



REPUBLIQUE DE GUINEE

Travail - Justice - Solidarité



MINISTERE DU BUDGET
DIRECTION NATIONALE DES IMPOTS

DECLARATION UNIQUE DES IMPÔTS ET TAXES

DECLARATION AFFERENTE AU MOIS DE :
(à souscrire au plus tard le 15 du mois suivant)

JANVIER
MOIS

2026
ANNEE

DECLARATION AFFERENTE A L'ANNEE :

2026

SERVICE DE RATTACHEMENT :

SME

IDENTIFICATION DU CONTRIBUABLE

Numéro d'Identification Fiscale Permanent

3 6 9 7 5 0 3 6 9

Numéro de la Clé TVA

3 J

Nom et Prénom ou Raison Sociale

MT SOLUTION GUINEE

Sigle

MTS GUINEE

Représentant en Guinée

Activité Principale

CONSTRUCTION

Date de Création

29/06/2015

Activité Secondaire

Type de Contribuable

PERSONNE MORALE

Forme Juridique

SARL

Adresse physique (Rue/Bâtiment)

ALMAMYA COMMUNE DE KALOUM

Locataire

Oui

Non

Changement d'adresse

Boîte Postale:

Quartier

ALMAMYA

Secteur

Commune

KALOUM

Ville

Conakry

Téléphone

624-39-87-97

Réservé à l'Administration

Cachet du service

Date de réception & Signature

Toute modification de cette déclaration est formellement interdite.

I					IMPÔTS SUR LES TRAITEMENTS ET SALAIRES			
Nature de l'impôt		Nbre de salarié	Base		Taux	Montant		
1	Montant des Traitements, Salaires et autres émoluments	10	62 176 530					
2	Retenue sur Traitements et Salaires (RTS)					4 207 484		
3	Versement Forfaitaire (VF)		61 013 677		6%	3 660 821		
4	Taxe d'Apprentissage (TA)		737 854 883		2%	14 757 098		
5	Total (lignes 2+3+4)					22 625 402		
II					AUTRES RETENUES			
Nature de l'impôt			Base		Taux	Montant		
6	Retenue sur les revenus non salariaux				15%			
7	Impôt sur le revenu des capitaux mobiliers				10%			
8	Précompte de 50% de TVA					-		
9	Prélèvement forfaitaire BIC sur les achats locaux				10%			
10	Prélèv. forfait. BIC/commiss. versées distributeurs unites industr.				5%			
11	Impôt sur la plus-value de cession (art.91 du code minier et art. 92 et 162 du CGI)				15%			
12	Total (lignes 6+7+8+9+10+11)							
III					TAXE SUR LA CONSOMMATION TELEPHONIQUE (TCT)			
Désignation		Volumes Secondes Consommés(A)		Tarif (B)		Montant		
13	Appels téléphoniques fixes			1 GNF/Seconde				
14	Appels téléphoniques mobiles			1 GNF/Seconde				
15	Interconnexions			1 GNF/Seconde				
16	Roaming			1 GNF/Seconde				
17	SMS			10 GNF/SMS				
18	DATA			5%/CA PASS				
19	TOTAL TCT (lignes 13+14+15+16+17+18)							
IV					TAXE SUR L'ACCES AUX RESEAUX DES TELECOMMUNICATIONS (TARTEL)			
Désignation				Taux		Montant		
20	Montant total Cartes de recharges consommées							
21	Montant total provision comptable par volume Interconnexion et Roaming							
22	Montant facturations Post Paid et VPN							
23	Montant total facturations ventes des biens (hand set)							
24	Régularisation Période							
25	Montant CA taxable (lignes 20 + 21 + 22 + 23 + 24)							
26	Total TARTEL (ligne 25 x taux)				3%			
V					TAXE SUR LES ACTIVITES FINANCIERES (TAF)			
Désignation			Base		Taux	Montant		
27	Crédit supérieur à 1 an				5%			
28	Autres opérations				13%			
29	Total TAF (lignes 27+28)							
VI					TAXE SUR LES ASSURANCES			
Désignation			Base		Taux	Montant		
30	Navigation maritime, fluviale des bateaux de sport/plaisance				20%			
31	Autres risques de navigation maritime, fluviale ou aérienne				8%			
32	Assurance sur la vie et rentes viagères				5%			
33	Autres assurances				12%			
34	Total (lignes 30+31+32+33)							

VII		TAXE MINIERE SUR L'EXTRACTION			
Désignation		Base	Taux	Montant	
35	Taxe Minière sur l'Extraction		0,075%		
VIII		TAXE SUR LA VALEUR AJOUTEE (TVA)			
a - OPERATIONS REALISEES				Reservé à l'Administration	
36	Chiffre d'affaires total			0	
OPERATIONS IMPOSABLES					
37	Exportations & Transports Internationaux				
38	Ventes	-			
39	Prestations de services	-			
40	Marchés publics				
41	Livraisons à soi-même/Prestation à soi-même				
42	Total chiffre d'affaires taxable (lignes 37+38+39+40+41)				0
OPERATIONS NON IMPOSABLES (joindre justificatifs)					
43	Opérations exonérées légales	0			
44	Opérations exonérées conventionnelles				
45	Total chiffre d'affaires non taxable (43+44)				0
TVA BRUTE					
Désignation		Base	Taux	Montant	
46	Base de TVA à 0% (Report ligne 37)		0%		
47	Base de TVA à 18% (ligne42-ligne46)	0	18%	0	
b - DEDUCTIONS DU MOIS (état détaillé joint)					
b -1 - Déductions sur biens et services ne constituant pas des immobilisations					
48	Sur importations			-	
49	Sur autres biens et Services			-	
b - 2 - Déductions sur immobilisations					
50	Sur importations				
51	Sur autres biens et Services / Sur autres acquisitions				
52	Total déductions du mois(48+49+50+51)				-
c - DECOMPTE DE LA TVA NETTE A PAYER					
53	TVA brute (report de la ligne 47)	0			
54	TVA pour compte de tiers				
55	Reversement à effectuer				
56	Total TVA brute (lignes 53+54+55)				0
57	Total déductions (report ligne 52)	-			
58	Report de crédit du mois précédent (ligne 63)				
59	Déduction de la retenue 50% TVA (joindre justifs)	-			
60	Complément de déductions (joindre justificatifs)				
61	TVA pour compte déductible (joindre justificatifs)				
62	Total TVA déductible (lignes 57+58+59+60+61)				-
TVA nette à payer		Montant	Crédit de TVA (à reporter)		Montant
63	ligne 56 - ligne 62	0	ligne 56 - ligne 62		-
IX		IMPÔT MINIMUM FORFAITAIRE (IMF)			

Désignation				Montant	
64	Chiffre d'affaires de l'année précédente			0	
65	Base			-	
66	Taux			2%	
67	IMF à payer (minimum SGE: 75 millions et SME: 15 millions)			-	
X IMPÔT/SOCIETES/BIC/BNC/BA					
Désignation				Montant	
68	Prélèvement IBIC /IBA /IBNC				
69	Solde de l'Impôt sur les Sociétés				
70	1er Acompte provisionnel de l'Impôt sur les Sociétés			0	
71	2ème Acompte provisionnel de l'Impôt sur les Sociétés				
72	TOTAL A PAYER			0	
XI TAXE SUR LES BOISSONS ALCOOLISEES					
Désignation		Quantité (A)	Tarif (B)	Montant C = A x B	
73	Bouteille/Boite jusqu'a 50cl		300 GNF		
74	Bouteille/Boite de plus de 50cl		450 GNF		
75	TOTAL A PAYER (lignes 72+73)				
XII CONTRIBUTION FONCIERE UNIQUE (CFU)					
Désignation		valeur locative annuelle ou base imposable	Taux	Montant	
76	Immeubles à usage d'habitation occupés par le propriétaire		5%		
77	Immeubles à usage professionnel occupés par le propriétaire		10%		
78	Retenue sur les loyers		15%		
79	Immobilisation Fixe		0,7%		
80	Total CFU A PAYER (lignes 75+76+77+78)			0	
81	DONT (Conakry)	65%	Receveur Fiscalité Immobilière	compte	
82		35%	Receveur Specteur des Impôts	compte	
RECAPITULATION					
Impôts et Taxes à Payer					
N°	Cocher	Nature des Impôts		Montant Payé	Observation
1	☒	Retenue sur les Traitements et Salaires (RTS)		4 207 484	
2	☒	Versement Forfaitaire (VF)		3 660 821	
3	☐	Taxe d'Apprentissage (TA)		14 757 098	
4	☐	Retenue à la Source sur les Revenus non Salariaux (R/RNS)			
5	☐	Impôt sur le Revenu des Capitaux Mobiliers (IRCM)			
6	☐	Précompte de 50% de TVA		-	
7	☐	Prélèvement Forfaitaire sur les Achats Locaux 10%			
8	☐	Impôt sur la plus-value de cession			
9	☐	Taxe sur la Consommation Téléphonique (TCT)			
10	☐	Taxe sur l'Accès aux Réseaux de Télécom (TARTEL)			
11	☐	Taxe sur les Activités Financières (TAF)			
12	☐	Taxe sur les Assurances			
13	☐	Taxe Minière sur l'extraction			
14	☒	Taxe sur la Valeur Ajoutée (TVA)		-	
15	☐	Impôt Minimum Forfaitaire (IMF)		-	
16	☐	Prélèvement IBIC/IBA/ IBNC			
17	☐	Solde de l'Impôt sur les Sociétés			
18	☐	Impôt sur les Sociétés	1er Acompe provisionnel de l'Impôt sur les Sociétés	-	0
19	☐		2ème Acompte provisionnel de l'Impôt sur les Sociétés		
20	☐	Taxe sur les Boissons Alcoolisées			
21	☐	Contribution Foncière Unique (CFU)			
TOTAL GENERAL A PAYER				22 625 402	

Date	N° de chèque ou Référence du	Banque ou Etablissement	Montant	Quittance	Receveur
					RSI
Total à payer					
Montant en lettres:					
<i>Réservé à l'Administration Fiscale</i>			<i>Signature et cachet du contribuable</i>		

SALAIRES JANVIER 2026																									
N°	NOM	PRENOMS	FONCTION	SALAIRE DE BASE	PRIMES			TOTAL PRIME EXONERATION	SALAIRE BRUT	BASE CNSS	CNSS			BASE IMPOSABLE	RTS						SALAIRE NET	TA	VF	Cout employeur	Base VF
					CHERTE DE VIE	TRANSPORT	LOGEMENT				Salariale (5%)	Patronale (18%)	Total CNSS		5%	8%	10%	15%	20%	Total RTS					
1	SOUMAH	Almamy	Coordinateur	802 632	150 000	100 000		250 000	1 052 632	1 052 632	52 632	189 474	242 105	750 000	-	-	-	-	-	-	1 000 000	19 789	59 368	1 321 264	989 474
2	BALDE	Amadou Lamarana	Responsable Logistique	1 632 964	300 000	200 000	-	500 000	2 132 964	2 132 964	106 648	383 934	490 582	1 526 316	26 316	-	-	-	-	-	26 316	40 100	120 299	2 677 296	2 004 986
3	AMARA	Bacthily	Chef de Projet	802 632	150 000	100 000		250 000	1 052 632	1 052 632	52 632	189 474	242 105	750 000	-	-	-	-	-	-	1 000 000	19 789	59 368	1 321 264	989 474
4	CAMARA	Aboubacar Sidiki	Chef de Projet	802 632	150 000	100 000		250 000	1 052 632	1 052 632	52 632	189 474	242 105	750 000	-	-	-	-	-	-	1 000 000	19 789	59 368	1 321 264	989 474
5	CAMARA	Taiba	Chef de Projet	2 072 368	200 000	200 000	200 000	600 000	2 672 368	2 500 000	125 000	450 000	575 000	1 947 368	47 368	-	-	-	-	-	47 368	50 447	151 342	3 324 158	2 522 368
6	ANDRE	Cedric	Co-Gérant	18 077 941	1 000 000	1 000 000	2 000 000	4 000 000	22 077 941	2 500 000	125 000	450 000	575 000	17 952 941	100 000	160 000	500 000	1 192 941	-	1 952 941	20 000 000	438 559	1 315 676	24 282 176	21 927 941
7	DIALLO	Habibou	Co-Gérant	18 077 941	1 000 000	1 000 000	2 000 000	4 000 000	22 077 941	2 500 000	125 000	450 000	575 000	17 952 941	100 000	160 000	500 000	1 192 941	-	1 952 941	20 000 000	438 559	1 315 676	24 282 176	21 927 941
8	THIAM	Néné Mariam	Assistante Comptable	3 233 696	200 000	200 000	600 000	1 000 000	4 233 696	2 500 000	125 000	450 000	575 000	3 108 696	100 000	8 696	-	-	-	-	108 696	81 674	245 022	5 010 391	4 083 696
9	DIALLO	Mamadou Saliou	Chargé d'Etudes	3 233 696	200 000	200 000	600 000	1 000 000	4 233 696	2 500 000	125 000	450 000	575 000	3 108 696	100 000	8 696	-	-	-	-	108 696	81 674	245 022	5 010 391	4 083 696
10	BA	N'deye Aissatou	Assistante Comptable	1 290 028	100 000	100 000	100 000	300 000	1 590 028	1 590 028	79 501	286 205	365 706	1 210 526	10 526	-	-	-	-	-	10 526	29 893	89 678	1 995 803	1 494 626
TOTAL				50 026 530	3 450 000	3 200 000	5 500 000	12 150 000	62 176 530	19 380 888	969 044	3 488 560	4 457 604	49 057 485	484 211	337 391	1 000 000	2 385 882	-	4 207 484	57 000 001	1 220 274	3 660 821	70 546 184	61 013 677

DGI	
RTS	4 207 484
VF	3 660 821
TOTAL	7 868 305

CNSS	
Part salarial	969 044
Part employeur	3 488 560
TOTAL	4 457 604

MT SOLUTIONS GUINEE

TVA EXO JANVIER 2026

Mois JANVIER 2026
Raison sociale MT SOLUTIONS GUINEE
NIF 369750369

Date	Document No	CLIENT	HT	CA EXO
				-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
TOTAL			-	-

Tableau récapitulatif de déduction TVA (article 386 du Code Général des Impôts)

JANVIER 2026
MT SOLUTION GUINEE
369750369

—

TAXE D'APPRENTISSAGE 2025

MT SOLUTION

MOIS	BASE IMPOSABLE	TA
JANVIER	63 476 667	1 269 533
FEVRIER	63 541 300	1 270 826
MARS	61 713 767	1 234 275
AVRIL	61 013 683	1 220 274
MAI	61 013 683	1 220 274
JUIN	61 013 683	1 220 274
JUILLET	61 013 683	1 220 274
AOÛT	61 013 683	1 220 274
SEPTEMBRE	61 013 683	1 220 274
OCTOBRE	61 013 683	1 220 274
NOVEMBRE	61 013 683	1 220 274
DÉCEMBRE	61 013 683	1 220 274
TOTAL	737 854 883	14 757 098