

Liasse

Campagne Anticipée 2026

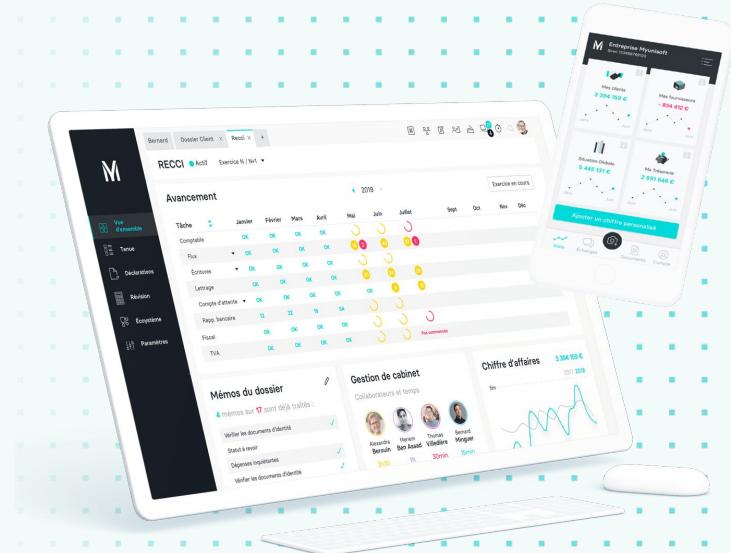
Modifications connues à ce jour 23/01/2026

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 REQUISÉES

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 SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)			N° 2033-B
Si déposé néant, cochez la case :				<input type="checkbox"/> JB/CCI
A - RESULTAT COMPTABLE				N
Ventes de marchandises	dont export {	209	AA/MOA	210
	et livraisons {	215	AB/MOA	214
Production vendue services	intracommunautaires {	217	AC/MOA	218
Production stockée				222
Production immobilisée				224
Subventions d'exploitation reçues				226
Autres produits				230
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				234
Variation de stock (marchandises)				236
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				238
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				240
Autres charges externes	dont crédit-bail mobilier	GN/MOA	immobilier	AN/MOA
Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle, CFE et CVA)			243
Rémunérations du personnel				250
Charges sociales	dont cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant	380	EA/MOA	252
Dotations aux amortissements	dont amortissement du fonds de commerce	255	CK/MOA	254
Dotations aux provisions				256
Autres charges	Dont provisions fiscales pour implant. commerciales à l'étranger	259	AU/MOA	262
	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	AJMOA	AK	AKMOA	DM/MOA
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	AL	ALMOA	AM	AMMOA	DN/MOA
Terrains	AN	ANMOA	AO	AO/MOA	DPMOA
Constructions	AP	APMOA	AQ	AQMOA	DQMOA
Install. techniques, matériel et outillages industriels	AR	ARMOA	AS	ASMOA	DRMOA
Autres immos corporelles	AT	ATMOA	AU	AUMOA	DSMOA
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV	AVMOA	AW	AWMOA	DT/MOA
Avances et acomptes	AX	AXMOA	AY	AYMOA	DUMOA
Participations	CS	CSMOA	CT	CTMOA	DV/MOA
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	CU	CUMOA	CV	CVMOA	DW/MOA
Créances rattachées à participations	BB	BMMOA	BC	BCM0A	DXMOA
Autres titres immobilisés	BD	BDMOA	BE	BEM0A	DYMOA
Prêts	BF	BFMOA	BG	BGMOA	DZMOA
Autres immobilisations financières	BH	BHMOA	BI	BIMOA	E4/MOA
Total (II)	BJ	BJMOA	BK	BKMOA	EB/MOA
Matières premières, approvisionnements	BL	BLMOA	BM	BMMOA	EC/MOA
En cours de production de biens	BN	BNMOA	BO	BOMOA	ED/MOA
En cours de production de services	BP	BPMOA	BQ	BQMOA	EEMOA
Produits intermédiaires et finis	BR	BRMOA	BS	BSMOA	EF/MOA
Marchandises	BT	BTMOA	BU	BUMOA	EG/MOA
Avances et acomptes sur commandes	BV	BVMOA	BW	BWMOA	EH/MOA
Clients et comptes rattachés (3)	BX	BXMOA	BY	BVMOA	EJ/MOA
Autres créances (3)	BZ	BZMOA	CA	CAMOA	EK/MOA
Capital souscrit appelé, non versé	CB	CBMOA	CC	CCMOA	EL/MOA
V.M.P. (dont actions propres:)	GQ/MOA		CD	CDMOA	EM/MOA
Disponibilités	CF	CFMOA	CG	CGMOA	EN/MOA
Charges constatées d'avance (3)	CH	CHMOA	CI	CIMOA	EP/MOA
Total (III)	CJ	CJMOA	CK	CKMOA	EQ/MOA
Frais d'émission d'emprunt (IV)	CW	GSMOA			GTMOA
Primes de remboursement des emprunts (V)	CM	CM/MOA			ESMOA
Écarts de conversion actif et différences d'évaluation (VI)	CN	CNMOA			ET/MOA





2051

Modification libellé des données ED Création de la donnée EM

			Si déposé néant, cochez la case	
Capital social ou individuel (1)	(dt versé :)		FAMOA	DA DAMOA
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				DB DBMOA
Ecarts de réévaluation (2) (dt écart d'équivalence)		EK	EKMOA	DC DCMOA
Réserve légale (3)				DD DDMOA
Réserves statutaires ou contractuelles				DE DEMOA
Rés. réglementées (3) (dt rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1		ELMOA	DF DFMOA
Autres réserves (dt relat. achat œuvres orig. artistes vivants)	EJ		EJMOA	DG DGMOA
Report à nouveau				DH DHMOA
Résultat de l'exercice (bénéf. ou perte)				DI DIMOA
Subventions d'investissement				DJ DJMOA
Provisions réglementées				DK DKMOA
			TOTAL (I)	DL DLMOA
Produit des émissions de titres participatifs				DM DMMOA
Avances conditionnées				DN DNMOA
			TOTAL (II)	DO DOMOA
Provisions pour risques				DP DPMOA
Provisions pour charges				DQ DQMOA
			TOTAL (III)	DR DRMOA
Emprunts obligataires convertibles				DS DSMOA
Autres emprunts obligataires				DT DTMOA
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)				DU DUMOA
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)	E1		EIMOA	DV DVMOA
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				DW DWMOA
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				DX DXMOA
Dettes fiscales et sociales				DY DYMOA
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				DZ DZMOA
Instrument financier à tempe				D1 EMMOA
Autres dettes				EA EAMOA
Produits constatés d'avance (4)				EB EBMOA
			TOTAL (IV)	EC ECMOA
Écart de conversion passif et différences d'évaluation			(V)	ED EDMOA
				EE EEMOA
			TOTAL GENERAL (I à V)	

2052

Modification libellé des données FP / FZ / GB / GC /
 GM / GO
 Crédation de la donnée GX / GY / GZ / JV

	Production stockée	FM	FM/MA	
	Production immobilisée	FN	FN/MA	
	Subventions d'exploitation	FO	FOMA	
	Reprises sur amortissements et provisions	FP	FP/MA	
	Produits de cessions d'immobilisation incorporelles et corporelles	F1	GYMOA	
	Autres produits	FQ	FQMOA	
	Total des produits d'exploitation (I)			
	Achats de marchandises (y compris droits de douane)	FR	FRMOA	
	Variation de stock (marchandises)	FS	FSMOA	
	Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)	FT	FTMOA	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)	FU	FUMOA	
	Autres achats et charges externes	FV	FVMOA	
	Impôts, taxes et versements assimilés	FW	FWMOA	
	Salaires et traitements	FX	FXMOA	
	Cotisations sociales	FY	FYMOA	
	Dotations d'exploitation sur immobilisations – dotations aux amortissements	FZ	FZMOA	
	Dotations d'exploitation sur immobilisations – dotations aux dépréciations	GA	GAMOA	
	Dotations d'exploitation sur actif circulant – dotations et dépréciations	GB	GBMOA	
	Total des charges d'exploitations (II)			
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	GG	GGMOA	GC	GC/MA
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	GH	GHMOA	GD	GD/MA
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	GI	GI MOA	G1	GYMOA
Produits financiers de participations	GI	GI MOA	GE	GEMOA
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	GK	GKMOA	GF	GFMOA
Autres intérêts et produits assimilés	GL	GLMOA		
Reprises sur dépréciations	GM	GMMOA		
Défautures 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	GP/MA	
Dotations financières aux amortissements et provisions	GQ	QMOA		
Intérêts et charges assimilées	GR	GRMOA		
Défautures 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	GU 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

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	
Détections 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) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A2	LJ/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	LM/MOA	
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 : <input type="checkbox"/> ZE/CCI									
NATURE DES PROVISIONS		Montant début ex.		Augmentations		Diminutions		Montant fin ex.	
Provisions pour recons. gisements miniers et pétr.	3T	VAMOA	TA	TAMOA	TB	TBMOA	TC	TCMOA	
Provisions pour investissement	3U	VBMOA	TD	TDMOA	TE	TEMOA	TF	TFMOA	
Provisions pour hausse des prix (à détailler en Ext 1)	3V	VCMOA	TG	TGMOA	TH	THMOA	TI	TI MOA	
Amortissements dérogatoires (2)	3X	TEMOA	TM	TMMOA	TN	TNMOA	TO	TO MOA	
Provisions pour prêts d'installation	IJ	IJMOA	IK	IKMOA	IL	ILMOA	IM	IMMOA	
Autres provisions règlementées (à détailler en Ext 2)	3Y	VFMOA	TP	TPMOA	TQ	TQMOA	TR	TRMOA	
TOTAL I		VGMOA	TS	TSMOA	TT	TTMOA	TU	TUMOA	
(2) Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	AAMOA	D4	ABMOA	D5	ACMOA	D6	ADMOA	
Provisions pour litiges	4A	VIHMOA	4B	WE MOA	4C	WYMOA	4D	XSMOA	
Provisions pour garanties données aux clients	4E	VJMOA	4F	WFMOA	4G	WZMOA	4H	XTMOA	
Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	IKMOA	4K	WGMOA	4L	X4MOA	4M	XUMOA	
Provisions pour amendes et pénalités	4N	VLMOA	4P	WHMOA	4R	XBMOA	4S	XVMOA	

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					
TRAVAILLEURS INDEPENDANTS	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					
	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 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 :	YF	AG/QTY
	YF	AB/QTY
	YG	AC/QTY

Effectifs affectés à l'activité artisanale

	RL	ADQTY
--	----	-------

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

I Chiffre d'affaires de référence CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	AJ/MOA
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées	OK	EN/MOA
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	EP/MOA
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OF	AEMOA
Total 1	OZ	AF/MOA

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

III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

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

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 <i>quater</i> 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 quinque C-l-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 quinque C-l-2 du CGI), cocher la case ci- 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	CO	DM/MOA		
Déficit société civile de moyens							CM	CM/MOA
							CN	CN/MOA
							TOTAL	

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 *AV/MOA*

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

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	HAMOA
Produits des cessions d'éléments d'actif	HB	HB/MOA
Autres produits exceptionnels sur opérations en capital	HC	HCMOA
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	HGMOA
Autres charges exceptionnelles sur opérations en capital	HH	HH/MOA
Dotations aux amortissements et aux provisions	HI	HIMOA
Total des Charges exceptionnelles (12) (VIII)	HJ	HJM OA

2149

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

NATURE DES PROVISIONS	montant début de l'exercice		augmentations: dotations		Diminutions : reprises		montant fin de l'exercice	
	1	2	2	3	3	4		
Provisions pour investissement	2A	<i>AA/MOA</i>	TA	<i>TA/MOA</i>	TB	<i>TB/MOA</i>	TC	<i>TC/MOA</i>
Amortissements dérogatoires	2C	<i>AC/MOA</i>	TG	<i>TG/MOA</i>	TH	<i>TH/MOA</i>	TI	<i>TI/MOA</i>
Autres provisions réglementées (à détailler Extension 1)	2D	<i>AD/MOA</i>	TJ	<i>TJ/MOA</i>	TK	<i>TK/MOA</i>	TL	<i>TL/MOA</i>
Provision pour augmentation de la valeur des stocks de vaches laitières et allaitantes	5H	<i>DL/MOA</i>	5I	<i>DM/MOA</i>	5J	<i>DN/MOA</i>	5K	<i>DP/MOA</i>

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	XJ/MOA	
Déduction pour épargne de précaution (art. 73 du CGI)	xP	XP/MOA	
Déduction pour augmentation de la valeur des stocks de vaches laitières et allaitantes	xs	AE/MOA	
V-DEDUCTION POUR INVESTISSEMENT IMPUTÉE SUR LES PLUS-VALUES		Montant déduc.	PV nette imposée
à long terme au taux de 12,8 %	XL	XL/MOA	xM XM/MOA
taxées selon les règles prévues pour les particuliers	xQ	XQ/MOA	XR XR/MOA

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

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

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	
<i>BA/CCI</i>	<i>BB/MOA</i>	
<i>...Ext1...</i>	<i>...Ext1...</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		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 quinies 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
					AK/MOA
					Total :
					AL/MOA

Sous réserve d'autres modifications de la DGFIP.

Bonne campagne ...