

Nom de l'entité (Entreprise / Administration publique)	COMPAGNIE DES BAUXITES DE GUINEE				
Numéro d'Identification Unique (NIU) / NIFP	703457069 - 5V				
Production		Type de produit	Volume	Unité de production	Valeur de la production
	1	BAUXITE	17 215 474	Tonne Métrique	\$ 321 872 774
	2				
	3				
Exportation		Type de produit	Quantité exportée	Unité	Valeur des exportations
	1	BAUXITE	13 291 246	Tonne Métrique	\$ 449 635 155
	2				
	3				
Formulaire préparé par	MACAULEY JAMES LUCIEN			Fonction	Analyste Fiscalité
Adresse email	jameslucien.macauley@cbg-guinee.com			Tél.	224 624 63 38 05

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	DNI	235 018 653 786	25 852 000	
15	Taxes sur l'extraction des substances minières autres que les substances précieuses (Bauxite, fer, etc..)	DNI			
16	Retenues à la Source	DNI	66 147 598 571		
17	Impôt sur le Revenu des Personnes Physiques (précompte / BIC / forfaitaire)	DNI			
18	Retenues sur les salaires	DNI	15 151 547 016		
19	Versement forfaitaire sur les salaires	DNI	19 065 324 643		
20	Taxe d'apprentissage	DNI			
21	Taxe sur contrat d'assurance	DNI			
22	Retenue à la source sur les loyers	DNI	171 908 511		
23	Taxe sur la valeur ajoutée reversée	DNI			
24	Contribution Foncière Unique (CFU)	DNI			
25	Produits d'enregistrement	DNI			
26	Amendes et pénalités fiscales	DNI			
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	96 855 937 782		
29	Amendes et pénalités douanières	DGD			
30	Taxe Spéciale sur les Produits Miniers (TSPM)	DNTCP		35 040 000	
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		9 587 143	
35	Fournitures d'infrastructures, accords de troc et remboursement de l'Etat	ANAIM			
36	Redevances portuaires	ANAIM			
37	Travaux et services vendus par la SOGUIPAMI	SOGUIPAMI			
38	Droits de suite	SOGUIPAMI			
39	Royalties / redevances	SOGUIPAMI			
40	Produit de cession des droits miniers (+)	SOGUIPAMI			

41	Prestations aéroport Siguri	DGD		
42	Cotisations sociales	CNSS	12 200 903 598	
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			444 611 873 907	70 479 143
Paiements infranationaux				
45	Redevance superficière	Collectivités		
46	Autres paiements infranationaux	Collectivités		
Total paiements infranationaux			-	-
Paiements sociaux				
47	Contribution au développement local	Collectivités	3 036 583 850	
48	Contribution FODEL	CAGF		
49	Paiements sociaux volontaires	N/A	14 163 687 444	
50	Autres paiements sociaux obligatoires	N/A	6 120 250 000	
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 paiements			23 320 521 294	-
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 paiements/recettes doivent être conformes aux totaux par taxe dans le tableau du 3.détail des paiements.

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 2017 ou après le 31 décembre 2017;
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 : Roger Armand PAPIN

Position : Directeur Groupe Comptabilité & Finance / IT

