

בני ברק, 28 בנובמבר 2024

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

א.ג.נ.,

**הנדון: רשימת נכסים ליום 30 בספטמבר 2024 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 2024, (להלן "הרשימה"). הדירקטוריון והחברה המנהלת של הקרן אחראים לעריכה ולהצגה של הרשימה בהתאם להנחיות הממונה על שוק ההון, ביטוח וחסכון (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 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, דוידוב ושות'  
רואי חשבון

דוח בקבצי נכסי הנוסטרו בלבד				
שיעור מסך נכסי השקעה	השיטה שיושמה בדוח הכספי	עלות מופחתת	שווי הוגן	
3%	78,649.29		78,649.29	מזומנים ושווי מזומנים
21%	524,102.55		524,102.55	איגרות חוב ממשלתיות
0%	-		-	ניירות ערך מסחריים
14%	341,394.52		341,394.52	איגרות חוב
15%	381,570.00		381,570.00	מניות, מניות בכורה ויחידות השתתפות
34%	844,609.69		844,609.69	קרנות סל
7%	171,950.01		171,950.01	קרנות נאמנות
0%	183.47		183.47	כתבי אופציה
0%	-		-	אופציות
0%	170.36		170.36	חוזים עתידיים
0%	1,460.49		1,460.49	מוצרים מובנים
0%	-		-	לא סחיר איגרות חוב ממשלתיות
0%	-		-	לא סחיר איגרות חוב מיועדות
0%	-		-	אפיק השקעה מובטח תשואה
0%	-		-	לא סחיר ניירות ערך מסחריים
0%	11,194.60		11,194.60	לא סחיר איגרות חוב
0%	1,187.20		1,187.20	לא סחיר מניות, מניות בכורה ויחידות השתתפות
5%	128,119.17		128,119.17	קרנות השקעה
0%	100.36		100.36	לא סחיר כתבי אופציה
0%	-		-	לא סחיר אופציות
0%	114.00		114.00	לא סחיר נגזרים אחרים
1%	35,627.29		35,627.29	הלוואות
0%	-		-	לא סחיר מוצרים מובנים
0%	-		-	פיקדונות מעל 3 חודשים
0%	-		-	זכויות מקרקעין
0%	-		-	השקעה בחברות מוחזקות
0%	-594.15		-594.15	נכסים אחרים
100%	2,519,838.83	0	2,519,838.83	סך הכל נכסים
	58.56		58,558.90	מסגרות אשראי
				יתרות התחייבויות להשקעה

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

רהב-דודוב ושות'  
 רואי חשבון  
 לשם זיהוי בלבד

דיווח בקבצי נכסי הנוסטרו בלבד				
שיעור מסך נכסי השקעה	השיטה שיושמה בדוח הכספי	עלות מופחתת	שווי הוגן	
3%	78,649.29		78,649.29	מזומנים ושווי מזומנים
21%	524,102.55		524,102.55	איגרות חוב ממשלתיות
0%	-		-	ניירות ערך מסחריים
14%	341,394.52		341,394.52	איגרות חוב
15%	381,570.00		381,570.00	מניות, מניות בכורה ויחידות השתתפות
34%	844,609.69		844,609.69	קרנות סל
7%	171,950.01		171,950.01	קרנות נאמנות
0%	183.47		183.47	כתבי אופציה
0%	-		-	אופציות
0%	170.36		170.36	חוזים עתידיים
0%	1,460.49		1,460.49	מוצרים מובנים
0%	-		-	לא סחיר איגרות חוב ממשלתיות
0%	-		-	לא סחיר איגרות חוב מיעדות
0%	-		-	אפיק השקעה מובטח תשואה
0%	-		-	לא סחיר ניירות ערך מסחריים
0%	11,194.60		11,194.60	לא סחיר איגרות חוב
0%	1,187.20		1,187.20	לא סחיר מניות, מניות בכורה ויחידות השתתפות
5%	128,119.17		128,119.17	קרנות השקעה
0%	100.36		100.36	לא סחיר כתבי אופציה
0%	-		-	לא סחיר אופציות
0%	114.00		114.00	לא סחיר נגזרים אחרים
1%	35,627.29		35,627.29	הלוואות
0%	-		-	לא סחיר מוצרים מובנים
0%	-		-	פיקדונות מעל 3 חודשים
0%	-		-	זכויות מקרקעין
0%	-594.15		-594.15	השקעה בחברות מוחזקות
100%	2,519,838.83	0	2,519,838.83	נכסים אחרים
				סך הכל נכסים
	58.56		58,558.90	מסגרות אשראי
				יתרות התחייבויות להשקעה

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