

**Telefónica O2 Czech Republic, a.s.**

**Tomáš Bártů**

**Manažer pro costing**

Za Brumlovkou 266/2

140 22 Praha 4 - Michle

V Praze, 31. července 2007

**Věc: Ověření výsledků oddělené evidence nákladů a výnosů pro rok 2006**

Vážený pane,

na základě § 86 odst. 4 zákona č. 127/2005 Sb., o elektronických komunikacích je společnost TELEFÓNICA O2 Czech republic, a.s. povinna předložit výsledky oddělené evidence nákladů a výnosů k ověření shody s metodikou uvedenou v OOP/4/03.2006-3 nezávislému kvalifikovanému subjektu do 1 měsíce po uveřejnění své účetní závěrky a závěry ověřování uveřejnit.

Na základě skutečností uvedených výše byla společnost Facility požádána o ověření výsledků oddělené evidence nákladů a výnosů pro rok 2006 a o posouzení shody se zmíněným OOP. Dovolujeme si Vás informovat o postupu a výsledcích našeho ověřování.

Kontrolní práce společnosti Facility zahrnovaly:

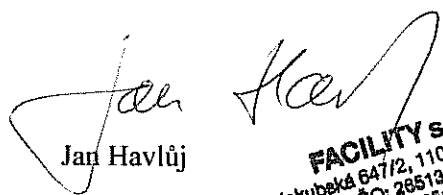
- Sesouhlasení nákladů a výnosů vstupujících do modelu na auditovanou účetní závěrku
- Kontrolu souladu oprávněných nákladů vstupujících do modelu s platným OOP, resp. správnost vyloučení vybraných nákladů
- Kontrolu správnosti použití jednotlivých driverů

- Kontrolu součtů (úplnosti)
- Kontrolu alokací
- Sesouhlasení výstupů modelu s reportem pro ČTÚ

**Na základě výše uvedených kontrolních prací můžeme konstatovat, že model oddělené evidence nákladů a výnosů je vyhovující požadavkům ČTÚ stanovenými v OOP/4/03.2006-3. V modelu jsme neshledali žádné významné nedostatky a nesrovnalosti.**

Podrobnou zprávu o našich kontrolních pracích a jejich metodice jsme postoupili auditorské společnosti Mazars Audit s.r.o., která ověřila metodiku a úplnost našich kontrol.

S pozdravem,

  
Jan Havlůj

Managing partner

Facility, s.r.o.

**FACILITY s.r.o.**  
Jakubská 647/2, 110 00 Praha 1  
IČO: 28513980  
DIČ: CZ28513980