

28 במאי 2019, תל-אביב

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

א.ג.נ.,

הנדון: רשימת נכסים ליום 31 במרץ 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 31 במרץ 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"). אתריותנו 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 האתראים להכנת הרשימה ומיישום נהלי סקירה אנליטיים ואתרים. 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 לנו 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

31/03/2019

786 קרן אקדמאים מסלול כללי
 288
 520027954-0000000

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

שכום נכסי השקעה:		
שעור מנכסי השקעה*	שווי הוגן	
אחוזים	אלפי ₪	
(2)	(1)	
6.33	184,753.20	1. נכסים המוצגים לפי שווי הוגן
		א. מזומנים
		ב. ניירות ערך סחירים:
23.43	684,137.61	(1) תעודות התחייבות ממשלתיות
0.00	0.00	(2) תעודות חוב מסחריות
29.34	856,620.29	(3) אג"ח קונצרני
17.35	506,497.98	(4) מניות
18.25	532,915.94	(5) תעודות סל
1.36	39,704.98	(6) תעודות השתתפות בקרנות נאמנות
0.00	107.86	(7) כתבי אופציה
0.00	0.00	(8) אופציות
0.00	0.00	(9) חוזים עתידיים
0.44	12,977.20	(10) מוצרים מובנים
		ג. ניירות ערך לא סחירים:
0.00	0.00	(1) תעודות התחייבות ממשלתיות
0.00	0.00	(2) תעודות חוב מסחריות
0.82	23,898.44	(3) אג"ח קונצרני
0.10	2,834.14	(4) מניות
1.77	51,741.39	(5) קרנות השקעה
0.00	0.00	(6) כתבי אופציה
0.00	0.00	(7) אופציות
0.06	1,888.37	(8) חוזים עתידיים
0.00	0.00	(9) מוצרים מובנים
0.62	18,197.22	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
0.12	3,586.82	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 מנתלות ללווים
100.00	2,919,861.43	ד. סה"כ שכום נכסי המסלול או הקרן
0.72	20,878.73	ט. יתרונות התחייבות להשקעה:

בהתאם לשיטה שיושמה בדוח הכספי *

שם מטבע	שע"ח
(1)	(2)
אחר	1
דולר אמריקאי	3.632
אירו	4.0782
פרנק שווצרי	3.6494
לירה שטרלינג	4.7326
יון יפני	0.032778
דולר אוסטרלי	2.5729
כתר דני	0.5462
מקסיקו פזו	0.1879
דולר הונג קונג	0.4627
אחר	0.0529
דולר אמריקאי	3.632
דולר אמריקאי	3.632
אירו	4.0782
אירו	4.0782
לירה שטרלינג	4.7326
יון יפני	0.032778
פרנק שווצרי	3.6494
פרנק שווצרי	3.6494
לירה שטרלינג	4.7326
מקסיקו פזו	0.1879
מקסיקו פזו	0.1879
דולר הונג קונג	0.4627
דולר הונג קונג	0.4627
כתר דני	0.5462
כתר דני	0.5462

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

31/03/2019

תאריך הדיווח

החברה המדווחת

787 קרן אקדמאים מסלול אגח

שם מסלול/קרן/קופה

1451

מספר מסלול/קרן/קופה

520027954-00000000

קוד קופת הגמל

סכום נכסי ההשקעה:		
שעור מנכסי השקעה*	שווי הוגן	
אחוזים	אלפי ₪	
(2)	(1)	
		1. נכסים המוצגים לפי שווי הוגן
7.86	6,065.01	א. מזומנים
		ב. ניירות ערך סחירים:
60.38	46,618.94	(1) תעודות התחייבות ממשלתיות
0.00	0.00	(2) תעודות חוב מסחריות
30.71	23,708.36	(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
0.57	437.45	(10) מוצרים מובנים
		ג. ניירות ערך לא סחירים:
0.00	0.00	(1) תעודות התחייבות ממשלתיות
0.00	0.00	(2) תעודות חוב מסחריות
0.51	396.27	(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	-15.55	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	77,210.48	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)
3.632	דולר אמריקאי
3.632	דולר אמריקאי

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

31/03/2019

תאריך הדיווח

788 קרן אקדמיים מסלול מניות

החברה המדווחת

שם מסלול/קרן/קופה

מספר מסלול/קרן/קופה

520027954-0000000C

קוד קופת הגמל

סכום נכסי השקעה:		
שעור מנכסי השקעה*	שווי הוגן	
אחוזים	אלפי ₪	
(2)	(1)	
		1. נכסים המוצגים לפי שווי הוגן
3.61	946.26	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
45.72	11,991.94	(4) מניות
45.41	11,909.43	(5) תעודות סל
0.70	182.93	(6) תעודות השתתפות בקרנות נאמנות
0.01	3.80	(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
4.18	1,096.18	(5) קרנות השקעה
0.00	0.00	(6) כתבי אופציה
0.00	0.00	(7) אופציות
0.39	102.81	(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	-6.45	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 ללוים
100.00	26,226.91	ה"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)
3.632	דולר אמריקאי
4.0782	אירו
3.6494	פרנק שווצרי
4.7326	לירה שטרלינג
0.032778	יין יפני
3.632	דולר אמריקאי
3.632	דולר אמריקאי
4.0782	אירו
4.0782	אירו
4.7326	לירה שטרלינג
0.032778	יין יפני
3.6494	פרנק שווצרי
3.6494	פרנק שווצרי
4.7326	לירה שטרלינג
0.032778	יין יפני