Македонски Телеком АД - Скопје
Орце Николов бб, 1000 Скопје

Македонски Телеком
01 - 272036 /1
Датум 12-08-2011

1 100162 900008

До: Комисија за хартии од вредност на РМ
ул . Димитрија Чуповски бр. 26, 1000 Скопје

Датум: 12.08.2011

Предмет: Полугодишен извештај за 2011 година

Почитувани,

Во согласност со членовите 156, 160 и 164 од Законот за хартии од вредност, во врска со обврските за полугодишно известување на Македонски Телеком АД - Скопје за 2011 година, во прилог е целосниот материјал за полугодишното известување за 2011 година, кој содржи:

1. Полугодишно известување за основните податоци на Македонски Телеком АД – Скопје за 2011 година;
2. Неревидирани консолидирани и неконсолидирани финансиски извештаи за периодот што завршува на 30 јуни 2011 година изготвени според Меѓународните стандарди за финансиско известување (МСФИ);
3. Детални образложенија за работењето на Македонски Телеком АД – Скопје за периодот од 01.01.2011 до 30.06.2011(кои се однесуваат на консолидираните и неконсолидираните неревидирани финансиски извештаи);
4. Изјави за вистинитост на податоците.

Целосниот материјал за полугодишното известување за 2011 година според подзаконската регулатива ќе биде доставен во електронска форма на веб страницата на Комисијата за хартии од вредност преку соодветниот модул.

Со почит,

Македонски Телеком

---------------

Даниел Сас
Главен извршен директор и
извршен член на Одбор на директори

Македонски Телеком АД Скопје
Адреса Орце Николов бб, 1000 Скопје, Р. Македонија
Контакт Телефон: +389 2 3100 200 ; Факс: +389 2 3100 300; Контакт центар 171
e mail: kontakt@telekom.mk; www.telekom.mk
ЕМБС 5168660

Македонски Телеком АД - Скопје
Орце Николов бб, 1000 Скопје

**До:** Комисија за хартии од вредност на РМ
**Датум:** 12.08.2011
**Предмет:** Полугодишно известување за основните податоци на Македонски Телеком АД - Скопје за 2011 година

## 1. Општи податоци

| | |
|---|---|
| Назив на друштвото | МАКЕДОНСКИ ТЕЛЕКОМ, АКЦИОНЕРСКО ДРУШТВО ЗА ЕЛЕКТРОНСКИ КОМУНИКАЦИИ - СКОПЈЕ |
| Седиште и адреса | ул.Орце Николов бб, Скопје |
| Телефон и факс | 3100 200; 3100 300 |
| Адреса на електронската пошта | kontakt@telekom.mk |
| Адреса на интернет страницата | http://www.telekom.mk |

## 2. Правен статус

| | |
|---|---|
| Матичен број | 5168660 |
| Шифра на дејност | 61.10 |
| Опис на дејностите (претежна дејност) | дејности на жичани телекомуникации |
| Број на Решение од Централниот Регистар | 08-03/3843/1 од 11.05.2006 |
| Датум на основање (ден, месец и година) | 29.01.2001 |
| Статусни промени на друштвото (припојување, спојување, преобразба, присоединување и поделба) | - 29.01.2001 (Приватизација и промена на фирма од Акционерско друштво за телекомуникации Македонски телекомуникации во државна сопственост - Скопје во Акционерско друштво за телекомуникации Македонски телекомуникации – Скопје),<br>- 05.03.1998 (Преобразба на Јавно претпријатие за телекомуникации Македонски Телекомуникации Ц.О.Скопје во Акционерско друштво за телекомуникации Македонски телекомуникации во државна сопственост - Скопје),<br>- 12.08.1997 (Основање – организирање на Јавно претпријатие за телекомуникации Македонски Телекомуникации Ц.О.Скопје). |
| Број на подружници, филијали | 46 |
| Број на вработени на крајот на период | 1.261 |
| Систем на управување<br>o едностепен<br>o двостепен | Едностепен |
| Име и презиме на прокуристот | Николај Бекерс |



Македонски Телеком АД - Скопје
Адреса Орце Николов бб, 1000 Скопје, Р. Македонија
Контакт Телефон: +389 2 3100 200 ; Факс: +389 2 3100 300; Контакт центар 171
e-mail: kontakt@telekom.mk; www.telekom.mk
ЕМБС 5168660

## 3. Податоци за капиталот и промени во капиталот на друштвото

| | |
|---|---|
| Вкупен износ на основната главнина | 9.583.887.733,00 денари |
| Број на издадени акции | |
| - обични акции | 95.838.780 |
| - приоритетни акции | 1 |
| Номинална вредност на акциите | 100,00 денари по една обична акција и 9.733,00 денари по приоритетна акција |
| Дали во периодот е извршена емисија на акции на АД | Не |
| - вид на емисија | / |
| - број на издадени акции | 0 |
| - вкупна вредност на издадените акции | / |
| Податоци за стекнување на сопствени акции од страна на АД | |
| - датум и начин на стекнување | На владината аукција/ редовно тргување што се одржа од 5 до 9 јуни 2006 година, Друштвото откупи 10,00% од владините акции во Македонски Телеком АД - Скопје. |
| - правниот основ за стекнување | Сопствените акции се откупени во согласност со Одлуката на Собранието на акционери на Друштвото бр. 021-98576/1. |
| - количина | 9.583.878 |
| - поединечна цена | Од вкупно 9.583.878 откупени сопствени акции, 9.488.040 акции се откупени по цена од 389 денари, а 95.838 акции се откупени по цена од 390 денари. |
| Дали во периодот е извршена поделба на акциите на АД и податоци во врска со тоа | / |
| Број на акционери на крајот на периодот за кој се известува | 4.019 |
| Број и процент на сопствени обични и приоритетни акции во основната главнина на крајот на периодот за кој се известува (процент заокружен на две децимали) | 9.583.878 сопствени обични акции (10,00% од вкупниот број на издадени акции на Македонски Телеком АД - Скопје). |
| Меѓународен идентификациски број на акциите издадени од АД - ИСИН број | Обични акции MKMTSK101019; Приоритетни акции MKMTSK121017 |
| Сметка/и (трансакциона/и) на АД и назив на институцијата која ја води | 200000090141316, Стопанска банка АД - Скопје<br>200000025661051, Стопанска банка АД - Скопје |

## 4. Финансиски податоци и финансиска состојба на АД

| | |
|---|---|
| Цена на обичните акции ако со нив се тргувало на берзата или на друг организиран пазар | |
| - највисока | 568,00 денари |
| - најниска | 450,00 денари |
| Цена на приоритетните акции ако со нив се тргувало на берзата или на друг организиран пазар | |
| - највисока | / |
| - најниска | / |
| Пазарна капитализација | 47.919 милиони денари |
| Подетално образложение за работењето на Друштвото со кое се ажурираат податоците објавени во претходниот годишен извештај | Образложението за работењето е дадено во прилог. |

Македонски Телеком АД Скопје
Орце Николов бб, 1000 Скопје

01-27203/2
12-08-2011

До: Комисија за хартии од вредност на РМ
Ул. Димитрија Чуповски бр 26 1000 Скопје

Датум: 12.08.2011

Предмет: Образложение за работењето на Македонски Телеком АД - Скопје за периодот од 01.01.2011 до 30.06.2011

Следнава анализа се однесува на самостојните финансиски извештаи на Македонски Телеком АД - Скопје.

Во текот на првата половина од 2011 година, приходите бележат благ пад од 1% во споредба со истиот период во минатата година. Приходите од говорни услуги се намалија како резултат на намалениот број на корисници на фиксна телефонија за 8,5% во споредба со истиот период изминатата година, што резултираше во корисничка база од 324 илјади на крајот од јуни 2011 година и намалување на појдовниот сообраќај за 3,9% во износ од 425.472 илјади минути во првата половина од 2011 година. Меѓутоа, Македонски Телеком успеа да ја одржи својата водечка позиција на пазарот со 78% удел на пазарот (интерна проценка) во сегментот на фиксна телефонија и во исто време го зголеми својот удел на пазарот на широкопојасен интернет на 59% (интерна проценка). Приходите од интернет и дигитална телевизија преку интернет протокол (IPTV) се зголемија за 2,5% во споредба со истиот период во минатата година. Фокусот на double и triple play пакетите резултираше во зголемен број на DSL корисници за 9,2% што резултираше во корисничка база на DSL од 155 илјади корисници на крајот од јуни 2011 година. Македонски Телеком, со својата IPTV услуга, влезе како предизвикувач на пазарот што веќе беше доминиран од страна на операторите на кабелски телевизии. Сепак, како резултат на висококвалитетната услуга, интерактивноста и единственото ТВ искуство, Македонски Телеком постигна зголемување на бројот на IPTV корисници за 60,4% во споредба со истиот период од претходната година, изнесувајќи 34 илјади на крајот на јуни 2011 година. Приходите од продажба во странство исто така се зголемија.

Финансиските приходи бележат пад од 6,85% во првата половина од 2011 година во споредба со истиот период во минатата година како резултат на намалената добивка од дивиденда од подружницата Т-Мобиле Македонија која е во целосна сопственост на Македонски Телеком АД - Скопје.

На страната на трошоците, оперативните расходи остануваат стабилни во првата половина од 2011 година во споредба со истиот период во минатата година.

Горенаведените движења резултираа со намалување на нето добивката за првата половина од 2011 година за 7,7% во споредба со истиот период во минатата година, што резултираше во нето добивка од 4.799.885 илјади денари.

*На 13 февруари 2006 година, Мађар Телеком АД (во понатамошниот текст: Мађар Телеком), доминантниот сопственик на Друштвото, преку Каменимост Комуникации АД - Скопје (во ликвидација), мнозински сопственик на Друштвото, објави дека е спроведена истрага за одредени договори склучени од друга подружница на Мађар Телеком, со цел да се утврди дали договорите биле склучени во спротивност на политиките на Мађар Телеком или важечките закони или регулативи. Одборот за ревизија на Мађар Телеком ги ангажираше White & Case како свој независен правен советник за целите на спроведувањето на интерната истрага. Последователно на ова, на 19 февруари 2007 година, Одборот на директори на Друштвото, врз основа на препораките на Одборот за ревизија на Друштвото и Одборот за ревизија на Мађар Телеком*


Македонски Телеком АД - Скопје
Адреса Орце Николов бб, 1000 Скопје, Р. Македонија
Контакт Телефон: +389 2 3100 200 ; Факс: +389 2 3100 300; Контакт центар 171
e-mail: kontakt@telekom.mk; www.telekom.mk
ЕМБС 5168660

*донесе одлука за спроведување на независна интерна истрага во однос на одредени договори во Македонија.*

*Дополнителни информации во врска со интерната истрага се содржани во финансиските извештаи на Друштвото за годината што завршува на 31 декември 2010 година.*

*Според информациите што му беа доставени на Друштвото од страна на Маѓар Телеком на 2 декември 2009 година, Одборот за ревизија на Маѓар Телеком, на Одборот на директори на Маѓар Телеком му достави „Извештај за Истрага до Одборот за ревизија на Маѓар Телеком АД" од 30 ноември 2009 година (во понатамошниот текст: „Финален извештај"). Одборот за ревизија на Маѓар Телеком посочи дека истиот смета дека, со доставувањето на Финалниот извештај, врз основа на фактите достапни во моментот, White & Case ја заврши својата независна интерна истрага.*

*Според информациите доставени до Друштвото од страна на Маѓар Телеком, Финалниот извештај ги вклучува следните наоди и заклучоци поврзани со македонските подружници на Маѓар Телеком, врз основа на доказите што му беа достапни на Одборот за ревизија на Маѓар Телеком и неговиот правен советник:*

- *Како што беше претходно објавено, постојат докази дека одредени поранешни вработени намерно уништиле документи поврзани со активностите преземени во Македонија од страна на Маѓар Телеком и неговите подружници.*
- *Во периодот помеѓу 2000 и 2006 година, мала група на поранешни членови на извршниот менаџмент на Маѓар Телеком и македонските подружници на Маѓар Телеком одобриле издатоци од приближно 24 милиони евра, преку повеќе од 20 сомнителни договори за консултантски услуги, за лобирање и други договори (вклучувајќи и одредени договори помеѓу Маѓар Телеком и неговите подружници од една страна и подружници на консултантска компанија со седиште во Кипар од друга страна). Финалниот извештај заклучува дека "достапните докази не утврдуваат дека договорите според коишто се направени овие издатоци биле легитимни".*
- *Доказите покажуваат дека, спротивно на нивните услови, одреден број од овие договори биле склучени за да се стекнат конкретни регулаторни и други придобивки од Владата на Македонија. Друштвата генерално ги добиле бараните придобивки и потоа направиле издатоци врз основа на еден или повеќе од сомнителните договори. Постојат докази дека останатите договори биле исто така нелегитимни и креирале фонд на средства коишто биле достапни за други цели, а не за оние што биле утврдени во делокругот на договорите."*
- *При склучувањето на овие договори и одобрувањето на издатоците според истите, поранешните членови на извршниот менаџмент свесно предизвикале, структурирале или одобриле трансакции коишто претежно или целосно ги имале следниве заеднички карактеристики:*
  - *намерно заобиколување на внатрешните контроли;*
  - *корпоративни документи и записи коишто се лажни и наведуваат на погрешни заклучоци;*
  - *недостаток на длабинска анализа и на следење на извршувањето на работата на изведувачите и застапниците во околности со висок ризик за корупција;*
  - *недостаток на докази за извршувањето на работата; и*
  - *издатоци коишто не биле за целите наведени во договорите според коишто истите биле направени, туку биле наменети за добивање на користи за подружниците на Маѓар Телеком коишто би можеле да бидат доделени само со посредство на Владата.*
- *Во Финалниот извештај е наведено дека „Истрагата не откри докази коишто укажуваат дека кои било македонски владини претставници или претставници на политичка партија примиле плаќања." Меѓутоа, правниот советник на Одборот за ревизија на Маѓар Телеком немал пристап до доказите коишто би му овозможиле да ги идентификува крајните корисници на овие издатоци.*

*Како што беше објавено претходно, Маѓар Телеком презеде корективни мерки со цел да ги реши прашањата што беа претходно идентификувани со независната истрага, вклучувајќи и чекори наменети за ревидирање и подобрување на внатрешните контроли на Групацијата Маѓар Телеком, како и за воспоставување на*

*Програма за корпоративна усогласеност. Според информациите доставени до Друштвото од страна на Маѓар Телеком, поради овие мерки, не се сметаа за потребни никакви измени на Програмата за корпоративна усогласеност како одговор на Финалниот извештај. Овој заклучок беше дискутиран со Одборот за ревизија на Маѓар Телеком. Одборот за ревизија на Маѓар Телеком нема дадено препораки ниту во однос на програмата за усогласеност ниту во однос на внатрешните контроли на Маѓар Телеком.*

*Во врска со издавањето на Финалниот извештај и информациите доставени до Друштвото од страна на Маѓар Телеком, во јануари 2010 година, Претседателот на Одборот на директори на Друштвото побара правна и даночна експертиза од трета страна за проценка на потенцијалните сметководствени и даночни импликации што произлегуваат од трансакциите извршени од страна на Друштвото и неговата подружница коишто се предмет на Финалниот извештај.*

*Надворешните експерти изготвија извештаи (во понатамошниот текст: „Извештаите") за нивната проценка и ги доставија Извештаите до Претседателот на Одборот на директори на Друштвото и до Менаџментот на Друштвото и неговата подружница, соодветно. Како резултат, врз основа на анализата на даночните и правните експерти и информациите што му беа достапни на Менаџментот во врска со трансакциите предмет на Финалниот извештај, беше идентификуван износ од 216.577 илјади денари како потенцијално даночно влијание (заедно со поврзаната казнена камата) заклучно со 31 декември 2009 што произлегува од трансакциите спроведени од страна на Друштвото коишто се предмет на Финалниот извештај. Во 2010 година, идентификуваниот износ во врска со потенцијалното даночно влијание (заедно со поврзаната казнена камата) изнесуваше 227.972 илјади денари, кои беа исплатени во 2010 година согласно извршна одлука издадена од страна на Управата за јавни приходи. Исто така, вредноста на еден договор од 105.147 илјади денари, капитализирана во рамките на сопствените акции, е коригирана и евидентирана како овие плаќања да биле прикажани како трошок во 2006 година, наместо како капитализирани во рамките на сопствените акции, како што беше првично известено. Другите договори што се идентификувани во Финалниот извештај и извештаите изготвени од даночните и правните експерти во врска со трансакциите извршени од страна на Друштвото биле прикажани како трошок во поврзаните периоди (2001-2007 година).*

*Во мај 2008 година, Министерството за внатрешни работи („МВР") на Република Македонија („РМ") до Друштвото поднесе официјално писмено барање за информации и документација во однос на одредени плаќања за консултантски услуги и авансна дивиденда, како и одредени набавки и договори. Во јуни 2008 година, Друштвото достави копии од побараните документи. Во истиот период, Т-Мобиле Македонија исто така доби слични барања за доставување на одредена документација до Министерството за внатрешни работи на РМ којашто беше уредно доставена.*

*Во октомври 2008 година, Истражниот судија од Основниот суд Скопје 1 – Скопје (кривичен суд) му издаде официјален писмен налог на Друштвото да предаде одредена оригинална документација. Подоцна, во октомври 2008 година, Друштвото официјално и лично ја предаде побараната документација. Од МВР беа доставени дополнителни писмени барања, при што Друштвото ја обезбеди побараната документација.*

*Врз основа на јавните информации достапни од 10 декември 2008 година имаме сознанија дека Одделот за организиран криминал при МВР ги предал досиејата на канцеларијата на Основното јавно обвинителство за организиран криминал и корупција со предлог да се покрене кривична постапка против Атила Сендреи (поранешен Главен извршен директор на Македонски Телеком АД - Скопје), Ролф Плат (поранешен Главен финансиски директор на Македонски Телеком АД - Скопје), Михаил Кефалојанис (поранешен член на Одборот на директори во Каменимост и поранешен член на одборот на директори во Телемакедонија) и Золтан Кишјухас (поранешен Главен извршен директор на Каменимост и поранешен неизвршен член на Одборот на директори на Македонски Телеком АД - Скопје) поради основано сомнение за извршено кривично дело. За овие лица се предлага да бидат обвинети за „злоупотреба на службена должност и овластувања" на нивните позиции во Македонски Телеком АД - Скопје преку склучување на договори за консултантски услуги во однос на кои немало намера ниту пак потреба од какви било услуги за возврат.*

*Основниот суд Скопје 1 во Скопје, Истражен оддел за организиран криминал, достави покана до Друштвото во врска со кривичните пријави против претходно наведените лица и побара изјава дали Друштвото претрпело какви било штети како резултат на наведените договори за консултантски услуги.*


Македонски Телеком АД - Скопје
Адреса Орце Николов 6б, 1000 Скопје, Р. Македонија
Контакт Телефон: +389 2 3100 200 ; Факс: +389 2 3100 300; Контакт центар 171
e-mail: kontakt@telekom.mk; www.telekom.mk
ЕМБС 5168660

Македонски Телеком АД Скопје
Орце Николов бб, 1000 Скопје

*По неколку одложувања на судското рочиште за истражната постапка што се води при Основниот Суд Скопје 1 Скопје, на рочиштето одржано на 13 април 2009 година, претставниците на Македонски Телеком АД - Скопје го презентираа ставот на Друштвото дека, земајќи ја предвид тековната независна интерна истрага спроведувана од страна на White&Case, а одобрена од страна на Одборот на директори на Друштвото, прерано е да се најави каква било штета којашто би можела да биде причинета со спроведувањето на наведените договори или во врска со нив. По завршувањето на независната интерна истрага, Друштвото ќе го извести судот за својот конечен став во однос на евентуалната штета и кривичното гонење на обвинетите лица. На 9 април 2010 година Друштвото доби известување од Бирото за судски вештачења дека врз основа на наредба на Основен Суд Скопје 1 Скопје Бирото ќе врши експертиза за случајот. Експертизата беше изведена на 11 мај 2010 година и експерти од Министерството за правда на Република Македонија - Канцеларија за судска експертиза - Скопје, побара дополнителни документи од страна на Друштвото со цел да се подготви експертиза. Друштвото доби известување од Канцеларија за судска експертиза - Скопје дека експертизата ќе продолжи на 18 октомври 2010 година. Експертите побараа дополнителни информации во врска со одредени договори склучени во 2005 и 2006 година и поврзаните фактури. Друштвото ги собра и ги достави бараните информации/документи до Канцеларија за судска експертиза на 1 ноември 2010 година. На 14 март 2011 година, Друштвото, преку својот правен советник (Адвокатската канцеларија Поленак), од Основниот суд Скопје 1 доби примерок од „Наод и мислење", од ноември 2010 година, издадено од страна на Бирото за судски вештачења до Основниот суд Скопје 1 како резултат на вештачењето. „Наодот и мислењето" се однесува на и содржи заклучоци во однос на пет договори склучени со Чаптекс и Космотелко во 2005 и 2006 година, а претходно прегледани од страна на Одборот за ревизија на Маѓар Телеком. Во „Наодот и мислењето" е заклучено дека, врз основа на овие договори, издатоци во износ од 3,975 милиони евра биле направени од страна на Друштвото и Каменимост кон Чаптекс „без докази за реализирани услуги"; според тоа, акционерите на Друштвото и Каменимост, пропорционално на нивниот удел, претрпеле штета еднаква на горенаведениот вкупен износ како резултат на намалената добивка за исплата на дивиденда во 2005 и 2006 година. Друштвото разбира дека Јавниот обвинител ќе разгледува дали да се поднесе обвинителен акт против горенаведените лица во овој случај.*

*Немаме сознанија за какви било информации како резултат на барања од било кое регулаторно тело или други надворешни страни, освен погоре наведените, од кои би можеле да заклучиме дека финансиските извештаи може да бидат неточни, вклучувајќи го и ефектот од можни незаконски дејства.*

Македонски Телеком

Даниел Сас

Главен извршен директор



Македонски Телеком АД - Скопје
Адреса Орце Николов бб, 1000 Скопје, Р. Македонија
Контакт Телефон: +389 2 3100 200 ; Факс: +389 2 3100 300; Контакт центар 171
e-mail: kontakt@telekom.mk; www.telekom.mk
ЕМБС 5168660

Македонски Телеком АД Скопје
Орце Николов 66, 1000 Скопје

## БИЛАНС НА УСПЕХ СПОРЕД МСФИ (ПО ПРИРОДА НА ТРОШОЦИ)

| | | | |
|---|---|---|---|
| Друштво | Македонски Телеком АД - Скопје | | |
| Период на известување | 01.01.2011 - 30.06.2011 година | Матичен број | 5168660 |

(во илјади денари)

| Р.Б. | Позиција | Претходна година | | Тековна година | | Индекси | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | кумулативно од почетокот на годината | тековно тромесечие | кумулативно од почетокот на годината | тековно тромесечие | во однос на претходна година | во однос на претходно тромесечие |
| 1 | ОПЕРАТИВНИ ПРИХОДИ | 4.257.908 | 2.167.579 | 4.173.829 | 2.095.489 | 98 | 97 |
| 2 | Приходи од продажба | 4.113.777 | 2.136.957 | 4.072.804 | 2.022.612 | 99 | 95 |
| 2а | Приходи од продажба на домашен пазар | 3.535.319 | 1.780.840 | 3.339.218 | 1.645.336 | 94 | 92 |
| 2б | Приходи од продажба на странски пазар | 578.458 | 356.117 | 733.586 | 377.276 | 127 | 106 |
| 3 | Промени на залихите на готови производи и производството во тек | - | - | - | - | - | - |
| 4 | Останати оперативни приходи | 144.131 | 30.622 | 101.025 | 72.877 | 70 | 238 |
| 5 | ОПЕРАТИВНИ РАСХОДИ | (3.209.131) | (1.646.917) | (3.204.877) | (1.574.903) | 100 | 96 |
| 6 | Набавна вредност на трговски стоки | (202.713) | (100.140) | (196.252) | (85.493) | 97 | 85 |
| 7 | Потрошени материјали, ситен инвентар и услуги | (1.613.226) | (851.812) | (1.599.902) | (809.713) | 99 | 95 |
| 7а | Потрошени материјали и ситен инвентар | (22.898) | (10.678) | (23.737) | (13.426) | 104 | 126 |
| 7б | Услуги | (1.590.328) | (841.134) | (1.576.165) | (796.287) | 99 | 95 |
| 8 | Промени на залихите на готови производи и производството во тек | - | - | - | - | - | - |
| 9 | Трошоци за вработените | (528.306) | (267.212) | (541.419) | (270.470) | 102 | 101 |
| 10 | Амортизација, оштетување на средства и резервирања | (815.498) | (414.316) | (899.074) | (450.322) | 110 | 109 |
| 10а | Амортизација | (815.356) | (414.314) | (896.923) | (448.324) | 110 | 108 |
| 10б | Нето загуби поради оштетување на средства | (142) | (2) | (2.151) | (1.998) | 1.515 | 99.900 |
| 10в | Резервирања за трошоци и ризици | - | - | - | - | - | - |
| 11 | Останати оперативни расходи | (49.388) | (13.437) | 31.770 | 41.095 | (64) | (306) |
| 12 | ОПЕРАТИВНА ДОБИВКА / ЗАГУБА | 1.048.777 | 520.662 | 968.952 | 520.586 | 92 | 100 |
| 13 | Финансиски приходи | 4.021.920 | 4.021.920 | 3.746.235 | 3.281 | 93 | 0 |
| 14 | Приходи од вложувања, заеми и камати и курсни разлики | 148.497 | 73.323 | 87.407 | 34.241 | 59 | 47 |
| 15 | Останати приходи од финансирање | - | - | - | - | - | - |
| 16 | Финансиски расходи | - | - | - | - | - | - |
| 17 | Расходи по основ на камати, курсни разлики и слични расходи | (12.406) | (7.053) | (2.709) | (588) | 22 | 8 |
| 18 | Останати расходи од финансирање | - | - | - | - | - | - |
| 19 | **Добивка/ загуба од редовно работење пред оданочување** | 5.206.788 | 4.608.852 | 4.799.885 | 557.520 | 92 | 12 |
| 20 | Данок од добивка | (8.416) | (3.665) | - | - | - | - |
| 21 | Нето добивка/загуба по оданочување | 5.198.372 | 4.605.187 | 4.799.885 | 557.520 | 92 | 12 |
| 22 | Малцински интерес | - | - | - | - | - | - |
| 23 | Нето добивка/загуба за финансиската година | 5.198.372 | 4.605.187 | 4.799.885 | 557.520 | 92 | 12 |

Македонски Телеком

**Даниел Сас**

**Главен извршен директор**



Македонски Телеком АД - Скопје
Адреса Орце Николов 66, 1000 Скопје, Р. Македонија
Контакт Телефон: +389 2 3100 200 ; Факс: +389 2 3100 300; Контакт центар 171
e-mail: kontakt@telekom.mk; www.telekom.mk
ЕМБС 5168660

Македонски Телеком АД Скопје
Орце Николов бб, 1000 Скопје

## АНАЛИЗА НА ОПЕРАТИВНА ДОБИВКА СПОРЕД МСФИ (ПО ПРИРОДАТА НА ТРОШОЦИТЕ)

| Друштво | Македонски Телеком АД Скопје | | |
|---|---|---|---|
| Период на известување | 01.01.2011 - 30.06.2011 година | Матичен број | 5168660 |

(во илјади денари)

| Р.Б. | Позиција | Претходна година | | Тековна година | | Индекси | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | кумулативно од почетокот на годината | тековно тромесечие | кумулативно од почетокот на годината | тековно тромесечие | во однос на претходна година | во однос на претходно тромесечие |
| 1 | Приходи од продажба | 4.113.777 | 2.136.957 | 4.072.804 | 2.022.612 | 99 | 95 |
| 2 | Останати оперативни приходи | 144.131 | 30.622 | 101.025 | 72.877 | 70 | 238 |
| 3 | Набавна вредност на продадените стоки и услуги | (202.713) | (100.140) | (196.252) | (85.493) | 97 | 85 |
| 4 | Промени на залихите на готови производи и производството во тек | - | - | - | - | - | - |
| 5 | Потрошени суровини, материјали и ситен инвентар | (22.898) | (10.678) | (23.737) | (13.426) | 104 | 126 |
| 6 | Исправка на вредноста | 198 | 13.959 | 13.393 | 3.938 | 6.764 | 28 |
| 7 | Трошоци за вработените | (528.306) | (267.212) | (541.419) | (270.470) | 102 | 101 |
| 8 | Трошоци за продажба | (922.248) | (461.125) | (1.021.623) | (497.623) | 111 | 108 |
| 9 | Трошоци за услуги од други | (1.483.436) | (794.323) | (1.451.465) | (746.988) | 98 | 94 |
| 10 | Останати оперативни расходи | (49.728) | (27.398) | 16.226 | 35.159 | (33) | (128) |
| 11 | ОПЕРАТИВНА ДОБИВКА / ЗАГУБА | 1.048.777 | 520.662 | 968.952 | 520.586 | 92 | 100 |

Даниел Сас
Главен извршен директор



Македонски Телеком АД - Скопје
Адреса Орце Николов бб, 1000 Скопје, Р. Македонија
Контакт Телефон: +389 2 3100 200 ; Факс: +389 2 3100 300; Контакт центар 171
e mail: kontakt@telekom.mk; www.telekom.mk
ЕМБС 5168660

Македонски Телеком АД Скопје
Орце Николов 66, 1000 Скопје

## БИЛАНС НА СОСТОЈБА СПОРЕД МСФИ

| Друштво | Македонски Телеком АД Скопје | | |
|---|---|---|---|
| Период на известување | 30.06.2011 година | Матичен број | 5168660 |

(во илјади денари)

| Позиција | Претходна година | Тековна година | Индекси |
|---|---|---|---|
| СРЕДСТВА | | | |
| ПОСТОЈАНИ СРЕДСТВА | 15.542.949 | 14.929.137 | 96 |
| Нематеријални средства | 612.041 | 543.896 | 89 |
| Недвижности, постројки и опрема | 11.758.333 | 11.205.574 | 95 |
| Вложувања во подружници | - | - | - |
| Вложувања во придружени претпријатија | 2.792.171 | 2.792.171 | 100 |
| Вложувања во хартии од вредност | 65.125 | 72.988 | 112 |
| Останати материјални средства | - | - | - |
| Останати долгорочни побарувања | 315.279 | 314.508 | 100 |
| Одложено даночно средство | - | - | - |
| ТЕКОВНИ СРЕДСТВА | 8.827.268 | 7.635.988 | 87 |
| Залихи | 215.224 | 236.811 | 110 |
| Побарувања од купувачите | 1.388.407 | 1.373.379 | 99 |
| Останати побарувања | 190.475 | 108.062 | 57 |
| Краткорочни вложувања | 7.016.973 | 5.898.714 | 84 |
| Пари и парични еквиваленти | 16.189 | 19.022 | 117 |
| ВКУПНО СРЕДСТВА | 24.370.217 | 22.565.125 | 93 |
| ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА - АКТИВА | - | - | - |
| | | | |
| КАПИТАЛ И ОБВРСКИ | | | |
| КАПИТАЛ | 21.479.895 | 20.332.301 | 95 |
| Акционерски капитал | 6.386.189 | 6.386.189 | 100 |
| Резерви | 1.916.777 | 1.916.777 | 100 |
| Акумулирана добивка (загуба) | 13.176.929 | 12.029.335 | 91 |
| Малцински удел | - | - | - |
| ОБВРСКИ | 2.890.322 | 2.232.824 | 77 |
| ТЕКОВНИ ОБВРСКИ | 2.369.933 | 1.856.408 | 78 |
| Обврски спрема добавувачи и останати обврски | 2.309.177 | 1.772.211 | 77 |
| Обврски за краткорочни кредити | - | - | - |
| Краткорочни резервирања | 60.753 | 53.347 | 88 |
| Обврски кон државата | 3 | 30.850 | 1.028.333 |
| ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ | 520.389 | 376.416 | 72 |
| Обврски за долгорочни кредити | - | - | - |
| Обврски кон добавувачи и останати долгорочни обврски | - | - | - |
| Останати долгорочни резервирања | 520.389 | 376.416 | 72 |
| ВКУПНО КАПИТАЛ И ОБВРСКИ | 24.370.217 | 22.565.125 | 93 |
| ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА-ПАСИВА | - | - | - |

Даниел Сас
Главен извршен директор

Македонски Телеком



Македонски Телеком АД - Скопје
Адреса Орце Николов 66, 1000 Скопје, Р. Македонија
Контакт Телефон: +389 2 3100 200 ; Факс: +389 2 3100 300; Контакт центар 171
e-mail: kontakt@telekom.mk; www.telekom.mk
ЕМБС 5168660

Македонски Телеком АД Скопје
Орце Николов 66, 1000 Скопје

**ИЗВЕШТАЈ НА ПАРИЧНИ ТЕКОВИ СПОРЕД МСФИ**

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Друштво** | Македонски Телеком АД Скопје | | |
| **Период на известување** | 30.06.2011 година | **Матичен број** | 5168660 |

**(во илјади денари)**

| **Позиција** | **Претходна година** | **Тековна година** | **Индекси** |
|---|---|---|---|
| **А) Парични текови од оперативни активности** | **3.141.034** | **1.739.935** | **55** |
| **Нето добивка/загуба после оданочување** | **5.972.860** | **4.799.885** | **80** |
| *Прилагодување за:* | | | |
| Амортизација | 1.753.139 | 896.923 | 51 |
| Оштетување на средства и резервирања | 76.538 | 4.827 | 6 |
| Зголемување/намалување на залихи | (80.309) | (21.587) | 27 |
| Зголемување/намалување на купувачите | (85.180) | 15.028 | (18) |
| Зголемување/намалување на побарувања за аванси | 23.150 | (3.257) | (14) |
| Зголемување/намалување на останати краткорочни побарувања | (93.390) | 90.833 | (97) |
| Зголемување/намалување на АВР | (14.962) | (9.207) | 62 |
| Зголемување/намалување обврски спрема добавувачите | (77.279) | (21.600) | 28 |
| Зголемување/намалување обврски за примени аванси | 5.943 | 368 | 6 |
| Зголемување/намалување на останати краткорочни обврски | (8.901) | 93.783 | (1.054) |
| Зголемување/намалување на ПВР | (94.575) | (202.976) | 215 |
| Расходи/приходи од камати | (270.891) | (87.411) | 32 |
| Исплатени/наплатени дивиденди | (4.021.920) | (3.746.235) | 93 |
| Расходи за платен данок | 73.686 | 30.847 | 42 |
| Капитална добивка/загуба од продажба на основни средства | (22.042) | (14.485) | 66 |
| Капитална добивка/загуба од продажба на вложувања | - | - | - |
| Останати парични приливи и одливи од оперативни активности | 5.167 | (85.801) | (1.661) |
| **Б) Парични текови од инвестициони активности** | **3.247.272** | **4.210.377** | **130** |
| Набавки на недвижности, постројки и опрема, нематеријални средства и сл. | (1.893.822) | (796.529) | 42 |
| Продажба на недвижности, постројки и опрема, нематеријални средства и сл. | 28.545 | 50.186 | 176 |
| Парични приливи од продажба на сопственички или должнички хартии од вредност на други правни лица и учество во заеднички вложувања | - | - | - |
| Парични исплати за стекнување на сопственички или должнички хартии од вредност на други правни лица и учество во заеднички вложувања | - | - | - |
| Парични аванси и заеми дадени на други лица (освен оние од финансиски институции) | 1.713 | 421 | 25 |
| Парични приливи од наплата на дадени аванси и заеми на други лица (освен оние од финансиски институции) | - | - | - |
| Приливи/ одливи од камати | 353.200 | 91.095 | 26 |
| Приливи/ одливи од дивиденди | 4.021.920 | 3.746.235 | 93 |
| Останати парични приливи и одливи од инвестициони активности | 735.716 | 1.118.969 | 152 |

Македонски Телеком АД Скопје
Орце Николов бб, 1000 Скопје

## ИЗВЕШТАЈ НА ПАРИЧНИ ТЕКОВИ СПОРЕД МСФИ (ПРОДОЛЖУВА)

| Друштво | Македонски Телеком АД Скопје | | |
|---|---|---|---|
| Период на известување | 30.06.2011 година | Матичен број | 5168660 |

(во илјади денари)

| Позиција | Претходна година | Тековна година | Индекси |
|---|---|---|---|
| В) Парични текови од финансиски активности | (6.470.029) | (5.947.479) | 92 |
| Парични приливи од зголемување на капиталот преку издавање на акции или други сопственички хартии од вредност | - | - | - |
| Парични исплати за враќање на заеми | - | - | - |
| Парични приливи од издадени должнички хартии од вредност и останати земени краткорочни и долгорочни кредити и заеми | - | - | - |
| Стекнување на малцински интереси | - | - | - |
| Исплатена дивиденда | (6.470.029) | (5.947.479) | 92 |
| Откуп / продажба на сопствени акции | - | - | - |
| Парични исплати за намалување на обврските по основ на финансиски лизинг | - | - | - |
| Зголемување/намалување на паричните средства | (81.723) | 2.833 | (3) |
| Парични средства на почеток на годината | 97.912 | 16.189 | 17 |
| Г) Парични средства на крај на периодот | 16.189 | 19.022 | 117 |

Македонски Телеком

Даниел Сас
Главен извршен директор


Македонски Телеком АД - Скопје
Адреса Орце Николов бб, 1000 Скопје, Р. Македонија
Контакт Телефон: +389 2 3100 200 ; Факс: +389 2 3100 300; Контакт центар 171
e-mail: kontakt@telekom.mk; www.telekom.mk
ЕМБС 5168660

Македонски Телеком АД Скопје
Орце Николов бб, 1000 Скопје

## ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ ВО КАПИТАЛОТ СПОРЕД МСФИ

| Друштво | Македонски Телеком АД Скопје | | |
|---|---|---|---|
| Период на известување | 30.06.2011 година | Матичен број | 5168660 |

(во илјади денари)

| Промени | Капитал на акционери | | | | Малцинск и интерес | Вкупно капитал |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Акционерски капитал | Премии на издадени акции | Резерви | Акумулирана добивка (загуба) | | |
| Состојба на 1 јануари претходната година | 5.845.530 | 540.659 | 1.916.777 | 13.674.098 | - | 21.977.064 |
| Уплата на акции | - | - | - | - | - | - |
| Откупени сопствени акции | - | - | - | - | - | - |
| Продадени сопствени акции | - | - | - | - | - | - |
| Конверзија на хартии од вредност | - | - | - | - | - | - |
| Добивка (загуба) за финансиската година | - | - | - | 5.972.860 | - | 5.972.860 |
| Распределба на добивката во корист на резервите | - | - | - | - | - | - |
| Распределба на добивката за дивиденди и останати надоместоци за акционерите | - | - | - | (6.470.029) | - | (6.470.029) |
| Распределба на добивката за награди и користи за вработените | - | - | - | - | - | - |
| Останати резерви на друштвото | - | - | - | - | - | - |
| Процена на материјални средства | - | - | - | - | - | - |
| Усогласување на вложувањата расположливи за продажба до нивна објективна вредност | - | - | - | - | - | - |
| Реализирана капитална добивка од продажба на хартии од вредност | - | - | - | - | - | - |
| Евидентирање на загуби од подружници од претходните години по методот на главнина | - | - | - | - | - | - |
| Малцински интерес | - | - | - | - | - | - |
| Одложени даноци | - | - | - | - | - | - |
| Признаени приходи и расходи, нето | - | - | - | - | - | - |
| Курсни разлики | - | - | - | - | - | - |
| Останато зголемување/намалување на средства, нето | - | - | - | - | - | - |
| Состојба на 31 декември претходната година | 5.845.530 | 540.659 | 1.916.777 | 13.176.929 | - | 21.479.895 |
| Уплата на акции | - | - | - | - | - | - |
| Откупени сопствени акции | - | - | - | - | - | - |
| Продадени сопствени акции | - | - | - | - | - | - |
| Конверзија на хартии од вредност | - | - | - | - | - | - |
| Добивка (загуба) за финансиската година | - | - | - | 4.799.885 | - | 4.799.885 |
| Распределба на добивката во корист на резервите | - | - | - | - | - | - |
| Распределба на добивката за дивиденди и останати надоместоци за акционерите | - | - | - | (5.947.479) | - | (5.947.479) |
| Распределба на добивката за награди и користи за вработените | - | - | - | - | - | - |
| Останати резерви на друштвото | - | - | - | - | - | - |
| Процена на материјални средства | - | - | - | - | - | - |
| Усогласување на вложувањата расположливи за продажба до нивна објективна вредност | - | - | - | - | - | - |
| Реализирана капитална добивка од продажба на хартии од вредност | - | - | - | - | - | - |


Македонски Телеком АД - Скопје
Адреса Орце Николов бб, 1000 Скопје, Р. Македонија
Контакт Телефон: +389 2 3100 200 ; Факс: +389 2 3100 300; Контакт центар 171
e-mail: kontakt@telekom.mk; www.telekom.mk
ЕМБС 5168660

Македонски Телеком АД Скопје
Орце Николов 66, 1000 Скопје

## ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ ВО КАПИТАЛОТ СПОРЕД МСФИ (ПРОДОЛЖУВА)

| Друштво | Македонски Телеком АД Скопје | | |
|---|---|---|---|
| Период на известување | 30.06.2011 година | Матичен број | 5168660 |

(во илјади денари)

| Промени | Капитал на акционери | | | | Малцинск и интерес | Вкупно капитал |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Акционерски капитал | Премии на издадени акции | Резерви | Акумулирана добивка (загуба) | | |
| Евидентирање на загуби од подружници од претходните години по методот на главнина | - | - | - | - | - | - |
| Малцински интерес | - | - | - | - | - | - |
| Одложени даноци | - | - | - | - | - | - |
| Признаени приходи и расходи, нето | - | - | - | - | - | - |
| Курсни разлики | - | - | - | - | - | - |
| Останато зголемување/намалување на средства, нето | - | - | - | - | - | - |
| Состојба на 30 јуни во тековната година | 5.845.530 | 540.659 | 1.916.777 | 12.029.335 | - | 20.332.301 |

Македонски Телеком

Даниел Сас

Главен извршен директор



Македонски Телеком АД - Скопје
Адреса Орце Николов 66, 1000 Скопје, Р. Македонија
Контакт Телефон: +389 2 3100 200 ; Факс: +389 2 3100 300; Контакт центар 171
e-mail: kontakt@telekom.mk; www.telekom.mk
ЕМБС 5168660

Македонски Телеком АД Скопје
Орце Николов 66, 1000 Скопје

01 - 272036/3
Датум 12-08-2011

До: Комисија за хартии од вредност на РМ
Ул. Димитрија Чуповски бр 26 1000 Скопје

Датум: 12.08.2011

Предмет: Образложение за работењето на Македонски Телеком АД - Скопје за периодот од 01.01.2011 до 30.06.2011

Следнава анализа се однесува на консолидираните финансиски извештаи на Групацијата Македонски Телеком АД – Скопје која ги вклучува Македонски Телеком АД – Скопје, Т-Мобиле Македонија АД Скопје и Фондацијата е-Македонија – Скопје.

Во текот на првата половина од 2011 година, приходите на ниво на Групација се намалија за 9% во споредба со истиот период во 2010 година, главно поради намалувањето на приходите од мобилниот сегмент во споредба со истиот период од изминатата година.

Приходите од говорни услуги во фиксниот сегмент се намалија како резултат на намалениот број на корисници на фиксна телефонија за 8,5% во споредба со истиот период изминатата година, што резултираше во корисничка база од 324 илјади на крајот од јуни 2011 година и намалување на појдовниот сообраќај за 3,9% во износ од 425.472 илјади минути во првата половина од 2011 година. Меѓутоа, Македонски Телеком успеа да ја одржи својата водечка позиција на пазарот со 78% удел на пазарот (интерна проценка) во сегментот на фиксна телефонија и во исто време го зголеми својот удел на пазарот на широкопојасен интернет на 59% (интерна проценка). Приходите од интернет и дигитална телевизија преку интернет протокол (IPTV) се зголемија за 2,5% во споредба со истиот период во минатата година. Фокусот на double и triple play пакетите резултираше во зголемен број на DSL корисници за 9,2% што резултираше во корисничка база на DSL од 155 илјади корисници на крајот од јуни 2011 година. Македонски Телеком, со својата IPTV услуга, влезе како предизвикувач на пазарот што веќе беше доминиран од страна на операторите на кабелски телевизии. Сепак, како резултат на висококвалитетната услуга, интерактивноста и единственото ТВ искуство, Македонски Телеком постигна зголемување на бројот на IPTV корисници за 60,4% во споредба со истиот период од претходната година, изнесувајќи 34 илјади на крајот на јуни 2011 година. Приходите од продажба во странство исто така се зголемија.

Приходите од мобилна телефонија се намалени главно како резултат на интензивираната конкуренција, особено во сегментот на припејд и деловни корисници. Опаѓањето на приходите од мобилна телефонија најмногу се должи на намалувањето на приходите од говорни малопродажни услуги, главно како резултат на намалувањето од 3,2% на базата на претплатници што резултираше со 1.277 илјади претплатници на крајот од јуни 2011 година. Освен тоа, просечниот приход по корисник (ARPU) се намали за 6,6%. Ова намалување делумно е надоместено со зголемените приходи од говорни големопродажни услуги и со зголемувањето кај услугите за мобилен интернет, коишто остануваат во нашиот фокус со постојано воведување на различни промоции, иновативни услуги базирани на интернет и најнови „смарт" телефони на пазарот. Сепак, дури и со оваа силна конкуренција во цените, Т-Мобиле Македонија ја одржа својата водечка позиција на пазарот со 50% удел на пазарот (интерна проценка).

На страната на трошоците, во текот на првата половина од 2011 година, оперативните расходи се намалија за 6,4% во споредба со истиот период во 2010 година. Намалувањето главно е резултат на намалувањето на ставките Услуги и Резервирање за трошоци и ризици.



Македонски Телеком АД - Скопје
Адреса Орце Николов 66, 1000 Скопје, Р. Македонија
Контакт Телефон: +389 2 3100 200 ; Факс: +389 2 3100 300; Контакт центар 171
e-mail: kontakt@telekom.mk; www.telekom.mk
ЕМБС 5168660

Горенаведените движења на страната на приходите и трошоците резултираа со намалување на нето добивката за првата половина од 2011 година за 14,4% во споредба со истиот период изминатата година, што резултираше во нето добивка од 2.751.003 илјади денари.

*На 13 февруари 2006 година, Маѓар Телеком АД (во понатамошниот текст: Маѓар Телеком), доминантниот сопственик на Друштвото, преку Каменимост Комуникации АД - Скопје (во ликвидација), мнозински сопственик на Друштвото, објави дека е спроведена истрага за одредени договори склучени од друга подружница на Маѓар Телеком, со цел да се утврди дали договорите биле склучени во спротивност на политиките на Маѓар Телеком или важечките закони или регулативи. Одборот за ревизија на Маѓар Телеком ги ангажираше White & Case како свој независен правен советник за целите на спроведувањето на интерната истрага. Последователно на ова, на 19 февруари 2007 година, Одборот на директори на Друштвото, врз основа на препораката на Одборот за ревизија на Друштвото и Одборот за ревизија на Маѓар Телеком донесе одлука за спроведување на независна интерна истрага во однос на одредени договори во Македонија.*

*Дополнителни информации во врска со интерната истрага се содржани во финансиските извештаи на Друштвото за годината што завршува на 31 декември 2010 година.*

*Според информациите што му беа доставени на Друштвото од страна на Маѓар Телеком на 2 декември 2009 година, Одборот за ревизија на Маѓар Телеком, на Одборот на директори на Маѓар Телеком му достави „Извештај за Истрага до Одборот за ревизија на Маѓар Телеком АД" од 30 ноември 2009 година (во понатамошниот текст: „Финален извештај"). Одборот за ревизија на Маѓар Телеком посочи дека истиот смета дека, со доставувањето на Финалниот извештај, врз основа на фактите достапни во моментот, White & Case ја заврши својата независна интерна истрага.*

*Според информациите доставени до Друштвото од страна на Маѓар Телеком, Финалниот извештај ги вклучува следните наоди и заклучоци поврзани со македонските подружници на Маѓар Телеком, врз основа на доказите што му беа достапни на Одборот за ревизија на Маѓар Телеком и неговиот правен советник:*

- *Како што беше претходно објавено, постојат докази дека одредени поранешни вработени намерно уништиле документи поврзани со активностите преземени во Македонија од страна на Маѓар Телеком и неговите подружници.*
- *Во периодот помеѓу 2000 и 2006 година, мала група на поранешни членови на извршниот менаџмент на Маѓар Телеком и македонските подружници на Маѓар Телеком одобриле издатоци од приближно 24 милиони евра, преку повеќе од 20 сомнителни договори за консултантски услуги, за лобирање и други договори (вклучувајќи и одредени договори помеѓу Маѓар Телеком и неговите подружници од една страна и подружници на консултантска компанија со седиште во Кипар од друга страна). Финалниот извештај заклучува дека "достапните докази не утврдуваат дека договорите според коишто се направени овие издатоци биле легитимни".*
- *Доказите покажуваат дека, спротивно на нивните услови, одреден број од овие договори биле склучени за да се стекнат конкретни регулаторни и други придобивки од Владата на Македонија. Друштвата генерално ги добиле бараните придобивки и потоа направиле издатоци врз основа на еден или повеќе од сомнителните договори. Постојат докази дека останатите договори биле исто така нелегитимни и креирале фонд на средства коишто биле достапни за други цели, а не за оние што биле утврдени во делокругот на договорите."*
- *При склучувањето на овие договори и одобрувањето на издатоците според истите, поранешните членови на извршниот менаџмент свесно предизвикале, структурирале или одобриле трансакции коишто претежно или целосно ги имале следниве заеднички карактеристики:*
    - *намерно заобиколување на внатрешните контроли;*
    - *корпоративни документи и записи коишто се лажни и наведуваат на погрешни заклучоци ;*
    - *недостаток на длабинска анализа и на следење на извршувањето на работата на изведувачите и застапниците во околности со висок ризик за корупција;*


Македонски Телеком АД - Скопје
Адреса Орце Николов 6б, 1000 Скопје, Р. Македонија
Контакт Телефон: +389 2 3100 200 ; Факс: +389 2 3100 300; Контакт центар 171
e-mail: kontakt@telekom.mk; www.telekom.mk
ЕМБС 5168660

- *недостаток на докази за извршувањето на работата; и*
- *издатоци коишто не биле за целите наведени во договорите според коишто истите биле направени, туку биле наменети за добивање на користи за подружниците на Маѓар Телеком коишто би можеле да бидат доделени само со посредство на Владата.*

- *Во Финалниот извештај е наведено дека „Истрагата не откри докази коишто укажуваат дека кои било македонски владини претставници или претставници на политичка партија примиле плаќања." Меѓутоа, правниот советник на Одборот за ревизија на Маѓар Телеком немал пристап до доказите коишто би му овозможиле да ги идентификува крајните корисници на овие издатоци.*

*Како што беше објавено претходно, Маѓар Телеком презеде корективни мерки со цел да ги реши прашањата што беа претходно идентификувани со независната истрага, вклучувајќи и чекори наменети за ревидирање и подобрување на внатрешните контроли на Групацијата Маѓар Телеком, како и за воспоставување на Програма за корпоративна усогласеност. Според информациите доставени до Друштвото од страна на Маѓар Телеком, поради овие мерки, не се сметаа за потребни никакви измени на Програмата за корпоративна усогласеност како одговор на Финалниот извештај. Овој заклучок беше дискутиран со Одборот за ревизија на Маѓар Телеком. Одборот за ревизија на Маѓар Телеком нема дадено препораки ниту во однос на програмата за усогласеност ниту во однос на внатрешните контроли на Маѓар Телеком.*

*Во врска со издавањето на Финалниот извештај и информациите доставени до Друштвото од страна на Маѓар Телеком, во јануари 2010 година, Претседателот на Одборот на директори на Друштвото побара правна и даночна експертиза од трета страна за проценка на потенцијалните сметководствени и даночни импликации што произлегуваат од трансакциите извршени од страна на Друштвото и неговата подружница коишто се предмет на Финалниот извештај.*

*Надворешните експерти изготвија извештаи (во понатамошниот текст: „Извештаите") за нивната проценка и ги доставија Извештаите до Претседателот на Одборот на директори на Друштвото и до Менаџментот на Друштвото и неговата подружница, соодветно. Како резултат, врз основа на анализата на даночните и правните експерти и информациите што му беа достапни на Менаџментот во врска со трансакциите предмет на Финалниот извештај, беше идентификуван износ од 248.379 илјади денари како потенцијално даночно влијание (заедно со поврзаната казнена камата) заклучно со 31 декември 2009 што произлегува од трансакциите спроведени од страна на Друштвото и неговата подружница коишто се предмет на Финалниот извештај. Во 2010 година, идентификуваниот износ во врска со потенцијалното даночно влијание (заедно со поврзаната казнена камата) изнесуваше 261.834 илјади денари, од кои 227.972 илјади денари, кои се однесуваа на Друштвото, беа исплатени во 2010 година согласно извршна одлука издадена од страна на Управата за јавни приходи. Исто така, вредноста на еден договор од 105.147 илјади денари, капитализирана во рамките на сопствените акции, е коригирана и евидентирана како овие плаќања да биле прикажани како трошок во 2006 година, наместо како капитализирани во рамките на сопствените акции, како што беше првично известено. Другите договори што се идентификувани во Финалниот извештај и извештаите изготвени од даночните и правните експерти во врска со трансакциите извршени од страна на Друштвото и неговата подружница биле прикажани како трошок во поврзаните периоди (2001-2007 година).*

*Во мај 2008 година, Министерството за внатрешни работи („МВР") на Република Македонија („РМ") до Друштвото поднесе официјално писмено барање за информации и документација во однос на одредени плаќања за консултантски услуги и авансна дивиденда, како и одредени набавки и договори. Во јуни 2008 година, Друштвото достави копии од побараните документи. Во истиот период, Т-Мобиле Македонија исто така доби слични барања за доставување на одредена документација до Министерството за внатрешни работи на РМ којашто беше уредно доставена.*

*Во октомври 2008 година, Истражниот судија од Основниот суд Скопје 1 - Скопје (кривичен суд) му издаде официјален писмен налог на Друштвото да предаде одредена оригинална документација. Подоцна, во октомври 2008 година, Друштвото официјално и лично ја предаде побараната документација. Од МВР беа доставени дополнителни писмени барања, при што Друштвото ја обезбеди побараната документација.*

*Врз основа на јавните информации достапни од 10 декември 2008 година имаме сознанија дека Одделот за организиран криминал при МВР ги предал досиејата на канцеларијата на Основното јавно обвинителство за*

*организиран криминал и корупција со предлог да се покрене кривична постапка против Атила Сендреи (поранешен Главен извршен директор на Македонски Телеком АД - Скопје), Ролф Плат (поранешен Главен финансиски директор на Македонски Телеком АД - Скопје), Михаил Кефалојанис (поранешен член на Одборот на директори во Каменимост и поранешен член на одборот на директори во Телемакедонија) и Золтан Кишјухас (поранешен Главен извршен директор на Каменимост и поранешен неизвршен член на Одборот на директори на Македонски Телеком АД - Скопје) поради основано сомнение за извршено кривично дело. За овие лица се предлага да бидат обвинети за „злоупотреба на службена должност и овластувања" на нивните позиции во Македонски Телеком АД - Скопје преку склучување на договори за консултантски услуги во однос на кои немало намера ниту пак потреба од какви било услуги за возврат.*

*Основниот суд Скопје 1 во Скопје, Истражен оддел за организиран криминал, достави покана до Друштвото во врска со кривичните пријави против претходно наведените лица и побара изјава дали Друштвото претрпело какви било штети како резултат на наведените договори за консултантски услуги.*

*По неколку одложувања на судското рочиште за истражната постапка што се води при Основниот Суд Скопје 1 Скопје, на рочиштето одржано на 13 април 2009 година, претставниците на Македонски Телеком АД - Скопје го презентираа ставот на Друштвото дека, земајќи ја предвид тековната независна интерна истрага спроведувана од страна на White&Case, а одобрена од страна на Одборот на директори на Друштвото, прерано е да се најави каква било штета којашто би можела да биде причинета со спроведувањето на наведените договори или во врска со нив. По завршувањето на независната интерна истрага, Друштвото ќе го извести судот за својот конечен став во однос на евентуалната штета и кривичното гонење на обвинетите лица. На 9 април 2010 година Друштвото доби известување од Бирото за судски вештачења дека врз основа на наредба на Основен Суд Скопје 1 Скопје Бирото ќе врши експертиза за случајот. Експертизата беше изведена на 11 мај 2010 година и експерти од Министерството за правда на Република Македонија - Канцеларија за судска експертиза - Скопје, побара дополнителни документи од страна на Друштвото со цел да се подготви експертиза. Друштвото доби известување од Канцеларија за судска експертиза - Скопје дека експертизата ќе продолжи на 18 октомври 2010 година. Експертите побараа дополнителни информации во врска со одредени договори склучени во 2005 и 2006 година и поврзаните фактури. Друштвото ги собра и ги достави бараните информации/документи до Канцеларија за судска експертиза на 1 ноември 2010 година. На 14 март 2011 година, Друштвото, преку својот правен советник (Адвокатската канцеларија Поленак), од Основниот суд Скопје 1 доби примерок од „Наод и мислење", од ноември 2010 година, издадено од страна на Бирото за судски вештачења до Основниот суд Скопје 1 како резултат на вештачењето. „Наодот и мислењето" се однесува на и содржи заклучоци во однос на пет договори склучени со Чаптекс и Космотелко во 2005 и 2006 година, а претходно прегледани од страна на Одборот за ревизија на Маѓар Телеком. Во „Наодот и мислењето" е заклучено дека, врз основа на овие договори, издатоци во износ од 3,975 милиони евра биле направени од страна на Друштвото и Каменимост кон Чаптекс „без докази за реализирани услуги"; според тоа, акционерите на Друштвото и Каменимост, пропорционално на нивниот удел, претрпеле штета еднаква на горенаведениот вкупен износ како резултат на намалената добивка за исплата на дивиденда во 2005 и 2006 година. Друштвото разбира дека Јавниот обвинител ќе разгледува дали да се поднесе обвинителен акт против горенаведените лица во овој случај.*

*Немаме сознанија за какви било информации како резултат на барања од било кое регулаторно тело или други надворешни страни, освен погоре наведените, од кои би можеле да заклучиме дека финансиските извештаи може да бидат неточни, вклучувајќи го и ефектот од можни незаконски дејства.*

Македонски Телеком

**Даниел Сас**

**Главен извршен директор**



Македонски Телеком АД - Скопје
Адреса Орце Николов бб, 1000 Скопје, Р. Македонија
Контакт Телефон: +389 2 3100 200 ; Факс: +389 2 3100 300; Контакт центар 171
e-mail: kontakt@telekom.mk; www.telekom.mk
ЕМБС 5168660

Македонски Телеком АД Скопје
Орце Николов бб, 1000 Скопје

# КОНСОЛИДИРАН БИЛАНС НА УСПЕХ СПОРЕД МСФИ (ПО ПРИРОДА НА ТРОШОЦИ)

| Друштво | Македонски Телеком АД - Скопје | | |
|---|---|---|---|
| Период на известување | 01.01.2011 - 30.06.2011 година | Матичен број | 5168660 |

(во илјади денари)

| Р.Б. | Позиција | Претходна година | | Тековна година | | Индекси | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | кумулативно од почетокот на годината | тековно тромесечие | кумулативно од почетокот на годината | тековно тромесечие | во однос на претходна година | во однос на претходно тромесечие |
| 1 | ОПЕРАТИВНИ ПРИХОДИ | 8.690.666 | 4.432.825 | 7.895.350 | 4.011.442 | 91 | 90 |
| 2 | Приходи од продажба | 8.480.295 | 4.374.348 | 7.744.397 | 3.911.412 | 91 | 89 |
| 2а | Приходи од продажба на домашен пазар | 7.712.352 | 3.915.365 | 6.892.786 | 3.473.970 | 89 | 89 |
| 2б | Приходи од продажба на странски пазар | 767.943 | 458.983 | 851.611 | 437.442 | 111 | 95 |
| 3 | Промени на залихите на готови производи и производството во тек | - | - | - | - | - | - |
| 4 | Останати оперативни приходи | 210.371 | 58.477 | 150.953 | 100.030 | 72 | 171 |
| 5 | ОПЕРАТИВНИ РАСХОДИ | (5.608.080) | (2.715.644) | (5.249.655) | (2.684.756) | 94 | 99 |
| 6 | Набавна вредност на трговски стоки | (736.917) | (338.585) | (718.299) | (388.797) | 97 | 115 |
| 7 | Потрошени материјали, ситен инвентар и услуги | (2.389.425) | (1.238.599) | (2.224.383) | (1.121.032) | 93 | 91 |
| 7а | Потрошени материјали и ситен инвентар | (37.612) | (17.377) | (38.317) | (22.381) | 102 | 129 |
| 7б | Услуги | (2.351.813) | (1.221.222) | (2.186.066) | (1.098.651) | 93 | 90 |
| 8 | Промени на залихите на готови производи и производството во тек | - | - | - | - | - | - |
| 9 | Трошоци за вработените | (769.165) | (380.279) | (788.006) | (385.246) | 102 | 101 |
| 10 | Амортизација, оштетување на средства и резервирања | (1.579.754) | (695.500) | (1.479.867) | (787.621) | 94 | 113 |
| 10а | Амортизација | (1.486.195) | (743.905) | (1.571.736) | (784.843) | 106 | 106 |
| 10б | Нето загуби поради оштетување на средства | (4.622) | (984) | (3.530) | (2.213) | 76 | 225 |
| 10в | Резервирања за трошоци и ризици | (88.937) | 49.389 | 95.399 | (565) | (107) | (1) |
| 11 | Останати оперативни расходи | (132.819) | (62.681) | (39.100) | (2.060) | 29 | 3 |
| 12 | ОПЕРАТИВНА ДОБИВКА / ЗАГУБА | 3.082.586 | 1.717.181 | 2.645.695 | 1.326.686 | 86 | 77 |
| 13 | Финансиски приходи | 2.790 | 2.790 | 3.281 | 3.281 | 118 | 118 |
| 14 | Приходи од вложувања, заеми и камати и курсни разлики | 224.131 | 118.768 | 113.530 | 43.857 | 51 | 37 |
| 15 | Останати приходи од финансирање | - | - | - | - | - | - |
| 16 | Финансиски расходи | (50) | (3) | - | - | - | - |
| 17 | Расходи по основ на камати, курсни разлики и слични расходи | (66.985) | (61.632) | (11.503) | (5.090) | 17 | 8 |
| 18 | Останати расходи од финансирање | - | - | - | - | - | - |
| 19 | Добивка/ загуба од редовно работење пред оданочување | 3.242.472 | 1.777.104 | 2.751.003 | 1.368.734 | 85 | 77 |
| 20 | Данок од добивка | (27.965) | (9.159) | - | - | - | - |
| 21 | Нето добивка/загуба по оданочување | 3.214.507 | 1.767.945 | 2.751.003 | 1.368.734 | 86 | 77 |
| 22 | Малцински интерес | - | - | - | - | - | - |
| 23 | Нето добивка/загуба за финансиската година | 3.214.507 | 1.767.945 | 2.751.003 | 1.368.734 | 86 | 77 |

Македонски Телеком

Даниел Сас
Главен извршен директор



Македонски Телеком АД - Скопје
Адреса Орце Николов бб, 1000 Скопје, Р. Македонија
Контакт Телефон: +389 2 3100 200 ; Факс: +389 2 3100 300; Контакт центар 171
e-mail: kontakt@telekom.mk; www.telekom.mk
ЕМБС 5168660

Македонски Телеком АД Скопје
Орце Николов 66, 1000 Скопје

**АНАЛИЗА НА КОНСОЛИДИРАНАТА ОПЕРАТИВНА ДОБИВКА СПОРЕД МСФИ (ПО ПРИРОДАТА НА ТРОШОЦИТЕ)**

| Друштво | Македонски Телеком АД Скопје | | |
|---|---|---|---|
| Период на известување | 01.01.2011 – 30.06.2011 година | Матичен број | 5168660 |

(во илјади денари)

| Р.Б. | Позиција | Претходна година | | Тековна година | | Индекси | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | кумулативно од почетокот на годината | тековно тромесечие | кумулативно од почетокот на годината | тековно тромесечие | во однос на претходна година | во однос на претходно тромесечие |
| 1 | Приходи од продажба | 8.480.295 | 4.374.348 | 7.744.397 | 3.911.412 | 91 | 89 |
| 2 | Останати оперативни приходи | 210.371 | 58.478 | 150.953 | 100.030 | 72 | 171 |
| 3 | Набавна вредност на продадените стоки и услуги | (736.917) | (338.586) | (718.299) | (388.797) | 97 | 115 |
| 4 | Промени на залихите на готови производи и производството во тек | - | - | - | - | - | - |
| 5 | Потрошени суровини, материјали и ситен инвентар | (37.612) | (17.378) | (38.317) | (22.381) | 102 | 129 |
| 6 | Исправка на вредноста | (39.310) | (7.236) | (27.529) | (14.853) | 70 | 205 |
| 7 | Трошоци за вработените | (769.165) | (380.279) | (788.006) | (385.246) | 102 | 101 |
| 8 | Трошоци за продажба | (1.729.882) | (765.017) | (1.662.546) | (864.859) | 96 | 113 |
| 9 | Трошоци за услуги од други | (2.197.063) | (1.150.721) | (1.999.857) | (1.019.200) | 91 | 89 |
| 10 | Останати оперативни расходи | (98.131) | (56.428) | (15.101) | 10.580 | 15 | (19) |
| 11 | ОПЕРАТИВНА ДОБИВКА / ЗАГУБА | 3.082.586 | 1.717.181 | 2.645.695 | 1.326.686 | 86 | 77 |

Македонски Телеком

**Даниел Сас**

**Главен извршен директор**



Македонски Телеком АД - Скопје
Адреса Орце Николов 66, 1000 Скопје, Р. Македонија
Контакт Телефон: +389 2 3100 200 ; Факс: +389 2 3100 300; Контакт центар 171
e mail: kontakt@telekom.mk; www.telekom.mk
ЕМБС 5168660

Македонски Телеком АД Скопје
Орце Николов 6б, 1000 Скопје

## КОНСОЛИДИРАН БИЛАНС НА СОСТОЈБА СПОРЕД МСФИ

| | | | |
|---|---|---|---|
| **Друштво** | Македонски Телеком АД Скопје | | |
| **Период на известување** | 30.06.2011 година | **Матичен број** | 5168660 |

**(во илјади денари)**

| Позиција | Претходна година | Тековна година | Индекси |
|---|---|---|---|
| СРЕДСТВА | | | |
| ПОСТОЈАНИ СРЕДСТВА | 17.944.344 | 16.938.035 | 94 |
| Нематеријални средства | 2.639.485 | 2.407.607 | 91 |
| Недвижности, постројки и опрема | 14.924.150 | 14.137.623 | 95 |
| Вложувања во подружници | - | - | - |
| Вложувања во придружени претпријатија | - | - | - |
| Вложувања во хартии од вредност | 65.125 | 72.988 | 112 |
| Останати материјални средства | - | - | - |
| Останати долгорочни побарувања | 315.584 | 319.817 | 101 |
| Одложено даночно средство | - | - | - |
| ТЕКОВНИ СРЕДСТВА | 13.347.809 | 10.028.929 | 75 |
| Залихи | 504.994 | 659.538 | 131 |
| Побарувања од купувачите | 2.644.944 | 2.601.271 | 98 |
| Останати побарувања | 400.535 | 276.469 | 69 |
| Краткорочни вложувања | 9.719.596 | 6.369.907 | 66 |
| Пари и парични еквиваленти | 77.740 | 121.744 | 157 |
| ВКУПНО СРЕДСТВА | 31.292.153 | 26.966.964 | 86 |
| ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА - АКТИВА | - | - | - |
| | | | |
| КАПИТАЛ И ОБВРСКИ | | | |
| КАПИТАЛ | 26.528.143 | 23.331.667 | 88 |
| Акционерски капитал | 6.386.189 | 6.386.189 | 100 |
| Резерви | 2.475.068 | 2.475.068 | 100 |
| Акумулирана добивка (загуба) | 17.666.886 | 14.470.410 | 82 |
| Малцински удел | - | - | - |
| ОБВРСКИ | 4.764.010 | 3.635.297 | 76 |
| ТЕКОВНИ ОБВРСКИ | 4.138.868 | 3.164.301 | 76 |
| Обврски спрема добавувачи и останати обврски | 3.721.903 | 2.790.012 | 75 |
| Обврски за краткорочни кредити | - | - | - |
| Краткорочни резервирања | 388.202 | 293.442 | 76 |
| Обврски кон државата | 28.763 | 80.847 | 281 |
| ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ | 625.142 | 470.996 | 75 |
| Обврски за долгорочни кредити | - | - | - |
| Обврски кон добавувачи и останати долгорочни обврски | - | - | - |
| Останати долгорочни резервирања | 625.142 | 470.996 | 75 |
| ВКУПНО КАПИТАЛ И ОБВРСКИ | 31.292.153 | 26.966.964 | 86 |
| ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА-ПАСИВА | - | - | - |

Македонски Телеком

**Даниел Сас**
**Главен извршен директор**



Македонски Телеком АД - Скопје
Адреса Орце Николов 6б, 1000 Скопје, Р. Македонија
Контакт Телефон: +389 2 3100 200 ; Факс: +389 2 3100 300; Контакт центар 171
e-mail: kontakt@telekom.mk; www.telekom.mk
ЕМБС 5168660

Македонски Телеком АД Скопје
Орце Николов 66, 1000 Скопје

## КОНСОЛИДИРАН ИЗВЕШТАЈ НА ПАРИЧНИ ТЕКОВИ СПОРЕД МСФИ

| | | | |
|---|---|---|---|
| Друштво | Македонски Телеком АД Скопје | | |
| Период на известување | 30.06.2011 година | Матичен број | 5168660 |

(во илјади денари)

| Позиција | Претходна година | Тековна година | Индекси |
|---|---|---|---|
| <u>А) Парични текови од оперативни активности</u> | <u>8.119.709</u> | <u>3.803.051</u> | <u>47</u> |
| Нето добивка/загуба после оданочување | 6.050.206 | 2.751.003 | 45 |
| *Прилагодување за:* | | | |
| Амортизација | 3.065.973 | 1.571.736 | 51 |
| Оштетување на средства и резервирања | 95.378 | 4.827 | 5 |
| Зголемување/намалување на залихи | 24.345 | (154.544) | (635) |
| Зголемување/намалување на купувачите | (188.512) | 43.673 | (23) |
| Зголемување/намалување на побарувања за аванси | 68.506 | (9.335) | (14) |
| Зголемување/намалување на останати краткорочни побарувања | (91.185) | 83.431 | (91) |
| Зголемување/намалување на АВР | (141.132) | 43.563 | (31) |
| Зголемување/намалување обврски спрема добавувачите | (542.624) | (306.378) | 56 |
| Зголемување/намалување обврски за примени аванси | 6.733 | 264 | 4 |
| Зголемување/намалување на останати краткорочни обврски | 2.478 | 102.095 | 4.120 |
| Зголемување/намалување на ПВР | 69.522 | (67.879) | (98) |
| Расходи/приходи од камати | (381.778) | (112.879) | 30 |
| Исплатени/наплатени дивиденди | (2.789) | (3.281) | 118 |
| Расходи за платен данок | 66.295 | 52.085 | 79 |
| Капитална добивка/загуба од продажба на основни средства | (13.809) | (14.129) | 102 |
| Капитална добивка/загуба од продажба на вложувања | - | - | - |
| Останати парични приливи и одливи од оперативни активности | 32.102 | (181.201) | (564) |
| <u>Б) Парични текови од инвестициони активности</u> | <u>(1.733.248)</u> | <u>2.188.432</u> | <u>(126)</u> |
| Набавки на недвижности, постројки и опрема, нематеријални средства и сл. | (2.968.723) | (1.332.859) | 45 |
| Продажба на недвижности, постројки и опрема, нематеријални средства и сл. | 34.698 | 53.267 | 154 |
| Парични приливи од продажба на сопственички или должнички хартии од вредност на други правни лица и учество во заеднички вложувања | - | - | - |
| Парични исплати за стекнување на сопственички или должнички хартии од вредност на други правни лица и учество во заеднички вложувања | - | - | - |
| Парични аванси и заеми дадени на други лица (освен оние од финансиски институции) | - | - | - |
| Парични приливи од наплата на дадени аванси и заеми на други лица (освен оние од финансиски институции) | 1.713 | (4.583) | (268) |
| Приливи/ одливи од камати | 473.357 | 118.927 | 25 |
| Приливи/ одливи од дивиденди | 2.789 | 3.281 | 118 |
| Останати парични приливи и одливи од инвестициони активности | 722.918 | 3.350.399 | 463 |

Македонски Телеком АД Скопје
Орце Николов бб, 1000 Скопје

КОНСОЛИДИРАН ИЗВЕШТАЈ НА ПАРИЧНИ ТЕКОВИ СПОРЕД МСФИ (ПРОДОЛЖУВА)

| | | | |
|---|---|---|---|
| Друштво | Македонски Телеком АД Скопје | | |
| Период на известување | 30.06.2011 година | Матичен број | 5168660 |

(во илјади денари)

| Позиција | Претходна година | Тековна година | Индекси |
|---|---|---|---|
| В) Парични текови од финансиски активности | (6.470.029) | (5.947.479) | 92 |
| Парични приливи од зголемување на капиталот преку издавање на акции или други сопственички хартии од вредност | - | - | - |
| Парични исплати за враќање на заеми | - | - | - |
| Парични приливи од издадени должнички хартии од вредност и останати земени краткорочни и долгорочни кредити и заеми | - | - | - |
| Стекнување на малцински интереси | - | - | - |
| Исплатена дивиденда | (6.470.029) | (5.947.479) | 92 |
| Откуп / продажба на сопствени акции | - | - | - |
| Парични исплати за намалување на обврските по основ на финансиски лизинг | - | - | - |
| Зголемување/намалување на паричните средства | (83.568) | 44.004 | (53) |
| Парични средства на почеток на годината | 161.308 | 77.740 | 48 |
| Г) Парични средства на крај на периодот | 77.740 | 121.744 | 157 |

Македонски Телеком

Даниел Сас

Главен извршен директор



Македонски Телеком АД - Скопје
Адреса Орце Николов бб, 1000 Скопје, Р. Македонија
Контакт Телефон: +389 2 3100 200 ; Факс: +389 2 3100 300; Контакт центар 171
e-mail: kontakt@telekom.mk; www.telekom.mk
ЕМБС 5168660

Македонски Телеком АД Скопје
Орце Николов 66, 1000 Скопје

# КОНСОЛИДИРАН ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ ВО КАПИТАЛОТ СПОРЕД МСФИ

| Друштво | Македонски Телеком АД Скопје | | |
|---|---|---|---|
| Период на известување | 30.06.2011 година | Матичен број | 5168660 |

(во илјади денари)

| Промени | Капитал на акционери | | | | Малцинск и интерес | Вкупно капитал |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Акционерски капитал | Премии на издадени акции | Резерви | Акумулирана добивка (загуба) | | |
| Состојба на 1 јануари претходната година | 5.845.530 | 540.659 | 2.475.068 | 18.086.709 | - | 26.947.966 |
| Уплата на акции | - | - | - | - | - | - |
| Откупени сопствени акции | - | - | - | - | - | - |
| Продадени сопствени акции | - | - | - | - | - | - |
| Конверзија на хартии од вредност | - | - | - | - | - | - |
| Добивка (загуба) за финансиската година | - | - | - | 6.050.206 | - | 6.050.206 |
| Распределба на добивката во корист на резервите | - | - | - | - | - | - |
| Распределба на добивката за дивиденди и останати надоместоци за акционерите | - | - | - | (6.470.029) | - | (6.470.029) |
| Распределба на добивката за награди и користи за вработените | - | - | - | - | - | - |
| Останати резерви на друштвото | - | - | - | - | - | - |
| Процена на материјални средства | - | - | - | - | - | - |
| Усогласување на вложувањата расположливи за продажба до нивна објективна вредност | - | - | - | - | - | - |
| Реализирана капитална добивка од продажба на хартии од вредност | - | - | - | - | - | - |
| Евидентирање на загуби од подружници од претходните години по методот на главнина | - | - | - | - | - | - |
| Малцински интерес | - | - | - | - | - | - |
| Одложени даноци | - | - | - | - | - | - |
| Признаени приходи и расходи, нето | - | - | - | - | - | - |
| Курсни разлики | - | - | - | - | - | - |
| Останато зголемување/намалување на средства, нето | - | - | - | - | - | - |
| Состојба на 31 декември претходната година | 5.845.530 | 540.659 | 2.475.068 | 17.666.886 | - | 26.528.143 |
| Уплата на акции | - | - | - | - | - | - |
| Откупени сопствени акции | - | - | - | - | - | - |
| Продадени сопствени акции | - | - | - | - | - | - |
| Конверзија на хартии од вредност | - | - | - | - | - | - |
| Добивка (загуба) за финансиската година | - | - | - | 2.751.003 | - | 2.751.003 |
| Распределба на добивката во корист на резервите | - | - | - | - | - | - |
| Распределба на добивката за дивиденди и останати надоместоци за акционерите | - | - | - | (5.947.479) | - | (5.947.479) |
| Распределба на добивката за награди и користи за вработените | - | - | - | - | - | - |
| Останати резерви на друштвото | - | - | - | - | - | - |
| Процена на материјални средства | - | - | - | - | - | - |
| Усогласување на вложувањата расположливи за продажба до нивна објективна вредност | - | - | - | - | - | - |
| Реализирана капитална добивка од продажба на хартии од вредност | - | - | - | - | - | - |

Македонски Телеком АД Скопје
Орце Николов бб, 1000 Скопје

## КОНСОЛИДИРАН ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ ВО КАПИТАЛОТ СПОРЕД МСФИ (ПРОДОЛЖУВА)

| Друштво | Македонски Телеком АД Скопје | | |
|---|---|---|---|
| Период на известување | 30.06.2011 година | Матичен број | 5168660 |

(во илјади денари)

| Промени | Капитал на акционери | | | | Малцинск и интерес | Вкупно капитал |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Акционерски капитал | Премии на издадени акции | Резерви | Акумулирана добивка (загуба) | | |
| Евидентирање на загуби од подружници од претходните години по методот на главнина | - | - | - | - | - | - |
| Малцински интерес | - | - | - | - | - | - |
| Одложени даноци | - | - | - | - | - | - |
| Признаени приходи и расходи, нето | - | - | - | - | - | - |
| Курсни разлики | - | - | - | - | - | - |
| Останато зголемување/намалување на средства, нето | - | - | - | - | - | - |
| Состојба на 30 јуни во тековната година | 5.845.530 | 540.659 | 2.475.068 | 14.470.410 | - | 23.331.667 |

Даниел Сас
Главен извршен директор

Македонски Телеком



Македонски Телеком АД - Скопје
Адреса Орце Николов бб, 1000 Скопје, Р. Македонија
Контакт Телефон: +389 2 3100 200 ; Факс: +389 2 3100 300; Контакт центар 171
e-mail: kontakt@telekom.mk; www.telekom.mk
ЕМБС 5168660

Македонски Телеком АД - Скопје
Орце Николов 6б, 1000 Скопје

01 - 272036/4
Датум 12-08-2011

До: Комисија за хартии од вредност на РМ
Ул . Димитрија Чуповски бр 26 1000 Скопје

Датум: 12.08.2011

1 100163 000004

# ИЗЈАВА

Во согласност со Законот за хартии од вредност на РМ како и подзаконската регулатива, јас Даниел Сас на функција Главен извршен директор во Македонски Телеком АД - Скопје, потврдувам дека целосниот приложен материјал за полугодишното известување за 2011 година изготвен на неконсолидирана основа е точен и вистинит.

*На 13 февруари 2006 година, Мaѓар Телеком АД (во понатамошниот текст: Мaѓар Телеком), доминантниот сопственик на Друштвото, преку Каменимост Комуникации АД - Скопје (во ликвидација), мнозински сопственик на Друштвото, објави дека е спроведена истрага за одредени договори склучени од друга подружница на Мaѓар Телеком, со цел да се утврди дали договорите биле склучени во спротивност на политиките на Мaѓар Телеком или важечките закони или регулативи. Одборот за ревизија на Мaѓар Телеком ги ангажираше White & Case како свој независен правен советник за целите на спроведувањето на интерната истрага. Последователно на ова, на 19 февруари 2007 година, Одборот на директори на Друштвото, врз основа на препораката на Одборот за ревизија на Друштвото и Одборот за ревизија на Мaѓар Телеком донесе одлука за спроведување на независна интерна истрага во однос на одредени договори во Македонија.*

*Дополнителни информации во врска со интерната истрага се содржани во финансиските извештаи на Друштвото за годината што завршува на 31 декември 2010 година.*

*Според информациите што му беа доставени на Друштвото од страна на Мaѓар Телеком на 2 декември 2009 година, Одборот за ревизија на Мaѓар Телеком, на Одборот на директори на Мaѓар Телеком му достави „Извештај за Истрага до Одборот за ревизија на Мaѓар Телеком АД" од 30 ноември 2009 година (во понатамошниот текст: „Финален извештај"). Одборот за ревизија на Мaѓар Телеком посочи дека истиот смета дека, со доставувањето на Финалниот извештај, врз основа на фактите достапни во моментот, White & Case ја заврши својата независна интерна истрага.*

*Според информациите доставени до Друштвото од страна на Мaѓар Телеком, Финалниот извештај ги вклучува следните наоди и заклучоци поврзани со македонските подружници на Мaѓар Телеком, врз основа на доказите што му беа достапни на Одборот за ревизија на Мaѓар Телеком и неговиот правен советник:*

- *Како што беше претходно објавено, постојат докази дека одредени поранешни вработени намерно уништиле документи поврзани со активностите преземени во Македонија од страна на Мaѓар Телеком и неговите подружници.*
- *Во периодот помеѓу 2000 и 2006 година, мала група на поранешни членови на извршниот менаџмент на Мaѓар Телеком и македонските подружници на Мaѓар Телеком одобриле издатоци од приближно 24 милиони евра, преку повеќе од 20 сомнителни договори за консултантски услуги, за лобирање и други договори (вклучувајќи и одредени договори помеѓу Мaѓар Телеком и неговите подружници од една страна и подружници на консултантска компанија со седиште во Кипар од друга страна). Финалниот извештај заклучува дека "достапните докази не утврдуваат дека договорите според коишто се направени овие издатоци биле легитимни".*

- *Доказите покажуваат дека, спротивно на нивните услови, одреден број од овие договори биле склучени за да се стекнат конкретни регулаторни и други придобивки од Владата на Македонија. Друштвата генерално ги добиле бараните придобивки и потоа направиле издатоци врз основа на еден или повеќе од сомнителните договори. Постојат докази дека останатите договори биле исто така нелегитимни и креирале фонд на средства коишто биле достапни за други цели, а не за оние што биле утврдени во делокругот на договорите."*
- *При склучувањето на овие договори и одобрувањето на издатоците според истите, поранешните членови на извршниот менаџмент свесно предизвикале, структурирале или одобриле трансакции коишто претежно или целосно ги имале следниве заеднички карактеристики:*
    - *намерно заобиколување на внатрешните контроли;*
    - *корпоративни документи и записи коишто се лажни и наведуваат на погрешни заклучоци;*
    - *недостаток на длабинска анализа и на следење на извршувањето на работата на изведувачите и застапниците во околности со висок ризик за корупција;*
    - *недостаток на докази за извршувањето на работата; и*
    - *издатоци коишто не биле за целите наведени во договорите според коишто истите биле направени, туку биле наменети за добивање на користи за подружниците на Мађар Телеком коишто би можеле да бидат доделени само со посредство на Владата.*
- *Во Финалниот извештај е наведено дека „Истрагата не откри докази коишто укажуваат дека кои било македонски владини претставници или претставници на политичка партија примиле плаќања." Меѓутоа, правниот советник на Одборот за ревизија на Мађар Телеком немал пристап до доказите коишто би му овозможиле да ги идентификува крајните корисници на овие издатоци.*

*Како што беше објавено претходно, Мађар Телеком презеде корективни мерки со цел да ги реши прашањата што беа претходно идентификувани со независната истрага, вклучувајќи и чекори наменети за ревидирање и подобрување на внатрешните контроли на Групацијата Мађар Телеком, како и за воспоставување на Програма за корпоративна усогласеност. Според информациите доставени до Друштвото од страна на Мађар Телеком, поради овие мерки, не се сметаа за потребни никакви измени на Програмата за корпоративна усогласеност како одговор на Финалниот извештај. Овој заклучок беше дискутиран со Одборот за ревизија на Мађар Телеком. Одборот за ревизија на Мађар Телеком нема дадено препораки ниту во однос на програмата за усогласеност ниту во однос на внатрешните контроли на Мађар Телеком.*

*Во врска со издавањето на Финалниот извештај и информациите доставени до Друштвото од страна на Мађар Телеком, во јануари 2010 година, Претседателот на Одборот на директори на Друштвото побара правна и даночна експертиза од трета страна за проценка на потенцијалните сметководствени и даночни импликации што произлегуваат од трансакциите извршени од страна на Друштвото и неговата подружница коишто се предмет на Финалниот извештај.*

*Надворешните експерти изготвија извештаи (во понатамошниот текст: „Извештаите") за нивната проценка и ги доставија Извештаите до Претседателот на Одборот на директори на Друштвото и до Менаџментот на Друштвото и неговата подружница, соодветно. Како резултат, врз основа на анализата на даночните и правните експерти и информациите што му беа достапни на Менаџментот во врска со трансакциите предмет на Финалниот извештај, беше идентификуван износ од 216.577 илјади денари како потенцијално даночно влијание (заедно со поврзаната казнена камата) заклучно со 31 декември 2009 што произлегува од трансакциите спроведени од страна на Друштвото коишто се предмет на Финалниот извештај. Во 2010 година, идентификуваниот износ во врска со потенцијалното даночно влијание (заедно со поврзаната казнена камата) изнесуваше 227.972 илјади денари, кои беа исплатени во 2010 година согласно извршна одлука издадена од страна на Управата за јавни приходи. Исто така, вредноста на еден договор од 105.147*

*илјади денари, капитализирана во рамките на сопствените акции, е коригирана и евидентирана како овие плаќања да биле прикажани како трошок во 2006 година, наместо како капитализирани во рамките на сопствените акции, како што беше првично известено. Другите договори што се идентификувани во Финалниот извештај и извештаите изготвени од даночните и правните експерти во врска со трансакциите извршени од страна на Друштвото биле прикажани како трошок во поврзаните периоди (2001-2007 година).*

*Во мај 2008 година, Министерството за внатрешни работи („МВР") на Република Македонија („РМ") до Друштвото поднесе официјално писмено барање за информации и документација во однос на одредени плаќања за консултантски услуги и авансна дивиденда, како и одредени набавки и договори. Во јуни 2008 година, Друштвото достави копии од побараните документи. Во истиот период, Т-Мобиле Македонија исто така доби слични барања за доставување на одредена документација до Министерството за внатрешни работи на РМ којашто беше уредно доставена.*

*Во октомври 2008 година, Истражниот судија од Основниот суд Скопје 1 - Скопје (кривичен суд) му издаде официјален писмен налог на Друштвото да предаде одредена оригинална документација. Подоцна, во октомври 2008 година, Друштвото официјално и лично ја предаде побараната документација. Од МВР беа доставени дополнителни писмени барања, при што Друштвото ја обезбеди побараната документација.*

*Врз основа на јавните информации достапни од 10 декември 2008 година имаме сознанија дека Одделот за организиран криминал при МВР ги предал досиејата на канцеларијата на Основното јавно обвинителство за организиран криминал и корупција со предлог да се покрене кривична постапка против Атила Сендреи (поранешен Главен извршен директор на Македонски Телеком АД - Скопје), Ролф Плат (поранешен Главен финансиски директор на Македонски Телеком АД - Скопје), Михаил Кефалојанис (поранешен член на Одборот на директори во Каменимост и поранешен член на одборот на директори во Телемакедонија) и Золтан Кишјухас (поранешен Главен извршен директор на Каменимост и поранешен неизвршен член на Одборот на директори на Македонски Телеком АД - Скопје) поради основано сомнение за извршено кривично дело. За овие лица се предлага да бидат обвинети за „злоупотреба на службена должност и овластувања" на нивните позиции во Македонски Телеком АД - Скопје преку склучување на договори за консултантски услуги во однос на кои немало намера ниту пак потреба од какви било услуги за возврат.*

*Основниот суд Скопје 1 во Скопје, Истражен оддел за организиран криминал, достави покана до Друштвото во врска со кривичните пријави против претходно наведените лица и побара изјава дали Друштвото претрпело какви било штети како резултат на наведените договори за консултантски услуги.*

*По неколку одложувања на судското рочиште за истражната постапка што се води при Основниот Суд Скопје 1 Скопје, на рочиштето одржано на 13 април 2009 година, претставниците на Македонски Телеком АД - Скопје го презентираа ставот на Друштвото дека, земајќи ја предвид тековната независна интерна истрага спроведувана од страна на White&Case, а одобрена од страна на Одборот на директори на Друштвото, прерано е да се најави каква било штета којашто би можела да биде причинета со спроведувањето на наведените договори или во врска со нив. По завршувањето на независната интерна истрага, Друштвото ќе го извести судот за својот конечен став во однос на евентуалната штета и кривичното гонење на обвинетите лица. На 9 април 2010 година Друштвото доби известување од Бирото за судски вештачења дека врз основа на наредба на Основен Суд Скопје 1 Скопје Бирото ќе врши експертиза за случајот. Експертизата беше изведена на 11 мај 2010 година и експерти од Министерството за правда на Република Македонија - Канцеларија за судска експертиза - Скопје, побара дополнителни документи од страна на Друштвото со цел да се подготви експертиза. Друштвото доби известување од Канцеларија за судска експертиза - Скопје дека експертизата ќе продолжи на 18 октомври 2010 година. Експертите побараа дополнителни информации во врска со одредени договори склучени во 2005 и 2006 година и поврзаните фактури. Друштвото ги собра и ги достави бараните информации/документи до Канцеларија за судска експертиза на 1 ноември 2010 година. На 14 март 2011 година, Друштвото, преку својот правен советник (Адвокатската канцеларија Поленак), од Основниот суд Скопје 1 доби примерок од „Наод и мислење", од ноември 2010 година, издадено од страна на Бирото за судски вештачења до Основниот суд Скопје 1 како резултат на вештачењето. „Наодот и мислењето" се однесува на и содржи заклучоци во однос*

Македонски Телеком АД - Скопје
Орце Николов 66, 1000 Скопје

*на пет договори склучени со Чаптекс и Космотелко во 2005 и 2006 година, а претходно прегледани од страна на Одборот за ревизија на Маѓар Телеком. Во „Наодот и мислењето" е заклучено дека, врз основа на овие договори, издатоци во износ од 3,975 милиони евра биле направени од страна на Друштвото и Каменимост кон Чаптекс „без докази за реализирани услуги"; според тоа, акционерите на Друштвото и Каменимост, пропорционално на нивниот удел, претрпеле штета еднаква на горенаведениот вкупен износ како резултат на намалената добивка за исплата на дивиденда во 2005 и 2006 година. Друштвото разбира дека Јавниот обвинител ќе разгледува дали да се поднесе обвинителен акт против горенаведените лица во овој случај.*

*Немаме сознанија за какви било информации како резултат на барања од било кое регулаторно тело или други надворешни страни, освен погоре наведените, од кои би можеле да заклучиме дека финансиските извештаи може да бидат неточни, вклучувајќи го и ефектот од можни незаконски дејства.*

Македонски Телеком

Даниел Сас
Главен извршен директор

Македонски Телеком АД Скопје
Орце Николов 66, 1000 Скопје

01- 27203 6/5
Датум: 17-08-2011

До: Комисија за хартии од вредност на РМ
Ул . Димитрија Чуповски бр 26 1000 Скопје

Датум: 12.08.2011

1 100164 200007

# ИЗЈАВА

Во согласност со Законот за хартии од вредност на РМ како и подзаконската регулатива, јас Даниел Сас на функција Главен извршен директор во Македонски Телеком АД - Скопје, потврдувам дека целосниот приложен материјал за полугодишното известување за 2011 година изготвен на консолидирана основа е точен и вистинит.

*На 13 февруари 2006 година, Мађар Телеком АД (во понатамошниот текст: Мађар Телеком), доминантниот сопственик на Друштвото, преку Каменимост Комуникации АД – Скопје (во ликвидација), мнозински сопственик на Друштвото, објави дека е спроведена истрага за одредени договори склучени од друга подружница на Мађар Телеком, со цел да се утврди дали договорите биле склучени во спротивност на политиките на Мађар Телеком или важечките закони или регулативи. Одборот за ревизија на Мађар Телеком ги ангажираше White & Case како свој независен правен советник за целите на спроведувањето на интерната истрага. Последователно на ова, на 19 февруари 2007 година, Одборот на директори на Друштвото, врз основа на препораката на Одборот за ревизија на Друштвото и Одборот за ревизија на Мађар Телеком донесе одлука за спроведување на независна интерна истрага во однос на одредени договори во Македонија.*

*Дополнителни информации во врска со интерната истрага се содржани во финансиските извештаи на Друштвото за годината што завршува на 31 декември 2010 година.*

*Според информациите што му беа доставени на Друштвото од страна на Мађар Телеком на 2 декември 2009 година, Одборот за ревизија на Мађар Телеком, на Одборот на директори на Мађар Телеком му достави „Извештај за Истрага до Одборот за ревизија на Мађар Телеком АД" од 30 ноември 2009 година (во понатамошниот текст: „Финален извештај"). Одборот за ревизија на Мађар Телеком посочи дека истиот смета дека, со доставувањето на Финалниот извештај, врз основа на фактите достапни во моментот, White & Case ја заврши својата независна интерна истрага.*

*Според информациите доставени до Друштвото од страна на Мађар Телеком, Финалниот извештај ги вклучува следните наоди и заклучоци поврзани со македонските подружници на Мађар Телеком, врз основа на доказите што му беа достапни на Одборот за ревизија на Мађар Телеком и неговиот правен советник:*

- *Како што беше претходно објавено, постојат докази дека одредени поранешни вработени намерно уништиле документи поврзани со активностите преземени во Македонија од страна на Мађар Телеком и неговите подружници.*
- *Во периодот помеѓу 2000 и 2006 година, мала група на поранешни членови на извршниот менаџмент на Мађар Телеком и македонските подружници на Мађар Телеком одобриле издатоци од приближно 24 милиони евра, преку повеќе од 20 сомнителни договори за консултантски услуги, за лобирање и други договори (вклучувајќи и одредени договори помеѓу Мађар Телеком и неговите подружници од една страна и подружници на консултантска компанија со седиште во Кипар од друга страна). Финалниот извештај заклучува дека "достапните докази не утврдуваат дека договорите според коишто се направени овие издатоци биле легитимни".*

Македонски Телеком АД - Скопје
Адреса Орце Николов 66, 1000 Скопје, Р. Македонија
Контакт Телефон: +389 2 3100 200 ; Факс: +389 2 3100 300; Контакт центар 171
e-mail: kontakt@telekom.mk; www.telekom.mk
ЕМБС 5168660

- *Доказите покажуваат дека, спротивно на нивните услови, одреден број од овие договори биле склучени за да се стекнат конкретни регулаторни и други придобивки од Владата на Македонија. Друштвата генерално ги добиле бараните придобивки и потоа направиле издатоци врз основа на еден или повеќе од сомнителните договори. Постојат докази дека останатите договори биле исто така нелегитимни и креирале фонд на средства коишто биле достапни за други цели, а не за оние што биле утврдени во делокругот на договорите."*
- *При склучувањето на овие договори и одобрувањето на издатоците според истите, поранешните членови на извршниот менаџмент свесно предизвикале, структурирале или одобриле трансакции коишто претежно или целосно ги имале следниве заеднички карактеристики:*
  - *намерно заобиколување на внатрешните контроли;*
  - *корпоративни документи и записи коишто се лажни и наведуваат на погрешни заклучоци ;*
  - *недостаток на длабинска анализа и на следење на извршувањето на работата на изведувачите и застапниците во околности со висок ризик за корупција;*
  - *недостаток на докази за извршувањето на работата; и*
  - *издатоци коишто не биле за целите наведени во договорите според коишто истите биле направени, туку биле наменети за добивање на користи за подружниците на Мађар Телеком коишто би можеле да бидат доделени само со посредство на Владата.*
- *Во Финалниот извештај е наведено дека „Истрагата не откри докази коишто укажуваат дека кои било македонски владини претставници или претставници на политичка партија примиле плаќања." Меѓутоа, правниот советник на Одборот за ревизија на Мађар Телеком немал пристап до доказите коишто би му овозможиле да ги идентификува крајните корисници на овие издатоци.*

*Како што беше објавено претходно, Мађар Телеком презеде корективни мерки со цел да ги реши прашањата што беа претходно идентификувани со независната истрага, вклучувајќи и чекори наменети за ревидирање и подобрување на внатрешните контроли на Групацијата Мађар Телеком, како и за воспоставување на Програма за корпоративна усогласеност. Според информациите доставени до Друштвото од страна на Мађар Телеком, поради овие мерки, не се сметаа за потребни никакви измени на Програмата за корпоративна усогласеност како одговор на Финалниот извештај. Овој заклучок беше дискутиран со Одборот за ревизија на Мађар Телеком. Одборот за ревизија на Мађар Телеком нема дадено препораки ниту во однос на програмата за усогласеност ниту во однос на внатрешните контроли на Мађар Телеком.*

*Во врска со издавањето на Финалниот извештај и информациите доставени до Друштвото од страна на Мађар Телеком, во јануари 2010 година, Претседателот на Одборот на директори на Друштвото побара правна и даночна експертиза од трета страна за проценка на потенцијалните сметководствени и даночни импликации што произлегуваат од трансакциите извршени од страна на Друштвото и неговата подружница коишто се предмет на Финалниот извештај.*

*Надворешните експерти изготвија извештаи (во понатамошниот текст: „Извештаите") за нивната проценка и ги доставија Извештаите до Претседателот на Одборот на директори на Друштвото и до Менаџментот на Друштвото и неговата подружница, соодветно. Како резултат, врз основа на анализата на даночните и правните експерти и информациите што му беа достапни на Менаџментот во врска со трансакциите предмет на Финалниот извештај, беше идентификуван износ од 248.379 илјади денари како потенцијално даночно влијание (заедно со поврзаната казнена камата) заклучно со 31 декември 2009 што произлегува од трансакциите спроведени од страна на Друштвото и неговата подружница коишто се предмет на Финалниот извештај. Во 2010 година, идентификуваниот износ во врска со потенцијалното даночно влијание (заедно со поврзаната казнена камата) изнесуваше 261.834 илјади денари, од кои 227.972 илјади денари, кои се однесуваа на Друштвото, беа исплатени во 2010 година согласно извршна одлука издадена од страна на*

*Управата за јавни приходи. Исто така, вредноста на еден договор од 105.147 илјади денари, капитализирана во рамките на сопствените акции, е коригирана и евидентирана како овие плаќања да биле прикажани како трошок во 2006 година, наместо како капитализирани во рамките на сопствените акции, како што беше првично известено. Другите договори што се идентификувани во Финалниот извештај и извештаите изготвени од даночните и правните експерти во врска со трансакциите извршени од страна на Друштвото и неговата подружница биле прикажани како трошок во поврзаните периоди (2001-2007 година).*

*Во мај 2008 година, Министерството за внатрешни работи („МВР") на Република Македонија („РМ") до Друштвото поднесе официјално писмено барање за информации и документација во однос на одредени плаќања за консултантски услуги и авансна дивиденда, како и одредени набавки и договори. Во јуни 2008 година, Друштвото достави копии од побараните документи. Во истиот период, Т-Мобиле Македонија исто така доби слични барања за доставување на одредена документација до Министерството за внатрешни работи на РМ којашто беше уредно доставена.*

*Во октомври 2008 година, Истражниот судија од Основниот суд Скопје 1 – Скопје (кривичен суд) му издаде официјален писмен налог на Друштвото да предаде одредена оригинална документација. Подоцна, во октомври 2008 година, Друштвото официјално и лично ја предаде побараната документација. Од МВР беа доставени дополнителни писмени барања, при што Друштвото ја обезбеди побараната документација.*

*Врз основа на јавните информации достапни од 10 декември 2008 година имаме сознанија дека Одделот за организиран криминал при МВР ги предал досиејата на канцеларијата на Основното јавно обвинителство за организиран криминал и корупција со предлог да се покрене кривична постапка против Атила Сендреи (поранешен Главен извршен директор на Македонски Телеком АД - Скопје), Ролф Плат (поранешен Главен финансиски директор на Македонски Телеком АД - Скопје), Михаил Кефалојанис (поранешен член на Одборот на директори во Каменимост и поранешен член на одборот на директори во Телемакедонија) и Золтан Кишјухас (поранешен Главен извршен директор на Каменимост и поранешен неизвршен член на Одборот на директори на Македонски Телеком АД - Скопје) поради основано сомнение за извршено кривично дело. За овие лица се предлага да бидат обвинети за „злоупотреба на службена должност и овластувања" на нивните позиции во Македонски Телеком АД - Скопје преку склучување на договори за консултантски услуги во однос на кои немало намера ниту пак потреба од какви било услуги за возврат.*

*Основниот суд Скопје 1 во Скопје, Истражен оддел за организиран криминал, достави покана до Друштвото во врска со кривичните пријави против претходно наведените лица и побара изјава дали Друштвото претрпело какви било штети како резултат на наведените договори за консултантски услуги.*

*По неколку одложувања на судското рочиште за истражната постапка што се води при Основниот Суд Скопје 1 Скопје, на рочиштето одржано на 13 април 2009 година, претставниците на Македонски Телеком АД – Скопје го презентираа ставот на Друштвото дека, земајќи ја предвид тековната независна интерна истрага спроведувана од страна на White&Case, а одобрена од страна на Одборот на директори на Друштвото, прерано е да се најави каква било штета којашто би можела да биде причинета со спроведувањето на наведените договори или во врска со нив. По завршувањето на независната интерна истрага, Друштвото ќе го извести судот за својот конечен став во однос на евентуалната штета и кривичното гонење на обвинетите лица. На 9 април 2010 година Друштвото доби известување од Бирото за судски вештачења дека врз основа на наредба на Основен Суд Скопје 1 Скопје Бирото ќе врши експертиза за случајот. Експертизата беше изведена на 11 мај 2010 година и експерти од Министерството за правда на Република Македонија – Канцеларија за судска експертиза - Скопје, побара дополнителни документи од страна на Друштвото со цел да се подготви експертиза. Друштвото доби известување од Канцеларија за судска експертиза - Скопје дека експертизата ќе продолжи на 18 октомври 2010 година. Експертите побараа дополнителни информации во врска со одредени договори склучени во 2005 и 2006 година и поврзаните фактури. Друштвото ги собра и ги достави бараните информации/документи до Канцеларија за судска експертиза на 1 ноември 2010 година. На 14 март 2011 година, Друштвото, преку својот правен советник (Адвокатската канцеларија Поленак), од Основниот суд Скопје 1 доби примерок од „Наод и мислење", од ноември 2010 година, издадено од страна на Бирото за судски вештачења до Основниот суд*

Македонски Телеком АД - Скопје
Орце Николов 6б, 1000 Скопје

*Скопје 1 како резултат на вештачењето. „Наодот и мислењето" се однесува на и содржи заклучоци во однос на пет договори склучени со Чаптекс и Космотелко во 2005 и 2006 година, а претходно прегледани од страна на Одборот за ревизија на Маѓар Телеком. Во „Наодот и мислењето" е заклучено дека, врз основа на овие договори, издатоци во износ од 3,975 милиони евра биле направени од страна на Друштвото и Каменимост кон Чаптекс „без докази за реализирани услуги"; според тоа, акционерите на Друштвото и Каменимост, пропорционално на нивниот удел, претрпеле штета еднаква на горенаведениот вкупен износ како резултат на намалената добивка за исплата на дивиденда во 2005 и 2006 година. Друштвото разбира дека Јавниот обвинител ќе разгледува дали да се поднесе обвинителен акт против горенаведените лица во овој случај.*

*Немаме сознанија за какви било информации како резултат на барања од било кое регулаторно тело или други надворешни страни, освен погоре наведените, од кои би можеле да заклучиме дека финансиските извештаи може да бидат неточни, вклучувајќи го и ефектот од можни незаконски дејства.*

Македонски Телеком

**Даниел Сас**
**Главен извршен директор**