

26 באוגוסט 2019, תל-אביב

לכבוד
החברה לניהול קרן ההשתלמות
לאקדמאים במדעי החברה והרוח בע"מ

א.ג.נ.,

הנדון: רשימת נכסים ליום 30 ביוני 2019 של קרן ההשתלמות לאקדמאים במדעי החברה והרוח

מבוא

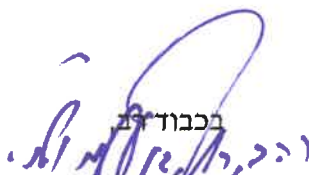
סקרנו את הנתונים הכלולים ברשימות הנכסים של קרן ההשתלמות לאקדמאים במדעי החברה והרוח (להלן: "הקרן") המצורפות בזאת ומסומנות בחותמתנו לשם זיהוי ליום 30 ביוני 2019, (להלן "הרשימה"). הדירקטוריון והחברה המנהלת של הקרן אחראים לעריכה ולהצגה של הרשימה בהתאם להנחיות הממונה על שוק ההון, ביטוח וחיסכון (להלן: "הנחיות הממונה") ובהתאם לחוק הפיקוח על שירותים פיננסיים (קופות גמל), התשס"ה-2005 והתקנות שהותקנו מכוחו (להלן-"חוק הפיקוח"). אחריותנו היא להביע מסקנה על הרשימה בהתבסס על סקירתנו.

היקף הסקירה

סקירתנו נערכה בהתאם לנהלים שכללו: קריאת הנתונים הנ"ל, התאמת הנתונים הכלולים ברשימה לרישומים בספרי החשבונות של הקרן, מעריכת בירורים עם האחראים להכנת הרשימה ומיישום נהלי סקירה אנליטיים ואחרים. סקירה הינה מצומצמת בהיקפה במידה ניכרת מאשר ביקורת הנערכת בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל ולפיכך אינה מאפשרת לנו להשיג ביטחון שניודע לכל העניינים המשמעותיים שהיו יכולים להיות מזוהים בביקורת. בהתאם לכך, אין אנו מביעים חוות דעת של ביקורת על הנתונים הכלולים ברשימה.

מסקנה

בהתבסס על סקירתנו, לא בא לתשומת ליבנו דבר הגורם לנו לסבור שהנתונים הכלולים ברשימה אינם ערוכים, מכל הבחינות המהותיות, בהתאם להנחיות הממונה ובהתאם לחוק הפיקוח.


בכבוד רב
רהב, רשף, בן-עמי ושות'
רואי חשבון

רהב, רשף, בן-עמי ושות'
 רואי-חשבון
 לשם זהוי בלבד

30/06/2019
 קרן השתלמות לאקדמאים
 קרן השתלמות אקדמאים

תאריך הדיווח
 החברה המדווחת
 שם מסלול/קרן/קופה
 מספר מסלול/קרן/קופה
 קוד קופת הגמל

סכום נכסי השקעה:		
שעור מנכסי השקעה*	שווי הוגן	
אחוזים	אלפי ₪	
(2)	(1)	
		1. נכסים המוצגים לפי שווי הוגן
4.52%	136,641.49	א. מזומנים
		ב. ניירות ערך סחירים:
24.87%	752,281.29	(1) תעודות התחייבות ממשלתיות
0.00%	0.00	(2) תעודות חוב מסחריות
28.98%	876,830.46	(3) אג"ח קונצרני
17.66%	534,376.77	(4) מניות
18.52%	560,334.16	(5) תעודות סל
1.25%	37,689.16	(6) תעודות השתתפות בקרנות נאמנות
0.00%	100.08	(7) כתבי אופציה
0.00%	0.00	(8) אופציות
0.00%	-12.58	(9) חוזים עתידיים
0.45%	13,630.76	(10) מוצרים מובנים
		ג. ניירות ערך לא סחירים:
0.00%	0.00	(1) תעודות התחייבות ממשלתיות
0.00%	0.00	(2) תעודות חוב מסחריות
0.79%	23,879.12	(3) אג"ח קונצרני
0.11%	3,303.67	(4) מניות
2.04%	61,760.18	(5) קרנות השקעה
0.00%	0.00	(6) כתבי אופציה
0.00%	0.00	(7) אופציות
0.02%	544.57	(8) חוזים עתידיים
0.00%	0.00	(9) מוצרים מובנים
0.67%	20,212.69	ד. הלוואות
0.00%	0.00	ה. מקדונות מעל 3 חודשים
0.00%	0.00	ו. זכויות מקרקעין
0.00%	0.00	ז. השקעה בחברות מוחזקות
0.12%	3,661.34	ח. השקעות אחרות
		2. נכסים המוצגים לפי עלות מתואמת
0.00%	0.00	א. אג"ח קונצרני סחיר
0.00%	0.00	ב. אג"ח קונצרני לא סחיר
0.00%	0.00	ג. מסגרות אשראי מנוצלות ללווים
100.00%	3,025,233.16	סה"כ סכום נכסי המסלול או הקרן
0.61%	18,531.63	ט. יתרות התחייבות להשקעה:

בהתאם לשיטה שיושמה בדוח הכספי *

שם מטבע	שע"ח
(1)	(2)
דולר אמריקאי	3.566
אירו	4.0616
פרנק שווצרי	3.6611
לירה שטרלינג	4.5216
יון יפני	0.033125
דולר אוסטרלי	2.5004
כתר דני	0.5442
מקסיקו פזו	0.186
דולר הונג קונג	0.457
דולר אמריקאי	3.566
דולר אמריקאי	3.566
אירו	4.0616
אירו	4.0616
לירה שטרלינג	4.5216
יון יפני	0.033125
פרנק שווצרי	3.6611
פרנק שווצרי	3.6611
לירה שטרלינג	4.5216
יון יפני	0.033125
מקסיקו פזו	0.186
מקסיקו פזו	0.186
דולר הונג קונג	0.457
דולר הונג קונג	0.457
כתר דני	0.5442
כתר דני	0.5442

שכום נכסי השקעה:		
שעור מנכסי השקעה*	שווי הוגן	
אחוזים	אלפי ₪	
(2)	(1)	
		1. נכסים המוצגים לפי שווי הוגן
4.50%	131,635.96	א. מזומנים
		ב. ניירות ערך סחירים:
		(1) תעודות התחייבות ממשלתיות
24.12%	704,689.22	(2) תעודות חוב מסחריות
0.00%	0.00	(3) אג"ח קונצרני
29.20%	853,125.81	(4) מניות
17.86%	521,916.10	(5) תעודות סל
18.76%	548,173.74	(6) תעודות השתתפות בקרנות נאמנות
1.28%	37,505.91	(7) כתבי אופציה
0.00%	97.71	(8) אופציות
0.00%	0.00	(9) חוזים עתידיים
0.00%	-12.58	(10) מוצרים מובנים
0.45%	13,186.26	ג. ניירות ערך לא סחירים:
		(1) תעודות התחייבות ממשלתיות
0.00%	0.00	(2) תעודות חוב מסחריות
0.80%	23,480.73	(3) אג"ח קונצרני
0.11%	3,303.67	(4) מניות
2.08%	60,644.34	(5) קרנות השקעה
0.00%	0.00	(6) כתבי אופציה
0.00%	0.00	(7) אופציות
0.02%	509.37	(8) חוזים עתידיים
0.00%	0.00	(9) מוצרים מובנים
0.69%	20,212.69	ד. הלוואות
0.00%	0.00	ה. פקדונות מעל 3 חודשים
0.00%	0.00	ו. זכויות מקרקעין
0.00%	0.00	ז. השקעה בחברות מוחזקות
0.13%	3,680.18	ח. השקעות אחרות
		2. נכסים המוצגים לפי עלות מתואמת
0.00%	0.00	א. אג"ח קונצרני סחיר
0.00%	0.00	ב. אג"ח קונצרני לא סחיר
0.00%	0.00	ג. מסגרות אשראי מנוצלות ללווים
100.00%	2,922,149.10	ה"כ שכום נכסי המסלול או הקרן
0.63%	18,531.63	ט. יתרות התחייבות להשקעה:

בהתאם לשיטה שיושמה בדוח הכספי *

שם מטבע	שע"ח
(1)	(2)
דולר אמריקאי	3.566
אירו	4.0616
פרנק שווצרי	3.6611
לירה שטרלינג	4.5216
יין יפני	0.033125
דולר אוסטרלי	2.5004
כתר דני	0.5442
מקסיקו פזו	0.186
דולר הונג קונג	0.457
דולר אמריקאי	3.566
דולר אמריקאי	3.566
אירו	4.0616
אירו	4.0616
לירה שטרלינג	4.5216
יין יפני	0.033125
פרנק שווצרי	3.6611
פרנק שווצרי	3.6611
לירה שטרלינג	4.5216
מקסיקו פזו	0.186
מקסיקו פזו	0.186
דולר הונג קונג	0.457
דולר הונג קונג	0.457
כתר דני	0.5442
כתר דני	0.5442

סכום נכסי השקעה:		
שעור מנכסי השקעה*	שווי הוגן	
אחוזים	אלפי ₪	
(2)	(1)	
		1. נכסים המוצגים לפי שווי הוגן
6.33%	4,871.92	א. מזומנים
		ב. ניירות ערך סחירים:
61.81%	47,592.07	(1) תעודות התחייבות ממשלתיות
0.00%	0.00	(2) תעודות חוב מסחריות
30.79%	23,704.65	(3) אג"ח קונצרני
0.00%	0.00	(4) מניות
0.00%	0.00	(5) תעודות סל
0.00%	0.00	(6) תעודות השתתפות בקרנות נאמנות
0.00%	0.00	(7) כתבי אופציה
0.00%	0.00	(8) אופציות
0.00%	0.00	(9) חוזים עתידיים
0.58%	444.49	(10) מוצרים מובנים
		ג. ניירות ערך לא סחירים:
0.00%	0.00	(1) תעודות התחייבות ממשלתיות
0.00%	0.00	(2) תעודות חוב מסחריות
0.52%	398.39	(3) אג"ח קונצרני
0.00%	0.00	(4) מניות
0.00%	0.00	(5) קרנות השקעה
0.00%	0.00	(6) כתבי אופציה
0.00%	0.00	(7) אופציות
0.00%	0.00	(8) חוזים עתידיים
0.00%	0.00	(9) מוצרים מובנים
0.00%	0.00	ד. הלוואות
0.00%	0.00	ה. פקדונות מעל 3 חודשים
0.00%	0.00	ו. זכויות מקרקעין
0.00%	0.00	ז. השקעה בחברות מוחזקות
-0.02%	-14.15	ח. השקעות אחרות
		2. נכסים המוצגים לפי עלות מתואמת
0.00%	0.00	א. אג"ח קונצרני סחיר
0.00%	0.00	ב. אג"ח קונצרני לא סחיר
0.00%	0.00	ג. מסגרות אשראי מנוצלות ללווים
100.00%	76,997.37	סה"כ סכום נכסי המסלול או הקרן
0.00%	0.00	ט. יתרות התחייבות להשקעה:

בהתאם לשיטה שיושמה בדוח הכספי *

שע"ח	שם מטבע
(2)	(1)
3.566	דולר אמריקאי
3.566	דולר אמריקאי

סכום נכסי השקעה:		
שעור מנכסי השקעה*	שווי הוגן	
אחוזים	אלפי ₪	
(2)	(1)	
		1. נכסים המוצגים לפי שווי הוגן
0.51%	133.61	א. מזומנים
		ב. ניירות ערך סחירים:
		(1) תעודות התחייבות ממשלתיות
0.00%	0.00	(2) תעודות חוב מסחריות
0.00%	0.00	(3) אג"ח קונצרני
47.77%	12,460.67	(4) מניות
46.62%	12,160.43	(5) תעודות סל
0.70%	183.26	(6) תעודות השתתפות בקרנות נאמנות
0.01%	2.38	(7) כתבי אופציה
0.00%	0.00	(8) אופציות
0.00%	0.00	(9) חוזים עתידיים
0.00%	0.00	(10) מוצרים מובנים
		ג. ניירות ערך לא סחירים:
		(1) תעודות התחייבות ממשלתיות
0.00%	0.00	(2) תעודות חוב מסחריות
0.00%	0.00	(3) אג"ח קונצרני
0.00%	0.00	(4) מניות
4.28%	1,115.84	(5) קרנות השקעה
0.00%	0.00	(6) כתבי אופציה
0.00%	0.00	(7) אופציות
0.13%	35.20	(8) חוזים עתידיים
0.00%	0.00	(9) מוצרים מובנים
0.00%	0.00	ד. הלוואות
0.00%	0.00	ה. פקדונות מעל 3 חודשים
0.00%	0.00	ו. זכויות מקרקעין
0.00%	0.00	ז. השקעה בחברות מוחזקות
-0.02%	-4.68	ח. השקעות אחרות
		2. נכסים המוצגים לפי עלות מתואמת
0.00%	0.00	א. אג"ח קונצרני סחיר
0.00%	0.00	ב. אג"ח קונצרני לא סחיר
0.00%	0.00	ג. מסגרות אשראי מנוצלות לווים
100.00%	26,086.70	ה"ב סכום נכסי המסלול או הקרן
0.00%	0.00	ט. יתרות התחייבות להשקעה:

בהתאם לשיטה שיושמה בדוח הכספי *

שם מטבע	שע"ח
(1)	(2)
דולר אמריקאי	3.566
אירו	4.0616
פרנק שווצרי	3.6611
לירה שטרלינג	4.5216
יין יפני	0.033125
דולר הונג קונג	0.457
דולר אמריקאי	3.566
דולר אמריקאי	3.566
אירו	4.0616
אירו	4.0616
לירה שטרלינג	4.5216
יין יפני	0.033125
פרנק שווצרי	3.6611
פרנק שווצרי	3.6611
לירה שטרלינג	4.5216
יין יפני	0.033125