

”שיבולת” קופת גמל בע”מ

דין וחשבון ליום 29 ביוני 2007

דו"ש את קרמר  
רואי חשבון

ישיבולת" קופת גמל בע"מ

דוחות כספיים

ליום 29 ביוני 2007

<u>דף</u>	<u>תוכן העניינים:</u>
2	מכתב סקירה
3	מאזנים
4	דוחות הכנסות והוצאות
5	דוחות על השינויים בזכויות העמיתים
6	באזורים לדוחות הכספיים

\*\*\*\*\*

\*\*\*\*\*

\*\*\*\*\*

- 2 -

לכבוד  
"שיבולת" קופת גמל בע"מ  
תל אביב  
א.ג.ג.,

**הודוין: סקירת דוחות ביניים בלתי מבוקרים של "שיבולת"**  
**קופת גמל בע"מ לתקופה שנתיימה ביום 29 ביוני 2007.**

לבקשתכם סקרנו את המאזן של "שיבולת" קופת גמל בע"מ ליום 29 ביוני 2007 ואת דוח רווח והפסד ודוח על השנויים בזכויות העמיתים לתקופה מיום 1 בנואר ועד ליום 29 ביוני 2007. סקירתנו נערכה בהתאם לנהלים שנקבעו והכוללים, בין היתר, קריאת הדוחות הכספיים הנ"ל, קריאת פרוטוקולים של הדירקטוריון ועודותיו ועריכת בירורים עם האחראים לעניינים הכספיים והחשבונאיים בקופה.

מאחר שהסקירה שנערכה היא מצומצמת בהיקפה ואינה מחוזה בדיקה בהתאם לתקני בקורת מקובלים, אין אנו מחויבים דעה על דוחות ביניים הנ"ל.

לא בא לידעתנו דבר המצביע על כך שיש צורך בשינויים מהותיים בדוחות האמורים, כדי שאלה ייחשבו כדוחות שהוכנו על-פי כללי החשבונאות המקובלים ועל בסיס עקרונות שנקבעו על ידי הממונה על שוק החון, ביטוח וחסכון במשרד האוצר.

צ'כבוד רב  
ד"ר א.ג.ג.  
דויטש אה קרמר  
רואי חשבון

ישיבולת" קופת גמל בע"מ

מ א ז י י ם

ליום 31.12.2006  
ליום 29.6.2007  
באלפי שקלים חדשים

1,594	4,033
15,972	14,487
<u>17,566</u>	<u>18,520</u>
222,121	177,189
180,944	189,072
693	906
<u>403,758</u>	<u>367,167</u>
199,185	174,642
294	--
<u>199,479</u>	<u>174,642</u>
75,603	73,483

**נכסים**  
השקעות  
מזומנים ושוי מזומנים  
מזומנים בקופה ובבנקים  
פקדונות קצרי מועד  
ניירות ערך סחירים  
אגרות חוב ממשלתיות  
אגרות חוב קונצרניות  
מניות וניירות ערך אחרים  
ניירות ערך בלתי סחירים  
אגרות חוב קונצרניות  
מניות וניירות ערך אחרים

פקדונות והלוואות  
פקדונות באוצר, בבנקים ובמוסדות כספיים

רביית, דגיבנדז וסכומים לקבל בגין השקעות

סך כל ההשקעות

696,428

634,190

סך כל הנכסים

696,428

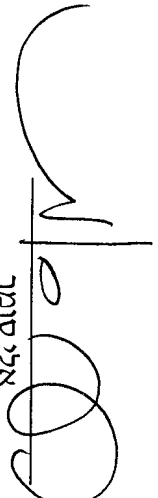
634,190

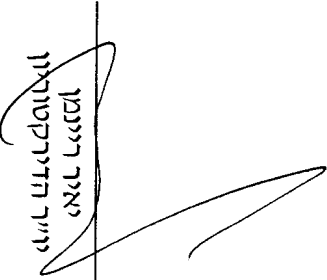
זכויות העמיתים והתחייבויות  
זכויות העמיתים  
זכאים ויתרות זכות

696,380  
48  
696,428

634,142  
48  
634,190

סך כל זכויות העמיתים והתחייבויות

  
אלית סומר  
מנהל כללי

  
יאיר רימון  
יו"ר הדירקטוריון

29.8.2007  
תאריך אישור  
הדוחות הכספיים

ישעיבלתי" קופת גמל בע"מ

תמצית דוחות הכנסות והוצאות

	לתקופה מיום	לתקופה מיום
לשנה שהסתיימה	1 בינואר	1 בינואר
ביום	ועד	ועד
<u>31.12.2006</u>	<u>29.6.2007</u>	<u>29.6.2007</u>
<u>באלפי שקלים חדשים</u>		
<u>794</u>	<u>735</u>	
12,106	10,307	<u>מניירות ערך סחירים</u>
6,948	7,385	מאגרות חוב ממשלתיות
500	321	מאגרות חוב קונצרניות
<u>19,554</u>	<u>18,013</u>	ממנייות וניירות ערך אחרים
11,352	11,875	<u>מניירות ערך שאינם סחירים</u>
--	94	מאגרות חוב קונצרניות
<u>11,352</u>	<u>11,969</u>	ממנייות וניירות ערך אחרים
<u>274</u>	<u>7,942</u>	<u>מפקדונות והלוואות</u>
		מפקדונות באוצר, בנקים ובמוסדות כספיים
<u>31,974</u>	<u>38,659</u>	<u>סך כל ההכנסות</u>
861	720	<u>הוצאות</u>
153	81	דמי ניהול
<u>1,014</u>	<u>801</u>	עמלות
		<u>סך כל ההוצאות</u>
<u>30,960</u>	<u>37,858</u>	<u>הכנסות נטו לתקופה</u>

"שייבולת" קופת גמל בע"מ

דוחות על השינויים בזכויות העמיתים

לשנה שהסתיימה ביום	לתקופה מיום 1 בינואר ועד
<u>31.12.2006</u>	<u>29.6.2007</u>
<u>באלפי שקלים חדשים</u>	
667,059	696,380
<u>זכויות העמיתים ליום 1 בינואר של השנה</u>	
<u>הפרשות</u>	
9,601	26,760
81	21
<u>9,682</u>	<u>26,781</u>
<u>סך כל ההפרשות</u>	
<u>הפרשות עמית עצמאי</u>	
<u>לפיצויים - בחשבונות אישיים</u>	
<u>תשלומים לעמיתים</u>	
<u>לעמיתים עצמאיים</u>	
(11,286)	(126,760)
(35)	(118)
<u>(11,321)</u>	<u>(126,878)</u>
<u>סך כל התשלומים</u>	
--	--
--	--
--	--
<u>(1,639)</u>	<u>(100,097)</u>
<u>צבירה נטו</u>	
<u>30,960</u>	<u>37,858</u>
<u>הכנסות נטו</u>	
<u>696,380</u>	<u>634,142</u>
<u>זכויות העמיתים ליום 31 בדצמבר של השנה</u>	

"שיבולת" קופת גמל בע"מ

**באור 1: כללי זיווח ומדיניות חשבונאית**

**כללי**

1. הדוחות הכספיים נערכו ליום 29 ביוני 2007. יש לעיין בתוונים אלה בהקשר לדוחות הכספיים השנתיים של הקופה ליום 31 בדצמבר 2006 ולשנה שהסתיימה באותו תאריך ולביאורים אשר נלוו אליהם.
2. עיקרי המדיניות החשבונאית ישמו בדוחות כספיים אלה באופן עקבי ליישומם בדוחות השנתיים.
3. דוח הכנסות והוצאות ודוח על זכויות העמיתים הוצגו לתקופה מיום 1 בינואר 2007 ועד 29 ביוני 2007.