

Nom de l'entité (Entreprise / Administration publique)	COMPAGNIE DES BAUXITES DE GUINEE			
Numéro d'identification Unique (NIU)	703457069 - 5V			
Production	Type de produit	Volume	Unité de production	Valeur de la production
	1 BAUXITE	18 281 325	MT	417 315 679
	2			
Exportation	Type de produit	Quantité exportée	Unité	Valeur des exportations
	1 BAUXITE	16 430 432	MT	675 094 432
	2			
3				
Formulaire préparé par	MACAULEY JAMES LUCIEN		Fonction	Coordonnateur Fiscalité
Adresse email	jameslucien.macauley@cbg-guinee.com		Tél.	224 623 233 833

Taxe s	Nomenclature des flux	Payé à	Paiements / Recettes (*)		Commentaires
			GNF	USD	
Flux de paiements en numéraire					
1	Frais d'instruction des dossiers des titres miniers	CPDM			
2	Droits fixes	CPDM			
3	Droits fixes	FIM			
4	Taxe sur les substances de carrières	DNM / DPM			
5	Taxe sur les substances de carrières	FIM			
6	Pénalités liées aux infractions minières	DNM			
7	Redevance de la BCRG sur les expéditions de l'Or	BCRG			
8	Taxe sur la production et l'exportation industrielle et semi-industrielle de métaux précieux (OR et autres)	BCRG / DGD			
9	Taxe à l'exportation sur la production artisanale de métaux précieux (OR et autres)	BCRG / DGD			
10	Taxe à l'extraction et à l'exportation industrielle et semi-industrielle des pierres précieuses (Diamant et autres gemmes)	BCRG / DGD / BNE			
11	Taxe à l'exportation sur la production artisanale des pierres précieuses (Diamant et autres gemmes)	BCRG / DGD / BNE			
12	Redevance Comptoirs d'achat, Acheteur et Collecteur sur la commercialisation du diamant et autres gemmes	BNE			
13	Redevance Comptoir, Acheteur, Collecteur et Balancier pour la commercialisation de l'Or	BNE			
14	Impôt sur les sociétés	DGI	414 634 562 294	47 868 020	
15	Taxes sur l'extraction des substances minières autres que les substances précieuses (Bauxite, fer, etc..)	DGI			
16	Retenues à la Source	DGI	28 152 920 275		
17	Impôt sur le Revenu des Personnes Physiques (précompte / BIC / forfaitaire)	DGI			
18	Retenues sur les salaires	DGI	23 965 321 862		
19	Versement forfaitaire sur les salaires	DGI	24 276 779 752		
20	Taxe d'apprentissage	DGI			
21	Taxe sur contrat d'assurance	DGI			
22	Retenue à la source sur les loyers	DGI	113 576 032		
23	Taxe sur la valeur ajoutée reversée	DGI			
24	Contribution Foncière Unique (CFU)	DGI			
25	Produits d'enregistrement	DGI			
26	Amendes et pénalités fiscales	DGI			
27	Taxes à l'exportation des substances minières autres que les substances précieuses (Bauxite, fer, etc..)	DGD			
28	Droits de douanes (Droits, TVA, etc.)	DGD	98 463 446 930		
29	Amendes et pénalités douanières	DGD			
30	Taxe Spéciale sur les Produits Miniers (TSPM)	DNTCP		51 392 890	Montant net des déductions selon accord
31	Dividendes	DNTCP			
32	Impôt sur la plus-value sur cession	DNTCP			
33	Taxe sur Consommation de bauxite	DNTCP			
34	Loyers des infrastructures minières	ANAIM		10 444 994	Montant net des déductions selon accord
35	Fournitures d'infrastructures, accords de troc et remboursement de l'Etat	ANAIM			
36	Redevances portuaires	ANAIM			
37	Travaux et services vendus par la SOGUPAMI	SOGUPAMI			
38	Droits de suite	SOGUPAMI			
39	Royalties / redevances	SOGUPAMI			
40	Produit de cession des droits miniers (+)	SOGUPAMI			
41	Prestations aéroport Siguri	DGD			
42	Cotisations sociales	CNSS	11 097 606 733		
43	Contribution à la formation professionnel et apprentissage (+)	ONFPP			
44	Autres paiements significatifs (>80 KUSD/700 millions de GNF)	Toutes			
Total flux de paiements en numéraire			600 704 213 878	109 705 904	

Paievements infranationaux				
45	Redevance superficiare	Collectivités		
46	Autres paievements infranationaux	Collectivités		
Total paievements infranationaux			0	-
Paievements sociaux				
47	Contribution au développement local	Collectivités	3 106 955 176	
48	Contribution FODEL	CAGF		
49	Paievements sociaux volontaires	N/A	5 803 206 830	
50	Autres paievements sociaux obligatoires	N/A	13 871 417 872	
Dépenses des entreprises d'Etat				
51	Dépenses quasi fiscales	N/A		
Dépenses Environnementale				
52	Versements au titre de la réhabilitation de l'environnement (Article 144 du Code Minier)	N/A		
53	Autres dépenses environnementales (dépenses de défrichement...)	N/A		
Total autres paievements			22 781 579 878	-
Transferts				
54	Transferts aux Collectivités locales « article 165 du Code Minier 2011 »	DGTCP/ANAFIC/Collectivités locales		
55	Transferts au Fonds d'Investissement Minier (FMI) « Article 165 du Code Minier »	DGTCP/FMI		
56	Transferts au profit du Bureau National d'Expertise (BNE) « Article 165 du Code Minier »	N/A		
57	Transferts ANAIM au FIM au titre de la quote-part des loyers reçus de la CBG (L'arrêté conjoint n° 3057/MMG/MAF/CAB/SGG/2004)	ANAIM/FMI		
58	Autres transferts	N/A		
Total des transferts infranationaux			-	-

(*) Les montants des paievements/recettes doivent être conformes aux totaux par taxe dans le tableau du 3.détail des paievements.

Attestation de la Direction

Je soussigné pour et au nom de l'entité déclarante que les informations contenues dans la déclaration ci-attachée sont correctes et fiables. Je confirme particulièrement que:

1. Toutes les données fournies sur les montants payés/reçus et les volumes sont exhaustives et reflètent fidèlement les comptes de l'entité
2. Tous les montants payés/reçus sont appuyés par des quittances authentiques et sont appuyés par des pièces justificatives probantes;
3. Les montants déclarés ne contiennent pas des sommes payées/reçues avant le 1 janvier 2022 ou après le 31 décembre 2022;
4. La classification des montants payés/reçus est correcte au niveau des différentes taxes;
5. Les montants déclarés ne contiennent pas des sommes payées/reçues pour le compte d'autres entités;
6. Les montants déclarés sont exclusivement liés à des sommes payées/reçues par l'entité;
7. Les comptes de l'entreprise ont été audités et une opinion sans réserve a été émise à leur sujet en accord avec les normes internationales.

Nom : Guy DEBIGARE

Position : Directeur Groupe Comptabilité, Finance & IT

Signature et cachet

