מנהל הקרן:	הנאמן:
ילין לפידות - ניהול קרנות נאמנות בע"מ	**יובנק חברה לנאמנות בע"מ ח.פ. 510474810**
מרח' דיזנגוף 50 תל אביב 6433222	שד' רוטשילד 42, תל-אביב 6688310
טלפון: 03-7132323 פקס: 03-7132324	טלפון: 03-5645334 פקס: 03-5645259
דואר אלקטרוני: asaf@yl-invest.co.il	דואר אלקטרוני: koren.s@fibi.co.il

תאריך הדוח: 31 מרץ, 2026[1]

דוח שנתי[2]

"ילין לפידות (2B)[3] אגד ישראלי עד 15% מניות" - קרן נאמנות

(מספר בורסה: 5133640)

<u>מאפיינים עיקריים של הקרן:</u>
סוג הקרן: קרן פתוחה, אגד ישראלי;
סיווג הקרן בפרסום: אגד קרנות, אגד ישראלי.
הקרן היא אגד ישראלי בלתי מוגבל.
מסלול המס: פטורה
סוג הקרן לצורך עמלת הפצה: 3
המטבע בו נקובות יחידות הקרן: 1 ש"ח ערך נקוב.
שיעור הוסיפה: ללא תוספת הוספה[5,4].

שכר מנהל הקרן[5]: 0.00% מהשווי הנקי השנתי הממוצע של נכסי הקרן. מנהל הקרן לא מקבל שכר בקרן.
לפי הוראת תקנה 12 א(א) לתקנות השקעות משותפות בנאמנות (נכסים שמותר לקנות ולהחזיק בקרן ושיעוריהם המרביים), התשנ"ה - 1994, מנהל אגד ישראלי אינו רשאי לגבות שכר בעבור ניהול האגד מאחר ומנכסי הקרנות המוחזקות בו כבר נפרע השכר שנקבע בכל אחת מהן.
שכר נאמן: 0.02% מהשווי הנקי השנתי הממוצע של נכסי הקרן.

העלות הנפרעת מנכסי הקרן, מלבד עלות שכר מנהל הקרן והנאמן, עלתה בתקופת הדוח על 0.1% משווי נכסי הקרן. לפירוט ראו טבלת "הוצאות שנפרעו מנכסי הקרן כשיעור מהשווי הנקי הממוצע של נכסי הקרן", שלהלן.

מטרת הקרן: לנסות להשיג תשואה עודפת על שיעור השינוי בנכס הייחוס המשוקלל המורכב מהמדדים להלן:

המדד	משקל המדד בנכס הייחוס המשוקלל
מדד All Bond כללי	85%
מדד מניות כללי	15%

אין באמור לעיל כדי להוות התחייבות מנהל הקרן ו/או הבטחה מצידו להשיג את מטרת הקרן ו/או להשיג תשואה חיובית או תשואה כלשהי לאורך זמן.

הדרך להשגת המטרה - מדיניות ההשקעות של הקרן

1. כל נכסי הקרן יהיו אך ורק יחידות של קרנות פתוחות ו/או פקדונות לזמן קצוב ו/או מזומנים ו/או כל נכס אחר שיותר לקניה ולהחזקה באגד ישראלי בהתאם להוראות הדין, כפי שתהיינה מעת לעת.
2. לפחות 75% מהשווי הנקי של נכסי הקרן יהיו יחידות של קרנות המנוהלות על ידי מנהל הקרן, למעט יחידות של אגד קרנות.
3. שיעור חשיפת נכסי הקרן לפיקדונות ו/או מזומנים ו/או לאג"ח מדינת ישראל ו/או בערבותה ו/או לאג"ח בדירוג BBB- (מינוס) ומעלה (או דירוג מקביל) (להלן: "**מגבלת הדירוג**"), לא יפחת מ- 75% מהשווי הנקי של נכסי הקרן, לרבות אגרות חוב כאמור שבמועד שבו נוצרה לראשונה לקרן חשיפה אליהן ו/או במועד מאוחר יותר עמדו במגבלת הדירוג, ולאחר מכן דירוגן ירד (או הופסק) כך שאינן עומדות עוד במגבלת הדירוג, ובלבד שלא חלפו 3 חודשים מהמועד שבו אגרת החוב חדלה לעמוד במגבלת הדירוג שלעיל.
4. שיעור החשיפה למניות לא יעלה על 15% מהשווי הנקי של נכסי הקרן.
5. שיעור החשיפה למט"ח לא יעלה על 30% מהשווי הנקי של נכסי הקרן.

---

[1] המידע המוצג בדוח זה נכון ליום 31.03.2026. יש להתעדכן באופן שוטף בדוחות אודות אירועים הנוגעים לקרן, למנהל הקרן ולנאמן וכן במידע נוסף, המתפרסמים באתר האינטרנט של רשות ניירות שכתובתו www.magna.isa.gov.il (להלן: "**אתר ההפצה**"). כמו כן, רצוי לעקוב באופן שוטף אחר השינויים במחירי יחידות הקרן המבטאים את תשואתה של הקרן.

[2] יחידות הקרן מוצעות לציבור לפי תשקיף המתפרסם באתר ההפצה. ביום 14.12.2025 פרסם מנהל הקרן באתר ההפצה את התשקיף העיקרי (מספר אסמכתא: 2025-03-099273) (להלן: "**תשקיף עיקרי**").

[3] פרופיל החשיפה: 2B

2– עד 30% חשיפה למניות, מהשווי הנקי של נכסי הקרן, בערכה המוחלט.

B– עד 30% חשיפה למט"ח, מהשווי הנקי של נכסי הקרן, בערכה המוחלט.

[4] מנהל הקרן אינו נותן הנחות מהוספה או תשלומים המוצעים בקשר עם רכישה, פדיון, מכירה או החזקה של יחידות.

[5] 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 01.01.2027 (פרטים בעניין חריגים נוספים להתחייבות האמורה מובאים בדוח מיום 28.02.2016 אסמכתא: 2016-03-036217).

6. שיעור החשיפה לאג״ח שאינן בדירוג השקעה בתוספת שיעור החשיפה האפשרי של הקרן לאג״ח נטולות זיקה לישראל (למעט אם דירוגן של אג״ח כאמור הינו בדירוג AAil ומעלה או דירוג מקביל לו)[1] לא יעלה על 30% מהשווי הנקי של נכסי הקרן.
7. הקרן תיצור חשיפה לסיכון אשראי של תאגידים בנקאיים אשר נמנים עם קבוצת סיכון האשראי הראשונה בלבד[2].
8. שווי היחידות של קרנות בלתי מוגבלות בניירות ערך חוץ המנוהלות על ידי מנהל הקרן ושל קרנות שאינן מנוהלות על ידי מנהל הקרן, אשר יוחזקו בקרן, יכול שיעלה על 10% מהשווי הנקי של נכסי הקרן.

נכס הייחוס של הקרן[3]: נכס ייחוס משוקלל המורכב מהמדדים להלן:

המדד	משקל המדד בנכס הייחוס המשוקלל
מדד All Bond כללי	85%
מדד מניות כללי	15%

תיאור המדד: מדד All-Bond כללי כולל את כל איגרות החוב הממשלתיות והקונצרניות אשר עומדות בתנאי הסף של המדד. מספר אגרות החוב הכלולות במדד נכון ליום 31.03.2026 הינו 591.
תיאור המדד: מדד מניות כללי כולל את כל המניות הנסחרות בבורסה. מספר המניות הכלולות במדד נכון ליום 31.03.2026 הינו 543.

גורמי סיכון ייחודיים להשקעות הקרן ולאופן ניהולה:

1. מנהל הקרן עשוי ליצור מעת לעת, חשיפה למט״ח בשיעור של עד 30% מהשווי הנקי של נכסי הקרן, אך הוא אינו מתחייב לפעול כך.
2. מנהל הקרן עשוי ליצור חשיפה למניות בשיעור שלא יעלה על 15% מהשווי הנקי של נכסי הקרן.
3. מנהל הקרן עשוי ליצור חשיפה לאג״ח שאינן בדירוג השקעה ולאג״ח נטולות זיקה לישראל בשיעור של עד 30%, אשר עשויות להיות מושפעות מאיתנות המנפיקות ומשינוי הדירוג שלהן, אך הוא אינו מתחייב לכך.

חשיפות כאמור עשויות להגדיל את תנודתיות מחירי הקרן בהשוואה למצב בו לא היו נוצרות חשיפות כאמור.

גורמי הסיכון הייחודיים מפורטים בהתאם להערכת מנהל הקרן את מצב השווקים השונים, בהתאם לתחזיותיו ובהתאם לאסטרטגיית ההשקעה שלו, בתקופת דוח זה, והכל נכון לתאריך דוח זה. מנהל הקרן עשוי, מעת לעת ובכפוף למדיניות ההשקעות של הקרן, לשנות את אסטרטגיית ההשקעה (לרבות אופן ניהול ההשקעה ומעבר בין אפיקי השקעה) בהתאם למגמות בשווקים ותחזיות מנהל הקרן לגביהן. שינויים כאמור עשויים לגלם בתוכם גורמי סיכון שלא צוינו לעיל.

גורמי הסיכון המצוינים לעיל אינם מהווים את כל גורמי הסיכון הגלומים ברכישת יחידות הקרן לרבות גורמי סיכון הנובעים מהשקעה בשווקי הון בכלל והשקעה בשוק ההון באמצעות רכישת יחידות בקרן נאמנות בפרט (לרבות תפעול ובקרה). כמו כן, גורמי הסיכון המצוינים לעיל אינם מהווים את גורמי הסיכון הנובעים מהשקעה בקרן הנאמנות בהתאם לסוגי הנכסים או סוגי הפעילות בהם היא צפויה להשקיע ולפעול ואשר אינם ייחודיים לקרן בהתחשב במדיניות ההשקעות שלה וסיווגה לצורך פרסום.

---

[1] ״אג״ח שאינן בדירוג השקעה״ – אגרת חוב קונצרנית ו/או אג״ח שהנפיקה מדינה שאינה מדינת ישראל, שאינה מדורגת, או שהיא מדורגת בדירוג נמוך מ- (BBB-) או דירוג מקביל לו. ״חברה נטולת זיקה לישראל״ – חברה שמתקיימים לגביה כל אלה: אגרות חוב שלה רשומות למסחר בישראל; מקום התאגדותה הוא מחוץ לישראל; ניהול עסקיה מתקיים מחוץ לישראל ומניותיה לא הוצעו לציבור בישראל; לעניין זה יראו חברה שהמנהל הכללי שלה או יו״ר פעיל שלה הוא תושב ישראל, ואשר מרבית חברי הדירקטוריון הם תושבי ישראל, כחברה שניהול עסקיה בישראל. מקום שירידת דירוג אג״ח המוחזקות בקרן לדירוג נמוך מדירוג השקעה או שירידת דירוג של אגרות חוב של חברות נטולות זיקה לישראל מתחת לדירוג AAil או דירוג מקביל לו מביאה לחריגה ממדיניות ההשקעות של הקרן, לא יחשב המשך החזקתן בקרן כהפרת האיסור לחרוג ממדיניות ההשקעות למשך עשרה ימי מסחר מיום שהחלה החריגה.

[2] כהגדרתם בנספח להוראה למנהלי הקרנות והנאמנים בדבר סיכוני קסטודי וסיכוני אשראי מיום 28.08.2018 ובהתאם להנחיות הדין לעניין זה ככל שתתעדכנה מעת לעת. במקרה בו בנק שמזומנים ופיקדונות שבנכסי קרן מופקדים אצלו עבר מקבוצת הסיכון בה היה מדורג לנמוכה ממנה או חדל להיות מדורג על פי קבוצות הסיכון שבנספח להוראה זו, באופן שמתקיימת חריגה ממדיניות החשיפה לסיכון אשראי כפי שהיא עולה משם הקרן וממדיניות ההשקעות של הקרן, או מהוראות הוראה זו, לא יחשב המשך החשיפה לאותו בנק כהפרת האיסור לחרוג ממדיניות ההשקעות למשך עשרה ימי מסחר מיום שהחלה החריגה.

[3] נכס הייחוס של הקרן הוא מדד או נכס, שלהערכת מנהל הקרן צפוי, כי לשינויים בו או בערכו, בהתאמה, תהיה ההשפעה הגדולה ביותר על תשואתה של הקרן.

נתוני האגד והקרנות המוחזקות בו - לפי תקופות

מ- 01.01.2026 עד 31.03.2026	
טווח מספר הקרנות שהוחזקו באגד:	13-13
המספר הממוצע של הקרנות שהוחזקו באגד:	13.00
שמות הקרנות שהוחזקו באגד[1]:	שיעור ההחזקה הממוצע (%)
1. ילין לפידות (00)(י) קונצרני שקלי (מספר קרן: 5116777)	16.72
2. ילין לפידות (0A)(י) קונצרני ישראל (מספר קרן: 5130356)	16.71
3. ילין לפידות (0B)(י) אג"ח קונצרני (מספר קרן: 5120068)	16.71
4. ילין לפידות (0B) תיק אג"ח ללא מניות (מספר קרן: 5117304)	16.71
התחלופה בנכסי האגד[2]:	0.03

פרטים נוספים:
ממוצע שיעור חשיפת נכסי הקרן ליחידות של קרנות המנוהלות על ידי מנהל הקרן, למעט יחידות של אגד קרנות היה: 97.44%.
ממוצע שיעור חשיפת נכסי הקרן לפיקדונות ו/או למזומנים ו/או לאג"ח מדינת ישראל ו/או בערבותה ו/או לאג"ח בדירוג BBB- (מינוס) ומעלה היה: 75.63%.

2025	
טווח מספר הקרנות שהוחזקו באגד:	13-14
המספר הממוצע של הקרנות שהוחזקו באגד:	13.06
שמות הקרנות שהוחזקו באגד[1]:	שיעור ההחזקה הממוצע (%)
1. ילין לפידות (0B) תיק אג"ח ללא מניות (מספר קרן: 5117304)	16.80
2. ילין לפידות (00)(י) קונצרני שקלי (מספר קרן: 5116777)	16.80
3. ילין לפידות (0B)(י) אג"ח קונצרני (מספר קרן: 5120068)	16.79
4. ילין לפידות (0A) A ומעלה עד 4 שנים (מספר קרן: 5119953)	13.50
התחלופה בנכסי האגד[2]:	0.42

פרטים נוספים:
ממוצע שיעור חשיפת נכסי הקרן ליחידות של קרנות המנוהלות על ידי מנהל הקרן, למעט יחידות של אגד קרנות היה: 97.91%.
ממוצע שיעור חשיפת נכסי הקרן לפיקדונות ו/או למזומנים ו/או לאג"ח מדינת ישראל ו/או בערבותה ו/או לאג"ח בדירוג BBB- (מינוס) ומעלה היה: 77.16%.

[1] קרנות בשיעור החזקה ממוצע של 10% ומעלה.
[2] התחלופה משקפת את היחס שבין היקף העסקאות שנעשו בעד האגד לשווי הנקי הממוצע של נכסי האגד. ככל שהמספר הנתון גבוה יותר כך תחלופת הנכסים באגד גדולה יותר.

תשואות, סטיות תקן ונתוני השוואה - לפי תקופות

	מ- 01.01.2026 עד 31.03.2026		2025		2024		2023	
	תשואה	סטיית תקן[1]	תשואה	סטיית תקן[1]	תשואה	סטיית תקן[1]	תשואה	סטיית תקן[1]
מחירי הקרן	0.60%	3.31	7.94%	2.31	7.83%	2.14	4.88%	3.84
נכס/י הייחוס של הקרן[2]:								
נכס ייחוס משוקלל (מדד All-Bond כללי, ומדד מניות כללי)[4,3]	1.26%	4.34	11.65%	3.33	8.06%	3.42	3.59%	5.30
מדדי השוואה רלוונטיים:								
מטבע דולר ארה"ב[5]			-12.62%	10.45				
נתוני השוואה נוספים[6]:								
מדד ת"א 125	9.64%	21.18	50.96%	16.89	29.38%	14.12	3.44%	18.24
מדד תל גוב – מק"מ	0.89%	0.27	4.25%	0.19	4.21%	0.22	4.03%	0.35
מדד המחירים לצרכן	0.29%		2.64%		3.24%		2.96%	

תשואת הקרן בהשוואה לשיעור השינוי במחירי נכס הייחוס כפי שנקבע בתשקיף הקודם של הקרן או בדוח

מ-01.04.2025 עד 31.03.2026	
התשואה השקלית של הקרן	**שיעור השינוי במחיר נכס הייחוס שנקבע בדוח הקודם –** מדד All-Bond כללי -85%, ומדד מניות כללי- 15%
7.95%	14.09%

להערכת מנהל הקרן, עיקר הפער בין התשואה השקלית של הקרן לשיעור השינוי בנכס הייחוס של הקרן נובע מהסיבות הבאות:

1. במהלך התקופה הרלוונטית ההוצאות שנפרעו מנכסי הקרן (ממוצע שיעורי שכר מנהל הקרן שנגבה בקרנות המוחזקות ושכר הנאמן) היו בשיעור של כ- 0.93% מהשווי הנקי של נכסי הקרן.
2. במהלך התקופה הרלוונטית, הקרן הייתה חשופה לדולר ארה"ב בשיעור של כ- 13.45% מהשווי הנקי של נכסי הקרן, שתשואתו בתקופה הרלוונטית הייתה 15.35%-, שהינה תשואה נמוכה יותר מתשואת נכס הייחוס של הקרן.
3. במהלך התקופה הרלוונטית, הקרן הייתה חשופה לרכיב המנייתי בנכס הייחוס של הקרן (מדד מניות כללי) בשיעור נמוך יותר ממשקלו בנכס הייחוס המשוקלל, אשר הניב תשואה גבוה, ומאידך הקרן הייתה חשופה למניות אחרות הנסחרות בחו"ל (שאינן נכללות במדד מניות כללי) שהשיגו תשואה פחותה.

---

[1] סטיית התקן הינה במונחים שנתיים.

[2] מדד, שלהערכת מנהל הקרן לשינויים שבו הייתה ההשפעה הגדולה ביותר על תשואתה של הקרן או נכס שלהערכת מנהל הקרן לשינויים שבערכו הייתה ההשפעה הגדולה ביותר על תשואתה של הקרן.

[3] מאחר שלקרן יותר מנכס ייחוס אחד באותה עת, הנתון אודות שיעור השינוי במחירי נכס הייחוס של הקרן הינו נתון המשקלל, לתקופה המצוינת, את שיעור השינוי במחירי נכסי הייחוס שהיו באותה התקופה, והנתון אודות סטיית התקן של שיעורי השינוי במחירי נכס הייחוס של הקרן הינו נתון המשקלל, לתקופה המצוינת, את סטיית התקן של שיעורי השינוי במחירי נכסי הייחוס שהיו באותה התקופה.

[4] בטבלה שלהלן מפורטים נתונים אודות חשיפת נכסי הקרן בנכסים המרכיבים את נכס הייחוס המשוקלל (בממוצע לסופי שבוע):

תקופה	01.01.2026-31.03.2026		2025		2024		2023	
הנכס	שיעור חשיפה	תשואה	שיעור חשיפה	תשואה	שיעור חשיפה	תשואה	שיעור חשיפה	תשואה
מדד All-Bond כללי	50.96%	-0.16%	58.30%	6.31%	65.79%	5.12%	60.75%	3.52%
מדד מניות כללי	8.70%	9.61%	8.80%	47.00%	8.24%	31.55%	7.47%	4.17%
נכס ייחוס משוקלל	**59.66%**	**1.26%**	**67.10%**	**11.65%**	**74.03%**	**8.06%**	**68.22%**	**3.59%**

[5] שיעור חשיפת נכסי הקרן למטבע דולר ארה"ב היה כדלקמן:

תקופה	שיעור חשיפה
2025	13.44% (חשיפה בממוצע לסופי שבוע)

[6] נתוני ההשוואה הנוספים מייצגים נתונים על אפיק השקעה המאופיין בסיכון נמוך לעומת אפיק השקעה המאופיין בסיכון גבוה.

שינויים במאפייני הקרן

מהות השינוי	מספר שינויים:			
	מ- 01.01.2026 עד 31.03.2026	**2025**	**2024**	**2023**
שם הקרן	0	0	0	0
סיווג הקרן בפרסום	0	0	0	0
פרופיל החשיפה של הקרן	0	0	0	0
שכר מנהל הקרן	0	0	0	0
שכר הנאמן	0	0	0	0

הוצאות שנפרעו מנכסי הקרן[1] כשיעור מהשווי הנקי הממוצע של נכסי הקרן

סוג ההוצאה	מ- 01.01.2026 עד 31.03.2026[2]	2025	2024	2023
ממוצע שיעורי שכר מנהל הקרן שנגבה בכל אחת מהקרנות המוחזקות באגד הישראלי	0.22%	0.91%	0.87%	0.75%
שכר הנאמן	0.005%	0.02%	0.02%	0.02%
עמלות והוצאות	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
הוצאות מס[3]	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
סה"כ	**0.225%**	**0.93%**	**0.89%**	**0.77%**

[1] לפי החוק רשאי מנהל הקרן לפרוע מנכסי הקרן עמלות והוצאות אחרות הכרוכות בביצוע עסקאות בעד הקרן. בתשקיף העיקרי של מנהל הקרן, מפורטות העמלות שמשלם מנהל הקרן מאמצעי הקרן, ככל שקיימות עמלות כאמור, בגין העסקאות הנעשות בעד הקרן לבנקאי הקרן ולסוכן ניירות הערך. נכון לתאריך הדוח, הקרן אינה משלמת עמלות בעבור ביצוע עסקאות, ומנהל הקרן נושא בעלות עמלות הקרן מאמצעיו.

[2] להלן נתונים לשנת 2026 המתבססים על שיעור ההוצאות שהוצאו בפועל כמפורט בטבלה שלעיל ו/או על שיעור ההוצאות שצפויות להיפרע מנכסי הקרן, כשהם מבוטאים במונחים שנתיים:

ממוצע שיעורי שכר מנהל הקרן שנגבה בכל אחת מהקרנות המוחזקות באגד הישראלי – 0.91%

<u>שכר הנאמן</u> – 0.02%

סך ההוצאות -0.93%

במקרה של שינוי בשכר מנהל הקרן ו/או שכר הנאמן ו/או שינוי בהיקף העסקאות שמבוצעות בגין הקרן ו/או שיעורי עמלות המשולמות בגין עסקאות קניה ומכירה של נכסי הקרן ו/או שינוי בהיקף נכסי הקרן וכן במקרים נוספים, שיעור ההוצאות בפועל יהיה שונה מהנתונים המוצגים במונחים שנתיים כאמור לעיל ביחס לשנת 2026

[3] קרן פטורה אינה חייבת בתשלום מיסים, למעט חריגים המפורטים בתשקיף העיקרי, בפסקה על מיסוי הקרן ומיסוי בעל יחידה בקרן. וכן כי בעת פדיון, יהיה חייב המשקיע בתשלום מס שינוכה מהרווח הריאלי שנצבר על היחידות שפדה, בשיעור של 25%.

נתונים שונים

	01.01.2026 עד 31.03.2026	2025	2024	2023
השווי הנקי של נכסי הקרן ליום המסחר האחרון של התקופה (במיליוני ש"ח)	62.90	63.32	57.40	55.28
תקבולים מצטברים ממכירת יחידות (במיליוני ש"ח)	1.90	12.20	11.55	19.48
תשלומים מצטברים מפדיון יחידות (במיליוני ש"ח)	2.95	10.59	13.84	22.93
מחיר הפדיון ליום המסחר האחרון של התקופה	117.04	116.34	107.78	99.95
מנוף האשראי הממוצע של הקרן כשיעור מהשווי הנקי הממוצע של נכסי הקרן[1]	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
מתוכו:				
מנוף הפעילות בנגזרים הממוצע כשיעור מהשווי הנקי הממוצע של נכסי הקרן[2]	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

דוחות כספיים:
ביום 30.07.2025 פרסם מנהל הקרן דוחות כספיים לקרן, הערוכים ליום 30.04.2025 לפי תקנות השקעות משותפות בנאמנות (דוחות כספיים של קרן), התש"ע-2009 (להלן: "**תקנות דוחות כספיים**"), וניתן לעיין בהם באתר ההפצה (מס' אסמכתא: 2025-03-056814).
מנהל הקרן יפרסם באתר ההפצה דוחות כספיים, ערוכים לפי תקנות דוחות כספיים, ליום 30.04.2026 וזאת עד ליום 31.07.2026.

מנהל הקרן רשאי לערוך שינויים במידע הנכלל בדוח זה בכפוף להוראות הדין.

[1] מנוף אשראי של קרן משקף את היקף המינוף של הקרן כתוצאה מנטילת אשראי ופעילות בנגזרים. מנוף אשראי של קרן לא יעלה, בכל עת, על 20% מהשווי הנקי של נכסי הקרן, ובקרן ממונפת - על 40% מהשווי האמור.
[2] מנוף הפעילות בנגזרים משקף את היקף פעילות הקרן בקניה ויצירה של אופציות ושל חוזים עתידיים, לרבות התחייבות למכור או לרכוש נכס במסגרת עסקת מכר חוזר, ומכירת ניירות ערך בחסר ושיעורו מצביע על מידת הסיכון הטמון בפעילות הקרן.