

31 באוגוסט 2020, תל-אביב

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

א.ג.ג.,

הנדון: רשימת נכסים ליום 30 ביוני 2020 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 2020, (להלן "הרשימה"). הדירקטוריון והחברה המנהלת של הקרן אחראים לעריכה ולהצגה של הרשימה בהתאם להנחיות הממונה על שוק ההון, ביטוח ותסכון (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
2020, 21/8

סכום נכסי השקעה:		
שעור מנכסי השקעה*	שווי הוגן	
אחוזים	אלפי ₪	
(2)	(1)	
		1. נכסים המוצגים לפי שווי הוגן
4.49%	117,502.76	א. מזומנים
		ב. ניירות ערך סחירים:
27.55%	720,403.48	(1) תעודות התחייבות ממשלתיות
0.00%	0.00	(2) תעודות חוב מסחריות
25.51%	666,917.24	(3) אג"ח קונצרני
17.44%	455,975.92	(4) מניות
19.47%	509,110.03	(5) קרנות סל
0.32%	8,239.47	(6) תעודות השתתפות בקרנות נאמנות
0.01%	192.91	(7) כתבי אופציה
0.00%	0.00	(8) אופציות
0.00%	0.00	(9) חוזים עתידיים
0.60%	15,813.07	(10) מוצרים מובנים
		ג. ניירות ערך לא סחירים:
0.00%	0.00	(1) תעודות התחייבות ממשלתיות
0.00%	0.00	(2) תעודות חוב מסחריות
0.84%	22,022.23	(3) אג"ח קונצרני
0.04%	1,176.43	(4) מניות
2.79%	73,037.50	(5) קרנות השקעה
0.00%	0.00	(6) כתבי אופציה
0.00%	0.00	(7) אופציות
0.02%	420.36	(8) חוזים עתידיים
0.00%	0.00	(9) מוצרים מובנים
0.94%	24,542.92	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
-0.03%	-892.91	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%	2,614,461.40	ט. סה"כ סכום נכסי המסלול או הקרן
0.72%	18,925.95	יט. יתרות התחייבות להשקעה:

בהתאם לשיטה שיושמה בדוח הכספי *

שע"ח	שם מטבע
(2)	(1)
3.466	דולר אמריקאי
3.8828	אירו
3.6429	פרנק שוויצרי
4.2541	לירה שטרלינג
2.3723	דולר אוסטרלי
0.3696	כתר שבדי
0.447	דולר הונג קונג
356827.2	אחר
0.032173	יין יפני
0.1495	מקסיקו פזו

סכום נכסי ההשקעה:		
שעור מנכסי השקעה*	שווי הוגן	
אחוזים	אלפי ₪	
(2)	(1)	
		1. נכסים המוצגים לפי שווי הוגן
6.34%	4,749.21	א. מזומנים
		ב. ניירות ערך סחירים:
66.22%	49,606.95	(1) תעודות התחייבות ממשלתיות
0.00%	0.00	(2) תעודות חוב מסחריות
26.18%	19,614.36	(3) אג"ח קונצרני
0.00%	0.00	(4) מניות
0.00%	0.00	(5) קרנות 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
0.87%	651.04	(10) מוצרים מובנים
		ג. ניירות ערך לא סחירים:
0.00%	0.00	(1) תעודות התחייבות ממשלתיות
0.00%	0.00	(2) תעודות חוב מסחריות
0.41%	307.37	(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
-0.03%	-20.39	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%	74,908.53	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)

שעור מנכסי השקעה*		שווי הוגן	
אחוזים		אלפי ₪	
(2)		(1)	
			1. נכסים המוצגים לפי שווי הוגן
5.46%		1,506.03	א. מזומנים
			ב. ניירות ערך סחירים:
0.00%		0.00	(1) תעודות התחייבות ממשלתיות
0.00%		0.00	(2) תעודות חוב מסחריות
0.00%		0.00	(3) אג"ח קונצרני
33.45%		9,220.09	(4) מניות
56.04%		15,448.81	(5) קרנות סל
0.53%		145.63	(6) תעודות השתתפות בקרנות נאמנות
0.00%		0.91	(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:
0.00%		0.00	(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
4.57%		1,260.64	(5) קרנות השקעה
0.00%		0.00	(6) כתבי אופציה
0.00%		0.00	(7) אופציות
-0.03%		-8.33	(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%		-6.67	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%		27,567.11	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)
3.466	דולר אמריקאי
3.8828	אירו
0.447	דולר הונג קונג