



תל-אביב, 28 בנובמבר 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 30 בספטמבר 2017

מבוא

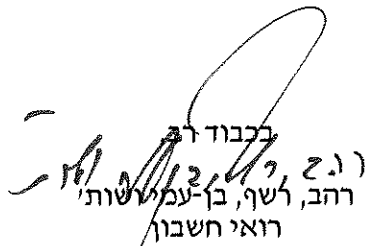
סקרנו את הנתונים הכלולים ברשימות הנכסים של קרן ההשתלמות לאקדמאים במדעי החברה והרוח (להלן: "הקרן") המצורפות בזאת ומסומנות בחותמתנו לשם זיהוי ליום 30 בספטמבר 2017, עבור כל אחד משלושת מסלולי הקרן (להלן: "הרשימה"). הרשימה הינה באחריות הנהלת החברה. אחריותנו היא להביע מסקנה על הרשימה בהתבסס על סקירתנו.

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 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.


לכבוד רג
(א.ג.נ., רשף, בן-עמי ושות'
רואי חשבון

סכום נכסי השקעה:		
שעור מנכסי השקעה*	שווי הוגן	
אחוזים	אלפי ₪	
(2)	(1)	
		1. נכסים המוצגים לפי שווי הוגן
4.34	134,259.14	א. מזומנים
		ב. ניירות ערך סחירים:
22.61	698,679.06	(1) תעודות התחייבות ממשלתיות
0.04	1,178.41	(2) תעודות חוב מסחריות
34.70	1,072,603.89	(3) אג"ח קונצרני
16.37	505,991.62	(4) מניות
18.90	584,029.03	(5) תעודות סל
1.25	38,622.36	(6) תעודות השתתפות בקרנות נאמנות
0.00	4.50	(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
0.77	23,747.96	(3) אג"ח קונצרני
0.00	0.00	(4) מניות
0.90	27,744.12	(5) קרנות השקעה
0.00	0.00	(6) כתבי אופציה
0.00	0.00	(7) אופציות
0.03	1,030.70	(8) חוזים עתידיים
0.00	0.00	(9) מוצרים מובנים
0.00	6.14	ד. הלוואות
0.09	2,784.16	ה. מקדונות מעל 3 חודשים
0.00	0.00	ו. זכויות מקרקעין
0.00	0.00	ז. השקעה בחברות מוחזקות
0.00	114.68	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	3,090,795.76	סה"כ סכום נכסי המסלול או הקרן
0.00	0.00	ט. יתרות התחייבות להשקעה:

בהתאם לשיטה שיושמה בדוח הכספי *

רהב, רשף, בן-עמי ושות'
 רואי-חשבון

שע"ח	שם מטבע
(2)	(1)
3.529	דולר אמריקאי
4.1569	אירו
3.6273	פרנק שווצרי
4.7357	לירה שטרלינג
0.031329	יין יפני
0.5587	כתר דני
0.1941	מקסיקו פזו
0.4523	דולר הונג קונג
0.05394	אחר

סכום נכסי השקעה:		
שעור מנכסי השקעה*	שווי הוגן	
אחוזים	אלפי ₪	
(2)	(1)	
		1. נכסים המוצגים לפי שווי הוגן
		א. מזומנים
9.22	2,362.33	
		ב. ניירות ערך סחירים:
		(1) תעודות התחייבות ממשלתיות
0.00	0.00	
		(2) תעודות חוב מסחריות
0.00	0.00	
		(3) אג"ח קונצרני
1.54	394.58	
		(4) מניות
31.89	8,172.83	
		(5) תעודות סל
48.43	12,414.45	
		(6) תעודות השתתפות בקרנות נאמנות
5.30	1,358.18	
		(7) כתבי אופציה
0.00	0.35	
		(8) אופציות
0.00	0.00	
		(9) חוזים עתידיים
0.00	0.00	
		(10) מוצרים מובנים
0.00	0.00	
		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
3.99	1,021.69	
		(6) כתבי אופציה
0.00	0.00	
		(7) אופציות
0.00	0.00	
		(8) חוזים עתידיים
-0.42	-107.52	
		(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	0.00	
		ח. השקעות אחרות
0.06	14.84	
		2. נכסים המוצגים לפי עלות מתואמת
		א. אג"ח קונצרני סחיר
0.00	0.00	
		ב. אג"ח קונצרני לא סחיר
0.00	0.00	
		ג. מסגרות אשראי מנוצלות לווים
0.00	0.00	
		סה"כ סכום נכסי המסלול או הקרן
100.00	25,631.73	
		ט. יתרות התחייבות להשקעה:
0.00	0.00	

בהתאם לשיטה שיושמה בדוח הכספי *

שע"ח	שם מטבע
(2)	(1)

3.529	דולר אמריקאי
4.1569	אירו
3.6273	פרנק שווצרי
4.7357	לירה שטרלינג

ד"ר רותם רייף, בן-עמי ושות'
 יזא"י-חשבון

28/09/2017

787 קרן אקדמאים מסלול אגח

787 קרן אקדמאים מסלול אגח

1451

520027954-00000000

סכום נכסי השקעה:

שעור מנכסי השקעה*	שווי הוגן	
אחוזים	אלפי ₪	
(2)	(1)	
		1. נכסים המוצגים לפי שווי הוגן
		א. מזומנים
3.72	3,187.27	
		ב. ניירות ערך סחירים:
		(1) תעודות התחייבות ממשלתיות
75.02	64,365.54	
0.00	0.00	(2) תעודות חוב מסחריות
		(3) אג"ח קונצרני
21.28	18,254.26	
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:
		(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
0.00	0.00	
-0.02	-14.02	ח. השקעות אחרות
		2. נכסים המוצגים לפי עלות מתואמת
		א. אג"ח קונצרני סחיר
0.00	0.00	
		ב. אג"ח קונצרני לא סחיר
0.00	0.00	
		ג. מסגרות אשראי מנוצלות ללווים
0.00	0.00	
100.00	85,793.06	סה"כ סכום נכסי המסלול או הקרן
0.00	0.00	ט. יתרות התחייבות להשקעה:

בהתאם לשיטה שישמה בדוח הכספי *

ד"ר רשף, בן-עמי ושות'
רואי-חשבון

שע"ח	שם מטבע
(2)	(1)
3.529	דולר אמריקאי