

UC NEXT Unipessoal, Lda

Relatório de Atividades 3º Trimestre 2021

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	5
4 – PLANO DE EXPLORAÇÃO	5
4.1 VOLUME DE NEGÓCIOS	5
4.2 ESTRUTURA DE GASTOS	7
5 – DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS	8
5.1 DEMONSTRAÇÃO DOS RESULTADOS 3º TRIMESTRE 2021	8
5.2 DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA 3º TRIMESTRE 2021	10
6 – NOTAS FINAIS	11

1 - Enquadramento

O presente relatório tem como objetivo apresentar uma análise da atividade desenvolvida pela UC Next Unipessoal, Lda, no 3º trimestre de 2021 (valores acumulados), em comparação com as projeções efetuadas no Plano de Atividade e Orçamento de 2021 (PAO).

De referir, que devido à alteração dos Estatutos da UC Next Unipessoal, Lda no final do 1º trimestre de 2020, com a criação de um novo departamento ligado às tecnologias de informação, não será possível elaborar e apresentar uma comparação com o período homólogo, uma vez que os valores são substancialmente divergentes.

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

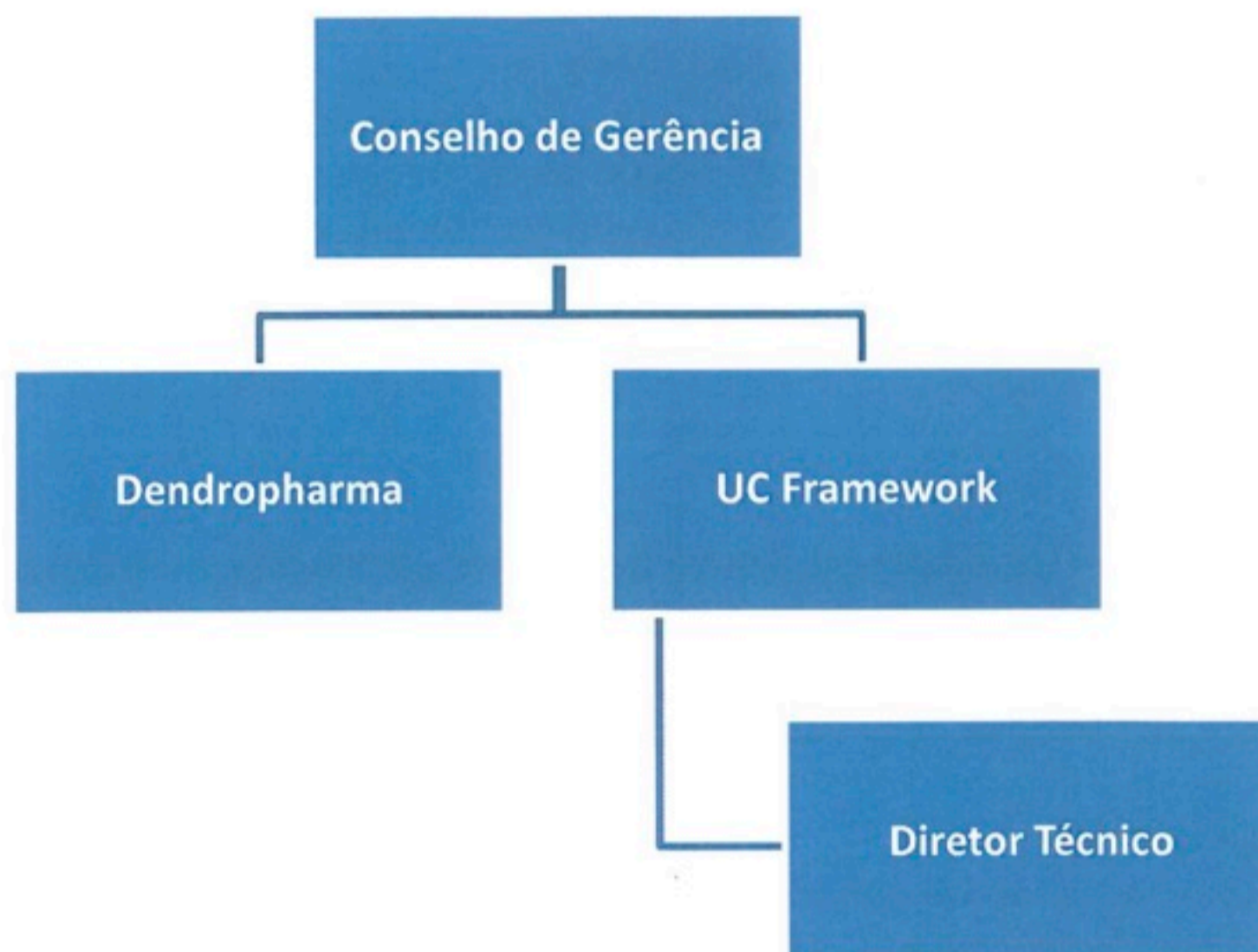
A estrutura orgânica da empresa UC NEXT Unipessoal, Lda, apresentou neste 2º trimestre de 2021 uma alteração na composição dos membros do Conselho de Gerência composto por três membros, um dos quais é o Diretor da Faculdade de Farmácia da Universidade de Coimbra, eleitos em Assembleia Geral, da Universidade de Coimbra, em 14 de junho de 2021:

- Presidente: Luís José Proença de Figueiredo Neves
- Vogal: Francisco José Batista Veiga
- Vogal: Catarina Sofia Ventura Parrado Baptista Moniz

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

Conforme previsto no PAO, o departamento das Tecnologias de Informação, UC Framework, contratou no início do ano de 2021 dois trabalhadores com as categorias de programador e de analista de qualidade. No final do 3º trimestre de 2021 o quadro de pessoal era composto por 6 trabalhadores a seguir descritos:

Categoria Profissional	PAO	3º Trimestre 2021
Diretor Técnico	1	1
Coordenador de Projeto	1	1
Programador	2	3
Analista de qualidade	2	1
Total trabalhadores	6	6

Tal como previsto no PAO 2021, existiu a contratação de um sexto trabalhador no final do 3º trimestre de 2021, mas com a categoria profissional de programador e não de analista de qualidade.

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:

- (i) Integração da plataforma UC Exams na plataforma UC Teacher / UC Student;
- (ii) Implementação de novas funcionalidades de apoio ao modo de vídeo-conferência (UC Meetings);
- (iii) Implementação do processo de marcação e gestão de férias de 2021 com integração em SAP RH;
- (iv) Implementação de funcionalidade de gravação na UC Teacher;
- (v) Produção de tutoriais em vídeo e documentação de apoio;
- (vi) Suporte aos utilizadores: docentes, estudantes, trabalhadores.

3 – Plano de Investimentos

O PAO previa a aquisição de equipamento administrativo, nomeadamente computadores necessários para afetar aos novos trabalhadores, bem como a compra de uma viatura ligeira, que se concretizaram nos valores seguintes:

Plano de investimentos	PAO	3º Trimestre	Valores acumulados	
			Desvio	
			(abs.)	%
Equipamento de transporte	16.056,91	51.055,91	0,00	217,97%
Equipamento Administrativo	1.000,00	1.280,85	280,85	28,09%
Investimento	17.056,91	52.336,76	280,85	206,84%

Durante o decorrer do 3º trimestre de 2021 surgiu a necessidade de adquirir uma viatura ligeira (plug-in) para fazer face a deslocações fundamentais da Gerência, bem como dos seus trabalhadores.

4 – Plano de Exploração

4.1 Volume de negócios

O valor das prestações de serviços apresenta um montante inferior ao previsto, mas facilmente recuperável no trimestre seguinte.

Departamentos	PAO	3º Trimestre	Valores acumulados	
			Desvio	
			(abs.)	%
UC Framework	253.565,90	240.207,75	-13.358,15	-5,27%
Dendropharma	7.000,00	5.750,00	-1.250,00	-17,86%
Prestação Serviços	260.565,90	245.957,75	-14.608,15	-5,61%

4.2 Estrutura de Gastos

Valores acumulados

Classe de Gastos	Dendropharma				UC Framework				Total			
	PAO	3º Trimestre	Desvio		PAO	3º Trimestre	Desvio		PAO	3º Trimestre	Desvio	
			(abs.)	%			(abs.)	%			(abs.)	%
Fornecimentos e Serviços Externos	7.473,28	11.899,86	4.426,58	59,23%	38.580,00	28.770,92	-9.809,08	-25,43%	46.053,28	40.670,78	-5.382,50	-11,69%
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	900,00	313,85	-586,15	-65,13%					900,00	313,85	-586,15	-65,13%
Gastos com o pessoal					134.859,49	153.686,66	18.827,17	13,96%	134.859,49	153.686,66	18.827,17	13,96%
Outros gastos e perdas	0,00	1.716,40	1.716,40	100,00%	150,00	128,39	-21,61	-14,41%	150,00	1.844,79	1.694,79	1129,86%
Total	8.373,28	13.930,11	5.556,83	66,36%	173.589,49	182.585,97	8.996,48	5,18%	181.962,77	196.516,08	14.553,31	8,00%

Os gastos incorridos durante o 3º trimestre de 2021 não registaram um aumento muito significativo relativamente ao previsto no PAO de 2020, cerca de 8,00%.

O valor registado em "Outros gastos e perdas" refere-se a uma taxa do Tribunal de Contas não prevista e considerada excecional.

5 – Demonstrações Financeiras

5.1 Demonstração dos Resultados 3º Trimestre 2021

RENDIMENTOS E GASTOS	PAO 3º Trimestre			Real 3º Trimestre 2021			Valores acumulados	
	Total	Dendropharma	UC Framework	Total	Dendropharma	UC Framework	(abs.)	%
Vendas e serviços prestados	260.565,90	7.000,00	253.565,90	245.957,75	5.750,00	240.207,75	-14.608,15	-5,61%
Custo das mercadorias vendidas e das matérias consumidas	-900,00	-900,00	0,00	-313,85	-313,85	0,00	586,15	-65,13%
Fornecimentos e serviços externos	-46.053,28	-7.473,28	-38.580,00	-40.670,78	-11.899,86	-28.770,92	5.382,50	-11,69%
Gastos com o pessoal	-134.859,49		-134.859,49	-153.686,66		-153.686,66	-18.827,17	13,96%
Outros rendimentos e ganhos	0,00	0,00	0,00	0,06	0,00	0,06	0,06	0,00%
Outros gastos e perdas	-150,00	0,00	-150,00	-1.844,79	-1.716,40	-128,39	-1.694,79	1129,86%
Resultado antes de depreciações, gastos de financiamento e impostos	78.603,13	-1.373,28	79.976,41	49.441,73	-8.180,11	57.621,84	-29.161,40	-37,10%
Gastos/reversões de depreciação e de amortização	-5.285,40		-5.285,40	-7.083,72		-7.083,72	-1.798,32	34,02%
Resultado operacional (antes de gastos de financiamento e impostos)	73.317,73	-1.373,28	74.691,01	42.358,01	-8.180,11	50.538,12	-30.959,72	-42,23%
Resultado antes de impostos	73.317,73	-1.373,28	74.691,01	42.358,01	-8.180,11	50.538,12	-30.959,72	-42,23%
Imposto sobre o rendimento do período	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Resultado líquido do período	73.317,73	-1.373,28	74.691,01	42.358,01	-8.180,11	50.538,12	-30.959,72	-42,23%

O EBITDA evidencia um valor inferior ao valor previsto no PAO, mas apresentou um valor positivo de 49.441,73 €, motivado por um decréscimo no valor previsto de faturação de serviços prestados e um aumento nos gastos com pessoal. No entanto, verificou-se uma tendência de aumento do EBITDA, relativamente aos trimestres anteriores.

O resultado operacional neste 3º trimestre continua a apresentar um valor positivo, demonstrando o esforço da empresa numa correta gestão dos recursos. Apesar do Resultado Líquido Positivo acumulado no 3º Trimestre de 2021, registar um decréscimo de 42,23% relativamente ao projetado no PAO de 2021, a empresa mantém a sua trajetória de crescimento da atividade.

O IRC só será calculado no final do 4º trimestre, depois de apurados todos os rendimentos e gastos e deduzindo os prejuízos fiscais apresentados nos exercícios económicos anteriores, bem como as tributações autónomas relacionadas com as viaturas e outras despesas tributadas.

5.2 Demonstração dos Fluxos de Caixa 3º Trimestre 2021


RUBRICAS	Ano 2021		Valores acumulados Desvio	
	PAO	3º Trimestre	(abs.)	%
Fluxos de caixa das atividades operacionais - método direto				
Recebimentos de clientes	297.921,46	321.906,68	23.985,22	8,05%
Pagamentos a fornecedores	-59.980,02	-50.122,80	9.857,22	-16,43%
Pagamentos ao pessoal	-170.602,49	-191.547,88	-20.945,39	12,28%
Caixa gerada pelas operações	67.338,96	80.236,00	12.897,04	3,89%
Pagamento/recebimento do imposto sobre o rendimento	-94,31	-94,31	0,00	0,00%
Outros recebimentos/pagamentos	-31.826,26	-51.051,27	-19.225,01	60,41%
Fluxos de caixa das atividades operacionais (1)	35.418,39	29.090,42	-6.327,97	-17,87%
Fluxos de caixa das atividades de investimento				
Pagamentos respeitantes a:				
<i>Ativos fixos tangíveis</i>	-20.980,00	-23.992,17	-3.012,17	14,36%
Fluxos de caixa das atividades de investimento (2)	-20.980,00	-23.992,17	-3.012,17	14,36%
Fluxos de caixa das atividades de financiamento				
Fluxos de caixa das atividades de financiamento (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
Varição de caixa e seus equivalentes (1+2+3)				
	14.438,39	5.098,25	-9.340,14	-3,51%
Efeito das diferenças de câmbio				
Caixa e seus equivalentes no início do período	97.266,98	114.220,93	16.953,95	17,43%
Caixa e seus equivalentes no fim do período	111.705,37	119.319,18	7.613,81	6,82%

6 – Notas Finais


O ano 2021 continua a ser marcado pelo desenvolvimento da crise pandémica do vírus Sars-Cov-2. Em termos de impacto previsto para o ano 2021, o Conselho de Gerência considera que os resultados obtidos no 3º trimestre de 2021 reforçam a estabilidade da empresa ao nível económico-financeiro.

Coimbra, 19 de novembro de 2021

O Conselho de Gerência


Professor Doutor Luís José Proença de Figueiredo Neves


Professor Doutor Francisco José de Batista Veiga


Dra. Catarina Sofia Ventura Parrado Baptista Moniz