

Liasse

Campagne Anticipée 2026

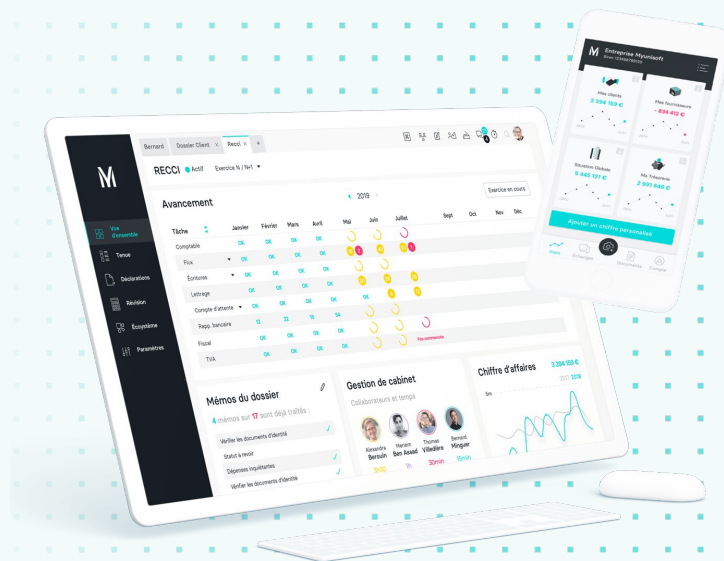
Modifications connues à ce jour 04/02/2026

OBJECTIFS

Prendre connaissance des nouveautés fiscales de la campagne 2026 afin de compléter sa liasse en conséquence et ainsi d'éviter au maximum les envois rectificatifs par la suite.

CONDITIONS REQUISES

En mode EDI, les entreprises peuvent télétransmettre leur déclaration de résultats et ses annexes relatives à l'exercice clos pendant l'année N-1 de manière anticipée, soit entre le 1er janvier N et la fin de la campagne N-1 en mars de l'année N. Les formulaires de la campagne N-1 sont alors utilisés. [...]





- *Date limite de dépôt pour les entreprises à l'IS et à l'IR clôturant au 31/12/2025 : 20 mai 2026 pour les envois en EDI*

Chronogramme

Fin de campagne 2025 : 23 mars 2026

Début campagne 2026 : 1er avril 2026

Nouveautés !

- Evolution de la liasse fiscale suite à la modernisation du plan comptable.
- Ajout de demandes d'informations sur les "travailleurs indépendants" (sommes à réintégrer, sommes à déduire, revenu brut social)
- Création du formulaire non répétable n°2065INT2 et des données associées pour les entreprises soumises au BIC, IS, BA et BNC. Ce formulaire duplique le formulaire 2065INT et reprend donc à l'identique les données du formulaire 2065INT.
- Création du formulaire non répétable n°2069D et des données associées pour les entreprises soumises au BIC, IS, BA et BNC.
- Création du formulaire répétable n°2079ART et des données associées pour les entreprises soumises au BIC, IS, BA et BNC.

1 Formulaires impactés par les nouveautés sur la campagne 2026

BIC / IS / IR

- 2031
- 2033A
- 2033B et 2033B2
- 2033D et 2033D2
- 2033E
- 2050
- 2051
- 2052
- 2053
- 2056
- 2058C
- 2058CG
- 2059E
- 2065

BNC

- 2035
- 2035A
- 2035B

SCI

- 2072S

BA

- 2139
- 2139A
- 2139B
- 2139E
- 2143
- 2144
- 2146BIS
- 2149
- 2151
- 2151TER

ANNEXES

- 2069RCI
- 2065INT
- 2065INT2
- 2069A
- 2258
- 2069D
- 2079ART

• *dernières modifications*

2031 Suppression des données non répétable EA/NAD, KV/CCI & KW/CCI

Nom et adresse du CGA /OMGA, du viseur ou du certificateur conventionné	N° Agrément	(EA/NAD)	Visa CGA/OMGA	KV/CCI	Viseur ou certificateur conventionné	KW/CCI
EA/NAD						
EA/NAD						
(EA/NAD)						
(EA/NAD)						
(EA/NAD)						
(EA/NAD)						
(EA/NAD)						

2026				1 - BILAN SIMPLIFIE			N° 2033-A
				Si déposé néant, cochez la case :			JD/CCI
ACTIF				Brut 1	Amort.-Provisions 2	Net N 3	
Immobilisations incorporelles - Fonds commercial	010	AA/MO.A	012	BA/MO.A	CA/MO.A		
Immobilisations incorporelles - Autres	014	AB/MO.A	016	BB/MO.A	CB/MO.A		
Immobilisations corporelles	028	AC/MO.A	030	BC/MO.A	CC/MO.A		
Immobilisations financières (1)	040	AD/MO.A	042	BD/MO.A	CD/MO.A		
TOTAL I	044	AE/MO.A	048	BE/MO.A	CE/MO.A		
Stocks matières premières, appro., en cours de production	050	AF/MO.A	052	BF/MO.A	CF/MO.A		
Stocks marchandises	060	AG/MO.A	062	BG/MO.A	CG/MO.A		
Avances et acomptes versés sur commandes	064	AH/MO.A	066	BH/MO.A	CH/MO.A		
Créances (2) clients et comptes rattachés	068	AJ/MO.A	070	BJ/MO.A	CJ/MO.A		
Créances autres (3)	072	AK/MO.A	074	BK/MO.A	CK/MO.A		
Charges constatées d'avance	092	AP/MO.A	094	BP/MO.A	CP/MO.A		

2033A

Modification de libellé

2033B et 2033B2

Création de la donnée non répétable EA/MOA et modification de libellés

2026

2 - COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE
DE L'EXERCICE (en liste)

N° 2033-B2

Si déposé néant, cochez la case :

JB/CCI

A - RESULTAT COMPTABLE

						N	
Ventes de marchandises	dont export {	209	AA/MOA	210	BA/MOA		
Production vendue biens	et livraisons {	215	AB/MOA	214	BB/MOA		
Production vendue services	intracommunautaires {	217	AC/MOA	218	BC/MOA		
Production stockée				222	BD/MOA		
Production immobilisée				224	BE/MOA		
Subventions d'exploitation reçues				226	BF/MOA		
Autres produits				230	BG/MOA		
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	BH/MOA		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				234	BJ/MOA		
Variation de stock (marchandises)				236	BK/MOA		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				238	BL/MOA		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				240	BM/MOA		
Autres charges externes	dont crédit-bail mobilier	GN/MOA	immobilier	AN/MOA	242	BN/MOA	
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle, CFE et CVAE)				243	AP/MOA	244	BP/MOA
Rémunérations du personnel					250	BQ/MOA	
Cotisations sociales	dont cotisations personnelles de l'exploitant			380	EE/MOA	252	BR/MOA
Dotations aux amortissements					254	BS/MOA	
				dont amortissement du fonds de commerce	255	CK/MOA	
Dotations aux dépréciations					256	BT/MOA	
Autres charges	{	Dont provisions fiscales pour implant. commerciales à l'étranger		259	AU/MOA	262	BU/MOA
		Dont cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles		260	AV/MOA		
Total des charges d'exploitation (II)					264	BV/MOA	

2033D & 2033D2

Suppression des données AQ/MOA,
AV/MOA et AR/RFF
Création du cadre IV

III DIVERS			
Primes et cotisations complémentaires facultatives		381	AP/MOA
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325	AW/MOA	
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327	AX/MOA	
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant		380	AQ/MOA
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326	AV/MOA	
N° du centre de gestion agréé		388	AR/RFF
Montant de la TVA collectée		374	AS/MOA
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)		378	AT/MOA
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant		399	AU/MOA
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice		398	AJ/MOA
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI		397	AK/MOA
IV TRAVAILLEURS INDÉPENDANTS			
Sommes à réintégrer pour la détermination du revenu brut social		690	DP/MOA
Sommes à déduire pour la détermination du revenu brut social		691	DQ/MOA
Revenu brut social (si le montant est négatif)	692	DR/MOA	
Revenu brut social (si le montant est positif)		693	DS/MOA

2033E

Suppression des données
EA/MOA et EQ/MOA
Modification de libellé
des lignes 115 et 113

2026		DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE		2033-E
			Si déposé néant, cochez la case :	DB/CCI
Désignation de l'entreprise :				
Exercice ouvert le:		et clos le:		
DECLARATION DES EFFECTIFS				
Effectifs moyens du personnel :	376	AA/QTY		
dont apprentis	657	AB/QTY		
dont handicapés	651	AC/QTY		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	AD/QTY		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE				
I Chiffre d'affaire de référence CVAE				
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	AJ/MOA		
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	EN/MOA		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	119	EP/MOA		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105	AE/MOA		
	Total 1	106	AF/MOA	
II Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée				
Autres produits de gestion courante y compris les plus-values de cessions d'immobilisations corporelles ou incorporelles non rattachées à une activité normale et courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	115	EL/MOA		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	EE/MOA		
Subventions d'exploitation reçues et certains abandons de créances à caractère commercial	113	EF/MOA		
Variation positive des stocks	111	AK/MOA		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	EQ/MOA		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	GD/MOA		
	Total 2	144	AN/MOA	

2050

Modification libellé des données AL / AM / DN / AV / AW
 DT / CS / CT / DV / CU / CV / DW / GS /
 GT / CM / ES / CN / ET
 Suppression des données AX / AY & DU

autres immos incorporelles	AJ	<i>AJ/M04</i>	AK	<i>AK/M04</i>	<i>DM/M04</i>
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	AL	<i>AL/M04</i>	AM	<i>AM/M04</i>	<i>DN/M04</i>
Terrains	AN	<i>AN/M04</i>	AO	<i>AO/M04</i>	<i>DP/M04</i>
Constructions	AP	<i>AP/M04</i>	AQ	<i>AQ/M04</i>	<i>DQ/M04</i>
Install. techniques, matériel et outillages industriels	AR	<i>AR/M04</i>	AS	<i>AS/M04</i>	<i>DR/M04</i>
Autres immos corporelles	AT	<i>AT/M04</i>	AU	<i>AU/M04</i>	<i>DS/M04</i>
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV	<i>AV/M04</i>	AW	<i>AW/M04</i>	<i>DT/M04</i>
Avances et acomptes	AX	<i>AX/M04</i>	AY	<i>AY/M04</i>	<i>DU/M04</i>
Participations	CS	<i>CS/M04</i>	CT	<i>CT/M04</i>	<i>DI/M04</i>
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	CU	<i>CU/M04</i>	CV	<i>CV/M04</i>	<i>DI/M04</i>
Créances rattachées à participations	BB	<i>BB/M04</i>	BC	<i>BC/M04</i>	<i>DX/M04</i>
Autres titres immobilisés	BD	<i>BD/M04</i>	BE	<i>BE/M04</i>	<i>DY/M04</i>
Prêts	BF	<i>BF/M04</i>	BG	<i>BG/M04</i>	<i>DZ/M04</i>
Autres immobilisations financières	BH	<i>BH/M04</i>	BI	<i>BI/M04</i>	<i>EA/M04</i>
Total (II)	BJ	<i>BJ/M04</i>	BK	<i>BK/M04</i>	<i>EB/M04</i>
Matières premières, approvisionnements	BL	<i>BL/M04</i>	BM	<i>BM/M04</i>	<i>EC/M04</i>
En cours de production de biens	BN	<i>BN/M04</i>	BO	<i>BO/M04</i>	<i>ED/M04</i>
En cours de production de services	BP	<i>BP/M04</i>	BQ	<i>BQ/M04</i>	<i>EE/M04</i>
Produits intermédiaires et finis	BR	<i>BR/M04</i>	BS	<i>BS/M04</i>	<i>EF/M04</i>
Marchandises	BT	<i>BT/M04</i>	BU	<i>BU/M04</i>	<i>EG/M04</i>
Avances et acomptes sur commandes	BV	<i>BV/M04</i>	BW	<i>BW/M04</i>	<i>EH/M04</i>
Clients et comptes rattachés (3)	BX	<i>BX/M04</i>	BY	<i>BY/M04</i>	<i>EJ/M04</i>
Autres créances (3)	BZ	<i>BZ/M04</i>	CA	<i>CA/M04</i>	<i>EK/M04</i>
Capital souscrit appelé, non versé	CB	<i>CB/M04</i>	CC	<i>CC/M04</i>	<i>EL/M04</i>
V.M.P. (dont actions propres:)	CD	<i>CD/M04</i>	CE	<i>CE/M04</i>	<i>EM/M04</i>
Disponibilités	CF	<i>CF/M04</i>	CG	<i>CG/M04</i>	<i>EN/M04</i>
Charges constatées d'avance (3)	CH	<i>CH/M04</i>	CI	<i>CI/M04</i>	<i>EP/M04</i>
Total (III)	CJ	<i>CJ/M04</i>	CK	<i>CK/M04</i>	<i>EQ/M04</i>
Frais d'émission d'emprunt (IV)	CW	<i>GS/M04</i>			<i>GI/M04</i>
Primes de remboursement des emprunts (V)	CM	<i>CM/M04</i>			<i>ES/M04</i>
Écarts de conversion actif et différences d'évaluation (VI)	CN	<i>CN/M04</i>			<i>ET/M04</i>

2051

Modification libellé des données ED
Création de la donnée EM

2026

2 - BILAN - PASSIF avant répartition

Si déposé néant, cochez la case :

Capital social ou individuel (1)	(dt versé :	FAM0A	DA	DA/M0A
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	DB/M0A
Ecart de réévaluation (2)	(dt écart d'équivalence	EK	DC	DC/M0A
Réserve légale (3)			DD	DD/M0A
Réserves statutaires ou contractuelles			DE	DE/M0A
Rés. réglementées (3) (dt rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1	ELM0A	DF	DF/M0A
Autres réserves (dt relat achat œuvres orig. artistes vivants)	EJ	EJ/M0A	DG	DG/M0A
Report à nouveau			DH	DH/M0A
Résultat de l'exercice (bénéf. ou perte)			DI	DI/M0A
Subventions d'investissement			DJ	DJ/M0A
Provisions réglementées			DK	DK/M0A
TOTAL (I)			DL	DL/M0A
Produit des émissions de titres participatifs			DM	DM/M0A
Avances conditionnées			DN	DN/M0A
TOTAL (II)			DO	DO/M0A
Provisions pour risques			DP	DP/M0A
Provisions pour charges			DQ	DQ/M0A
TOTAL (III)			DR	DR/M0A
Emprunts obligataires convertibles			DS	DS/M0A
Autres emprunts obligataires			DT	DT/M0A
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	DU/M0A
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	EI	EI/M0A	DV	DV/M0A
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	DW/M0A
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	DX/M0A
Dettes fiscales et sociales			DY	DY/M0A
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	DZ/M0A
Instrument financier à terme			D1	EM/M0A
Autres dettes			EA	EA/M0A
Produits constatés d'avance (4)			EB	EB/M0A
TOTAL (IV)			EC	EC/M0A
Écart de conversion passif et différences d'évaluation (V)			ED	ED/M0A
TOTAL GENERAL (I à V)			EE	EE/M0A



2052

Modification libellé des données FP / FZ / GB / GC /
GM / GO

Création de la donnée GX / GY / GZ / JV

1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	GG	GGMOA
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	GH	GHMOA
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	GI	GI MOA
Produits financiers de participations	GJ	GJMOA
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	GK	GKMOA
Autres intérêts et produits assimilés	GL	GLMOA
Reprises sur dépréciations	GM	GMMOA
Différences positives de change	GN	GNMOA
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	GO	GO MOA
Produits de cessions d'immobilisations financières	G2	GZMOA
Total des produits financiers (V)	GP	GPMOA
Dotations financières aux amortissements et provisions	GQ	GQMOA
Intérêts et charges assimilées	GR	GRMOA
Différences négatives de change	GS	GSMOA
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées	G3	JVMOA
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	GT	GTMOA
Total des charges financières (VI)	GU	GUMOA

Production stockée	FM	FM MOA
Production immobilisée	FN	FNMOA
Subventions d'exploitation	FO	FOMOA
Reprises sur amortissements et provisions	FP	FPMOA
Produits de cessions d'immobilisation incorporelles et corporelles	F1	GXMOA
Autres produits	FQ	FQMOA
Total des produits d'exploitation (I)	FR	FRMOA
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	FS	FSMOA
Variation de stock (marchandises)	FT	FTMOA
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)	FU	FUMO A
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)	FV	FVMOA
Autres achats et charges externes	FW	FWMOA
Impôts, taxes et versements assimilés	FX	FXMOA
Salaires et traitements	FY	FYMOA
Cotisations sociales	FZ	FZMOA
Dotations d'exploitation sur immobilisations – dotations aux amortissements	GA	GA MOA
Dotations d'exploitation sur immobilisations – dotations aux dépréciations	GB	GBMOA
Dotations d'exploitation sur actif circulant – dotations et dépréciations	GC	GCMOA
Dotations d'exploitation pour risques et charges - dotations aux provisions	GD	GD MOA
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées	G1	GYMOA
Autres charges	GE	GE MOA
Total des charges d'exploitations (II)	GF	GFMOA

2053

Suppression des données LM/MOA, LN/MOA, HA/MOA, HB/MOA, HC/MOA, HE/MOA, HF/MOA, HG/MOA, LH/MOA, LM/MOA et LN/MOA - Création de LP/MOA

EN/MOA et EN/MOA - création de l'EN/MOA

2026	4 - COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)		N° 2053
Si déposé néant, cochez la case :			PG/CCI
			Exercice N
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	HA/MOA	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	HB/MOA	
Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	HC/MOA	
Total des Produits exceptionnels (7) (VII)	HD	HD/MOA	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	HE	HE/MOA	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	HF/MOA	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	HG/MOA	
Total des Charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	HH/MOA	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	HI/MOA	

(9) Dont transferts de charges			A1	LH/MOA
(10) Dt cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	LJ/MOA
(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)			A5	AV/MOA
(11) Dont produits redevances pour concessions de brevets, de licences			A3	LK/MOA
(12) Dont charges redevances pour concessions de brevets, licences			A4	LL/MOA
(13) Dont primes et cotisations sociales professionnelles			A8	LP/MOA
facultatives	A6	LMMOA obligatoires	A9	LNMOA
dont cotisations facultatives Madelin	A10	AW/MOA		
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A11	AX/MOA		

2056

Suppression des données VK / WG / XA / XU

2026		7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN										N° 2056			
												Si déposé néant, cochez la case :		ZE/CCI	
NATURE DES PROVISIONS		Montant début ex.		Augmentations		Diminutions		Montant fin ex.							
Provisions pour recons. gisements miniers et pétr.		3T	VA/M0.4	TA	TA/M0.4	TB	TB/M0.4	TC	TC/M0.4						
Provisions pour investissement		3U	VB/M0.4	TD	TD/M0.4	TE	TE/M0.4	TF	TF/M0.4						
Provisions pour hausse des prix (à détailler en Ext 1)		3V	VC/M0.4	TG	TG/M0.4	TH	TH/M0.4	TI	TI/M0.4						
Amortissements dérogatoires (2)		3X	VE/M0.4	TM	TM/M0.4	TN	TN/M0.4	TO	TO/M0.4						
Provisions pour prêts d'installation		IJ	IJ/M0.4	IK	IK/M0.4	IL	IL/M0.4	IM	IM/M0.4						
Autres provisions réglementées (à détailler en Ext 2)		3Y	VF/M0.4	TP	TP/M0.4	TQ	TQ/M0.4	TR	TR/M0.4						
TOTAL I		3Z	VG/M0.4	TS	TS/M0.4	TT	TT/M0.4	TU	TU/M0.4						
(2) Dont majorations exceptionnelles de 30%		D3	AA/M0.4	D4	AB/M0.4	D5	AC/M0.4	D6	AD/M0.4						
Provisions pour litiges		4A	IH/M0.4	4B	WE/M0.4	4C	WY/M0.4	4D	XS/M0.4						
Provisions pour garanties données aux clients		4E	IJ/M0.4	4F	WF/M0.4	4G	WZ/M0.4	4H	XT/M0.4						
Provisions pour pertes sur marchés à terme		4J	IK/M0.4	4K	WG/M0.4	4L	XA/M0.4	4M	XU/M0.4						
Provisions pour amendes et pénalités		4N	VL/M0.4	4P	WH/M0.4	4R	XB/M0.4	4S	XV/M0.4						

2058C

Suppression de la donnée XP et création du cadre IV "Travailleurs indépendants"

DIVERS	Montant brut des salaires				ØZ	BC/MOA													
	Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition				ØS	BD/MOA													
	Taux d'intérêts le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société				ZK	ZK/PCD													
	Numéro de centre de gestion agréé		XP	XP/RFF	Filiales et participations : liste au 2059G prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI				ZR	ZR/CCI									
	Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice						RG	AC/MOA											
	Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI						RH	AD/MOA		IMOA	Imputations	JC	JC/MOA						
Société: résultat comme si elle n'avait jamais été membre		JA	JA/MOA		Plus values à 15%		JK	JK/MOA		Plus values à 0%		JL	JL/MOA		IMOA	Plus values à 0%	JO	JP/MOA	
REGIME DE					Plus values à 19%				JP	JQ/MOA		Imputations		JF	JF/MOA				
					Sté mère/ filiale?				JH	JH/CCI		N° SIRET société mère		JJ	JJ/RFF				
TRAVAILLEURS INDÉPENDANTS	Sommes à réintégrer pour la détermination du revenu brut social												JQ	DP/MOA					
	Sommes à déduire pour la détermination du revenu brut social												JR	DQ/MOA					
	Revenu brut social (si le montant est négatif)										JS	DR/MOA							
	Revenu brut social (si le montant est positif)												JT	DS/MOA					

2059E

Suppression de de la donnée AE et EQ
Modification du libellé des données
EL / EF et CM

2026		DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE		N° 2059-E	
Si déposé néant, cochez la case :			☐ DB/CCI		
Désignation de l'entreprise :					
Exercice ouvert le :		et clos le :			
DECLARATION DES EFFECTIFS					
Effectifs moyens du personnel :	YP	AG/QT			
dont apprentis	YF	AB/QT			
dont handicapés	YG	AC/QT			
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	ADQT			
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE					
I Chiffre d'affaires de référence CVAE					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	AJMOA			
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	ENMOA			
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	EPMOA			
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT	AE/MA			
Total 1		OX	AFMOA		
II Autre produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun) y compris les plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles non rattachées à une activité normale et courante	OH	ELMOA			
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	EE/MA			
Subventions d'exploitation reçues et certains abandons de créances à caractère commercial	OF	EFMOA			
Variation positive des stocks	OD	AK/MA			
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	EQ/MA			
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	GD/MA			
Total 2		OM	AN/MA		
III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Achats	ON	AL/MA			
Variation négative des stocks	OQ	AM/MA			
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	FE/MA			
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS	FJ/MA			
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	FH/MA			
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	FK/MA			
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	GCM/MA			
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une	O9	FN/MA			
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles rattachées ou non à une activité normale et courante	OY	CM/MA			

2065

Création des données BD/MOA, BJ/MOA, BP/PCD, BR/MOA et BS/PCD

4 Option pour le crédit d'impôt outre-merdans le secteur productif, art. 244 *quater* W**PF/CCI****5. Contribution exceptionnelle sur l'IS (CES)**

Base d'imposition :

BD/MOA

Chiffre d'affaires :

BJ/MOA

Taux d'imposition :

BP/PCD**6. Contribution pour les grandes entreprises de transport maritime (CTM)**Base
d'imposition :**BR/MOA**Taux
d'imposition :**BS/PCD**

Suppression des données DA/NAD, ME/CCI et MF/CCI

Nom et adresse du CGA ou du visiteur conventionné	N° Agrément	(DA/NAD)	Visa : CGA	ME/CCI	Visiteur conventionné	MF/CCI
DA/NAD						
(DA/NAD)						
(DA/NAD)						
(DA/NAD)						
(DA/NAD)						
(DA/NAD)						
(DA/NAD)						

2065INT Création de la donnée non répétable AZ/CCI Création de la donnée non répétable BA/CC
Le formulaire est étendu aux régimes BA et BNC

2026	NOTIFICATION D'APPARTENANCE AU CHAMP DES OBLIGATIONS DÉCLARATIVES INTERNATIONALES			2065INT
I - ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4				
1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258 (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case				AA/CCI
2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258, cocher la case ci-contre				AZ/CCI
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, l'adresse et le		AB/NAD	ou le numéro d'identification	AC/RFF
3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258 par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2 du CGI), cocher la case ci-				AD/CCI
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, l'adresse et le		AE/NAD	ou le numéro d'identification	AF/RFF
4. Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258, cocher la case ci-contre indiquer la				BA/CCI
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, l'adresse et le		AG/NAD	ou le numéro d'identification	AU/RFF

2035

Suppression des données KA/NAD, PD/CCI et PE/CCI

Nom et adresse de l'AGA, ou de l'OMGA ou du viseur conventionné	N° agrément : (KA/NAD)	Visa :	AGA ou OMGA	PD/CCI	Viseur conventionné :	PE/CCI
KA/NAD						
(KA/NAD)						
(KA/NAD)						
(KA/NAD)						
(KA/NAD)						
(KA/NAD)						
(KA/NAD)						

2035A

Suppression des données GH/CCI, et FF/DTM

2026		ANNEXE A LA DECLARATION N°2035				2035A	
Si déposé néant, cochez la case :						FH/CCI	
Nature activité :		FA/FTX			Code activité pour les praticiens médicaux		GA/CCI
Exercice en société		FJ/CCI	Nombre d'associés en cas d'exercice en société			AS	FG/QTY
Résultat déterminé :							
Selon règles recettes-dépenses		AK	GB/CCI	D'après les règles "créances - dettes"		AL	GC/CCI
Comptabilité tenue:							
Hors taxe		CV	GD/CCI	Taxe incluse		CW	GE/CCI
				Non assujetti à la TVA		AT	GK/CCI
Si vous êtes adhérent d'une association agréée, ou client d'un viseur fiscal veuillez cocher la case				AM	GH/CCI	Année d'adhésion	AN
							FF/DTM
Nombre de salariés				AP	FD/QTY	Salaires nets perçus	
						AR	FC/MO4
Montant des immobilisations (report du total des bases amortissables hors TVA déductible)						DA	GJ/MO4

2035B

Suppression de la donnée DM/MOA
Création des données non répétable
AD/MOA, AE/MOA, AF/MOA, AG/MOA
et AH/MOA
Création du cadre 8

Divers à déduire	Dont exonération sur le bénéfice Zone Franche Urbaine - territoire entrepreneur	CS	CS/MOA	Dont abondement pour l'épargne salariale	CT	CT/MOA
	Dont exonération sur le bénéfice entreprise nouvelle	AW	DJ/MOA	Dont exonération sur le bénéfice jeunes artistes	CO	DL/MOA
	Dont exonération jeune entreprise innovante	CU	DG/MOA	Dont plus values à court terme exonérées	CQ	AF/MOA
	Dont déductions « médecins conventionnés de secteur I » - déduction au titre des frais de représentation de 2%	DF	AD/MOA	Dont déductions « médecins conventionnés de secteur I » - déduction complémentaire de 3%	DG	AE/MOA
	Dont exonération médecins "zones déficitaires en offre de soins"	CI	DK/MOA	Dont Zone France Ruralités Revitalisation (ZFRR)	CJ	AC/MOA
	Dont revenus nets de cession, concession et sous concession de brevets taxables à 10 %	AX	AG/MOA	Dont déductions médecins conventionnés du secteur I	CQ	DM/MOA
				Dont déductions « médecins conventionnés de secteur I » - abattement forfaitaire pour frais du groupe III	DH	AH/MOA

8 TRAVAILLEURS INDÉPENDANTS

Sommes à réintégrer pour la détermination du revenu brut social	DA	DP/MOA
Sommes à déduire pour la détermination du revenu brut social	DB	DQ/MOA
Revenu brut social (si le montant est négatif)	DC	DR/MOA
Revenu brut social (si le montant est positif)	DD	DS/MOA

2072S

Création de la donnée non répétable AV/MOA

CONTRIBUTION SUR LES REVENUS LOCATIFS (CRL)

Recettes nettes imposables à la CRL perçues au cours de l'année d'imposition	<i>AV/MOA</i>
--	---------------

2139

Suppression des données AL/MOA , LE/MOA, LF/MOA, EA/NAD, MJ/CCI et MK/CCI

3- Abattements et autres déductions			
- Abattement en faveur des jeunes agriculteurs		e	MF/MOA
- Déduction pour épargne de précaution (art. 73 du CGI)		i	AC/MOA
- Déduction pour augmentation de la valeur des stocks de vaches laitières et allaitantes		v	AL/MOA
4- Totaux			BL/MOA
5- Bénéfice (col.1-col,2) ou déficit (col.2 - col.1)	g		BM/MOA
		h	LD/MOA

5bis - Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source (art. 204G du CGI)			
- Plus-value à court terme, subventions d'équipement, indemnités d'assurance compensant la perte d'un élément d'actif		m	AA/MOA
- Moins-value à court terme		n	AB/MOA
6- A détailler en vue du report sur la déclaration de revenu n°2042			
- Bénéfice ou part de bénéfice réalisé par un adhérent CGA ou OMGA	±	LE/MOA	
- Bénéfice ou part de bénéfice réalisé par un non adhérent CGA ou OMGA	±	LF/MOA	
- Déficit éventuellement déductible des autres revenus		k	BP/MOA

Nom et adresse du CGA, de l'OMGA ou du viseur / certificateur conventionné :	N° d'agrément	(EA/NAD)	Visa : CGA ou OMGA	MJ/CCI	Viseur ou certificateur conventionné	MK/CCI
EA/NAD						
(EA/NAD)						

2139A

Suppression de la donnée JA/RFF

2026		1 - BILAN SIMPLIFIÉ				N° 2139 A
						Si déposé néant, cochez la case : ☐ JD/CCI
						Numéro de CGA: ☐ JA/RFF
		brut ou val. réévaluée		amort. prov.	net N	
		1		2	3	
ACTIF						
Immob. incorporelles - Frais d'établissement	AA	AA/M04		AB	AB/M04	FA/M04
Immob. incorporelles - Autres	AC	AC/M04		AD	AD/M04	FB/M04

2139B

Création de la donnée non répétable DP/MOA – DQ/MOA – DR/MOA – DS/MOA

TRAVAILLEURS INDEPENDANTS	Sommes à réintégrer pour la détermination du revenu brut social	HM	DP/MOA
	Sommes à déduire pour la détermination du revenu brut social	HN	DQ/MOA
	Revenu brut social (si le montant est négatif)	HO	DR/MOA
	Revenu brut social (si le montant est positif)	HP	DS/MOA

2139E

Création de la donnée non répétable DL/MOA – DM/MOA – DN/MOA – DP/MOA

I - RELEVÉ DES PROVISIONS					
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice	Augmentations: dotations de l'exercice	Diminutions: reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	AA/MOA	BA/MOA	CA/MOA	DA/MOA
	Autres provisions réglementées	AB/MOA	BB/MOA	CB/MOA	DB/MOA
	Provision pour augmentation de la valeur des stocks de vaches laitières et allaitantes	DL/MOA	DM/MOA	DN/MOA	DP/MOA

2143

Suppression de la donnée
AL/MOA, LE/MOA,
LF/MOA, FA/NAD,
MD/CCI et ME/CCI

3- Abattements et autres déductions			
- Abattement en faveur des jeunes agriculteurs		e	LN/MOA
- Déduction pour épargne de précaution (art. 73 du CGI)		l	AC/MOA
- Déduction pour augmentation de la valeur des stocks de vaches laitières et allaitantes		≠	AL/MOA
4- Total :		CK/MOA	CL/MOA
5- Bénéfice (col.1-col.2) ou déficit (col.2 - col.1)	g	LC/MOA	h LD/MOA
5bis - Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source (art. 204G du CGI)			
Plus-value à court terme, subventions d'équipement, indemnités d'assurance compensant la perte d'un élément d'actif		m	AA/MOA
Moins-value à court terme		n	AB/MOA
6- A détailler en vue du report sur la 2042			
- Bénéfice ou part de bénéfice réalisé par un adhérent CGA ou OMGA	±	LE/MOA	
- Bénéfice ou part de bénéfice réalisé par un non adhérent CGA ou OMGA	±	LF/MOA	
- Déficit éventuellement déductible des autres revenus		k	CN/MOA

Nom et adresse du CGA, de l'OMGA ou du viseur/ certificateur conventionné	N° d'agrément	(FA/NAD)	Visa : CGA/AGA- ou OMGA	MD/CCI	Viseur ou certificateur conventionné	ME/CCI
FA/NAD						
(FA/NAD)						

2144

Suppression de la donnée EA/RFF

2026	1 - BILAN - ACTIF			N° 2144
Si déposé néant, cochez la case :				JE/CCI
Numéro de CGA ou OMGA :				EA/RFF
	Brut	Amort. et prov.	Net N	
Capital souscrit non appelé	AA 44M04		EE/M04	

2146BIS

Suppression de la donnée HA/MOA - HB/MOA - HC/MOA - HD/MOA - HE/MOA - HF/MOA - HG/MOA - HH/MOA

Modification du libellé de la donnée HE/MOA & HJ/MOA sans modification de la consistance de la donnée

2026	4 - COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)		N° 2146 bis
Si déposé néant, cochez la case :			NH/CCI
		Exercice N	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	HA/MOA	
Produits des cessions d'éléments d'actif	HB	HB/MOA	
Autres produits exceptionnels sur opérations en capital	HC	HC/MOA	
Reprises sur provisions et transferts de charges	HD	HD/MOA	
Total des Produits exceptionnels (12) (VII)	HE	HE/MOA	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	HF	HF/MOA	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	HG	HG/MOA	
Autres charges exceptionnelles sur opérations en capital	HH	HH/MOA	
Dotations aux amortissements et aux provisions	HI	HI/MOA	
Total des Charges exceptionnelles (12) (VIII)	HJ	HJ/MOA	

2149

Création de la donnée non répétable DL/MOA – DM/MOA – DN/MOA – DP/MOA

2026	7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN							N° 2149
Si déposé néant, cochez la case :								TY/CCI
NATURE DES PROVISIONS	montant début de l'exercice 1		augmentations: dotations 2		Diminutions : reprises 3		montant fin de l'exercice 4	
Provisions pour investissement	2A	AA/MOA	TA	TA/MOA	TB	TB/MOA	TC	TC/MOA
Amortissements dérogatoires	2C	AC/MOA	TG	TG/MOA	TH	TH/MOA	TI	TI/MOA
Autres provisions règlementées (à détailler Extension 1)	2D	AD/MOA	TJ	TJ/MOA	TK	TK/MOA	TL	TL/MOA
Provision pour augmentation de la valeur des stocks de vaches laitières et allaitantes	5H	DL/MOA	5I	DM/MOA	5J	DN/MOA	5K	DP/MOA

2151

Suppression de la donnée AE/MOA

IV - CORRECTIONS DU RESULTAT FISCAL			
Abattement : agriculteurs ayant perçu la dotation aux jeunes agriculteurs, agriculteurs bénéficiant de prêts à moyen terme spéciaux	XJ		<i>XJ/MOA</i>
Déduction pour épargne de précaution (art. 73 du CGI)	XP		<i>XP/MOA</i>
Déduction pour augmentation de la valeur des stocks de vaches laitières et allaitantes	XS		<i>AE/MOA</i>
V-DEDUCTION POUR INVESTISSEMENT IMPUTEE SUR LES PLUS-VALUES	Montant déduc.		Pv nette imposable
à long terme au taux de 12,8 %	XL	<i>XL/MOA</i>	<i>XM/MOA</i>
taxées selon les règles prévues pour les particuliers	XQ	<i>XQ/MOA</i>	<i>XR/MOA</i>

2151TER

Création de la donnée non répétable DQ/MOA – DP/MOA – DR/MOA – DS/MOA

Travailleurs indépendants	Sommes à réintégrer pour la détermination du revenu brut social	SA	<i>DP/MOA</i>	
	Sommes à déduire pour la détermination du revenu brut social	SB	<i>DQ/MOA</i>	
	Revenu brut social (si le montant est négatif)	SC	<i>DR/MOA</i>	
	Revenu brut social (si le montant est positif)	SD		<i>DS/MOA</i>

2058CG

Création de la valeur CAD -
Crédit d'impôt pour achat de carburants
durables dans le transport aérien

2069A

Création de la donnée non répétable HU/MOA
et modification de libellé de plusieurs données

2069A		
I – Dépenses de recherche ouvrant droit au crédit d'impôt (CIR - Recherche)		Année civile N
A. Dépenses relatives à des opérations de recherche réalisées en propre par l'entreprise		
Dotations aux amortissements des immobilisations affectées à la recherche	1	AT/MOA
Dotations aux amortissements pour les immobilisations sinistrées	2	AU/MOA
Dépenses de personnel relatives aux chercheurs et techniciens de recherche	3a	AV/MOA
Forfait représentatif de la participation personnelle des dirigeants d'entreprises individuelles	3b	HU/MOA
Rémunérations et justes prix au profit des salariés auteurs d'une invention résultant d'opérations de recherche	4	AW/MOA
Dépenses de personnel relatives aux jeunes docteurs	5	AX/MOA
Autres dépenses de fonctionnement (hors frais de collection) au prorata des périodes pour les dépenses engagées du 01/01 au 14/02/2025 et des dépenses engagées du 15/02 au 31/12/2025	6	AY/MOA
Montant total des dépenses de fonctionnement	7	AZ/MOA
Frais de prise et maintenance de brevets et de certificats d'obtention végétale (COV) engagées jusqu'au 14/02/2025	8	BA/MOA
Dépenses de défense de brevets et de certificats d'obtention végétale (COV) engagées jusqu'au 14/02/2025	9	BB/MOA
Dotations aux amortissements de brevets acquis en vue de la recherche et du développement expérimental et de certificats d'obtention végétale (COV) des frais et dépenses engagés jusqu'au 14/02/2025	10	BC/MOA
Dépenses liées à la normalisation	11	BD/MOA
Primes et cotisations ou part des primes et cotisations afférentes à des contrats d'assurance de protection juridique prévoyant la prise en charge des dépenses exposées dans le cadre de litiges portant sur un brevet ou un certificat d'obtention végétale dont l'entreprise est titulaire dans la limite de 60 000 €	12	BE/MOA
Dépenses de veille technologique, engagées jusqu'au 14/02/2025, dans la limite de 60 000 €	13	BF/MOA
Montant total des dépenses de recherche réalisées par l'entreprise	14	BJ/MOA

2069RCI

Suppression de la donnée BM

Création de la valeur CAD - Crédit d'impôt pour achat de carburants durables dans le transport aérien

2026	REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DE L'EXERCICE		2069RCI
Exercice du / au / ou au titre de l'année N		Néant	AB/CCI
PME au sens communautaire			AE/CCI
Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)			
Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre			AD/CCI
Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)			BE/NAD
I - REDUCTIONS ET CREDITS D IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE			
Crédit d'impôt	Montant		
BA/CCI	BB/MOA		
...ExtI...	...ExtI...		
BA/CCI	BB/MOA		
Réduction d'impôt en faveur du mécénat – dont montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE			AU/MOA
Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre Dame de Paris			BM/MOA

2258

Création de la donnée BU

2026	DÉCLARATION PAYS PAR PAYS				N°2258
Exercice ouvert le		et clos le		Pays transmetteur de la déclaration	
Juridiction fiscale des entités déclarées					AH/NAD
<i>Juridiction fiscales – Entités apatrides</i>					BN/CCI
La société déclarante est-elle la société tête de groupe au sens de l'article 223 quinquies C du CGI ?		AB/CCI	Nom du groupe d'entreprises multinationales		AC/NAD
Nom commercial de la société déclarante		BQ/NAD	Monnaie utilisée		AE/CUX
1 – RÉPARTITION DES BÉNÉFICES, DES IMPÔTS ET DES ACTIVITÉS PAR JURIDICTION FISCALE					
Chiffre d'affaires de l'exercice fiscal précédent :					BU/MOA
<i>Attention, si le montant indiqué dans cette case est strictement inférieur à 750 000 000 euros, votre déclaration sera</i>					
Chiffres d'affaires :			Partie indépendante :		AJ/MOA
			Partie liée :		AK/MOA
			Total :		AL/MOA

Sous réserve d'autres modifications de la DGFIP.

Bonne campagne ...