



תחילת מסמך

תקנון ההתאגדות

רשם החברות
העתק מחאים למקור
כבלה מס'
03-09-2003
אשר ע'
04-08-2003
תאריך
חותמת

1. שם החברה: מכון גרטנר לחקר מדיניות האפידמיולוגיה והבריאות בע"מ
באנגלית: THE GERTNER INSTITUTE FOR EPIDEMIOLOGY AND HEALTH POLICY RESEARCH LTD.

2. מונחים שבתקנון זה, פירושים כמשמעותם בחוק החברות התשנ"ט – 1999 (להלן: "החוק").

3. החברה הינה חברה פרטית שמטרותיה לתועלת הציבור בלבד, כמפורט בסעיף 10 לחלן ואסורה כל פניה או הזמנה לציבור לחתום על אג"ח או זכויות או חובות מכל מין וסוג שהוא של החברה.

4. מספר חברי החברה לא יעלה על 50 ולא יפחת מ- 7 אנשים או גופים שאינם קרובים זה לזה.

5. נכסי החברה והכנסותיה ישמשו אך ורק למטרותיה הציבוריות כאמור בסעיף 10 להלן, וכל חלוקת רווחים בין חבריה אסורה.

6. בכל מקרה בו תפורק החברה, ולאחר שיפרעו חובותיה ישארו בבעלותה נכסים, יועברו נכסים אלו למוסד ציבורי כמשמעותו בסעיף 9 (ב) לפקודת מס הכנסה (נוסח חדש), שמטרותיו דומות, ככל האפשר, לאלו של החברה, ולא יחולקו בין חבריה.

7. אחריותם של החברים מוגבלת עד לגובה הערך הנקוב של המניות המוחזקות על ידם.

8. הון המניות של החברה הוא 50 ₪ מחולק ל- 50 מניות רגילות בנות 1 ₪ כ"א.

9. המחזיק במניות רגילות של החברה יהיה רשאי להשתתף ולהצביע באסיפות החברה ולהיות בעל הכשרה לשמש כדירקטור בחברה.

10. מטרות החברה:

10.1. להוות מסגרת מחקרית לאומית לחקר אפידמיולוגיה ומדיניות שרותי הבריאות.

10.2. לבצע מחקרים, ניתוחים, סקרים, הערכות, מעקבים וכל פעולה אחרת בקשר לתהליכים ושינויים שונים במערכת הבריאות, לרבות גורמים, השפעות, השלכות, תוצאות הקשורות והנובעות מהם.

10.3. לפעול בכל מסגרת הקשורה לחשיבה קלינית במערכות שרותי בריאות כגון: תקנים, מדדים, ממצאים סטטיסטיים, כלים ושיטות שונות המיועדות לשיפור תהליך קבלת החלטות רפואיות, איתור מצוינות, נקודות תורפה וכל נושא אחר הנוגע לשרותים רפואיים.

10.4. ליזום, לארגן, לבצע, להשתתף במחקרים, סקרים, כנסים, התייעצויות, השתלמויות, הדרכות ובכל מסגרת אחרת בכל תחומי הרפואה, הבריאות ושרותי הבריאות, לרבות בתחומים הבאים:

- אתיקה, זכויות בריאות, היבטים חברתיים וכלכליים של שרותי בריאות.
- הערכות טכנולוגיות בשרותי הבריאות.
- אפידמיולוגיה קלינית.
- טראומות נפגעים ורפואה דחופה.
- תכנון כח אדם.
- מדיניות גנטית.
- מחקרים מתדולוגיים בביוסטטיסטיקה.

10.5. התייעצויות עם הציבור: ארגון, הנחיה וניהול קבוצות תושבים לדיון וליבון סוגיות בתחומים הקשורים למדיניות ושרותי בריאות.

10.6. קידום שיתוף פעולה בין מרכזי מחקר בארץ ובעולם.



רשות
התאגידים

אישור שמסמך זה החתום אלקטרונית,
מהווה העתק של מסמך (מקור או העתק) המצוי
ביום החתימה בתיק התאגיד ברשות התאגידים

- ### חברות בחברה:

11. החברים בחברה יהיו כדלקמן:
- 11.1. החתומים על תקנון התאגדות זה.
- 11.2. אנשים או גופים נוספים אשר יבקשו מדי פעם להצטרף כחברים לחברה ואשר יקבלו על עצמם לתרום מזמנם או מכישוריהם למטרות החברה ואשר יקבלו את הסכמתו המפורשת בכתב של הדירקטוריון ואשר תוקצה להם מניה רגילה ממניות החברה.
12. החברות בחברה הינה אישית ובלתי ניתנת להעברה וכל זכויותיו של חבר בחברה יגיעו לקיצם באופן אוטומטי ומיידי בכל אחד מהמקרים הבאים:
- 12.1. מות החבר ואם החבר תאגיד – עם קבלת החלטת פרוק נגדו.
- 12.2. הכרזתו כפסול דין.
- 12.3. הכרזתו כפושט רגל או בהתמנה לו כנוס נכסים.
- 12.4. התפטרתו מחברות בחברה ע"י משלוח הודעה בכת, לחברה. והפסקת חברותו בחברה תכנס לתוקפה תוך 15 יום ממועד משלוח ההודעה בדואר רשום.
- 12.5. החבר הורשע בעבירה שיש עימה קלון.
- 12.6. קבלת החלטת האסיפה הכללית על הפסקת חברותו בחברה.
13. בכל מקרה של הפסקת חברות בחברה, בין כאמור בסעיף 12 הנ"ל ובין בכל דרך אחרת, תהפוך המניה שבבעלות אותו חבר למניה נדחית שאיננה מקנה למחזיק בה כל זכות שהיא ואיננה מטילה עליו כל חובה שהיא.
14. חבר אשר שימש כדירקטור בחברה וחברותו בחברה הגיעה לקיצה מכל סיבה שהיא, יחדל להיות גם מנהל בחברה החל ממועד הפסקת חברותו בחברה.

אסיפות כלליות

15. האסיפה הכללית תהיה בעל כל הסמכויות המוקנות לה עפ"י החוק וכן תהיה רשאית האסיפה ליטול לעצמה כל סמכות הנתונה לאורגן אחר של החברה לענין מסויים או לפרק זמן מסויים כאמור בסעיף 50 (א) לחוק.
16. אסיפה כללית תכונס אחת לשנה, אך לא יאוחר מחמישה עשר חודשים אחרי האסיפה הכללית האחרונה. לא נתכנסה כך, תכונס בחודש הבא אחרי החודש בו חל יום השנה להתאגד החברה, בזמן ובמקום שקבעו הדירקטורים. לא נתכנסה אסיפה כאמור, תכונס בחודש שלאחר מכן וכל



אישור שמסמך זה החתום אלקטרונית, מהווה העתק של מסמך (מקור או העתק) המצוי ביום החתימה בתיק התאגיד ברשות התאגידי

שני חברים של החברה רשאים לכנסה על חשבון החברה באותה דרך, בקירוב ככל האפשר, שבה מכונסות אסיפות בידי דירקטורים.

17. האסיפות הכלליות האמורות לעיל ייקראו אסיפות רגילות. לאסיפות כלליות אחרות ייקראו אסיפות שלא מן חמנין.

18. הדירקטורים רשאים לקרוא לאסיפה כללית שלא מן חמנין כל אימת שראו לעשות כן, ויכול שתכנס על פי דרישת חברים על פי הוראות "החוק", ואם לא כינסוה הדירקטורים כדי מנין חוקי, רשאי לכנסה כל דירקטור או כל שני חברים באותה דרך, בקירוב ככל האפשר, שבה מכונסות אסיפות בידי דירקטורים.

19. שבעה ימים לפחות לפני האסיפה, למעט יום המסירה ולרבות יום האסיפה, תמסור החברה הודעה עליה לכל מי שזכאי לקבל הודעות כאמור. בהודעה יפורטו המקום, היום והשעה שבהם תתכנס האסיפה ומהותו של כל ענין מיוחד שיועמד על סדר היום. ההודעה תימסר בדרך האמורה לחלן או בדרך שקבעה החברה באסיפה כללית. העובדה שפלוגי לא קיבל הודעה לא תפסול את הליכיה של אסיפה כללית.

20. לא ידון באסיפה כללית כל נושא אלא אם בפתיחת האסיפה יחיה קיים מנין חוקי. בכפוף להוראה אחרת בתקנון זה, מנין חוקי יהא בנוכחות אישית של שני חברים לפחות אשר בעצמם או בצירוף חברים או שלוחיהם להצבעה יש להם 50% מזכויות ההצבעה של החברה.

21. אם תוך מחצית השעה מן המועד שנקבע לאסיפה לא נכח מנין חוקי, תבוטל האסיפה אם היתה קרואה על פי דרישת חברים, ואם לא היתה קרואה בדרך זו, תידחה לשבוע הבא, לאותו יום, לאותה שעה ולאותו מקום. לא נכח גם באסיפה השניה מנין חוקי כעבור מחצית השעה לאחר המועד שנקבע לה, ייחשבו החברים הנוכחים למנין חוקי.

22. כיושב ראש אסיפה כללית ישמש מי שיבחר ע"י רוב המשתתפים בעלי זכות ההצבעה באותה אסיפה.

23. היושב ראש רשאי, בחסכמת האסיפה שיש בה מנין חוקי, לדחותה לזמן אחר או למקום אחר, והוא חייב לעשות כן על פי דרישות רוב המשתתפים באסיפה. באסיפה דחוייה לא ידון אלא ענין שלא הסתיים הדיון בו באסיפה שבה הוחלט על הדחיה. אין צורך ליתן הודעה בדבר הדחיה והעניינים העומדים בסדר היום של האסיפה הדחוייה, אולם אם נדחתה האסיפה לעשרה ימים או יותר, תינתן הודעה על האסיפה הדחוייה בדרך שהיא ניתנת על אסיפה מקורית.

24. החלטה העומדת להצבעה באסיפה כללית תוכרע עפ"י מנין חקולות.

25. בהצבעה במנין קולות יהיה לכל חבר קול אחד וחוא רשאי להצביע בעצמו או על ידי שלוח להצבעה.

26. מסמך למינוי שלוח להצבעה יחיה בכתב חתום בידי הממנה או בידי מורשהו שחורשה לכך בכתב כדין.

דירקטוריון:

27. מספר הדירקטורים ובחירת הדירקטורים ייקבעו ע"י האסיפה הכללית או ע"י אסיפה מיוחדת או ע"י אסיפה יוצאת מן הכלל ברוב רגיל של החברים.

28. כדירקטורים הראשונים של החברה ישמשו חאנשים אשר הגישו לרשם החברות הצהרה על נכונותם לכהן כדירקטורים בהתאם להוראות סעיף 8 לחוק.

סמכויותיהם ותפקידיהם של דירקטורים:

29. הדירקטורים ינהלו את ענייני החברה ויהיו להם את כל סמכויות החברה שאינן מסורות לאסיפה הכללית של החברה, והכל בכפוף להוראות החוק ולהחלטות אסיפות החברה שאינן סותרות את הוראות החוק. אולם שום הוראה של החברה באסיפתה הכללית לא תפסול פעולה קודמת של הדירקטורים שהיתה תקפה אילולא הוראתה זו של החברה.

30. הדירקטורים רשאים למנות יו"ר לדירקטוריון שסמכויותיו ותקופת כהונתו תקבע על ידם.



רשות
התאגידים

אישור שמסמך זה החתום אלקטרונית,
מהווה העתק של מסמך (מקור או העתק) המצוי
ביום החתימה בתיק התאגיד ברשות התאגידים

31. בלי לגרוע מסמכויות האסיפה הכללית ו/או הדירקטוריון על פי תקנון זה ועל פי כל דין, יחיו הדירקטוריון או האסיפה הכללית רשאים להעביר סמכויות הנתונות למנהל הכללי לסמכות הדירקטוריון, לענין מסוים או לפרק זמן מסוים, כאמור בסעיף 50(א) לחוק.
32. כהונתו של דירקטור תחל במועד מינויו, אלא אם כן נקבע במועד מינויו כי המינוי יכנס לתוקף במועד מאוחר יותר. במקרה כזה, יצוין בהחלטה התאריך המדויק בו ייכנס המינוי לתוקפו.
33. אלא אם ייקבע אחרת על ידי האסיפה הכללית, דרך כלל או לענין מינוי מסוים, תהיה כהונתו של כל דירקטור בלתי מוגבלת בזמן, ותימשך עד לפיטוריו או התפטרותו או הפסקת כהונתו או פקיעת כהונתו, הכל כאמור בחוק או בתקנון זה.
34. חבר הדירקטוריון שחדל לכהן במשרתו יוכל להתמנות מחדש.
35. בלי לגרוע מהאמור בתקנה 33 לעיל ובהוראות החוק וכל דין, תפקע כהונת דירקטור בכל אחד מהמקרים הבאים:
- 35.1. במותו.
- 35.2. אם הוכרז כפסול דין – במועד ההכרזה.
- 35.3. אם הוכרז כפושט רגל. במועד ההכרזה ובמקרה שהוא תאגיד – עם מתן צו לפירוקו או קבלת החלטה על פירוקו מרצון.
- 35.4. אם הוגבל מינויו לתקופה מוגדרת – בחסתיים התקופה; אם התפטר על ידי מסירת הודעה בכתב לחברה, לדירקטוריון או ליושב ראש הדירקטוריון.
- 35.5. אם פוטר או הוחלף על פי הוראות החוק או התקנון.
- 35.6. בהתקיים אחד מתמקרים הקבועים בחוק לענין פקיעת כהונת דירקטור.
36. מועד הכניסה לתוקף של מינוי דירקטור או של התפטרותו או של פיטוריו יהיה כמצויין בהודעת המינוי, ההתפטרות או הפיטורין, לפי המקרה, ובלבד שלא יקדמו למועד שבו נמסרה ההודעה לחברה. לא נקבה ההודעה לחברה בתאריך כאמור ייחשב הדבר כאילו נאמר בהודעה שהמינוי, ההתפטרות או הפיטורין ייכנסו לתוקפם במועד מסירת ההודעה לחברה.
37. אם לא יתמנה איזה חבר דירקטוריון או אם תתפנה משרת חבר דירקטוריון, יהיו שאר חברי הדירקטוריון רשאים לפעול בכל דבר.
38. חברי הדירקטוריון לא יקבלו מכספי החברה שכר אלא אם תחליט על כך האסיפה הכללית ובשיעור שהאסיפה הכללית תקבע. כל חבר דירקטוריון יוכל לקבל החזר/השתתפות בהוצאות בגין נסיעות ושאר הוצאות הקשורות בהשתתפות בשיבת דירקטוריון וכו' ובקיום תפקידו כחבר דירקטוריון, הכל כפי שיוחלט על ידי הדירקטוריון. אם חבר דירקטוריון אשר מוכן לכך יידרש לתת לחברה שירותים מיוחדים או לעשות מאמצים מיוחדים למען אחת ממטרות החברה על ידי נסיעה לחוץ-לארץ או שהייה שם או באופן אחר, תשלם לו החברה שכר בסכום שייקבע על ידי הדירקטוריון ושכר זה יתווסף לשכר הקבוע (אם יהיה כזה) או יבוא במקומו, והכל לפי החלטת הדירקטוריון.
39. הדירקטוריון יהיה רשאי להתכנס ולדחות את ישיבותיו ולסדר את פעולותיו ודינונו לפי שיקול דעתו ובכל דרך שתראה לו, והכל בכפוף להוראות החוק, להוראת כל דין ולהוראות תקנון זה.
40. הדירקטוריון רשאי לקיים ישיבות באמצעות שימוש בכל אמצעי תקשורת, ובלבד שכל הדירקטורים המשתתפים יכולים לשמוע זה את זה בזמן.
41. הדירקטוריון רשאי לקבל החלטות אף ללא התכנסות בפועל ובלבד שכל הדירקטורים הזכאים לחשתתף בדיון ולהצביע בענין שהובא להחלטה הסכימו לכך. התקבלו החלטות כאמור בסעיף זה, ירשום יו"ר הדירקטוריון או אחד הדירקטורים פרוטוקול ההחלטות ויצרף לו את חתימת הדירקטורים או את חתימת יו"ר הדירקטוריון או את חתימת מי שנבחר לכך באותה ישיבה. בהעדר מניין חוקי תדחה הישיבה בשבוע ימים והמניין החוקי לקיום ישיבה נדחית כאמור יהיה מספר כלשהו של חמנהלים המכהנים באותה עת.



רשות
התאגידים

אישור שמסמך זה החתום אלקטרונית,
מהווה העתק של מסמך (מקור או העתק) המצוי
ביום החתימה בתיק התאגיד ברשות התאגידים

42. יושב ראש הדירקטוריון יהיה רשאי לכנס את הדירקטוריון בכל עת, ויהיה חייב לעשות כן על פי דרישת דירקטור אחד או יותר של החברה, תוך 14 יום ממועד הדרישה כאמור.
43. כל הודעה על ישיבת דירקטוריון תוכל להיות בעל-פה, בשיחה טלפונית, בפקס, במכתב, במברק או על ידי אמצעי דיבור אלקטרוני, ובלבד שההודעה תינתן לפחות 10 יום לפני המועד הקבוע לישיבה, אלא אם הסכימו כל חברי הדירקטוריון על הודעה קצרה יותר או אם הסכימו להתכנס לישיבה ללא הודעה.
44. החלטות הדירקטוריון תתקבלנה על פי רוב מנין קולות. לכל חבר דירקטוריון החברה יהיו קולות באופן יחסי למספר המניות אשר בידי בעל המניות שמינהו ולמספר הדירקטורים שמונו ע"י אותו בעל מניות.
45. חבר דירקטוריון יהיה רשאי להצביע בכתב או באמצעות פקסימילית או בכל דרך אחרת שעליה יוחלט מראש על ידי הדירקטוריון.
46. בהעדר יו"ר הדירקטוריון יבחרו המשתתפים בכל ישיבה יושב ראש אשר ינהל את ישיבות הדירקטוריון ויהיו לו כל הסמכויות הנתונות ליושב ראש הדירקטוריון על פי החוק, על פי תקנון זה ועל פי כל דין.
47. בכפוף להוראות החוק, הדירקטוריון יכול, לענין מסוים, להקים ו/או לפרק ועדה ו/או ועדות המורכבות מחבר דירקטוריון אחד או יותר (להלן: "ועדות הדירקטוריון"), ולחאציל את סמכויותיו או חלק מהן לוועדות הדירקטוריון כפי שימצא לנכון, והוא יכול מיד פעם בפעם לבטל האצלת סמכות שכזו, לפי שיקול דעתו הבלעדי. כל ועדת דירקטוריון חייבת בשעת השימוש בסמכויותיה למלא אחר כל ההוראות וההנחיות שייקבעו על ידי הדירקטוריון, וכל עוד לא נקבע אחרת על ידי הדירקטוריון, דרך כלל או לענין מסוים, הרי שכל החלטה שתתקבל בוועדת דירקטוריון או פעולה שנעשתה בה כמוה כחלטה או פעולה שנעשתה בדירקטוריון. הישיבות והפעולות של כל ועדה כזו, תתנהלנה לפי ההוראות הרלוונטיות בתקנון זה בנוגע לסידור הישיבות והפעולות של הדירקטוריון, עד כמה שהן מתאימות ועד כמה שלא באו במקומן הוראות שניתנו ע"י הדירקטוריון לפי תקנת זו.
48. בכפוף להוראות החוק ולהוראת כל דין, הרי שכל הפעולות שנעשו על ידי או על פי החלטת דירקטוריון, או על ידי ישיבת ועדה של הדירקטוריון או על ידי איש המשמש כחבר דירקטוריון, תחיינה בעלות תוקף גם יתגלה אחר כך כי היה איזה פגם בבחירת חברי הדירקטוריון חאלה או האנשים המשמשים כאמור או שכולם או אחד מהם היו פסולים, כאילו נבחר כל אחד מהם כחוק וכאילו היו לו הכישורים הדרושים להיות חבר דירקטוריון או הועדה האמורה.

המנחל הכללי:

49. הדירקטוריון יהיה רשאי למנות מנחל כללי בין אם הוא חבר דירקטוריון ובין אם לאו למועד מוגדר מראש או בלי הגבלת זמן.
50. לא מינתה החברה מנכ"ל כאמור, או תמה כהונת מנכ"ל ולא נתמנה אחר במקומו, תנוהל החברה על ידי הדירקטוריון.
51. המנכ"ל יהיה אחראי לניהול חשופי של החברה ומתן דוחות לדירקטוריון. הדירקטוריון יוכל מדי פעם בפעם למסור ולהעניק למנחל הכללי את אותן הסמכויות המוקנות לו על פי תקנון זה, כפי אשר ימצא לנכון, ויוכל להעניק סמכויות לאותו זמן, ושתופעלנה לאותן המטרות והצרכים ובאותם הזמנים וחיתאים, ובאותן ההגבלות, כפי אשר ימצא לנכון, הוא יוכל להעניק סמכויות אלו בין באופן מקביל לסמכויותיו של הדירקטוריון, בשטח זה, או מחוץ להן, או במקום כולן או כל אחת מהן, והוא יכול מפעם לפעם לבטל, לשלול, לשנות ולהחליף כל סמכות כזו או כולן יחד והכל בכפוף להוראות החוק.

פרטיכלים:

52. הדירקטוריון יגרום לכך כי פרטיכלים יירשמו כראוי בספרים שיוכנו למטרה זו ויכללו:
- 52.1 שמות חברי הדירקטוריון הנוכחים בכל ישיבת דירקטוריון ובכל ישיבת ועדה של הדירקטוריון.



רשות
התאגידים

אישור שמסמך זה החתום אלקטרונית,
מהווה העתק של מסמך (מקור או העתק) המצוי
ביום החתימה בתיק התאגיד ברשות התאגידים

- 52.2 שמות החברים המשתתפים בכל אסיפה כללית.
- 52.3 החזרות שתינתנה על ידי הדירקטוריון לועדות של הדירקטוריון.
- 52.4 החלטות ותמצית הדיונים באסיפות הכלליות, בישיבות הדירקטוריון וועדות של הדירקטוריון ומועד קיום הישיבות או קבלת ההחלטות.
- 53 כל פרטיכל כזה משיבת דירקטוריון, או משיבת ועדה של הדירקטוריון או מהאסיפה הכללית, אם נראה שהוא נחתם על ידי יושב הראש באותה ישיבה או על ידי יושב הראש בישיבה שלאחרית, יתקבל כעדות לכאורה של העניינים שנרשמו בו.

פנקסי חשבונות ודוחות כספיים:

- 54 הדירקטוריון ידאג לכך שינוהלו פנקסי חשבונות נכונים בהתאם להוראות חוק החברה, או בהתאם לכל התיקונים שיועשו בחוק הנייל ואשר יהיו בתוקף מפעם לפעם ובהתאם לכל דין או חוק אחר החל על החברה. פנקסי החשבונות יוחזקו במשרד הרשום של החברה, או בכל מקום או מקומות אחרים, כפי שהדירקטוריון ימצא לנכון, ויהיו תמיד פתוחים לעיון חברי הדירקטוריון. לבעל מניות של החברה שאינו חבר הדירקטוריון לא תהא זכות עיון בכל פנקס או חשבון או מסמך של החברה אלא אם ניתנה לו זכות זו בחוק או אם הורשה לכך ע"י הדירקטוריון או ע"י החברה באסיפה הכללית.
- 55 היתה החברה חברה לא פעילה כמשמעות המונח בסעיף 158 לחוק, תהיה החברה רשאית לקבוע באסיפה הכללית כי אין היא חייבת בעריכת דוחות כאמור בחוק.
- 56 אם וככל שמי מבעלי המניות זכאי לקבל הודעה על אסיפות כלליות יבקש זאת בכתב מן החברה, תהיה החברה חייבת לשלוח לאותו בעל מניות העתק של הדוחות (כהגדרתם בחוק), לא יאוחר מאשר שבוע ימים לפני המועד לקיום האסיפה השנתית.

ביקורת חשבונות:

- 57 החברה רשאית למנות, באסיפה שנתית, רואת חשבון מבקר אשר ישמש בתפקידו לתקופה ארוכה יותר מאשר עד תום האסיפה השנתית שלאחריה, שלא תארך מעבר לתום האסיפה השנתית השלישית שלאחר זו שבה מונה, כאמור בסעיף 154(ב) לחוק, וכן רשאית החברה למנות רואה חשבון מבקר שישמש בתפקידו עד מועד סיום פעולת ביקורת אחת, או עד סיום שלוש פעולות ביקורת, כאמור בסעיף 154 (ג) לחוק.
- 58 היתה החברה חברה לא פעילה כמשמעות המונח בסעיף 158 לחוק, תהיה החברה רשאית לקבוע באסיפה הכללית כי לא יתמנה לה רואה חשבון מבקר.
- 59 מינויים, סמכויותיהם, זכויותיהם, שכרם ותפקידיהם של רואי החשבון יסודרו לפי כל דין שיהיה באותו זמן בתוקף ולפי הוראות תקנון זה.

פטור, שיפוט ביטוח ועניין אישי:

- 60 החברה רשאית לפטור, מראש, נושא משרה בה מאחריותו, כולה או מקצתה, בשל נזק עקב הפרת חובת הזהירות כלפיה.
- 61 החברה רשאית לתת התחייבות מראש לשפות נושא משרה בה, ובלבד שההתחייבות תוגבל לסוגי אירועים שלדעת הדירקטוריון ניתן לצפותם, בעת מתן התחייבות לשיפוי, ולסכום שהדירקטוריון קבע כי הוא סביר בנסיבות הענין, וכן רשאית החברה לשפות נושא משרה בדיעבד, והכל, בשל כל חבות או חוצאה שתהא מותרת באותה עת על פי הוראות החוק ו/או על פי כל דין שיהיו במועד קבלת ההחלטה כאמור.
- החלטה בעניינים המפורטים לעיל תתקבל, אם תתקבל, ע"י הדירקטוריון וכן על ידי כל אורגן ו/או גורם אחר שאישורו יידרש, אם וככל שיידרש, על-פי החוק ו/או על פי כל דין לצורך קבלת החלטה כאמור במועד קבלת ההחלטה.
- 62 החברה רשאית להתקשר בחוזה לביטוח אחריותו של נושא משרה בה בשל חבות שתוטל עליו עקב פעולה שעשה בתוקף היותו נושא משרה בה, בכל אחד מאלה:



רשות
התאגידים

אישור שמסמך זה החתום אלקטרונית,
מהווה העתק של מסמך (מקור או העתק) המצוי
ביום החתימה בתיק התאגיד ברשות התאגידים

- 62.1. הפרת חובת זהירות כלפי החברה או כלפי אדם אחר.
- 62.2. הפרת חובת אמונים כלפי החברה, ובלבד שנושא המשרה פעל בתום לב והיה לו יסוד סביר להניח שהפעולה לא תפגע בטובת החברה.
- 62.3. חבות כספית שתוטל עליו לטובת אדם אחר.
- 62.4. כל מקרה אחר שבגיניו ניתן יהיה על פי החוק ואו על פי כל דין לבטח את אחריותו של נושא משרה במועד ההחלטה.
63. החלטה בדבר העניינים המפורטים לעיל תתקבל, אם תתקבל, ע"י הדירקטוריון וכן על ידי כל 'אורגן' ואו גורם אחר שאישורו יידרש, אם וככל שיידרש, על פי החוק ואו על פי כל דין לצורך קבלת החלטה כאמור במועד קבלת ההחלטה.

מסירת הודעות:

64. הודעה של החברה לחבריה יכול שתימסר בין לידו של החבר אישית ובין במשלוח אליו בדואר, במכתב או במברק על פי מענו, ואם אין לו מען בישראל – על פי המען בישראל שנתן חבר, באמצעות הפקסימיליה לפי מספר הפקס שנתן החבר או באמצעי דיוור אלקטרוני. נשלחה ההודעה בדואר, יראו את ההמצאה כמבוצעת אם דוור מכתב המכיל את ההודעה והמען על המכתב היה כשורה ודמי המשלוח שולמו מראש, ואם לא הוכח היפוכו של דבר – כמבוצעת במועד שבו היה המכתב מגיע לתעודתו בדרך הרגילה.
65. אי-משלוח של מודעה לחבר על חסיפה, מבלי משים, או אי-קבלה של מודעה כזו על ידי חבר לא תפגע בתוקפה של כל החלטה שנתקבלה באסיפה כזו.
66. לא יהיה צורך לפרט בהודעה בדבר כל חסיפה כללית של החברה את הנוסח של ההחלטה (בין אם רגילה, שלא מן המניין או מיוחדת) שתעמוד לדיון באותה אסיפה ויסיפק אם יצוין בהודעה, במלים כלליות, מהות השאלה שתעמוד לדיון – אולם, יספיק (אבל לא תהיה כל חובה לעשות כן) לציין בכל מודעה בדבר חסיפה כללית באסיפה כי תועמד לדיון ולהצבעה החלטה שנוסחה ניתן לעיון, ובלבד שיצוין בהודעה המקום או המקומות והזמן או הזמנים הקבועים לעיון בנוסח ההחלטה.

67. פרטי בעלי המניות:

שם	ת.ז.	כתובת	מס' מניות	חתימה
פרופ' מרדכי שני	00840971-6	השיטה 7, רמת אפעל	1	
פרופ' בולסלב גולדמן	06478266-7	פנקס 62, תל-אביב	1	
ד"ר זאב רוטשטיין	05010416-5	הגר"א 19, ראש העין	1	
ד"ר ארי שמיס	055099089	הורדים 56 ב', יהוד	1	
מר יחזקאל שלח	00624018	רביבים 11, תל-אביב	1	
מר תנחום אורן	00745090	הזורע 46, כפר שמריהו	1	
מר מאיר שני	00840973-2	הדס 7, סביון		

אני הח"מ עמיהוד גילוני, עו"ד רשיון מס' 6543 מרח' הוברמן 24 תל-אביב מאשר את זהות החותמים על התקנון כאמור לעיל.

עמיהוד גילוני עו"ד
רח' הוברמן 24 תל-אביב
טל. 03-5287888
03-5287888
03-5287888
03-5287888

7. 3. 8. 04



רשות
התאגידים

אישור שמסמך זה החתום אלקטרונית,
מהווה העתק של מסמך (מקור או העתק) המצוי
ביום החתימה בתיק התאגיד ברשות התאגידים



מדינת ישראל

חוק החברות התשנ"ט - 1999

ז

תעודת שינוי שם של חברה

הנני מאשר בזה כי על סמך החלטה ובהתאם לסעיף 31 (ב) לחוק
החברות התשנ"ט - 1999 שינתה החברה

מכון גרטנר לחקר מדיניות האפידמיולוגיה והבריאות בע"מ

THE GERTNER INSTITUTE FOR EPIDEMIOLOGY AND
HEALTH POLICY REASERCH LTD

את שמה ומעתה תקרא בשם

מכון גרטנר לחקר אפידמיולוגיה ומדיניות בריאות בע"מ

ניתן בחתימת ידי בירושלים

ד' אדר תשס"ד

26/02/2004

מס' חברה 513451583

וועלוועל קאפ, עו"ד
ב/רשם החברות



2

שע"מ/מע"מ/א/מ/מ

לכבוד : מכוון גרטנר לחקר אפידמיולוגיה
כתובת : מרכז רפואי תל השן רמת גן
שם המיועג : שני מרדכי

מספר תיק : 513451583

כתובתי : חשיטה 7 רמת אפעל

סוג מלכ"ר

1. בחתום להצהרתכם ותיאור פעילותכם סווגתם כמלכ"ר לענין חוק מס ערך מוסף.
2. במידה שהמלכ"ר מעסיק עובדים, יש לפנות לפקיד השומה באזור בו מתנהל המלכ"ר לפתיחת תיק ניכויים כמלכ"ר.
3. במידה שהמלכ"ר אינו מעסיק עובדים, יש לפנות ישירות לפקיד שומה ירושלים 3, ברח' כנפי נשרים 66, ירושלים, מיקוד 91010 (טל: 02-6545380-1-2), בבקשה מתאימה בעידוף מסמכי היסוד ועותק מכתב זה, לפתיחת תיק מס הכנסה (הפנייה יכולה לחיפוש בכחב).
4. לתשומת ליבך: ללא השלמת הרישום כאמור לעיל, לא יתייחס המלכ"ר זכאי לתעודת מלכ"ר.
5. אם יחולו שינויים במהות פעילותכם עליכם להודיע מיד למשרדנו.

משרד המבחנה
משרד מע"מ

חתימת המבחנה
משרד מע"מ

08/08/2004



NO. 511 P. 2

רשות
התאגידים

אישור שמסמך זה החתום אלקטרונית,
מהווה העתק של מסמך (מקור או העתק) המצוי
ביום החתימה בתיק התאגיד ברשות התאגידים

TOTAL P.01

אישור על מנהל פנקסי חשבוניות ודיווחות לפי חוק עיסקאות
גופים ציבוריים (אכיפת ניהול חשבוניות ותשלום חובות מס) התשל"ו-1976

שם: **מ"ד חק מס חכמה**
מס' חק מס חכמה: **1572431583**
כחונת: **02/02/2007**
מס' חק מסים: **02/02/2007**

- לאור המסמכים והדיווחים שהמצאתם לי חריני לאשר כדלקמן:
לנמען אין חוב מס סופי: או שהגיע להסדר עם רשויות המס בקשר לחוב סופי המגיע ממנו.
- נמען זה עונה על התנאים הקבועים בסעיף 2א (א) לחוק עיסקאות גופים ציבוריים התשל"ו-1976 ואין מניעה לגבי מתיבת המס לענין קבלת מענקים, תמיכות, טרבויות או העברות מתחייב המדינה.
- אשר זה אינו מחויב להחזיר מענקים, תמיכות, טרבויות או העברות מתחייב המדינה. ועדת ערר או בפני בית המשפט ואין הוא קובע עמדה ביחס לתקינותם של הדיווחות, מועדי הגשתם או נכונות המסמכים ששולחו על פיהם.
- אישור זה בתוקף חיוס **02/02/2007** ועד יום **02/02/2007** שיה רק עם מי שמציג בפניכם אישור על-פ-9.
- הנכם חייבים להתקשר בעיסקאות שלמעלה מ- **3960** שיה רק עם מי שמציג בפניכם אישור על-פ-9. חוק עיסקאות גופים ציבוריים (אכיפת ניהול חשבוניות ותשלום חובות מס) התשל"ו-1976.
- הסכום יעודכן במהלך השנה באישור ועדת הכספים של הכנסת.
- הנמען נהג לדווח למחלקה למוסדות ציבור ומסכ"רים על ההכנסות החייבות במס עפ"י הוראות פקודת מס הכנסה ומגיש מדי שנה דיווחים בספייט דיווחות התאמת הכוללים: מאוז. חשבון הכנסות וחוצאות, רשימה של כל הונכסים והתחייבויות, כשהם מבוקרים ומאושרים ע"י ר"ח, לרבות כל דו"ח ופרטים אחרים שידרשו.
- הנמען מנהל את פנקסי החשבוניות והרשומות שעלין לנחל עפ"י הוראות מס הכנסה (ניהול פנקסי חשבוניות ע"י מוסד) התשנ"ב-1992.
- הנמען מדווח לשלטונות מע"מ על כל עיסקה החייבת במע"מ.
- הנמען לא הביא לתשומת לבכם כי האחריות להגשת הדיווחות האמורים או כל דו"ח אחר המתחייב עפ"י החוק, לרבות אי ניכוי מס במקור ואי העברת מס שנכח במקור, ולדבות חובת ניהול ספרים. מוסלת אישית על מנהל המלכ"ר, מנהל חשבוניות, פקיד אחר מטעמו או בא כוחו.
- אין באישור זה משום קביעה כי הנמען הוא מוסד ציבורי עפ"י סעיף 29 לפקודה ולענין סעיף 46 לפקודת מס הכנסה.
- נציב מס הכנסה או מנהל המכס ומע"מ רשאים לבטל אישור זה בכל עת.

02/02/2007

01/01/2007 ועד 02/02/2007
01/01/2007 ועד 02/02/2007

האישור חתא ע"י



אישור שמסמך זה החתום אלקטרונית,
מהווה העתק של מסמך (מקור או העתק) המצוי
ביום החתימה בתיק התאגידים

אישור לצורך ניכוי מס

2007
2008
2009
ירושלים
תל אביב
2007
2008
2009
ירושלים
תל אביב

על יסוד המסמכים והנתונים שהוצגו לי חנני מאשר בה כן מתשלומים בעד ביצוע עבודות המניית להקצו יש לנכות למען מס הכנסה בשיעורים הבאים:

שנייה - נא. גבס'ים.

תקמת מס הכנסה
(ניכוי מסוגי שכר מסויימים),
לרבות שכר סופרים.

עבור די'ידנד או ריבית (למעט ריבית מאג'ח לתקופה שלא חוזק ע"י הכסע) ופעולות בשוק ההון או הפרשי הצמדה בתנאי ששולמו ע"י תאגיד שלמען אין שליטה בו.

31/03/2006 01/01/2007 00 31
 451833 31/03/2006 01/01/2007
 7/06/2006 01/01/2007 00 31
 013481855 31/03/2006 01/01/2007
 31/03/2006 31/03/2006 00 31
 451833 31/03/2006 01/01/2007
 31/03/2006 01/01/2007 00 31
 451833 31/03/2006 01/01/2007
 7/06/2006 01/01/2007 00 31
 013481855 31/03/2006 01/01/2007
 31/03/2006 31/03/2006 00 31
 451833 31/03/2006 01/01/2007
 31/03/2006 01/01/2007 00 31
 451833 31/03/2006 01/01/2007
 7/06/2006 01/01/2007 00 31
 013481855 31/03/2006 01/01/2007
 31/03/2006 31/03/2006 00 31
 451833 31/03/2006 01/01/2007

פטר מלא

פֿטור חלא

לתשומת לבך:

- לתשומת לבך:
1. אישור זה אינו תקף לענין חוק עסקאות גופים ציבוריים התשל"ו-1976.
 2. אישור זה אינו תקף על ניכויים מתשלומים המסודרים לעיל.
 3. אישור זה אינו תקף על תשלומי משכורת, חשבונות ותשלומים בשוה כסף. כל חטבה ותשלום בשוה כסף חייבים בניכוי מס במקדמי נזון החטבה. עפ"י הסייער המחייב מתקנות מס הכנסה (ניכויים במקדם).
 4. אישור זה אינו מהווה אמצעות לבנק לצרכי העברת ותשלומים לחו"ל.

האישוד זה בתוקף פיוט
ועד יום
האישוד הזה ע"י

3-10-2007

3-10-2007

3-10-2007



10 528788 ביום החתימה בתיק התביעה 2017/1000170101
מהווה העתק של מסמך (מקור או העתק). המצוי
אישור שמסמך זה החתום אלקטרונית,

מכון גרטנר לחקר אפידמיולוגיה ומדיניות בריאות בע"מ

513451583

פרוטוקול אסיפה כללית מיום 6.6.07

משתתפים: פרופ' מ. שני, פרופ' בולסלב גולדמן, תנחום אורן, מאיר שני, ד"ר א. שמיס.

נוכחים: רוי"ח שלמה בן שימול, עו"ד אהובה אבולעפיה, משה ברק, עו"ד עמיהוד גילוני.

כיו"ר האסיפה נבחר: פרופ' מ. שני.

דיון: פרופ' מ. שני פירט את הפעולות שבוצעו בשנת 2006 ומתוכננות להתבצע בשנת 2007, רוי"ח בן שימול פירט ומסר הסברים לגבי מאזן 2006 וענה על שאלות המשתתפים.

1. הוחלט פה אחד:

לאשר את הדוחות הכספיים (המאזן) לשנת 2006.

2. לבחור מחדש את מועצת המנהלים של החברה בהרכב ה"ה:

שם	ת.ז.	כתובת
פרופ' מרדכי שני	008409716	רח' השיטה 6, רמת אפעל
פרופ' בולסלב גולדמן	064782667	רח' פנקס 63, תל-אביב
פרופ' זאב רוטשטיין	050104165	רח' הגר"א 19, ראש העין

3. לבחור מחדש ועדת ביקורת בהרכב ה"ה: תנחום אורן (יו"ר), מאיר שני. בשלב מאוחר יותר, כשהיקף פעילות החברה יצדיק זאת, תבחר הועדה מבקר פנים ותקבע את תחומי פעילותו.

4. לבחור את משרד רואי החשבון שטראוס-לזר כרואי החשבון של החברה (במקום משרד ברייטמן אלמגור). משה ברק ידון איתם על גובה שכר טרחתם.

5. זכויות חתימה בשם החברה:

5.1. חתימותיהם של 2 נציגים, האחד מקבוצה א' והשני מקבוצה ב' כדלקמן, תחייב את החברה לכל דבר וענין.

קבוצה א'	קבוצה ב'
פרופ' מ. שני ת.ז. 008409716	עו"ד אהובה אבולעפיה ת.ז. 50707264
פרופ' ב. גולדמן ת.ז. 064782667	מר משה ברק ת.ז. 054974544

5.2. בכל הקשור לנושאי שלום שכר ותשלומים לרשויות השונות, יהיו רשאים כל 2 מתוך 4 מורשי החתימה הנ"ל לחייב את החברה, ללא קשר לשייכותם לאחת משתי הקבוצות הנ"ל.

פרופ' מ. שני, יו"ר האסיפה

אישור

הנני מאשר כיועץ המשפטי של החברה כי ההחלטה הנ"ל התקבלה כדין.

עמיהוד גילוני עו"ד מ.ר. 6543
רח' הוברמן 24 ת"א 64075
טל. 03-6208666 פקס 03-5287888

עמיהוד גילוני, עו"ד



אישור שמסמך זה החתום אלקטרונית,
מהווה העתק של מסמך (מקור או העתק) המצוי
ביום החתימה בתיק התאגיד ברשות התאגידים

C:\Documents and Settings\mshani\Local Settings\Temporary Internet Files\OLKF7\615291.doc



מכון גרטנר לחקר אפידמיולוגיה ומדיניות בריאות בע"מ

דוחות כספיים

ליום 31 בדצמבר 2006



אישור שמסמך זה החתום אלקטרונית,
מהווה העתק של מסמך (מקור או העתק) המצוי
ביום החתימה בתיק התאגיד ברשות התאגידים

מכון גרטנר לחקר אפידמיולוגיה ומדיניות בריאות בע"מ

תוכן עניינים

עמוד

1	דין וחשבון רואי החשבון המבקרים
2	מאזן
3	דוח על הפעילויות
4	דוח על השינויים בנכסים נטו
5-6	באורים לדוחות הכספיים



רשות
התאגידים

אישור שמסמך זה החתום אלקטרונית,
מהווה העתק של מסמך (מקור או העתק) המצוי
ביום החתימה בתיק התאגיד ברשות התאגידים

דין וחשבון המבקרים לחברי ההנהלה

ש ל

מכון גרטנר לחקר אפידמיולוגיה ומדיניות בריאות בע"מ

ביקרנו את המאזנים המצורפים של מכון גרטנר לחקר אפידמיולוגיה ומדיניות בריאות בע"מ (להלן: "המכון") לימים 31 בדצמבר 2006 ו-2005, את הדוחות על הפעילויות ואת הדוחות על השינויים בנכסים נטו, לשנים שנסתיימו באותם תאריכים. דוחות כספיים אלה הינם באחריות ההנהלה של המכון. אחריותנו היא לחוות דעה על דוחות כספיים אלה בהתבסס על ביקורתנו.

ערכנו את ביקורתנו בהתאם לתקני ביקורת מקובלים, לרבות תקנים שנקבעו בתקנות רואי חשבון (דרך פעולתו של רואה חשבון) התשל"ג-1973. על-פי תקנים אלה נדרש מאיתנו לתכנן את הביקורת ולבצעה במטרה להשיג מידה סבירה של ביטחון שאין בדוחות הכספיים הצגה מוטעית מהותית. ביקורת כוללת בדיקה מידגמית של ראיות התומכות בסכומים ובמידע שבדוחות הכספיים. ביקורת כוללת גם בחינה של כללי החשבונאות שיושמו ושל האומדנים המשמעותיים שנעשו על ידי ההנהלה של המכון וכן הערכת נאותות ההצגה בדוחות הכספיים בכללותה. אנו סבורים, שביקורתנו מספקת בסיס נאות לחוות דעתנו.

לדעתנו, הדוחות הכספיים הנ"ל משקפים באופן נאות בהתאם לכללי חשבונאות מקובלים, מכל הבחינות המהותיות, את מצבו הכספי של המכון לימים 31 בדצמבר 2006 ו-2005, את תוצאות הפעולות ואת השינויים בנכסים נטו, לשנים שנסתיימו באותם תאריכים.

בריטמן אלמגור ושות'
רואי חשבון

תל-אביב, 6 ביוני 2007



Audit. Tax. Consulting. Financial Advisory.

רשות
התאגידים

1

Member of
Deloitte Touche Tohmatsu

אישור שמסמך זה החתום אלקטרונית,
מהווה העתק של מסמך (מקור או העתק) המצוי
ביום החתימה בתיק התאגיד ברשות התאגידים

מכון גרטנר לחקר אפידמיולוגיה ומדיניות בריאות בע"מ
מ א ז ן

ליום 31 בדצמבר		
2005	2006	
ש"ח	ש"ח	<u>באור</u>
82,142	1,665,893	(3)
-	132,390	
264	-	
<u>82,406</u>	<u>1,798,283</u>	

רכוש שוטף

מזומנים ושווי מזומנים
חייבים אחרים
מוסדות

התחייבויות שוטפות

צד קשור
ספקים ונותני שירותים

נכסים, נטו

גרעון מצטבר מפעילות
נכסים, נטו, שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי זמני

-	(4,393)
43,736	1,518,821
43,736	1,514,428
<u>82,406</u>	<u>1,798,283</u>

פרופ' מרדכי שני, יו"ר מועצת המנהלים

פרופ' בולגסלב גולדמן

29 במרץ 2007

תאריך אישור הדוחות הכספיים



הבאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.

מכון גרטנר לחקר אפידמיולוגיה ומדיניות בריאות בע"מ
דוח על הפעילויות

לשנה שנתיימה ביום 31 בדצמבר		
2005	2006	
ש"ח	ש"ח	באור
955	729,901	
-	709,408	(4)
955	20,493	
935	24,886	
20	(4,393)	
(20)	-	
-	(4,393)	

סכומים ששוחררו מהגבלה זמנית
 עלות הפעילויות
 הכנסות נטו מפעילות

הוצאות הנחלה וכלליות

(הוצאות) הכנסות נטו לפני מימון נטו
 (הוצאות) הכנסות מימון נטו

הבאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.



מכון גרטנר לחקר אפידמיולוגיה ומדיניות בריאות בע"מ
דוח על השינויים בנכסים נטו

עודף מצטבר מפעילויות ש"ח	נכסים, נטו, שקיימת לגביהם הגבלה זמנית ש"ח	סה"כ ש"ח
-	44,691	44,691
-	(955)	(955)
-	43,736	43,736
(4,393)	-	(4,393)
-	1,682,948	1,682,948
-	500,000	500,000
-	22,038	22,038
-	(729,901)	(729,901)
(4,393)	1,518,821	1,514,428

יתרה ליום 1 בינואר 2005

סכומים ששוחררו מהגבלה זמנית

יתרה ליום 31 בדצמבר 2005

גרעון נטו השנה

תקבולים

תרומות

הכנסות מימון בגין נכסים נטו שהוגבלו זמנית

סכומים ששוחררו מהגבלה זמנית

הבאורים לדוחות הכספיים מהווים חלק בלתי נפרד מהם.



אישור שמסמך זה החתום אלקטרונית,
 מהווה העתק של מסמך (מקור או העתק) המצוי
 ביום החתימה בתיק התאגיד ברשות התאגידים

מכון גרטנר לחקר אפידמיולוגיה ומדיניות בריאות בע"מ באורים לדוחות הכספיים

באור 1 - כללי

1.1 מכון גרטנר לחקר אפידמיולוגיה ומדיניות בריאות בע"מ (להלן: "המכון") התאגד בחודש ספטמבר 2003 כ"חברה לתועלת הציבור" כמשמעותה בחוק הנאמנות, תשל"ט-1979.

1.2 מטרות המכון הן:

- (1) להוות מסגרת מחקרית לאומית לחקר אפידמיולוגיה ומדיניות שירותי הבריאות.
 - (2) לבצע מחקרים, ניתוחים, סקרים, הערכות וכל פעולה אחרת בקשר לתהליכים ושינויים שונים במערכת הבריאות.
 - (3) קידום שיתוף פעולה בין מרכזי מחקר בארץ ובעולם.
 - (4) הקמה, פיתוח, ניתוח ומעקב אחר נתונים חברתיים, כלכליים, רפואיים, טכנולוגיים בעלי השפעה על מדיניות הבריאות בארץ ובעולם.
- ההכנסות והנכסים של המכון משמשים באופן בלעדי למימוש המטרות הנ"ל ושום חלק מהכנסותיו ומנכסיו לא יועבר במישרין או בעקיפין כדיבדנד לבעלי המניות.

1.3 מסים -

המכון מוגדר לצרכי מס הכנסה כמוסד ציבורי וכמלכ"ר לצרכי חוק מס ערך מוסף, התשל"ו - 1976. בהתאם לזאת, המכון חייב במסים בגין הוצאות עודפות. מס תשומות בשל ההוצאות נזקף להוצאות השונות המתייחסות.

באור 2 - מדיניות חשבונאית

עיקרי המדיניות החשבונאית אשר יושמו בעריכת הדוחות הכספיים הם:

2.1 הגדרות -

א. **דוחות כספיים** - דוחות כספיים של המכון לימים 31 בדצמבר 2006 ו-2005, הערוכים בהתאם לגילוי דעת 69 של לשכת רואי חשבון בישראל ותקן 5 כפי שפורסם על ידי המוסד הישראלי לתקינה בחשבונאות.

ב. **המכון** - מכון גרטנר לחקר אפידמיולוגיה ומדיניות בריאות בע"מ.

ג. **צד קשור** - כהגדרתו בגילוי דעת 29 של לשכת רואי חשבון בישראל.

2.2 ההגבלות ששימשו בסיס לסיווג הנכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי זמני הן אלה שהוטלו על ידי גורמים חיצוניים.

תקבולים שמתקבלים לביצוע מחקרים רפואיים נרשמים בדוחות הכספיים עם קבלתם במזומן כנגד נכסים נטו שקיימת לגביהם הגבלה בעלת אופי זמני.

2.3 בסיס ההכרה בהכנסות והוצאות -

א. הכנסות מתקבולים למחקרים רפואיים - שחרור של ההכנסות מתקבולים למחקרים רפואיים לדוח על הפעילויות מבוצע לא לפני רישום ההוצאה המתייחסת למוקד בדוח על הפעילויות.

ב. **הכרה בהוצאות** - ההוצאות מוכרות על בסיס מצטבר.



אישור שמסמך זה החתום אלקטרונית,
מהווה העתק של מסמך (מקור או העתק) המצוי
ביום החתימה בתיק התאגיד ברשות התאגידים

מכון גרטנר לחקר אפידמיולוגיה ומדיניות בריאות בע"מ
באורים לדוחות הכספיים

סוף

באור 3 - מזומנים ושווי מזומנים

ההרכב:

ליום 31 בדצמבר	
2005	2006
ש"ח	ש"ח
82,142	364,724
-	1,301,169
<u>82,142</u>	<u>1,665,893</u>

מזומנים בבנק
 פיקדונות בבנקים במטבע ישראלי

באור 4 - עלות הפעילות

ההרכב:

ליום 31 בדצמבר	
2005	2006
ש"ח	ש"ח
-	441,379
-	266,932
-	1,097
-	<u>709,408</u>

שכר עבודה ונלוות
 נותני שירותים
 סכומים ששוחררו מהגבלה זמנית

באור 5 - יתרות ועסקאות עם צדדים קשורים

ההרכב:

ליום 31 בדצמבר	
2005	2006
ש"ח	ש"ח
38,670	235,629
-	<u>235,629</u>

5.1 יתרות של צדדים קשורים:
 קרן מחקרים רפואיים ופיתוח תשתית
 ושירותי בריאות ליד המרכז הרפואי שיבא ע"יר

5.2 עסקאות עם צדדים קשורים:
 שכ"ע ונלוות





משרד המשפטים
מסמך זה הינו העתק שנסרק בשלמותו ביום ובשעה המצוינים,
בסריקה ממוחשבת מהימנה מהמסמך המצוי בתיק,
בהתאם לנוהל הבדיקות במשרד המשפטים.
על החתום

משרד המשפטים (חתימה מוסדית).



אישור שמסמך זה החתום אלקטרונית,
מהווה העתק של מסמך (מקור או העתק) המצוי
ביום החתימה בתיק התאגיד ברשות התאגידים