

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

---

## **הצהרה (Certification)**

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

1. סקרתי את הדוח הרבוני של עוצ"מ חברה לניהול קופות גמל והשתלמות בע"מ (להלן: "חברה מנהלת") ליום 30.6.24 (להלן: "הדוח").  
בהתבסס על ידיעתי, הדוח איננו כולל כל מגן לא נכון של עובדה מהותית ולא חסר בו מגן של עובדה מהותית הנחוצה כדי שהמצגים שנכללו בו, לאור הנסיבות בהן נכללו אותם מציגים, לא יהיו מטעים בהתייחס לתקופה המכוסה בדוח.
2. בהתבסס על ידיעתי, הדוחות הכספיים ומידע כספי אחר הכלול בדוח משקפים באופן נאות, מכל הבדיקות המהוות, את המצב הכספי ותוצאות הפעולות של החברה המנהלת למועדים ולתקופות המכוסים בדוח.
3. בהתבסס על ידיעתי, הדוחות הכספיים ומידע כספי אחר הכלול בדוח משקפים באופן נאות, מכל הבדיקות המהוות, 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 גילוי ולבקרה הפנימית על דיווח כספי של החברה המנהלת; וכן-
  - א. קבענו בקורת ונוהלים כאלה, או גרמו לנו לקביעתם תחת פיקוחנו של בקורת ונוהלים כאלה, המיועדים להבטיח שמידע מהותי המתייחס לחברת המנהלת, מובא לידיעתנו על ידי אחרים בחברה המנהלת, בפרט במהלך הכהנה של הדוח;
  - ב. קבענו בקרה פנימית על דיווח כספי, או פיקחנו על קביעת בקרה פנימית על דיווח כספי, המיועדת 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 גילוי של החברה המנהלת והציגנו את מסקנותינו לגבי האפקטיביות של הבקורות והנהלים לגבי גילוי, לתום התקופה המכוסה בדוח, בהתאם לערכתנו;
  - ד. גילינו בדוח כל שינוי בבדיקה הפנימית של החברה על דיווח כספי שאירע במהלך התקופה המכוסה בדוח, שהופיע לראשונה או סביר שצפוי להופיע לראשונה או במהלך בקרה 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 בתבסס על הערכתנו העדכנית ביותר לגבי הבדיקה הפנימית על דיווח כספי:
  - א. את כל הליקויים המשמעותיים והחולשות המהוויות בקביעתה או בהפעלה של הבדיקה הפנימית על דיווח כספי, אשר סביר שצפויים לפגוע ביכולתה של החברה המנהלת לרשום, לפחות, 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 בבדיקה הפנימית של החברה המנהלת על דיווח כספי. אין באמור לעיל כדי לגרוע מאחריות או מאחריות כל אדם אחר, על פי כל דין.

ישראל ברון, מנכ"ל

21.8.2024  
תאריך

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

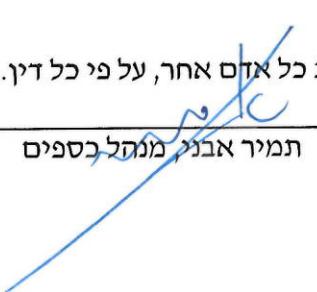
---

### **הצהרה (Certification)**

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

1. סקרתי את הדוח הרבוני של עוצ"מ חברה לניהול קופות גמל והשתלבות בע"מ (להלן: "חברה מנהלת") ליום 30.6.24 (להלן: "הדוח").
2. בהתבסס על ידיעתי, הדוח איננו כולל כל מידע שאינו 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 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 המצחים הצהרה זו אחראים לקביעתם ולקיים של בקרות ונוהלים לצורך היגיון ובקרה הפנימית על דיווח כספי של החברה המנהלת; וכן:
  - א. קבענו בקרות ונוהלים כאלה, או גרמו לקביעתם תחת פיקוחנו של בקרות ונוהלים כאלה, המיועדים להבטיח שמידע מהותי המתיחס לחברת המנהלת, מובא לידייענות 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 הכספיים ערוכים בהתאם לתקני דיווח בינלאומיים (IFRS) ולהוראות הממונה על שוק ההון;
  - ג. הערכנו את האפקטיביות של הבקרות והנוהלים לגבי היגיון של החברה המנהלת והציגנו את מסקנותינו לגבי האפקטיביות של הבקרות והנוהלים לגבי היגיון, בתום התקופה המכוסה בדוח, בהתבסס על הערכתנו;
  - ד. גילינו בדוח כל שינוי בקרה הפנימית של החברה על דיווח כספי שאירע במהלך התקופה המכוסה בדוח, שהופיע באופן מהותי, או סביר שפוי להופיע באופן מהותי, על הבדיקה הפנימית של החברה המנהלת על דיווח כספי; וכן-
5. אני ואחרים בחברה המנהלת המצחים הצהרה זו גילינו לרווח החשבון המבקר, לדירקטוריון ולועדת הביקורת של הדירקטוריון, של החברה המנהלת בהתבסס על הערכתנו העדכנית ביותר לגבי הבדיקה הפנימית על דיווח כספי:
- א. את כל הליקויים המשמעותיים והחולשות המהוויות בקביעתה או בהפעלה של הבדיקה הפנימית על דיווח כספי, אשר סביר שפויים לפוגע ביכולתה של החברה המנהלת לרשום, לעבד, לסקם ולדוח על מידע כספי; וכן-
- ב. כל תרמית, בין מהותית ובין שאינה מהותית, בה מעורבת הנהלה או מעורבים עובדים אחרים שיש להם תפקיד משמעותי בבדיקה הפנימית של החברה המנהלת על דיווח כספי.

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

  
תמייר אבני, מנהל כספים

21.8.2024  
תאריך

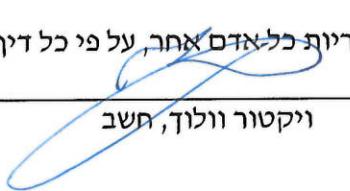
# **עו"מ חברה לניהול קופות גמל והשתלמות בע"מ**

## **הצהרה (Certification)**

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

1. סקרתי את הדוחת הרביעוני של עו"מ חברה לניהול קופות גמל והשתלמות בע"מ (להלן: "חברה מנהלית") ליום 30.6.24 (להלן: "הדווח").
2. בהתבסס על ידיעתי, הדוח אינו כולל כל מגז לא נכון של עובדה מהותית ולא חסר בו מגז של עובדה מהותית הנחוצה כדי שהמצג שכלל בו, לאור הנסיבות בהן נכללו אותו מציגים, לא יהיה מטעים בהתייחס לתקופה המכוסה בדווח.
3. בהתבסס על ידיעתי, הדוחות הכספיים ומידע כספי אחר הכלול בדווח משקפים באופן נאות, מכל הבדיקות המהוותיות, את המצב הכספי ותוצאות הפעולות של החברה המנהלת למועדים ולתקופות המכוסים בדווח.
4. אני ואחרים בחברה המנהלת המצהירים הצהרה זו לאחרים לקביעתם ולקיומם של בקרות ונוהלים לצורך ה גילוי ולבקרה הפנימית על דיווח כספי של החברה המנהלת; וכן-
  - א. קבענו בקרות ונוהלים כאמור, או גרמנו לקביעתם תחת פיקוחנו של בקרות ונוהלים כאמור, המיעדים להבטיח שמידע מהותי המתיחס לחברה המנהלת, מובא לידיינטנו 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 מהימנות הדיווח הכספי ולכך שהדווחות הכספיים ערוכים בהתאם לתקני דיווח בינלאומיים (IFRS) ולהוראות הממונה על שוק ההון;
  - ג. הערכנו את האפקטיביות של הבקרות והנהלים לגבי ה גילוי של החברה המנהלת והציגנו את מסקנותינו לגבי האפקטיביות של הבקרות והנהלים לגבי ה גילוי, לתום התקופה המכוסה בדווח, בהתבסס על הערכתנו;
  - ד. גילינו בדווח כל שינוי בקרה הפנימית של החברה על דיווח כספי שאירע במהלך התקופה המכוסה בדווח, שהופיע באופן מהותי, או סביר שצפוי להשפיע באופן מהותי, על הבדיקה הפנימית של החברה המנהלת על דיווח כספי; וכן-
5. אני ואחרים בחברה המנהלת המצהירים הצהרה זו גילינו לרואה החשבון המבקר, לדירקטוריון ולועדת 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 שצפוי לפגוע ביכולתה של החברה המנהלת לרשום, לעבד, לסקט ולדוח על מידע כספי; וכן-
- ב. כל תרמית, בין מהותית ובין שאינה מהותית, בה מעורבת הנהלה או מעורבים אחרים שיש להם תפקיד משמעותי בבדיקה הפנימית של החברה המנהלת על דיווח כספי.

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

  
ויקטור ולוץ, מאשר

21.8.2024  
תאריך