



REPUBLIQUE DE GUINEE

Travail - Justice - Solidarité

MINISTÈRE 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)MARS
MOIS2024
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 |

Cachet du service

Réservé à l'Administration

Date de réception & Signature

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	4 221 672 3 928 899 -				
2	Retenue sur Traitements et Salaires (RTS)			65 481 645					
3	Versement Forfaitaire (VF)				3 928 899				
4	Taxe d'Apprentissage (TA)				-				
5	Total (lignes 2+3+4)				8 150 570				
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)								
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								
15	Interconnexions		1 GNF/Seconde						
16	Roaming								
17	SMS								
18	DATA		5%/CA PASS						
19	TOTAL TCT (lignes 13+14+15+16+17+18)								
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%						
TAXE SUR LES ACTIVITES FINANCIERES (TAF)									
Désignation	Base	Taux	Montant						
27	Crédit supérieur à 1 an		5%						
28	Autres opérations								
29	Total TAF (lignes 27+28)								
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								
32	Assurance sur la vie et rentes viagères								
33	Autres assurances		12%						
34	Total (lignes 30+31+32+33)								

TAXE MINIERE SUR L'EXTRACTION				
	Désignation	Base	Taux	Montant
35	Taxe Minière sur l'Extraction		0,075%	
TAXE SUR LA VALEUR AJOUTEE (TVA)				
a - OPERATIONS REALISEES				Reservé à l'Administration
36	Chiffre d'affaires total		1 763 818 315	
OPERATIONS IMPOSABLES				
37	Exportations & Transports Internationaux			
38	Ventes		-	
39	Prestations de services	1 721 572 686		
40	Marchés publics			
41	Livraisons à soi-même/Prestation à soi-même			
42	Total chiffre d'affaires taxable (lignes 37+38+39+40+41)		1 721 572 686	
OPERATIONS NON IMPOSABLES (joindre justificatifs)				
43	Opérations exonérées légales	42 245 629		
44	Opérations exonérées conventionnelles			
45	Total chiffre d'affaires non taxable (43+44)		42 245 629	
TVA BRUTE				
	Désignation	Base	Taux	Montant
46	Base de TVA à 0% (Report ligne 37)		0%	
47	Base de TVA à 18% (ligne42-ligne46)	1 721 572 686	18%	309 883 083
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	718 592		
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)		718 592	
c - DECOMPTE DE LA TVA NETTE A PAYER				
53	TVA brute (report de la ligne 47)	309 883 083		
54	TVA pour compte de tiers			
55	Reversement à effectuer			
56	Total TVA brute (lignes 53+54+55)		309 883 083	
57	Total déductions (report ligne 52)	718 592		
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)		718 592	
	TVA nette à payer	Montant	Crédit de TVA (à reporter)	Montant
63	ligne 56 - ligne 62	309 164 491	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%	
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	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 Fiscale immobiliere		
82		35%	Receveur N° 3011000218 compte N° 2011000140		
RECAPITULATION					
Impôts et Taxes à Payer					
N°	Cocher	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)	309 164 491		
15	<input type="checkbox"/>	Impôt Minimum Forfaitaire (IMF)	-		
16	<input type="checkbox"/>	Prélèvement IBIC/IBA / IBNC			
17	<input type="checkbox"/>	Impôt sur les Sociétés	Solde de l'Impôt sur les Sociétés		
18	<input type="checkbox"/>		1er Acompte provisionnel de l'Impôt sur les Sociétés		
19	<input type="checkbox"/>		2ème Acompte provisionnel de l'Impôt sur les Société		
20	<input type="checkbox"/>	Taxe sur les Boissons Alcoolisées			
21	<input type="checkbox"/>	Contribution Foncière Unique (CFU)			
TOTAL GENERAL A PAYER			317 315 062		

N°	NOM ET PRENOMS	FONCTION	SALAIRE MARS 2024												AVANCE/A	SALAIRE NET	VF	TA	Cout employeur				
			PRIMES				SALAIRE BRUT	BASE CNSS	CNSS		BASE IMPOSABLE	RTS											
			SALAIRES DE BASE	CHERTE DE VIE	TRANSPORT	LOGEMENT			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 CAM	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	Néna 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	Charge 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 DOUMBBOUYA	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

DG1		
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 SOLUTION GUINEE

Tableau récapitulatif de la TVA Collectée au titre du mois de mars 2024
TVA COLLECTEE MARS 2024

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

Date	Document No	CLIENT	HT	PRECOMPTE TVA 50%	TVA	TTC
08-mars-24	FA2401-0451	CORIS BANK	174 575 900		31 423 662	205 999 562
13-mars-24	FA2212-0347	ECOBANK	20 322 200		3 657 996	23 980 196
13-mars-24	FA2212-0341	ECOBANK	4 957 500		892 350	5 849 850
13-mars-24	FA2212-0342	ECOBANK	14 030 738		2 525 533	16 556 271
13-mars-24	FA2212-0343	ECOBANK	3 191 964		574 554	3 766 518
13-mars-24	FA2212-0377	ECOBANK	1 140 122		205 222	1 345 344
13-mars-24	FA2212-0344	ECOBANK	6 612 286		1 190 211	7 802 497
13-mars-24	FA2212-0345	ECOBANK	15 511 790		2 792 122	18 303 912
13-mars-24	FA2312-0460	ECOBANK	21 558 000		3 880 440	25 438 440
22-mars-24	FA2403-0474	ECOBANK	18 240 000		3 283 200	21 523 200
22-mars-24	FA2306-0389	ECOBANK	7 520 000		1 353 600	8 873 600
13-mars-24	FA2303-0367	ECOBANK	27 750 608		4 995 109	32 745 717
13-mars-24	FA2305-0376	ECOBANK	1 250 000		225 000	1 475 000
13-mars-24	FA2305-0375	ECOBANK	9 850 000		1 773 000	11 623 000
28-mars-24	FA2312-0433	ECOBANK	27 131 808		4 883 725	32 015 533
28-mars-24	FA2312-0432	ECOBANK	17 776 188		3 199 714	20 975 902
28-mars-24	FA2312-0431	ECOBANK	5 470 000		984 600	6 454 600
28-mars-24	FA2310-0409	ECOBANK	32 956 600		5 932 188	38 888 788
22-janv.-24	AC2401-0138	CANAL+	143 340 487		25 801 288	169 141 775
22-janv.-24	AC2401-0139	CANAL+	188 370 159		33 906 629	222 276 788
22-janv.-24	AC2401-0140	CANAL+	131 175 000		23 611 500	154 786 500
22-janv.-24	AC2401-0141	CANAL+	200 772 001		36 138 960	236 910 961
22-janv.-24	AC2401-0142	CANAL+	235 886 885		42 459 639	278 346 524
22-janv.-24	AC2401-0143	CANAL+	412 182 450		74 192 841	486 375 291
TOTAL			1 721 572 686	-	309 883 083	2 031 455 769

TVA COLLECTEE MARS 2024

309 883 083

MT SOLUTIONS GUINEE

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

Mois MARS 2024
Raison sociale MT SOLUTION GUINEE
NIF 369750369

TVA DEDUCTIBLE MARS 2024

718 592

MT SOLUTIONS GUINEE

TVA EXO MARS 2024

Mois **MARS 2024**

Raison sociale **MT SOLUTIONS GUINEE**

NIF **369750369**

Date	Document No	CLIENT	HT	CA EXO
21/03/204	FA2403-0485	WEBB FONTAINE	12 000 000	12 000 000
26/03/204	FA2402-0472	WEBB FONTAINE	750 000	750 000
11/03/2024	FA2401-0450	GUCEG IMMEUBLE CAPITAINERIE	18 975 629	18 975 629
20/03/2024	FA2403-0484	GUCEG IMMEUBLE CAPITAINERIE	10 520 000	10 520 000
TOTAL			42 245 629	42 245 629