



Zpráva nezávislého auditora

o ověření účetní závěrky

sestavené k 31. prosinci 2011

účetní jednotkou

Ústav organické chemie a biochemie AV ČR, v. v. i.

Ověřovatel: PAGINA BOHEMIA, spol. s r.o.

Jílovská 1167/71a

142 00 Praha 4, Braník

oprávnění KA ČR č. 252

V Praze dne 8. června 2012

Výtisk č. 2

Účetní jednotka, u níž bylo provedeno ověření:

Ústav organické chemie a biochemie AV ČR, v. v. i.

Právní forma: veřejná výzkumná instituce

IČ: 61388963

Sídlo: Flemingovo nám. 542/2, 166 10 Praha 6

Ověřované období:

1. leden až 31. prosinec 2011

Příjemce zprávy:

Zpráva je určena zřizovateli a vedení ověřované účetní jednotky

Ověřovatel:

PAGINA BOHEMIA, spol. s r.o.

Jílovská 1167/71a

142 00 Praha 4, Braník

oprávnění KA ČR 252

Odpovědný auditor: Ing. Jiří Hofman, číslo oprávnění KAČR 1401

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky účetní jednotky Ústav organické chemie a biochemie AV ČR, v. v. i., která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2011, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. prosince 2011 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o účetní jednotce Ústav organické chemie a biochemie AV ČR, v. v. i. jsou uvedeny v bodě čl. 1 přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán účetní jednotky Ústav organické chemie a biochemie AV ČR, v. v. i. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora a rozsah auditu

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku

auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Předmětem této auditorské zprávy není ověření souladu Výroční zprávy účetní jednotky s účetní závěrkou sestavenou k 31. prosinci 2011 ani ověření věcné správnosti údajů uvedených ve Zprávě o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a ostatními ovládanými osobami. Tyto dokumenty podléhají samostatnému auditorskému ověření.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv účetní jednotky Ústav organické chemie a biochemie AV ČR, v. v. i. k 31. prosinci 2011 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. prosince 2011 v souladu s českými účetními předpisy.

V Praze, dne 8. června 2012

PAGINA BOHEMIA, spol. s r.o.

Jílovská 1167/71a
142 00 Praha 4, Braník
oprávnění KA ČR č. 252



Ing. Jiří Hofman

odpovědný auditor
oprávnění KA ČR č. 1401



Přílohy: 1x Rozvaha k 31. prosinci 2011
1x Výkaz zisku a ztráty k 31. prosinci 2011
1x Příloha k účetní závěrce za rok 2011

Zřizovatel: Akademie věd ČR

Rozvaha

(v tis. Kč)

sestavena dle vyhl. 504/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů
k **31.12.2011**



Název účetní jednotky:

Ustav organické chemie a biochemie AV ČR, v.v.i.

Sídlo: Flemingovo náměstí 2, 166 10 Praha 6

IČ: 61388963

	Název	SÚ	čís. řád.	Stav	
				Stav k 01.01.11	Stav k 31.12.11
A	Dlouhodobý majetek celkem			942 116	1 371 647
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	1 1		10 573	11 119
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	2	0	0
	2. Software	013	3	6 008	6 818
	3. Ocenitelná práva	014	4	0	0
	4. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	5	4 565	4 301
	5. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	6	0	0
	6. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	7	0	0
	7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	8	0	0
II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	02+03 9		1 476 871	1 967 419
	1. Pozemky	031	10	38 896	38 471
	2. Umělecká díla, předměty, sbírky	032	11	0	0
	3. Stavby	021	12	409 608	740 026
	4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	13	844 922	1 043 061
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025	14	0	0
	6. Základní stádo a tažná zvířata	026	15	0	0
	7. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	16	46 739	43 327
	8. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	17	0	0
	9. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	18	136 706	102 434
	10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	19	0	100
III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem	6 20		10 000	10 000
	1. Podíly v ovládaných a řízených osobách	061	21	10 000	10 000
	2. Podíly v osobách pod podstatným vlivem	062	22	0	0
	3. Dluhové cenné papíry	063	23	0	0
	4. Půjčky organizačním složkám	066	24	0	0
	5. Ostatní dlouhodobé půjčky	067	25	0	0
	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	26	0	0
	7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043	27	0	0
IV	Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	07 - 08 28		-555 328	-616 891
	1. Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	072	29	0	0
	2. Oprávky k softwaru	073	30	-4 476	-5 120
	3. Oprávky k ocenitelným právům	074	31	0	0
	4. Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	078	32	-4 565	-4 301
	5. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	079	33	0	0
	6. Oprávky ke stavbám	081	34	-62 387	-68 225
	7. Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	082	35	-437 161	-495 918
	8. Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů	085	36	0	0
	9. Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	086	37	0	0
	10. Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	088	38	-46 739	-43 327
	11. Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	089	39	0	0

B.		Krátkodobý majetek celkem		40	2 707 955	3 102 759
I.		Zásoby celkem	11-13	41	10 989	10 277
	1.	Materiál na skladě	112	42	8 961	8 140
	2.	Materiál na cestě	111,119	43	0	0
	3.	Nedokončená výroba	121	44	2	0
	4.	Polotovary vlastní výroby	122	45	1 987	2 098
	5.	Výrobky	123	46	0	0
	6.	Zvířata	124	47	0	0
	7.	Zboží na skladě a v prodejnách	132	48	39	39
	8.	Zboží na cestě	131,139	49	0	0
	9.	Poskytnuté zálohy na zásoby		50	0	0
II.		Pohledávky celkem	31-39	51	449 587	475 970
	1.	Odběratelé	311	52	2 211	1 881
	2.	Směnky k inkasu	312	53	0	0
	3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313	54	0	0
	4.	Poskytnuté provozní zálohy	314	55	61 480	1 873
	5.	Ostatní pohledávky	316	56	265	204
	6.	Pohledávky z a zaměstnanci	335	57	247	297
	7.	Pohledávky z institucemi sociálního zabezpečení a VZP	336	58	0	0
	8.	Daň z příjmů	341	59	0	0
	9.	Ostatní přímé daně	342	60	0	0
	10.	Daň z přidané hodnoty	343	61	13 408	2 509
	11.	Ostatní daně a poplatky	345	62	0	0
	12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	346	63	0	0
	13.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů Úř		64	0	0
	14.	Pohledávky za účastníky sdružení	358	65	0	0
	15.	Pohledávky z pevných termínových operací	373	66	0	0
	16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	375	67	0	0
	17.	Jiné pohledávky	378	68	0	14 614
	18.	Dohadné účty aktivní	388	69	371 976	454 592
	19.	Opravná položka k pohledávkám	391	70	0	0
III.		Krátkodobý finanční majetek celkem	21 - 26	71	2 237 177	2 596 627
	1.	Pokladna	211	72	280	245
	2.	Ceniny	212	73	0	0
	3.	Účty v bankách	221	74	2 236 897	2 596 382
	4.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	75	0	0
	5.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	76	0	0
	6.	Ostatní cenné papíry	256	78	0	0
	7.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	259	79	0	0
	8.	Peníze na cestě	262	80	0	0
IV.		Jiná aktiva celkem	38	81	10 202	19 885
	1.	Náklady příštích období	381	82	10 196	19 878
	2.	Příjmy příštích období	385	83	0	0
	3.	Kurzové rozdíly aktivní	386	84	6	7
A+B		Aktiva celkem		85	3 650 071	4 474 406





A		Vlastní zdroje celkem		86	3 436 313	4 272 460
	I.	Jmění celkem	90-92	87	2 715 508	3 461 680
	1.	Vlastní jmění	901	88	953 707	1 383 238
	2.	Fondy	91	89	1 761 801	2 078 442
		- Sociální fond	912		7 951	7 356
		- Rezervní fond	914		1 072 076	207 914
		- Fond účelově určených prostředků	915		63 935	38 733
		- Fond reprodukce majetku	916		617 839	1 824 439
	3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	920	90	0	0
	II.	Výsledek hospodaření celkem	93-96	91	720 805	810 780
	1.	Účet výsledku hospodaření	963	92	0	810 780
	2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	931	93	720 805	0
	3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	932	94	0	0
B.		Cizí zdroje celkem		95	213 758	201 946
	I.	Rezervy celkem	94	96	0	0
	1.	Rezervy	941	97	0	0
	II.	Dlouhodobé závazky celkem	38, 95	98	0	0
	1.	Dlouhodobé bankovní úvěry	951	99	0	0
	2.	Vydané dluhopisy	953	100	0	0
	3.	Závazky z pronájmu	954	101	0	0
	4.	Přijaté dlouhodobé zálohy	952	102	0	0
	5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	x	103	0	0
	6.	Dohadné účty pasivní	387	104	0	0
	7.	Ostatní dlouhodobé závazky	958	105	0	0
	III.	Krátkodobé závazky celkem	28, 32	106	213 758	201 941
	1.	Dodavatelé	321	107	13 752	56 198
	2.	Směnky k úhradě	322	108	0	0
	3.	Přijaté zálohy	324	109	0	136
	4.	Ostatní závazky	325	110	4 732	2 501
	5.	Zaměstnanci	331	111	12 503	12 100
	6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	333	112	101	7
	7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a VZP	336	113	7 181	7 167
	8.	Daň z příjmů	341	114	27 363	20 328
	9.	Ostatní přímé daně	342	115	2 154	2 133
	10.	Daň z přidané hodnoty	343	116	0	0
	11.	Ostatní daně a poplatky	345	117	5	3
	12.	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	347	118	1 083	963
	13.	Závazky ze vztahu k rozpočtu ÚSC	x	119	0	0
	14.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	367	120	0	0
	15.	Závazky k účastníkům sdružení	368	121	0	0
	16.	Závazky z pevných termínových operací a opcí	373	122	0	0
	17.	Jiné závazky	379	123	152	129
	18.	Krátkodobé bankovní úvěry	281	124	0	0
	19.	Eskontní úvěry	282	125	0	0
	20.	Vydané krátkodobé dluhopisy	283	126	0	0
	21.	Vlastní dluhopisy	284	127	0	0
	22.	Dohadné účty pasivní	389	128	144 732	100 276
	23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	289	129	0	0
	IV.	Jiná pasiva celkem	38	130	0	5
	1.	Výdaje příštích období	383	131	0	0
	2.	Výnosy příštích období	384	132	0	0
	3.	Kurzové rozdíly pasivní	387	133	0	5
A+B		Pasiva celkem		134	3 650 071	4 474 406

Předmět činnosti: výzkum a vývoj

Rozvahový den: 31.12.2011

Božena Petschová

.....
podpis a jméno
sestavil

Datum sestavení: 31. 5. 2012

Odesláno dne:

RNDr. Zdeněk Havlas, DrSc.

.....
podpis a jméno
odpovědné osoby

otisk razítka

Zřizovatel: Akademie věd ČR

Výkaz zisku a ztráty

(v tis. Kč)

sestavený dle vyhl. 504/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů

k 31.12.2011



Název účetní jednotky:

Ústav organické chemie a biochemie AV ČR, v.v.i.

Sídlo: Flemingovo náměstí 2, 166 10 Praha 6

IČ: 61388963

	Název ukazatele	SÚ	čís. řád.	Činnost	
				hlavní	hospodářská
				1	2
A.	Náklady		1	907 042	2 248
I.	Spotřebované nákupy celkem	50	2	94 665	611
	1. Spotřeba materiálu	501	3	72 192	611
	2. Spotřeba energie	502	4	14 925	0
	3. Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503	5	7 548	0
	4. Prodané zboží	504	6	0	0
II.	Služby celkem	51	7	399 939	386
	5. Opravy a udržování	511	8	7 644	11
	6. Cestovné	512	9	10 371	1
	7. Náklady na reprezentaci	513	10	2 242	0
	8. Ostatní služby	518, 514	11	379 682	374
III.	Osobní náklady celkem	52	12	275 472	966
	9. Mzdové náklady	521	13	198 243	710
	10. Zákonné sociální pojištění	524	14	66 293	242
	11. Ostatní sociální pojištění	525	15	0	0
	12. Zákonné sociální náklady	527	16	10 936	14
	13. Ostatní sociální náklady	528	17	0	0
IV.	Daně a poplatky celkem	53	18	153	0
	14. Daň silniční	531	19	14	0
	15. Daň z nemovitostí	532	20	2	0
	16. Ostatní daně a poplatky	538	21	137	0
V.	Ostatní náklady celkem	54	22	38 546	285
	17. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	23	0	0
	18. Ostatní pokuty a penále	542	24	0	0
	19. Odpis nedobytné pohledávky	543	25	0	0
	20. Úroky	544	26	0	0
	21. Kurzové ztráty	545	27	34 439	0
	22. Dary	546	28	0	0
	23. Manka a škody	548	29	72	0
	24. Jiné ostatní náklady	549	30	4 035	285
VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opr.položek celkem	55	31	98 267	0
	25. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	551	32	95 800	0
	26. Zůstatková cena prodaného DNM a DHM	552	33	2 446	0
	27. Prodané cenné papíry a podíly	553	34	0	0
	28. Prodaný materiál	554	35	21	0
	29. Tvorba rezerv	556	36	0	0
	30. Tvorba opravných položek	559	37	0	0
VII.	Poskytnuté příspěvky celkem	58	38	0	0
	31. Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	x	39	0	0
	32. Poskytnuté členské příspěvky	581	40	0	0
VIII.	Daň z příjmů celkem	59	41	0	0
	33. Dodatečné odvody daně z příjmů	595	42	0	0

	Název ukazatele	SÚ	čís. řád.	Činnost	
				hlavní	hospodářská
				1	2
B.	Výnosy		1	1 898 207	2 742
I.	Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	60	2	1 473 758	2 734
	1. Tržby za vlastní výrobky	601	3	0	832
	2. Tržba z prodeje služeb	602	4	1 473 758	1 902
	3. Tržba za prodané zboží	604	5	0	0
II.	Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem	61	6	393	0
	4. Změna stavu zásob nedokončené výroby	611	7	0	0
	5. Změna stavu zásob polotovarů	612	8	393	0
	6. Změna stavu zásob výrobků	613	9	0	0
	7. Změna stavu zvířat	614	10	0	0
III.	Aktivace celkem	62	11	2 463	7
	8. Aktivace materiálu a zboží	621	12	2 047	7
	9. Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	13	220	0
	10. Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	14	0	0
	11. Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	15	196	0
IV.	Ostatní výnosy celkem	64	16	158 908	1
	12. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	17	62	0
	13. Ostatní pokuty a penále	642	18	0	0
	14. Platby za odepsané pohledávky	643	19	0	0
	15. Úroky	644	20	13 178	1
	16. Kurzové zisky	645	21	45 276	0
	17. Zúčtování fondů	648	22	52 547	0
	18. Jiné ostatní výnosy	649	23	47 845	0
V.	Tržby z prodeje majetku, zúčt.rezerv a oprav. položek celkem	65	24	18	0
	19. Tržby z prodeje DNM a DHM	651	25	0	0
	20. Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	653	26	0	0
	21. Tržby z prodeje materiálu	654	27	18	0
	22. Výnosy z krátkodobého finančního majetku	655	28	0	0
	23. Zúčtování rezerv	656	29	0	0
	24. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	657	30	0	0
	25. Zúčtování opravných položek	659	31	0	0
VII.	Provozní dotace celkem	69	32	262 667	0
	29. Provozní dotace	691	33	262 667	0
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním		34	991 165	494
	34. Daň z příjmů	591	35	180 784	95
D.	Výsledek hospodaření po zdanění		36	810 381	399

Předmět činnosti: výzkum a vývoj

Rozvahový den: 31.12.2011

Božena Petschová

.....
podpis a jméno
sestavil



Datum sestavení: 31. 5. 2012

Odesláno dne:

RNDr. Zdeněk Havlas, DrSc.

.....
podpis a jméno
odpovědné osoby

otisk razítka





Příloha roční účetní závěrky k 31. 12. 2011 (v tis. Kč)

Čl. 1

Obecný obsah

1. Ústav organické chemie a biochemie AV ČR, v.v.i. byl zřízen usnesením III. zasedání prezidia Československé akademie věd ze dne 30. ledna 1960 pod názvem Ústav organické chemie a biochemie ČSAV. Ve smyslu § 18 odst. 2 zákona č. 283/1992 Sb. se stal pracovištěm Akademie věd České republiky s účinností od 31. prosince 1992.
2. Na základě zákona č. 341/2005 Sb. se právní formou Ústavu organické chemie a biochemie AV ČR dnem 1. ledna 2007 změnila právní forma ze státní příspěvkové organizace na veřejnou výzkumnou instituci.
3. Ústav organické chemie a biochemie AV ČR, v.v.i. (dále jen „ÚOCHB“) IČ:61388963, DIČ CZ61388963 je právnickou osobou zřízenou na dobu neurčitou se sídlem v Praze 6, Flemingovo náměstí 2, PSČ 166 10.
4. Zřizovatelem ÚOCHB je Akademie věd České republiky - organizační složka státu, IČ:60165171, která má sídlo v Praze 1, Národní 1009/3, PSČ 117 20.
5. ÚOCHB je zapsán v Rejstříku veřejných výzkumných institucí vedeném Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy.

Č. 2

Účel zřízení

1. Účelem zřízení ÚOCHB je uskutečňovat vědecký výzkum v oblasti organické chemie a biochemie a v příbuzných vědních disciplínách, přispívat k využití jeho výsledků a zajišťovat infrastrukturu výzkumu.
2. Předmětem hlavní činnosti ÚOCHB je vědecký výzkum v oblastech organické chemie, biochemie, molekulární a buněčné biologie, výpočetní chemie, fyzikální organické chemie a biochemie a oborech souvisejících, tj. medicíně, bioorganické chemii a molekulární farmakologii.
3. ÚOCHB nevykonává žádnou další činnost.
4. Na základě rozhodnutí zřizovatele podle §15 písmena a) zákona o VVI a vyjádření Dozorčí rady podle §19 odstavec 1 písmeno e) zákona o VVI došlo v roce 2009 ke změně zřizovací listiny ve smyslu rozšíření oblastí jiné činnosti. Od 2. dubna 2009 je předmětem jiné činnosti provozování nestátního zdravotního zařízení v rozsahu vymezeném rozhodnutím o registraci, a to ordinace praktického lékaře a stomatologické ordinace; výroba, obchod a služby v oblasti organické chemie a biochemie, zejména syntetizování chemických látek, izolace, purifikace a charakterizace chemických a biologických látek, testování biologické aktivity, radioaktivní značení látek, analýzy chemického a biologického materiálu a speciální měření chemických biologických vlastností; výroba instalace a opravy elektrických, elektronických a mechanických strojů, přístrojů a zařízení.



Čl. 3 Orgány ÚOCHB

1. Ředitel:

RNDr. Zdeněk Havlas, DrSc.

2. Rada pracoviště:

V souladu se zákonem 341/2005 Sb. byla dne 11. ledna 2007 zvolena na pětileté období rada pracoviště, která pokračovala v roce 2008 ve své činnosti ve stejném složení. V roce 2009 došlo k následujícím změnám:

Dne 26. 2. 2009 odstoupil RNDr. Zdeněk Havlas, DrSc. z funkce předsedy rady z důvodu pracovního vytížení ve funkci ředitele pracoviště. V doplňujících volbách byl dne 19. 5. 2009 zvolen členem Rady Mgr. Lubomír Rulišek, CSc., dne 18. 6. 2009 byl novým předsedou Rady zvolen Doc. RNDr. Jan Konvalinka, CSc. Nadále pracuje Rada pracoviště v tomto složení.

Interní členové:

Předseda: Doc. RNDr. Jan Konvalinka, CSc.

Místopředseda: Mgr. Tomáš Kraus, PhD.

Členové: RNDr. Miloš Buděšínský, CSc.
Prof. RNDr. Antonín Holý, DrSc.
Doc. RNDr. Irena Valterová, CSc.
Mgr. Lubomír Rulišek, CSc.

Externí členové:

Ing. Jana Hodačová, PhD.
Prof. Ing. Jitka Moravcová, CSc.
RNDr. Hana Sychrová, DrSc.

3. Dozorčí rada:

V souladu se zákonem 341/2005 Sb. byla dne 17. dubna 2007 jmenována zřizovatelem na pětileté funkční období dozorčí rada ÚOCHB AV ČR, v.v.i., která pokračovala v roce 2008 ve své činnosti ve stejném složení. 14. 4. 2009 byl z funkce člena Dozorčí rady uvolněn Prof. Jiří Drahoš, DrSc. vzhledem k jeho zvolení předsedou Akademie věd ČR. Nadále pracuje Dozorčí rada v tomto složení.

Předseda: RNDr. Jiří Rákosník, CSc.

Místopředseda: Ing. David Šaman, CSc.

Členové: Prof. Helena Illnerová, DrSc.
Mgr. Tomáš Chalupa (ukončil členství k datu 17.1.2011)
Ing. Pavel Šebek, CSc.
Ing. Peter Šebo, CSc.

4. Tajemník obou rad:

Ing. Bohumír Koutek, CSc.



Čl. 4 Organizační struktura

1. Základními organizačními jednotkami ÚOCHB jsou vědecké týmy, jejichž úkolem je výzkum a vývoj, vědecko-servisní skupiny, jejichž úkolem je zajišťování infrastruktury a výzkum a vývoj v oblasti rozvoje a aplikace příslušné metody, a servisní skupiny, jejichž úkolem je zajišťování infrastruktury.
2. Podrobné organizační uspořádání upravuje organizační řád, který vydává ředitel po schválení radou pracoviště.

Čl. 5 Východiska pro přípravu účetní závěrky a informace o účetních metodách

1. Při vedení účetnictví a sestavování účetní závěrky postupoval ÚOCHB v souladu se zákonem 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhláškou 504/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání, pokud účtují v soustavě podvojného účetnictví a českých účetních standardů č. 401 - 414, pro účetní jednotky, které účtují podle vyhlášky 504/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů.
2. Účetním obdobím je kalendářní rok.
3. Způsob oceňování:
 - Hmotný majetek a zásoby, s výjimkou majetku vytvořeného vlastní činností, se oceňuje pořizovacími cenami
 - Hmotný majetek vytvořený vlastní činností se oceňuje vlastními náklady ve složení:
 - přímý materiál
 - přímé mzdy
 - režijní náklady
 - Peněžní prostředky a ceniny se oceňují jejich nominálními hodnotami
 - Reprodukční pořizovací cenu ÚOCHB používá pro ocenění inventurních přebytků
 - Do pořizovací ceny nakupovaných zásob se kromě ceny pořízení zahrnují vedlejší pořizovací náklady (doprava, clo, poštovné, DPH bez nároku na odpočet). Účtování o pořízení a úbytku zásob se provádí podle způsobu „A“
 - Účetní jednotka nemá majetek oceněný podle §25 odst. 1 písm. k)
4. Účet vedený v USD u ČSOB pobočka Praha 6 byl k rozvahovému dni přepočten na českou měnu kursem stanoveným ČNB, a to: 19,94.
5. Ke změně postupů účtování, postupů odpisování, uspořádání položek účetní závěrky a obsahové vymezení těchto položek oproti předcházejícímu účetnímu období nedošlo.
6. V souladu s účetními metodami platnými pro VVI nevytváří ÚOCHB opravné položky a rezervy.
7. Způsob sestavení odpisového plánu pro dlouhodobý majetek a použité odpisové metody při stanovení účetních odpisů vychází z doby použitelnosti majetku. Účetní odpisy se počítají poprvé za měsíc, v němž byl majetek zařazen do užívání. Účetní odpisový plán stanoví ÚOCHB odlišně od daňového. Odlišnost je dána tím, že majetek je využíván podstatně delší dobu, než je doba odpisování daná zákonem 586/1992 Sb.,



o daních z příjmů. Pro stanovení daňových odpisů je používán rovnoměrný způsob odpisování pro všechny druhy majetku.

Čl. 6 Doplňující informace k rozvaze

1. Dlouhodobý majetek, stav k rozvahovému dni v pořizovacích cenách a historických cenách.

Dlouhodobý majetek	2009	2010	2011
Budovy a stavby	308 772	409 608	740 026
Stroje, přístroje a zařízení	693 887	844 922	1 043 061
Software	6 033	6 008	6 818
Pozemky	33 415	38 896	38 471
Dlouhodobý finanční majetek	10 000	10 000	10 000

Účetní jednotka vykázala změnu stavu dlouhodobého majetku způsobenou přírůstkem v souvislosti s technickým zhodnocením areálu na Flemingově nám., a pořízením přístrojového vybavení pro vědecké účely. Úbytky majetku nastaly v důsledku vyřazení z užívání a odprodeje.

Změnou hospodářsko-právní formy ÚOCHB ze státní příspěvkové organizace na veřejnou výzkumnou instituci ke dni 1. 1. 2007 přešel majetek z příslušnosti hospodařit s majetkem státu do vlastnictví účetní jednotky.

Areál na kat. území Dejvice, obec Praha, je využíván pro vědeckou činnost, objekt na katastrálním území Břevnov, obec Praha, byl rekonstruován na ubytovnu pro pracovníky ústavu, objekty a pozemky na katastrálním území Dolní Malá Úpa jsou využívány jako rekreační a školicí středisko pro zaměstnance. Objekty na katastrálním území Praha Bubeneč pořízené nákupem v roce 2009 a dokoupením pozemku v roce 2010 budou využívány jako vývojové pracoviště a laboratoře. V roce 2011 byl pořízen jeden byt v lokalitě Praha Bubeneč.

2. Zásoby

Zásoby v tis. Kč	2009	2010	2011
Hlavní činnost	10 982	10 521	10 086
Jiná činnost	194	468	191

3. Dlouhodobý finanční majetek

ÚOCHB vlastní 100% obchodní podíl ve společnosti IOCB TTO IČ: 28934024. Výše obchodního podílu činí 10 000 tis. Kč. V průběhu účetního období neměl ÚOCHB jiný dlouhodobý finanční majetek.

4. Pohledávky

Celkové pohledávky k rozvahovému dni činí Kč 475 970 tis, z toho významnými položkami jsou zejména:

Text	tis. Kč
Dohadná položka aktivní, pohledávka za firmou Gilead na splátku licenčních poplatků za IV. čtvrtletí 2011, jejíž skutečná výše bude známa do 60 dnů po ukončení čtvrtletí, kterého se týká	426 166



Pohledávka za finančním úřadem z titulu nadměrného odpočtu DPH	2 509
Dohadná položka vrácení DPH bez nároku na odpočet za rok 2011 z projektů EU na základě žádosti	986
Dohadná položka k projektu OPPK	24 202
Ostatní jednotlivé pohledávky za odběrateli, dohadné položky aktivní, jiné pohl.	22 107

V účetním období roku 2011 nevznikly k rozvahovému dni pohledávky za účetními jednotkami kryté plnohodnotnou zárukou.

5. Závazky

Celková výše závazků k rozvahovému dni činí Kč 201 942 tis., z toho významnými položkami jsou zejména:

Text	tis. Kč
Závazky vůči institucím sociálního zabezpečení	5 008
Závazky vůči institucím zdravotního pojištění	2 159
Závazky z DPPO	20 328
Závazky vůči dodavatelům z hlavní a jiné činnosti ve lhůtě splatnosti,	56 199
Závazky v dohadných položkách vůči autorům a agentuře Invetia s.r.o. související s příjmy z licencí za III. a IV. čtvrtletí r. 2011	96 598
Ostatní jednotlivé závazky, dohadné položky pasivní atd.	21 651

V účetním období roku 2011 nevznikly dlužné částky, u kterých zbytková doba splatnosti k rozvahovému dni přesahuje 5 let.

Účetní jednotka nemá žádné dlouhodobé závazky ani závazky neuvedené v rozvaze.

Čl. 7

Doplňující informace k výkazu zisku a ztrát

1. Hospodářský výsledek byl zjištěn jako rozdíl mezi náklady a výnosy hlavní a jiné činnosti a je uveden ve výkazu zisku a ztrát. Pro účely stanovení základu daně bylo postupováno v souladu se zákonem o dani z příjmů, zejména §§18, 19, 23, 24, 25 a paragrafy, které upravují odpisy majetku.
2. Rozdíl mezi daňovou povinností připadající na běžné nebo minulé účetní období a již zaplacenou daní nenastal. Zálohy na DPPO jsou placeny v termínech a částkách vyplývajících z § 35 a) zákona.
3. Základ daně byl v roce 2011 snížen v souladu s §20 odst. 7 zákona o částku 3 mil. Kč. Celá daňová úleva bude použita v následujících zdaňovacích obdobích na krytí nákladů hlavní činnosti nezajištěné dotacemi.
4. Výsledek hospodaření VVI může být v souladu se zákonem vypořádán pouze přidělem do fondů VVI na základě schválení příslušných orgánů VVI. Výsledek hospodaření za rok 2010 v celkové výši Kč 720 805 002,28 byl rozdělen takto:
 - Rezervní fond Kč 36 041 000,00
 - Fond reprodukce majetku Kč 684 764 002,28
5. Výsledek hospodaření není ovlivněn způsoby oceňování finančního majetku.
6. Hodnocení a analýzy dalších údajů o hospodaření:



Díky významným příjmům z licencí bylo hospodaření ÚOCHB v roce 2011 ziskové, a to především zhodnocením celoživotní práce Prof. Antonína Holého a jeho týmu. V důsledku toho je významnou položkou ovlivňující výsledek hospodaření příjem z licencí.

Text	tis. Kč	Text	tis. Kč
Výnosy z ř. 1 výsledovky vztahující se k příjmům z licencí	1 468 772	Náklady z ř. 1 výsledovky vztahující se k příjmům z licencí	334 587

S výnosy v předcházející tabulce souvisí kurzovní rozdíly výnosové ve výši Kč 7 369 tis. a kurzovní rozdíly nákladové ve výši Kč 31 015 tis.

Významné položky nákladů a výnosů neovlivňující výsledek hospodaření

Text	Účtování	tis. Kč
Zúčtování nákladů souvisejících s čerpáním dotací ze zahraničí prostřednictvím fondů	Účtová třída 5 proti účtu 648	48 099
<i>V tom: zúčtování nákladů souvisejících s čerpáním daru poskytnutého ze zahraničí firmou Gilead</i>	<i>Účtová třída 5 proti účtu 648</i>	<i>15 075</i>
Zúčtování nákladů souvisejících s čerpáním Sociálního fondu	Účtová třída 5 proti účtu 648	4 481
Zúčtování poměrné části účetních odpisů dlouhodobého majetku pořízeného z dotace	Účtová třída 5 proti účtu 649	45 693
Dotace AV ČR a ostatních poskytovatelů	Účtová třída 5 proti účtu 691	262 667

Rozpočtová opatření AV ČR v roce 2011

Rozpočet příspěvku na rok 2011 v tis. Kč provozní institucionální	Rozpočet příspěvku na rok 2011 v tis. Kč provozní účelové	Rozpočet příspěvku na rok 2011 v tis. Kč kapitálové institucionální	Rozpočet příspěvku na rok 2011 v tis. Kč kapitálové účelové	Celkem
146 748	11 009	-	-	157 757
-	-	70 548	0	70 548

Prostředky přijaté od jiných poskytovatelů

Provozní	Přijato od poskytovatelů a použito v tis. Kč	Přijato od řešitelů a použito v tis. Kč	Převedeno spoluřešitelům a použito v tis. Kč
GA ČR	47 476	8 389	11 547
MŠ MT	62 324	3 694	15 715
Min. zdrav.	0	210	0
Min. zem.	210	0	0
Min. vnitra	5 739	0	0
TA ČR	6 544	824	3 238
Celkem	122 293	13 117	30 500



Čl. 8 Personální údaje

Vybrané personální údaje za sledované období.

1. Pohyb pracovníků

Text	Počet
Nástupy	77
Odchody	52

2. Členění mzdových prostředků podle zdrojů

Mzdové prostředky v tis. Kč vč. OON	2010	%	2011	%
Institucionální	93 679	49,95	88 916	44,83
Účelové (kapitola AV ČR)	5 291	2,82	3 765	1,9
Mimorozpočtové	88 593	47,23	105 644	53,27
Mzdové prostředky celkem	187 563	100	198 325	100

3. Přepočtené stavy pracovníků

Přepočtené stavy zaměstnanců v členění podle kategorie	2008	2009	2010	2011
Vědecký pracovník (s atestací, kat. 1)	136,8	152,16	158,18	170,63
Odborný pracovník VaV s VŠ (kat. 2)	108,0	104,85	103,51	117,43
Odborný pracovník s VŠ (kat. 3)	13,7	13,99	20,64	21,67
Odborný pracovník s SŠ a VOŠ (kat. 4)	62,1	60,22	58,78	56,83
Odborný prac. s VaV s SŠ a VOŠ (kat. 5)	0	0	0	0
Technicko-hospodářský pracovník (kat. 7)	49,1	51,03	51,62	51,89
Dělník (kat. 8)	12,2	13,09	13,89	13,03
Provozní pracovník (kat. 9)	10,9	12,60	13,77	13,08
Celkem	392,8	407,94	420,39	444,56

4. Mzdy zúčtované k výplatě podle kategorií v tis. Kč

Mzdy zúčtované k výplatě podle kategorie v tis. Kč bez OON	2010	Průměrná mzda v tis. Kč	2011	Průměrná mzda v tis. Kč
Vědecký pracovník (s atestací, kat. 1)	96 595	50,89	103 675	50,63
Odborný pracovník VaV s VŠ (kat. 2)	35 357	28,47	38 745	27,49
Odborný pracovník s VŠ (kat. 3)	9 344	37,73	9 628	37,01
Odborný pracovník s SŠ a VOŠ (kat. 4)	15 938	22,60	15 810	23,18
Odborný prac. s VaV s SŠ a VOŠ (kat. 5)	0	0	0	0
Technicko-hospodářský pracovník (kat. 7)	21 090	34,05	20 469	32,87
Dělník (kat. 8)	3 393	20,36	3 455	22,09
Provozní pracovník (kat. 9)	2 470	14,95	2 503	15,94
Celkem	184 187	36,51	194 285	36,42



4 a) Údaje o počtu a postavení zaměstnanců, kteří jsou členy orgánů ÚOCHB

Funkce	Postavení v ÚOCHB	Počet
Předseda rady pracoviště	Vedoucí týmu	1
Místopředseda rady pracoviště	Vedoucí týmu	1
Člen rady pracoviště	Vedoucí týmu	5
Místopředseda dozorčí rady	Vědecký pracovník	1

5. V účetním období roku 2011 byly členům statutárních orgánů vyplaceny odměny stanovené zřizovatelem, a to v celkové výši 156 tis. Kč.
6. Členům orgánů ÚOCHB nebyly v roce 2011 poskytnuty žádné zálohy nebo úvěry.
7. Vedení ÚOCHB není známo, že by členové statutárních, kontrolních nebo jiných orgánů určených statutem nebo z titulu jejich funkce, případně jejich rodinní příslušníci, měli účast v osobách, se kterými byly v průběhu účetního období nebo bezprostředně předcházejícího období uzavřeny obchodní smlouvy nebo jiné smluvní závazky.

Čl. 9 Ostatní informace

1. Na základě podrobné analýzy komercializačních možností a po předchozím souhlasu Dozorčí rady a zřizovatele byla v průběhu roku 2009 zaregistrována společnost IOCB TTO, s.r.o. (Institute of Organic Chemistry and Biochemistry Technology Transfer Office) IČ: 28934024 se sídlem Flemingovo nám. 2/542, 166 10 Praha 6. Náplní práce společnosti je zejména: vyhledávání vhodných projektů, pomoc při ochraně duševního vlastnictví, řízení postupů mezi národní a mezinárodní patentovou přihláškou, vyhledávání investorů, licenční jednání, smlouvy s partnery apod. Výše základního kapitálu společnosti činí 10 000 tis. Kč, základní kapitál byl plně splacen. Společnost je 100% vlastněna ÚOCHB a kontrolována dozorčí radou ve složení Mgr. Tomáš Kraus, PhD. Ing. David Šaman, CSc., a Božena Petschová. Výkonným ředitelem společnosti byl jmenován prof. Ing. Martin Fusek, CSc. Ekonomické efekty se očekávají v oblasti medicínální chemie v horizontu 10ti let.
Základní kapitál společnosti k datu 31. 12. 2011 je Kč 10 000 tis. Kč
Vlastní kapitál společnosti k datu 31. 12. 2011 je 7 478 tis. Kč
Hospodářský výsledek minulých let je ztráta 1 351 tis. Kč
Hospodářský výsledek roku 2011 je ztráta 1 171 tis. Kč.
2. Na základě uzavřené smlouvy o poskytnutí daru mezi ÚOCHB a firmou Gilead Sciences, inc. se sídlem na adrese 333 Lakeside Drive, Foster City, CA 94404, USA, se tato firma zavázala poskytovat ÚOCHB účelově určený dar na podporu vědeckého bádání ve výši USD 1 155 tis. ročně po dobu pěti let. Smlouva končí v roce 2016. Takto získané účelově určené finanční prostředky účtuje účetní jednotka do Fondu účelově určených prostředků SÚ 915. Jejich použití je sledováno odděleně od ostatního hospodaření. Veškeré náklady účtové třídy 5 podléhají zúčtování proti SÚ 648 - Zúčtování fondů. Přijetí ani použití daru neovlivňuje výsledek hospodaření.
3. ÚOCHB získal vkladem patentu účast ve společnosti založené podle belgického práva, Spin-off OKAPI SCIENCES BVBA, a private limited liability company organized and existing under the laws of Belgium, registered with the legal entities register under number 0894.391.795, having its registered office at Erasme Ruelensvest 179 bus 101, B-3001 Heverlee, Belgium. Účast je vyjádřena ve formě 810 akcií neobchodovatelných



na veřejných trzích, které účetní jednotka eviduje v podrozvahové evidenci. Společnost se věnuje využití protivirotických látek ve veterinární medicíně. Pozitivní ekonomické efekty se očekávají v horizontu 2 let.

4. ÚOCHB nemá úvěry.
5. ÚOCHB nepořádá žádné veřejné sbírky podle zvláštního právního předpisu.
6. ÚOCHB nemá individuální produkční kvóty, individuální limity prémiových práv, referenční množství mléka a jiné kvóty a limity.
7. ÚOCHB nemá lesní pozemky.
8. ÚOCHB nemá finanční nebo jiné závazky neobsažené v rozvaze.
9. Po datu účetní závěrky nenastaly žádné významné události, které by měly být uvedeny v této příloze.

V Praze dne 31. 5. 2012

sestavil:

Božena Petschová
zástupce ředitele pro ekonomiku

předkládá:

RNDr. Zdeněk Havlas, DrSc.
ředitel