



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

- 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.
- 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.
- 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.
- 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
- Výsledek hospodaření není ovlivněn způsoby oceňování finančního majetku.
- 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