Annual Report 2018

BIOINSTITUT o.p.s.

Institute for Organic Agriculture and Sustainable Landscape Management





About Bioinstitut

Bioinstitut, o. p. s. was founded in 2004 as a partner organisation to FiBL – a Swiss research institute for organic agriculture, Czech PRO-BIO Association of Organic Farmers, and the Palacky University in Olomouc.

Our aim is the development of organic farming in the Czech Republic which we support by means of consultancy, training, and the transfer of findings from research into practical use, activities in publishing, education a promotion amongst specialists and the public, and communication of the sector's needs at the level of state administration.

Consultancy

- subsidies and financial support in agriculture (RDP, cross-compliance, everyday operational records, OF inspection)
- landscape-management subsidies and MoA programmes (Care of Landscape Programme, Natural Landscape Function Renewal Programme), OP Environment

Education and training

- Organic model farms, training courses and seminars
- updating <u>www.rokpudy.cz</u> website and Bioinstitut <u>YouTube Bioinstitut</u>

Publishing activities

publication of practical manuals and translation of foreign methodical guides and handbooks, OF Yearbooks

We see organic farming as the only supervised and legally defined method of sustainable agriculture in the Czech Republic which has not only a productive function, but also a whole range of non-productive functions, supporting sustainable rural development, biodiversity of landscape and sustainable production of food.

Bioinstitut is the coordinator of the Czech Technology Platform for Organic Agriculture (CTPOA) founded in 2010. In 2018 the CTPOA had a total of 27 members (8 members among primary producers, traders, processors, and OA inspectors, 16 members from research, educational and advisory institutions, 1 member representing the consumer public and 1 member from the PR sector).



People in Bioinstitut

Managerial Board

- CHAIRPERSON - - Ing. Zdeněk Perlinger
- VICE-CHAIRPERSON Ing. Petr Trávníček
- MEMBERS - - Dr. Ing. Agr. ETH Urs Niggli Ing. Přemysl Čech Ing. Jiří Urban Andrea Vizinová

Supervisory board

- CHAIRPERSON - - Ing. František Chlad
- MEMBERS - - - Ing. Miloslav Knížek
 Ing. Renata Baslerová

Employees

- Mgr. Pavlína Samsonová Director
- Mgr. Karolína Pečenková, Ph.D. project coordinator (on maternity leave)
- Ing. Andrea Hrabalová project coordinator
- Ing. Jiří Lehejček coordinator for communication and cooperation with IFOAM EU
- Ing. Alena Malíková adviser on organic farming, nature conservation and landscape protection

External colleague

- Mgr. Kateřina Čapounová
- accredited MoA advisers and others

Translation and interpretation

- Ina & Jim Leckie
- Ing. Radomil Hradil



Cooperation with the MoA

A question of soil - a question of life II

Registration number: 38/2018

■ Implementation period: 1. 1. 2018 – 31. 12. 2018

Provider: Ministry of Agriculture

■ The project was co-financed by the Union of Marginal Areas and KEZ o.p.s. control authority

Via the project "A question of soil – a question of life" we continued to update the <u>www.rokpudy.cz</u> website and the Bioinstitut YouTube info channel.

We organised two seminars: Soil conservation farming focusing on intercrops (Secondary School of Agriculture and Technical Secondary School, Poděbrady) – intended primarily for farmers, students, advisers and state administration clerks; and Ecosystem services of extensively farmed grassland in highland and upland regions (Frymburk) – intended for farmers, local government clerks and advisers. Lecturer's presentations from both seminars are accessible at www.rokpudy.cz.

Thanks to the financial donations of our supporters, we followed on from the second seminar by organising a meeting of specialists who did further work on the theme of ecosystem services, and collectively formulated the so-called Frymburk Challenge, which we passed on to the Ministry of Agriculture – Department of Environmental and Organic Agriculture and Organic Farming Division. The aim of the meeting and formulation of the challenge







was to produce persuasive material which would support the financial evaluation of measures to support ecosystem functions and services of agricultural landscapes within RDP subsidies.

The text of the Challenge is accessible at www.rokpudy.cz (in Czech only) in the section Půda pro život/ Frymburská výzva I. a II. (Soil for life / Frymburk Challenge I and II). The farming public has been informed of the conclusions of the meeting through the magazine Zemědělec (Farmer) No. 50/2018. The text can be viewed on the website ČTPEZ/Články/ČTPEZ for Zemědělec magazine.

A video was also produced, paid for by donations, entitled "Sucho začíná tam, kde končí život v půdě" ("Drought begins where life in the soil ends" – a lecture in Czech language by Ing. Jaroslav Záhora from Mendel University) – at the time of compiling this report, the video had been seen by 3,800 people.

More about the project at: http://bioinstitut.cz/cz/projekty-spoluprace/o-pude/jde-o-pudu-2018

Promotion of regional organic production and cooperation

Registration number: 35/2018

■ Implementation period: 1. 1. 2018 – 31. 12. 2018

Provider: Ministry of Agriculture

The project "BIO in the region" – Promotion of regional organic production and cooperation focusing on improvement of consumer awareness of organic farming and organic production on a regional level, was coordinated by Bioinstitut for the third consecutive year.

The aim of the project was to raise interest in issues of organic farming among the younger generation. The benefit to the main target group – students at technical secondary schools specializing in catering, was the opportunity to look at this theme from different perspectives. Firstly, within theoretical seminars with the participation of specialists from the organic sector









and local practitioners. Secondly, in the form of excursions to organic farms or producers of organic foods in the vicinity of the schools. Thirdly, through practical sessions of cooking meals from organic ingredients, under the supervision of external professionals from the catering industry. The mix of activities allowed students to learn about and experience organic production and the principles of organic farming by various means.

This triple-activity pack was provided for three selected schools in different regions. The schools included: the School of Hotel Services in Mariánské Lázně (Karlovarský Region), the Secondary School of Hotel-management and Catering in Teplice nad Metují (Královéhradecký Region), and the Secondary School of Services in Jihlava (Vysočina Region).

Specialized excursions are a much-appreciated part of the project. With the students from the chosen schools we visited Otročín farm, Hollandia dairy in Karlovy Vary, M&M Bio sheep farm in Šonov and Dvorský goat farm in Olešenka. Altogether, about 260 people took part in these events, mostly students and teachers of the selected secondary schools.

More about the project at: http://bioinstitut.cz/cz/projekty-spoluprace/propagace-regionalni-bioprodukce-a-spoluprace/aktivity-2018

UNISECO – understanding and improving the sustainability of agro-ecological systems in the EU

Registration number: 773901 – H2020-SFS-2017-2

■ Implementation period: 5/2018 – 4/2021

■ **Provider:** The project is funded by the EU Horizon 2020 program for research and innovation, within grant agreement No. 773901

The project focuses on improvement of understanding of the socio-economic and political barriers and driving forces of further development and implementation of the agro-ecological approach in EU farming systems, with the aim of identifying and proposing more effective strategies for European agriculture.

The main question for the project is – How can a balance be achieved in the provision of public goods and agricultural production while also assuring economic and social sustainability at the level of the agricultural business, without being too dependent on public resources?



UNDERSTANDING &
IMPROVING
THE SUSTAINABILITY OF
AGRO-ECOLOGICAL FARMING
SYSTEMS IN THE EU



Bioinstitut is one of 18 partners in the project and is responsible for implementation of a case study in the Czech Republic. Within this case study, which begins in 2019, the social, economic, and environmental efficiency of selected agro-ecological farming systems will be evaluated in comparison with conventional farming, with the help of models from abroad, as well as evaluating their long-term sustainability. Both local barriers and incentives to transition to agro-ecological systems of farming will be analysed, with the aim of proposing new, innovative strategies and effective measures to support agro-ecological farming.

 $\label{lem:more about the project at: http://bioinstitut.cz/cz/projekty-spoluprace/uniseco-porozumeni-a-zlepseni-udrzitelnosti-agroekologickych-zemedelskych-systemu-v-eu$

and at the project's website: https://uniseco-project.eu/

NEXTFOOD – educating a new generation of professionals in the agrifood chain



- Registration number: 771738 H2020-SFS-2017-2
 Implementation period: 1. 5. 2018 30. 4. 2022
- Provider: The project is funded by the EU Horizon 2020 program for research and innovation, within grant agreement No. 771738

The aim of the project is to move towards sustainable agrifood and forestry systems within the EU through changes in the approach to education of future specialists in these fields. NEXTFOOD questions the linear approach to passing on information from its holders (academics, advisers, practitioners) to its recipients (students, farmers). Instead, it aims for a change to participative mutual creation of knowledge, in which the learner is the centre of attention, is actively confronted and equally responsible for the result (see diagram).

Within the first year of project implementation, Bioinstitut participated in research into current approaches to "actively" focused agricultural education and research. We are involved in the development of an evaluation tool, the aim of which is to assess the practically oriented results of research, development and education in terms of their economic, environmental and social benefit.

More about the project at: http://bioinstitut.cz/cz/projekty-spoluprace/nextfood
Project website https://www.nextfood-project.eu/

Commissions from our partners

Training for Organic Agriculture Inspection Staff

The annual training event for OA inspection staff took place in Lísek u Bystřice nad Pernštejnem. The topic of the specialist part of the programme was Notification – approaches to investigation at the level of member states; tools for the fight against pests in storage facilities in organic systems; legislation on storage and the use of fertilizers; conditions for the use of digestate in organic farming and judgement of the state of health and nutrition of livestock in conditions of drought. A practical course was held at Mitrovský dvůr organic farm. The theme was a model example of control of the nutritional state of livestock.

Publications



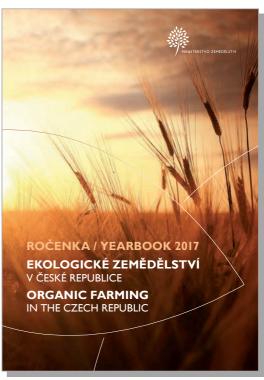
Yearbook 2017 Organic farming in the Czech Republic

Every year the MoA, the IAEI (Institute of Agricultural Economics and Information) and the CTPOA cooperate in the publication of an Organic Farming Yearbook, which summarises statistical information on organic farming in the Czech Republic. The Yearbook is published bilingually, in Czech and English. The printed version is available from the MoA, the electronic version is accessible at:: http://bioinstitut.cz/cz/ekologicke-zemedelstvi/rocenky-ez



Yearbook 2017
 Organic farming
 in the Czech Republic





Successful cultivation of legume-cereal mixes

Growing demand for protein-rich feed has been so far mostly satisfied by imported soya beans. However, this contradicts the principle of sustainability – a vital pillar of organic agriculture. Growing soya beans and other legumes as monocultures under organic conditions is problematic. Therefore, FiBL research institute carried out field trials growing a mix of selected feed legumes and grain cereals to substitute silage. This guidebook sums up the results of numerous years, introduces recommended mixes and methods of growing these. Download (in Czech only) at: http://bioinstitut.cz/cz/publikace/uspesne-pestovani-luskovin-ve-smesi-s-obilovinou



Financial review 2018

EXPENDITURE		
Breakdown of costs	CZK	EUR
Material - general needs	26 319	1 023
Goods sold	756	29
Travel	189 056	7 349
Representation costs	34 336	1 335
Other services	1 328 612	51 647
Salaries	1 940 621	75 437
Salaries - positional remuneration	24 000	933
Compulsory social insurance	472 531	18 369
Other social costs	5 263	205
Other taxes and fees	9 580	372
Other fines and penalties	0	0
Written off bad debts	0	0
Exchange rate losses	3 008	117
Donations (publication, printing)	0	0
Other additional costs	11 823	459
Contributions from participants in organisation	0	0
TOTAL	4 045 905	157 275

INCOME Breakdown of income **CZK EUR** Income from own produce 0 0 Income from sale of services 658 722 25 606 Income from goods sold 39 908 1 551 Other fines and penalties 0 0 Interest 1 161 45 Exchange rate gains 0 Fund accounts 0 Accepted contributions (gifts) 160 024 6 221 Other additional income 0 0 Contributions from participants 0 0 in organisation Operational grants 3 248 660 126 284 TOTAL 4 108 476 159 707

Report on management and use of financial means from the Education and Further Development Fund

In 2018 Bioinstitut, o.p.s. did not draw any financial means from the Education and Further Development Fund, the final state of account on 31. 12. 2018 is 573,307.09 CZK.

EUR = 25,725 CZK (according to Czech National Bank exchange rate 31. 12. 2018)

BUSINESS RESULT			
	CZK	EUR	
Total Income	4 045 905	157 275	
Total Expenditure	4 108 476	159 707	
Business Result	62 571	2 432	

Auditor's report on final accounts for the year 2018



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Zakladatelům obecně prospěšné společnosti Bioinstitut, o.p.s. se sídlem Ondřejova 489/13, 779 00 Olomouc

Výrok auditora

Provedla jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti Bioinstitu, o.p.s (dále také společnost) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2018, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2018 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Bioinsitut, o.p.s k 31.12.2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2018 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsem provedla v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Moje odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsem na auditované společnosti nezávislá a splnila jsem i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domnívám se, že důkazní informace, které jsem shromáždila, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a mou zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán společnosti.

Můj výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí mých povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s mými znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzují, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitostí a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokáži posoudit, uvádím, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Ing. Johana Otrubová auditor č. opr. 2075 IČ: 73762296

Prostějovičky 124 798 03 Prostějovičky johana.otrubova@email.cz www.otrubova-audit.cz tel.: 725 305 856 Dále jsem povinna uvést, zda na základě poznatků a povědomí o společnosti, k nimž jsem dospěla při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsem v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistila.

Odpovědnost statutárního orgánu společnosti za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považují za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je statutární orgán společnosti povinen posoudit, zda je společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární orgán plánuje zrušení společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Mým cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující můj výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nieméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou. Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je mou povinnosti uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je mou povinnosti:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abych na jejich základě mohla vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalim významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnítřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abych mohla navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abych mohla vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudít vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a
 informace, které v této souvislosti statutární orgán společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdu k závěru. Ze taková významná (materiální) nejistota existuje, je mou povinností upozornit v mé zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Mé závěry týkající se schopnosti společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsem získala do data mé zprávy. Nicměně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrněmu zobrazení.

Mou povinností je informovat statutární orgán mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsem v jeho průběhu učinila, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Auditor:

Ing. Johana Otrubová

Číslo oprávnění:

2075

Datum zprávy auditora:

25. června 2019

Sídlo auditora:

Prostějovičky 124, 798 03 Prostějovičky

3

- 13 -

Bioinstitut is a member of





Czech Technology Platform for Organic Farming



PRO-BIO Association of Organic Farmers



Green Circle – Platform of non-governmental ecological organizations



International association IFOAM World and IFOAM EU Group



FiBL International

Cooperation



Cooperation

- ABCERT AG
- Czech Society for Ornithology
- Organic farms participating in the "Organic Farmers for Nature" network
- IFOAM World and IFOAM EU Group
- KEZ o.p.s.
- Ministry of Agriculture of the Czech Republic (MoA)
- PRO-BIO League
- PRO-BIO Association of Organic Farmers, Šumperk, and its regional branches
- Union of Marginal Areas
- Central Institute for Supervising and Testing in Agriculture
- FiBL Research Institute of Organic Agriculture Switzerland, Germany, Austria

Our special thanks to

- A collective of external colleagues for their cooperation in elaborating handbooks and guides
- Lecturers speaking at educational seminars
- All sponsors supporting our projects financially
- All people and organizations supporting us and helping us in our work

Contacts



www.bioinstitut.cz

Bioinstitut, o. p. s.

Institut pro ekologické zemědělství a udržitelný rozvoj krajiny

Contacts:

Ondřejova 489/13 779 00 Olomouc – Chválkovice Czech Republic

ID No.: 268 569 48, Tax ID: CZ 268 569 48

tel: +420 581 115 181 e-mail: info@bioinstitut.cz

Company recorded in the Business Register of the Regional Court in Ostrava on 9th April 2005, Section O, File 198



Donations

f you are interested in the activities of Bioinstitut for the sector of organic farming and you would like to give us your financial support, you can make a donation by credit transfer to: Account No. 196 757 397 / 0300 held in Československá obchodní Bank.

We welcome financial support of any kind for our activities. If you would like us to send you confirmation of receipt of your donation (e.g. for the purpose of a tax statement), please email us the necessary information (name and permanent address). We thank you in advance for whatever financial contribution you are able to make.