

תל-אביב, 03 בספטמבר 2018

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

א.ג.ג.,

הנדון: קרן ההשתלמות לאקדמאים במדעי החברה והרוח - רשימת נכסים ליום 30 ביוני 2018

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 2018, עבור כל אחד משלושת מסלולי הקרן (להלן: "הרשימה"). הרשימה הינה באחריות הנהלת החברה. אחריותנו היא להביע מסקנה על הרשימה בהתבסס על סקירתנו.

היקף הסקירה

ערכנו את סקירתנו בהתאם לתקן סקירה 1 של לשכת רואי החשבון בישראל בדבר סקירה של מידע כספי לתקופות ביניים הנערכת ע"י רואה החשבון המבקר של הישות. סקירת הרשימה מורכבת מקריאת הנתונים הנ"ל, התאמת הנתונים הכלולים ברשימה לרשיומים בספרי החשבונות של הקרן, עריכת בירורים עם האחראים להכנת הרשימה ויישום 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 לידיעתנו דבר הגורם לנו לסבור שהנתונים הכלולים ברשימה אינם ערוכים בהתאם להוראות משרד האוצר – אגף שוק ההון, ביטוח וחיסכון.


בכבוד רב,
2.11.18
רהב, רשף, בן-עמי ושות'
רואי חשבון

סכום נכסי השקעה:		
שעור מנכסי השקעה*	שווי הוגן	
אחוזים	אלפי ₪	
(2)	(1)	
		1. נכסים המוגנים לפי שווי הוגן
3.67	109,635.24	א. מזומנים
		ב. ניירות ערך סחירים:
20.96	625,841.67	(1) תעודות התחייבות ממשלתיות
0.12	3,443.55	(2) תעודות חוב מסחריות
33.97	1,014,450.29	(3) אג"ח קונצרני
17.29	516,422.19	(4) מניות
19.48	581,703.87	(5) תעודות סל
1.71	51,066.36	(6) תעודות השתתפות בקרנות נאמנות
0.00	0.00	(7) כתבי אופציה
0.00	42.00	(8) אופציות
0.00	0.00	(9) חוזים עתידיים
0.31	9,362.47	(10) מוצרים מובנים
		ג. ניירות ערך לא סחירים:
0.00	0.00	(1) תעודות התחייבות ממשלתיות
0.00	0.00	(2) תעודות חוב מסחריות
0.58	17,410.13	(3) אג"ח קונצרני
0.00	0.00	(4) מניות
1.58	47,179.54	(5) קרנות השקעה
0.00	0.00	(6) כתבי אופציה
0.00	0.00	(7) אופציות
-0.11	-3,227.40	(8) חוזים עתידיים
0.00	0.00	(9) מוצרים מובנים
0.39	11,790.21	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
0.05	1,442.66	ח. השקעות אחרות
		2. נכסים המוגנים לפי עלות מתאמת
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	2,986,562.79	סה"כ סכום נכסי המסלול או הקרן
0.19	5,681.19	ט. יתרות התחייבות להשקעה:

בחתאם לשיטה שיושמה בדוח הכספי *

שם מטבע	שע"ח
(1)	(2)
דולר אמריקאי	3.649
אירו	4.2258
פרנק שווצרי	3.6565
לירה שטרלינג	4.775
יין יפני	0.033107
דולר אוסטרלי	2.6794
כתר דני	0.5672
מקסיקו פוז	0.1816
דולר הונג קונג	0.4647
אחר	0.05297
אחר	0.5606
אחר	0.0107
דולר אמריקאי	3.649
דולר אמריקאי	3.649
אירו	4.2258
אירו	4.2258
לירה שטרלינג	4.775
פרנק שווצרי	3.6565
פרנק שווצרי	3.6565
לירה שטרלינג	4.775
מקסיקו פוז	0.1816
מקסיקו פוז	0.1816
דולר הונג קונג	0.4647
דולר הונג קונג	0.4647

28/06/2018

רהב, רשף, בן-עמי ושות'
רואי-חשבון

787 קרן אקדמאים מסלול אגח
1451
520027954-0000000C

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

סכום נכסי ההשקעה:		
שעור מנכסי השקעה	שווי הוגן	
אחוזים	אלפי ₪	
(2)	(1)	
		1. נכסים המוצגים לפי שווי הוגן
8.27	6,913.53	א. מזומנים
		ב. ניירות ערך סחירים:
54.46	45,503.28	(1) תעודות התחייבות ממשלתיות
0.00	0.00	(2) תעודות חוב מסחריות
36.77	30,726.83	(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
0.52	430.90	(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
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	-15.52	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	83,559.02	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)
3.649	דולר אמריקאי
3.649	דולר אמריקאי

סכום נכסי השקעה:		
שעור מנכסי השקעה*	שווי הוגן	
אחוזים	אלפי ₪	
(2)	(1)	
		1. נכסים המוצגים לפי שווי הוגן
6.47	1,785.60	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
38.68	10,674.57	(4) מניות
49.81	13,748.02	(5) תעודות סל
1.32	363.64	(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
0.00	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
3.94	1,087.48	(5) קרנות השקעה
0.00	0.00	(6) כתבי אופציה
0.00	0.00	(7) אופציות
-0.22	-61.25	(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
0.00	0.36	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 מנוגלות ללווים
100.00	27,598.42	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)
3.649	דולר אמריקאי
4.2258	אירו
3.6565	פרנק שווצרי
0.033107	יין יפני
0.0107	אחר
3.649	דולר אמריקאי
3.649	דולר אמריקאי
4.2258	אירו
4.2258	אירו
3.6565	פרנק שווצרי
3.6565	פרנק שווצרי