

ELI LILLY ITALIA SPA

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Dati anagrafici	
Sede in	VIA GRAMSCI 731/733 50019 SESTO FIORENTINO (FI)
Codice Fiscale	00426150488
Numero Rea	FI 162817
P.I.	00426150488
Capitale Sociale Euro	69.921.731 i.v.
Forma giuridica	Societa' Per Azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	Fabbricazione di medicinali ed altri preparati farmaceutici (21.20.09)
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	ELI LILLY AND COMPANY
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	ELI LILLY AND COMPANY
Paese della capogruppo	STATI UNITI D'AMERICA

Stato patrimoniale

	31-12-2023	31-12-2022
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
2) costi di sviluppo	39.659	97.960
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	1.714.794	2.065.270
6) immobilizzazioni in corso e acconti	151.572	115.292
7) altre	759	759
Totale immobilizzazioni immateriali	1.906.784	2.279.281
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	94.838.402	98.551.007
2) impianti e macchinario	51.813.007	65.067.997
3) attrezzature industriali e commerciali	873.868	921.140
4) altri beni	17.992.932	21.642.156
5) immobilizzazioni in corso e acconti	61.807.257	23.925.546
Totale immobilizzazioni materiali	227.325.466	210.107.846
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	71.322	71.322
Totale partecipazioni	71.322	71.322
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.352.945	3.454.712
Totale crediti verso altri	3.352.945	3.454.712
Totale crediti	3.352.945	3.454.712
Totale immobilizzazioni finanziarie	3.424.267	3.526.034
Totale immobilizzazioni (B)	232.656.517	215.913.161
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	70.608.958	60.034.330
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	49.057.162	58.422.648
4) prodotti finiti e merci	9.857.165	4.273.753
Totale rimanenze	129.523.285	122.730.731
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	60.478.431	63.468.731
Totale crediti verso clienti	60.478.431	63.468.731
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	578.451	2.131.766
Totale crediti verso controllanti	578.451	2.131.766
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	124.549.486	76.102.384
Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	124.549.486	76.102.384
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	28.986.747	17.845.482
esigibili oltre l'esercizio successivo	27.754.517	28.002.675
Totale crediti tributari	56.741.264	45.848.157

5-ter) imposte anticipate	26.296.267	22.677.748
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.533.227	1.699.298
esigibili oltre l'esercizio successivo	474.754	652.373
Totale crediti verso altri	2.007.981	2.351.671
Totale crediti	270.651.880	212.580.457
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	434.985	279.204
3) danaro e valori in cassa	-	1.015
Totale disponibilità liquide	434.985	280.219
Totale attivo circolante (C)	400.610.150	335.591.407
D) Ratei e risconti	476.209	466.660
Totale attivo	633.742.876	551.971.228
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	69.921.731	69.921.731
IV - Riserva legale	13.984.346	13.984.346
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Varie altre riserve	35.459	35.461
Totale altre riserve	35.459	35.461
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	167.046.989	120.416.295
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	60.919.077	46.630.694
Totale patrimonio netto	311.907.602	250.988.527
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	17.391	59.524
4) altri	781.736	822.161
Totale fondi per rischi ed oneri	799.127	881.685
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	10.368.890	11.014.560
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	75.352.273	64.849.201
Totale debiti verso fornitori	75.352.273	64.849.201
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	116.547	10.350
Totale debiti verso controllanti	116.547	10.350
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	95.273.939	106.186.817
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	95.273.939	106.186.817
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	10.055.742	7.101.756
Totale debiti tributari	10.055.742	7.101.756
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.137.962	5.983.453
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	7.137.962	5.983.453
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	121.307.581	103.200.944
Totale altri debiti	121.307.581	103.200.944
Totale debiti	309.244.044	287.332.521
E) Ratei e risconti	1.423.213	1.753.934
Totale passivo	633.742.876	551.971.227

Conto economico

	31-12-2023	31-12-2022
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	918.353.541	855.771.924
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	(3.556.587)	10.059.282
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	1.584.789	896.668
5) altri ricavi e proventi		
altri	81.788.084	66.315.302
Totale altri ricavi e proventi	81.788.084	66.315.302
Totale valore della produzione	998.169.827	933.043.176
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	598.144.996	594.318.668
7) per servizi	83.470.671	72.254.398
8) per godimento di beni di terzi	5.208.074	4.905.200
9) per il personale		
a) salari e stipendi	101.011.099	86.272.066
b) oneri sociali	31.179.894	25.866.025
c) trattamento di fine rapporto	14.769.454	14.816.881
e) altri costi	15.422.613	13.582.188
Totale costi per il personale	162.383.060	140.537.160
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	515.714	1.493.060
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	37.697.064	37.574.934
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	712.896	1.020.102
Totale ammortamenti e svalutazioni	38.925.674	40.088.096
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(10.574.629)	(16.084.130)
14) oneri diversi di gestione	30.666.376	22.734.052
Totale costi della produzione	908.224.222	858.753.444
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	89.945.605	74.289.732
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.257.165	2.077.774
Totale proventi diversi dai precedenti	1.257.165	2.077.774
Totale altri proventi finanziari	1.257.165	2.077.774
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.197.613	424.870
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.197.613	424.870
17-bis) utili e perdite su cambi	196.364	(515.065)
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	255.916	1.137.839
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	90.201.521	75.427.571
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	32.224.051	25.551.626
imposte relative a esercizi precedenti	719.045	(425.498)
imposte differite e anticipate	(3.660.652)	3.670.749
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	29.282.444	28.796.877
21) Utile (perdita) dell'esercizio	60.919.077	46.630.694

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2023	31-12-2022
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	60.919.077	46.630.694
Imposte sul reddito	29.282.444	28.796.877
Interessi passivi/(attivi)	(255.916)	(1.137.839)
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	607.412	178.943
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	90.553.017	74.468.675
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	21.434.237	19.150.176
Ammortamenti delle immobilizzazioni	38.212.778	39.067.994
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	59.647.015	58.218.170
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	150.200.032	132.686.845
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(6.792.554)	(26.143.412)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(43.903.487)	(23.139.326)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(303.609)	9.066.138
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(9.549)	(143.640)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(330.721)	1.684.057
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	7.678.618	32.778.928
Totale variazioni del capitale circolante netto	(43.661.302)	(5.897.255)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	106.538.730	126.789.590
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	183.452	(726.703)
(Imposte sul reddito pagate)	(29.799.828)	-
(Utilizzo dei fondi)	(19.442.536)	(24.247.223)
Altri incassi/(pagamenti)	(2.368.918)	-
Totale altre rettifiche	(51.427.830)	(24.973.926)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	55.110.900	101.815.664
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(56.216.447)	(37.374.814)
Disinvestimenti	1.301.763	3.656.314
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(360.246)	(420.081)
Disinvestimenti	217.029	-
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	101.767	(109.236)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(54.956.134)	(34.247.817)
C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi propri		
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	-	(70.000.000)
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	-	(70.000.000)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	154.766	(2.432.153)
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	279.204	2.710.918

Danaro e valori in cassa	1.015	1.454
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	280.219	2.712.372
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	434.985	279.204
Danaro e valori in cassa	-	1.015
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	434.985	280.219