

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	16 004 962	MT	432 762 546
	2				
	3				
Exportation		Type de produit	Quantité exportée	Unité	Valeur des exportations
	1	BAUXITE	15 107 142	MT	577 993 291
	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	Paielements / 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	167 826 214 740	19 822 200	
15	Taxes sur l'extraction des substances minières autres que les substances précieuses (Bauxite, fer, etc..)	DGI			
16	Retenues à la Source	DGI	25 550 126 978		
17	Impôt sur le Revenu des Personnes Physiques (précompte / BIC / forfaitaire)	DGI			
18	Retenues sur les salaires	DGI	29 935 384 550		
19	Versement forfaitaire sur les salaires	DGI	27 711 784 781		
20	Taxe d'apprentissage	DGI			
21	Taxe sur contrat d'assurance	DGI			
22	Retenue à la source sur les loyers	DGI	169 699 768		
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	57 605 581 240		Redressement fiscal 2017-2018-2019
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	115 655 769 261		
29	Amendes et pénalités douanières	DGD			
30	Taxe Spéciale sur les Produits Miniers (TSPM)	DNTCP		22 887 537	
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		10 425 000	
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	9 784 444 637		
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			434 239 005 955	53 134 737	

Paielements infranationaux				
45	Redevance superficiare	Collectivités		
46	Autres paielements infranationaux	Collectivités		
Total paielements infranationaux			0	-
Paielements sociaux				
47	Contribution au développement local	Collectivités	3 559 532 456	
48	Contribution FODEL	CAGF		
49	Paielements sociaux volontaires	N/A	20 826 138 296	
50	Autres paielements sociaux obligatoires	N/A	18 217 471 711	
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	N/A		
Total autres paielements			42 603 142 463	-
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 recus de la CBG (L'arrêté conjoint n°	ANAIM/FMI		
58	Autres transferts	N/A		
Total des transferts infranationaux			-	-

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

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 2024 ou après le 31 décembre 2024;
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 aux sommes payées/reçues par l'entité;
7. Les comptes de l'entreprise ont été audité et une opinion sans réserve a été émise à leur sujet en accord avec les normes internationales.

Nom : Gilles DERY

Position : Directeur Groupe Comptabilité, Finance & IT

Signature et cachet