

UC NEXT Unipessoal, Lda

Plano de Atividades e Orçamento 2021

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	4
2.1 ESTRATÉGIA	4
2.2 OBJETIVOS.....	5
3 – PLANO DE INVESTIMENTOS	5
4 – PLANO DE EXPLORAÇÃO	6
4.1 VOLUME DE NEGÓCIOS	6
4.1 FORNECIMENTOS E SERVIÇOS EXTERNOS.....	6
4.2 CUSTOS DAS MERCADORIAS VENDIDAS E DAS MATÉRIAS CONSUMIDAS	7
4.3 GASTOS COM PESSOAL	7
4.3 DEPRECIAÇÕES.....	8
5 – DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS PREVISIONAIS	9
5.1 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL 2021-2023	9
5.2 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS PREVISIONAL 2021	10
5.3 BALANÇO PREVISIONAL 2021-2023.....	11
5.3 DEMONSTRAÇÃO FLUXOS DE CAIXA PREVISIONAL 2021-2023.....	12
6 – NOTAS FINAIS.....	13

1 - Enquadramento

Este documento pretende apresentar o Plano de Atividades e Orçamento da UC Next, Unipessoal, Lda, para o ano 2021, e efetuar uma projeção geral para os anos 2022 e 2023.

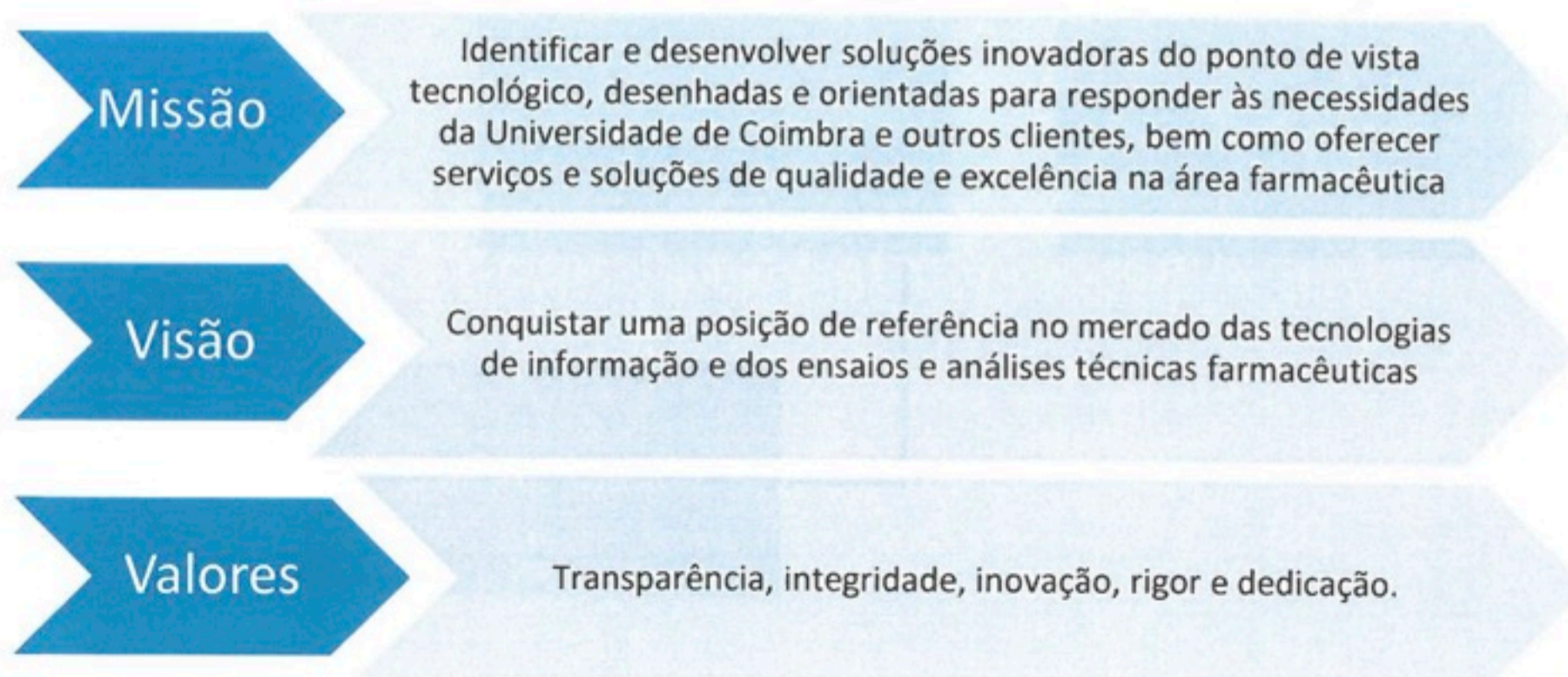
1.1 Apresentação da Empresa

A UC NEXT Unipessoal, Lda, é uma sociedade unipessoal por quotas, constituída em 30/11/2010¹, 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 A sociedade foi constituída a 30 de novembro de 2010, com a denominação Dendropharma - Investigação e Serviços de Intervenção Farmacêutica, Sociedade Unipessoal LDA, tendo como objeto a consultoria técnico-científica, a realização de ensaios e análises técnicas, o desenvolvimento de investigação na área de produtos de saúde e a realização de formação na área farmacêutica.

A 30 de março de 2020 foi ampliado o objeto da empresa que passou a englobar também a conceção e desenvolvimento de soluções técnicas e projetos estratégicos na área das tecnologias de informação e comunicação, para a Universidade de Coimbra, bem como operar o licenciamento dos mesmos no mercado, passando a denominar-se UC NEXT Unipessoal, LDA.

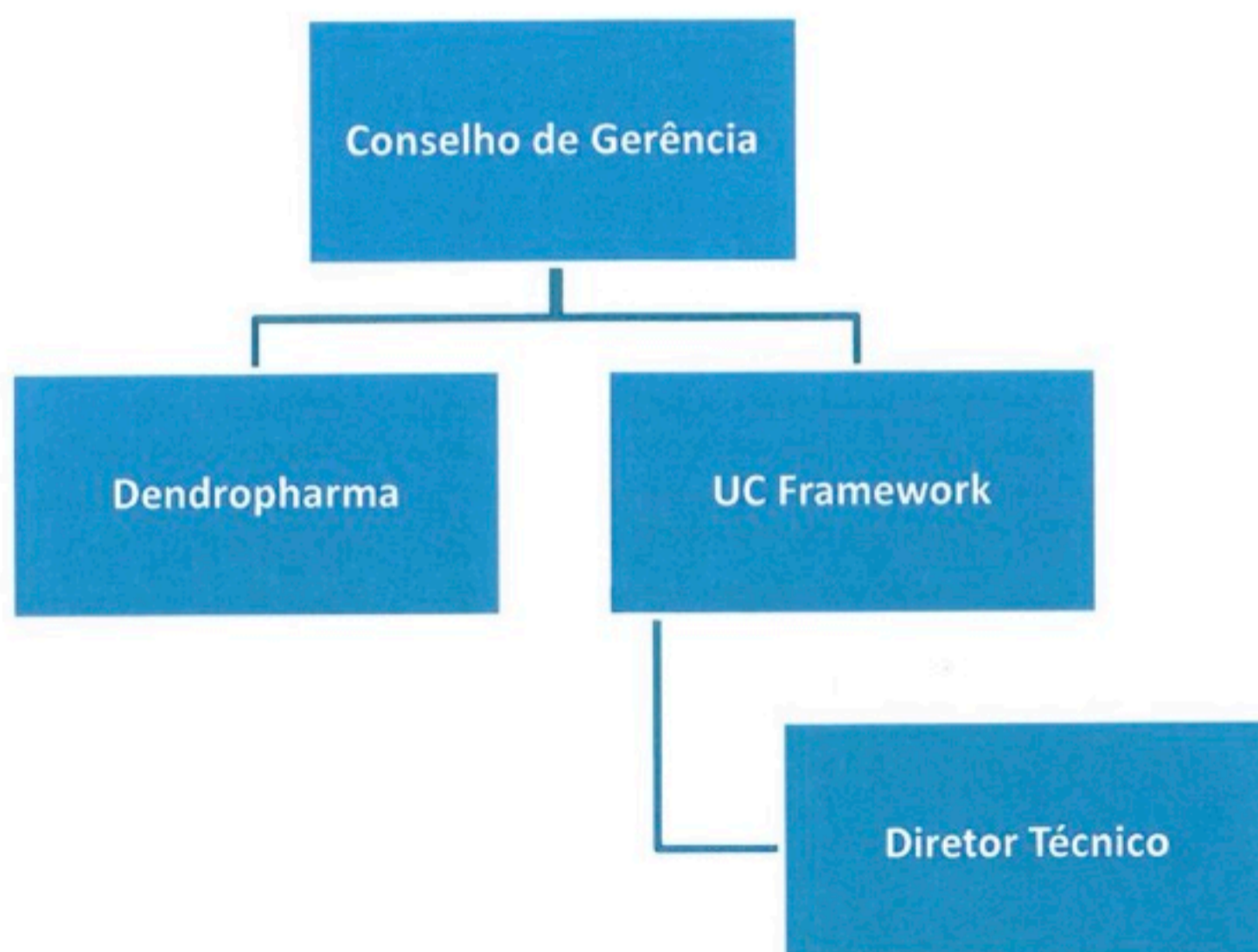
1.3 Estrutura Orgânica da Empresa

A UC NEXT Unipessoal, Lda, é gerida por um Conselho de Gerência composto por três membros, um dos quais é o Diretor da Faculdade de Farmácia da Universidade de Coimbra, nomeados pelo representante do sócio único, a Universidade de Coimbra, em 30 de março de 2020.

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 projectos 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

O ano de 2020 foi marcado pela pandemia da Covid-19 (Sars-CoV-2), o que constituiu uma oportunidade para a empresa criar novos 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, de gestão de assiduidade, de gestão e tramitação de procedimentos concursais, de videoconferência, mais adequados à mudança do ambiente externo, impostas e/ou adaptadas à pandemia.

Neste contexto e em termos genéricos, a estratégia da UC Next, Unipessoal, Lda, para o ano 2021 e seguintes, consiste na criação e desenvolvimento de plataformas de automatização de processos na Universidade de Coimbra e posterior adaptação a empresas 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 2021, definiram-se os seguintes objetivos estratégicos:

- Realização e entrega dos 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 2021-2023 os investimentos constantes no quadro seguinte. Para além da previsão da aquisição de uma viatura automóvel, não se esperam investimentos de montante avultado, somente a aquisição de equipamento administrativo necessário para a atividade normal da empresa.

Plano de investimentos	2021	2022	2023
Equipamento de transporte	16 056,91	0,00	0,00
Equipamento Administrativo	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Investimento	17 056,91	1 000,00	1 000,00

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

4 – Plano de Exploração

O Plano de Atividades e Orçamento de 2021 foi elaborado de acordo com a envolvente macroeconómica, resultante das decisões de confinamento e restrições adotadas no combate à pandemia da Covid-19. Estas decisões tiveram um impacto significativo no desenvolvimento de uma nova área de negócio da empresa, tecnologias de informação, conforme descrito anteriormente. Os valores do orçamento foram construídos com base na atividade desenvolvida durante o ano de 2020 e também nos contratos a celebrar durante os 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 da pandemia.

4.1 Volume de negócios

O mapa apresentado reflete a faturação prevista para 2021, tendo em conta a atividade histórica da empresa e os contratos em pré-negociação com a Universidade de Coimbra. As projeções para os anos 2022 e 2023 também assentam na atividade dos anos anteriores com um crescimento aproximadamente de 1%, prevendo-se um crescimento dos rendimentos moderado.

Departamentos	Ano 2021					Ano 2022	Ano 2023
	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total		
UC Framework	58 365,90	97 600,00	97 600,00	102 600,00	356 165,90	360 728,00	364 335,28
Dendropharma	1 700,00	1 800,00	3 500,00	5 000,00	12 000,00	12 240,00	12 484,80
Volume de negócios	60 065,90	99 400,00	101 100,00	107 600,00	368 165,90	372 968,00	376 820,08

4.1 Fornecimentos e Serviços externos

Os gastos com os fornecimentos e serviços externos foram calculados com base nos gastos reais verificados de janeiro a outubro de 2020, a partir dos quais se projetaram os gastos a incorrer até ao final do exercício de 2020 e também para os anos seguintes.

Fornecimentos e Serviços Externos	2021			2022			2023		
	Dendropharma	UC Framework	Total	Dendropharma	UC Framework	Total	Dendropharma	UC Framework	Total
Trabalhos especializados	2.350,00	39.000,00	41.350,00	2.420,50	40.170,00	42.590,50	2.493,12	41.375,10	43.868,22
Vigilância e segurança		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Honorários	600,00	6.000,00	6.600,00	618,00	6.180,00	6.798,00	636,54	6.365,40	7.001,94
Conservação e reparação	100,00	0,00	100,00	103,00	0,00	103,00	106,09	0,00	106,09
Serviços bancários	52,01	160,00	212,01	53,57	164,80	218,37	55,17	169,74	224,92
Ferramentas e utensílios desgaste rápido	262,86	2.000,00	2.262,86	270,74	2.060,00	2.330,74	278,86	2.121,80	2.400,66
Material escritório	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Combustíveis	480,00	0,00	480,00	494,40	0,00	494,40	509,23	0,00	509,23
Comunicação	10,00	80,00	90,00	10,30	82,40	92,70	10,61	84,87	95,48
Seguros	590,00	0,00	590,00	607,70	0,00	607,70	625,93	0,00	625,93
Contencioso e notariado	40,00	40,00	80,00	41,20	41,20	82,40	42,44	42,44	84,87
Deslocações e estadas	120,00	0,00	120,00	123,60	0,00	123,60	127,31	0,00	127,31
Despesas representação	467,76	0,00	467,76	481,79	0,00	481,79	496,24	0,00	496,24
Outros Forn. Serv. Externos	5.167,94	2.000,00	7.167,94	5.322,98	2.060,00	7.382,98	5.482,67	2.121,80	7.604,47
Total	10.240,56	49.280,00	59.520,56	10.547,78	50.758,40	61.306,18	10.864,21	52.281,15	63.145,36

4.2 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	2021	2022	2023
Compras	1 200,00	1 260,00	1 297,80
Consumo	1 200,00	1 260,00	1 297,80
CMC	1200,00	1260,00	1297,80

4.3 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, no início do ano 2021 estão previstas duas novas contratações e eventualmente uma outra no final do mesmo ano. Assim, apresenta-se o quadro de pessoal previsto para os anos 2021-2023.

Categoria Profissional	2021	2022	2023
Diretor Técnico	1	1	1
Coordenador de Projeto	1	1	1
Programador	2	2	2
Analista de qualidade	2	2	2
Total trabalhadores	6	6	6

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 2021					UC Framework	
	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total	2022	2023
Remuneração base	41.744,79	23.934,21	41.220,09	101.153,87	208.052,96	231.251,55	232.973,10
Segurança social	9.540,54	5.310,53	9.540,54	14.416,55	38.808,15	53.426,85	53.835,72
Outros Gastos c/ pessoal	810,12	810,12	810,12	810,12	3.240,48	3.879,96	3.880,01
Seguros acidentes trabalho	379,48	379,48	379,48	379,48	1.517,92	1.686,63	1.686,63
Total	52.474,93	30.434,33	51.950,23	116.760,02	251.619,51	290.244,99	292.375,45

4.3 Depreciações

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

Depreciações	Ano 2021					Ano 2022	Ano 2023
	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total		
UC Framework	1.761,80	1.761,80	1.761,80	1.761,80	7.047,20	7.380,16	5.527,95
Dendropharma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	1.761,80	1.761,80	1.761,80	1.761,80	7.047,20	7.380,16	5.527,95

5 – Demonstrações Financeiras Previsionais

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

5.1 Demonstração dos Resultados Previsional 2021-2023

RENDIMENTOS E GASTOS	Euros								
	Ano 2021			Ano 2022			Ano 2023		
	Total	Dendropharma	UC Framework	Total	Dendropharma	UC Framework	UC Next	Dendropharma	UC Framework
Vendas e serviços prestados	368.165,90	12.000,00	356.165,90	372.968,00	12.240,00	360.728,00	376.820,08	12.484,80	364.335,28
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-1.200,00	-1.200,00	0,00	-1.260,00	-1.260,00		-1.297,80	-1.297,80	
Fornecimentos e serviços externos	-59.520,56	-10.240,56	-49.280,00	-61.306,18	-10.547,78	-50.758,40	-63.145,36	-10.864,21	-52.281,15
Gastos com o pessoal	251.619,51	0,00	-251.619,51	290.244,99		-290.244,99	292.375,45		-292.375,45
Outros gastos e perdas	-200,00	0,00	-200,00	-250,00	-50,00	-200,00	-300,00	-100,00	-200,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	55.625,83	559,44	55.066,39	19.906,83	382,22	19.524,61	19.701,47	222,79	19.478,67
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-7.047,20	0,00	-7.047,20	-7.380,16		-7.380,16	-5.527,95		-5.527,95
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	48.578,63	559,44	48.019,19	12.526,67	382,22	12.144,45	14.173,52	222,79	13.950,72
Resultado antes de impostos	48.578,63	559,44	48.019,19	12.526,67	382,22	12.144,45	14.173,52	222,79	13.950,72
Imposto sobre o rendimento do período	-10.201,51	-117,48	-10.084,03	-2.630,60	-80,27	-2.550,33	-2.976,44	-46,79	-2.929,65
Resultado líquido do período	38.377,12	441,96	37.935,16	9.896,07	301,96	9.594,11	11.197,08	176,01	11.021,07

5.2 Demonstração dos Resultados Previsional 2021

Euros

RENDIMENTOS E GASTOS	1º Trimestre 2021			2º Trimestre 2021			3º Trimestre 2021			4º Trimestre 2021			Ano 2021		
	Total	Dendropharma	UC Framework	Total	Dendropharma	UC Framework	Total	Dendropharma	UC Framework	Total	Dendropharma	UC Framework	Total	Dendropharma	UC Framework
Vendas e serviços prestados	60.065,90	1.700,00	58.365,90	99.400,00	1.800,00	97.600,00	101.100,00	3.500,00	97.600,00	107.600,00	5.000,00	102.600,00	368.165,90	12.000,00	356.165,90
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-300,00	-300,00		-300,00	-300,00		-300,00	-300,00		-300,00	-300,00		-1.200,00	-1.200,00	0,00
Fornecimentos e serviços externos	-11.253,72	-2.793,72	-8.460,00	-15.702,28	-3.042,28	-12.660,00	-19.097,28	-1.637,28	-17.460,00	-13.467,28	-2.767,28	-10.700,00	-59.520,56	-10.240,56	-49.280,00
Gastos com o pessoal	-52.474,93		-52.474,93	-30.434,33		-30.434,33	-51.950,23		-51.950,23	-116.760,02		-116.760,02	-251.619,51	0,00	-251.619,51
Outros gastos e perdas	-50,00	0,00	-50,00	-50,00	0,00	-50,00	-50,00	0,00	-50,00	-50,00	0,00	-50,00	-200,00	0,00	-200,00
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	-4.012,74	-1.393,72	-2.619,03	52.913,39	-1.542,28	54.455,67	29.702,49	1.562,72	28.139,77	-22.977,30	1.932,72	-24.910,02	55.625,83	559,44	55.066,39
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-1.761,80		-1.761,80	-1.761,80		-1.761,80	-1.761,80		-1.761,80	-1.761,80		-1.761,80	-7.047,20	0,00	-7.047,20
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	-5.774,54	-1.393,72	-4.380,83	51.151,59	-1.542,28	52.693,87	27.940,69	1.562,72	26.377,97	-24.739,10	1.932,72	-26.671,82	48.578,63	559,44	48.019,19
Resultado antes de impostos	-5.774,54	-1.393,72	-4.380,83	51.151,59	-1.542,28	52.693,87	27.940,69	1.562,72	26.377,97	-24.739,10	1.932,72	-26.671,82	48.578,63	559,44	48.019,19
Imposto sobre o rendimento do período	1.212,65	292,68	919,97	-10.741,83	323,88	-11.065,71	-5.867,54	-328,17	-5.539,37	5.195,21	-405,87	5.601,08	-10.201,51	-117,48	-10.084,03
Resultado líquido do período	-4.561,89	-1.101,04	-3.460,85	40.409,75	-1.218,40	41.628,16	22.073,15	1.234,55	20.838,60	-19.543,89	1.526,85	-21.070,74	38.377,12	441,96	37.935,16

5.3 Balanço Previsional 2021-2023

Euros

RUBRICAS	PERIODOS		
	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023
ACTIVO			
Ativo não corrente			
Ativos fixos tangíveis	15.343,65	8.963,48	4.435,53
Outros investimentos financeiros	1.632,07	3.264,14	4.896,22
	16.975,72	12.227,63	9.331,75
Ativo corrente			
Clientes	44.116,00	38.229,22	51.720,78
Outros créditos a receber	600,00	1.000,00	2.000,00
Diferimentos	900,00	1.200,00	1.300,00
Caixa e depósitos bancários	125.717,35	139.272,88	138.263,96
	171.333,35	179.702,10	193.284,74
Total do ativo	188.309,07	191.929,73	202.616,49
CAPITAL PRÓPRIO E PASSIVO			
Capital próprio			
Capital subscrito	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Reservas legais	789,63	2.708,49	3.203,29
Outras reservas	14.100,06	14.100,06	14.100,06
Resultados transitados	-49.611,57	-13.153,31	-3.752,04
	65.278,12	103.655,24	113.551,31
Resultado líquido do período	38.377,12	9.896,07	11.197,08
Interesses que não controlam			
Total do capital próprio	103.655,24	113.551,31	124.748,39
Passivo			
Passivo não corrente			
	0,00	0,00	0,00
Passivo corrente			
Fornecedores	5.521,59	6.283,88	6.472,40
Estado e outros entes públicos	39.488,54	30.950,83	30.252,00
Outras dívidas a pagar	39.643,70	41.143,70	41.143,70
	84.653,83	78.378,42	77.868,10
Total do passivo	84.653,83	78.378,42	77.868,10
Total do capital próprio e do passivo	188.309,07	191.929,73	202.616,49

5.3 Demonstração Fluxos de Caixa previsional 2021-2023

RUBRICAS	Ano 2021					Ano	Ano
	1º Trimestre	2º Trimestre	3º Trimestre	4º Trimestre	Total	2022	2023
Euros							
Fluxos de caixa das atividades operacionais - método direto							
Recebimentos de clientes	68.130,44	106.135,02	123.656,00	129.683,00	427.604,46	464.637,42	463.093,86
Pagamentos a fornecedores	-19.104,42	-18.133,89	-22.741,71	-19.517,06	-79.497,07	-77.004,30	-79.878,08
Pagamentos ao pessoal	-49.598,76	-67.565,79	-53.437,94	-77.362,33	-247.964,82	-288.791,91	-308.564,65
Caixa gerada pelas operações	-572,73	20.435,33	47.476,36	32.803,61	100.142,57	98.841,21	74.651,13
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	0,00	-94,31	0,00	0,00	-94,31	-8.884,99	-2.630,60
Outros recebimentos/pagamentos	-5.410,07	-7.234,71	-19.181,48	-18.791,63	-50.617,88	-75.170,69	-71.799,44
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)	-5.982,80	13.106,31	28.294,88	14.011,98	49.430,37	14.785,53	221,08
Fluxos de caixa das atividades de investimento							
Pagamentos respeitantes a:							
<i>Ativos fixos tangíveis</i>	-20.980,00	0,00	0,00	0,00	-20.980,00	-1.230,00	-1.230,00
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)	-20.980,00	0,00	0,00	0,00	-20.980,00	-1.230,00	-1.230,00
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)	-26.962,80	13.106,31	28.294,88	14.011,98	28.450,37	13.555,53	-1.008,92
Efeito das diferenças de câmbio							
Caixa e seus equivalentes no início do período	97.266,98	70.304,18	83.410,49	111.705,37	97.266,98	125.717,35	139.272,88
Caixa e seus equivalentes no fim do período	70.304,18	83.410,49	111.705,37	125.717,35	125.717,35	139.272,88	138.263,96

6 – Notas Finais


O ano 2020 está a ser marcado pelo desenvolvimento da crise pandémica do vírus Sars-Cov-2. A economia contraiu-se substancialmente, após a implementação de medidas restritivas à atividade económica nacional e confinamentos obrigatórios, e a empresa foi forçada a adaptar-se, nomeadamente na implementação do teletrabalho.

Em termos de impacto previstos para os anos de 2021 a 2023, não foram observados efeitos relevantes da COVID-19 nas métricas económicas e financeiras, como se demonstra no presente plano de atividades e orçamento.


A UC NEXT Unipessoal, Lda acredita que a sua estratégia não será afetada, podendo a pandemia até motivar a aceleração da economia digital, onde a Empresa terá um papel relevante.

Coimbra, 30 de novembro de 2020

O Conselho de Gerência


Professor Doutor Luís José Proença de Figueiredo Neves


Professor Doutor Francisco José de Batista Veiga


Dr. Luís Carlos Bento Rodrigues