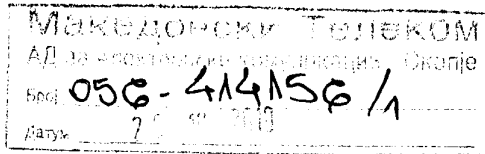


Македонски Телеком АД - Скопје
Орце Николов бб, 1000 Скопје



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

Датум: 29.10.2010 година

Предмет: Финансиски извештаи за третото тримесечје од 2010 година



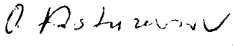
Почитувани,

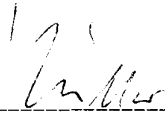
Во согласност со членовите 157, 160 и 164 од Законот за хартии од вредност, како и подзаконската регулатива, во прилог Ви ги доставуваме финансиските извештаи за третото тримесечје од 2010 година кои го содржат следново:

1. Консолидираниот и неконсолидираниот неревидиран биланс на успех и анализа на консолидираната и неконсолидираната оперативна добивка изготвени според Меѓународните стандарди за финансиско известување (МСФИ);
2. Образложенија за работењето на Македонски Телеком АД - Скопје (МКТ) за периодот од 01.07.2010 до 30.09.2010 (кои се однесуваат на консолидираниот и на неконсолидираниот неревидиран биланс на успех);
3. Изјава за вистинитост на истите.

Во согласност со подзаконската регулатива, МКТ електронски ќе ги достави горенаведените извештаи преку соодветниот модул на веб страната на Комисијата за хартии од вредност.

Со почит,

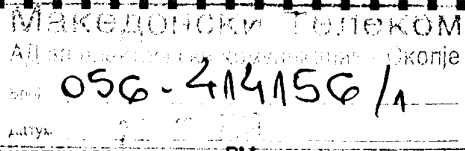

Оливер Костуранов
Претседател на Одбор на директори


Николај Бекерс
Главен извршен директор

Лектура Лингва Експерт

Македонски Телеком АД - Скопје
Адреса: Орце Николов бб, 1000 Скопје, Р. Македонија
Контакт: Телефон: +389 2 3100 260, Факс: +389 2 3100 300, Контакт центар 171
e-mail: kontakt@telekom.mk; www.telekom.mk
ФМБС: 5163660

Македонски Телеком АД Скопје
Орце Николас бб, 1000 Скопје



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

Датум: 29.10.2010 година

Предмет: Образложение за работењето на Македонски Телеком АД - Скопје за периодот од 01.07.2010 до 30.09.2010 година

Подолу дадената анализа се однесува на консолидираните финансиски извештаи на Групацијата на Македонски Телеком АД - Скопје, која ги вклучува Македонски Телеком АД - Скопје, Т-Мобиле Македонија АД - Скопје и фондацијата е-Македонија - Скопје.

Во текот на третиот квартал од 2010 година, приходите на ниво на Групацијата се намалија за 4% во споредба со истиот период од 2009 година. Приходите од фиксните телекомуникациски услуги се стабилни, додека приходите од мобилните телекомуникациски услуги бележат пад во споредба со истиот период од минатата година. Приходите од говорни услуги во фиксниот сегмент бележат пад. Приходите од интернет и понатаму бележат континуиран пораст како резултат на продолжување на трендот на пораст на бројот на претплатници на ADSL интернет. Исто така, Македонски Телеком АД - Скопје бележи зголемени приходи кои се остварени од продажба на дигитална телевизија преку интернет протокол („IPTV“). Приходите од VPN услугата и закупот на линии во фиксната телефонија бележат раст. Приходот од продажба на странски пазари е зголемен како резултат на зголемениот дојдовен меѓународен сообраќај.

На страната на трошоците, позицијата „Набавна вредност на трговски стоки“ бележи пад како резултат на намалениот број на продадени мобилни телефони во тековната година. Останатите оперативни трошоци бележат пад во споредба со истиот период минатата година, како резултат на намалувањето на потребните резервирања.

На 13 февруари 2006 година, Magyar Telekom Plc., доминантниот сопственик на Друштвото, (преку Каменимост Комуникации АД - Скопје (во ликвидација), мнозински сопственик на Друштвото), објави дека е вршена истрага на одредени договори склучени од друга подружница на Magyar Telekom Plc., со цел да се утврди дали договорите биле склучени во спротивност на политиките на Magyar Telekom Plc. или важечките закони или регулативи. Одборот за ревизија на Magyar Telekom го ангажира 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 Magyar Telekom Plc. 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 2008 година и 2009 година.

Според информациите што му беа доставени на друштвото од страна на Magyar Telekom Plc. на 2 декември 2009 година, Одборот за ревизија на Magyar Telekom Plc., на Одборот на директори на Magyar Telekom му достави „Извештај за Истрага до Одборот за ревизија на Magyar Telekom Plc.“ од 30 ноември 2009 година (во понатамошниот текст „Финален Извештај“). Одборот за ревизија на Magyar Telekom 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 Magyar Telekom Plc., Финалниот Извештај ги вклучува следните наоди и заклучоци поврзани со македонските подружници на



Македонски Телеком АД Скопје
Орце Николов бб, 1000 Скопје

Magyar Telekom, врз основа на доказите што му беа достапни на Одборот за ревизија на Magyar Telekom Plc. 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 Magyar Telekom Plc. и неговите подружници.*
- *Во периодот помеѓу 2000 и 2006 година, мала група на поранешни членови на извршниот менаџмент на Magyar Telekom и македонските подружници на Magyar Telekom одобриле издатоци од приближно ЕУР 24 милиони, преку повеќе од 20 сомнителни договори за консултантски услуги, за лобирање и други договори (вклучувајќи и одредени договори помеѓу Magyar Telekom 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 кои 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." Меѓутоа, правниот советник на Одборот за ревизија на Magyar Telekom немал пристап до доказите коишто би му овозможиле да ги идентификува крајните корисници на овие издатоци.*
- *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;*
 - *лажни и што наведуваат на погрешни заклучоци корпоративни документи и записи;*
 - *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 Magyar Telekom 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.“*

Како што беше објавено претходно, Magyar Telekom презеде корективни чекори со цел да ги реши прашањата претходно идентификувани со независната истрага, вклучувајќи и чекори наменети за ревидирање и подобрување на внатрешните контроли на Групацијата Magyar Telekom како и воспоставување на Корпоративна програма за усогласеност на Magyar Telekom.

Поради овие мерки, не се сметаше дека е потребно да се направат измени на Корпоративна програма за усогласеност како одговор на Финалниот извештај. Според информациите доставени до Друштвото од страна на Magyar Telekom, за овој заклучок беше разговарано со Одборот за



Македонски Телеком АД Скопје
Орце Николов бб, 1000 Скопје

ревизија на Magyar Telekom, и Одборот за ревизија на Magyar Telekom не даде препораки ниту во однос на програмата за усогласеност или внатрешните контроли на Magyar Telekom.

Во врска со издавањето на Финалниот извештај и информациите доставени до Друштвото од страна на Магар 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 Друштвото и неговата подружница кои 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 МКД 248.379 илјади како потенцијално даночно влијание (заедно со поврзаната казнена камата) што произлегува од трансакциите спроведени од страна на Друштвото и неговата подружница коишто се предмет на Финалниот извештај. Исто така, вредноста на еден договор од МКД 105.147 илјади капитализирана во рамките на сопствените акции е корегизирана како да овие плаќања биле прикажани како трошок во 2006 година отколку како капитализирани во рамките на сопствените акции како што беа првично известени. 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), за кои не е потребно повторно прикажување.

Во моментот, во тек е даночна ревизија што ја врши Управата за јавни приходи за годините 2009 и 2008, по барањето на МКТ за поврат на данокот на добивка за 2009 година. Во оваа фаза, нема иницирано постапки ниту од страна на даночните инспектори што ја вршат тековната даночна ревизија ни од страна на даночните власти во однос на погоре опишаните трансакции.

Менаџментот смета дека во оваа фаза не треба да се направи ослободување на износите резервирани како резултат на наодите од истрагата на White and Case по 5 години застарување, во очекување на исходот од тековната даночна ревизија.

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 којшто 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 јавни информации достапни од 10 декември 2008 година имаме сознанија дека Оделот за Организиран Криминал при МВР ги предал досиеата на канцеларијата на Основното јавно обвинителство за организиран криминал и корупција со предлог да се покрене кривична постапка против Attila Szendrei (поранешен Главен извршен директор на Македонски Телеком АД - Скопје), Rolf Plath (поранешен Главен финансов директор на Македонски Телеком АД - Скопје), Mihail Kefaloyannis (поранешен член на Одборот на директори во Каменимост и поранешен член на одборот на директори во Телемакедонија) и Zoltan Kisjuhász (поранешен Главен извршен директор на Каменимост и поранешен неизвршен член на Одборот на директори на Македонски

Македонски Телеком АД Скопје
Орце Николов бб, 1000 Скопје

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 коишто 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 ден 09.04.2010 година, МКТ доби известување од страна на Бирото за судски вештачења, дека врз основа на Наредба на Основниот суд Скопје 1, определено е Бирото да изврши вештачење по предметот КИОК бр.66/08. Вештачењето беше планирано да се изврши на ден 16.04.2010 година. По барање на Адвокатот на г-дин Kefaloyannis, вештачењето е одложено за 11ти Мај, 2010 година.

На состанокот одржан на 11 мај 2010 година експертите од Министерството за правда на Република Македонија - Биро за судски вештачења - Скопје, побараа некои дополнителни документи од МКТ со цел да го подготват вештачењето. Следната средба ќе биде договорена на барање на Бирото за судски вештачења.

МКТ доби Известување од Бирото за судски вештачења - Скопје дека вештачењето продолжува. Состанокот беше закажан да се одржи на 18 октомври, во просториите на МКТ. Вештаците побараа дополнителни информации во врска со Договорот склучен со OTEGlobe во 2005 година и Договорот склучен со Cosmotelco во 2006 година, како и поврзаните фактури. МКТ ќе ги обезбеди и достави побараните информации/документи.

Претседателот на Одборот на директори на Друштвото и Менаџментот на Друштвото добија информација дека содржината на Финалниот извештај му била ставена на располагање и на македонското Јавно обвинителство. Менаџментот на Друштвото не може да предвиди дали македонското Јавно обвинителство ќе покрене каква било правна постапка ниту пак може да го предвиди видот и делокругот на правните дејствија врз основа на информациите содржани во Финалниот извештај.

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



Македонски Телеком АД Скопје
Ураде Нисолот бб, 1000 Скопје

Интерна ревизија во Т-Мобиле Македонија

Во текот на вториот квартал од 2010 година, Друштвото дојде до сознанија за погрешни прикажувања во неговата подружница Т-Мобиле Македонија во однос на признавањето на одредени однапред наплатени приходи од rgeraid, по што иницираше интерна ревизија. Друштвото го извести својот Одбор за ревизија и својот независен надворешен ревизор за погрешните прикажувања и дека спроведува интерна ревизија.

Врз основа на конечните резултати од интерната ревизија, Друштвото заклучи дека однапред наплатените приходи од rgeraid за првиот и вториот квартал од 2010 година и за годините што завршија на 31 декември 2006, 2007, 2008 и 2009 година биле погрешно прикажани, како што беше објавено и на веб страницата на Маџар Телеком, мнозински акционер на Друштвото преку Каменимост Комуникации АД – Скопје (во ликвидација). Конечните резултати од интерната ревизија не укажуваат дека во периодите пред 2006 година имало погрешно прикажани износи.

Како што беше претходно објавено, Друштвото ја прошири интерната ревизија и на други конта поврзани со Т-Мобиле Македонија. Друштвото ја спроведе оваа ревизија и не идентификуваше какви било материјални погрешни прикажувања коишто би имале влијание врз периодичните и годишните финансиски извештаи на Друштвото за тековниот или за претходните периоди.

Друштвото изврши корекција на преостанатото салдо на однапред наплатените приходи од rgeraid во билансот на состојба во вториот квартал од 2010 година, при што Друштвото дополнително ги оценува ефектите од овие погрешни прикажувања во поглед на нивното влијание врз претходните и тековните финансиски извештаи на Друштвото. Исто така, Друштвото иницираше корективни мерки со цел да се неутрализира ризикот од слични погрешни прикажувања во иднина, вклучувајќи и дејствија поврзани со вработените и чекори за понатамошно подобрување на контролното опкружување.

Николај Бекерс
Главен извршен директор



Македонски Телеком АД Скопје
Орце Николов бб, 1000 Скопје

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

Друштво	Македонски Телеком АД Скопје		
Период на известување	Трето тримесечје од 2010 година	Матичен број	5168660

(во илјади денари)

Р.Б.	Позиција	Претходна година		Тековна година		Индекси	
		кумулятивно од почетокот на годината	тековно тримесечие	кумулятивно од почетокот на годината	тековно тримесечие	во однос на претходна година	во однос на претходно тримесечие
1	ОПЕРАТИВНИ ПРИХОДИ	13.814.983	4.761.261	13.251.431	4.560.765	96	96
2	Приходи од продажба	13.474.689	4.648.800	12.987.128	4.506.833	96	97
2a	Приходи од продажба на домашен пазар	12.557.196	4.339.585	11.712.643	4.000.291	93	92
2б	Приходи од продажба на странски пазар	917.493	309.215	1.274.485	506.542	139	164
3	Промени на залихите на готови производи и производството во тек	-	-	-	-	-	-
4	Останати оперативни приходи	340.294	112.461	264.303	53.932	78	48
5	ОПЕРАТИВНИ РАСХОДИ	(8.416.386)	(2.933.921)	(8.322.444)	(2.714.364)	99	93
6	Набавна вредност на трговски стоки	(1.227.217)	(483.436)	(1.048.149)	(311.232)	85	64
7	Потрошени материјали, ситен инвентар и услуги	(3.481.108)	(1.166.665)	(3.563.861)	(1.174.436)	102	101
7a	Потрошени материјали и ситен инвентар	(64.760)	(20.299)	(54.635)	(17.023)	84	84
7б	Услуги	(3.416.348)	(1.146.366)	(3.509.226)	(1.157.413)	103	101
8	Промени на залихите на готови производи и производството во тек	-	-	-	-	-	-
9	Трошоци за вработените	(1.155.817)	(385.665)	(1.174.363)	(405.198)	102	105
10	Амортизација, оштетување на средства и резервирања	(2.189.450)	(746.451)	(2.337.184)	(757.430)	107	101
10a	Амортизација	(2.188.533)	(746.373)	(2.230.643)	(744.448)	102	100
10б	Нето загуби поради оштетување на средства	(559)	(126)	(4.761)	(139)	852	110
10в	Резервирања за трошоци и ризици	(358)	48	(101.780)	(12.843)	28.430	(26.756)
11	Останати оперативни расходи	(362.794)	(151.704)	(198.887)	(66.068)	55	44
12	ОПЕРАТИВНА ДОБИВКА / ЗАГУБА	5.398.597	1.827.340	4.928.987	1.846.401	91	101
13	Финансиски приходи	3.134	5	2.790	0	89	0
14	Приходи од вложувања, заеми и камати и курсни разлики	325.743	87.057	288.854	64.723	89	74
15	Останати приходи од финансирање	-	-	-	-	-	-
16	Финансиски расходи	(94)	(38)	(100)	(50)	106	132
17	Расходи по основ на камати, курсни разлики и слични расходи	47.102	424	(76.310)	(9.325)	(162)	(2.199)
18	Останати расходи од финансирање	-	-	-	-	-	-
19	Добивка/ загуба од редовно работење пред оданочување	5.774.482	1.914.788	5.144.221	1.901.749	89	99
20	Данок од добивка	(820)	(24.550)	(43.307)	(15.342)	5.281	62
21	Нето добивка/ загуба по оданочување	5.773.662	1.890.238	5.100.914	1.886.407	88	100
22	Малцински интерес	-	-	-	-	-	-
23	Нето добивка/ загуба за финансиската година	5.773.662	1.890.238	5.100.914	1.886.407	88	100

Николај Бекерс

/ Главен извршен директор



Македонски Телеком АД Скопје
Браце Николов бр. 1000 Скопје

АНАЛИЗА НА КОНСОЛИДИРАНАТА ОПЕРАТИВНА ДОБИВКА/ЗАГУБА ПО ПРИРОДАТА НА ТРОШОЦИТЕ СПОРЕД МСФИ

Друштво	Македонски Телеком АД Скопје		
Период на известување	Трето тримесечје од 2010 година	Матичен број	5168660

(во илјади денари)

Р.Б.	Позиција	Претходна година		Тековна година		Индекси	
		кумулативно од почетокот на годината	тековно тримесечие	кумулативно од почетокот на годината	тековно тримесечие	во однос на претходна година	во однос на претходно тримесечие
1	Приходи од продажба	13.474.689	4.648.800	12.987.128	4.506.833	96	97
2	Останати оперативни приходи	340.294	112.461	264.303	53.932	78	48
3	Набавна вредност на продадените стоки и услуги	(1.227.217)	(483.436)	(1.048.149)	(311.232)	85	64
4	Промени на залихите на готови производи и производството во тек	-	-	-	-	-	-
5	Потрошени сировини, материјали и ситен инвентар	(64.760)	(20.299)	(54.635)	(17.023)	84	84
6	Исправка на вредноста	(150.178)	(18.749)	(74.435)	(35.125)	50	187
7	Трошоци за вработените	(1.155.817)	(385.665)	(1.174.363)	(405.198)	102	105
8	Трошоци за продажба	(2.384.249)	(814.268)	(2.561.455)	(831.573)	107	102
9	Трошоци за услуги од други	(3.220.989)	(1.078.423)	(3.280.194)	(1.083.131)	102	100
10	Останати оперативни расходи	(213.176)	(133.081)	(129.213)	(31.082)	61	23
11	ОПЕРАТИВНА ДОБИВКА / ЗАГУБА	5.398.597	1.827.340	4.928.987	1.846.401	91	101

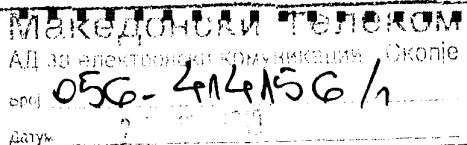
ББК

Македонски Телеком АД Скопје
Браце Николов бр. 1000 Скопје

Николај Бекерс

Главен извршен директор

Македонски Телеком АД Скопје
Орце Николов 66, 1000 Скопје



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

Датум: 29.10.2010 година

Предмет: Образложение за работењето на Македонски Телеком АД - Скопје за периодот од 01.07.2010 до 30.09.2010 година

Подолу дадената анализа се однесува на финансиските извештаи на Македонски Телеком АД - Скопје.

Во текот на третиот квартал од 2010 година, приходите останаа стабилни во споредба со истиот период од минатата година. Приходите од говорни услуги во фиксниот сегмент бележат пад. Приходите од интернет и понатаму бележат континуиран пораст како резултат на продолжувањето на трендот на пораст на бројот на ADSL интернет претплатници. Исто така, Македонски Телеком АД - Скопје бележи зголемени приходи кои се остварени од продажба на дигитална телевизија преку интернет протокол („IPTV“). Приходите од VPN услугата и закупот на линии исто така бележат раст. Приходот од продажба на странски пазари е зголемен како резултат на зголемиениот дојдовен меѓународен сообраќај.

На страната на трошоците, позицијата „Услуги“ бележи раст како резултат на зголемените плаќања кон домашните мобилни и фиксни оператори. Останатите оперативни трошоци бележат пад во споредба со истиот период минатата година, како резултат на намалувањето на потребните резервирања.

На 13 февруари 2006 година, Magyar Telekom Plc., доминантниот сопственик на Друштвото, (преку Каменимост Комуникации АД – Скопје (во ликвидација), мнозински сопственик на Друштвото), објави дека е вршена истрага на одредени договори склучени од друга подружница на Magyar Telekom Plc., со цел да се утврди дали договорите биле склучени во спротивност на политиките на Magyar Telekom Plc. или важечките закони или регулативи. Одборот за ревизија на Magyar Telekom го ангажира 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 Magyar Telekom Plc. 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 2008 година и 2009 година.

Според информациите што му беа доставени на друштвото од страна на Magyar Telekom Plc. на 2 декември 2009 година, Одборот за ревизија на Magyar Telekom Plc., на Одборот на директори на Magyar Telekom му достави „Извештај за Истрага до Одборот за ревизија на Magyar Telekom Plc.“ од 30 ноември 2009 година (во понатамошниот текст „Финален Извештај“). Одборот за ревизија на Magyar Telekom 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 Magyar Telekom Plc., Финалниот Извештај ги вклучува следните наоди и заклучоци поврзани со македонските подружници на



Македонска Телевизија АД Скопје
Улица Пинџаров 66, 1000 Скопје

Magyar Telekom, врз основа на доказите што му беа достапни на Одборот за ревизија на Magyar Telekom Plc. 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 Magyar Telekom Plc. и неговите подружници.*
- *Во периодот помеѓу 2000 и 2006 година, мала група на поранешни членови на извршниот менаџмент на Magyar Telekom и македонските подружници на Magyar Telekom одобриле издатоци од приближно ЕУР 24 милиони, преку повеќе од 20 сомнителни договори за консултантски услуги, за лобирање и други договори (вклучувајќи и одредени договори помеѓу Magyar Telekom 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 кои 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." Меѓутоа, правниот советник на Одборот за ревизија на Magyar Telekom немал пристап до доказите коишто би му овозможиле да ги идентификува крајните корисници на овие издатоци.*
- *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;*
 - *лажни и што наведуваат на погрешни заклучоци корпоративни документи и записи;*
 - *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 Magyar Telekom 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.“*

Како што беше објавено претходно, Magyar Telekom презеде корективни чекори со цел да ги реши прашањата претходно идентификувани со независната истрага, вклучувајќи и чекори наменети за ревидирање и подобрување на внатрешните контроли на Групацијата Magyar Telekom како и воспоставување на Корпоративна програма за усогласеност на Magyar Telekom.

Поради овие мерки, не се сметаше дека е потребно да се направат измени на Корпоративна програма за усогласеност како одговор на Финалниот извештај. Според информациите доставени до Друштвото од страна на Magyar Telekom, за овој заклучок беше разговарано со Одборот за ревизија на Magyar Telekom, и Одборот за ревизија на Magyar Telekom не даде препораки ниту во однос на програмата за усогласеност или внатрешните контроли на Magyar Telekom.

Македонски Телеком АД Скопје
Орце Николов бб, 1000 Скопје

Во врска со издавањето на Финалниот извештај и информациите доставени до Друштвото од страна на Маџар 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 Друштвото и неговата подружница кои 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 МКД 248.379 илјади како потенцијално даночно влијание (заедно со поврзаната казнена камата) што произлегува од трансакциите спроведени од страна на Друштвото и неговата подружница коишто се предмет на Финалниот извештај. Исто така, вредноста на еден договор од МКД 105.147 илјади капитализирана во рамките на сопствените акции е коригирана како да овие плаќања биле прикажани како трошок во 2006 година отколку како капитализирани во рамките на сопствените акции како што беа првично известени. 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), за кои не е потребно повторно прикажување.

Во моментот, во тек е даночна ревизија што ја врши Управата за јавни приходи за годините 2009 и 2008, по барањето на МКТ за поврат на данокот на добивка за 2009 година. Во оваа фаза, нема иницирано постапки ниту од страна на даночните инспектори што ја вршат тековната даночна ревизија ни од страна на даночните власти во однос на погоре опишаните трансакции.

Менаџментот смета дека во оваа фаза не треба да се направи ослободување на износите резервирани како резултат на наодите од истрагата на White and Case по 5 години застарување, во очекување на исходот од тековната даночна ревизија.

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 којшто 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 јавни информации достапни од 10 декември 2008 година имаме сознанија дека Оделот за Организиран Криминал при МВР ги предал досиеата на канцеларијата на Основното јавно обвинителство за организиран криминал и корупција со предлог да се покрене кривична постапка против Attila Szendrei (поранешен Главен извршен директор на Македонски Телеком АД - Скопје), Rolf Plath (поранешен Главен финансов директор на Македонски Телеком АД - Скопје), Mihail Kefaloyannis (поранешен член на Одборот на директори во Каменимост и поранешен член на одборот на директори во Телемакедонија) и Zoltan Kisjuhász (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

Македонски Телеком АД Скопје
 Улица Пирогов 66, 1000 Скопје

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 коишто 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.

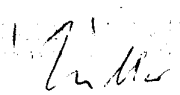
По неколку одложувања на судското рочиште за истражната постапка што се води при Основниот Суд Скопје 1 Скопје, на рочиштето одржано на 13 април 2009 година, претставниците на Македонски Телеком АД - Скопје го презентираа ставот на Друштвото дека земајќи ја предвид тековната независна интерна истрага 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 ден 09.04.2010 година, МКТ доби известување од страна на Бирото за судски вештачења, дека врз основа на Наредба на Основниот суд Скопје 1, определено е Бирото да изврши вештачење по предметот КИОК бр.66/08. Вештачењето беше планирано да се изврши на ден 16.04.2010 година. По барање на Адвокатот на г-дин Kefaloyannis, вештачењето е одложено за 11ти Мај, 2010 година.

На состанокот одржан на 11 мај 2010 година експертите од Министерството за правда на Република Македонија - Биро за судски вештачења - Скопје, побараа некои дополнителни документи од МКТ со цел да го подготват вештачењето. Следната средба ќе биде договорена на барање на Бирото за судски вештачења.

МКТ доби Известување од Бирото за судски вештачења - Скопје дека вештачењето продолжува. Состанокот беше закажан да се одржи на 18 октомври, во просториите на МКТ. Вештаците побараа дополнителни информации во врска со Договорот склучен со OTEGlobe во 2005 година и Договорот склучен со Cosmotelco во 2006 година, како и поврзаните фактури. МКТ ќе ги обезбеди и достави побараните информации/документи.

Претседателот на Одборот на директори на Друштвото и Менаџментот на Друштвото добија информација дека содржината на Финалниот извештај му била ставена на располагање и на македонското Јавно обвинителство. Менаџментот на Друштвото не може да предвиди дали македонското Јавно обвинителство ќе покрене каква било правна постапка ниту пак може да го предвиди видот и делокругот на правните дејствија врз основа на информациите содржани во Финалниот извештај.

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


 Николај Бекерс
 Главен извршен директор

Македонски Телеком АД Скопје
Орце Николов бб, 1000 Скопје

НЕКОНСОЛИДИРАН БИЛАНС НА УСПЕХ СПОРЕД МСФИ (Б) (ПО ПРИРОДА НА ТРОШОЦИ)

Друштво	Македонски Телеком АД Скопје		
Период на известување	Трето тримесечје од 2010 година	Матичен број	5168660

(во илјади денари)

Р.Б.	Позиција	Претходна година		Тековна година		Индекси	
		кумулативно од почетокот на годината	тековно тримесечие	кумулативно од почетокот на годината	тековно тримесечие	во однос на претходна година	во однос на претходно тримесечие
1	ОПЕРАТИВНИ ПРИХОДИ	6.647.209	2.195.340	6.461.215	2.203.307	97	100
2	Приходи од продажба	6.423.365	2.102.798	6.278.457	2.164.680	98	103
2а	Приходи од продажба на домашен пазар	5.750.677	1.851.374	5.297.162	1.761.843	92	95
2б	Приходи од продажба на странски пазар	672.688	251.424	981.295	402.837	146	160
3	Промени на залихите на готови производи и производството во тек	-	-	-	-	-	-
4	Останати оперативни приходи	223.844	92.542	182.758	38.627	82	42
5	ОПЕРАТИВНИ РАСХОДИ	(4.773.702)	(1.577.799)	(4.858.790)	(1.649.659)	102	105
6	Набавна вредност на трговски стоки	(303.252)	(85.976)	(277.002)	(74.289)	91	86
7	Потрошени материјали, ситен инвентар и услуги	(2.265.532)	(726.284)	(2.463.181)	(849.955)	109	117
7а	Потрошени материјали и ситен инвентар	(43.979)	(16.356)	(33.353)	(10.455)	76	64
7б	Услуги	(2.221.553)	(709.928)	(2.429.828)	(839.500)	109	118
8	Промени на залихите на готови производи и производството во тек	-	-	-	-	-	-
9	Трошоци за вработените	(766.996)	(247.324)	(795.042)	(266.736)	104	108
10	Амортизација, оштетување на средства и резервирања	(1.220.714)	(403.063)	(1.242.110)	(426.612)	102	106
10а	Амортизација	(1.220.697)	(403.056)	(1.241.956)	(426.600)	102	106
10б	Нето загуби поради оштетување на средства	(17)	(7)	(154)	(12)	906	171
10в	Резервирања за трошоци и ризици	-	-	-	-	-	-
11	Останати оперативни расходи	(217.208)	(115.152)	(81.455)	(32.067)	38	28
12	ОПЕРАТИВНА ДОБИВКА / ЗАГУБА	1.873.507	617.541	1.602.425	553.648	86	90
13	Финансиски приходи	4.358.448	5	4.021.920	0	92	0
14	Приходи од вложувања, заеми и камати и курсни разлики	224.351	58.002	194.317	45.820	87	79
15	Останати приходи од финансирање	-	-	-	-	-	-
16	Финансиски расходи	-	-	-	-	-	-
17	Расходи по основ на камати, курсни разлики и слични расходи	47.135	425	(17.102)	(4.696)	(36)	(1.105)
18	Останати расходи од финансирање	-	-	-	-	-	-
19	Добивка/ загуба од редовно работење пред оданочување	6.503.441	675.973	5.801.560	594.772	89	88
20	Данок од добивка	113.671	(9.264)	(11.006)	(2.590)	(10)	28
21	Нето добивка/загуба по оданочување	6.617.112	666.709	5.790.554	592.182	88	89
22	Малцински интерес	-	-	-	-	-	-
23	Нето добивка/загуба за финансиската година	6.617.112	666.709	5.790.554	592.182	88	89

Николај Бекерс

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
е-mail: kontakt@telekom.mk; www.telekom.mk
ГМБС 5168660



Македонски Телеком АД Скопје
Орце Николов бб, 1000 Скопје

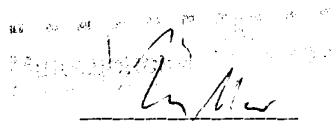
АНАЛИЗА НА НЕКОНСОЛИДИРАНАТА ОПЕРАТИВНА ДОБИВКА/ЗАГУБА ПО ПРИРОДАТА НА ТРОШОЦИТЕ СПОРЕД МСФИ

Друштво	Македонски Телеком АД Скопје		
Период на известување	Трето тримесечје од 2010 година	Матичен број	5168660

(во илјади денари)

Р.Б.	Позиција	Претходна година		Тековна година		Индекси	
		кумулативно од почетокот на годината	тековно тримесечие	кумулативно од почетокот на годината	тековно тримесечие	во однос на претходна година	во однос на претходно тримесечие
1	Приходи од продажба	6.423.365	2.102.798	6.278.457	2.164.680	98	103
2	Останати оперативни приходи	223.844	92.542	182.758	38.627	82	142
3	Набавна вредност на продадените стоки и услуги стоки	(303.252)	(85.976)	(277.002)	(74.289)	91	86
4	Промени на залихите на готови производи и производството во тек	-	-	-	-	-	-
5	Потрошени сировини, материјали и ситен инвентар	(39.449)	(11.825)	(33.353)	(10.455)	85	88
6	Исправка на вредноста	(46.512)	(1.185)	(17.609)	(17.807)	38	1.503
7	Трошоци за вработените	(766.996)	(247.324)	(795.042)	(266.736)	104	108
8	Трошоци за продажба	(1.349.308)	(446.251)	(1.397.105)	(474.858)	104	106
9	Трошоци за услуги од други	(2.097.473)	(671.264)	(2.274.679)	(791.242)	108	118
10	Останати оперативни расходи	(170.712)	(113.974)	(64.000)	(14.272)	37	13
11	ОПЕРАТИВНА ДОБИВКА / ЗАГУБА	1.873.507	617.541	1.602.425	553.648	86	90

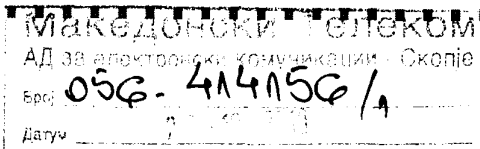
БКК



Николај Бекерс
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 Писковол 66, 1000 Скопје



T

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

Датум: 29.10.2010 година

ИЗЈАВА

Во согласност со Законот за хартии од вредност на РМ како и подзаконската регулатива, јас Николај Бекерс на функција Главен извршен директор во Македонски Телеком АД - Скопје, потврдувам дека доставените финансиски извештаи за третото тримесечје од 2010 година се точни и вистинити.

На 13 февруари 2006 година, Magyar Telekom Plc., доминантниот сопственик на Друштвото, (преку Каменимост Комуникации АД - Скопје (во ликвидација), мнозински сопственик на Друштвото), објави дека е вршена истрага на одредени договори склучени од друга подружница на Magyar Telekom Plc., со цел да се утврди дали договорите биле склучени во спротивност на политиките на Magyar Telekom Plc. или важечките закони или регулативи. Одборот за ревизија на Magyar Telekom го ангажира 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 Magyar Telekom Plc. 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 2008 година и 2009 година.

Според информациите што му беа доставени на друштвото од страна на Magyar Telekom Plc. на 2 декември 2009 година, Одборот за ревизија на Magyar Telekom Plc., на Одборот на директори на Magyar Telekom му достави „Извештај за Истрага до Одборот за ревизија на Magyar Telekom Plc.“ од 30 ноември 2009 година (во понатамошниот текст „Финален Извештај“). Одборот за ревизија на Magyar Telekom 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 Magyar Telekom Plc., Финалниот Извештај ги вклучува следните наоди и заклучоци поврзани со македонските подружници на Magyar Telekom, врз основа на доказите што му беа достапни на Одборот за ревизија на Magyar Telekom Plc. 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 Magyar Telekom Plc. и неговите подружници.*
- *Во периодот помеѓу 2000 и 2006 година, мала група на поранешни членови на извршниот менаџмент на Magyar Telekom и македонските подружници на Magyar Telekom одобриле издатоци од приближно ЕУР 24 милиони, преку повеќе од 20 сомнителни договори за консултантски услуги, за лобирање и други договори (вклучувајќи и одредени договори помеѓу Magyar Telekom 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 кои се направени овие издатоци биле легитимни“.*

Македонски Телеком АД - Скопје
Адреса: Орце Писковол 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
ГМБС: 5169660

Македонски Телеком АД, Скопје
 Орце Николов бб, 1000 Скопје

- 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.“ Меѓутоа, правниот советник на Одборот за ревизија на Magyar Telekom немал пристап до доказите коишто би му овозможиле да ги идентификува крајните корисници на овие издатоци.
- 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;
 - лажни и што наведуваат на погрешни заклучоци корпоративни документи и записи;
 - 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 Magyar Telekom 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.“

Како што беше објавено претходно, Magyar Telekom презеде корективни чекори со цел да ги реши прашањата претходно идентификувани со независната истрага, вклучувајќи и чекори наменети за ревидирање и подобрување на внатрешните контроли на Групацјата Magyar Telekom како и воспоставување на Корпоративна програма за усогласеност на Magyar Telekom.

Поради овие мерки, не се сметаше дека е потребно да се направат измени на Корпоративна програма за усогласеност како одговор на Финалниот извештај. Според информациите доставени до Друштвото од страна на Magyar Telekom, за овој заклучок беше разговарано со Одборот за ревизија на Magyar Telekom, и Одборот за ревизија на Magyar Telekom не даде препораки ниту во однос на програмата за усогласеност или внатрешните контроли на Magyar Telekom.

Во врска со издавањето на Финалниот извештај и информациите доставени до Друштвото од страна на Магар 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 Друштвото и неговата подружница кои 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

Македонски Телеком АД - Скопје
 Орце Николов бб, 1000 Скопје

Менаџментот во врска со трансакциите предмет на Финалниот извештај, беше идентификуван износ од МКД 248.379 илјади како потенцијално даночно влијание (заедно со поврзаната казнена камата) што произлегува од трансакциите спроведени од страна на Друштвото и неговата подружница коишто се предмет на Финалниот извештај. Исто така, вредноста на еден договор од МКД 105.147 илјади капитализирана во рамките на сопствените акции е корегирана како да овие плаќања биле прикажани како трошок во 2006 година отколку како капитализирани во рамките на сопствените акции како што беа првично известени. 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), за кои не е потребно повторно прикажување.

Во моментот, во тек е даночна ревизија што ја врши Управата за јавни приходи за годините 2009 и 2008, по барањето на МКТ за поврат на данокот на добивка за 2009 година. Во оваа фаза, нема иницирано постапки ниту од страна на даночните инспектори што ја вршат тековната даночна ревизија ни од страна на даночните власти во однос на погоре опишаните трансакции.

Менаџментот смета дека во оваа фаза не треба да се направи ослободување на износите резервирани како резултат на наодите од истрагата на White and Case по 5 години застарување, во очекување на исходот од тековната даночна ревизија.

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 којшто 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 јавни информации достапни од 10 декември 2008 година имаме сознанија дека Оделот за Организиран Криминал при МВР ги предал досиеата на канцеларијата на Основното јавно обвинителство за организиран криминал и корупција со предлог да се покрене кривична постапка против Attila Szendrei (поранешен Главен извршен директор на Македонски Телеком АД - Скопје), Rolf Plath (поранешен Главен финансов директор на Македонски Телеком АД - Скопје), Mihail Kefaloyannis (поранешен член на Одборот на директори во Каменимост и поранешен член на одборот на директори во Телемакедонија) и Zoltan Kisjuhász (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 коишто 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
Орце Николов 66, 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 ден 09.04.2010 година, МКТ доби известување од страна на Бирото за судски вештачења, дека врз основа на Наредба на Основниот суд Скопје 1, определено е Бирото да изврши вештачење по предметот КИОК бр.66/08. Вештачењето беше планирано да се изврши на ден 16.04.2010 година. По барање на Адвокатот на г-дин Kefaloyannis, вештачењето е одложено за 11ти Мај, 2010 година.

На состанокот одржан на 11 мај 2010 година експертите од Министерството за правда на Република Македонија - Биро за судски вештачења – Скопје, побараа некои дополнителни документи од МКТ со цел да го подготват вештачењето. Следната средба ќе биде договорена на барање на Бирото за судски вештачења.

МКТ доби Известување од Бирото за судски вештачења - Скопје дека вештачењето продолжува. Состанокот беше закажан да се одржи на 18 октомври, во просториите на МКТ. Вештаците побараа дополнителни информации во врска со Договорот склучен со OTEGlobe во 2005 година и Договорот склучен со Cosmotelco во 2006 година, како и поврзаните фактури. МКТ ќе ги обезбеди и достави побараните информации/документи.

Претседателот на Одборот на директори на Друштвото и Менаџментот на Друштвото добија информација дека содржината на Финалниот извештај му била ставена на располагање и на македонското Јавно обвинителство. Менаџментот на Друштвото не може да предвиди дали македонското Јавно обвинителство ќе покрене каква било правна постапка ниту пак може да го предвиди видот и делокругот на правните дејствија врз основа на информациите содржани во Финалниот извештај.

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

Интерна ревизија во Т-Мобиле Македонија

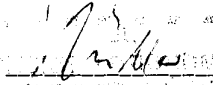
Во текот на вториот квартал од 2010 година, Друштвото дојде до сознанија за погрешни прикажувања во неговата подружница Т-Мобиле Македонија во однос на признавањето на одредени однапред наплатени приходи од rgeraid, по што иницираше интерна ревизија. Друштвото го извести својот Одбор за ревизија и својот независен надворешен ревизор за погрешните прикажувања и дека спроведува интерна ревизија.

Врз основа на конечните резултати од интерната ревизија, Друштвото заклучи дека однапред наплатените приходи од rgeraid за првиот и вториот квартал од 2010 година и за годините што завршија на 31 декември 2006, 2007, 2008 и 2009 година биле погрешно прикажани, како што беше објавено и на веб страницата на Маџар Телеком, мнозински акционер на Друштвото преку Каменимост Комуникации АД – Скопје (во ликвидација). Конечните резултати од интерната ревизија не укажуваат дека во периодите пред 2006 година имало погрешно прикажани износи.

.....T.....
Македонски Телеком АД - Скопје
Орце Писколов 66, 1000 Скопје

Како што беше претходно објавено, Друштвото ја прошири интерната ревизија и на други конта поврзани со Т-Мобиле Македонија. Друштвото ја спроведе оваа ревизија и не идентификуваше какви било материјални погрешни прикажувања коишто би имале влијание врз периодичните и годишните финансиски извештаи на Друштвото за тековниот или за претходните периоди.

Друштвото изврши корекција на преостанатото салдо на однапред наплатените приходи од rgeraid во билансот на состојба во вториот квартал од 2010 година, пришто Друштвото дополнително ги оценува ефектите од овие погрешни прикажувања во поглед на нивното влијание врз претходните и тековните финансиски извештаи на Друштвото. Исто така, Друштвото иницираше корективни мерки со цел да се неутрализира ризикот од слични погрешни прикажувања во иднина, вклучувајќи и дејствија поврзани со вработените и чекори за понатамошно подобрување на контролното опкружување.


Николај Бекерс
Главен извршен директор