



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)

JUIN
MOIS

2024
ANNEE

DECLARATION AFFERENTE A L'ANNEE :

2024

SERVICE DE RATTACHEMENT :

SME

IDENTIFICATION DU CONTRIBUABLE

Numéro d'Identification Fiscale Permanent

Numéro de la Clé TVA

Nom et Prénom ou Raison Sociale

Sigle

Représentant en Guinée

Activité Principale Date de Création

Activité Secondaire

Type de Contribuable Forme Juridique

Adresse physique (Rue/Bâtiment)

Locataire Oui Non

Changement d'adresse

Boîte Postale:

Quartier Secteur

Commune Ville

Téléphone

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 MINIÈRE SUR L'EXTRACTION		
Désignation		Base	Taux	Montant
35	Taxe Minière sur l'Extraction		0,075%	
VIII		TAXE SUR LA VALEUR AJOUTÉE (TVA)		
a - OPERATIONS REALISEES				Reservé à l'Administration
36	Chiffre d'affaires total		432 191 253	
OPERATIONS IMPOSABLES				
37	Exportations & Transports Internationaux			
38	Ventes		-	
39	Prestations de services	432 191 253		
40	Marchés publics			
41	Livraisons à soi-même/Prestation à soi-même			
42	Total chiffre d'affaires taxable (lignes 37+38+39+40+41)		432 191 253	
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)	432 191 253	18%	77 794 426
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		29 617 969	
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)		29 617 969	
c - DECOMPTE DE LA TVA NETTE A PAYER				
53	TVA brute (report de la ligne 47)		77 794 426	
54	TVA pour compte de tiers			
55	Reversement à effectuer			
56	Total TVA brute (lignes 53+54+55)		77 794 426	
57	Total déductions (report ligne 52)		29 617 969	
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)		29 617 969	
TVA nette à payer		Montant	Crédit de TVA (à reporter)	Montant
63	ligne 56 - ligne 62	48 176 457	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			
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		Quantité (A)	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 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	<input checked="" type="checkbox"/>	Retenue sur les Traitements et Salaires (RTS)	4 221 672	
2	<input checked="" type="checkbox"/>	Versement Forfaitaire (VF)	3 928 899	
3	<input type="checkbox"/>	Taxe d'Apprentissage (TA)	-	
4	<input type="checkbox"/>	Retenue à la Source sur les Revenus non Salariaux (R/RNS)		
5	<input type="checkbox"/>	Impôt sur le Revenu des Capitaux Mobiliers (IRCM)		
6	<input type="checkbox"/>	Précompte de 50% de TVA	-	
7	<input type="checkbox"/>	Prélèvement Forfaitaire sur les Achats Locaux 10%		
8	<input type="checkbox"/>	Impôt sur la plus-value de cession		
9	<input type="checkbox"/>	Taxe sur la Consommation Téléphonique (TCT)		
10	<input type="checkbox"/>	Taxe sur l'Accès aux Réseaux de Télécom (TARTEL)		
11	<input type="checkbox"/>	Taxe sur les Activités Financières (TAF)		
12	<input type="checkbox"/>	Taxe sur les Assurances		
13	<input type="checkbox"/>	Taxe Minière sur l'extraction		
14	<input checked="" type="checkbox"/>	Taxe sur la Valeur Ajoutée (TVA)	48 176 457	
15	<input type="checkbox"/>	Impôt Minimum Forfaitaire (IMF)	-	
16	<input type="checkbox"/>	Prélèvement IBIC/IBA/ IBNC		
17	<input type="checkbox"/>	Impôt sur les Sociétés		
18	<input type="checkbox"/>	Solde de l'Impôt sur les Sociétés		
19	<input type="checkbox"/>	1er Acompe provisionnel de l'Impôt sur les Sociétés		
20	<input type="checkbox"/>	2ème Acompte provisionnel de l'Impôt sur les Sociétés		
20	<input type="checkbox"/>	Taxe sur les Boissons Alcoolisées		
21	<input type="checkbox"/>	Contribution Foncière Unique (CFU)		
TOTAL GENERAL A PAYER			56 327 027	

SALAIRES JUIN 2024																								
N°	NOM ET PRENOMS	FONCTION	SALAIRE DE BASE	PRIMES				SALAIRE BRUT	BASE CNSS	CNSS		BASE IMPOSABLE	RTS					AVANCE/A	SALAIRE NET	VF	TA	Cout employeur		
				CHERTE DE VIE	TRANSPORT	LOGEMENT	TOTAL PRIME			Salariale (5%)	Patronale (18%)		5%	8%	10%	15%	20%						Total RTS	
1	SOUMAH Almamy	Coordinateur	752 632	200 000	100 000		300 000	1 052 632	1 052 632	52 632	189 474	700 000	-	-	-	-	-	-	-	-	1 000 000	59 368		1 301 474
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	1 526 316	26 316	-	-	-	-	-	26 316	-	2 000 000	120 299		1 301 474
3	AMARA BATCHILY	Chef de Projet	752 632	200 000	100 000		300 000	1 052 632	1 052 632	52 632	189 474	700 000	-	-	-	-	-	-	-	-	1 000 000	59 368		1 301 474
4	ABOUBACAR SIDIKI CAMARA	Chef de Projet	752 632	200 000	100 000		300 000	1 052 632	1 052 632	52 632	189 474	700 000	-	-	-	-	-	-	-	-	1 000 000	59 368		1 301 474
5	TAIBA CAMARA	Chef de Projet	1 967 105	300 000	200 000	200 000	700 000	2 667 105	2 500 000	125 000	450 000	1 842 105	42 105	-	-	-	-	-	42 105	-	2 500 000	151 026		3 268 131
6	CEDRIC ANDRE	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	17 952 941	100 000	160 000	500 000	1 192 941	-	-	1 952 941	-	20 000 000	1 315 676		23 843 618
7	HABIBOU DIALLO	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	17 952 941	100 000	160 000	500 000	1 192 941	-	-	1 952 941	-	20 000 000	1 315 676		23 843 618
8	Néné MARIAM THIAM	Assistante Comptable	2 914 474	300 000	300 000	700 000	1 300 000	4 214 474	2 500 000	125 000	450 000	2 789 474	89 474	-	-	-	-	-	89 474	-	4 000 000	243 868		4 908 342
9	Mamadou Saliou DIALLO	Chargé d'Etudes	2 914 474	300 000	300 000	700 000	1 300 000	4 214 474	2 500 000	125 000	450 000	2 789 474	89 474	-	-	-	-	-	89 474	-	4 000 000	243 868		4 908 342
10	Sekou DOUMBOUYA	Technicien de Chantier	1 967 105	300 000	200 000	200 000	700 000	2 667 105	2 500 000	125 000	450 000	1 842 105	42 105	-	-	-	-	-	42 105	-	2 500 000	151 026		3 268 131
11	N'deye Aissatou BA	Assistante Comptable	878 947	200 000	200 000	300 000	700 000	1 578 947	1 578 947	78 947	284 211	800 000	-	-	-	-	-	-	-	-	1 500 000	89 053		1 952 211
12	OUSMANE SAMPOU	Technicien de Chantier	1 632 964	300 000	200 000		500 000	2 132 964	2 132 964	106 648	383 934	1 526 316	26 316	-	-	-	-	-	26 316	-	2 000 000	120 299		2 637 197
	TOTAL		52 321 811	4 600 000	3 900 000	6 100 000	14 600 000	66 921 811	24 002 771	1 200 139	4 320 499	51 121 673	515 789	320 000	1 000 000	2 385 882	-	-	4 221 672	-	61 500 001	3 928 899		73 835 486

DGI	
RTS	4 221 672
VF	3 928 899
	-
TOTAL	8 150 570

CNSS	
Part salarial	1 200 139
Part employeur	4 320 499
TOTAL	5 520 637

MT SOLUTIONS GUINEE

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

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

Facture et/ou BDT				NIF	CLE TVA	ADRESSE	Fournisseur	Nature du bien et/ou service	HT	TVA	TTC
Date	Facture	Date Paiement	Référence								
26-avr.-24		21-juin-24	SAJ/2024/4547	435719919	3C	RATOMA	SIVERNET	IMPRESSION SUPPLEMENTAIRE NOIR	1 733 697	312 065	2 045 762
06-avr.-24		21-juin-24	SAJ/2024/4548	435719919	3C	RATOMA	SIVERNET	IMPRESSION SUPPLEMENTAIRE COULEUR	1 623 050	292 149	1 915 199
07-juin-24		13-juin-24	5.202405106	809597008	2V	MATAM	SEG	CONSOMMATION EAU 05-24	493 398	88 812	582 210
02-avr.-24		12-juin-24		930225875	1Q	MATAM	CLIMSUR	CLIMATISEUR DAIKIN 9000BTU	42 966 102	7 733 898	50 700 000
02-avr.-24		10-juin-24		930225875	1Q	MATAM	CLIMSUR	CLIMATISEUR DAIKIN 9000BTU	59 134 373	10 644 187	69 778 560
05-juin-24		05-juin-24	JVMAT/2024/1413	949616825	9L	KIPE	METAL GUINEE	IKARLAC (2x2,5L)	332 797	59 903	392 700
18-mai-24		03-juin-24		930225875	1Q	MATAM	CLIMSUR	CLIMATISEUR DAIKIN 9000BTU	635 593	114 407	750 000
02-avr.-24		26-juin-24		930225875	1Q	MATAM	CLIMSUR	CLIMATISEUR DAIKIN 9000BTU	16 949 153	3 050 848	20 000 001
02-avr.-24		26-juin-24		930225875	1Q	MATAM	CLIMSUR	CLIMATISEUR DAIKIN 9000BTU	16 949 153	3 050 848	20 000 001
10-mai-24		12-juin-24	JVMAT/2024/1172	949616825	9L	KIPE	METAL GUINEE	KATEX BLANC MTU 15L	2 190 911	394 364	2 585 275
13-mai-24		12-juin-24	JVMAT/2024/1205	949616825	9L	KIPE	METAL GUINEE	KATEX BLANC MTU 15L	557 614	100 371	657 985
17-mai-24		13-juin-24	JVMAT/2024/1243	949616825	9L	KIPE	METAL GUINEE	KATEX BLANC MTU 15L	1 251 949	225 351	1 477 300
17-mai-24		14-juin-24	JVMAT/2024/1244	949616825	9L	KIPE	METAL GUINEE	KATEX BLANC MTU 15L	4 694 809	845 066	5 539 875
22-mai-24		15-juin-24	JVMAT/2024/1272	949616825	9L	KIPE	METAL GUINEE	BATI XXL PRIM HYDRO EX 15L	4 984 025	897 125	5 881 150
24-mai-24		16-juin-24	JVMAT/2024/1287	949616825	9L	KIPE	METAL GUINEE	IKARCRYL SOUTENU FACADE 15L	2 068 093	372 257	2 440 350
24-mai-24		17-juin-24	JVMAT/2024/1288	949616825	9L	KIPE	METAL GUINEE	AQUASTRIA SOYEUX PASTEL FACADE & MILLE TEINTE	1 687 034	303 666	1 990 700
27-mai-24		18-juin-24	JVMAT/2024/1298	949616825	9L	KIPE	METAL GUINEE	IKARLAC BLANC MTU 15L	1 039 089	187 036	1 226 125
04-juin-24		19-juin-24	JVMAT/2024/1392	949616825	9L	KIPE	METAL GUINEE	KATEX BLANC (4*15l)	2 123 559	382 241	2 505 800
04-juin-24		20-juin-24	JVMAT/2024/1390	949616825	9L	KIPE	METAL GUINEE	KATEX BLANC MTU 15L	3 129 873	563 377	3 693 250
									-	-	-
									-	-	-
									-	-	-
									-	-	-

TVA DEDUCTIBLE JUIN 2024

29 617 969