

## **FERNANDO TEODORO BRANDARIZ FERNANDEZ**

*Advogado, mestrando pela Escola Paulista de Direito (EPD), especialista em Direito Processual Civil pela Faculdade Metropolitanas Unidas (UNIFMU), Direito Empresarial, Direito Internacional e Law of Masters (LLM) pela Escola Paulista de Direito (EPD). Professor de Direito Empresarial na Escola Paulista de Direito (EPD), presidente da Comissão de Direito Empresarial da subseção Pinheiros OAB- SP, membro do Instituto Brasileiro de Direito da Empresa (IBDE) e da Comissão Temporária para a Reforma do Código Comercial do Senado Federal. Autor dos livros Planejamento Sucessório e Patrimônia: Internacional; Holding Familiar e o Acordo de Quotistas, coautor de Investimentos no Brasil - aspectos legais e autor de diversos artigos na área de direito empresarial citados em decisões do Superior Tribunal de Justiça (STJ).*

## **MARCELO HRYSEWICZ**

*Graduado em Direito pela Universidade Cidade de São Paulo, especialista em Direito do Trabalho e Processo do Trabalho. É membro da Associação dos Peritos Judiciais do Estado de São Paulo.*

## **NILO JOSÉ MINGRONE**

*Graduado em Direito pela Universidade Mackenzie, pós-graduado em Direito Empresarial pela Universidade Mackenzie e pela Escola Paulista de Direito, LLM em Direito Empresarial. Mestre em Direito Empresarial pela ESEADE de Buenos Aires.*

## **SOTIROS DENIS GHINIS**

*Economista formado pela Fundação Armando Alvares Penteado (FAAP), com especializações em Inteligência de Mercado e Operações do Mercado Financeiro pela Fundação Instituto de Administração (FIA) e MBA em Business Intelligence pela Faculdade de Informática e Administração Paulista (FIAP).*

# **INVESTIMENTOS NO BRASIL**

**ASPECTOS LEGAIS**

**3ª EDIÇÃO**

  
**EDITORA MIZUNO**  
QUALIDADE E SERIEDADE EM LIVROS

## **Investimentos no Brasil: Aspectos Legais - 3ª Edição**

©Fernando Fernandez, Marcelo Hrysewicz, Nilo Mingrone, Sotirios Ghinis

EDITORA MIZUNO 2023

Revisão: Fernando Fernandez, Marcelo Hrysewicz, Nilo Mingrone, Sotirios Ghinis

<b>Catálogo na publicação</b> <b>Elaborada por Bibliotecária Janaina Ramos – CRB-8/9166</b>	
162	<p>Investimentos no Brasil: aspectos legais / Fernando Fernandez, Nilo Mingrone, Sotirios Ghinis, et al. – 3. ed. – Leme-SP: Mizuno, 2023.</p> <p style="text-align: center;">Outro autor: Marcelo Hrysewicz</p> <p style="text-align: center;">126 p.; 14 X 21 cm</p> <p style="text-align: center;">ISBN 978-65-5526-684-9</p> <p>1. Investimentos - Brasil. I. Fernandez, Fernando. II. Mingrone, Nilo. III. Ghinis, Sotirios. IV. Título.</p> <p style="text-align: right;">CDD 341.752</p>
<b>Índice para catálogo sistemático</b> I. Investimentos - Brasil	

Nos termos da lei que resguarda os direitos autorais, é expressamente proibida a reprodução total ou parcial destes textos, inclusive a produção de apostilas, de qualquer forma ou por qualquer meio, eletrônico ou mecânico, inclusive através de processos xerográficos, reprográficos, de fotocópia ou gravação.

Qualquer reprodução, mesmo que não idêntica a este material, mas que caracterize similaridade confirmada judicialmente, também sujeitará seu responsável às sanções da legislação em vigor.

A violação dos direitos autorais caracteriza-se como crime incurso no art. 184 do Código Penal, assim como na Lei n. 9.610, de 19.02.1998.

O conteúdo da obra é de responsabilidade dos autores. Desta forma, quaisquer medidas judiciais ou extrajudiciais concernentes ao conteúdo serão de inteira responsabilidade dos autores.

Todos os direitos desta edição reservados à

EDITORA MIZUNO

Rua Benedito Zacariotto, 172 - Parque Alto das Palmeiras, Leme - SP, 13614-460

Correspondência: Av. 29 de Agosto, nº 90, Caixa Postal 501 - Centro, Leme - SP, 13610-210

Fone/Fax: (0XX19) 3571-0420

Visite nosso site: [www.editoramizuno.com.br](http://www.editoramizuno.com.br)

e-mail: [atendimento@editoramizuno.com.br](mailto:atendimento@editoramizuno.com.br)

Impresso no Brasil

*Printed in Brazil*

# SUMÁRIO

INTRODUÇÃO.....	11
Breve contexto e perspectivas para a economia do Brasil.....	11
TRATAMENTO CONFERIDO AOS TRATADOS INTERNACIONAIS NO BRASIL.....	34
DIREITO DE EMPREENDER E DEFESA DA LIVRE CONCORRÊNCIA.....	34
DECLARAÇÃO DE DIREITOS DE LIBERDADE ECONÔMICA.....	35
MARCO JURIDICO DAS STARTUPS.....	36
DIREITO DA CONCORRÊNCIA.....	37
NORMAS DE DIREITO CIVIL E AVALIDADE DOS CONTRATOS.....	40
O EMPRESÁRIO.....	42
Obrigações dos empresários.....	42
Formas de representação.....	43
TIPOS SOCIETÁRIOS.....	44
MEMORANDO DE ENTENDIMENTOS PARA PRÉ-CONSTITUIÇÃO DE UMA SOCIEDADE.....	46
CONSTITUIÇÃO DE SOCIEDADES EMPRESÁRIAS.....	48
Sociedade limitada.....	48
Administração.....	49
Fiscalização.....	49
Deliberação dos sócios.....	49
Exclusão de sócios.....	50
Característica da sociedade.....	50
Sociedade anônima.....	51
Formalidades.....	51
Valores mobiliários.....	52
Ação.....	52
Partes beneficiárias.....	54
Debêntures.....	54
Bônus de subscrição.....	55
Deveres e direitos dos acionistas.....	55
Deliberação dos sócios.....	55
Administração.....	56
Conselho de administração.....	56

Diretoria.....	56
Fiscalização.....	56
RESPONSABILIDADE.....	57
Dos deveres e responsabilidades dos administradores.....	57
DA COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS.....	66
Bolsas de valores e o mercado de balcão.....	70
Os mercados primário e secundario.....	71
OUTRAS FORMAS DE INVESTIMENTOS.....	72
<i>Joint Ventures</i> e consórcio de empresa.....	72
Sociedade de propósito específico.....	72
Holdings.....	72
Startups.....	73
Grupo de sociedades.....	73
Contratos de colaboração.....	74
FUSÃO, INCORPORAÇÃO, CISÃO E TRANSFORMAÇÃO.....	74
Fusão.....	75
Incorporação.....	75
Cisão.....	75
Transformação.....	76
DISSOLUÇÃO DE SOCIEDADES EMPRESÁRIAS.....	76
Estabelecimento empresarial.....	77
Ponto comercial.....	77
Propriedade industrial.....	79
PROTEÇÃO JURÍDICA DAS INVENÇÕES E MODELOS DE UTILIDADE.....	79
Prazo de vigência da patente.....	80
Extinção da patente.....	80
Patente em relação de emprego.....	81
PROTEÇÃO JURÍDICA AOS DESENHOS INDUSTRIAIS E MARCAS.....	81
Prazo de vigência do registro.....	82
SISTEMA FISCAL.....	82
Impostos.....	83
Taxas.....	83
Contribuição de melhoria.....	83
Contribuições.....	84
Empréstimos compulsório.....	84

Impostos Federais .....	85
Impostos Estadual e do Distrito Federal .....	86
Impostos Municipais .....	86
PLANEJAMENTO TRIBUTÁRIO .....	86
Custos do <i>compliance</i> tributário .....	87
Tributos e livre concorrência .....	87
DEFESA DO CONSUMIDOR .....	88
Princípios Fundamentais .....	89
Responsabilidade Civil e Responsabilidade Penal .....	89
SISTEMA TRABALHISTA .....	90
Contrato de trabalho .....	91
Contrato por prazo indeterminado .....	92
Contrato por prazo determinado .....	93
Contrato temporário .....	94
Contrato de trabalho intermitente .....	95
Contrato de trabalho em regime de tempo parcial .....	96
Teletrabalho ou trabalho remoto .....	96
Contrato de trabalho eventual .....	97
Contrato de trabalho terceirizado .....	98
Contrato de trabalho autônomo .....	98
Contrato de estágio .....	99
Contrato de trabalho treinee .....	99
DIREITOS BÁSICOS DOS TRABALHADORES .....	100
CARTEIRA DE TRABALHO E PREVIDÊNCIA SOCIAL (CTPS) .....	100
DO LIVRO DE REGISTRO DE EMPREGADO .....	101
SALÁRIO E REMUNERAÇÃO .....	102
EXAME ADMISSIONAL, PERIÓDICO e DEMISSIONAL .....	103
DESCANSO SEMANAL REMUNERADO (DSR) .....	103
JORNADA DE TRABALHO .....	104
ACORDO DE COMPENSAÇÃO DE HORAS .....	105
BANCO DE HORAS .....	105
INTERVALO INTRAJORNADA .....	106
ADICIONAL NOTURNO .....	106
13º SALÁRIO .....	107
FÉRIAS .....	107

VALE-TRANSPORTE.....	108
LICENÇA MATERNIDADE.....	109
LICENÇA PATERNIDADE.....	109
AVISO PRÉVIO.....	110
FGTS.....	112
DA PREVIDÊNCIA SOCIAL (INSS).....	113
ESTABILIDADE PROVISÓRIA POR ACIDENTE DE TRABALHO.....	114
ADICIONAL DE PERICULOSIDADE.....	114
ADICIONAL DE INSALUBRIDADE.....	114
FORMAS DE EXTINÇÃO DO CONTRATO DE TRABALHO.....	115
EXTINÇÃO A PEDIDO DO EMPREGADO.....	115
EXTINÇÃO POR DECISÃO DO EMPREGADOR.....	116
JUSTA CAUSA DO EMPREGADOR (RESCISÃO INDIRETA).....	118
EXTINÇÃO POR INICIATIVA DE AMBOS.....	120
EXTINÇÃO POR DESAPARECIMENTO DOS SUJEITOS.....	120
EXTINÇÃO POR DECURSO DE PRAZO DETERMINADO NO CONTRATO.....	121
DAS VERBAS RESCISÓRIAS.....	122
SEGURO-DESEMPREGO.....	122
MEIOS ALTERNATIVOS DE SOLUÇÃO DE CONFLITO.....	123
Arbitragem.....	123
Mediação.....	124
<b>REFERÊNCIAS.....</b>	<b>125</b>