

Liasse

Campagne Anticipée 2026

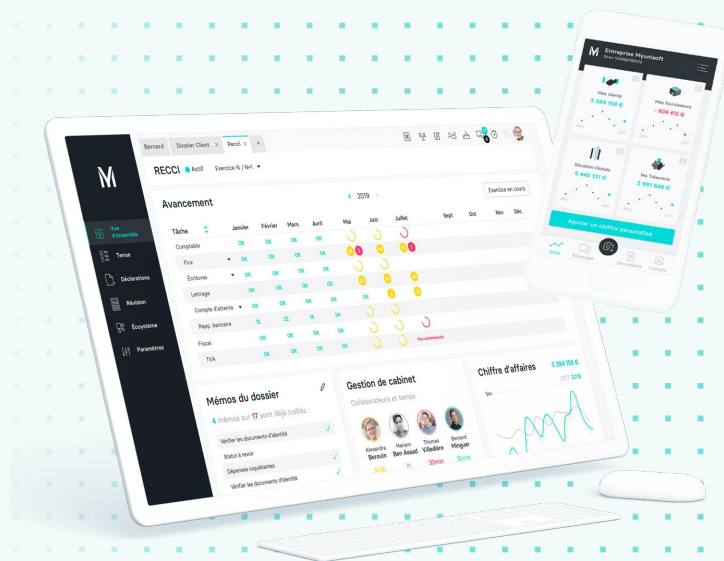
Modifications connues à ce jour 23/01/2026

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. [...]





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

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

BNC

- 2035B

SCI

- 2072S

BA

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

ANNEXES

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

• *dernières modifications*

2033B et 2033B2

Création de la donnée non répétable EA/MOA

2026

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

N° 2033-B

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 CVA)				243	AP/MOA	244	BP/MOA	
Rémunérations du personnel					250	BQ/MOA		
Charges sociales				dont cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant	380	EA/MOA	252	BR/MOA
Dotations aux amortissements					254	BS/MOA		
				dont amortissement du fonds de commerce	255	CK/MOA		
Dotations aux provisions					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 de la donnée AQ/MOA
et de la donnée AV/MOA
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	

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

Si déposé néant, cochez la case :



2051

Modification libellé des données ED
Création de la donnée EM

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	EIM0A	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

I - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)

Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	GG	GGMOA
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	GH	GHMOA
Produits financiers de participations	GI	GI MOA
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	GJ	GJ MOA
Autres intérêts et produits assimilés	GK	GK MOA
Reprises sur dépréciations	GL	GL MOA
Différences positives de change	GM	GM MOA
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	GN	GN MOA
Produits de cessions d'immobilisations financières	GO	GO MOA
	G2	GZ MOA
Total des produits financiers (V)	GP	GP MOA
Dotations financières aux amortissements et provisions	GQ	GQ MOA
Intérêts et charges assimilés	GR	GR MOA
Différences négatives de change	GS	GS MOA
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées	G3	JV MOA
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	GT	GT MOA
Total des charges financières (VI)	GU	GU MOA

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

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 : <div>ZE/CCI</div>	
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		I/MOA	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	I/MOA	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	AD/QT

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

I Chiffre d'affaires de référence CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	AJ/MO.A
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	EN/MO.A
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	EP/MO.A
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT	AE/MO.A
Total 1	OX	AF/MO.A

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	EL/MO.A
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	EE/MO.A
Subventions d'exploitation reçues et certains abandons de créances à caractère commercial	OF	EF/MO.A
Variation positive des stocks	OD	AK/MO.A
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	EQ/MO.A
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	GD/MO.A
Total 2	OM	AN/MO.A

III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Achats	ON	AL/MO.A
Variation négative des stocks	OQ	AM/MO.A
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	FE/MO.A
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/MO.A
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	FH/MO.A
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	FK/MO.A
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	GCMO.A
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/MO.A
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles rattachées ou non à une activité normale et courante	OY	CM/MO.A

2065

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

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer

dans 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

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

2035B

Suppression de la donnée DM/MOA

Création des données non répétable AD/MOA, AE/MOA, AF/MOA, AG/MOA

Création du cadre 8

Divers à déduire (à détailler en Extension 2)						CL	CL/MOA
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%	CV	AD/MOA	Dont déductions « médecins conventionnés de secteur I » - déduction complémentaire de 3%	CW	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 %	CX	AG/MOA	Dont déductions médecins conventionnés du secteur I	CQ	DM/MOA	
Déficit société civile de moyens						CM	CM/MOA
TOTAL						CN	CN/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 de la donnée AL/MOA

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	BM/MOA
5- Bénéfice (col.1-col,2) ou déficit (col.2 - col.1)	g		LC/MOA	LD/MOA

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

2026		BENEFICES AGRICOLES REEL NORMAL		N° 2143	
A IDENTIFICATION DE L'EXPLOITATION:					
Désignation de l'exploitant:		Adresse des autres exploitations:			
		<i>BA/NAD</i>			
Adresse de l'exploitation principale:		<i>(BA/NAD)</i>			
		<i>(BA/NAD)</i>			
		<i>(BA/NAD)</i>			
Adresse du domicile de l'exploitant (si différente):		... Ext 1 ...			
<i>AH/NAD</i>		... Ext 1 ...			
<i>(AH/NAD)</i>		... Ext 1 ...			
<i>(AH/NAD)</i>		... Ext 1 ...			
<i>(AH/NAD)</i>		<i>BA/NAD</i>			
Ancienne adresse en cas de changement:		<i>(BA/NAD)</i>			
<i>BE/NAD</i>		<i>(BA/NAD)</i>			
<i>(BE/NAD)</i>		<i>(BA/NAD)</i>			
<i>(BE/NAD)</i>		Activité exercée (libellé):		<i>AM/FTX</i>	
<i>(BE/NAD)</i>		Code activité			
B RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION:		Col. 1		Col. 2	
1- Résultat fiscal (bénéfice: col.1 , déficit: col.2)		<i>CA/MOA</i>		<i>CB/MOA</i>	
2- Revenus de valeurs et capitaux mobiliers (compris dans le résultat ci-dessus)					
- Revenus exonérés de l'impôt sur le revenu : revenu brut	a	<i>CC/MOA</i>			
- à déduire : quote part des frais et charges correspondants	b	<i>CD/MOA</i>			
- Revenus nets exonérés (a - b)				c	<i>CE/MOA</i>
- Revenus soumis à l'impôt sur le revenu:				d	<i>CF/MOA</i>
3- Abattements et autres déductions					
- Abattement en faveur des jeunes agriculteurs				e	<i>LN/MOA</i>
- Déduction pour épargne de précaution (art. 73 du CGI)				1	<i>AC/MOA</i>
- Déduction pour augmentation de la valeur des stocks de vaches laitières et allaitantes				▼	<i>AL/MOA</i>

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 : <div>TY/CCI</div>									
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	X8		<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	<i>AB/CCI</i>
PME au sens communautaire			<i>AE/CCI</i>
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			<i>AD/CCI</i>
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)			<i>BE/NAD</i>
I - REDUCTIONS ET CREDITS D IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE			
Crédit d'impôt	Montant		
<i>BA/CCI</i>	<i>BB/MOA</i>		
<i>...ExtI...</i>	<i>...ExtI...</i>		
<i>BA/CCI</i>	<i>BB/MOA</i>		
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			<i>AU/MOA</i>
Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre Dame de Paris			<i>BM/MOA</i>

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 ...