



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

2024
ANNEE

DECLARATION AFFERENTE A L'ANNEE :

2024

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	Base	Taux	Montant
1	Montant des Traitements, Salaires et autres émoluments	12	66 921 811		
2	Retenue sur Traitements et Salaires (RTS)				4 221 672
3	Versement Forfaitaire (VF)		65 481 645	6%	3 928 899
4	Taxe d'Apprentissage (TA)			2%	-
5	Total (lignes 2+3+4)				8 150 570
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		1 602 091 723			
OPERATIONS IMPOSABLES						
37	Exportations & Transports Internationaux					
38	Ventes					-
39	Prestations de services					1 567 235 723
40	Marchés publics					
41	Livraisons à soi-même/Prestation à soi-même					
42	Total chiffre d'affaires taxable (lignes 37+38+39+40+41)		1 567 235 723			
OPERATIONS NON IMPOSABLES (joindre justificatifs)						
43	Opérations exonérées légales					34 856 000
44	Opérations exonérées conventionnelles					
45	Total chiffre d'affaires non taxable (43+44)					34 856 000
TVA BRUTE						
Désignation		Base	Taux	Montant		
46	Base de TVA à 0% (Report ligne 37)		0%			
47	Base de TVA à 18% (ligne42-ligne46)	1 567 235 723	18%	282 102 430		
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		5 752 567			
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)			5 752 567		
c - DECOMPTE DE LA TVA NETTE A PAYER						
53	TVA brute (report de la ligne 47)		282 102 430			
54	TVA pour compte de tiers					
55	Reversement à effectuer					
56	Total TVA brute (lignes 53+54+55)			282 102 430		
57	Total déductions (report ligne 52)		5 752 567			
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)			5 752 567		
TVA nette à payer		Montant	Crédit de TVA (à reporter)		Montant	
63	ligne 56 - ligne 62		276 349 863	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/IBNC/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				
71	2ème Acompte provisionnel de l'Impôt sur les Sociétés				
72	TOTAL A PAYER			-	
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	
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 Fiscalite Immobiliere		
82		35%	Receveur Special des Impots compte N° 2011000140		
RÉCAPITULATION					
Impôts et Taxes à Payer					
N°	Coche	Nature des Impôts		Montant Payé	Observation
1	☒	Retenue sur les Traitements et Salaires (RTS)		4 221 672	
2	☒	Versement Forfaitaire (VF)		3 928 899	
3	☐	Taxe d'Apprentissage (TA)		-	
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)		276 349 863	
15	☐	Impôt Minimum Forfaitaire (IMF)		-	
16	☐	Prélèvement IBIC/IBA/ IBNC			
17	☐	Impôt sur les Sociétés	Solde de l'Impôt sur les Sociétés		
18	☐		1er Acompe provisionnel de l'Impôt sur les Sociétés		
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				284 500 434	

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

MT SOLUTION GUINEE
Tableau récapitulatif de la TVA Collectée au titre du mois de janvier 2024
TVA COLLECTEE JANVIER 2024

Mois **JANVIER 2024**
Raison sociale **MT SOLUTION GUINEE**
NIF **369750369**

Date	Document No	CLIENT	HT	PRECOMPTE TVA 50%	TVA	TTC
09-janv.-24	AC2312-0131 AC2401-0135 FA2401-0446	CABINET AOC	99 693 763		17 944 877	117 638 640
11-janv.-24		ECOBANK	21 880 000		3 938 400	25 818 400
11-janv.-24		ECOBANK	108 527 232		19 534 902	128 062 134
11-janv.-24		ECOBANK	30 803 203		5 544 576	36 347 779
11-janv.-24		ECOBANK	71 104 749		12 798 855	83 903 604
30-janv.-24		ECOBANK	57 144 150		10 285 947	67 430 097
03-janv.-24		CORIS BANK	587 250 000		105 705 000	692 955 000
15-janv.-24		CAPAGO GUINNE	3 550 000		639 000	4 189 000
30-janv.-24		CORIS BANK	587 282 626		105 710 873	692 993 499
TOTAL			1 567 235 723	-	282 102 430	1 849 338 153

TVA COLLECTEE JANVIER 2024	282 102 430
-----------------------------------	--------------------

MT SOLUTIONS GUINEE

TVA EXO JANVIER 2024

Mois **JANVIER 2024**
Raison sociale **MT SOLUTIONS GUINEE**
NIF **369750369**

Date	Document No	CLIENT	HT	CA EXO
03/01/2024		AFD	23 900 000	23 900 000
03/01/2024		GUCEG	10 956 000	10 956 000
				-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
				-
TOTAL			34 856 000	34 856 000

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

Mois JANVIER 2024
Raison sociale MT SOLUTION GUINEE
NIF 369750369

Facture et/ou BDT			NIF	CLE TVA	Fournisseur	Nature du bien et/ou service	HT	TVA	TTC
Date Facture	Date Paiement	Référence							
09-sept.-23	04-janv.-24	SI2309-11321	435719919	3C	SIVERNET	IMPRESSION SUPLEMENTAIRE COULEUR	1 933 242	347 984	2 281 226
15-nov.-23	04-janv.-24	SI2311-11977	435719919	3C	SIVERNET	IMPRESSION SUPLEMENTAIRE COULEUR	1 675 936	301 668	1 977 604
27-déc.-23	04-janv.-24	SI2312-12392	435719919	3C	SIVERNET	IMPRESSION SUPLEMENTAIRE COULEUR	1 732 549	311 859	2 044 408
27-déc.-23	04-déc.-24	SI2312-12394	435719919	3C	SIVERNET	IMPRESSION SUPLEMENTAIRE COULEUR	2 155 009	387 902	2 542 911
14-oct.-23	05-janv.-24	JVKIP/2023/7032	949616825	9L	METAL GUINEE	IKARLAC (1*15L	893 941	160 909	1 054 850
06-nov.-23	05-janv.-24	JVKIP/2023/7645	949616825	9L	METAL GUINEE	TOLE BAC PLANE PREPEINT ROUGE	3 008 160	541 469	3 549 629
30-oct.-23	05-janv.-24	JVKIP/2023/7402	949616825	9L	METAL GUINEE	IKARLAC (1*2,5L)	166 398	29 952	196 350
22-nov.-23	05-janv.-24	JVKIP/2023/8130	949616825	9L	METAL GUINEE	KATEX BIDON DE 15L	1 564 936	281 688	1 846 624
22-nov.-23	05-janv.-24	JVKIP/2023/8129	949616825	9L	METAL GUINEE	KATEX BIDON DE 15L	3 129 870	563 377	3 693 247
19-oct.-23	05-janv.-24	JVKIP/2023/7134	949616825	9L	METAL GUINEE	KATEX BLANC	312 987	56 338	369 325
30-nov.-23	05-janv.-24	JVKIP/2023/2978	949616825	9L	METAL GUINEE	IKARLAC (2*15L) DILUANT (2*5L)	2 823 729	508 271	3 332 000
12-déc.-23	05-janv.-24	JVKIP/2023/3137	949616825	9L	METAL GUINEE	IKARLAC BLANC (2*15l) DILUANT (5*5l)	2 172 543	391 058	2 563 601
19-oct.-23	05-janv.-24	JVKIP/2023/7137	949616825	9L	METAL GUINEE	KATEX BLANC	1 564 935	281 688	1 846 623
19-oct.-23	05-janv.-24	JVKIP/2023/7132	949616825	9L	METAL GUINEE	KATEX BLANC	1 251 948	225 351	1 477 299
19-oct.-23	05-janv.-24	JVKIP/2023/7140	949616825	9L	METAL GUINEE	KATEX BLANC	312 987	56 338	369 325
18-oct.-23	05-janv.-24	JVKIP/2023/2578	949616825	9L	METAL GUINEE	DILUANT 5L	144 068	25 932	170 000
13-déc.-23	05-janv.-24	JVKIP/2023/3126	949616825	9L	METAL GUINEE	KATEX BIDON DE 15L	625 974	112 675	738 649
17-oct.-23	05-janv.-24	JVKIP/2023/7135	949616825	9L	METAL GUINEE	KATEX BLANC	1 251 948	225 351	1 477 299
09-déc.-23	05-janv.-24	JVKIP/2023/2674	949616825	9L	METAL GUINEE	KATEX BIDON DE 15L	1 251 948	225 351	1 477 299
01-nov.-23	05-janv.-24	JVKIP/2023/7140	949616825	9L	METAL GUINEE	KATEX BLANC	312 987	56 338	369 325
11-nov.-23	05-janv.-24	JVKIP/2023/8210	949616825	9L	METAL GUINEE	KATEX BLANC (10*15L)	3 129 873	563 377	3 693 250
29-déc.-23	16-janv.-24	SI2312-12469	809597008	2V	SEG	CONSOMMATION EAU 12-2023	542 738	97 693	640 431

TVA DEDUCTIBLE JANVIER 2024

5 752 567