



SYSTERIAL - MODULE CONSEIL

DOCUMENTATION EXPLICATIVE VERSION 2.15.0 – 30/01/2023

PRESENTATION

L'outil intègre les dispositions prévues dans la loi de finances pour 2023 et la seconde loi de finances rectificatives pour 2022.

Les principales évolutions qui concernent la fiscalité patrimoniale sont présentées dans le document « Suivi patrimonial 2023 » disponible en téléchargement sur votre espace client.

Le lien est le suivant : <https://www.plpsoft.com/uploads/Espace%20documentaire/Guides/Suivi%20patrimonial%20janvier%202023.docx>

MISE A JOUR DES REDACTIONNELS

Les rédactionnels ci-après ont été mis à jour.

La visualisation du détail des modifications est proposée à l'administrateur lors du premier lancement de SYSTERIAL postérieurement à la mise en ligne de la mise à jour.

Comme chaque année, SYSTERIAL vous permet de réaliser le suivi patrimonial de vos dossiers, à l'aune des évolutions de la législation ayant un impact sur vos préconisations passées. Les briques rédactionnelles concernées sont mises en évidence en gras dans le tableau ci-après.



Libellé des rédactionnels	Modifications
Entreprise_Paiement_Differe Entreprise_Paiement_Differe_Droits_SIMP	Actualisation de taux
Epargne_Logement Epargne_Logement_SIMP	Modification du taux de rémunération du PEL et du taux d'emprunt épargne logement à compter du 01/01/2023
Epargne_Salariale Epargne_Salariale_SIMP	Actualisation des plafonds
Financement_Droits_Succession	Actualisation de taux
Foret_GFF_Transmission Foret_GFF_Transmission_SIMP	Entrée en vigueur du nouveau de taux et du mécanisme de crédit d'impôt au lieu de la réduction d'impôt
Immo_Locatif_Retraite_Location_Meuble	Modification du seuil d'application du régime micro-BIC pour la période 2023 à 2025
Immobilier_Defiscalisation	Entrée en vigueur des nouveaux taux Pinel à compter du 01/01/2023 Prorogation du dispositif Malraux dans les quartiers anciens dégradés jusqu'au 31/12/2023 Suppression du dispositif Censi-Bouvard à partir du 01/01/2023
Interessement	Actualisation de seuil
ISF_Forets ISF_Forets_SIMP	Entrée en vigueur du nouveau de taux et du mécanisme de crédit d'impôt au lieu de la réduction d'impôt
PERin	Fin du dispositif fiscal temporaire visant à favoriser les transferts d'épargne entre l'assurance vie et le PER



PME_FCPI_FIP PME_FCPI_FIP_SIMP	Prorogation du dispositif IR-PME (Madelin), sous conditions
Rbt_CCA	Actualisation de taux
Societe_IS Societe_IS_SIMP	Actualisation de seuil
Transfo_Location_Nue_Meuble	Modification du seuil d'application du régime micro-BIC pour la période 2023 à 2025