

UC NEXT Unipessoal, Lda

Relatório de Atividades 3º Trimestre 2023

Índice

1 - ENQUADRAMENTO	3
1.1 APRESENTAÇÃO DA EMPRESA.....	3
1.2 ESTRUTURA ORGÂNICA DA EMPRESA.....	3
1.3 RECURSOS HUMANOS	4
2 – ATIVIDADES	5
3 – PLANO DE INVESTIMENTOS	6
4 – PLANO DE FINANCIAMENTO	6
5 – PLANO DE EXPLORAÇÃO	6
5.1 VOLUME DE NEGÓCIOS	6
5.2 ESTRUTURA DE GASTOS	7
6 – DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS	12
6.1 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS 3º TRIMESTRE 2023	12
6.2 BALANÇO 3º TRIMESTRE 2023.....	14
6.3 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA 3º TRIMESTRE 2023	15
7 – NOTAS FINAIS	16

1 - Enquadramento

O presente relatório tem como objetivo apresentar uma análise da atividade desenvolvida pela UC Next Unipessoal, Lda, no 3º trimestre de 2023, em comparação com as projeções efetuadas no Plano de Atividade e Orçamento de 2023 (PAO), bem como a comparação com o período homólogo.

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 Estrutura Orgânica da Empresa

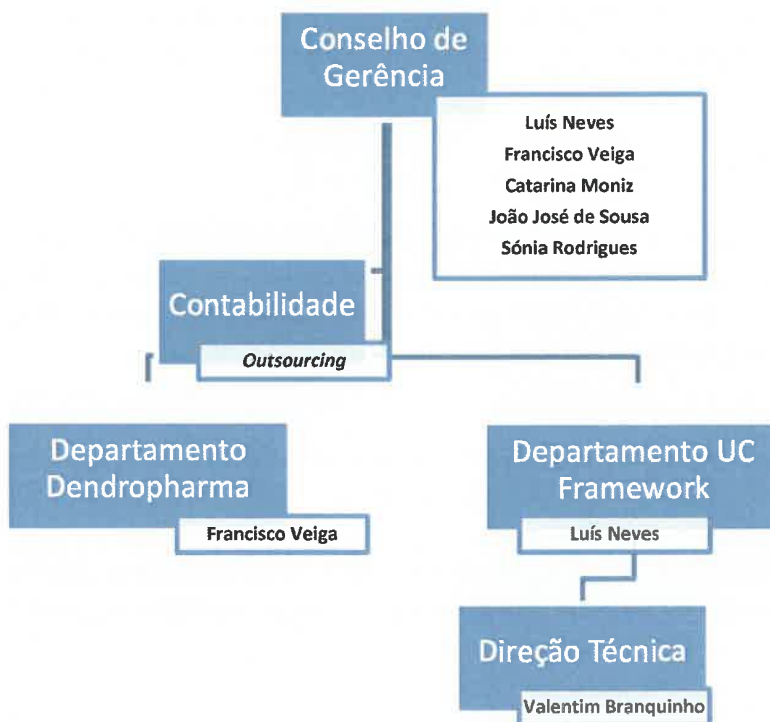
A estrutura orgânica da empresa UC NEXT Unipessoal, Lda é constituída por um Conselho de Gerência composto por cinco membros, eleitos em Assembleia Geral, pelo sócio único Universidade de Coimbra, no dia 5 maio de 2022:

- 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:



1.3 Recursos Humanos

No final do 3º trimestre de 2023 o quadro de pessoal era composto por 8 trabalhadores e 5 gerentes a seguir descritos:

Categoria Profissional	PAO	3ºT 2023
Diretor Técnico	1	1
Coordenador de Projeto	1	1
Programador	3	2
Programador Back-End	3	2
Analista de qualidade	1	1
Técnico de Suporte, Formação e Documentação	0	1
Gerentes	5	5
Total trabalhadores	14	13

De referir, que o Conselho de Gerência não é remunerado, conforme definido pela Sócia Única.

Apesar da empresa adotar medidas e esforços de promoção de igualdade de género, as condições de mercado não têm permitido a contratação de recursos humanos suficientes para que o quadro de pessoal apresente um número equilibrado de homens e mulheres, como se verifica no quadro seguinte.

Categoria Profissional	Género	
	Masculino	Feminino
Diretor Técnico	1	
Coordenador de Projeto	1	
Programador	2	
Programador Back-End	2	
Analista de qualidade	1	
Técnico de Suporte, Formação e Documentação		1
Gerentes	3	2
Total trabalhadores	10	3

2 – Atividades

No âmbito do Departamento da Dendropharma manteve-se a realização de atividades de consultoria técnico-científica, ensaios e análises técnicas, desenvolvimento de investigação na área de produtos de saúde e formação na área farmacêutica.

No que concerne à UC Framework, no âmbito da conceção e desenvolvimento de soluções técnicas e projetos na área das tecnologias de informação e comunicação, para a Universidade de Coimbra, foram realizadas as seguintes atividades:

- Implementação da plataforma UC Competitions (Desporto UC);
- Implementação do módulo Personal Trainer virtual UC +Ativa na UC One;
- Implementação de novas versões da UC Teacher, UC Student e UC Meetings;
- Implementação de versão Alpha da plataforma UC Tasks;
- Implementação de alterações na UC Teacher e UC Student no âmbito do projeto OnBoard (tutoria digital);
- Otimizações, correções e melhorias nas plataformas UC SocialSupport, UC Apply, MyUC v1, UC MotionScreen, UC One;
- Monitorização, atualização e manutenção preventiva da arquitetura de suporte de todo o ecossistema do Edifício Digital.

3 – Plano de Investimentos

O PAO previa a aquisição de equipamento administrativo, nomeadamente computadores necessários para afetar aos novos trabalhadores. Pelo que, até ao final do 3º trimestre de 2023 efetuaram-se as seguintes aquisições.

Plano de investimentos	valores acumulados	
	PAO (2023)	3º T 2023
Equipamento Administrativo	5.500,00	3.792,00
Investimento	5.500,00	3.792,00

4 – Plano de Financiamento

Relativamente às fontes de financiamento, todo o investimento realizado foi suportado por autofinanciamento, derivado de receitas próprias, sem se recorrer a empréstimos bancários ou a suprimentos.

No entanto, durante o ano de 2021, foi adquirida uma viatura automóvel de passageiro, recorrendo-se a uma locação financeira, cujo plano de amortizações no 3º trimestre de 2023 é o seguinte:

Locação Financeira	PAO	3º Trimestre	valores acumulados	
			Desvio	
			(abs.)	%
Renda	6.761,41	7.030,23	268,82	3,98%
Valor em dívida	16.033,62	15.853,53	-180,09	-1,12%

No final do 3º trimestre a rubrica Financiamento obtidos apresentava os seguintes valores:

Financiamentos obtidos	PAO	3º Trimestre	valores acumulados	
			Desvio	
			(abs.)	%
Empréstimos bancários-Cartões de crédito	0,00	1.170,68	1.170,68	100,00%
Locações Financeiras	16.033,62	15.853,53	-180,09	-180,09%
Total	16.033,62	17.024,21	990,59	6,18%

5 – Plano de Exploração

5.1 Volume de negócios

O valor das prestações de serviços apresenta um montante superior ao previsto, bem como relativamente ao período homólogo, cujo volume de negócios apresenta um crescimento de 80,99%.

valores acumulados

Departamentos	PAO	3º Trimestre	Desvio		3ºT 2022	Var. % (2022_2023)
			(abs.)	%		
UC Framework	367.122,54	456.090,00	88.967,47	24,23%	244.650,00	86,43%
Dendropharma	19.500,00	17.731,00	-1.769,00	-9,07%	17.140,00	3,45%
Prestação Serviços	386.622,54	473.821,00	87.198,47	22,55%	261.790,00	80,99%

5.2 Estrutura de Gastos

5.2.1 Fornecimentos e Serviços externos

Nesta rubrica verifica-se um ligeiro aumento de 8,86%, face ao inicialmente previsto. O crescimento do volume de negócios nos dois departamentos da empresa, originou um aumento dos fornecimentos e serviços externo, essencialmente nas sub-rubricas de trabalhos especializados/honorários e nas ferramentas e utensílios de desgaste rápido. Existe uma enorme dificuldade na contratação de recursos humanos na área da tecnologia de informação, impondo à empresa a subcontratação destes serviços, para que os compromissos assumidos com clientes sejam executados.

No entanto, comparando os gastos em fornecimentos e serviços externos com o ano 2022, verificou-se um decréscimo de 47,15%. Este valor demonstra o esforço da empresa em reduzir os seus gastos, mesmo estando a maximizar o seu volume de negócios.

5.2.1.1 Fornecimentos e Serviços externos 3º trimestre 2023

Fornecimentos e Serviços Externos	Dendropharma				UC Framework				Total			
	PAO	3º Trimestre	Desvio		PAO	3º Trimestre	Desvio		PAO	3º Trimestre	Desvio	
			(abs.)	%			(abs.)	%			(abs.)	%
Trabalhos especializados	2.025,00	3.412,50	1.387,50	68,52%	29.500,00	20.488,53	-9.011,47	-30,55%	31.525,00	23.901,03	-7.623,97	-24,18%
Publicidade	0,00	2.910,00	0,00	100,00%	0,00	0,00	0,00	-	0,00	2.910,00	2.910,00	100,00%
Honorários	11.200,00	9.400,00	-1.800,00	-16,07%	10.525,00	21.206,50	10.681,50	101,49%	21.725,00	30.606,50	8.881,50	40,88%
Conservação e reparação	0,00	102,92	102,92	100,00%	0,00	2.068,83	0,00	100,00%	0,00	2.161,75	2.161,75	100,00%
Serviços bancários	75,00	71,10	-3,90	-5,20%	75,00	204,39	129,39	172,52%	150,00	275,49	125,49	83,66%
Ferramentas e utensílios desgaste rápido	250,00	1.476,90	1.226,90	490,76%	3.950,00	4.517,47	567,47	14,37%	4.200,00	5.994,37	1.794,37	42,72%
Elétrica	0,00	0,00	0,00	-	150,00	80,70	-69,30	-46,20%	150,00	80,70	-69,30	-46,20%
Combustíveis	400,00	235,70	-164,30	-41,08%	8.832,51	6.324,25	-2.508,26	-28,51%	9.232,51	6.559,95	-2.672,56	-28,95%
Comunicação	0,00	0,00	0,00	-	150,00	3,41	-146,59	-97,73%	150,00	3,41	-146,59	-97,73%
Seguros	150,00	450,31	300,31	200,21%	1.200,00	1.223,71	23,71	1,98%	1.350,00	1.674,02	324,02	24,00%
Contencioso e notariado	0,00	74,37	0,00	100,00%	75,00	74,38	-0,62	-0,83%	75,00	148,75	73,75	98,33%
Deslocações e estadas	0,00	14,70	14,70	100,00%	474,90	2.264,99	1.790,09	376,94%	474,90	2.279,89	1.804,99	380,04%
Despesas representação	400,00	129,95	-270,05	-67,51%	400,00	18,90	-381,10	-95,28%	800,00	148,85	-651,15	-81,39%
Outros Forn. Serv. Externos	2.700,00	2.699,19	-0,81	-0,03%	1.500,00	1.149,06	-350,94	-23,40%	4.200,00	3.848,25	-351,75	-8,38%
Total	17.200,00	20.977,64	3.777,64	21,96%	56.832,41	59.615,12	723,88	1,27%	74.032,41	80.592,76	6.560,36	8,96%

valores acumulados

5.2.1.2 Fornecimentos e Serviços externos – Comparação 3º trimestre 2022-2023

Fornecimentos e Serviços Externos	Dendropharma						UC Framework						Total	
	3º Trimestre		Var. % (2022_2023)		3º Trimestre		Var. % (2022_2023)		3º Trimestre		Var. % (2022_2023)		Total	
	2022	2023	(abs.)	%	2022	2023	(abs.)	%	2022	2023	(abs.)	%	2022	2023
	valores acumulados													
Trabalhos especializados	2.775,00	3.412,50	637,50	22,97%	99.351,05	20.488,53	-78.862,52	-79,38%	102.126,05	23.901,03	-78.225,02	-76,60%	23.901,03	23.901,03
Vigilância e segurança	0,00	0,00	0,00	-	13,98	0,00	-13,98	-100,00%	13,98	0,00	-13,98	-100,00%	0,00	0,00
Publicidade	0,00	2.910,00	2.910,00	100,00%	0,00	0,00	0,00	-	0,00	2.910,00	2.910,00	100,00%	2.910,00	2.910,00
Honorários	2.800,00	9.400,00	6.600,00	235,71%	24.747,00	21.206,50	-3.540,50	-14,31%	27.547,00	30.606,50	3.059,50	11,11%	30.606,50	30.606,50
Conservação e reparação	0,00	102,92	102,92	100,00%	1.804,24	2.058,83	254,59	14,11%	1.804,24	2.161,75	357,51	19,81%	2.161,75	2.161,75
Serviços bancários	78,64	71,10	-7,54	-9,59%	132,39	204,39	72,00	54,38%	211,03	275,49	64,46	30,55%	275,49	275,49
Ferramentas e utensílios desgaste rápido	290,00	1.476,90	1.186,90	409,28%	4.622,10	4.517,47	-104,63	-2,26%	4.912,10	5.994,37	1.082,27	22,03%	5.994,37	5.994,37
Eltricidade	0,00	0,00	0,00	-	52,28	80,70	28,42	54,36%	52,28	80,70	28,42	54,36%	80,70	80,70
Combustíveis	307,91	235,70	-72,21	-23,45%	8.291,78	6.324,25	-1.967,53	-23,73%	8.599,69	6.559,95	-2.039,74	-23,72%	6.559,95	6.559,95
Rentas e alugueres	0,00	0,00	0,00	-	35,70	0,00	-35,70	-100,00%	35,70	0,00	-35,70	-100,00%	0,00	0,00
Comunicação	0,00	0,00	0,00	-	6,82	3,41	-3,41	-50,00%	6,82	3,41	-3,41	-50,00%	3,41	3,41
Seguros	441,09	450,31	9,22	2,09%	1.188,27	1.223,71	55,44	4,75%	1.609,36	1.674,02	64,66	4,02%	1.674,02	1.674,02
Contencioso e notariado	161,25	74,37	-86,88	-53,88%	161,25	74,38	-86,87	-53,87%	322,50	148,75	-173,75	-53,88%	148,75	148,75
Deslocações e estadas	0,00	14,70	14,70	-	1.807,05	2.264,99	457,94	25,34%	1.807,05	2.279,69	472,64	26,16%	2.279,69	2.279,69
Despesas representação	224,60	129,95	-94,65	-42,14%	48,36	18,90	-29,46	-60,92%	272,96	148,85	-124,11	-45,47%	148,85	148,85
Outros Forn. Serv. Externos	2.219,28	2.699,19	479,91	21,62%	957,45	1.149,06	191,61	20,01%	3.176,73	3.848,25	671,52	21,14%	3.848,25	3.848,25
Total	9.297,77	20.977,64	11.679,87	125,62%	143.199,72	59.615,12	-83.584,60	-58,37%	152.497,49	80.592,76	-71.904,73	-47,15%	80.592,76	80.592,76

5.2.2 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:

Apesar, da empresa utilizar o sistema de inventário intermitente, prevê-se a não existência de inventários no final do ano. Pelo que, o consumo de matérias-primas e matérias consumidas deverá ser extramente igual ao valor das compras.

					valores acumulados	
Dendropharma					Total	
Rubrica	PAO	3º Trimestre	Desvio		3ºT 2022	Var. % (2022_2023)
			(abs.)	%		
Compras	1.100,00	7.025,70	5.925,70	538,70%	788,65	790,85%
Consumo	1.100,00	7.025,70	5.925,70	538,70%	788,65	790,85%
CMC	1.100,00	7.025,70	5.925,70	538,70%	788,65	790,85%

5.2.3 Gastos com pessoal

Os gastos com pessoal apresentam um acréscimo de 3,69% relativamente ao projetado no PAO 2023. A forte competitividade no mercado de recursos humanos na área das tecnologias de informação, implicou um ajuste na tabela salarial dos trabalhadores da empresa. Esta dificuldade também obrigou a empresa a subcontratar serviços a outros prestadores de serviços, para fazer face aos compromissos assumidos, como se pode verificar no ponto 5.2.1.

Como resultado do aumento do número de trabalhadores no decorrer do ano de 2022 e do ajuste da tabela salarial, os gastos com pessoal aumentaram em 52,55% em comparação com o período homólogo.

							valores acumulados
Gastos com pessoal							
UC Framework	PAO	3º T 2023	Desvio		3ºT 2022	Var. % (2022_2023)	
			(abs.)	%			
Remuneração	230.823,64	233.545,96	2.722,32	1,18%	153.093,87	52,55%	
Segurança social	53.048,39	53.558,17	509,78	0,96%	35.178,21	52,25%	
Fundo Compensação do trabalho	142,12	63,88	-78,24	-55,05%	122,71	-47,94%	
Outros Gastos c/ pessoal	3.960,00	11.412,37	7.452,37	188,19%	6.282,40	81,66%	
Gastos ação social	0,00	261,20	261,20	100,00%	653,55	100,00%	
Seguros acidentes trabalho	1.788,20	1.617,31	-170,89	-9,56%	1.629,21	-0,73%	
Total	289.762,36	300.458,89	10.696,53	3,69%	196.959,95	52,55%	

5.2.4 Outros gastos e perdas

Outros gastos e perdas	PAO	3º Trimestre	Desvio		3ºT 2022	Var. % (2022_2023)
			(abs.)	%		
			UC Framework	250,00		
Dendropharma	100,00	0,00	-100,00	-100,00%	0,00	0,00%
Total	350,00	275,86	-74,14	-21,18%	343,29	-19,64%

valores acumulados

5.2.5 Depreciações

Depreciações	PAO	3º Trimestre	Desvio		3ºT 2022	Var. % (2022_2023)
			(abs.)	%		
			UC Framework	13.101,81		
Dendropharma	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-
Total	13.101,81	12.498,03	-603,78	-4,61%	11.991,80	4,22%

valores acumulados

5.2.6 Juros e gastos suportados

Juros e Gastos Suportados	PAO	3º Trimestre	Desvio		3ºT 2022	Var. % (2022_2023)
			(abs.)	%		
			UC Framework	579,27		
Total	579,27	579,27	0,00	0,00%	848,09	-31,70%

valores acumulados

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

6 – Demonstrações Financeiras

6.1 Demonstração dos Resultados 3º Trimestre 2023

RENDIMENTOS E GASTOS	PAO				2023				valores acumulados	
	3º Trimestre 2023		3º Trimestre		3º Trimestre		3º Trimestre		Desvio (abs.)	%
	Total	Dendropharma	UC Framework	Total	Dendropharma	UC Framework	Total	UC Framework		
Vendas e serviços prestados	386.622,54	19.500,00	367.122,54	473.821,00	17.731,00	456.090,00	87.198,47	22,55%		
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-1.100,00	-1.100,00	0,00	-7.025,70	-7.025,70	0,00	-5.925,70	538,70%		
Fornecimentos e serviços externos	-74.032,43	-17.200,00	-56.832,43	-80.592,76	-20.977,64	-59.615,12	-6.560,34	8,86%		
Gastos com o pessoal	-289.762,36	0,00	-289.762,36	-300.458,89	0,00	-300.458,89	-10.696,53	3,69%		
Outros rendimentos e ganhos	0,00	0,00	0,00	0,49	0,00	0,49	0,49	100,00%		
Outros gastos e perdas	-350,00	-100,00	-250,00	-275,86	0,00	-275,86	74,14	-21,18%		
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	21.377,75	1.100,00	20.277,75	85.468,28	-10.272,34	95.740,62	64.090,53	299,80%		
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-13.101,81	0,00	-13.101,81	-12.498,03	0,00	-12.498,03	603,78	-4,61%		
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	8.275,94	1.100,00	7.175,94	72.970,25	-10.272,34	83.242,59	64.694,31	781,72%		
Juros e gastos similares suportados	-579,27	0,00	-579,27	-579,27	0,00	-579,27	0,00	100,00%		
Resultado antes de impostos	7.696,67	1.100,00	6.596,67	72.390,98	-10.272,34	82.663,32	64.694,31	840,55%		
Imposto sobre o rendimento do período	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Resultado líquido do período	7.696,67	1.100,00	6.596,67	72.390,98	-10.272,34	82.663,32	64.694,31	840,55%		

valores acumulados

RENDIMENTOS E GASTOS	2023			2022			Var. % (2022_2023)
	3º Trimestre		Total	3º Trimestre		Total	
	Dendropharma	UC Framework		Dendropharma	UC Framework		
Vendas e serviços prestados	473.821,00	17.731,00	456.090,00	17.140,00	244.650,00	80,99%	
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-7.025,70	-7.025,70	0,00	-788,65	0,00	790,85%	
Fornecimentos e serviços externos	-80.592,76	-20.977,64	-59.615,12	-9.297,77	-143.199,72	-47,15%	
Gastos com o pessoal	-300.458,89	0,00	-300.458,89	0,00	-196.959,95	52,55%	
Outros rendimentos e ganhos	0,49	0,00	0,49	0,00	168,54	-99,71%	
Outros gastos e perdas	-275,86	0,00	-275,86	0,00	-343,29	-19,64%	
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	85.468,28	-10.272,34	95.740,62	7.053,58	-95.684,42	-196,43%	
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-12.498,03	0,00	-12.498,03	0,00	-11.991,80	4,22%	
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	72.970,25	-10.272,34	83.242,59	7.053,58	-107.676,22	-172,52%	
Juros e gastos similares suportados	-579,27	0,00	-579,27	0,00	-848,09	100,00%	
Resultado antes de impostos	72.390,98	-10.272,34	82.663,32	7.053,58	-108.524,31	-171,34%	
Imposto sobre o rendimento do período							
Resultado líquido do período	72.390,98	-10.272,34	82.663,32	7.053,58	-108.524,31	-171,34%	

O EBITDA evidencia um valor bastante superior ao valor previsto no PAO, motivado por um aumento no valor previsto de faturação de serviços prestados. Como consequência o resultado operacional neste 3º trimestre de 2023 apresenta um valor positivo, existindo a expectativa destes valores se manterem. O departamento da empresa, UC Framework, conta com três anos de existência e estes resultados demonstram o esforço implementado pela Gerência na viabilidade económica e financeira da empresa.

6.2 Balanço 3º Trimestre 2023

RUBRICAS	PAO 3º Trimestre 2023	2023 3º Trimestre	Desvio		2022 3º Trimestre	Var.% (2022_2023)
			(abs.)	%		
ACTIVO						
Ativo não corrente						
Ativos fixos tangíveis	18.649,64	35.014,50	16.364,86	87,75%	46.385,10	-24,51%
Outros investimentos financeiros	4.862,76	3.861,28	-1.001,48	-20,59%	3.103,20	24,43%
Ativos por impostos diferidos	120,00	125,69	5,69	4,74%	0,00	100,00%
	23.632,41	39.001,47	15.369,06	65,03%	49.488,30	-21,19%
Ativo corrente						
Clientes	56.658,41	15.621,00	-41.037,41	-72,43%	8.148,75	91,70%
Estado e outros entes públicos	0,00	183,72	183,72	100,00%	3.117,48	-94,11%
Outros créditos a receber	0,00	256,26	256,26	100,00%	17,75	1343,72%
Diferimentos	1.500,00	1.219,02	-280,98	-18,73%	1.810,84	-32,68%
Caixa e depósitos bancários	100.950,20	181.770,18	80.819,98	80,06%	44.335,87	309,98%
	159.108,61	199.050,18	39.941,57	25,10%	57.430,69	246,59%
	182.741,02	238.051,65	55.310,63	30,27%	106.918,99	122,65%
Total do ativo						
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO						
Capital próprio						
Capital subscrito	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00%	100.000,00	0,00%
Reservas legais	3.480,46	3.480,46	0,00	0,00%	3.480,46	0,00%
Outras reservas	14.100,06	14.100,06	0,00	0,00%	14.100,06	0,00%
Resultados transitados	-60.260,10	-65.143,88	-4.883,78	8,10%	4.739,90	-1474,37%
	57.320,42	52.436,64	-4.883,78	-8,52%	122.320,42	-57,13%
	7.696,67	72.390,98	64.694,31	854,88%	-101.470,73	-171,34%
Resultado líquido do período			0,00	0,00%	20.849,69	498,70%
Interesses que não controlam	65.017,09	124.827,62	-4.883,78	-7,51%		
Total do capital próprio						
Passivo						
Passivo não corrente						
Passivo corrente	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Fornecedores	11.878,26	3.855,42	-8.022,84	-67,54%	44.679,00	-91,37%
Estado e outros entes públicos	36.215,00	33.431,94	-2.783,06	-7,68%	12.712,75	162,98%
Financiamentos obtidos	15.853,53	17.024,21	1.170,68	7,38%	25.626,39	100,00%
Outras dívidas a pagar	53.777,13	58.912,46	5.135,33	9,55%	3.051,16	1830,82%
	117.723,92	113.224,03	-4.499,89	-3,82%	86.069,30	31,55%
	117.723,92	113.224,03	-4.499,89	-3,82%	86.069,30	31,55%
Total do passivo						
Total do capital próprio e do passivo	182.741,01	238.051,65	-9.383,67	-5,13%	106.918,99	122,65%

6.3 Demonstração dos Fluxos de Caixa 3º Trimestre 2023

RUBRICAS	PAO		2023		Desvio		2022		Var.% (2022_2023)
	3º Trimestre 2022		3º Trimestre	(abs.)	%	3º Trimestre			
Fluxos de caixa das atividades operacionais - método direto									
Recebimentos de clientes	440.156,13		575.392,17	135.236,04	30,72%	365.751,58		57,32%	
Pagamentos a fornecedores	-90.142,11		-104.315,44	-14.173,33	15,72%	-170.792,00		-38,92%	
Pagamentos ao pessoal	-283.413,61		-296.648,20	-13.234,59	4,67%	-236.387,15		25,49%	
	66.600,41		174.428,53	107.828,12	161,90%	-41.427,57		-521,04%	
Caixa gerada pelas operações									
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	-3.522,00		-3.097,05	424,95	-12,07%	-4.818,67		-35,73%	
Outros recebimentos/pagamentos	-98.332,98		-132.599,64	-34.266,66	34,85%	-70.776,85		87,35%	
	-35.254,57		38.731,84	73.986,41	-209,86%	-117.023,09		-133,10%	
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)									
Fluxos de caixa das atividades de investimento									
Pagamentos respeitantes a:									
<i>Ativos fixos tangíveis</i>	-13.795,23		-14.878,54	-1.083,31	7,85%	-16.374,11		-9,13%	
	-13.795,23		-14.878,54	-1.083,31	7,85%	-16.374,11		-9,13%	
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)									
Fluxos de caixa das atividades de financiamento									
<i>Financiamentos obtidos</i>	0,00		-9.169,14	-9.169,14	100,00%	0,00		100,00%	
	0,00		-9.169,14	-9.169,14	100,00%	0,00		100,00%	
Varição de caixa e seus equivalentes (1 + 2 + 3)									
Efeito das diferenças de câmbio	-49.049,80		14.684,16	63.733,96	-129,94%	-133.397,20		-111,01%	
Caixa e seus equivalentes no início do período	150.000,00		167.086,02	17.086,02	11,39%	177.733,07		-5,99%	
Caixa e seus equivalentes no fim do período	100.950,20		181.770,18	80.819,98	80,06%	44.335,87		309,98%	

7 – Notas Finais

Neste terceiro trimestre de 2023 a empresa superou o objetivo de aumentar o seu volume de negócio, em comparação com o período homólogo. A dificuldade de recrutamento de novos recursos humanos tem gerado um aumento dos fornecimentos e serviços externos, por via do acréscimo de trabalhos especializados.

Os resultados obtidos no 3º trimestre de 2023 apresentam valores positivos, essencialmente no departamento UC Framework, cuja atividade foi iniciada há cerca de três anos, encontrando-se em fase de desenvolvimento e adaptação às exigências do mercado alvo.

O Conselho de Gerência considera, que a sua posição no mercado das novas tecnologias está em crescimento e a solidificar-se, por via dos novos produtos desenvolvidos para o seu cliente e sócio único, a Universidade de Coimbra.

Coimbra, 23 de novembro 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