

Nom de l'entité: CHEMICAL OF AFRICA (CHEMAF SARL)

Période du Rapport: 2014

N°	Description	Société Extractive			Gouvernement			Ecart Résiduel
		Initial	Ajust	Final	Initial	Ajust	Final	
	DGI	6,443,095	-	6,443,095	5,683,698	848,853	6,532,551	(89,456)
1	Avis de Mise en Recouvrement (AMR A)	2,219,705	-	2,219,705	2,295,188	-	2,295,188	(75,483)
2	Avis de Mise en Recouvrement (AMR B)	607,408	-	607,408	109,476	511,085	620,561	(13,153)
3	Impôt sur les bénéfices et profits (IBP)	2,190,585	-	2,190,585	2,091,705	98,880	2,190,585	-
4	Précompte BIC (PBIC)	-	-	-	-	-	-	-
5	Impôt Professionnel sur les Rémunérations (IPR) / Impôt Exceptionnel sur la Rémunération des Expatriés (IER)	1,425,397	-	1,425,397	1,187,329	238,888	1,426,217	(820)
6	Impôt mobilier (IM)	-	-	-	-	-	-	-
7	Impôt sur le Chiffre d'affaires à l'intérieur (ICAI)	-	-	-	-	-	-	-
8	IBP sur prestations des personnes non résidentes en RDC (iii)	-	-	-	-	-	-	-
	DGDA	36,717,801	(20,371,807)	16,345,994	17,367,704	-	17,367,704	(1,021,710)
9	Droits et Taxes à l'importation (Total Quittance)	34,782,046	(20,371,807)	14,410,239	15,281,163	-	15,281,163	(870,924)
10	Droits et Taxes à l'exportation (Total Quittance)	1,935,755	-	1,935,755	1,874,394	-	1,874,394	61,361
11	Pénalités et amendes transactionnelles pour le Trésor	-	-	-	127,288	-	127,288	(127,288)
12	Pénalités et amendes transactionnelles pour la DGDA	-	-	-	84,859	-	84,859	(84,859)
	DGRAD	3,827,586	172,725	4,000,311	3,536,559	442,520	3,979,079	21,232
13	Dividendes versées à l'Etat	-	-	-	-	-	-	-
14	Pas-de-porte versés à l'Etat	-	-	-	-	-	-	-
15	Ventes Actions et Parts Sociales de l'Etat	-	-	-	-	-	-	-
16	Droits superficiaires annuels par carré	869,516	132,541	1,002,057	614,455	387,534	1,001,989	68
17	Pénalités versées au DGRAD	-	-	-	-	-	-	-
18	Pénalités versées au trésor	-	98,974	98,974	98,974	-	98,974	-
19	Redevances minières (RM)	2,936,906	(58,790)	2,878,116	2,823,130	54,986	2,878,116	-
20	Royalties	-	-	-	-	-	-	-
21	Vente de Licence	-	-	-	-	-	-	-
22	Autorisation d'exportation des minerais à l'état brut	-	-	-	-	-	-	-
23	Contribution au budget de l'Etat	-	-	-	-	-	-	-
24	Taxe sur autorisation d'exploitation des eaux naturelles de surface ou souterraines (iii)	21,164	-	21,164	-	-	-	21,164
25	Police des mines et hydrocarbures (iii)	-	-	-	-	-	-	-

EP	-	48,099	48,099	46,967	-	46,967	1,132
26 Cession d'actifs ou parts sociales	-	-	-	-	-	-	-
27 Dividendes versées aux entreprises publiques	-	-	-	-	-	-	-
28 Loyers d'amodiation et/ou rente mensuelle	-	-	-	-	-	-	-
29 Pas-de-porte / Bonus de Transfert	-	-	-	-	-	-	-
30 Royalties.	-	-	-	-	-	-	-
31 Prestations de services	48,099	48,099	48,099	46,967	-	46,967	1,132
32 Frais d'option	-	-	-	-	-	-	-
33 Fonds versés à la GCM pour la vente des scories	-	-	-	-	-	-	-
34 Paiement contractuel sur seuil de production atteint (500000TCU)	-	-	-	-	-	-	-
35 Frais de consultance	-	-	-	-	-	-	-
36 Remboursement de Prestations	-	-	-	-	-	-	-
37 Avance contractuel	-	-	-	-	-	-	-
38 Redevance supplémentaires sur les réserves additionnelles (iv)	-	-	-	-	-	-	-
DRKAT	1,048,440	474,825	1,523,265	1,521,312	-	1,521,312	1,953
39 Taxe voiries et drainage	750,000	474,825	1,224,825	1,174,668	-	1,174,668	50,157
40 Taxe concentrés	277,273	-	277,273	325,477	-	325,477	(48,204)
41 Impôt sur la superficie des concessions minières et des hydrocarbures.	21,167	-	21,167	21,167	-	21,167	-
Min ECN-T	-	-	-	-	-	-	-
42 Suivi de l'exécution du PAR, PGE et Audit Environnemental	-	-	-	-	-	-	-
Total des paiements	48,036,922	(19,676,158)	28,360,764	28,156,240	1,291,373	29,447,613	(1,086,849)
43 Autres Paiements/Revenus significatifs	13,889	-	13,889	-	-	-	13,889
Paiements sociaux	-	-	-	-	-	-	-
44 Paiements sociaux obligatoires	-	-	-	-	-	-	-
45 Paiements sociaux volontaires	-	-	-	-	-	-	-