

תל-אביב, 2 בדצמבר 2018

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

א.ג.נ.,

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

מבוא

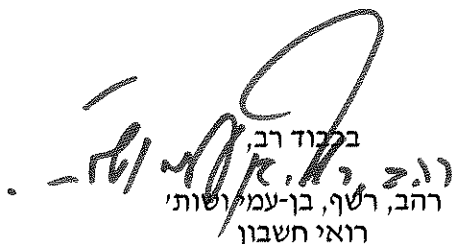
סקרנו את הנתונים הכלולים ברשימות הנכסים של קרן ההשתלמות לאקדמאים במדעי החברה והרוח (להלן: "הקרן") המצורפות בזאת ומסומנות בחותמתנו לשם זיהוי ליום 30 בספטמבר 2018, עבור כל אחד משלושת מסלולי הקרן (להלן: "הרשימה"). הרשימה הינה באחריות הנהלת החברה. אתריותנו היא להביע מסקנה על הרשימה בהתבסס על סקירתנו.

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 לרשימות 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,
רויב ר.א.א. חשבון
רהב, רשף, בן-עמי ושות'
רואי חשבון

סכום נכסי השקעה:		
שעור מנכסי השקעה*	שווי הוגן	אלפי ש"ח
אחוזים	(1)	(2)
4.92	148,794.22	
1. נכסים המוצגים לפי שווי הוגן		
א. מזומנים		
ב. ניירות ערך סחירים:		
20.48	619,506.80	(1) תעודות התחייבות ממשלתיות
0.11	3,475.96	(2) תעודות חוב מסחריות
32.89	994,793.17	(3) אג"ח קונצרני
18.07	546,541.31	(4) מניות
18.58	562,039.86	(5) תעודות סל
1.65	49,974.31	(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	15,844.56	(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	17,435.47	(3) אג"ח קונצרני
0.00	0.00	(4) מניות
1.72	51,962.47	(5) קרנות השקעה
0.00	0.00	(6) כתבי אופציה
0.00	0.00	(7) אופציות
0.06	1,726.86	(8) חוזים עתידיים
0.00	0.00	(9) מוצרים מובנים
0.45	13,579.42	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	-656.62	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	3,025,017.78	סה"כ סכום נכסי המסלול או הקרן
0.73	22,187.37	ט. יתרות התחייבות להשקעה:

בחתאם לשיטה שיושמה בדוח הכספי *

שע"ח	שם מסבב
(2)	(1)

3.599	דולר אמריקאי
4.2154	אירו
3.7136	פרנק שווצרי
4.724	לירה שטרלינג
0.031932	יין יפני
2.6026	דולר אוסטרלי
0.1898	מקסיקו פזו
0.4608	דולר הונג קונג
0.04962	אחר
0.5606	אחר
0.5651	כתר דני
3.599	דולר אמריקאי
3.599	דולר אמריקאי
4.2154	אירו
4.2154	אירו
4.724	לירה שטרלינג
3.7136	פרנק שווצרי
3.7136	פרנק שווצרי
4.724	לירה שטרלינג
0.1898	מקסיקו פזו
0.1898	מקסיקו פזו
0.4608	דולר הונג קונג
0.4608	דולר הונג קונג

סכום נכסי השקעה:		
שעור מנכסי השקעה*	שווי הוגן	
אחוזים	אלפי ₪	
(2)	(1)	
		1. נכסים המוצגים לפי שווי הוגן
2.26	1,787.75	א. מזומנים
		ב. ניירות ערך סחירים:
		(1) תעודות התחייבות ממשלתיות
57.43	45,428.07	(2) תעודות חוב מסחריות
0.00	0.00	(3) אג"ח קונצרני
39.78	31,469.33	(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
0.55	433.65	(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
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	-16.97	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	79,101.83	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)

3.599 דולר אמריקאי

3.599 דולר אמריקאי

רהב, רשף, בן-עמי ושות'
רואי-חשבון

27/09/2018

788 קרן אקדמאים מסלול מניות

1452

520027954-00000000

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

סכום נכסי ההשקעה:		
שעור מנכסי השקעה*	שווי הזוג	
אחוזים	אלפי ₪	
(2)	(1)	
		1. נכסים המוצגים לפי שווי הזוג
5.16	1,438.27	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
39.96	11,134.93	(4) מניות
49.25	13,722.72	(5) תעודות סל
1.32	366.95	(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
4.00	1,115.60	(5) קרנות השקעה
0.00	0.00	(6) כתבי אופציה
0.00	0.00	(7) אופציות
0.32	88.93	(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	-5.29	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	27,862.11	סה"כ סכום נכסי המסלול או הקרן
0.00	0.00	ט. יתרות התחייבות להשקעה:

בהתאם לשיטה שישומה בדוח הכספי *

שע"ח	שם מטבע
(2)	(1)
3.599	דולר אמריקאי
4.2154	אירו
3.7136	פרנק שווצרי
0.031932	יין יפני
3.599	דולר אמריקאי
3.599	דולר אמריקאי
4.2154	אירו
4.2154	אירו
3.7136	פרנק שווצרי
3.7136	פרנק שווצרי