



קסם KTF (4D) S&P 500

(מספר בורסה: 5124482)

דוחות כספיים

ליום 30 באפריל, 2026

קסם S&P 500 (4D) KTF

דוחות כספיים

ליום 30 באפריל, 2026

תוכן העניינים

ז

2

דוח רואה החשבון המבקר

3-4

דוחות על המצב הכספי

5

דוחות רווח והפסד

6

דוחות על השינויים בערך היחידות

7-19

באורים לדוחות הכספיים

דוח רואה החשבון המבקר

לבעלי היחידות של קסם KTF (4D) S&P 500

ביקרנו את הדוחות המצורפים על המצב הכספי של קסם KTF (4D) S&P 500 (להלן - הקרן) לימים 30 באפריל, 2026 ו-2025, את דוחות הרווח וההפסד 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 מאיתנו לתכנן את הביקורת ולבצעה במטרה להשיג מידה סבירה של בטחון 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 המנהל והנאמן של 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 המצב הכספי של הקרן לימים 30 באפריל, 2026 ו-2025, 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), התש"ע-2009, והוראות הסכם הקרן.

אנו מסכימים כי חוות דעתנו זו תיכלל בדוחות הכספיים של הקרן בדוח שיוגש לרשות לניירות ערך עד סוף חודש יולי 2026.

קוסט פורר גבאי את קסירר
רואי חשבון

תל-אביב,
27 ביולי, 2026

ליום 30 באפריל		באור	
2025	2026		
שקלים חדשים			
נכסים			
		2(ב')	ניירות ערך הנסחרים בישראל
167,933,438	-		אגרות חוב הצמודות למטבע חוץ
3,287,433,746	3,545,490,549		אגרות חוב שאינן צמודות (כולל מק"מ)
3,455,367,184	3,545,490,549		סך-הכל ניירות ערך הנסחרים בישראל
		2(ב')	ניירות ערך הנסחרים בחו"ל
9,634,080	22,310,631		אגרות חוב זרות
3,465,001,264	3,567,801,180		סך-הכל ניירות ערך, לפי מחירי מכירה בשוק
נכסים אחרים			
15,733,228	3,935,103		מזומנים ושווי מזומנים במטבע ישראלי
119,643,383	198,530,358		מזומנים ושווי מזומנים במטבע חוץ
362,969,611	-		פקדון לזמן קצר
1,210,000	48,320,000		סכומי בטוחות לקבל במטבע ישראלי
243,910,120	72,289,854		סכומי בטוחות לקבל במטבע חוץ
1,143,042	741,432		הכנסות לקבל, נטו
-	2,783,140		סכומים לקבל בגין מכירת ורכישת ניירות ערך הנסחרים בישראל, נטו
-	250,184,816	2(ב'),8(א')	רווח בגין עסקאות סוואפ, נטו
744,609,384	576,784,703		סך-הכל נכסים אחרים
4,209,610,648	4,144,585,883		סך-הכל ערך הנכסים, לפי מחירי מכירה בשוק
התחייבויות			
-	333,228	9(א')	משיכת יתר מתאגיד בנקאי במטבע ישראלי
-	3,354,822	9(ב')	משיכת יתר מתאגיד בנקאי במטבע חוץ
1,053,164	205,355,002		סכומי בטוחות לשלם במטבע חוץ
96,926,929	-	2(ב'),8(ב')	הפסד בגין עסקאות סוואפ, נטו
8,682,212	152,399,450	2(ב'),7	הפסד בגין עסקאות במטבע חוץ, נטו
2,455,769	351,044		הוצאות לשלם, נטו
82,360	77,029	5(ו')	שכר נאמן לשלם
4,451,717	4,091,485	5(ו')	דמי ניהול משתנים לשלם
113,652,151	365,962,060		סך-הכל התחייבויות
4,095,958,497	3,778,623,823	11	סך-הכל ערך הנכסים נטו, לפי מחירי מכירה בשוק

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

ליום 30 באפריל		באור	
2025	2026		
שקלים חדשים	שקלים חדשים		
1,506,212,579	1,308,009,408		ערך היחידות
2,589,745,918	2,470,614,415		הערך הנקוב של היחידות שבמחזור בנות 1 ש"ח ערך נקוב יתרת הרווח שלא יועדה
4,095,958,497	3,778,623,823		סך-הכל ערך היחידות
271.94	288.88	10	מחיר הפדיון ליחידה בת 1 ש"ח ערך נקוב (באחוזים)

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

27 ביולי, 2026				תאריך אישור הדוחות הכספיים
מנהל הקרן קסם קרנות נאמנות בע"מ	מנהל הקרן קסם קרנות נאמנות בע"מ	מנהל הקרן קסם קרנות נאמנות בע"מ	מנהל הקרן קסם קרנות נאמנות בע"מ	
אליה ואקנין, מנהל מערך דוחות כספיים	טובי אלמוסנינוס, מנהלת כספים	אבנר חדר, מנכ"ל משותף	איריס שליוין, מנכ"ל	

לשנה שהסתיימה ביום 30 באפריל		באור	
2025	2026		
שקלים חדשים			
הכנסות (הפסדים)			
עליית (ירידת) ערך ורווחי (הפסדי) מימוש, נטו של:			
133,944,270	72,898,665		ניירות ערך הנסחרים בישראל: אגרות חוב ומלוות קצרי מועד
48,863	39,693,064		ניירות ערך הנסחרים בחו"ל: אגרות חוב זרות
11,288,463	-		מניות זרות
9,872,572	(1,521,052,447)		חוזים עתידיים
65,638,298	1,610,922,931		הפרשי שער, עסקאות במטבע חוץ ועסקאות סוואפ
220,792,466	202,462,213		
8,303,653	8,928,741		ריביות ועמלות השאלה: ריבית ממזומנים ושווי מזומנים, נטו
18,912,009	49,208,530		ריבית מאגרות חוב
265,390	515,729		עמלות השאלה
27,481,052	58,653,000		
248,273,518	261,115,213		סך-הכל הכנסות
5,721,980	5,272,711	(ג')5	הוצאות דמי ניהול משתנים
987,483	1,060,678	(ג')5	שכר נאמן הקרן
6,709,463	6,333,389		סך-הכל הוצאות
241,564,055	254,781,824		רווח לשנה

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

סך הכל ערך היחידות	יתרת הרווח שלא יועדה שקלים חדשים	הערך הנקוב של היחידות שבמחזור	
3,059,041,631	1,836,843,123	1,222,198,508	<u>יתרה ליום 1 במאי, 2024</u>
241,564,055	241,564,055	-	רווח לשנה
1,773,431,790	1,140,522,248	632,909,542	תקבולים מהוצאת יחידות (באור 2(ה'))
<u>(978,078,979)</u>	<u>(629,183,508)</u>	<u>(348,895,471)</u>	תשלומים לפדיון יחידות (באור 2(ה'))
4,095,958,497	2,589,745,918	1,506,212,579	<u>יתרה ליום 30 באפריל, 2025</u>
254,781,824	254,781,824	-	רווח לשנה
827,371,359	543,187,692	284,183,667	תקבולים מהוצאת יחידות (באור 2(ה'))
<u>(1,399,487,857)</u>	<u>(917,101,019)</u>	<u>(482,386,838)</u>	תשלומים לפדיון יחידות (באור 2(ה'))
<u>3,778,623,823</u>	<u>2,470,614,415</u>	<u>1,308,009,408</u>	<u>יתרה ליום 30 באפריל, 2026</u>

הבאורים המצורפים מהווים חלק בלתי נפרד מהדוחות הכספיים.

באור 1: - כללי

א. קסם S&P 500 (4D) KTF (להלן - הקרן) הינה קרן להשקעות משותפות בנאמנות שהוקמה לפי החוק להשקעות משותפות בנאמנות, התשנ"ד-1994 על תקנותיו, ולפי הסכם הקרן, כפי שתוקן מעת לעת, שנחתם בין מנהל הקרן לבין הנאמן.

בהתאם לחוק, מוחזקים נכסי הקרן בידי הנאמן - אלמגור בריטמן נאמנויות בע"מ (להלן - נאמן הקרן).

מנהל הקרן הינו קסם קרנות נאמנות בע"מ (להלן - מנהל הקרן).

הקרן הינה קרן מחקה פתוחה כהגדרתה בחוק השקעות משותפות בנאמנות, התשנ"ד-1994.

ב. מדיניות ההשקעות של הקרן הינה בהתאם למצוין בדוח השנתי של הקרן כפי שפורסם ולשינויים במדיניות זו אם וככל שהיו ואשר פורסמו גם הם במסגרת דיווחי מנהל הקרן.

ג. פרופיל החשיפה של הקרן

בהתאם למדיניות ההשקעות של הקרן, פרופיל החשיפה של הקרן, כהגדרתו בתקנות השקעות משותפות בנאמנות (סיווג לצורך פרסום) תשס"ח-2007, הינו 4D שמשמעו כדלקמן:

דרגת החשיפה המרבית לנכס

סוג הנכס

מניות
מט"ח
4 - עד 120% מהשווי הנקי של נכסי הקרן.
D - עד 120% מהשווי הנקי של נכסי הקרן.

ד. להלן פרטים על מחיר פדיון יחידות הקרן, מדד המחירים לצרכן, שער החליפין של הדולר של ארה"ב, מדד S&P 500 ושיעורי השינוי:

ליום 30 באפריל	
2025	2026
271.94	288.88
110.73	112.88
3.6316	2.9422
10,606.49	13,848.80

מחיר הפדיון של יחידות הקרן (באחוזים)
מדד המחירים לצרכן (בנקודות) (*)
שער הדולר של ארה"ב (בש"ח ל-1 דולר ארה"ב) (**)
מדד S&P 500 (בנקודות)

(*) לפי מדד בסיס 2022.
(**) ראה באור 2(ב') (5).

לשנה שהסתיימה ביום 30 באפריל	
2025	2026
%	

8.65	6.23
3.58	1.94
(2.86)	(18.98)
11.64	30.57

שיעור עליית מחיר הפדיון של יחידות הקרן
שיעור עליית מדד המחירים לצרכן
שיעור ירידת שער הדולר של ארה"ב
שיעור עליית מדד S&P 500

ה. ביום 7 באוקטובר, 2023, פרצה מלחמת "חרבות ברזל" בין מדינת ישראל לארגון הטרור "חמאס" שבעזה (להלן: "המלחמה"), זאת לאחר מתקפה רצחנית של ארגון הטרור על יישובים בדרום ישראל. בנוסף למלחמה בעזה, ניהלה מדינת ישראל מערכה ופעילות מבצעית בעצימויות משתנות ובמספר חזיתות, לרבות לבנון. למלחמה ולכלל הפעילויות בחזיתות השונות, עשויה להיות השפעה שלילית על המשק הישראלי. החל מ-16 במאי, 2025 ועד אוגוסט 2025, התנהל מבצע "מרכבות גדעון", אשר היווה שלב נוסף בלחימה המתמשכת ברצועת עזה.

ביום 13 ביוני, 2025, ובמקביל למלחמה, החל מבצע "עם כלביא" במתקפת פתע של חיל האוויר הישראלי על יעדים אסטרטגיים באיראן ונמשך 12 ימי לחימה. מתקפת הפתע גררה ירי טילים בליסטיים לעבר ישראל, וגרמה להרוגים, פצועים ולפגיעה ברכוש בצד הישראלי. המבצע הסתיים

באור 1: - כללי (המשך)

ה. (המשך)

בהפסקת אש בתאריך 24 ביוני, 2025. לקראת סוף שנת 2024 נחתם הסכם הפסקת אש עם לבנון ולקראת סוף שנת 2025 נחתם הסכם הפסקת אש עם עזה ובמסגרתו הוחזרו החטופים שנחטפו לעזה בראשית המלחמה.

ביום 28 בפברואר, 2026, החל מבצע "שאגת הארי", מערכה צבאית נרחבת של ישראל וארצות הברית על יעדים אסטרטגיים באיראן. בעקבות המבצע, הוכרז "מצב מיוחד בעורף" והמשק פעל במתכונת חירום הכוללת הגבלות ארציות, סגירה מלאה של מוסדות חינוך, איסור התקהלות וסגירת מקומות עבודה שלא הוגדרו משק חיוני,

בשלב זה קיימת אי וודאות בקשר להתפתחות המלחמה, להיקפה ולמשך זמנה. לפיכך לא ניתן בשלב זה להעריך את היקף ההשפעה המלא של המלחמה.

הימשכות המבצע, עשויה לגרום השלכות נרחבות על תחומים ענפיים רבים ואזורים גאוגרפיים שונים במדינה. השפעות של פרוץ המלחמה ניכרות במשק הישראלי לרבות בשוק ההון. השפעות אלו מתבטאות, בין היתר, בתנודתיות של שערי המניות הנסחרות בבורסה ובתנודתיות בשער השקל אל מול מטבעות זרים. יש לציין כי המידע המתואר לעיל אינו מהווה הערכה לגבי תוצאותיה הכספיות של הקרן.

ו. בהתאם לפרוטוקול מנהל הקרן מיום 12 במרס, 2026, החל מר אליה ואקנין לשמש כמנהל מערך הדוחות הכספיים.

באור 2: - עיקרי המדיניות החשבונאית

להלן עיקרי המדיניות החשבונאית אשר יושומו בעריכת הדוחות הכספיים באופן עקיב:

א. כל נכסי הקרן והתחייבויותיה הינם פריטים כספיים. כתוצאה מכך, הדוחות הכספיים של הקרן ערוכים בשקלים חדשים (הזהים לשקלים נומינליים היסטוריים) בהתאם להוראות תקן חשבונאות מספר 12 ו-17 של המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות.

ב. ניירות ערך ועסקאות OTC מוצגים לפי ערכם בבורסה.

הערך בבורסה נקבע כדלקמן:

1. ניירות ערך הנסחרים בבורסה בישראל - המחיר הקובע שלהם, כהגדרתו בתקנון הבורסה, לתום יום המסחר האחרון של שנת החשבון. לא נקבעו לניירות הערך באותו יום מחיר במסחר בבורסה, יהיה שווים המחיר האחרון שנקבע להם, אולם מנהל הקרן רשאי, בכפוף להנחיות אשר קבע הדירקטוריון, ולאחר שאושרו על ידי הנאמן, לקבוע שווי אחר במקרה כזה, אם אירועים מיוחדים מחייבים זאת.

2. ניירות ערך הנסחרים בחו"ל - לפי מחיר הסגירה בבורסה בחו"ל ביום המסחר האחרון של שנת החשבון. אם לא היה מחיר סגירה או שהניירות נסחרים בשוק מוסדר, לפי מחיר שהתפרסם לסוף יום המסחר במערכת הפצה בינלאומית של מידע על ניירות ערך. לא ניתן לקבוע את שוויים של ניירות ערך כאמור לעיל, יהיה שווים המחיר שנקבע להם 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.

3. בנוסף לאמור בסעיפים 1 ו-2 לעיל, במקרים שנקבעו בתקנות השקעות משותפות בנאמנות (מחירי קניה ומכירה של נכסי קרן ושווי נכסי קרן), התשנ"ה-1994, ייקבעו מחיריהם של נכסי הקרן בהתאם לקבוע בתקנות האמורות ובהתאם להנחיות דירקטוריון מנהל הקרן, אשר נקבעו מכוח התקנות האמורות.

4. עסקאות בנגזרים מעבר לדלפק (OTC) - שווי זכות או התחייבות לפי חוזה אקדמה (עסקאות Forward או/או עסקאות Spot) ו/או עסקאות החלף שאינן במימון (עסקאות Swap) שווה לסכום שהיה משולם לקרן או שהקרן הייתה מחויבת בו אילו הגיעה העסקה לסיומה בסוף היום האחרון של שנת החשבון.

באור 2: - עיקרי המדיניות החשבונאית (המשך)

ב. (המשך)

5. על פי החלטת רשות ניירות ערך בהתאם לסמכותה הקבועה בהגדרת "שער יציג" בתקנות השקעות משותפות בנאמנות (מחירי קניה ומכירה של נכסי קרן ושווי נכסי קרן), תשנ"ה - 1994, החל מיום 3 באוקטובר, 2018 השער היציג ליום כלשהו לפיו נקבע שוויים בש"ח של נכסים/התחייבויות במטבע חוץ בקרן הינו שער מטבע חוץ ממוצע בשקלים חדשים שפורסם במערכת הפצת מידע בינלאומית בלומברג מסוג BFIX במועד הסמוך ביותר למועד סיום המסחר בבורסה בישראל, וביום שאינו יום מסחר בורסה בישראל בשעה 12:30 ("שער BFIX").

ג. פעולות בנכסי הקרן וביחידות הקרן נרשמות בספרי הקרן ביום ביצוע הפעולה. מכיוון שהסליקה הכספית מתבצעת ביום העסקים העוקב לעניין ניירות ערך ישראלים ויחידות הקרן, ועד שלושה ימים לעניין ניירות ערך זרים, נרשמות הפעולות כדלקמן:
רכישת ניירות ערך בניכוי מכירת ניירות ערך כנגד זכאים/חייבים, נטו בגין רכישת/מכירת ניירות ערך, ככל שקיימת יתרה, והנפקת יחידות הקרן בניכוי פדיון יחידות הקרן כנגד חייבים/זכאים בגין עודף הנפקת יחידות/פדיון יחידות, נטו ככל שקיימת יתרה.

ד. השינוי נטו בשווי ההשקעות, הנובע מהתאמת העלות לשער בבורסה ביום המאזן, נכלל בדוחות רווח והפסד בסעיף משותף עם עליית (ירידת) ערך ורווחי (הפסדי) מימוש, נטו.

ה. סכומי התקבולים מהוצאת יחידות וסכומי התשלומים לפדיון יחידות, המתייחסים לרווחים או הפסדים שנצברו ליום ההוצאה או הפדיון, והמתווספים או המנוכים מהתקבולים או מהתשלומים מעל או מתחת לערך הנקוב של היחידות, נכללו ביתרת הרווח שלא יועדה בדוחות על השינויים בערך היחידות.

ו. דוחות כספיים אלו ערוכים בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים בישראל (Israeli GAAP), בהתאם לתקנות השקעות משותפות בנאמנות (דוחות כספיים של קרן), התש"ע-2009 ובהתאם להוראות הסכם הקרן.

באור 3: - נתוני החשיפה של הקרן לנכסי בסיס שונים

ליום 30 באפריל, 2026					
מניות		אגרות חוב		מטבע חוץ	
שיעור החשיפה	מידת החשיפה	שיעור החשיפה	מידת החשיפה	שיעור החשיפה	מידת החשיפה
%	ש"ח	%	ש"ח	%	ש"ח
99.99	3,778,340,931	94.42	3,567,801,180	99.98	3,777,837,372

ליום 30 באפריל, 2025					
מניות		אגרות חוב		מטבע חוץ	
שיעור החשיפה	מידת החשיפה	שיעור החשיפה	מידת החשיפה	שיעור החשיפה	מידת החשיפה
%	ש"ח	%	ש"ח	%	ש"ח
98.40	4,030,566,071	84.60	3,465,001,264	99.73	4,085,018,565

באור 4: - מיסים על הכנסה

החל ממועד הקמת הקרן, סיווג המס של הקרן הוא "קרן נאמנות פטורה" כהגדרתה בפקודת מס הכנסה.

באור 5: - צדדים קשורים

- א. כצדדים קשורים בקרן נחשבים מנהל הקרן, נאמן הקרן ובעלי עניין בהם.
- ב. ברשימת נכסי הקרן, הכלולה בבאור 11 לדוחות הכספיים, לא נכללו ניירות ערך אשר מהווים צד קשור למנהל או לנאמן הקרן.
- ג. הוצאות הקרן בדוחות רווח והפסד כוללות שכר המשולם למנהל הקרן ולנאמן, בהתאם להסכם הקרן, בשיעורים הנקבעים כאחוז משוויים הנקי השנתי הממוצע של נכסי הקרן.
- שכר מנהל הקרן מחושב לפי 0.00% מהשווי הנקי השנתי הממוצע של נכסי הקרן.
- בהתאם להוראה למנהלי הקרנות בעניין חישוב דמי ניהול משתנים בקרן מחקה, רשאי מנהל הקרן לגבות דמי ניהול משתנים. בהתאם להחלטת מנהל הקרן, שיעור דמי הניהול המשתנים שנקבעו בקרן הינם 0.10%.
- מנהל הקרן התחייב לפעול בהתאם למתווה רשות ני"ע לעניין העלאת דמי ניהול בקרנות, על פיהם לא יעלה את שכר מנהל הקרן ו/או את שיעור ההוספה ו/או את דמי הניהול המשתנים (להלן ביחד: "השכר") במהלכה של שנה קלנדרית.
- מנהל הקרן יוכל להעלות את השכר בקרן רק בתחילת שנה קלנדרית. לפרטים נוספים, לרבות בעניין חריגים למתווה האמור, ראו דיווח מנהל הקרן מיום 29 בפברואר, 2016 (אסמכתא 037312-03-2016).
- שכר נאמן הקרן מחושב לפי 0.025% מהשווי הנקי השנתי הממוצע של נכסי הקרן.
- ד. הקרן פטורה מתשלום עמלות בגין רכישת נכסי הקרן ומכירתם. מנהל הקרן נושא מאמצעי בהוצאות הבנקאי בגין תשלום עמלות המשולמות על ידי הבנקאי לבורסה ו/או לסוכן ניירות ערך בחו"ל ו/או לספק מערכות מסחר, בגין עסקאות קניה ומכירה של נכסי הקרן.
- על אף האמור לעיל, עשויה הקרן לשאת בתשלומים נוספים וזאת בהתאם למצוין בתשקיף כפי שפורסם ולשינויים שהיו וככל שהיו ואשר גם הם פורסמו במסגרת דיווחי מנהל הקרן.
- ה. תקבולים אשר התקבלו בגין השקעות הקרן בניירות ערך סחירים במהלך עסקיה הרגילים, מצדדים קשורים, במידה והיו, לא נכללו בבאור זה.
- ו. להלן פירוט היתרות עם צדדים קשורים:

ליום 30 באפריל	
2025	2026
שקלים חדשים	
(82,360)	(77,029)
(4,451,717)	(4,091,485)

שכר נאמן לשלם
דמי ניהול משתנים לשלם

באור 6: - ניירות ערך בהשאלה

- הקרן שואלת ומשאילה ניירות ערך במהלך פעילותיה השוטפת בהתאם להוראות סעיף 5 וסעיף 8 לתקנות השקעות משותפות בנאמנות (אופציות, חוזים עתידיים ומכירות בחסר) התשס"א-2001, באמצעות תאגיד בנקאי.
- ליום 30 באפריל, 2026 השאילה הקרן ניירות ערך בסך כולל של 1,471,406,018 ש"ח, המהווים 38.94% מסך-כל ערכי הנכסים, נטו ליום המאזן.
- ליום 30 באפריל, 2025 השאילה הקרן ניירות ערך בסך כולל של 1,092,577,242 ש"ח, המהווים 26.67% מסך-כל ערכי הנכסים, נטו ליום המאזן.

באור 7: - הפסד בגין עסקאות במטבע חוץ, נטו

ליום 30 באפריל, 2026:

הפסד	שער עסקה	כמות	מטבע	מועד סיום עסקה	בנק
שקלים חדשים					
-	2.9422	1,300,000	USD-ILS	1 במאי, 2026	בנק הפועלים בע"מ
(12,823,163)	3.1047	79,000,000	USD-ILS	7 במאי, 2026	בנק לאומי לישראל בע"מ
(2,136,717)	2.9850	50,000,000	USD-ILS	11 במאי, 2026	בנק מזרחי טפחות בע"מ
(2,680,713)	2.9869	60,000,000	USD-ILS	19 במאי, 2026	בנק הפועלים בע"מ
(13,572,444)	3.0900	92,000,000	USD-ILS	26 במאי, 2026	בנק הפועלים בע"מ
(10,568,760)	3.1050	65,000,000	USD-ILS	9 ביוני, 2026	בנק מזרחי טפחות בע"מ
(7,431,344)	3.0760	55,500,000	USD-ILS	18 ביוני, 2026	בנק הפועלים בע"מ
(6,709,945)	3.0947	44,000,000	USD-ILS	18 ביוני, 2026	בנק הפועלים בע"מ
(9,037,431)	3.0750	68,000,000	USD-ILS	18 ביוני, 2026	בנק לאומי לישראל בע"מ
(15,637,205)	3.1160	90,000,000	USD-ILS	22 ביוני, 2026	בנק הפועלים בע"מ
(13,329,283)	3.1200	75,000,000	USD-ILS	22 ביוני, 2026	בנק מזרחי טפחות בע"מ
(8,308,934)	3.1170	47,550,000	USD-ILS	22 ביוני, 2026	בנק לאומי לישראל בע"מ
(17,843,889)	3.1206	100,000,000	USD-ILS	30 ביוני, 2026	בנק מזרחי טפחות בע"מ
(4,146,359)	3.0100	60,000,000	USD-ILS	15 ביולי, 2026	בנק הפועלים בע"מ
(5,886,157)	3.0000	99,000,000	USD-ILS	22 ביולי, 2026	בנק הפועלים בע"מ
(3,806,848)	3.0980	24,000,000	USD-ILS	24 בספטמבר, 2026	בנק הפועלים בע"מ
(16,058,774)	3.1000	100,000,000	USD-ILS	24 בספטמבר, 2026	בנק מזרחי טפחות בע"מ
(2,421,484)	2.9730	60,000,000	USD-ILS	21 בדצמבר, 2026	בנק הפועלים בע"מ
(152,399,450)					

ליום 30 באפריל, 2025:

רווח (הפסד)	שער עסקה	כמות	מטבע	מועד סיום עסקה	בנק
שקלים חדשים					
(4,620)	3.6250	(700,000)	USD-ILS	2 במאי, 2025	בנק הפועלים בע"מ
7,543,429	3.5370	80,000,000	USD-ILS	5 במאי, 2025	בנק לאומי לישראל בע"מ
(8,140,734)	3.6990	120,000,000	USD-ILS	8 במאי, 2025	בנק לאומי לישראל בע"מ
1,802,482	3.6751	(41,000,000)	USD-ILS	8 במאי, 2025	בנק לאומי לישראל בע"מ
2,087,539	3.6059	97,000,000	USD-ILS	12 ביוני, 2025	בנק הפועלים בע"מ
1,830,428	3.6030	75,000,000	USD-ILS	12 ביוני, 2025	בנק מזרחי טפחות בע"מ
983,261	3.6040	42,000,000	USD-ILS	12 ביוני, 2025	בנק לאומי לישראל בע"מ
(3,071,143)	3.6886	50,000,000	USD-ILS	18 ביוני, 2025	בנק הפועלים בע"מ
435,561	3.6211	77,000,000	USD-ILS	18 ביוני, 2025	בנק הפועלים בע"מ
(2,743,649)	3.6798	51,500,000	USD-ILS	23 ביוני, 2025	בנק הפועלים בע"מ
(3,188,306)	3.6840	55,500,000	USD-ILS	23 ביוני, 2025	בנק מזרחי טפחות בע"מ
(13,371,261)	3.7740	90,000,000	USD-ILS	10 ביולי, 2025	בנק לאומי לישראל בע"מ
(3,441,996)	3.6760	65,000,000	USD-ILS	24 ביולי, 2025	בנק מזרחי טפחות בע"מ
4,720,315	3.5796	142,000,000	USD-ILS	30 באוקטובר, 2025	בנק הפועלים בע"מ
5,876,482	3.5460	100,000,000	USD-ILS	21 בינואר, 2026	בנק מזרחי טפחות בע"מ
(8,682,212)					

באור 8: - עסקאות סוואפ, נטו

א. רווח בגין עסקאות סוואפ, נטו

ליום 30 באפריל, 2026

בנק	תקופת עסקה	מדד הבסיס	מטבע	כמות	מדד פתיחה	מדד סגירה	ריבית ומרווח	רווח (הפסד) שקלים חדשים
Citibank	3 חודשים	SPTR	USD	63,679	14,936.37	16,088.56	4.2027%	201,170,192
Citibank	3 חודשים	SPTR	USD	7,721	14,936.37	16,088.56	4.3827%	24,315,293
Citibank	3 חודשים	SPTR	USD	6,103	14,936.37	16,088.56	4.3627%	19,226,526
בנק לאומי לישראל בע"מ	3 חודשים	SPTR	USD	2,510	15,145.38	16,088.56	4.3631%	6,260,460
Citibank	3 חודשים	SPTR	USD	1,191	14,936.37	16,088.56	4.3227%	3,754,672
Citibank	3 חודשים	SPTR	USD	61	15,225.18	16,088.56	4.1976%	148,264
Citibank	3 חודשים	SPTR	USD	30	14,444.36	16,088.56	4.2026%	139,918
Citibank	3 חודשים	SPTR	USD	38	14,749.31	16,088.56	4.1979%	145,118
Citibank	3 חודשים	SPTR	USD	62	16,088.56	16,088.56	0.5600%	-
Citibank	3 חודשים	SPTR	USD	(24)	14,936.37	16,088.56	4.2027%	(75,819)
Citibank	3 חודשים	SPTR	USD	(41)	14,936.37	16,088.56	4.2027%	(129,524)
Citibank	3 חודשים	SPTR	USD	(48)	14,936.37	16,088.56	4.2027%	(151,638)
Citibank	3 חודשים	SPTR	USD	(55)	14,936.37	16,088.56	4.2027%	(173,752)
Citibank	3 חודשים	SPTR	USD	(112)	14,936.37	16,088.56	4.2027%	(353,822)
Citibank	3 חודשים	SPTR	USD	(137)	14,936.37	16,088.56	4.2027%	(432,801)
Citibank	3 חודשים	SPTR	USD	(171)	14,936.37	16,088.56	4.2027%	(540,211)
Citibank	3 חודשים	SPTR	USD	(204)	14,936.37	16,088.56	4.2027%	(644,462)
Citibank	3 חודשים	SPTR	USD	(362)	14,936.37	16,088.56	4.2027%	(1,143,605)
Citibank	3 חודשים	SPTR	USD	(421)	14,936.37	16,088.56	4.2027%	(1,329,993)
								<u>250,184,816</u>

ב. הפסד בגין עסקאות סוואפ, נטו

ליום 30 באפריל, 2025

בנק	תקופת עסקה	מדד הבסיס	מטבע	כמות	מדד פתיחה	מדד סגירה	ריבית ומרווח	רווח (הפסד) שקלים חדשים
Citibank	3 חודשים	SPTR	USD	(30)	12,494.82	12,276.39	5.2300%	32,498
Citibank	3 חודשים	SPTR	USD	(64)	12,494.82	12,276.39	5.2300%	69,330
Citibank	3 חודשים	SPTR	USD	(254)	12,494.82	12,276.39	5.2300%	275,153
Citibank	3 חודשים	SPTR	USD	(323)	12,494.82	12,276.39	5.2300%	349,899
Citibank	3 חודשים	SPTR	USD	(23)	12,494.82	12,276.39	5.2300%	24,915
Citibank	3 חודשים	SPTR	USD	(22)	12,494.82	12,276.39	5.2300%	23,832
Citibank	3 חודשים	SPTR	USD	(60)	12,494.82	12,276.39	5.2300%	64,997
Citibank	3 חודשים	SPTR	USD	7,318	12,494.82	12,276.39	5.5400%	(8,053,255)
Citibank	3 חודשים	SPTR	USD	1,818	12,494.82	12,276.39	5.1200%	(1,958,311)
Citibank	3 חודשים	SPTR	USD	79,536	12,494.82	12,276.39	5.2300%	(86,159,723)
בנק לאומי לישראל בע"מ	3 חודשים	SPTR	USD	2,510	12,356.69	12,276.39	5.4169%	(1,596,264)
								<u>(96,926,929)</u>

באור 9: - משיכת יתר מתאגיד בנקאי

א. ליום 30 באפריל, 2026 לקרן משיכת יתר מתאגיד בנקאי במטבע ישראלי. משיכת יתר זו ניתנה לקרן במהלך העסקים השוטף.

ב. ליום 30 באפריל, 2026 לקרן משיכת יתר מתאגיד בנקאי במטבע חוץ. משיכת יתר זו ניתנה לקרן במהלך העסקים השוטף.

באור 10: - נתוני מחיר הפדיון ליחידה

א. מחיר הפדיון ליחידה בת 1 ש"ח ערך נקוב:

ליום 30 באפריל	
2025	2026
באחוזים	
271.94	288.88
270.98	288.88
0.35	-

בדוחות הכספיים

כפי שפורסם בבורסה לניירות ערך

שיעור ההפרש - ראה סעיף ב' להלן

ב. הרכב ההפרש במחיר הפדיון ליחידה:

ליום 30 באפריל, 2025:

הפרש באחוזים	הפרש בשקלים חדשים
0.06	2,611,014
0.01	576,146
(0.01)	(247,497)
0.29	11,277,715
0.35	14,217,378

הפרשי עיתוי *

מזומנים ושווי מזומנים ובטוחות במטבע ישראלי
מזומנים ושווי מזומנים ובטוחות במטבע חוץ, נטו
הכנסות לקבל
עסקאות OTC

הפרש עיתוי *

הפרשי עיתוי הינם הפרשים הנובעים מפער זמנים בין תאריך הדוחות הכספיים לבין יום המסחר האחרון של הקרן לשנת הכספים כהגדרתו בתקנות השקעות משותפות בנאמנות (מחירי קניה ומכירה של נכסי קרן ושווי נכסי קרן) התשנ"ה-1994.

באור 11: - רשימת נכסי הקרן, נטו

ליום 30 באפריל, 2026

קסטודיאן	סימול	ערך נקוב	שער	הערך בשוק
			באגורות	שקל חדש

נכסים

ניירות ערך הנסחרים בישראל במטבע ישראלי

אגרות חוב שאינן צמודות (כולל מק"מ)

אגרות חוב קונצרניות

23,636,800	107.44	22,000,000	אבפק.ק2	פועלים	אביעד פקדוןאגחב
26,350,000	105.40	25,000,000	אבפק.ק3	פועלים	אביעד פקדוןאגחג
14,069,272	106.40	13,223,000	אבאפ.ק1	פועלים	איביאי פק אגח א
34,703,740	108.28	32,050,000	אלפק.ק10	פועלים	אלה פקדון אגח י
55,393,773	107.79	51,390,456	אלפק.ק11	פועלים	אלה פקדון אגחיא
26,642,500	106.57	25,000,000	אלפק.ק12	פועלים	אלה פקדון אגחיב
116,667,682	108.52	107,508,000	גסאפ.ק2	פועלים	ג'י.אס.אי אגח ב
54,255,000	108.51	50,000,000	גלפק.ק2	פועלים	גלעד פקדון אגחב
21,304,000	106.52	20,000,000	גלפק.ק3	פועלים	גלעד פקדון אגחג
31,812,000	106.04	30,000,000	גלפק.ק4	פועלים	גלעד פקדון אגחד
10,603,000	106.03	10,000,000	גלפק.ק5	פועלים	גלעד פקדון אגחה
19,928,052	99.90	19,948,000	דנפק.ק6	פועלים	דניאל פקדון אגח ו
10,824,605	108.79	9,950,000	הרפק.ק4	פועלים	הראל פיקד אגח ד
35,478,300	107.51	33,000,000	הריב.ק1	פועלים	הראל ריב אגח א
15,216,015	106.22	14,325,000	הריב.ק2	פועלים	הראל ריב אגח ב
20,886,000	104.43	20,000,000	הריב.ק3	פועלים	הראל ריב אגח ג
8,243,200	103.04	8,000,000	הריב.ק5	פועלים	הראל ריב אגח ה
30,041,700	1,001.39	3,000,000	לאמ.נ12	פועלים	לאומי מסחרי 12
20,900,000	104.50	20,000,000	מרפק.ק2	פועלים	מרב פקדון אגח ב
11,420,200	103.82	11,000,000	מרפק.ק3	פועלים	מרב פקדון אגח ג
28,040,253	108.62	25,815,000	ספרפ.ק1	פועלים	ספיר פקדון אגחא
15,918,000	106.12	15,000,000	ספרפ.ק2	פועלים	ספיר פקדון אגחב
20,022,852	100.82	19,860,000	ספרפ.ק6	פועלים	ספיר פקדון אגחו
19,980,000	99.90	20,000,000	ספרפ.ק7	פועלים	ספיר פקדון אגח ז
5,720,000	114.40	5,000,000	פאיפ.ק1	פועלים	פאי פיקדון אגחא
95,332,963	112.95	84,402,800	פאיפ.ק2	פועלים	פאי פיקדון אגחב (1)
10,867,732	107.58	10,102,000	פלוס.ק2	פועלים	פאי פלוס אגח ב
35,257,200	106.84	33,000,000	פלוס.ק3	פועלים	פאי פלוס אגח ג
15,942,000	106.28	15,000,000	פלוס.ק4	פועלים	פאי פלוס אגח ד
12,876,875	120.41	10,694,191	קרדט.ק1	פועלים	קרדיטו אגח א
848,333,714					סך-הכל אגרות חוב קונצרניות

אגרות חוב ממשלתיות (כולל מק"מ)

60,342,000	100.57	60,000,000	ממש2605	לאומי	ממשל משתנה 0526
382,942,633	100.57	380,772,231	ממש2605	פועלים	ממשל משתנה 0526 (1)
154,892,400	99.29	156,000,000	ממש1301	פועלים	ממשל משתנה 1130
314,238,531	97.52	322,229,831	ממש1341	פועלים	ממשל משתנה 1134 (1)
144,754,177	104.33	138,746,455	ממשק2610	פועלים	ממשל שקלית 1026 (1)
48,072	97.51	49,300	מקמ1711	פועלים	מ.ק.מ. 117 (1)
132,369,400	96.62	137,000,000	מקמ1741	פועלים	מ.ק.מ. 417 (1)
266,556,472	99.94	266,716,502	מקמ1651	פועלים	מ.ק.מ. 516 (1)
243,497,118	99.66	244,327,833	מקמ1661	פועלים	מ.ק.מ. 616 (1)
258,206,000	99.31	260,000,000	מקמ1672	פועלים	מ.ק.מ. 726 (1)
209,270,260	99.03	211,320,065	מקמ1681	פועלים	מ.ק.מ. 816 (1)
43,048,958	98.75	43,593,882	מקמ1691	פועלים	מ.ק.מ. 916 (1)
5,253,874	98.39	5,339,846	מקמ1610	פועלים	מ.ק.מ. 1016
90,246,484	98.11	91,985,000	מקמ1611	פועלים	מ.ק.מ. 1116 (1)
195,680,000	97.84	200,000,000	מקמ1612	לאומי	מ.ק.מ. 1216 (1)
195,810,456	97.84	200,133,336	מקמ1612	פועלים	מ.ק.מ. 1216 (1)
2,697,156,835					סך-הכל אגרות חוב ממשלתיות (כולל מק"מ)

סך-הכל ניירות ערך הנסחרים בישראל במטבע ישראלי

3,545,490,549

באור 11: - רשימת נכסי הקרן, נטו (המשך)

ליום 30 באפריל, 2026			
קסטודיאן	סימול	ערך נקוב	שער
			הערך בשוק
			שקל חדש

נכסים (המשך)

ניירות ערך הנסחרים בארה"ב במטבע דולר ארה"ב

אגרות חוב זרות

22,310,631	98.48	7,700,000 B	פועלים B 10/01/26
------------	-------	-------------	-------------------

סך-הכל ניירות ערך, לפי מחירי מכירה בשוק

נכסים אחרים	
3,935,103	מזומנים ושווי מזומנים במטבע ישראלי
198,530,358	מזומנים ושווי מזומנים במטבע חוץ
48,320,000	סכומי בטוחות לקבל במטבע ישראלי
72,289,854	סכומי בטוחות לקבל במטבע חוץ
741,432	הכנסות לקבל, נטו
2,783,140	סכומים לקבל בגין מכירת ורכישת ניירות ערך הנסחרים בישראל, נטו
250,184,816	רווח בגין עסקאות סוואפ, נטו

סך-הכל נכסים אחרים

סך-הכל ערך הנכסים, לפי מחירי מכירה בשוק

התחייבויות	
333,228	משיכת יתר מתאגיד בנקאי במטבע ישראלי
3,354,822	משיכת יתר מתאגיד בנקאי במטבע חוץ
205,355,002	סכומי בטוחות לשלם במטבע חוץ
152,399,450	הפסד בגין עסקאות במטבע חוץ, נטו
351,044	הוצאות לשלם, נטו
77,029	שכר נאמן לשלם
4,091,485	דמי ניהול משתנים לשלם

סך-הכל התחייבויות

סך-הכל ערך הנכסים נטו, לפי מחירי מכירה בשוק

1) למועד הדוחות הכספיים השאילה הקרן חלק מניירות ערך (ראה באור 6).

להלן מידע אודות ניירות ערך המוחזקים בקרן, לפי שיעורם מסך נכסי הקרן נטו, בהתאם להוראה בדבר סיכוני קסטודי וסיכוני אשראי:

סך-הכל	אגרות חוב זרות	אגרות חוב שאינן צמודות (כולל מק"מ)	זהות הגופים באמצעותם מתבצעת הפעילות
	% מסך נכסי הקרן, נטו		
87.64	0.59	87.05	בנק הפועלים בע"מ
6.78	-	6.78	בנק לאומי לישראל בע"מ

באור 11: - רשימת נכסי הקרן, נטו (המשך)

ליום 30 באפריל, 2026 (המשך)

להלן מידע אודות מזומנים ושווי מזומנים, פעילות בנגזרים, השאלות ניירות ערך חוץ ואג"ח בנק מוחזקות, בהתאם להוראה בדבר סיכוני קסטודי וסיכוני אשראי:

זהות הגופים באמצעותם מתבצעת הפעילות	מזומנים ושווי מזומנים	OTC, אשר טרם נסלקו לקרן (*)	בנגזרים נסחרים (**)	ניירות ערך חוץ שהושאלו	אג"ח בנק המוחזק בקרן	סיווג סיכון האשראי לפי קבוצות סיכון האשראי כמפורט בנספח להוראה בדבר סיכוני קסטודי וסיכוני אשראי
סכומי ההפרשים שהקרן זכאית להם מפעילות בנגזרים נסחרים ובנגזרי OTC, אשר טרם נסלקו לקרן (*)						
% מהשווי הנקי של נכסי הקרן						
בנק הפועלים בע"מ	5.25	-	-	-	-	קבוצת סיכון אשראי ראשונה
בנק מזרחי טפחות בע"מ	0.10	-	-	-	-	קבוצת סיכון אשראי ראשונה
בנק דיסקונט לישראל בע"מ	0.00	-	-	-	-	קבוצת סיכון אשראי ראשונה
Citibank -	1.01	-	-	-	-	קבוצת סיכון אשראי ראשונה

(*) למעט אם נערכת סליקה יומית שלהם.

(**) ככל שבקורות כשל בצד שלישי, שאינו הגורם באמצעותו בוצעה העסקה, יגרעו הבטוחות מנכסי הקרן.

באור 11: - רשימת נכסי הקרן, נטו (המשך)

ליום 30 באפריל, 2025				
קסטודיאן	סימול	ערך נקוב	שער	הערך בשוק
			באגורות	שקל חדש

נכסיםניירות ערך הנסחרים בישראל במטבע ישראליאגרות חוב הצמודות למטבע חוץאגרות חוב קונצרניות

אלה פקדון אגח ד (1)

אגרות חוב שאינן צמודות (כולל מק"מ)אגרות חוב קונצרניות

אביעד פקדון אגח

איביאי פק אגח א

אלה פקדון אגח י

אלה פקדון אגחא

אלה פקדון אגחיב

ג.י.אס.אי אגח ב

גלעד פקדון אגח ב (1)

גלעד פקדון אגחג

גלעד פקדון אגחד

גלעד פקדון אגחה

דיסק מן מסחרי 5

הראל פיקד אגח ד

הראל ריב אגח א

הראל ריב אגח ב

ספיר פקדון אגחא

ספיר פקדון אגחב

פאי פיקדון אגחא

פאי פיקדון אגחב

פאי פלוס אגח ב

פאי פלוס אגח ג

פאי פלוס אגח ד

קרדיטו אגח א

סך-הכל אגרות חוב קונצרניות

אגרות חוב ממשלתיות (כולל מק"מ)

ממשל משתנה 0526

ממשל משתנה 1134 (1)

ממשל שקלית 0226 (1)

ממשל שקלית 0226

מ.ק.מ. 216

מ.ק.מ. 216 (1)

מ.ק.מ. 416 (1)

מ.ק.מ. 515 (1)

מ.ק.מ. 615 (1)

מ.ק.מ. 715

מ.ק.מ. 815

מ.ק.מ. 815 (1)

מ.ק.מ. 915 (1)

מ.ק.מ. 1015 (1)

מ.ק.מ. 1115

מ.ק.מ. 1215 (1)

מ.ק.מ. 1215

סך-הכל אגרות חוב ממשלתיות (כולל מק"מ)

סך-הכל אגרות חוב שאינן צמודות (כולל מק"מ)

סך-הכל ניירות ערך הנסחרים בישראל במטבע ישראלי

פועלים	אלפק.ק4	160,625,000	104.55	167,933,438
--------	---------	-------------	--------	-------------

פועלים	אבפק.ק2	22,000,000	101.89	22,415,800
פועלים	אבאפ.ק1	13,223,000	100.82	13,331,429
פועלים	אלפק.ק10	32,050,000	103.35	33,123,675
פועלים	אלפק.ק11	51,390,456	102.20	52,521,046
פועלים	אלפק.ק12	25,000,000	101.24	25,310,000
פועלים	גסאפ.ק2	107,508,000	103.40	111,163,272
פועלים	גלפק.ק2	50,000,000	103.25	51,625,000
פועלים	גלפק.ק3	20,000,000	101.88	20,376,000
פועלים	גלפק.ק4	30,000,000	101.69	30,507,000
פועלים	גלפק.ק5	10,000,000	100.50	10,050,000
פועלים	דסקמ.נ5	2,200,000	1,011.71	22,257,620
פועלים	הרפק.ק4	9,950,000	103.71	10,319,145
פועלים	הריב.ק1	33,000,000	102.02	33,666,600
פועלים	הריב.ק2	14,325,000	100.76	14,433,870
פועלים	ספרפ.ק1	25,815,000	103.43	26,700,455
פועלים	ספרפ.ק2	15,000,000	100.64	15,096,000
פועלים	פאיפ.ק1	5,000,000	109.03	5,451,500
פועלים	פאיפ.ק2	84,402,800	107.22	90,496,682
פועלים	פלוס.ק2	10,102,000	101.98	10,302,020
פועלים	פלוס.ק3	33,000,000	101.47	33,485,100
פועלים	פלוס.ק4	15,000,000	100.70	15,105,000
פועלים	קרדט.ק1	16,887,876	115.50	19,505,497
				<u>667,242,711</u>

לאומי	מממש0526	60,000,000	100.53	60,318,000
פועלים	מממש1134	201,229,831	96.53	194,247,156
דיסקונט	ממשק0226	60,000,000	97.29	58,374,000
פועלים	ממשק0226	91,500,000	97.29	89,020,350
לאומי	מקמ216	72,000,000	96.88	69,753,600
פועלים	מקמ216	128,000,000	96.88	124,006,400
פועלים	מקמ416	226,779,200	96.29	218,365,692
פועלים	מקמ515	348,007,845	99.92	347,729,439
פועלים	מקמ615	210,500,000	99.59	209,636,950
פועלים	מקמ715	117,160,000	99.28	116,316,448
דיסקונט	מקמ815	100,000,000	98.89	98,890,000
פועלים	מקמ815	187,290,098	98.89	185,211,178
פועלים	מקמ915	195,730,704	98.58	192,951,328
פועלים	מקמ1015	475,000,000	98.23	466,592,500
פועלים	מקמ1115	110,000,000	97.89	107,679,000
פועלים	מקמ1215	63,127,300	97.56	61,586,994
דיסקונט	מקמ1215	20,000,000	97.56	19,512,000
				<u>2,620,191,035</u>

3,287,433,746

3,455,367,184

ליום 30 באפריל, 2025

נכסים

אגרות חוב זרות

סך-הכל ניירות ערך, לפי מחירי מכירה בשוק

מזומנים ושווי מזומנים במטבע ישראלי
מזומנים ושווי מזומנים במטבע חוץ
פקדון לזמן קצר
סכומי בטוחות לקבל במטבע ישראלי
סכומי בטוחות לקבל במטבע חוץ
הכנסות לקבל, נטו

סך-הכל נכסים אחרים

התחייבויות

סך-הכל התחייבויות

(1) למועד הדוחות הכספיים השאילה הקרן חלק מניירות ערך (ראה באור 6).

אגרות חוב
שאינן

18

באור 11: - רשימת נכסי הקרן, נטו (המשך)

ליום 30 באפריל, 2025 (המשך)

להלן מידע אודות מזומנים ושווי מזומנים, פעילות בנגזרים, השאלות ניירות ערך חוץ ואג"ח בנק מוחזקות, בהתאם להוראה בדבר סיכוני קסטודי וסיכוני אשראי:

סיווג סיכון האשראי לפי קבוצות סיכון האשראי כמפורט בנספח להוראה בדבר סיכוני קסטודי וסיכוני אשראי	אג"ח בנק המוחזק בקרן	ניירות ערך חוץ שהושאלו	בטוחות בניירות ערך מפעילות בנגזרים נסחרים (**)	סכומי ההפרשים שהקרן זכאית להם מפעילות בנגזרים נסחרים ובנגזרי OTC, אשר טרם נסלקו לקרן (*)	מזומנים ושווי מזומנים	זהות הגופים באמצעותם מתבצעת הפעילות
				% מהשווי הנקי של נכסי הקרן		
קבוצת סיכון אשראי ראשונה	-	-	-	0.01	3.24	בנק הפועלים בע"מ
קבוצת סיכון אשראי ראשונה	-	-	-	0.06	3.24	בנק מזרחי טפחות בע"מ
קבוצת סיכון אשראי ראשונה	-	-	-	0.02	5.69	בנק לאומי לישראל בע"מ
קבוצת סיכון אשראי ראשונה	0.54	-	-	-	0.00	בנק דיסקונט לישראל בע"מ
קבוצת סיכון אשראי ראשונה	-	-	-	3.29	-	Citibank

(*) למעט אם נערכת סליקה יומית שלהם.

(**) ככל שבקורות כשל בצד שלישי, שאינו הגורם באמצעותו בוצעה העסקה, יגרעו הבטוחות מנכסי הקרן.