

UC NEXT Unipessoal, Lda

Plano de Atividades e Orçamento 2023

Índice

1 - ENQUADRAMENTO	3
1.1 APRESENTAÇÃO DA EMPRESA	3
1.2 MISSÃO, VISÃO E VALORES.....	3
1.3 ESTRUTURA ORGÂNICA DA EMPRESA.....	4
2 – ESTRATÉGIA E OBJETIVOS	5
2.1 ESTRATÉGIA	5
2.2 OBJETIVOS.....	5
3 – PLANO DE INVESTIMENTOS	5
4 – PLANO DE FINANCIAMENTO	6
5 – PLANO DE EXPLORAÇÃO	6
5.1 VOLUME DE NEGÓCIOS	6
5.2 FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS.....	7
5.2 CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS	9
5.3 GASTOS COM PESSOAL	9
5.4 DEPRECIACÕES.....	10
5.5 OUTROS GASTOS E PERDAS	10
5.6 JUROS E GASTOS SUPOSTADOS.....	10
5.7 IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO	10
6 – DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PREVISIONAIS	12
6.1 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL 2023-2025	12
6.2 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL 2023	13
6.3 BALANÇO PREVISIONAL 2023-2025	14
6.4 DEMONSTRAÇÃO FLUXOS DE CAIXA PREVISIONAL 2023-2025	15
7 – NOTAS FINAIS	16

1 - Enquadramento

Este documento pretende apresentar o Plano de Atividades e Orçamento da UC Next, Unipessoal, Lda, para o ano 2023, e efetuar uma projeção geral para os anos 2024 e 2025.

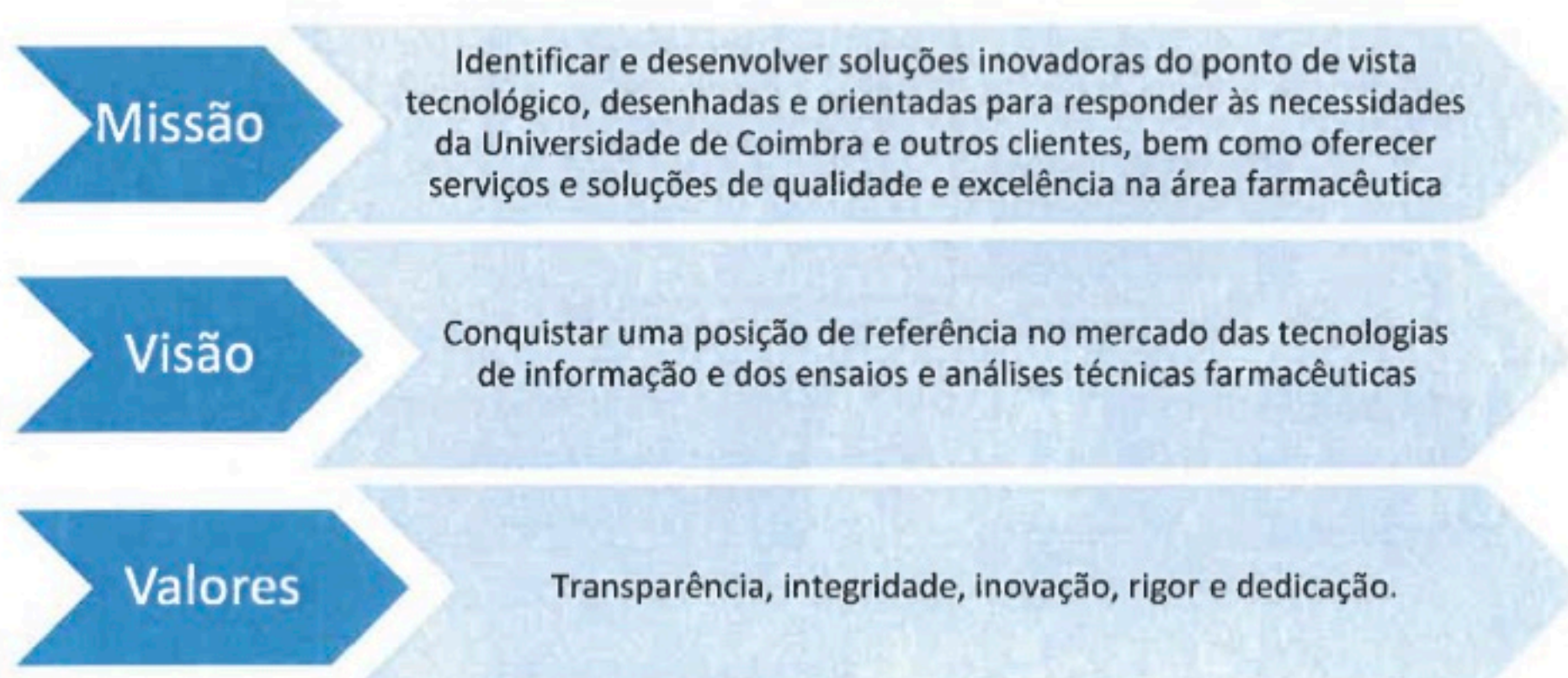
1.1 Apresentação da Empresa

A UC NEXT Unipessoal, Lda, é uma sociedade unipessoal por quotas, constituída em 01/01/2011, pelo seu sócio único, a Universidade de Coimbra. Pessoa Coletiva e inscrita na Conservatória do Registo Comercial de Coimbra com o número 509575838, com um capital social de 100.000,00 €, com sede na Reitoria da Universidade de Coimbra, Paço das Escolas, 3004-531 Coimbra.

A empresa tem como objeto social:

- (i) a conceção e desenvolvimento de soluções técnicas e projetos na área das tecnologias de informação e comunicação, para a Universidade de Coimbra, bem como operar o licenciamento dos mesmos no mercado;
- (ii) a consultoria técnico-científica, a realização de ensaios e análises técnicas, desenvolvimento de investigação na área de produtos de saúde e a realização de formação na área farmacêutica.

1.2 Missão, Visão e Valores



1.3 Estrutura Orgânica da Empresa

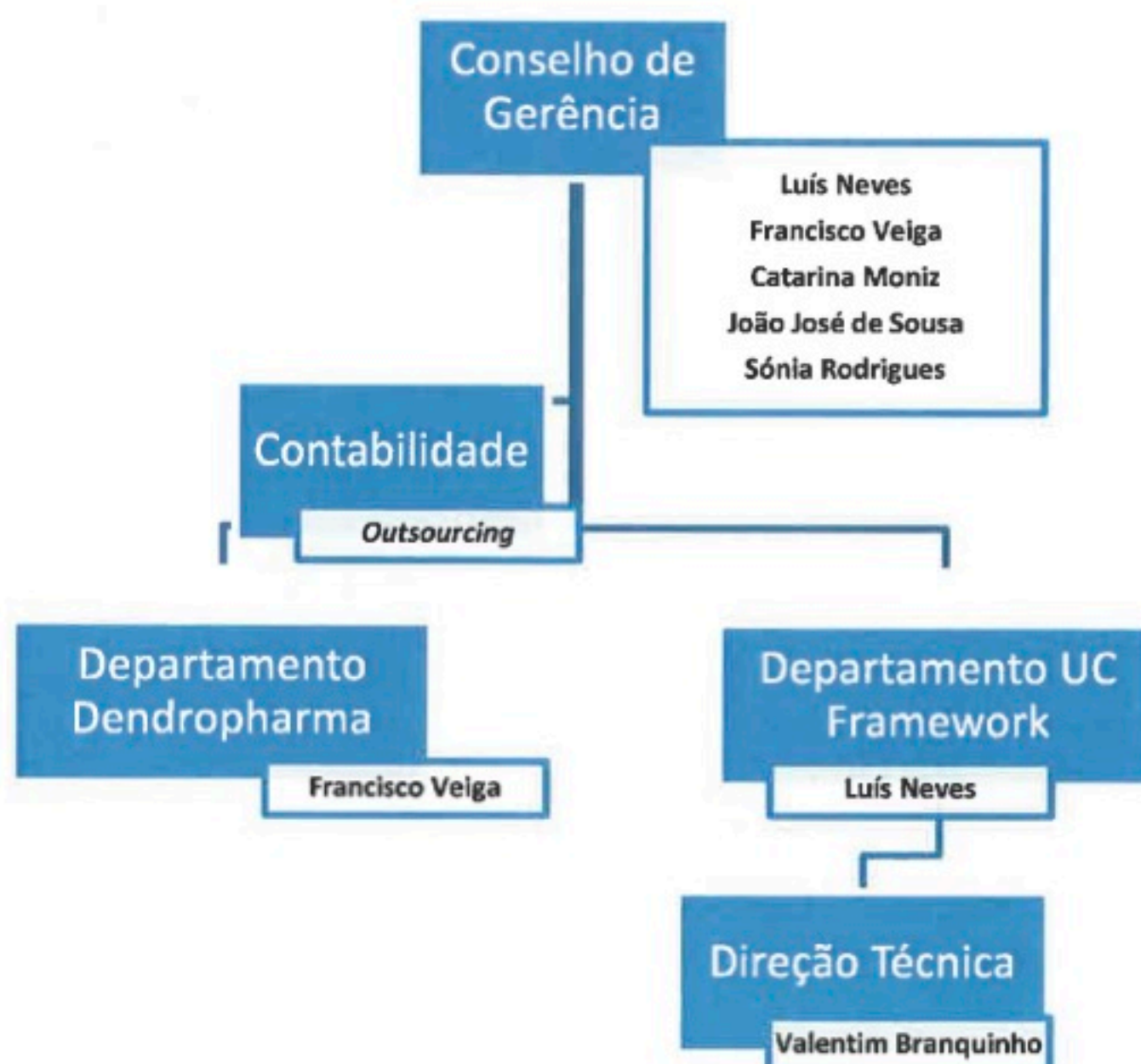
A UC NEXT Unipessoal, Lda, é gerida por um Conselho de Gerência composto por cinco membros, um dos quais é o Diretor da Faculdade de Farmácia da Universidade de Coimbra, eleitos em Assembleia Geral, pelo sócio único Universidade de Coimbra, em 5 de maio de 2022:

- Presidente: Luís José Proença de Figueiredo Neves
- Vogal: Francisco José Batista Veiga
- Vogal: Catarina Sofia Ventura Parrado Baptista Moniz
- Vogal: João José Martins Simões de Sousa, para o efeito nomeado por Fernando Jorge dos Ramos
- Vogal: Sónia Alexandra Marques Rodrigues

A empresa encontra-se dividida em dois departamentos:

- Dendropharma, que engloba a consultoria técnico-científica, a realização de ensaios e análises técnicas, desenvolvimento de investigação na área de produtos de saúde e a realização de formação na área farmacêutica;
- UC Framework, dedicada à conceção e desenvolvimento de soluções técnicas e projetos na área das tecnologias de informação e comunicação, para a Universidade de Coimbra, bem como operar o licenciamento dos mesmos no mercado.

Atualmente a empresa apresenta a seguinte estrutura organizacional:



2 – Estratégia e Objetivos

2.1 Estratégia

A empresa, numa perspetiva de continuidade das atividades desenvolvidas nos anos anteriores, onde o conhecimento e as competências adquiridos foram reconhecidos e em que a competitividade, a inovação, a criatividade e a necessidade de mudança são uma constante, prosseguiu com a sua política de serviços no âmbito da tecnologia da informação, desenvolvendo produtos e serviços para o seu sócio único, a Universidade de Coimbra, de forma a otimizar e implementar plataformas de ensino online, teletrabalho, de videoconferência, mais adequados à mudança do ambiente externo, impostas e/ou adaptadas à realidade atual.

Neste contexto e em termos genéricos, a estratégia da UC Next, Unipessoal, Lda, para o ano 2023 e seguintes, consiste na criação e desenvolvimento de plataformas de automatização de processos na Universidade de Coimbra e posteriormente adaptá-las a entidades externas, e ainda criar valor em empresas do sector farmacêutico com os seus serviços de consultoria técnico-científica, beneficiando da sua proximidade com os centros de investigação da Universidade de Coimbra.

2.2 Objetivos

Para o ano 2023, definiram-se os seguintes objetivos estratégicos:

- Realização e entrega de serviços de tecnologia de informação e de consultoria técnico-científica farmacêutica no mais curto tempo possível
- Identificação e desenvolvimento de produtos e serviços diferenciados e que acrescentem valor aos seus clientes, melhorando continuamente a qualidade do serviço prestado e o grau de satisfação dos seus clientes
- Minimizar os gastos envolvidos nos processos de desenvolvimento e implementação
- Gerar valor para a sua atividade e para o seu sócio único

3 – Plano de Investimentos

A empresa tem como objetivo garantir uma estrutura de capitais adequada à atividade desenvolvida, pelo que se prevê, para o triénio 2023-2025, os investimentos constantes no quadro seguinte. Não se esperam investimentos de montante avultado, mas somente a aquisição de equipamento administrativo necessário para a atividade normal da empresa.

Plano de investimentos	2023	2024	2025
Equipamento Administrativo	5 500,00	6 000,00	6 500,00
Investimento	5 500,00	6 000,00	6 500,00

4 – Plano de Financiamento

Relativamente às fontes de financiamento, prevê-se que todo o investimento a realizar seja suportado por autofinanciamento, derivado de receitas próprias, sem recurso a empréstimos bancários ou a suprimentos.

Não obstante, durante o ano de 2021, foi adquirida uma viatura automóvel de passageiro, recorrendo-se a uma locação financeira, cujo plano de amortizações é o seguinte:

Locação Financeira	Ano 2023					Ano 2024	Ano 2025
	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total		
Renda	2 231,87	2 253,73	2 275,81	2 298,10	9 059,51	13 464,06	0,00
Valor em dívida	20 563,16	18 309,43	16 033,62	13 735,52	13 464,06	0,00	0,00

5 – Plano de Exploração

O Plano de Atividades e Orçamento de 2023 foi elaborado de acordo com a envolvente macroeconómica, resultante do conflito na Ucrânia e da crise económica nacional e mundial. Os valores do orçamento foram construídos com base na atividade desenvolvida durante o ano de 2022 e também nos contratos a celebrar nos anos seguintes, representando uma projeção considerada razoável, face à informação disponível, apesar da recuperação e crescimento da economia nacional e internacional se apresentar com um elevado grau de incerteza face à evolução do conflito na Ucrânia.

5.1 Volume de negócios

O mapa apresentado reflete a faturação prevista para 2023, tendo em conta a atividade histórica da empresa e os contratos em pré-negociação com a Universidade de Coimbra. As projeções para os anos 2024 e 2025 também assentam na atividade dos anos anteriores com um crescimento entre 1% a 2%, prevendo-se um crescimento dos rendimentos moderado.

Departamentos	Ano 2023					Ano 2024	Ano 2025
	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total		
UC Framework	118 874,18	124 874,18	123 374,18	128 874,18	495 996,70	508 396,62	513 480,58
Dendropharma	5 500,00	6 500,00	7 500,00	7 500,00	27 000,00	27 540,00	28 366,20
Prestação Serviços	124 374,18	131 374,18	130 874,18	136 374,18	522 996,70	535 936,62	541 846,78

5.2 Fornecimentos e Serviços externos

Os gastos com os fornecimentos e serviços externos foram calculados com base nos gastos reais verificados de janeiro a novembro de 2022, a partir dos quais se projetaram os gastos a incorrer até ao final do exercício de 2023 e também para os anos seguintes.

Fornecimentos e Serviços Externos	Ano 2023														
	1º Trimestre			2º Trimestre			3º Trimestre			4º Trimestre			Total		
	Dendropharma	UC Framework	Total	Dendropharma	UC Framework	Total	Dendropharma	UC Framework	Total	Dendropharma	UC Framework	Total	Dendropharma	UC Framework	Total
Trabalhos especializados	675,00	7.500,00	8.175,00	675,00	10.000,00	10.675,00	675,00	12.000,00	12.675,00	800,00	13.000,00	13.800,00	2.825,00	42.500,00	45.325,00
Honorários	2.800,00	2.025,00	4.825,00	4.200,00	4.000,00	8.200,00	4.200,00	4.500,00	8.700,00	4.200,00	4.000,00	8.200,00	15.400,00	14.525,00	29.925,00
Serviços bancários	25,00	25,00	50,00	25,00	25,00	50,00	25,00	25,00	50,00	62,50	25,00	87,50	137,50	100,00	237,50
Ferramentas e utensílios desgaste rápido	100,00	1.200,00	1.300,00	50,00	1.375,00	1.425,00	100,00	1.375,00	1.475,00	100,00	1.375,00	1.475,00	350,00	5.325,00	5.675,00
Eleticidade	0,00	50,00	50,00	0,00	50,00	50,00	0,00	50,00	50,00	0,00	50,00	50,00	0,00	200,00	200,00
Combustíveis	150,00	2.944,17	3.094,17	100,00	2.944,17	3.044,17	150,00	2.944,17	3.094,17	150,00	2.944,17	3.094,17	550,00	11.776,69	12.326,69
Comunicação	0,00	50,00	50,00	0,00	50,00	50,00	0,00	50,00	50,00	0,00	50,00	50,00	0,00	200,00	200,00
Seguros	50,00	400,00	450,00	50,00	400,00	450,00	50,00	400,00	450,00	50,00	400,00	450,00	200,00	1.600,00	1.800,00
Contencioso e notariado	0,00	25,00	25,00	0,00	25,00	25,00	0,00	25,00	25,00	0,00	25,00	25,00	0,00	100,00	100,00
Deslocações e estadas	0,00	158,30	158,30	0,00	158,30	158,30	0,00	158,30	158,30	0,00	158,30	158,30	0,00	633,20	633,20
Despesas representação	150,00	100,00	250,00	100,00	150,00	250,00	150,00	150,00	300,00	150,00	150,00	300,00	550,00	550,00	1.100,00
Outros Forn. Serv. Externos	900,00	500,00	1.400,00	900,00	500,00	1.400,00	900,00	500,00	1.400,00	900,00	500,00	1.400,00	3.600,00	2.000,00	5.600,00
Total	4.850,00	14.977,47	19.827,47	6.100,00	19.677,47	25.777,47	6.250,00	22.177,47	28.427,47	6.412,50	22.677,47	29.089,97	23.612,50	79.509,89	103.122,39

Fornecimentos e Serviços Externos	2023			2024			2025		
	Dendropharma	UC Framework	Total	Dendropharma	UC Framework	Total	Dendropharma	UC Framework	Total
Trabalhos especializados	2.825,00	42.500,00	45.325,00	2.881,50	43.350,00	46.231,50	2.939,13	44.217,00	47.156,13
Honorários	15.400,00	14.525,00	29.925,00	15.708,00	14.815,50	30.523,50	16.022,16	15.111,81	31.133,97
Serviços bancários	137,50	100,00	237,50	140,25	102,00	242,25	143,06	104,04	247,10
Ferramentas e utensílios desgaste rápido	350,00	5.325,00	5.675,00	357,00	5.431,50	5.788,50	364,14	5.540,13	5.904,27
Eletricidade	0,00	200,00	200,00	0,00	204,00	204,00	0,00	208,08	208,08
Combustíveis	550,00	11.776,69	12.326,69	561,00	12.012,22	12.573,22	572,22	12.252,47	12.824,69
Comunicação	0,00	200,00	200,00	0,00	204,00	204,00	0,00	208,08	208,08
Seguros	200,00	1.600,00	1.800,00	204,00	1.632,00	1.836,00	208,08	1.664,64	1.872,72
Contencioso e notariado	0,00	100,00	100,00	0,00	102,00	102,00	0,00	104,04	104,04
Deslocações e estadas	0,00	633,20	633,20	0,00	645,86	645,86	0,00	658,78	658,78
Despesas representação	550,00	550,00	1.100,00	561,00	561,00	1.122,00	572,22	572,22	1.144,44
Outros Forn. Serv. Externos	3.600,00	2.000,00	5.600,00	3.672,00	2.040,00	5.712,00	3.745,44	2.080,80	5.826,24
Total	23.612,50	79.509,89	103.122,39	24.084,75	81.100,09	105.184,84	24.566,45	82.722,09	107.288,53

5.2 Custos das mercadorias vendidas e das matérias consumidas

O valor constante nesta rubrica representa o consumo de matérias para a realização da atividade do Departamento Dendropharma, repartido da seguinte forma:

Dendropharma	2023	2024	2025
Compras	1.400,00	1.470,00	1.499,40
Consumo	1.400,00	1.470,00	1.499,40
CMC	1.400,00	1.470,00	1.499,40

5.3 Gastos com pessoal

O departamento das Tecnologias de Informação, UC Framework, de forma a desenvolver a sua atividade com rigor, eficácia e eficiência necessita de dotar o seu departamento de recursos humanos com trabalhadores especializados nesta área. Como consequência do acréscimo de atividade, está prevista uma nova contratação no 4º trimestre de 2023. Assim, apresenta-se o quadro de pessoal previsto para os anos 2023-2025.

Categoria Profissional	2023	2024	2025
Diretor Técnico	1	1	1
Coordenador de Projeto	1	1	1
Programador	3	2	2
Programador Back-End	3	3	3
Analista de qualidade	1	2	2
Total trabalhadores	9	9	9

Apresentam-se de seguida os gastos da empresa com recursos humanos, nomeadamente remunerações (incluindo subsídio de férias e subsídio de Natal), encargos sociais, custos relacionados com seguro de acidentes de trabalho e seguro de saúde, não existindo benefícios pós-emprego.

Gastos com pessoal UC Framework	Ano 2023					UC Framework	
	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total	2024	2025
Remuneração	76.837,85	77.631,55	76.354,25	80.426,50	311.250,14	324.094,08	324.094,08
Segurança social	17.606,79	17.834,81	17.606,79	18.547,40	71.595,79	74.398,60	74.398,60
Fundo Compensação do trabalho	47,37	47,37	47,37	50,34	192,47	201,38	201,38
Outros Gastos c/ pessoal	1.320,00	1.320,00	1.320,00	1.485,00	5.445,00	5.940,00	5.940,00
Seguros acidentes trabalho	596,07	596,07	596,07	634,83	2.423,03	2.510,42	2.510,42
Total	96.408,08	97.429,81	95.924,48	101.144,06	390.906,43	407.144,48	407.144,48

5.4 Depreciações

As depreciações são calculadas através do método da linha reta, quando o bem se encontra disponível para uso.

Depreciações	Ano 2023					Ano 2024	Ano 2025
	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total		
UC Framework	4.367,27	4.367,27	4.367,27	4.367,27	17.469,08	17.664,63	13.613,88
Dendropharma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	4.367,27	4.367,27	4.367,27	4.367,27	17.469,08	17.664,63	13.613,88

5.5 Outros gastos e perdas

Outros gastos e perdas	Ano 2023					Ano 2024	Ano 2025
	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total		
UC Framework	150,00	50,00	50,00	50,00	300,00	200,00	200,00
Dendropharma	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	150,00	300,00
Total	250,00	50,00	50,00	50,00	400,00	350,00	500,00

5.6 Juros e gastos suportados

O valor desta rubrica corresponde aos juros suportados com contrato de locação financeira, conforme descrito no ponto 4.

Juros	Ano 2023					Ano 2024	Ano 2025
	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total		
UC Framework	215,90	193,16	170,21	147,03	726,30	299,74	0,00
Total	215,90	193,16	170,21	147,03	726,30	299,74	0,00

5.7 Imposto sobre o rendimento

A UC NEXT, Unipessoal, Lda encontra-se sujeita a Imposto sobre o Rendimento das Pessoas Coletivas (IRC) à taxa de 21% sobre a matéria coletável. Ao valor de coleta de IRC assim apurado, acresce ainda Derrama, incidente sobre o lucro tributável registado e cuja taxa poderá variar até ao máximo de 1,5% bem como a tributação autónoma sobre os encargos e às taxas previstas no artigo 88º do Código do IRC. No apuramento da matéria coletável, à qual é aplicada a referida taxa de imposto, são adicionados e subtraídos ao resultado contabilístico os montantes não aceites fiscalmente. Esta diferença, entre resultado contabilístico e fiscal, pode ser de natureza temporária ou permanente.

Prevê-se liquidar o seguinte imposto sobre o rendimento do período, nos períodos de 2023 a 2025:

Imposto sobre o rendimento	2023	2024	2025
IRC a pagar	3.991,88	1.502,79	3.178,08

Total	3.991,88	1.502,79	3.178,08
--------------	-----------------	-----------------	-----------------

6 – Demonstrações Financeiras Previsionais

Do conjunto dos pressupostos e estimativas atrás mencionadas, apresentamos as demonstrações financeiras com a informação agregada.

6.1 Demonstração dos Resultados Previsional 2023-2025

Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	Ano 2023			Ano 2024			Ano 2025		
	Total	Dendropharma	UC Framework	Total	Dendropharma	UC Framework	UC Next	Dendropharma	UC Framework
Vendas e serviços prestados	522.996,70	27.000,00	495.996,70	535.936,62	27.540,00	508.396,62	541.846,78	28.366,20	513.480,58
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-1.400,00	-1.400,00	0,00	-1.470,00	-1.470,00	0,00	-1.499,40	-1.499,40	0,00
Fornecimentos e serviços externos	-103.122,39	-23.612,50	-79.509,89	-105.184,84	-24.084,75	-81.100,09	-107.288,53	-24.566,45	-82.722,09
Gastos com o pessoal	-390.906,43	0,00	-390.906,43	-407.144,48	0,00	-407.144,48	-407.144,48	0,00	-407.144,48
Outros gastos e perdas	-400,00	-100,00	-300,00	-350,00	-150,00	-200,00	-500,00	-300,00	-200,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	27.167,89	1.887,50	25.280,39	21.787,30	1.835,25	19.952,05	25.414,37	2.000,36	23.414,01
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-17.469,08	0,00	-17.469,08	-17.664,63	0,00	-17.664,63	-13.613,88	0,00	-13.613,88
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	9.698,81	1.887,50	7.811,31	4.122,67	1.835,25	2.287,42	11.800,49	2.000,36	9.800,14
Juros e gastos similares suportados	-726,30	0,00	-726,30	-299,74	0,00	-299,74	0,00	0,00	0,00
Resultado antes de impostos	8.972,51	1.887,50	7.085,01	3.822,93	1.835,25	1.987,68	11.800,49	2.000,36	9.800,14
Imposto sobre o rendimento do período	-3.991,88	-451,38	-3.540,50	-1.502,79	-385,40	-1.117,39	-3.178,08	-420,07	-2.758,01
Resultado líquido do período	4.980,63	1.436,13	3.544,51	2.320,13	1.449,85	870,28	8.622,41	1.580,28	7.042,13

6.2 Demonstração dos Resultados Previsional 2023

RENDIMENTOS E GASTOS	1º Trimestre 2023			2º Trimestre 2023			3º Trimestre 2023			4º Trimestre 2023			Ano 2023		
	Total	Dendropharma	UC Framework	Total	Dendropharma	UC Framework	Total	Dendropharm	UC Framework	Total	Dendropharma	UC Framework	Total	Dendropharma	UC Framework
Vendas e serviços prestados	124.374,18	5.500,00	118.874,18	131.374,18	6.500,00	124.874,18	130.874,18	7.500,00	123.374,18	136.374,18	7.500,00	128.874,18	522.996,70	27.000,00	495.996,70
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-400,00	-400,00	0,00	-300,00	-300,00	0,00	-400,00	-400,00	0,00	-300,00	-300,00	0,00	-1.400,00	-1.400,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos	-19.827,47	-4.850,00	-14.977,47	-25.777,47	-6.100,00	-19.677,47	-28.427,47	-6.250,00	-22.177,47	-29.089,97	-6.412,50	-22.677,47	-103.122,39	-23.612,50	-79.509,89
Gastos com o pessoal	-96.408,08		-96.408,08	-97.429,81		-97.429,81	-95.924,48		-95.924,48	-101.144,06		-101.144,06	-390.906,43	0,00	-390.906,43
Outros gastos e perdas	-250,00	-100,00	-150,00	-50,00	0,00	-50,00	-50,00	0,00	-50,00	-50,00	0,00	-50,00	-400,00	-100,00	-300,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	7.488,63	150,00	7.338,63	7.816,89	100,00	7.716,89	6.072,23	850,00	5.222,23	5.790,14	787,50	5.002,64	27.167,89	1.887,50	25.280,39
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-4.367,27	0,00	-4.367,27	-4.367,27	0,00	-4.367,27	-4.367,27	0,00	-4.367,27	-4.367,27	0,00	-4.367,27	-17.469,08	0,00	-17.469,08
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	3.121,36	150,00	2.971,36	3.449,62	100,00	3.349,62	1.704,96	850,00	854,96	1.422,87	787,50	635,37	9.698,81	1.887,50	7.811,31
Juros e gastos similares suportados	-215,90	0,00	-215,90	-193,16	0,00	-193,16	-170,21	0,00	-170,21	-147,03	0,00	-147,03	-726,30	0,00	-726,30
Resultado antes de impostos	2.905,46	150,00	2.755,46	3.256,46	100,00	3.156,46	1.534,75	850,00	684,75	1.275,84	787,50	488,34	8.972,51	1.887,50	7.085,01
Imposto sobre o rendimento do período	0,00			0,00			0,00			0,00			-3.991,88	-451,38	-3.540,50
Resultado líquido do período	2.905,46	150,00	2.755,46	3.256,46	100,00	3.156,46	1.534,75	850,00	684,75	1.275,84	787,50	488,34	4.980,63	1.436,13	3.544,51

Euros

6.3 Balanço Previsional 2023-2025

Euros

RUBRICAS	2023					31-12-2024	31-12-2025
	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total		
ACTIVO							
Ativo não corrente							
Ativos fixos tangíveis	21.884,18	20.266,91	18.649,64	14.282,37	14.282,37	14.586,82	7.472,94
Outros investimentos financeiros	3.620,92	4.241,84	4.862,76	5.483,68	5.483,68	7.967,37	10.451,05
Ativos por impostos diferidos	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00	150,00	150,00
	25.625,10	24.628,75	23.632,41	19.886,06	19.886,06	22.704,18	18.073,99
Ativo corrente							
Clientes	58.531,09	60.863,41	56.658,41	58.413,41	58.413,41	54.933,50	55.539,30
Estado e outros entes públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.271,21	0,00
Diferimentos	1.489,64	1.000,00	1.500,00	4.000,00	4.000,00	800,00	900,00
Caixa e depósitos bancários	100.849,88	99.372,16	100.950,20	106.876,04	106.876,04	99.432,03	119.200,71
	160.870,61	161.235,57	159.108,61	169.289,45	169.289,45	157.436,74	175.640,01
Total do ativo	186.495,72	185.864,33	182.741,02	189.175,51	189.175,51	180.140,92	193.714,00
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO							
Capital próprio							
Capital subscrito	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Reservas legais	3.480,46	3.480,46	3.480,46	3.480,46	3.480,46	3.729,49	3.845,50
Outras reservas	14.100,06	14.100,06	14.100,06	14.100,06	14.100,06	14.100,06	14.100,06
Resultados transitados	-60.260,10	-60.260,10	-60.260,10	-60.260,10	-60.260,10	-55.528,50	-53.324,37
	57.320,42	57.320,42	57.320,42	57.320,42	57.320,42	62.301,05	64.621,19
Resultado líquido do período	2.905,46	6.161,92	7.696,67	4.980,63	4.980,63	2.320,13	8.622,41
Interesses que não controlam							
Total do capital próprio	60.225,88	63.482,34	65.017,09	62.301,05	62.301,05	64.621,19	73.243,60
Passivo							
Passivo não corrente							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivo corrente							
Fornecedores	8.129,26	10.791,76	11.878,26	12.149,89	12.149,89	8.656,76	9.005,60
Estado e outros entes públicos	40.198,00	36.939,50	36.215,00	41.977,59	41.977,59	45.490,47	45.457,24
Financiamentos obtidos	20.563,16	19.271,31	15.853,53	13.464,06	13.464,06	1.500,00	2.000,00
Outras dívidas a pagar	57.379,41	55.379,41	53.777,13	59.282,91	59.282,91	59.872,51	64.007,55
	126.269,83	122.381,98	117.723,92	126.874,45	126.874,45	115.519,74	120.470,40
Total do passivo	126.269,83	122.381,98	117.723,92	126.874,45	126.874,45	115.519,74	120.470,40
Total do capital próprio e do passivo	186.495,71	185.864,33	182.741,01	189.175,51	189.175,51	180.140,93	193.713,99

6.4 Demonstração Fluxos de Caixa previsual 2023-2025

RUBRICAS	Ano 2023					Ano	Ano
	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total	2024	2025
Euros							
Fluxos de caixa das atividades operacionais - método direto							
Recebimentos de clientes	115.717,98	159.257,92	165.180,24	165.985,24	606.141,37	638.699,55	678.865,75
Pagamentos a fornecedores	-26.035,03	-29.685,79	-34.421,29	-35.928,04	-126.070,15	-133.092,79	-133.910,57
Pagamentos ao pessoal	-83.129,98	-97.756,26	-102.527,38	-98.179,14	-381.592,75	-415.163,02	-415.163,02
Caixa gerada pelas operações	6.552,98	31.815,87	28.231,57	31.878,06	98.478,47	90.443,73	129.792,16
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	0,00	-3.522,00	0,00	0,00	-3.522,00	-3.774,00	-3.765,21
Outros recebimentos/pagamentos	-50.000,00	-24.045,74	-24.287,24	-23.562,74	-121.895,73	-73.269,68	-98.263,28
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)	-43.447,02	4.248,12	3.944,33	8.315,31	-26.939,26	13.400,05	27.763,68
Fluxos de caixa das atividades de investimento							
Pagamentos respeitantes a:							
<i>Ativos fixos tangíveis</i>	-5.703,10	-5.725,84	-2.366,29	-2.389,47	-16.184,70	-20.844,06	-7.995,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)	-5.703,10	-5.725,84	-2.366,29	-2.389,47	-16.184,70	-20.844,06	-7.995,00
Fluxos de caixa das atividades de financiamento							
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variação de caixa e seus equivalentes (1+2+3)	-49.150,12	-1.477,72	1.578,04	5.925,84	-43.123,96	-7.444,01	19.768,68
Efeito das diferenças de câmbio							
Caixa e seus equivalentes no início do período	150.000,00	100.849,88	99.372,16	100.950,20	150.000,00	106.876,04	99.432,03
Caixa e seus equivalentes no fim do período	100.849,88	99.372,16	100.950,20	106.876,04	106.876,04	99.432,03	119.200,71

7 – Notas Finais

O ano de 2022 foi marcado pelo conflito na Ucrânia. A economia contraiu-se substancialmente, mas a empresa considera que este conflito não interferiu nas políticas económicas e financeiras da empresa, tendo em conta que o ramo de atividade principal da empresa incidir nas áreas da consultoria técnico-científica farmacêutica e nas tecnologias de informação.

Em termos de impacto previstos para os anos de 2023 a 2025, não foram observados efeitos relevantes nas métricas económicas e financeiras, como se demonstra no presente plano de atividades e orçamento.

Tendo em conta os contratos celebrados e outros compromissos contratados, a UC NEXT Unipessoal, Lda acredita que a sua estratégia não será afetada, podendo mesmo a solidificar a sua posição económico-financeira.

Coimbra, 4 de janeiro de 2023

O Conselho de Gerência



Professor Doutor Luís José Proença de Figueiredo Neves



Professor Doutor Francisco José de Batista Veiga



Professor João José Martins Simões de Sousa



Dra. Catarina Sofia Ventura Parrado Baptista Moniz



Dra. Sónia Alexandra Marques Rodrigues