

# **עוצ"מ חברת לניהול קופות גמל והשתלבות בע"מ**

## **הצהרה (Certification)**

**אני, ישראל ברוון, מצהיר כי:**  
(שם המצהיר)

1. סקרתי את הדוח הרביעוני של עוצ"מ חברת לניהול קופות גמל והשתלבות בע"מ (להלן: "חברה מנהלת") ליום 31.3.24 (להלן: "הדוח").
2. בהתבסס על ידיעתי, הדוח איננו כולל כל מגן לא נכון של עובדה מהותית ולא חסר בו מגן של עובדה מהותית הנחוץ כדי שהמצגים שנכללו בו, לאור הנסיבות בהן נכללו אותם מצגים, לא יהיו מטעים בהתייחס לתקופה המכוסה בדוח.
3. בהתבסס על ידיעתי, הדוחות הכספיים ומידע כספי אחר הכלול בדוח משקפים באופן נאות, מכל הבדיקות המהותיות, את המצב הכספי ותוצאות הפעולות של החברה המנהלת למועדים ולתקופות המכוסים בדוח.
4. אני ואחרים בחברה המנהלת המצהירים הצהרה זו אחראים לקביעתם ולקיומם של בקורות ונוהלים לצורך ה גילוי ולבקרה הפנימית על דיווח כספי של החברה המנהלת ; וכן-
  - א. קבענו בקורות ונוהלים כאלה, או גרמו לנו לקביעתם תחת פיקוחנו של בקורות ונוהלים כאלה, המיעדים להביטה שמידע מהותי המתיחס לחברה המנהלת, מובא לידיעתנו על ידי אחרים בחברה המנהלת, בפרט במהלך תקופת ההכנה של הדוח;
  - ב. קבענו בקרה פנימית על דיווח כספי, או פיקחנו על קביעת בקרה פנימית על דיווח כספי, המיעדת לספק מידעה סבירה של ביטחון לגבי מהימנות הדיווח הכספי ולכך שהדוחות הכספייםعروכים בהתאם לתקני דיווח בינלאומיים (IFRS) ולהוראות הממונה על שוק ההון ;
  - ג. הערכנו את האפקטיביות של הבקורות והנהלים לגבי ה גילוי של החברה המנהלת והציגנו את מסקנותינו לגבי האפקטיביות של הבקורות והנהלים לגבי ה גילוי, לתום התקופה המכוסה בדוח, בהתבסס על הערכתנו ;
  - ד. גילינו בדוח כל שינוי בקרה הפנימית של החברה על דיווח כספי שאירוע במהלך התקופה המכסה בדוח, שהופיע באופן מהותי, או סביר שצפוי להשפיע באופן מהותי, על הבקרה הפנימית של החברה המנהלת על דיווח כספי ; וכן-
5. אני ואחרים בחברה המנהלת המצהירים הצהרה זו גילינו לרווח החשבון המבker, לדירקטוריון ולועדת הביקורת של הדירקטוריון, של החברה המנהלת בהתבסס על הערכתנו העדכנית ביותר לגבי הבקרה הפנימית על דיווח כספי :
- א. את כל הליקויים המשמעותיים והחולשות מהותיות בקביעתה או בהפעלה של הבקרה הפנימית על דיווח כספי, אשר סביר שצפוי לפגוע ביכולתה של החברה המנהלת לרשום, לעבד, לסכם ולדוח על מידע כספי ; וכן-
- ב. כל תרמית, בין מהותית ובין שאינה מהותית, בה מעורבת הנהלה או מעורבים עובדים אחרים שיש להם תפקיד ממשמעותי בקרה הפנימית של החברה המנהלת על דיווח כספי. אין באמור לעיל כדי לגרוע מאחריות או מאחריות כל אדם אחר, על פי כל דין.

22.5.2024  
תאריך

ישראל ברוון, מנכ"ל

# **עוצ"מ חברה לניהול קופות גמל והשתלמות בע"מ**

## **הצהרה (Certification)**

**אני, תמייר אבני, מצהיר כי:**  
(שם המצהיר)

1. סקרתי את הדוח הכספי של עוצ"מ חברה לניהול קופות גמל והשתלמות בע"מ (להלן: "חברה מנהלת") ליום 31.3.24 (להלן: "הדוח").
2. בהתבסס על ידיעתי, הדוח איננו כולל כל מגזין לא נכון של עובדה מהותית ולא חסר בו מידע של עובדה מהותית הנחוץ כדי שהמצגים שנכללו בו, לאור הנסיבות בהן נכללו אותם ממצגים, לא יהיו מטעים בהתייחס לתקופה המכוסה בדוח.
3. בהתבסס על ידיעתי, הדוחות הכספיים ומידע כספי אחר הכלול בדוח משקפים באופן נאות, מכל הבדיקות המהוותיות, את המצב הכספי ותוצאות הפעולות של החברה המנהלת למועדים ולתקופות המכוסים בדוח.
4. אני ואחרים בחברה המנהלת המצהירים הצהרה זו אחראים לקביעות ולביקום של בקרות ונוהלים לצורך הגilioוי ובקרה הפנימית על דיווח כספי של החברה המנהלת; וכן:
  - א. קבענו בקרות ונוהלים כאלה, או גרמו לקביעות תחת פיקוחנו של בקרות ונוהלים כאלה, המיעדים להבטיח שמידע מהותי המתייחס לחברה המנהלת, מובא לידיעתנו על ידי אחרים בחברה המנהלת, בפרט במהלך הכנה של הדוח;
  - ב. קבענו בקרה פנימית על דיווח כספי, או פיקחנו על קביעת בקרה פנימית על דיווח כספי, המיעדת לספק במידה סבירה של ביטחון לגבי מימוש הדיווח הכספי ולכך שהדווחות הכספיים ערוכים בהתאם לתקני דיווח בינלאומיים (IFRS) ולהוראות הממונה על שוק ההון;
  - ג. הערכנו את האפקטיביות של הבקרות והנהלים לגבי הגilioוי של החברה המנהלת והציגנו את מסקנותינו לגבי האפקטיביות של הבקרות והנהלים לגבי הגilioוי, לתומך התקופה המכוסה בדוח, בהתבסס על הערכתנו;
  - ד. גילינו בדוח כל שינוי בבדיקה הפנימית של החברה על דיווח כספי שאירע במהלך התקופה המכוסה בדוח, שהופיע באופן מהותי, או סביר שצפוי להשופיע באופן מהותי, על הבדיקה הפנימית של החברה המנהלת על דיווח כספי; וכן-
5. אני ואחרים בחברה המנהלת המצהירים הצהרה זו גילינו לרווח החשבון המבקר, לדירקטוריון ולעובדת הביקורת של הדירקטוריון, של החברה המנהלת בהתבסס על הערכתנו העדכנית ביותר לגבי הבדיקה הפנימית על דיווח כספי:
  - א. את כל הליקויים המשמעותיים והחולשות מהותיות בקביעתה או בהפעלה של הבדיקה הפנימית על דיווח כספי, אשר סביר שצפויים לפגוע ביכולתה של החברה המנהלת לרשום, לעבד, לסקם ולדוח על מידע כספי; וכן-
  - ב. כל תרמית, בין מהותית ובין שאינה מהותית, בה מעורבת הנהלה או מוערבים עובדים אחרים שיש להם תפקיד ממשמעותי בבדיקה הפנימית של החברה המנהלת על דיווח כספי.

אין באמור לעיל כדי לגרוע מאחריות או מאחיזות כל אדם אחר, על פי כל דין.

*תמייר אבני, מנהל כספים*

**22.5.2024**  
**תאריך**

## **עוצ"מ חברה לניהול קופות גמל והשתלמות בע"מ**

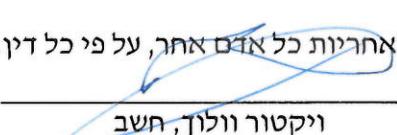
---

### **הצהרה (Certification)**

**אני, ויקטור ולוץ, מצהיר כי:**  
(שם המצהיר)

1. סקרתי את הדוח הרבוני של עוצ"מ חברה לניהול קופות גמל והשתלמות בע"מ (להלן: "חברה מנהלת") ליום 31.3.24 (להלן: "הדווח").
2. בהתבסס על ידיעתי, הדוח איננו כולל כל מידע לא נכון של עובדה מהותית ולא חסר בו מידע של עובדה מהותית הנחוץ כדי שהמצגים שנכללו בו, לאור הנסיבות בהן נכללו אותם מצגים, לא יהיו מטעים בהתייחס לתקופה המכוסה בדווח.
3. בהתבסס על ידיעתי, הדוחות הכספיים ומידע כספי אחר הכלול בדווח משקפים באופן נאות, מכל הבחינות המהותיות, את המצב הכספי ותוצאות הפעולות של החברה המנהלת למועדים ולתקופות המכוסים בדווח.
4. אני ואחרים בחברה המנהלת המצהירים הצהרה זו אחראים לקביעתם ולקייםם של בקרות ונוהלים לצורך היגיון ובקרה הפנימית על דיווח כספי של החברה המנהלת; וכן:
  - א. קבענו בקרות ונוהלים כאמור, או גרמו לקביעתם תחת פיקוחנו של בקרות ונוהלים כאמור, המיעדים להבטיח שמידע מהותי המתיחס לחברת המנהלת, מובא לידיעתנו על ידי אחרים בחברה המנהלת, בפרט במהלך תקופה ההכנה של הדוח;
  - ב. קבענו בקרה פנימית על דיווח כספי, או פיקחנו על קביעת בקרה פנימית על דיווח כספי, המיעדת לספק במידה סבירה של ביטחון לגבי מהימנות הדוח הכספי ולכך שהדוחות הכספיים ערוכים בהתאם לתקני דיווח בינלאומיים (IFRS) ולהוראות הממונה על שוק ההון;
  - ג. הערכנו את האפקטיביות של הבקרות ונוהלים לגבי היגיון של החברה המנהלת והציגו את מסקנותינו לגבי האפקטיביות של הבקרות ונוהלים לגבי היגיון, לתום התקופה המכוסה בדווח, בהתבסס על הערכתנו;
  - ד. גילינו בדווח כל شيء בקרה הפנימית של החברה על דיווח כספי שאירע במהלך התקופה המכוסה בדווח, שהשפיע באופן מהותי, או סביר שצפוי להשפיע באופן מהותי, על הבקרה הפנימית של החברה המנהלת על דיווח כספי; וכן;
5. אני ואחרים בחברה המנהלת המצהירים הצהרה זו גילינו לרווח החשבון המבקר, לדירקטוריון ולועדת הביקורת של הדירקטוריון, של החברה המנהלת בהתבסס על הערכתנו העדכנית ביותר לגבי הבקרה הפנימית על דיווח כספי:
  - א. את כל הליקויים המשמעותיים והחולשות המהותיות בקביעתה או בהפעלה של הבקרה הפנימית על דיווח כספי, אשר סביר שצפוי לפגוע ביכולתה של החברה המנהלת לרשום, לעבד, לסייע ולדוח על מידע כספי; וכן-
  - ב. כל תרמית, בין מהותית ובין שאינה מהותית, בה מעורבת הנהלה או מעורבים עובדים אחרים שיש להם תפקיד משמעותי בקרה הפנימית של החברה המנהלת על דיווח כספי.

אין באמור לעיל כדי לגרוע מ المسؤولיות או מ אחריות כל אדם אחר, על פי כל דין.

  
ויקטור ולוץ, חשב

22.5.2024  
תאריך