



תל-אביב, 28 במאי 2017

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

א.ג.נ.,

הנדון: קרן ההשתלמות לאקדמאים במדעי החברה והרוח - רשימת נכסים ליום 31 במרץ 2017

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 2017, 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 וחסכון.

לכבוד רב,
רהב, רשף, בן-עמי ושות'
רואי חשבון

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

30/03/2017

786 קרן אקדמאים מסלול כללי

786 קרן אקדמאים מסלול כללי

288

520027954-00000000

תאריך הדיווח

החברה המדווחת

שם מסלול/קרן/קופה

מספר מסלול/קרן/קופה

קוד קופת הגמל

סכום נכסי ההשקעה:		
שער מנכסי השקעה	שווי הוגן	
אחוזים	אלפי ₪	
(2)	(1)	
1. נכסים המוצגים לפי שווי הוגן		
5.78	180,528.60	א. מזומנים
ב. ניירות ערך סחירים:		
22.13	691,594.93	(1) תעודות התחייבות ממשלתיות
0.00	0.00	(2) תעודות חוב מסחריות
34.05	1,063,843.49	(3) אג"ח קונצרני
16.68	521,334.00	(4) מניות
18.13	566,455.62	(5) תעודות סל
1.20	37,442.70	(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
1.05	32,830.54	(3) אג"ח קונצרני
0.00	0.00	(4) מניות
0.27	8,384.88	(5) קרנות השקעה
0.00	0.00	(6) כתבי אופציה
0.00	0.00	(7) אופציות
0.26	8,006.34	(8) חוזים עתידיים
0.00	0.00	(9) מוצרים מובנים
0.00	6.20	ד. הלוואות
0.10	3,019.01	ה. פקדונות מעל 3 חודשים
0.00	0.00	ו. זכויות מקרקעין
0.00	0.00	ז. השקעה בחברות מוחזקות
0.36	11,146.25	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	3,124,592.56	סה"כ סכום נכסי המסלול או הקרן
0.00	0.00	ט. יתרות התחייבות להשקעה:

שע"ח	שם מטבע
(2)	(1)

רה"ב, רשף, בן-עמי ושות'
 רואי-חשבון
 לשם זיהוי בלבד
 לשם זיהוי בלבד

30/03/2017

787 קרן אקדמאים מסלול אג

787 קרן אקדמאים מסלול אג

1451

520027954-00000000

תאריך הדיווח

החברה המדווחת

שם מסלול/קרן/קופה

מספר מסלול/קרן/קופה

קוד קופת הגמל

סכום נכסי השקעה:		
שעור מנכסי השקעה	שווי הוגן	
אחוזים	אלפי ₪	
(2)	(1)	
		1. נכסים המוצגים לפי שווי הוגן
5.73	5,111.22	א. מזומנים
		ב. ניירות ערך סחירים:
72.05	64,231.90	(1) תעודות התחייבות ממשלתיות
0.00	0.00	(2) תעודות חוב מסחריות
22.03	19,636.24	(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
0.00	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
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
0.19	169.81	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	89,149.18	סה"כ סכום נכסי המסלול או הקרן
0.00	0.00	ט. יתרות התחייבות להשקעה:

שע"ח	שם מטבע
(2)	(1)

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

30/03/2017
 788 קרן אקדמאים מסלול מניות
 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 השקעה:		
שעור מנכסי השקעה	שווי הוגן	
אחרים	אלפי ₪	
(2)	(1)	
		1. נכסים המוצגים לפי שווי הוגן
10.03	2,382.23	א. מזומנים
		ב. ניירות ערך סחירים:
0.00	0.00	(1) תעודות התחייבות ממשלתיות
0.00	0.00	(2) תעודות חוב מסחריות
1.39	329.86	(3) אג"ח קונצרני
34.94	8,299.37	(4) מניות
47.94	11,389.52	(5) תעודות סל
5.10	1,211.35	(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
0.00	0.00	(5) קרנות השקעה
0.00	0.00	(6) כתבי אופציה
0.00	0.00	(7) אופציות
0.52	124.61	(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
0.08	19.43	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	23,756.37	ה"כ סכום נכסי המסלול או הקרן
0.00	0.00	ט. יתרות התחייבות להשקעה:

שע"ח	שם מטבע
(2)	(1)