



REPUBLIQUE DE GUINEE

Travail - Justice - Solidarité



MINISTERE DU BUDGET
DIRECTION NATIONALE DES IMPOTS

DECLARATION UNIQUE DES IMPÔTS ET TAXES

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

DECLARATION AFFERENTE A L'ANNEE :

SERVICE DE RATTACHEMENT :

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 Email

Réservé à l'Administration

Cachet du service

Date de réception & Signature

Area reserved for the service stamp and 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	0	0		
2	Retenue sur Traitements et Salaires (RTS)				0
3	Versement Forfaitaire (VF)		0	6%	0
4	Taxe d'Apprentissage (TA)		0	3%	0
5	<i>Total (lignes 2+3+4)</i>				0
II AUTRES RETENUES					
Nature de l'impôt			Base	Taux	Montant
6	Retenue sur les revenus non salariaux		0	15%	0
7	Impôt sur le revenu des capitaux mobiliers		0	10%	0
8	Précompte de 50% de TVA				0
9	Prélèvement forfaitaire BIC sur les achats locaux		0	10%	0
10	Prélèv. forfait. BIC/commiss. versées distributeurs unites industr.		0	5%	0
11	Impôt sur la plus-value de cession (art.91 du code minier et art. 92 et 162 du CGI)		0	15%	0
12	<i>Total (lignes 6+7+8+9+10+11)</i>				0
III TAXE SUR LA CONSOMMATION TELEPHONIQUE (TCT)					
Désignation			Base	Tarif	Montant
13	Appels téléphoniques fixes		0	1 GNF	0
14	Appels téléphoniques mobiles		0	1 GNF	0
15	Interconnexions		0	1 GNF	0
16	Roaming		0	1 GNF	0
17	SMS		0	10 GNF	0
18	DATA		0	5%	0
19	<i>TOTAL TCT (lignes 13+14+15+16+17+18)</i>				0
IV TAXE SUR L'ACCES AUX RESEAUX DES TELECOMMUNICATIONS (TARTEL)					
Désignation			Taux	Montant	
20	Montant total Cartes de recharges consommées			0	
21	Montant total provision comptable par volume Interconnexion et Roaming			0	
22	Montant facturations Post Paid et VPN			0	
23	Montant total facturations ventes des biens (hand set)			0	
24	Régularisation Période			0	
25	Montant CA taxable (lignes 20 + 21 + 22 + 23 + 24)				0
26	<i>Total TARTEL (ligne 25 x taux)</i>			3%	0
V TAXE SUR LES ACTIVITES FINANCIERES (TAF)					
Désignation			Base	Taux	Montant
27	Crédit supérieur à 1 an		0	5%	0
28	Autres opérations		0	13%	0
29	<i>Total TAF (lignes 27+28)</i>				0
VI TAXE SUR LES ASSURANCES					
Désignation			Base	Taux	Montant
30	Navigation maritime, fluviale des bateaux de sport/plaisance		0	20%	0
31	Autres risques de navigation maritime, fluviale ou aérienne		0	8%	0
32	Assurance sur la vie et rentes viagères		0	5%	0
33	Autres assurances		0	12%	0
34	<i>Total (lignes 30+31+32+33)</i>				0
VII TAXE MINIERE SUR L'EXTRACTION					
Désignation			Base	Taux	Montant
35	Taxe Minière sur l'Extraction		0	0,075%	0

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		0	
38	Ventes		0	
39	Prestations de services		0	
40	Marchés publics		0	
41	Livraisons à soi-même/Prestation à soi-même		0	
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		0	
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	0%	0
47	Base de TVA à 18% (ligne 42 - ligne 37)	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		0	
49	Sur autres biens et Services		0	
b - 2 - Déductions sur immobilisations				
50	Sur importations		0	
51	Sur autres biens et Services / Sur autres acquisitions		0	
52	Total déductions du mois (48+49+50+51)			0
c - DECOMPTE DE LA TVA NETTE A PAYER				
53	TVA brute (report de la ligne 47)		0	
54	TVA pour compte de tiers		0	
55	Reversement à effectuer (joindre justificatifs)		0	
56	Total TVA brute (lignes 53+54+55)			0
57	Total déductions (report ligne 52)		0	
58	Report de crédit du mois précédent (ligne 63)		0	
59	Déduction de la retenue 50% TVA (joindre justificatifs)		0	
60	Complément de déductions (joindre justificatifs)		0	
61	TVA pour compte déductible (joindre justificatifs)		0	
62	Total TVA déductible (lignes 57+58+59+60+61)			0
TVA nette à payer		Montant	Crédit de TVA (à reporter)	Montant
63	ligne 56 - ligne 62	0	ligne 62 - ligne 56	0

IX		IMPÔT MINIMUM FORFAITAIRE (IMF)		
Désignation		Base	Taux	Montant
64	Chiffre d'affaires de l'année précédente			0
65	Impôt Minimum Forfaitaire dû	0	3%	0
66	<i>IMF à payer</i>			0
X		IMPÔT/SOCIETES/BIC/BNC/BA		
Désignation		Montant		
67	Prélèvement IBIC /IBNC /IBA			0
68	Impôt sur les Sociétés ou Solde de l'Impôt sur les Sociétés			0
69	1er Acompte provisionnel de l'Impôt sur les Sociétés			0
70	2ème Acompte provisionnel de l'Impôt sur les Sociétés			0
71	<i>TOTAL A PAYER</i>			0
XI		TAXE SUR LES BOISSONS ALCOOLISEES		
Désignation		Quantité (A)	Tarif (B)	Montant
72	Bouteille/Boite jusqu'a 50cl	0	300 GNF	0
73	Bouteille/Boite de plus de 50cl	0	450 GNF	0
74	<i>TOTAL A PAYER (lignes 72+73)</i>			0

RECAPITULATION DES IMPÔTS ET TAXES A PAYER				
N°	Cocher	Nature des Impôts	Montant Payé	Observation

1	<input type="checkbox"/>	Retenue sur les Traitements et Salaires (RTS)	0
2	<input type="checkbox"/>	Versement Forfaitaire (VF)	0
3	<input type="checkbox"/>	Taxe d'Apprentissage (TA)	0
4	<input type="checkbox"/>	Retenue à la Source sur les Revenus non Salariaux (R/RNS)	0
5	<input type="checkbox"/>	Impôt sur le Revenu des Capitaux Mobiliers (IRCM)	0
6	<input type="checkbox"/>	Précompte de 50% de TVA	0
7	<input type="checkbox"/>	Prélèvement Forfaitaire sur les Achats Locaux 10%	0
8	<input type="checkbox"/>	Impôt sur la plus-value de cession	0
9	<input type="checkbox"/>	Taxe sur la Consommation Téléphonique (TCT)	0
10	<input type="checkbox"/>	Taxe sur l'Accès aux Réseaux de Télécom (TARTEL)	0
11	<input type="checkbox"/>	Taxe sur les Activités Financières (TAF)	0
12	<input type="checkbox"/>	Taxe sur les Assurances	0
13	<input type="checkbox"/>	Taxe Minière sur l'extraction	0
14	<input type="checkbox"/>	Taxe sur la Valeur Ajoutée (TVA)	0
15	<input type="checkbox"/>	Impôt Minimum Forfaitaire (IMF)	0
16	<input type="checkbox"/>	Prélèvement IBIC/IBA/ IBNC	0
17	<input type="checkbox"/>	Impôt sur les Sociétés ou Solde de l'Impôt sur les Sociétés	0
18	<input type="checkbox"/>	1er Acompte provisionnel de l'Impôt sur les Sociétés	0
19	<input type="checkbox"/>	2ème Acompte provisionnel de l'Impôt sur les Sociétés	0
20	<input type="checkbox"/>	Taxe sur les Boissons Alcoolisées	0
TOTAL GENERAL A PAYER			0

Date	N° de chèque ou Référence du virement bancaire	Banque ou Etablissement	Montant	Quittance	Receveur
Total à payer			0		
Montant en lettres:					
<i>Réservé à l'Administration Fiscale</i>			<i>Signature et cachet du contribuable</i>		