

Gerando a Guia de Recolhimento - Adicional do IRPJ

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](#)

Para esse imposto você deve checar se, no menu **Utilitários/Configurações do Sistema** você informou:

Limite de Lucro para Cálculo do Adicional do IRPJ;

A alíquota base;

O código da Receita.

[image.1687382480120.png](#)

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**, 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](#).

1. 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.

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-1687382643302.png](#)

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

Revision #4

Created 5 May 2023 17:57:45 by ProjetosD

Updated 23 August 2024 13:32:25 by ProjetosD