

# SUMÁRIO

PREFÁCIO.....	7
---------------	---

## PARTE I

### O PANORAMA DO DIREITO PATRIMONIAL DA FAMÍLIA E DAS SUCESSÕES NO DIREITO BRASILEIRO

A – O PANORAMA DO DIREITO PATRIMONIAL NO ÂMBITO DO DIREITO DE FAMÍLIA.....	19
1. AS DIVERSAS FORMAS DE UNIÕES: CASAMENTO, UNIÃO ESTÁVEL E OUTROS INSTITUTOS AFINS .....	19
1.1. O casamento .....	19
1.2. A união estável .....	24
1.3. Outros institutos afins .....	26
1.3.1. A união estável, o simples namoro e o concubinato.....	26
1.3.2. As uniões simultâneas – uma excepcionalidade em favor do afeto .....	30
1.3.3. As uniões homoafetivas .....	33
2. OS REGIMES DE BENS NO CASAMENTO E NA UNIÃO ESTÁVEL.....	39
2.1. Considerações introdutórias.....	39
2.1.1. Regime de bens .....	39
2.1.2. A administração dos bens durante o casamento ou a união estável .....	40
2.2. Modalidades.....	48
2.2.1. Regime legal: a comunhão parcial.....	48
2.2.2. Regimes pactuados.....	51
2.2.2.1. Regime da comunhão de bens .....	51
2.2.2.2. Regime da separação de bens .....	52
2.2.2.3. Regime da participação final nos aquestos .....	53
2.2.2.4. Regime obrigatório – separação total ou parcial?.....	54
2.3. Os contratos regulatórios do regime de bens .....	59
2.3.1. Pactos pré-nupciais.....	59
2.3.2. Contratos de convivência .....	64
2.3.3. Contrato de namoro .....	68
2.4. Sociedade comercial entre cônjuges e companheiros.....	69
2.5. A mutabilidade dos regimes de bens .....	72
2.5.1. No casamento .....	72
2.5.2. Na união estável.....	76

<b>3. A DISSOLUÇÃO DO CASAMENTO E DA UNIÃO ESTÁVEL .....</b>	<b>79</b>
3.1. O divórcio .....	79
3.1.1. Formas .....	79
3.2. A dissolução da união estável .....	82
3.3. Efeitos da dissolução da união estável e do divórcio .....	84
3.3.1. Pessoais.....	84
3.3.2. Patrimoniais .....	87
3.3.2.1. A preservação dos bens a serem partilhados.....	87
3.3.2.1.1. Arrolamento de bens .....	87
3.3.2.1.2. Produção antecipada de provas .....	88
3.3.2.1.3. Exibição de documento ou coisa .....	89
3.3.2.1.4. Sequestro.....	89
3.3.2.1.5. Protesto contra alienação de bens.....	90
3.3.2.1.6. Outras medidas de urgência de natureza cautelar...	90
3.3.2.2. Partilha .....	91
3.3.2.2.1. A jurisdição competente para a partilha de bens situados no Brasil e no exterior .....	91
3.3.2.2.1.1. O divórcio no exterior e a partilha de bens no Brasil.....	91
3.3.2.2.1.2. A partilha de bens no exterior .....	93
3.3.2.2.2. A data base da partilha .....	97
3.3.2.2.3. A partilha em partes ideais e a divisão física dos quinhões .....	99
3.3.2.2.4. A possibilidade de partilha desigual.....	100
3.3.2.2.5. Aspectos controversos da partilha.....	102
3.3.2.2.5.1. A existência de bens sub-rogados .....	102
3.3.2.2.5.2. A comunicabilidade da previdência privada .....	103
3.3.2.2.5.3. A comunicabilidade do FGTS e indemnizações trabalhistas .....	104
3.3.2.2.5.4. <i>Stock options</i> .....	106
3.3.2.2.5.5. A comunicabilidade de bens comprados mediante financiamento.....	108
3.3.2.2.5.6. A partilha da participação societária...	108
3.3.2.2.5.6.1. A comunicabilidade do incremento do valor da participação societária .....	109
3.3.2.2.5.6.2. A partilha de quotas sociais e/ou de ações: sócios ou comunheiros?.....	118
3.3.2.3. Outros aspectos relevantes da partilha .....	125
3.3.2.3.1. As manobras fraudulentas e contrárias à boa-fé objetiva tendentes a elidir a divisão equânime do acervo partilhável. A desconsideração da personalidade jurídica .....	125
3.3.2.3.2. Indenização pelo uso exclusivo de bem comum ...	132
3.3.2.3.3. Os alimentos compensatórios.....	134

3.3.2.3.4. A usucapião familiar.....	137
3.3.2.3.5. A não homologação da partilha.....	141
3.3.2.3.6. Aspectos tributários .....	142
<b>B – O PANORAMA DO DIREITO PATRIMONIAL NO ÂMBITO DAS SUCESSÕES .....</b>	<b>147</b>
<b>1. A SUCESSÃO HEREDITÁRIA.....</b>	<b>147</b>
1.1. A vocação hereditária .....	147
1.2. Aceitação e renúncia da herança .....	150
1.3. O direito sucessório dos descendentes .....	154
1.4. O direito sucessório dos ascendentes .....	156
1.5. O direito sucessório do cônjuge e do companheiro.....	157
1.5.1. A equiparação do direito sucessório do companheiro àquele regulado em favor do cônjuge.....	157
1.5.2. O cônjuge e o companheiro como herdeiros necessários .....	168
1.5.2.1. A condição de herdeiro necessário do cônjuge .....	168
1.5.2.2. A condição de herdeiro necessário do companheiro.....	169
1.5.3. Pressupostos da condição de herdeiro do cônjuge e do companheiro....	171
1.5.4. A concorrência com os descendentes .....	174
1.5.4.1. Da união celebrada sob o regime legal: a comunhão parcial...	175
1.5.4.2. Da união celebrada sob os regimes pactuados .....	179
1.5.4.2.1. Regime da comunhão de bens.....	179
1.5.4.2.2. Regime da separação convencional de bens .....	182
1.5.4.2.3. Regime da participação final nos aquestos .....	185
1.5.4.2.4. Regime obrigatório – Regime da separação obrigatória de bens .....	187
1.5.4.2.5. O percentual da herança destinado ao cônjuge ou companheiro em concorrência com os filhos.....	189
1.5.5. A concorrência do cônjuge ou companheiro com os ascendentes .....	191
1.5.6. O cônjuge e o companheiro como herdeiros exclusivos .....	192
1.6. O direito real de habitação do cônjuge e do companheiro .....	193
1.6.1. O direito real de habitação conferido em favor do cônjuge.....	193
1.6.2. O direito real de habitação do companheiro.....	196
1.7. O direito sucessório dos colaterais .....	200
<b>2. INVENTÁRIO E PARTILHA.....</b>	<b>203</b>
2.1. Inventário .....	203
2.1.1. Modalidades de inventário .....	203
2.1.1.1. Inventário judicial.....	203
2.1.1.1.1. A abertura do inventário judicial.....	203
2.1.1.1.2. Competência.....	204
2.1.1.1.3. Inventariança.....	206
2.1.1.1.4. Partilha .....	207
2.1.1.1.4.1. Considerações gerais.....	207
2.1.1.1.4.2. Procedimento.....	209

2.1.1.2.	O inventário extrajudicial .....	210
2.1.1.3.	Outras modalidades de inventário .....	212
2.1.1.3.1.	Inventário conjunto .....	212
2.1.1.3.2.	Inventário negativo .....	213
2.1.1.3.3.	Inventários simplificados .....	213
2.1.1.3.3.1.	Arrolamento sumário .....	213
2.1.1.3.3.2.	Arrolamento comum.....	214
2.1.1.3.3.3.	Alvará.....	214
2.2.	Colação .....	214
2.2.1.	Considerações Gerais .....	214
2.2.2.	Os obrigados à colação .....	215
2.2.3.	Bens sujeitos à colação.....	216
2.2.4.	Cálculo do quinhão hereditário .....	218
2.3.	Sobrepartilha .....	219
2.4.	Sonegados .....	220
2.5.	Aspectos tributários da sucessão .....	221

## PARTE II

### O PLANEJAMENTO DAS RELAÇÕES AFETIVAS E SUCESSÓRIAS

1.	O PLANEJAMENTO DO MATRIMÔNIO E DA UNIÃO ESTÁVEL .....	229
1.1.	A escolha do regime de bens.....	229
1.1.1.	Modalidades .....	229
1.1.1.1.	Comunhão parcial .....	229
1.1.1.2.	Separação total .....	230
1.1.1.3.	Comunhão universal de bens.....	231
1.1.1.4.	Participação final nos aquestos .....	232
1.2.	Os pactos antenupciais, os contratos de convivência e os contratos de namoro.....	232
1.3.	A alteração do regime de bens .....	234
1.4.	Constituição do bem de família.....	236
2.	O PLANEJAMENTO NO ÂMBITO DO DIREITO DAS SUCESSÕES .....	241
2.1.	O planejamento sucessório.....	241
2.2.	Objetivos do planejamento sucessório .....	242
2.2.1.	A cômoda divisão da herança.....	242
2.2.1.1.	A predeterminação dos quinhões e a conveniência da divisão ....	242
2.2.1.2.	Incremento ou redução da participação do cônjuge ou companheiro.....	244
2.2.1.3.	Aumento da participação hereditária do filho em detrimento do cônjuge ou companheiro.....	246
2.2.1.4.	Benefícios conferidos a descendente ou terceiro em detrimento de outros descendentes.....	246

2.3.	A preservação da herança e a sua manutenção nas mãos do herdeiro .....	247
2.3.1.	Cláusula de inalienabilidade .....	248
2.3.2.	Cláusula de impenhorabilidade .....	249
2.3.3.	Cláusula de incomunicabilidade .....	250
2.4.	A administração dos bens deixados a menor .....	252
2.5.	Garantia de sustento .....	252
2.5.1.	Meios asseguratórios de sustento .....	252
3.	<b>OS INSTRUMENTOS PRÁTICOS DO PLANEJAMENTO DAS RELAÇÕES AFETIVAS E SUCESSÓRIAS .....</b>	255
3.1.	Os instrumentos de natureza contratual .....	255
3.1.1.	Contrato de compra e venda entre ascendente e descendente .....	255
3.1.1.1.	A relevância do contrato de compra e venda entre ascendente e descendente para o planejamento patrimonial .....	259
3.1.2.	Contrato de doação .....	260
3.1.2.1.	Conceito .....	260
3.1.2.2.	Modalidades .....	262
3.1.2.2.1.	Doação pura e simples .....	262
3.1.2.2.2.	Doação com encargo ou modal .....	262
3.1.2.2.3.	Doação com reserva de usufruto .....	262
3.1.2.2.4.	Doação remuneratória .....	263
3.1.2.2.5.	Doação condicional e a termo .....	263
3.1.2.2.6.	Doação conjuntiva .....	264
3.1.2.2.7.	Doação de ascendentes a descendentes .....	265
3.1.2.2.8.	Doação entre cônjuges .....	266
3.1.2.2.9.	Doação mediante subvenção periódica .....	267
3.1.2.2.10.	Doação <i>propter nuptiae</i> .....	267
3.1.2.2.11.	Doação universal .....	268
3.1.2.2.12.	Doação inoficiosa .....	268
3.1.2.2.13.	Doação do cônjuge adúltero a seu cúmplice .....	271
3.1.2.3.	Promessa de doação .....	273
3.1.2.4.	Revogação de doação .....	275
3.1.2.5.	Aspectos tributários atinentes à doação .....	276
3.1.2.6.	A relevância da doação para o planejamento patrimonial .....	277
3.1.3.	Contrato de Mandato .....	280
3.1.3.1.	Generalidades .....	280
3.1.3.1.1.	Conceito .....	280
3.1.3.1.2.	Modalidades .....	280
3.1.3.1.3.	Obrigações do mandante e do mandatário .....	282
3.1.3.1.4.	Extinção do contrato de mandato .....	283
3.1.3.2.	A relevância do contrato de mandato para o planejamento patrimonial .....	285
3.1.4.	Contrato de comodato .....	286
3.1.4.1.	Generalidades .....	286

3.1.4.1.1.	Conceito .....	286
3.1.4.1.2.	Objeto do contrato .....	286
3.1.4.1.3.	Prazo de duração.....	286
3.1.4.1.4.	Obrigações do comodatário .....	287
3.1.4.1.5.	Extinção do contrato de comodato.....	288
3.1.4.2.	A relevância do contrato de comodato para o planejamento patrimonial.....	289
3.1.5.	Seguro de vida.....	290
3.1.5.1.	A relevância do seguro de vida para o planejamento patrimonial.....	292
3.2.	Os instrumentos de natureza real .....	293
3.2.1.	Usufruto.....	293
3.2.1.1.	Natureza .....	293
3.2.1.2.	Prazo.....	294
3.2.1.3.	Modo de constituição .....	294
3.2.1.4.	Objeto.....	294
3.2.1.5.	Distinção entre o usufruto e institutos afins .....	296
3.2.1.6.	Obrigações do usufrutuário .....	297
3.2.1.7.	Causas de extinção do usufruto.....	298
3.2.1.8.	A relevância do usufruto para o planejamento patrimonial.....	299
3.2.2.	Direito real de uso.....	300
3.2.2.1.	Conceito e características .....	300
3.2.2.2.	Objeto.....	301
3.2.2.3.	Modos de instituição .....	301
3.2.2.4.	Prazo de duração.....	301
3.2.2.5.	Direitos e deveres do usuário.....	302
3.2.2.6.	A relevância do direito real de uso para o planejamento patrimonial .....	302
3.2.3.	Direito real de habitação .....	302
3.2.3.1.	Conceito e características .....	302
3.2.3.2.	Modos de instituição .....	303
3.2.3.3.	Prazo de duração.....	303
3.2.3.4.	Direitos e obrigações do habitador .....	304
3.2.3.5.	A relevância do direito real de habitação para o planejamento patrimonial.....	304
3.3.	Os instrumentos de natureza societária .....	306
3.3.1.	As disposições do contrato social ou estatuto relevantes para o planejamento patrimonial .....	306
3.3.2.	Constituição de sociedade <i>holding</i> .....	309
3.3.2.1.	Conceito.....	309
3.3.2.2.	Tipos societários .....	309
3.3.2.3.	Modalidades.....	312
3.3.2.4.	A conveniência da constituição da holding para o planejamento patrimonial.....	312

3.3.2.4.1. Vantagens com relação à gestão do patrimônio.....	312
3.3.2.4.2. Vantagens tributárias .....	315
3.3.3. Acordo de sócios.....	317
3.3.3.1. Acordo de acionistas .....	317
3.3.3.1.1. Conceito e natureza jurídica.....	317
3.3.3.1.2. Partes.....	318
3.3.3.1.3. Objeto.....	319
3.3.3.1.4. Modalidades.....	320
3.3.3.1.4.1. Acordos de voto.....	320
3.3.3.1.4.2. Acordos de bloqueio.....	322
3.3.3.1.5. Averbação e arquivamento .....	324
3.3.3.1.6. Prazo de duração.....	325
3.3.3.2. Acordo de quotistas .....	326
3.3.3.3. Execução específica do acordo de sócios.....	328
3.3.4. Acordo de sócios x <i>holding</i> .....	332
3.3.5. A empresa familiar e a governança corporativa.....	334
3.3.5.1. Conselho de administração.....	340
3.3.5.1.1. Conceito .....	340
3.3.5.1.2. Competência.....	341
3.3.5.1.3. Deveres .....	342
3.3.5.1.4. Conselho de administração nas sociedades limitadas .....	343
3.3.5.1.5. Conselho de administração nas “empresas familiares” .....	345
3.3.5.1.6. Conselho de administração x Conselho consultivo...	348
3.3.5.2. Conselho de família.....	349
3.3.5.3. <i>Family offices</i> .....	351
3.3.6. Transformação, incorporação, cisão e fusão.....	354
3.3.6.1. Transformação .....	354
3.3.6.2. Incorporação .....	356
3.3.6.2.1. Fusão e Incorporação .....	359
3.3.6.3. Cisão .....	360
3.4. Os instrumentos de natureza financeira .....	362
3.4.1. Constituição de previdência privada.....	362
3.4.2. Os fundos de investimentos .....	363
3.4.2.1. Classes de fundos .....	365
3.4.2.1.1. Fundos de curto prazo .....	365
3.4.2.1.2. Fundos de renda fixa .....	365
3.4.2.1.3. Fundos cambiais.....	366
3.4.2.1.4. Fundos de ações .....	366
3.4.2.1.5. Fundos multimercados .....	367
3.4.2.2. Modalidades.....	367
3.4.2.2.1. Abertos e fechados .....	367
3.4.2.2.1.1. Fundos restritos .....	368

3.4.2.3. A relevância dos fundos para o planejamento patrimonial .....	369
3.5. Os instrumentos de natureza sucessória .....	371
3.5.1. Testamento .....	371
3.5.1.1. Conceito.....	371
3.5.1.2. Formas.....	372
3.5.1.2.1. Ordinária.....	372
3.5.1.2.1.1. PÚBLICO.....	372
3.5.1.2.1.2. Cerrado .....	373
3.5.1.2.1.3. Particular .....	375
3.5.1.2.2. Especiais.....	376
3.5.1.2.2.1. Marítimo e aeronáutico.....	376
3.5.1.2.2.2. Militar .....	376
3.5.1.3. Revogação e rompimento do testamento.....	377
3.5.1.3.1. Revogação de testamento .....	377
3.5.1.3.2. Rompimento do testamento .....	378
3.5.1.4. Substituição hereditária .....	381
3.5.1.4.1. Substituição vulgar ou ordinária .....	381
3.5.1.4.2. Substituição fideicomissária.....	382
3.5.1.4.3. Substituição compendiosa .....	384
3.5.1.5. Testamenteiro .....	385
3.5.2. Codicilo .....	387
3.5.3. Legados.....	388
3.5.3.1. Tipos de legado .....	391
3.5.3.1.1. Legado de coisas .....	391
3.5.3.1.2. Legado de crédito.....	392
3.5.3.1.3. Legado de dívida .....	393
3.5.3.1.4. Legado de usufruto .....	393
3.5.3.1.5. Legado de alimentos.....	394
3.5.3.1.6. Legado de renda ou de prestações periódicas .....	395
3.5.3.2. Caducidade do legado.....	395
3.5.4. Testamento vital .....	396
3.5.5. Cessão de direitos hereditários .....	400
3.5.6. Deserdação .....	405
4. BIBLIOGRAFIA.....	413