

# ELI LILLY ITALIA SPA

## Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	VIA GRAMSCI 731/733 - 50019 SESTO FIORENTINO (FI)
Codice Fiscale	00426150488
Numero Rea	FI 000000162817
P.I.	00426150488
Capitale Sociale Euro	69.921.731 i.v.
Forma giuridica	Societa' per azioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	212009
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

	31-12-2022	31-12-2021
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
2) costi di sviluppo	97.960	173.239
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	2.065.270	2.073.283
6) immobilizzazioni in corso e acconti	115.292	355.721
7) altre	759	633.755
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>2.279.281</b>	<b>3.235.998</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	98.551.007	97.051.514
2) impianti e macchinario	65.067.997	76.506.503
3) attrezzature industriali e commerciali	921.140	946.823
4) altri beni	21.642.156	23.252.754
5) immobilizzazioni in corso e acconti	23.925.546	15.896.730
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>210.107.846</b>	<b>213.654.324</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	71.322	71.322
<b>Totale partecipazioni</b>	<b>71.322</b>	<b>71.322</b>
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.454.712	3.345.476
<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>3.454.712</b>	<b>3.345.476</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>3.454.712</b>	<b>3.345.476</b>
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>3.526.034</b>	<b>3.416.798</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>215.913.161</b>	<b>220.307.120</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	60.034.330	43.950.200
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	58.422.648	48.344.990
4) prodotti finiti e merci	4.273.753	4.292.129
<b>Totale rimanenze</b>	<b>122.730.731</b>	<b>96.587.319</b>
<b>II - Crediti</b>		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	80.486.354	57.347.028
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>80.486.354</b>	<b>57.347.028</b>
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.131.766	565.414
<b>Totale crediti verso controllanti</b>	<b>2.131.766</b>	<b>565.414</b>
5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	59.084.761	46.636.797
<b>Totale crediti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti</b>	<b>59.084.761</b>	<b>46.636.797</b>
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	45.848.157	110.951.692
<b>Totale crediti tributari</b>	<b>45.848.157</b>	<b>110.951.692</b>
5-ter) imposte anticipate	22.677.748	26.293.145

5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.699.298	1.366.149
esigibili oltre l'esercizio successivo	652.373	814.132
Totale crediti verso altri	2.351.671	2.180.281
Totale crediti	212.580.457	243.974.357
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	279.204	2.710.918
3) danaro e valori in cassa	1.015	1.454
Totale disponibilità liquide	280.219	2.712.372
Totale attivo circolante (C)	335.591.407	343.274.048
D) Ratei e risconti	466.660	323.020
Totale attivo	551.971.228	563.904.188
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	35.462	35.460
Totale altre riserve	35.462	35.460
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	120.416.295	154.057.817
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	46.630.694	36.358.478
Totale patrimonio netto	250.988.528	274.357.832
B) Fondi per rischi e oneri		
2) per imposte, anche differite	59.524	4.172
4) altri	822.161	7.990.416
Totale fondi per rischi ed oneri	881.685	7.994.588
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	11.014.560	10.474.238
D) Debiti		
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	64.849.201	55.783.063
Totale debiti verso fornitori	64.849.201	55.783.063
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	10.350	3.054.159
Totale debiti verso controllanti	10.350	3.054.159
11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	106.186.817	114.565.178
Totale debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	106.186.817	114.565.178
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.101.756	2.857.722
Totale debiti tributari	7.101.756	2.857.722
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.983.453	5.926.182
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	5.983.453	5.926.182
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	103.200.944	88.821.349
Totale altri debiti	103.200.944	88.821.349
Totale debiti	287.332.521	271.007.653
E) Ratei e risconti	1.753.934	69.877
Totale passivo	551.971.228	563.904.188

## Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	855.771.924	815.061.250
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	10.059.282	8.057.215
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	896.668	152.844
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	0	101.001
altri	66.315.102	39.149.443
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>66.315.102</b>	<b>39.250.444</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>933.042.976</b>	<b>862.521.753</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	594.318.668	539.344.716
7) per servizi	72.254.398	64.754.228
8) per godimento di beni di terzi	4.905.200	4.936.378
9) per il personale		
a) salari e stipendi	86.272.066	79.601.014
b) oneri sociali	25.866.025	24.633.422
c) trattamento di fine rapporto	14.816.881	12.804.679
e) altri costi	13.582.188	13.833.104
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>140.537.160</b>	<b>130.872.219</b>
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.493.060	979.414
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	37.574.934	36.732.138
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.020.102	840.274
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>40.088.096</b>	<b>38.551.826</b>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(16.084.130)	(2.614.736)
14) oneri diversi di gestione	22.733.852	19.169.977
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>858.753.244</b>	<b>795.014.608</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>74.289.732</b>	<b>67.507.145</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2.077.774	1.131.540
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>2.077.774</b>	<b>1.131.540</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>2.077.774</b>	<b>1.131.540</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	424.870	1.424.083
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>424.870</b>	<b>1.424.083</b>
17-bis) utili e perdite su cambi	(515.065)	(185.335)
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>1.137.839</b>	<b>(477.878)</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>75.427.571</b>	<b>67.029.267</b>
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	25.551.626	8.308.415
imposte relative a esercizi precedenti	(425.498)	9.771.899
imposte differite e anticipate	3.670.749	12.590.475
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>28.796.877</b>	<b>30.670.789</b>
<b>21) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>46.630.694</b>	<b>36.358.478</b>

## Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2022	31-12-2021
<b>Rendiconto finanziario, metodo indiretto</b>		
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	46.630.694	36.358.478
Imposte sul reddito	28.796.877	30.670.789
Interessi passivi/(attivi)	(1.137.839)	477.878
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	178.943	95.593
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	74.468.675	67.602.738
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	19.150.176	70.827.776
Ammortamenti delle immobilizzazioni	39.067.994	37.711.552
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	-	(1.059.806)
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	58.218.170	107.479.522
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	132.686.845	175.082.260
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(26.143.412)	(10.671.952)
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(23.139.326)	8.958.305
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	9.066.138	11.604.679
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(143.640)	(187.589)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	1.684.057	(93.960)
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	32.778.928	(44.449.426)
Totale variazioni del capitale circolante netto	(5.897.255)	(34.839.943)
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	126.789.590	140.242.317
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(726.703)	(944.180)
(Imposte sul reddito pagate)	-	(6.914.177)
(Utilizzo dei fondi)	(24.247.223)	(108.296.533)
Totale altre rettifiche	(24.973.926)	(116.154.890)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	101.815.664	24.087.427
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(37.374.814)	(22.589.032)
Disinvestimenti	3.656.314	1.059.805
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(420.081)	(923.275)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(109.236)	-
Disinvestimenti	-	289.180
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(34.247.817)	(22.163.322)
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
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)	(2.432.153)	1.924.105
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	2.710.918	785.963

Danaro e valori in cassa	1.454	2.304
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	2.712.372	788.267
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	279.204	2.710.918
Danaro e valori in cassa	1.015	1.454
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	280.219	2.712.372