר 2022

אי.בי.אי. מחקת (S&P 500 4D)
דוחות כספיים ליום 30 בנובמבר 2022

תוכן עניינים

עמוד	
1	דוח רואי החשבון המבקרים
2	דוחות על מצב הקרן
3	דוחות רווח והפסד
4	דוחות על השינויים בערך היחידות
5-11	ביאורים לדוחות הכספיים

דוח רואי החשבון המבקרים לבעלי היחידות של אי.בי.אי. מחקה (4D) S&P 500

ביקרנו את הדוחות המצורפים על מצב הקרן של אי.בי.אי. מחקה (4D) S&P 500 (להלן - "הקרן") לימים 30 בנובמבר 2022 ו-2021, את דוחות רווח והפסד ואת הדוחות על השינויים בערך היחידות לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות מנהל הקרן ונאמן הקרן, הכל כפי שנקבע לגביהם בחוק השקעות משותפות בנאמנות, התשנ"ד-1994 והתקנות שהותקנו על פיו. אחריותנו היא לחוות דעה על דוחות כספיים אלה בהתבסס על ביקורתנו.

ערכנו את ביקורתנו בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פעולתו של רואה חשבון), התשל"ג-1973. על-פי תקנים אלה נדרש מאתנו לתכנן את הביקורת ולבצעה במטרה להשיג מידה סבירה של ביטחון שאין בדוחות הכספיים הצגה מוטעית מהותית. ביקורת כוללת בדיקה מדגמית של ראיות התומכות בסכומים ובמידע שבדוחות הכספיים. ביקורת כוללת גם בחינה של כללי החשבונאות שיושמו ושל האומדנים המשמעותיים שנעשו על ידי מנהל הקרן ונאמן הקרן וכן הערכת נאותות ההצגה בדוחות הכספיים בכללותה. אנו סבורים שביקורתנו מספקת בסיס נאות לחוות דעתנו.

לדעתנו, הדוחות הכספיים הנ"ל משקפים באופן נאות, מכל הבחינות המהותיות, את מצבה הכספי של הקרן לימים 30 בנובמבר 2022 ו-2021, את תוצאות פעולותיה ואת השינויים בערך היחידות שלה לכל אחת מהשנים שהסתיימו באותם תאריכים, בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (Israeli GAAP) ובהתאם לתקנות השקעות משותפות בנאמנות (דוחות כספיים של קרן), התשי"ע - 2009 והוראות הסכם הקרן.

אנו מסכימים כי חוות דעתנו זו תיכלל בדוחות הכספיים של הקרן בדוח שיוגש לרשות ניירות ערך עד סוף חודש פברואר 2023.

תל-אביב, 26 בפברואר 2023

זיו האפט
רואי חשבון

אילת	מודיעין עילית	קרית שמונה	בני ברק	באר שבע	חיפה	ירושלים	תל אביב
08-6339911	08-9744111	077-5054906	073-7145300	077-7784100	04-8680600	02-6546200	03-6386868

משרד ראשי: בית אמות BDO, דרך מנחם בגין 48, תל אביב, 6618001 **דוא"ל:** bdo@bdo.co.il **בקר באתר שלנו:** www.bdo.co.il

BDO Israel, an Israeli partnership, is a member of BDO International Limited, a UK company limited by guarantee, and forms part of the international BDO network of independent member firms. BDO is the brand name for the BDO network and for each of the BDO Member Firms

ליום 30 בנובמבר 2021	2022	ביאור	
נכסים:			
ניירות ערך:			
		ב2	
177,224,717	154,416,075		אגרות חוב הנסחרות בחו"ל בדולר ארצות הברית
177,224,717	154,416,075		סך הכל ניירות ערך
נכסים אחרים:			
34,170	32,825	17	מזומנים ושווי מזומנים בשקל חדש
9,546,283	27,187,137	17	מזומנים ושווי מזומנים בדולר ארצות הברית
-	20,213		הכנסות לקבל
9,580,453	27,240,175		
186,805,170	181,656,250		סך הכל ערך הנכסים
התחייבויות:			
38,831	45,292		זכאיים בגין עודף פדיון יחידות, נטו
96	-		ריבית לשלם
4,469	6,295	17	דמי מנהל ונאמן לשלם
43,396	51,587		
		8	חוזים עתידיים
186,761,774	181,604,663	3	שווי נקי של נכסי הקרן
ערך היחידות:			
63,680,709	62,835,529		הערך הנקוב של היחידות שבמחזור בנות 1 ש"ח
123,081,065	118,769,134		יתרת הרווח שלא יועדה
186,761,774	181,604,663		סך הכל ערך היחידות
293.28	289.02	11	מחיר פדיון ליחידה (באחוזים)

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

תאריך אישור הדוחות הכספיים	מנהל הקרן, אי.בי.אי. ניהול קרנות נאמנות (1978) בע"מ	המנהל הכללי של מנהל הקרן, אי.בי.אי. ניהול קרנות נאמנות (1978) בע"מ	נאמן הקרן, יובנק חברה לנאמנות בע"מ	תאריך 26 בפברואר 2023	תאריך 26 בפברואר 2023
רפאל גוזלן	מנהל הקרן, אי.בי.אי. ניהול קרנות נאמנות (1978) בע"מ	מנהל הקרן, אי.בי.אי. ניהול קרנות נאמנות (1978) בע"מ	נאמן הקרן, יובנק חברה לנאמנות בע"מ	26 בפברואר 2023	26 בפברואר 2023
דירקטור	מנהל הקרן, אי.בי.אי. ניהול קרנות נאמנות (1978) בע"מ	מנהל הקרן, אי.בי.אי. ניהול קרנות נאמנות (1978) בע"מ	נאמן הקרן, יובנק חברה לנאמנות בע"מ	26 בפברואר 2023	26 בפברואר 2023
מנהל כספים	מנהל הקרן, אי.בי.אי. ניהול קרנות נאמנות (1978) בע"מ	מנהל הקרן, אי.בי.אי. ניהול קרנות נאמנות (1978) בע"מ	נאמן הקרן, יובנק חברה לנאמנות בע"מ	26 בפברואר 2023	26 בפברואר 2023
מנכ"ל מנהל הקרן	מנהל הקרן, אי.בי.אי. ניהול קרנות נאמנות (1978) בע"מ	מנהל הקרן, אי.בי.אי. ניהול קרנות נאמנות (1978) בע"מ	נאמן הקרן, יובנק חברה לנאמנות בע"מ	26 בפברואר 2023	26 בפברואר 2023
מנהלת צוות	מנהל הקרן, אי.בי.אי. ניהול קרנות נאמנות (1978) בע"מ	מנהל הקרן, אי.בי.אי. ניהול קרנות נאמנות (1978) בע"מ	נאמן הקרן, יובנק חברה לנאמנות בע"מ	26 בפברואר 2023	26 בפברואר 2023
סמנכ"ל	מנהל הקרן, אי.בי.אי. ניהול קרנות נאמנות (1978) בע"מ	מנהל הקרן, אי.בי.אי. ניהול קרנות נאמנות (1978) בע"מ	נאמן הקרן, יובנק חברה לנאמנות בע"מ	26 בפברואר 2023	26 בפברואר 2023

לשנה שהסתיימה ביום		ביאור	
30.11.2021	30.11.2022		
הכנסות (הפסדים):			
רווח (הפסד), נטו:			
(8,270,268)	1,549,710		מאגרות חוב הנסחרות בחו"ל
42,529,781	(4,831,087)		מחוזים עתידיים הנסחרים בחו"ל
(1,103,764)	1,421,292		ממזומנים במטבע חוץ
33,155,749	(1,860,085)		
ריבית:			
(1,921)*	(5,411)	7ה	ריבית בגין משיכת יתר, נטו
-	63,328		דמי השאלה
(1,921)	57,917		
33,153,828	(1,802,168)		סך הכל הכנסות
הוצאות:			
709,384	709,983	5,7	שכר מנהל הקרן
54,698	53,249	5,7	שכר נאמן הקרן
764,082	763,232		
32,389,746	(2,565,400)		רווח (הפסד) לשנת החשבון
* סווג מחדש			

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

אי.בי.אי. מחקה (4D) S&P 500
דוחות על השינויים בערך היחידות (בש"ח)

סך הכל ערך היחידות	יתרת הרווח שלא יועדה	הערך הנקוב של היחידות שבמחזור	ביאור	
156,844,210	92,509,235	64,334,975		יתרה ליום 1 בדצמבר 2020
32,389,746	32,389,746	-		רווח לשנת החשבון
41,461,050	26,527,841	14,933,209	ז2	תקבולים מהוצאת יחידות
(43,933,232)	(28,345,757)	(15,587,475)	ז2	תשלומים לפדיון יחידות
186,761,774	123,081,065	63,680,709		יתרה ליום 30 בנובמבר 2021
(2,565,400)	(2,565,400)	-		הפסד לשנת החשבון
23,224,088	15,016,379	8,207,709	ז2	תקבולים מהוצאת יחידות
(25,815,799)	(16,762,910)	(9,052,889)	ז2	תשלומים לפדיון יחידות
181,604,663	118,769,134	62,835,529		יתרה ליום 30 בנובמבר 2022

הביאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

ביאור 1 - כללי:

- א. הקרן פועלת על פי הסכם שנחתם בין המנהל, אי.בי.אי. ניהול קרנות נאמנות (1978) בע"מ (להלן: "מנהל הקרן") לבין הנאמן, יובנק חברה לנאמנות בע"מ (להלן: "הנאמן").
- ב. הקרן פועלת בהתאם לחוק להשקעות משותפות בנאמנות התשנ"ד-1994, על תקנותיו.
- ג. בסיס הצגת הדוחות הכספיים:
- הדוחות הכספיים ערוכים בהתאם לתקנות השקעות משותפות בנאמנות (דוחות כספיים של קרן), התש"ע – 2009.
- ד. מדיניות ההשקעות של הקרן הינה בהתאם למצוין בדוח השנתי כפי שפורסם ולשינויים במדיניות זו אם וככל שהיו ואשר פורסמו גם הם במסגרת דיווחי מנהל הקרן.
- ה. סיווג הקרן - פרופיל חשיפה:
- בהתאם למדיניות ההשקעות של הקרן, פרופיל החשיפה של הקרן, כהגדרתו בתקנות השקעות משותפות בנאמנות (סיווג קרנות לצורך פרסום), התשס"ח-2007 הינו כדלקמן:

סוג הנכס	דרגת החשיפה המירבית לנכס
מניות	4 - עד 120% משווי הנקי של נכסי הקרן.
מט"ח	D - עד 120% משווי הנקי של נכסי הקרן.

ביאור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית:

- א. הדוחות הכספיים מוצגים בסכומים מדווחים (הזהים לערכים נומינליים היסטוריים), בהתאם לתקני חשבונאות מספר 12 ו-17 של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות.
- ב. ניירות ערך וחוזיים עתידיים.
1. ניירות ערך הנסחרים בבורסה בישראל - בהתאם לשער הנעילה ביום המסחר האחרון בבורסה בשנת החשבון.
2. ניירות ערך חוץ - לפי מחיר הסגירה בבורסה ביום המסחר האחרון של שנת החשבון. אם לא היה מחיר סגירה או שהניירות נסחרים בשוק מוסדר, לפי מחיר ממוצע לאותו יום. לא ניתן לקבוע את שווי של נייר ערך חוץ כאמור לעיל, יהיה שווי המחיר שנקבע לו לאחרונה אולם מנהל הקרן רשאי, בכפוף להנחיות אשר קבע הדירקטוריון, ולאחר שאושרו על ידי הנאמן, לקבוע שווי אחר במקרה כזה, אם אירועים מיוחדים מחייבים זאת.
- ניירות ערך הנקובים במטבע חוץ מוצגים לפי שער החליפין היציגים לתאריך הדוחות הכספיים.
3. חוזים עתידיים הנסחרים בחו"ל - יתרת ההתקשרות לתאריך הדוחות הכספיים מבוססת על המחיר בבורסה של החוזים העתידיים בתום יום המסחר האחרון בשנת החשבון.
- ג. נכסים במטבע חוץ תורגמו לשקלים חדשים לפי שער החליפין היציג ליום הדוחות הכספיים, כפי שפורסם במערכת הפצה בינלאומית בלומברג מסוג BFIX.

ביאור 2 - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך):

- ד. פעולות בנכסי הקרן וביחידות הקרן נרשמות בספרים ביום ביצוע הפעולה. מכיוון שהעברה הכספית אינה מתבצעת באותו יום נרשמות הפעולות כדלקמן:
- רכישת ניירות ערך בניכוי מכירת ניירות ערך כנגד זכאים/חייבים, נטו בגין רכישת/מכירת ניירות ערך, ככל שקיימת יתרה, הנפקת יחידות הקרן בניכוי פדיון יחידות הקרן כנגד חייבים/זכאים בגין עודף הנפקת יחידות/פדיון יחידות, נטו, ככל שקיימת יתרה.
- ה. יתרות מזומנים בדולר ארצות הברית שוערכו לפי שער חליפין היציג לתאריך הדוחות הכספיים.
- ו. שינויים בערכם של ניירות הערך שבידי הקרן בשנת הדוח נזקפים לדוח רווח והפסד.
- ז. סכומי התקבולים מהוצאת יחידות וכן סכומי התשלומים לפדיון יחידות המתייחסים להפסדים או לרווחים שנצברו ליום ההוצאה או הפדיון, והכלולים או המנוכים מהתקבולים או מהתשלומים מעל או מתחת לערך הנקוב של היחידות, נכללו ביתרת הרווח שלא יועדה בדוח על השינויים בערך היחידות.

אי.בי.אי. מחקה (S&P 500 4D)
ביאורים לדוחות הכספיים ליום 30 בנובמבר 2022

ביאור 3 - ערך הנכסים, נטו («):

א. לתאריך 30 בנובמבר 2022:

מקום מסחר	סימול	כמות ערך נקוב	מחיר בסנט \$	ערך שוק ש"ח
אגרות חוב הנסחרות בחו"ל בדולר ארצות הברית:				
# B 12/22/22 ארה"ב	US912796X876	44,890,000	99.79	154,416,075
סך הכל ניירות ערך				154,416,075
נכסים אחרים:				
מזומנים ושווי מזומנים בשקל חדש				32,825
מזומנים ושווי מזומנים בדולר ארצות הברית				27,187,137
הכנסות לקבל				20,213
				27,240,175
סך הכל ערך הנכסים				181,656,250
התחייבויות:				
זכאיים בגין עודף פדיון יחידות, נטו				45,292
דמי מנהל ונאמן לשלם				6,295
				51,587
שווי נקי של נכסי הקרן				181,604,663

הושאל בחלקו על פי החלטת מנהל הקרן (ביאור 9).
 « ניירות ערך, חוזים עתידיים מזומנים ושווי מזומנים (מזומנים ושווי מזומנים בשיעור של 14.99% מסך נכסי הקרן) הכלולים בנכסי הקרן מוחזקים אצל בנקאי הקרן - הבנק הבינלאומי הראשון לישראל בע"מ (צד קשור לנאמן הקרן), המסווג בקבוצת סיכון האשראי הראשונה לפי קבוצות סיכון האשראי המפורטות בנספח להוראה למנהלי הקרנות והנאמנים בדבר סיכוני קסטודי וסיכוני אשראי, אשר משמש גם כקסטודיאן ראשי ויחיד בקרן.
 נכון לתאריך הדוחות הכספיים קיימת אצל בנקאי הקרן פעילות בחוזים עתידיים מול בנק JPM ו HSBC, המסווגים גם הם בקבוצת סיכון האשראי הראשונה לפי קבוצות סיכון האשראי המפורטות בנספח האמור לעיל.

אי.בי.אי. מחקה (4D) S&P 500
ביאורים לדוחות הכספיים ליום 30 בנובמבר 2022

ביאור 3 - ערך הנכסים, נטו (המשך) (»):

ב. לתאריך 30 בנובמבר 2021:

מקום מסחר	סימול	כמות ערך נקוב	מחיר בסנט \$	ערך שוק ש"ח
אגרות חוב הנסחרות בחו"ל בדולר ארצות הברית:				
B 12/16/21 ארה"ב	US912796J677	56,430,000	100.00	177,224,717
				<u>177,224,717</u>
				סך הכל ניירות ערך
אמצעים נזילים:				
				34,170
				9,546,283
				<u>9,580,453</u>
				<u>186,805,170</u>
				סך הכל ערך הנכסים
התחייבויות:				
				38,831
				96
				<u>4,469</u>
				<u>43,396</u>
				<u>186,761,774</u>
				שווי נקי של נכסי הקרן

ביאור 4 - מסים על הכנסה:

הקרן הוקמה כקרן נאמנות פטורה. בהתאם לכך, הקרן פטורה מתשלום מס על כל ההכנסות והרווחים שנצברו החל מיום הקמתה, לרבות ריבית ודיבידנד מכל סוגי ניירות הערך והפיקדונות המוחזקים בה למעט הכנסה אשר נוכה בגינה מס במקור אשר הינו מס סופי שהקרן חייבת בו ואין היא זכאית לכל פטור ניכוי, זיכוי או קיזוז בשלו, ובמקום, יחול המס על מחזיקי היחידות, בהתאם להוראות החוקים החלים עליהם.

ביאור 5 - הוצאות:

הוצאות הקרן בדוח רווח והפסד הינן בגין שכר המשולם למנהל הקרן ולנאמן, בהתאם להסכם הקרן, בשיעורים הנקבעים כאחוז משווים הממוצע הנקי השנתי של סך נכסי הקרן נטו.

תמורת התשלומים הנ"ל, מכסים מנהל הקרן והנאמן את כל ההוצאות הקשורות בניהולה הרגיל של הקרן.

ביאור 6 - עמלות על עסקאות בנכסי הקרן:

הקרן אינה משלמת עמלות בעבור ביצוע עסקאות, ומנהל הקרן נושא בעלות עמלות הקרן מאמצעיו. הקרן משלמת מאמצעיה את עלויות נטילת האשראי בשל שימוש במסגרת אשראי בחשבונה בבנק.

ביאור 7 - צדדים קשורים:

א. כצדדים קשורים לקרן נחשבים מנהל הקרן, הנאמן ובעלי ענין בהם.

ב. לתאריך הדוחות הכספיים לא היו בקרן ניירות ערך אשר הונפקו על ידי צדדים קשורים לה.

ג. הקרן שילמה לצדדים קשורים את הסכומים כדלקמן: תשלומי שכר מנהל ונאמן מפורטים בדוח רווח והפסד.

החל מיום 1 בינואר 2021 שונה שכר מנהל הקרן מ- 0.25% ל- 0.40% משווים הממוצע הנקי השנתי של סך נכסי הקרן.

מנהל הקרן התחייב לפעול בהתאם למתווה רשות ניירות ערך לעניין העלאת דמי ניהול בקרנות, על פיו לא יעלה את שכר מנהל הקרן או את שיעור ההוספה (להלן ביחד: "השכר") בקרנות שבניהולו במהלכה של שנה קלנדרית. מנהל הקרן יוכל להעלות את שכרו בקרן רק ביום 1.1.2024.

מנגנון דמי הניהול המשתנים הינו מנגנון סימטרי הכולל הן רכיב של דמי ניהול חיוביים (תוספת לשכר המנהל במקרה שתשואת הקרן גבוהה מתשואת נכס המעקב) והן רכיב של דמי ניהול שליליים (היינו החזר דמי ניהול במקרה שתשואת הקרן נמוכה מתשואת נכס המעקב). מנהל הקרן יהיה רשאי לשנות את שיעור דמי הניהול המשתנים בקרן ביום 01.01.2024.

שכר נאמן הקרן מחושב לפי 0.03% משווים השנתי הממוצע הנקי של סך נכסי הקרן.

אי.בי.אי. מחקה (S&P 500 (4D)
ביאורים לדוחות הכספיים ליום 30 בנובמבר 2022

ביאור 7 - צדדים קשורים (המשך) :

ד. להלן פירוט יתרות עם צדדים קשורים (בש"ח) :

ליום		
30.11.2021	30.11.2022	
34,170	32,825	מזומנים ושווי מזומנים בשקל חדש
9,546,283	27,187,137	מזומנים ושווי מזומנים במטבע חוץ
4,157	5,856	דמי מנהל לשלם
312	439	דמי נאמן לשלם

ה. להלן פירוט הוצאות הקרן לצדדים קשורים (בש"ח) :

בשנה שהסתיימה ביום		
30.11.2021	30.11.2022	
(1,921)	(5,411)	ריבית בגין משיכת יתר, נטו

ביאור 8 - חוזים עתידיים :

לתאריכים 30 בנובמבר 2022 ו-2021 לקרן חוזים עתידיים על מדד S&P 500 אשר נסחרים ב- Chicago Mercantile Exchange ארה"ב.

יתרת ההתקשרות לתאריך הדוחות הכספיים, 30 בנובמבר 2022, אשר מבוססת על מחיר החוזה לאותם חוזים למועד הדוחות הינה :

אחוז מנכסי הקרן, נטו %	השווי ביום 30.11.2022 בש"ח	השווי ליום 30.11.2022 ב- \$	מחיר החוזה	סכום ליחידת שער ב- \$	כמות חוזים	מטבע	מועד פקיעה	סימול	
99.93	181,478,087	52,648,125	4,081.25	50	258	USD	12/2022	ESZ2	S&P500 EMINI FUT DEC22

יתרת ההתקשרות לתאריך הדוחות הכספיים, 30 בנובמבר 2021, אשר מבוססת על מחיר החוזה לאותם חוזים למועד הדוחות הינה :

אחוז מנכסי הקרן, נטו %	השווי ביום 30.11.2021 בש"ח	השווי ליום 30.11.2021 ב- \$	מחיר החוזה	סכום ליחידת שער ב- \$	כמות חוזים	מטבע	מועד פקיעה	סימול	
99.83	186,435,878	59,361,250	4,566.25	50	260	USD	12/2021	ESZ1	S&P500 EMINI FUT DEC21

הואיל והסליקה בחוזים הינה על בסיס יומי אין להתקשרויות אלה ערך מאזני.

ביאור 9 - השאלות:

הקרן משאילה ושואלת ניירות ערך כדי ועבור פעילותה השוטפת וזאת בהתאם להוראות תקנות השקעות משותפות בנאמנות (אופציות, חוזים עתידיים ומכירות בחסר (התשס"א – 2001)) ומדיניות ההשקעות של הקרן. השאלות ניירות הערך נעשית באמצעות תאגיד בנקאי איתו עובדת הקרן.

ליום 30 בנובמבר 2022 השאילה הקרן ניירות ערך בשווי של 5,488,634 ש"ח אשר היוו כ- 3.02% מסך נכסי הקרן, נטו לאותו תאריך.

אי.בי.אי. מחקה (4D) S&P 500
ביאורים לדוחות הכספיים ליום 30 בנובמבר 2022

ביאור 10 - מידת החשיפה של הקרן:

חשיפת הקרן למניות, מט"ח ואג"ח הינה כדלקמן:

ליום 30 בנובמבר 2021		ליום 30 בנובמבר 2022		
%	שקל חדש	%	שקל חדש	
99.83	186,435,878	99.93	181,478,087	מניות
100.00	186,770,999	100.01	181,623,582	מטבע חוץ
94.89	177,224,717	85.03	154,416,075	אגרות חוב

ביאור 11 - מחיר פדיון ליחידה:

ליום		
30.11.21	30.11.22	
293.28	289.02	מחיר הפדיון ליחידה (באחוזים):
293.28	289.02	בדוחות הכספיים המבוקרים
0.00	0.00	כפי שפורסם בבורסה לניירות ערך
		שיעור ההפרש

ביאור 12 – נתונים נוספים:

להלן פרטים על מחיר פדיון יחידות הקרן, מדד המחירים לצרכן, שער החליפין של הדולר של ארצות הברית ושיעורי השינוי (ראה גם ביאור ג2 להלן):

ליום		
30.11.2021	30.11.2022	
293.28	289.02	מחיר הפדיון של היחידות (באחוזים)
102.30	107.70	מדד המחירים לצרכן (בנקודות)
3.1407	3.4470	שער החליפין של הדולר של ארצות הברית (בש"ח ל- 1 דולר)
לשנה שהסתיימה ביום		
30.11.2021	30.11.2022	
20.30	(1.45)	שיעור השינוי במחיר הפדיון של יחידת קרן
2.40	5.28	שיעור השינוי במדד המחירים לצרכן
(4.97)	9.75	שיעור השינוי בשער הדולר של ארצות הברית