

AMANDA ATHAYDE
JÚLIA MARSSOLA
MARIA AUGUSTA VIEGAS
VICTOR LEITE

Prefácio
Ana Frazão

Apresentação
Victor do Prado

DEFESA COMERCIAL E
DIREITO SOCIETÁRIO
PARTES RELACIONADAS EM
INVESTIGAÇÕES ANTIDUMPING

Belo Horizonte

FÓRUM
CONHECIMENTO JURÍDICO

2021

© 2021 Editora Fórum Ltda.

É proibida a reprodução total ou parcial desta obra, por qualquer meio eletrônico, inclusive por processos xerográficos, sem autorização expressa do Editor.

Conselho Editorial

Adilson Abreu Dallari	Floriano de Azevedo Marques Neto
Alécia Paolucci Nogueira Bicalho	Gustavo Justino de Oliveira
Alexandre Coutinho Pagliarini	Inês Virginia Prado Soares
André Ramos Tavares	Jorge Ulisses Jacoby Fernandes
Carlos Ayres Britto	Juarez Freitas
Carlos Mário da Silva Velloso	Luciano Ferraz
Cármem Lúcia Antunes Rocha	Lúcio Delfino
Cesar Augusto Guimarães Pereira	Marcia Carla Pereira Ribeiro
Clovis Beznos	Márcio Cammarosano
Cristiana Fortini	Marcos Ehrhardt Jr.
Dinorá Adelaide Musetti Grotti	Maria Sylvia Zanella Di Pietro
Diogo de Figueiredo Moreira Neto (<i>in memoriam</i>)	Ney José de Freitas
Egon Bockmann Moreira	Oswaldo Othon de Pontes Saraiva Filho
Emerson Gabardo	Paulo Modesto
Fabício Motta	Romeu Felipe Bacellar Filho
Fernando Rossi	Sérgio Guerra
Flávio Henrique Unes Pereira	Walber de Moura Agra

FORUM

CONHECIMENTO JURÍDICO

Luis Cláudio Rodrigues Ferreira
Presidente e Editor

Coordenação editorial: Leonardo Eustáquio Siqueira Araújo
Aline Sobreira de Oliveira

Av. Afonso Pena, 2770 – 15º andar – Savassi – CEP 30130-012
Belo Horizonte – Minas Gerais – Tel.: (31) 2121.4900 / 2121.4949
www.editoraforum.com.br – editoraforum@editoraforum.com.br

Técnica. Empenho. Zelo. Esses foram alguns dos cuidados aplicados na edição desta obra. No entanto, podem ocorrer erros de impressão, digitação ou mesmo restar alguma dúvida conceitual. Caso se constate algo assim, solicitamos a gentileza de nos comunicar através do *e-mail* editorial@editoraforum.com.br para que possamos esclarecer, no que couber. A sua contribuição é muito importante para mantermos a excelência editorial. A Editora Fórum agradece a sua contribuição.

Dados Internacionais de Catalogação na Publicação (CIP) de acordo com a AACR2

D313 Defesa comercial e Direito Societário: partes relacionadas em investigações antidumping / Amanda Athayde.. [et al.].– Belo Horizonte : Fórum, 2021.

264 p; 14,5cm x 21,5cm
ISBN: 978-65-5518-259-0

1. Direito Internacional Público. 2. Direito do Comércio Internacional. 3. Direito Societário. I. Athayde, Amanda. II. Marssola, Júlia. III. Viegas, Maria Augusta. IV. Leite, Victor. V Título.

CDD 342.2
CDU 347.7

Elaborado por Daniela Lopes Duarte - CRB-6/3500

Informação bibliográfica deste livro, conforme a NBR 6023:2018 da Associação Brasileira de Normas Técnicas (ABNT):

ATHAYDE, Amanda; MARSSOLA, Júlia; VIEGAS, Maria Augusta; LEITE, Victor. *Defesa comercial e Direito Societário: partes relacionadas em investigações antidumping*. Belo Horizonte: Fórum, 2021. 264 p. ISBN 978-65-5518-259-0.

SUMÁRIO

PREFÁCIO	
Ana Frazão	11
APRESENTAÇÃO	
Victor Luiz do Prado	15
INTRODUÇÃO	19
CAPÍTULO 1.....	29
1 Partes relacionadas na legislação multilateral e estrangeira ..	29
1.1 Partes relacionadas no sistema multilateral de comércio OMC	29
1.1.1 Partes relacionadas nos termos do Acordo Antidumping da OMC.....	30
1.1.2 Jurisprudência do Órgão de Solução de Controvérsias da OMC sobre partes relacionadas em investigações antidumping	34
1.1.3 A iniciativa dos <i>Friends of Antidumping</i> (FANs) sobre partes relacionadas em investigações antidumping	40
1.2 As partes relacionadas nos termos da legislação antidumping dos Estados Unidos	47
1.3 As partes relacionadas nos termos da legislação antidumping da União Europeia	53
1.4 As partes relacionadas nos termos de demais legislações antidumping	58
1.4.1 As partes relacionadas nos termos da legislação antidumping do Canadá	59
1.4.2 As partes relacionadas nos termos da legislação antidumping da Austrália.....	61
1.4.3 As partes relacionadas nos termos da legislação antidumping da Índia.....	64

1.4.4	As partes relacionadas nos termos da legislação antidumping da China	66
	Conclusão do Capítulo 1.....	69
CAPÍTULO 2.....		71
2	Partes relacionadas na legislação brasileira (arts. 14 e 35 do Decreto nº 8.058/2013)	71
2.1	Critérios legais para caracterização de partes relacionadas nos termos do art. 14 do Decreto nº 8.058/2013	73
2.2	Critérios legais para caracterização de partes relacionadas nos termos do art. 35 do Decreto nº 8.058/2013	80
	Conclusão do Capítulo 2.....	85
CAPÍTULO 3.....		87
3	Partes relacionadas e suas repercussões materiais e processuais na investigação antidumping	87
3.1	Partes relacionadas no conceito de indústria doméstica e seus efeitos na análise de admissibilidade de uma petição de investigação antidumping	90
3.2	Partes relacionadas na análise de uma investigação antidumping: impactos no cálculo da margem de dumping.....	100
3.2.1	Partes relacionadas e suas repercussões no cálculo do valor normal para fins de definição da margem de dumping em uma investigação antidumping	102
3.2.1.1	Partes relacionadas e suas repercussões no custo de produção e no cálculo do valor normal para fins de definição da margem de dumping em uma investigação antidumping	106
3.2.1.2	Partes relacionadas e suas repercussões nas vendas do produto similar no cálculo do valor normal para fins de definição da margem de dumping em uma investigação antidumping	111
3.2.2	Partes relacionadas e suas repercussões no cálculo do preço de exportação para fins de definição da margem de dumping em uma investigação antidumping	115
3.2.2.1	Da reconstrução do preço de exportação decorrente do relacionamento entre produtor e exportador a partir do preço de venda de um exportador relacionado ao primeiro comprador independente.....	119

3.2.2.2	Da reconstrução do preço de exportação decorrente do relacionamento entre produtor e importador a partir do preço de revenda no Brasil do importador relacionado.....	121
3.2.3	Partes relacionadas e suas repercussões na apresentação de dados e de informações pelas partes interessadas relacionadas ao exportador	123
3.3	Partes relacionadas na análise de uma investigação antidumping: impactos nos indicadores de dano e os efeitos sobre os preços do produto similar no mercado brasileiro (subcotação).....	129
3.3.1	Partes relacionadas na análise de uma investigação antidumping: impactos nos indicadores de dano.....	130
3.3.2	Partes relacionadas na análise de uma investigação antidumping: efeitos sobre os preços do produto similar no mercado brasileiro (subcotação).....	136
3.4	Partes relacionadas e as repercussões na determinação final de aplicação da medida antidumping.....	138
3.4.1	A aplicação da medida antidumping para todo o grupo empresarial exportador em casos de partes relacionadas	139
3.4.2	Eficácia dos compromissos de preços em casos de partes relacionadas	144
3.5	Partes relacionadas na análise dos desdobramentos processuais após a aplicação de uma medida antidumping	149
3.5.1	A revisão anticircunvenção em casos de partes relacionadas	151
3.5.2	A revisão de novo exportador em casos de partes relacionadas	154
3.5.3	A revisão de restituição em casos de partes relacionadas....	155
	Conclusão do Capítulo 3.....	157
	CAPÍTULO 4.....	159
4	Mecanismos internos e externos de estruturação e exercício do poder empresarial no direito societário, fragmentação do controle e os grupos empresariais.....	159
4.1	Breves noções sobre os mecanismos internos de estruturação do poder empresarial no direito societário: controle interno, coligação e influência significativa	160

4.2	Breves noções sobre os mecanismos externos de exercício do poder empresarial no direito societário	171
4.3	Breves noções sobre grupos empresariais e fragmentação do controle	178
4.4	Quadro-resumo dos mecanismos internos e externos de estruturação do exercício do poder empresarial e da fragmentação do controle	190
	Conclusão do Capítulo 4.....	192
CAPÍTULO 5.....		193
5	Proposta de correlação entre os conceitos do direito societário e as hipóteses de partes relacionadas no Decreto nº 8.058/2013 de investigações antidumping	193
5.1	Correlação entre as hipóteses do art. 35, §1º do Decreto nº 8.058/2013 e os conceitos do direito societário	193
5.1.1	Art. 35, §1º, I, do Decreto nº 8.058/2013 e sua correlação com os conceitos do direito societário: “I - um deles controlar direta ou indiretamente o outro”	195
5.1.2	Art. 35, §1º, II do Decreto nº 8.058/2013 e sua correlação com os conceitos do direito societário: “II - ambos serem controlados direta ou indiretamente por um terceiro”	196
5.1.3	Art. 35, §1º, III do Decreto nº 8.058/2013 e sua correlação com os conceitos do direito societário: “III - juntos controlarem direta ou indiretamente um terceiro”	197
5.1.4	Quadro-resumo das correlações entre os conceitos do direito societário e o art. 35, §1º do Decreto nº 8.058/2013	198
5.2	Correlação entre as hipóteses do art. 14 do Decreto nº 8.058/2013 e os conceitos do direito societário	200
5.2.1	Art. 14, §10, I do Decreto nº 8.058/2013 e sua correlação com os conceitos do direito societário: “I - uma delas ocupar cargo de responsabilidade ou de direção em empresa da outra”	202
5.2.2	Art. 14, §10, II do Decreto nº 8.058/2013 e sua correlação com os conceitos do direito societário: “II - forem legalmente reconhecidas como associados em negócios”	203

5.2.3	Art. 14, §10, III do Decreto nº 8.058/2013 e sua correlação com os conceitos do direito societário: “III - forem empregador e empregado”	205
5.2.4	Art. 14, §10, IV do Decreto nº 8.058/2013 e sua correlação com os conceitos do direito societário: “IV - qualquer pessoa, direta ou indiretamente, possuir, controlar ou detiver cinco por cento ou mais das ações ou títulos emitidos com direito a voto de ambas”	206
5.2.5	Art. 14, §10, V do Decreto nº 8.058/2013 e sua correlação com os conceitos do direito societário: “V - uma delas, direta ou indiretamente, controlar a outra, inclusive por intermédio de acordo de acionistas”	210
5.2.6	Art. 14, §10, VI do Decreto nº 8.058/2013 e sua correlação com os conceitos do direito societário: “VI - forem ambas, direta ou indiretamente, controladas por uma terceira pessoa”	211
5.2.7	Art. 14, §10, VII do Decreto nº 8.058/2013 e sua correlação com os conceitos do direito societário: “VII - juntas controlarem direta ou indiretamente uma terceira pessoa”	212
5.2.8	Art. 14, §10, VIII do Decreto nº 8.058/2013 e sua correlação com os conceitos do direito societário: “VIII - forem membros da mesma família”	213
5.2.9	Art. 14, §10, IX do Decreto nº 8.058/2013 e sua correlação com os conceitos do direito societário: “IX - se houver relação de dependência econômica, financeira ou tecnológica com clientes, fornecedores ou financiadores”	215
5.2.10	Quadro-resumo das correlações entre os conceitos do direito societário e o art. 14, §10 do Decreto nº 8.058/2013	218
5.2.11	Quadro-resumo das correlações entre os conceitos do direito societário e os arts. 14, §10, e 35, §1º do Decreto nº 8.058/2013.....	221
	Conclusão do Capítulo 5.....	222
	CONSIDERAÇÕES FINAIS.....	223
	REFERÊNCIAS	231

ANEXOS	239
ANEXO I INVESTIGAÇÕES ANTIDUMPING ORIGINAIS REGIDAS PELO DECRETO Nº 8.058/2013 (2013/2020)....	241
ANEXO II IMPACTO DO RELACIONAMENTO ENTRE AS PARTES NA DEFINIÇÃO DE INDÚSTRIA DOMÉSTICA	249
ANEXO III IMPACTO DO RELACIONAMENTO ENTRE AS PARTES NO VALOR NORMAL	253
ANEXO IV IMPACTO DO RELACIONAMENTO ENTRE AS PARTES NO PREÇO DE EXPORTAÇÃO	257
ANEXO V IMPACTO DO RELACIONAMENTO SOBRE A DETERMINAÇÃO FINAL DAS MEDIDAS ANTIDUMPING	261