Gerando a Guia de Recolhimento - Adicional do IRPJ (Imposto de Renda Pessoa Jurídica)

https://www.youtube.com/embed/w7Lu8E57pbM

Para o **Imposto Adicional do IRPJ (Imposto de Renda Pessoa Jurídica)** você deve checar se, no menu **Utilitários/Configurações do Sistema**

image.png
Image not found or type unknown

Você informou:

- Limite de Lucro para Cálculo do Adicional do IRPJ
- Alíquota base
- Código da Receita.

image-1687382480120.png
Image not found or type unknown

É de acordo com esse limite que o sistema calculará o **Adicional do IRPJ** e com base na informação dada em **Manutenção/Empresas/Parâmetros Adicionais da Empresa/Identificação**,

image.png
Image not found or type unknown

Sobre a forma de Apuração do Lucro da empresa aí o sistema procederá da seguinte forma:

a) Se a empresa for optante da apuração do **Lucro Presumido** o sistema calculará o **Adicional trimestralmente,** deduzindo da Base do IRPJ o valor permitido como limite de Lucro no Trimestre e aplicando sobre o valor restante (que será a base do Adicional do IRPJ) a alíquota informada também na Configuração do Sistema.

image.png
Image not found or type unknown

b) Se a empresa for optante da Apuração do **Lucro Real** o sistema calculará o **Adicional mensalmente**, deduzindo da Base do IRPJ o valor permitido como limite de Lucro no mês e aplicando sobre o valor restante (base do Adicional do IRPJ) a alíquota.

image.png
Image not found or type unknown

Para imprimir a **Guia de Recolhimento (DARF-Adicional do IRPJ)** você entrará no menu **Relatórios/Guias de Recolhimento/Demais Impostos Federais**

image_1687382621853.png
Image not found or type unknown

image_1687382643302.png
Image not found or type unknown

e no item Tipo de Imposto da tela que será aberta, escolha **Adicional do IRPJ**. Veja mais informações em Gerando Guias de Recolhimento.

image.png
Image not found or type unknown

Veja também os Itens:

- Apuração do Imposto de Renda Pessoa Jurídica (IRPJ)
- Guia de Recolhimento do IRPJ (Imposto de Renda Pessoa Jurídica) e CSLL (Contribuição Social
- Relatório de IRPJ (Imposto de Renda Pessoa Jurídica)
- Gerando Guia de Recolhimento - IRPJ
- Gerando a Guia de Recolhimento - Adicional do IRPJ

Revision #12
Created 5 May 2023 17:57:45 by ProjetosD
Updated 11 May 2026 12:33:28 by ProjetosD