

UC NEXT Unipessoal, Lda

Plano de Atividades e Orçamento 2025

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 DEPRECIAÇÕES.....	10
5.5 OUTROS GASTOS E PERDAS	10
5.6 IMPOSTO SOBRE O RENDIMENTO	11
6 – DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PREVISIONAIS	12
6.1 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL 2025-2027	12
6.2 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL 2025	13
6.3 BALANÇO PREVISIONAL 2025-2027	14
6.4 DEMONSTRAÇÃO FLUXOS DE CAIXA PREVISIONAL 2025-2027	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 2025, e efetuar uma projeção geral para os anos 2026 e 2027.

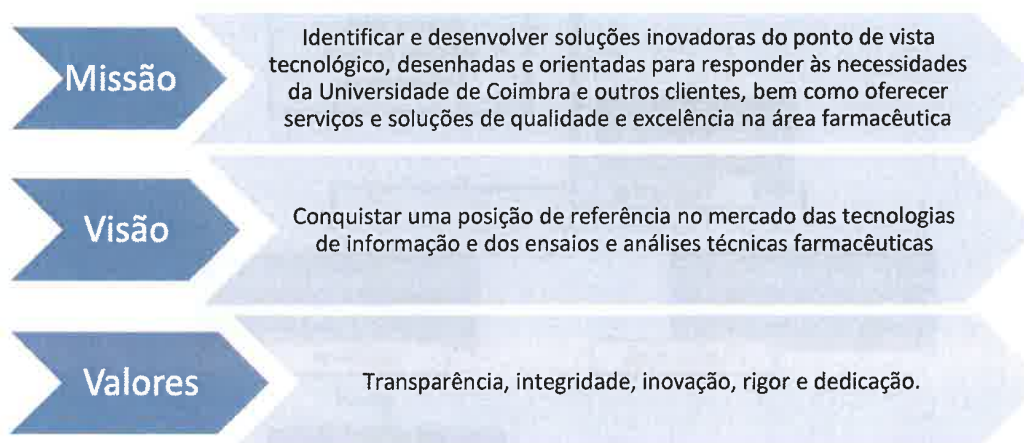
1.1 Apresentação da Empresa

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

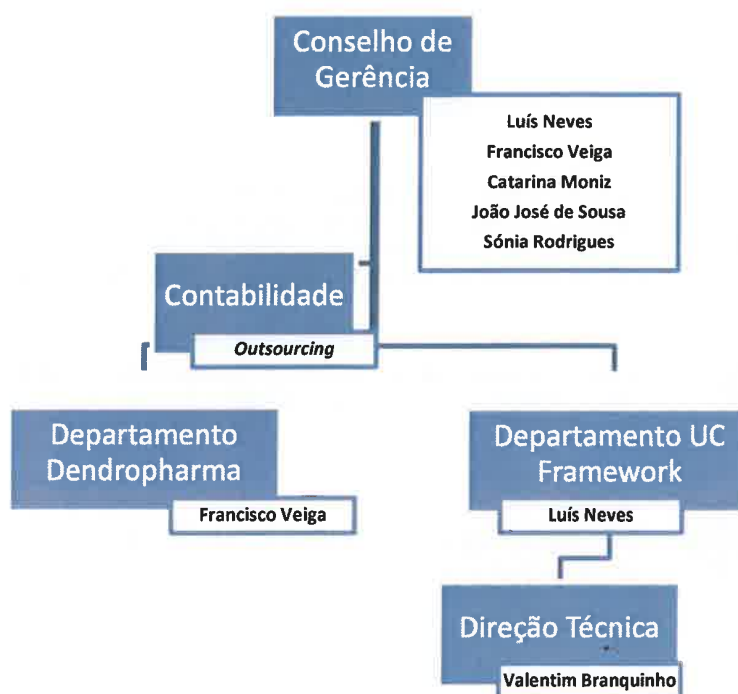
A UC NEXT Unipessoal, Lda, é gerida por um Conselho de Gerência composto por cinco membros designado pelo representante da sócia única Universidade de Coimbra, 29 de março de 2023:

- 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 2025 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 2025, definem-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 2025-2027, 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	Ano 2025					Ano 2026	Ano 2027
	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total		
Equipamento Administrativo	2 750,00	2 750,00	0,00	0,00	5 500,00	6 000,00	6 500,00
Investimento	2 750,00	2 750,00	0,00	0,00	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.

No entanto, por imposição legal, a empresa utiliza uma conta bancária na Agência de Gestão da Tesouraria e da Dívida Pública (IGCP), cuja única forma de movimentação/pagamento de serviços é através de cartões de crédito.

Neste sentido, apresenta-se uma previsão para a utilização do mesmo.

Financiamentos Obtidos	Ano 2025					Ano 2026	Ano 2027
	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total		
Amortização	-3.000,00	-3.500,00	-3.000,00	-2.500,00	-12.000,00	-15.000,00	-15.000,00
Valor em dívida	5.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	5.000,00	5.000,00

5 – Plano de Exploração

O Plano de Atividades e Orçamento de 2025 foi elaborado de acordo com a envolvente macroeconómica, resultante do conflito na região da Ucrânia e em Israel, e do contexto geopolítico nacional e internacional. Os valores do orçamento foram construídos com base na atividade desenvolvida durante o ano de 2024 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 às políticas económicas europeias implementadas, bem como às sanções anunciadas pelos Estados Unidos da América.

5.1 Volume de negócios

O mapa apresentado reflete a faturação prevista para 2025, tendo em conta a atividade histórica da empresa e os contratos em pré-negociação com a Universidade de Coimbra. As projeções para os anos 2026 e 2027 também assentam na atividade dos anos anteriores com um crescimento entre 1% a 2%, prevendo-se um crescimento dos rendimentos moderado.

Departamentos	Ano 2025					Ano 2026	Ano 2027
	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total		
UC Framework	162 548,00	150 000,00	172 548,00	170 548,00	655 644,00	672 035,10	678 755,45
Dendropharma	5 500,00	5 300,00	5 500,00	5 600,00	21 900,00	22 338,00	23 008,14
Prestação Serviços	168 048,00	155 300,00	178 048,00	176 148,00	677 544,00	694 373,10	701 763,59

Fornecimentos e Serviços Externos	2025		Total	2026		Total	2027		Total
	Dendropharma	UC Framework		Dendropharma	UC Framework		Dendropharma	UC Framework	
Trabalhos especializados	2 700,00	66 500,00	69 200,00	2 754,00	67 830,00	70 584,00	2 809,08	69 186,60	71 995,68
Honorários	14 400,00	36 500,00	50 900,00	14 688,00	37 230,00	51 918,00	14 981,76	37 974,60	52 956,36
Conservação e reparação	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 020,00	1 020,00	0,00	1 040,40	1 040,40
Serviços bancários	60,00	100,00	160,00	61,20	102,00	163,20	62,42	104,04	166,46
Ferramentas e utensílios desgaste rápido	300,00	6 000,00	6 300,00	306,00	6 120,00	6 426,00	312,12	6 242,40	6 554,52
Eleticidade	0,00	200,00	200,00	0,00	204,00	204,00	0,00	208,08	208,08
Combustíveis	225,00	5 500,00	5 725,00	229,50	5 610,00	5 839,50	234,09	5 722,20	5 956,29
Outros Fluidos	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rendas e alugueres	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comunicação	0,00	310,00	310,00	0,00	316,20	316,20	0,00	322,52	322,52
Seguros	300,00	2 400,00	2 700,00	306,00	2 448,00	2 754,00	312,12	2 496,96	2 809,08
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	674,90	674,90	0,00	688,40	688,40	0,00	702,17	702,17
Despesas representação	300,00	450,00	750,00	306,00	459,00	765,00	312,12	468,18	780,30
Outros Forn. Serv. Externos	550,00	3 000,00	3 550,00	561,00	3 060,00	3 621,00	572,22	3 121,20	3 693,42
Total	19 285,00	122 734,90	142 019,90	19 211,70	125 189,60	144 401,30	19 595,93	127 693,39	147 289,32

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	2025					2026	2027
	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total		
Compras	500,00	500,00	500,00	500,00	2 000,00	2 100,00	2 142,00
Consumo	500,00	500,00	500,00	500,00	2 000,00	2 100,00	2 142,00
CMC	500,00	500,00	500,00	500,00	2 000,00	2 100,00	2 142,00

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 1º trimestre de 2025. Assim, apresenta-se o quadro de pessoal previsto para os anos 2025-2027.

Categoria Profissional	2024	2025	2026	2027
Chief Techonlogy Officer	1	1	1	1
Programador	2	1	1	1
Lead Software Developer	1	2	2	2
Software Developer	1	2	2	2
Lead Project Manager	1	1	1	1
Técnico de Suporte, Formação e Documentação	1	1	1	1
Senior Customer Support Operator	1	1	1	1
Gerentes	5	5	5	5
Total trabalhadores	13	14	14	14

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. Neste momento, o quadro de pessoal da empresa divide-se da seguinte forma:

Categoria Profissional	Género	
	Masculino	Feminino
Chief Techonlogy Officer	1	
Programador	2	
Lead Software Developer	1	
Software Developer	1	
Lead Project Manager	1	
Técnico de Suporte, Formação e Documentação		1
Senior Customer Support Operator		1
Gerentes	3	2
Total trabalhadores	9	4

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 2025					UC Framework	
	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total	2026	2027
Remuneração Base	86 908,72	61 908,14	89 422,87	89 422,87	327 662,61	334 215,86	340 900,18
Subsídio Refeição	2 907,00	2 934,00	1 862,00	2 844,00	10 547,00	10 547,00	10 547,00
Subsídio de férias	6 878,68	6 878,68	6 878,68	6 878,68	27 514,73	28 065,02	28 626,33
Subsídio de Natal	6 878,68	6 878,68	6 878,68	6 878,68	27 514,73	28 065,02	28 626,33
Segurança social	23 908,20	17 970,56	24 505,31	24 505,31	90 889,37	92 707,15	94 561,30
Outros Gastos c/ pessoal	3 380,00	3 510,00	3 510,00	3 510,00	13 910,00	14 188,20	14 471,96
Gastos ação social	200,00	200,00	200,00	200,00	800,00	816,00	832,32
Seguros acidentes trabalho	754,77	778,76	778,76	778,76	3 091,04	3 152,86	3 215,91
Total	131 816,05	101 058,82	134 036,30	135 018,30	501 929,47	511 757,12	521 781,32

5.4 Depreciações

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

Depreciações	Ano 2025					Ano 2026	Ano 2027
	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total		
UC Framework	3 659,38	3 659,38	3 659,38	3 659,38	14 637,53	13 634,00	7 170,11
Dendropharma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	3 659,38	3 659,38	3 659,38	3 659,38	14 637,53	13 634,00	7 170,11

5.5 Outros gastos e perdas

Outros gastos e perdas	Ano 2025					Ano 2026	Ano 2027
	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total		
UC Framework	225,00	120,00	600,00	600,00	1 545,00	200,00	200,00
Dendropharma	20,00	0,00	0,00	0,00	20,00	140,00	760,00
Total	245,00	120,00	600,00	600,00	1 565,00	340,00	960,00

5.6 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 2025 a 2027:

Imposto sobre o rendimento	2025	2026	2027
IRC a pagar	4 807,32	5 866,20	5 458,38
Total	4 807,32	5 866,20	5 458,38

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 2025-2027

RENDIMENTOS E GASTOS	Ano 2025			Ano 2026			Ano 2027	
	Total	Dendropharma	UC Framework	Total	Dendropharma	UC Framework	UC Next	Dendropharma
Vendas e serviços prestados	677 544,00	21 900,00	655 644,00	694 373,10	22 338,00	672 035,10	701 763,59	23 008,14
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-2 000,00	-2 000,00	0,00	-2 100,00	-2 100,00	0,00	-2 142,00	-2 142,00
Fornecimentos e serviços externos	-142 019,90	-19 285,00	-122 734,90	-144 401,30	-19 211,70	-125 189,60	-147 289,32	-19 595,93
Gastos com o pessoal	-501 929,47	0,00	-501 929,47	-511 757,12	0,00	-511 757,12	-521 781,32	0,00
Outros gastos e perdas	-1 565,00	-20,00	-1 545,00	-340,00	-140,00	-200,00	-960,00	-760,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	30 029,63	595,00	29 434,63	35 774,68	886,30	34 888,38	29 590,94	510,21
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-14 637,53	0,00	-14 637,53	-13 634,00	0,00	-13 634,00	-7 170,11	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	15 392,09	595,00	14 797,09	22 140,68	886,30	21 254,38	22 420,84	510,21
Resultado antes de impostos	15 392,09	595,00	14 797,09	22 140,68	886,30	21 254,38	22 420,84	510,21
Imposto sobre o rendimento do período	-4 807,32	-154,95	-4 652,37	-5 866,20	-186,12	-5 680,07	-5 458,38	-107,14
Resultado líquido do período	10 584,77	440,05	10 144,72	16 274,48	700,18	15 574,30	16 962,46	403,06

6.2 Demonstração dos Resultados Previsional 2025

RENDIMENTOS E GASTOS	1º Trimestre 2025			2º Trimestre 2025			3º Trimestre 2025			4º Trimestre 2025			Ano 2025	
	Total	Dendropharma	UC Framework	Total	Dendropharma	UC Framework	Total	Dendropharma	UC Framework	Total	Dendropharma	UC Framework	Total	Dendropharma
Vendas e serviços prestados	166 048,00	5 500,00	162 548,00	155 300,00	5 300,00	150 000,00	178 048,00	5 500,00	172 548,00	176 148,00	5 600,00	170 548,00	677 544,00	21 900,00
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-500,00	-500,00	0,00	-500,00	-500,00	0,00	-500,00	-500,00	0,00	-500,00	-500,00	-2 000,00	-2 000,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos	-28 605,00	-4 950,00	-23 655,00	-40 238,30	-4 730,00	-35 508,30	-38 463,30	-4 650,00	-33 813,30	-34 713,30	-4 955,00	-29 758,30	-142 019,90	-19 285,00
Gastos com o pessoal	-131 816,05	0,00	-131 816,05	-101 058,82	0,00	-101 058,82	-134 036,30	0,00	-134 036,30	-135 018,30	0,00	-135 018,30	-501 929,47	0,00
Outros gastos e perdas	-245,00	-20,00	-225,00	-120,00	0,00	-120,00	-600,00	0,00	-600,00	-600,00	0,00	-600,00	-1 565,00	-20,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	6 881,95	30,00	6 851,95	13 382,88	70,00	13 312,88	4 448,40	350,00	4 098,40	5 316,40	145,00	5 171,40	30 029,63	595,00
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-3 659,38	0,00	-3 659,38	-3 659,38	0,00	-3 659,38	-3 659,38	0,00	-3 659,38	-3 659,38	0,00	-3 659,38	-14 637,53	0,00
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	3 222,56	30,00	3 192,56	9 723,50	70,00	9 653,50	789,02	350,00	439,02	1 657,02	145,00	1 512,02	15 392,09	595,00
Resultado antes de impostos	3 222,56	30,00	3 192,56	9 723,50	70,00	9 653,50	789,02	350,00	439,02	1 657,02	145,00	1 512,02	15 392,09	595,00
Imposto sobre o rendimento do período	0,00			0,00			0,00			0,00			-4 807,32	-154,95
Resultado líquido do período	3 222,56	30,00	3 192,56	9 723,50	70,00	9 653,50	789,02	350,00	439,02	1 657,02	145,00	1 512,02	10 584,77	440,05

6.3 Balanço Previsional 2025-2027

RUBRICAS	2025					31/12/2026	31/12/2027
	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total		
ATIVO							
Ativo não corrente							
Ativos fixos tangíveis	16 333,52	15 424,13	14 514,75	10 855,37	10 855,37	3 221,36	2 551,25
Outros investimentos financeiros	4 350,00	4 350,00	4 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	20 683,52	19 774,13	18 864,75	10 855,37	10 855,37	3 221,36	2 551,25
Ativo corrente							
Cientes	20 000,00	63 673,00	75 999,68	72 220,68	72 220,68	62 211,52	71 930,77
Estado e outros entes públicos	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferimentos	3 000,00	6 325,32	2 023,83	8 326,32	8 326,32	800,00	900,00
Caixa e depósitos bancários	266 010,00	183 206,85	192 050,30	211 703,23	211 703,23	330 373,61	353 302,77
	302 010,00	253 205,17	270 073,81	292 250,23	292 250,23	393 385,13	426 133,54
Total do ativo	322 693,52	272 979,30	288 938,56	303 105,60	303 105,60	396 606,49	428 684,79
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	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
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	6 582,20	6 582,20	6 582,20	6 582,20	6 582,20	17 166,97	33 441,46
	140 682,26	140 682,26	140 682,26	140 682,26	140 682,26	151 267,03	167 541,52
Resultado líquido do período	3 222,56	12 946,06	13 735,08	10 584,77	10 584,77	16 274,48	16 962,46
Interesses que não controlam							
Total do capital próprio	143 904,82	153 628,32	154 417,34	151 267,03	151 267,03	167 541,52	184 503,98
Passivo							
Passivo não corrente							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivo corrente							
Fornecedores	11 728,05	16 497,70	15 690,15	18 875,07	18 875,07	24 915,37	29 303,26
Estado e outros entes públicos	67 866,19	48 491,43	49 232,12	63 364,54	63 364,54	98 911,65	95 484,77
Financiamentos obtidos	5 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	5 000,00	5 000,00
Outras dívidas a pagar	93 446,28	53 361,85	68 598,96	68 598,96	68 598,96	94 237,95	107 392,78
Diferimentos	748,17	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	7 000,00
	178 788,69	119 350,98	134 521,23	151 838,57	151 838,57	229 064,97	244 180,81
Total do passivo	178 788,69	119 350,98	134 521,23	151 838,57	151 838,57	229 064,97	244 180,81
Total do capital próprio e do passivo	322 693,52	272 979,30	288 938,56	303 105,60	303 105,60	396 606,49	428 684,79

6.4 Demonstração Fluxos de Caixa previsional 2025-2027

RUBRICAS	Ano 2025				Ano	Ano	
	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total	2026	2027
Fluxos de caixa das atividades operacionais - método direto							
Recebimentos de clientes	236 699,04	127 346,00	206 672,36	233 037,94	803 755,34	802 905,67	737 411,66
Pagamentos a fornecedores	-82 362,37	-49 624,21	-53 541,36	-39 738,61	-225 266,56	-180 244,92	-202 173,79
Pagamentos ao pessoal	-55 812,06	-75 954,71	-57 558,53	-75 864,71	-265 190,00	-252 055,71	-256 885,88
Caixa gerada pelas operações	98 524,61	1 767,08	95 572,47	117 434,62	313 298,78	370 605,05	278 352,06
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	0,00	8 000,00	0,00	0,00	8 000,00	-4 807,32	-5 866,20
Outros recebimentos/ pagamentos	-96 132,12	-85 687,73	-83 729,02	-95 281,69	-360 830,56	-224 747,34	-226 561,77
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)	2 392,50	-75 920,65	11 843,45	22 152,93	-39 531,77	141 050,38	45 924,16
Fluxos de caixa das atividades de investimento							
Pagamentos respeitantes a:							
Ativos fixos tangíveis	-3 382,50	-3 382,50	0,00	0,00	-6 765,00	-7 380,00	-7 995,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)	-3 382,50	-3 382,50	0,00	0,00	-6 765,00	-7 380,00	-7 995,00
Fluxos de caixa das atividades de financiamento							
Pagamentos respeitantes a:							
Financiamentos obtidos	-3 000,00	-3 500,00	-3 000,00	-2 500,00	-12 000,00	-15 000,00	-15 000,00
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)	-3 000,00	-3 500,00	-3 000,00	-2 500,00	-12 000,00	-15 000,00	-15 000,00
Variação de caixa e seus equivalentes (1 + 2 + 3)	-3 990,00	-82 803,15	8 843,45	19 652,93	-58 296,77	118 670,38	22 929,16
Efeito das diferenças de câmbio							
Caixa e seus equivalentes no início do período	270 000,00	266 010,00	183 206,85	192 050,30	270 000,00	211 703,23	330 373,61
Caixa e seus equivalentes no fim do período	266 010,00	183 206,85	192 050,30	211 703,23	211 703,23	330 373,61	353 302,77

7 – Notas Finais

O ano de 2024 continuou marcado pelos conflitos na Ucrânia e em Israel. A economia contraiu-se substancialmente, mas a empresa considera que estes conflitos não interferiram 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 2025 a 2027, 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, 15 de janeiro de 2025

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