

27 בנובמבר 2019, תל-אביב

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

א.ג.ג.,

הנדון: רשימת נכסים ליום 30 בספטמבר 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 בספטמבר 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 השות'
 רואי-חשבו'ן
 לשם זהוי בלבד

סכום נכסי השקעה:		
שעור מנכסי השקעה*	שווי הוגן	
אחוזים	אילפי ₪	
(2)	(1)	
3.81%	114,451.02	1. נכסים המתגנים לפי שווי הוגן
		א. מזומנים
		ב. ניירות ערך סחירים:
26.74%	804,084.38	(1) תעודות התחייבות ממשלתיות
0.00%	0.00	(2) תעודות חוב מסחריות
28.41%	854,125.40	(3) אג"ח קונצרני
17.94%	539,559.89	(4) מניות
17.88%	537,628.14	(5) תעודות סל
0.81%	24,444.44	(6) תעודות הישתתפות בקרנות נאמנות
0.00%	142.11	(7) כתבי אופציה
0.00%	28.70	(8) אופציות
0.00%	0.00	(9) חוזים עתידיים
0.45%	13,639.81	(10) מוצרים מובנים
		ג. ניירות ערך לא סחירים:
0.00%	0.00	(1) תעודות התחייבות ממשלתיות
0.00%	0.00	(2) תעודות חוב מסחריות
0.76%	22,912.25	(3) אג"ח קונצרני
0.11%	3,455.56	(4) מניות
2.22%	66,831.89	(5) קרנות השקעה
0.00%	5.97	(6) כתבי אופציה
0.00%	0.00	(7) אופציות
0.01%	330.25	(8) חוזים עתידיים
0.00%	0.00	(9) מוצרים מובנים
0.71%	21,330.03	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 מרוחקות
0.13%	3,799.96	ח. השקעות אחרות
		2. נכסים המתגנים 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%	3,006,769.78	סה"כ סכום נכסי המסלול או הקרן
0.50%	15,018.08	ס. יתריות התחייבות להשקעה:

בהתאם לשיטה שיושמה בדוח הכספי *

שליפת בע	שליפת
(1)	(2)
דולר אמריקאי	3.517
אירו	3.8438
פרנק שווצרי	3.5361
לירה שטרלינג	4.34
יון יפני	0.032659
דולר אוסטרלי	2.378
כתר דני	0.515
מקסיקו פזו	0.1801
דולר הונג קונג	0.4492
דולר אמריקאי	3.517
דולר אמריקאי	3.517
אירו	3.8438
אירו	3.8438
לירה שטרלינג	4.34
יון יפני	0.032659
פרנק שווצרי	3.5361
פרנק שווצרי	3.5361
לירה שטרלינג	4.34
יון יפני	0.032659
מקסיקו פזו	0.1801
מקסיקו פזו	0.1801
דולר הונג קונג	0.4492
דולר הונג קונג	0.4492
כתר דני	0.515
כתר דני	0.515

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

26/09/2019

תאריך הדיווח

786 קרן אקדמאים מסלול כלי

החברה המדווחת

288

שם מסלול/קרן/קופה

520027954-0000000C

מספר מסלול/קרן/קופה

קוד קופת הגמל

שכום נכסי ההשקעה:		
שערי פנסים: השקעה	שווי הון	אחוזים
(2)	(1)	(3)
3.61%	104,633.93	
א. מנימים		
ב. מניות ערך סחירים:		
26.20%	761,279.03	(1) תעודות התחייבות ממשלתיות
0.00%	0.00	(2) תעודות חוב מסחריות
28.59%	830,727.79	(3) אג"ח קונצרני
18.18%	528,250.76	(4) מניות
18.09%	525,729.84	(5) תעודות סל
0.84%	24,273.09	(6) תעודות השתמרות בקרנות נאמנות
0.00%	139.88	(7) כתבי אופציה
0.00%	28.70	(8) אופציות
0.00%	0.00	(9) חוזים עתידיים
0.45%	13,195.03	(10) מוצרים מובנים
ג. מניות ערך לא סחירים:		
0.00%	0.00	(1) תעודות התחייבות ממשלתיות
0.00%	0.00	(2) תעודות חוב מסחריות
0.77%	22,510.29	(3) אג"ח קונצרני
0.12%	3,455.56	(4) מניות
2.26%	65,641.22	(5) קרנות השקעה
0.00%	5.97	(6) כתבי אופציה
0.00%	0.00	(7) אופציות
0.01%	395.20	(8) חוזים עתידיים
0.00%	0.00	(9) מוצרים מובנים
ד. חלופאות		
0.73%	21,330.03	ה. בקרנות מעל 3 חודשים
0.00%	0.00	ו. זכויות מקרקעין
0.00%	0.00	ז. חשיקה בתכונות מוזקקות
0.13%	3,820.84	ח. השקעות אחרות
2. נכסים המוגנים למי עלות מוטאנות		
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 מוגבלות ללווים
100.00%	2,905,617.14	סה"כ שכום נכסי המסלול או הקרן
0.52%	15,018.08	ט. יתרונות מתחייבות להשקעה:

בהתאם לשיטה שיושמה בדוח הכספי *

שערי פנסים	שאי"ח
(3)	(2)
3.517	דולר אמריקאי
3.8438	אירו
3.5361	פרנק שווצרי
4.34	לירה שטרלינג
0.032659	יין יפני
2.378	דולר אוסטרלי
0.515	כתר דני
0.1801	מקסיקו פזו
0.4492	דולר הונג קונג
3.517	דולר אמריקאי
3.517	דולר אמריקאי
3.8438	אירו
3.8438	אירו
4.34	לירה שטרלינג
0.032659	יין יפני
3.5361	פרנק שווצרי
3.5361	פרנק שווצרי
4.34	לירה שטרלינג
0.1801	מקסיקו פזו
0.1801	מקסיקו פזו
0.4492	דולר הונג קונג
0.4492	דולר הונג קונג
0.515	כתר דני
0.515	כתר דני

788קרן אקדמאים מסלול מניות

520027954-00000000

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

שכום נכסי השקעה:		
שעור מוכסי השקעה	שווי הונג	
אחוזים	אלפי ₪	
(2)	(1)	
6.76%	1,775.21	1. נכסים המוצגים לפי שווי הונג
		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
43.04%	11,309.13	(4) מניות
45.28%	11,898.30	(5) תעודות סל
0.65%	171.36	(6) תעודות השתתפות בקרנות נאמנות
0.01%	2.23	(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
4.53%	1,190.67	(5) קרנות השקעה
0.00%	0.00	(6) כתבי אופציה
0.00%	0.00	(7) אופציות
-0.25%	-64.95	(8) חוזים עתידיים
0.00%	0.00	(9) מוצרים מובנים
		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%	-6.33	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 מנהלות ללווים
100.00%	26,275.62	ה"כ שכום נכסי המסלול או הקרן
0.00%	0.00	ט. יתריות התחייבות להשקעה:

בהתאם לשיטה שיושמה בדוח הכספי *

שע"ח	שם מטבע
(2)	(1)
3.517	דולר אמריקאי
3.8438	אירו
3.5361	פרנק שווצרי
4.34	לירה שטרלינג
0.032659	יין יפני
0.4492	דולר הונג קונג
3.517	דולר אמריקאי
3.517	דולר אמריקאי
3.8438	אירו
3.8438	אירו
4.34	לירה שטרלינג
0.032659	יין יפני
3.5361	פרנק שווצרי
3.5361	פרנק שווצרי
4.34	לירה שטרלינג
0.032659	יין יפני

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

787 קרן אקדמאים מסלול אגח
 1451
 520027954-00000000

תאריך הדיווח
 התברה 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	
10.47%	7,841.88
א. מזומנים	
ב. ניירות ערך סחירים:	
57.17%	42,805.35
0.00%	0.00
31.25%	23,397.61
0.00%	0.00
0.00%	0.00
0.00%	0.00
0.00%	0.00
0.00%	0.00
0.00%	0.00
0.00%	0.00
0.00%	0.00
0.59%	444.79
ג. ניירות ערך לא סחירים:	
0.00%	0.00
0.00%	0.00
0.54%	401.96
0.00%	0.00
0.00%	0.00
0.00%	0.00
0.00%	0.00
0.00%	0.00
0.00%	0.00
0.00%	0.00
0.00%	0.00
0.00%	0.00
0.00%	0.00
0.00%	0.00
0.00%	0.00
0.00%	0.00
0.00%	0.00
0.00%	0.00
0.00%	0.00
0.00%	0.00
-0.02%	-14.57
2. נכסים המוצגים לפי עלות מתואמת	
0.00%	0.00
0.00%	0.00
0.00%	0.00
100.00%	74,877.01
0.00%	0.00

בחתאם לשיטה שיושמה בדוח הכספי *

שע"ח	שם מטבע
(2)	(1)

3.517 דולר אמריקאי
 3.517 דולר אמריקאי