

27 בנובמבר 2025, בני ברק

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

א.ג.נ.,

הנדון: רשימת נכסים ליום 30 בספטמבר 2025 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 2025, (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

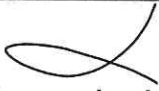
סקירתנו נערכה בהתאם לנהלים שכללו: קריאת הנתונים הנ"ל, התאמת הנתונים הכלולים ברשימה לרישומים בספרי החשבונות של הקרן, מערכת בירורים עם האחראים להכנת הרשימה ומיישום נהלי סקירה אנליטיים ואחרים. סקירה הינה מצומצמת בהיקפה במידה ניכרת מאשר ביקורת הנערכת בהתאם לתקני ביקורת מקובלים בישראל ולפיכך אינה מאפשרת לנו להשיג ביטחון שניודע לכל העניינים המשמעותיים שהיו יכולים להיות מזהים 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,
ר. ה. דוידוב
רהב, דוידוב ושות'
רואי חשבון

דוח בקצי נכסי המסחר בלבד				
שיעור מסך נכסי	השיטה שיושמה	עלות מופחתת	שתי הון	
השקעה	בדוח הנכסי			
3%			77060.541	מזומנים ושוי מ
27%			735750.793	איגרות חוב ממ
0%			0	נכסות
12%			324032.083	ניירות ערך מסר
17%			476219.038	איגרות חוב
28%			779040.275	מניות, מניות בכ ורה ויחידות השתתפות
6%			175130.546	קרנות סל
0%			491.022	קרנות נאמנות
0%			0	כתבי אופציה
0%			0	אופציות
0%			1605.658	חוזים עתידיים
0%			1291.494	מוצרים מובנים
0%			0	לא סחיר איגרות חוב ממשלתיות
0%			0	לא סחיר איגרות חוב מועדות
0%			0	אפיק השקעה כובטח תשואה
0%			0	לא סחיר ניירות ערך מסחריים
0%			9568.185	לא סחיר איגרות חוב
0%			611.258	לא סחיר מניות
5%			145753.423	קרנות השקעה
0%			3.328	לא סחיר כתבי אופציה
0%			0	לא סחיר אופציות
0%			7472.214	לא סחיר נגזרים אחרים
1%			35257.272	הלוואות
0%			0	לא סחיר מוצרים מובנים
0%			0	פיקדונות מעל 3 חודשים
0%			0	זכויות מקרקעי
0%			0	השקעה בחברות מוחזקות
0%			-759.608	נכסים אחרים
1	0	0	2768527.522	סך הכל נכסים
112870.81			112870.81	מסגרות אשראי
				יתרות התחייבויות להשקעה


 החברה לניהול קרן השתלמות לאקדמאים
 במדעי החברה והרוח בע"מ
 ח.פ. 520027954

רהב-דוידוב ושות'
 רואי חשבון
 לשם זיהוי בלבד