

Gewinn- und Verlustrechnung

Covestro-Konzern

	1. Quartal 2021	1. Quartal 2022
	in Mio. €	in Mio. €
Umsatzerlöse	3.307	4.683
Herstellungskosten	-2.261	-3.497
Bruttoergebnis vom Umsatz	1.046	1.186
Vertriebskosten	-313	-388
Forschungs- und Entwicklungskosten	-73	-94
Allgemeine Verwaltungskosten	-98	-93
Sonstige betriebliche Erträge	12	18
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-18	-40
EBIT¹	556	589
Ergebnis aus at-equity bewerteten Beteiligungen	-3	-4
Ergebnis aus sonstigen Beteiligungen	1	-
Zinsertrag	6	15
Zinsaufwand	-19	-23
Übriges Finanzergebnis	-14	-16
Finanzergebnis	-29	-28
Ergebnis vor Ertragsteuern	527	561
Ertragsteuern	-132	-144
Ergebnis nach Ertragsteuern	395	417
davon auf andere Gesellschafter entfallend	2	1
davon auf die Aktionäre der Covestro AG entfallend (Konzernergebnis)	393	416
	in €	in €
Unverwässertes Ergebnis je Aktie²	2,03	2,15
Verwässertes Ergebnis je Aktie²	2,03	2,15

¹ Earnings before Interest and Taxes (EBIT): Ergebnis nach Ertragsteuern zuzüglich Finanzergebnis und Ertragsteuern

² Ergebnis je Aktie: entspricht nach IAS 33 (Earnings per Share) dem Konzernergebnis geteilt durch die gewichtete durchschnittliche Anzahl der ausstehenden stimmberechtigten Stückaktien der Covestro AG. Die Berechnung basierte für das 1. Quartal 2022 auf 193.143.311 Stückaktien (Vorjahr: 193.160.544 Stückaktien).

Gesamtergebnisrechnung Covestro-Konzern

	1. Quartal 2021	1. Quartal 2022
	in Mio. €	in Mio. €
Ergebnis nach Ertragsteuern	395	417
Neubewertungen der Nettoverpflichtung aus leistungsorientierten Versorgungsplänen	371	375
Ertragsteuern	- 108	- 107
Sonstiges Ergebnis aus Neubewertungen der Nettoverpflichtung aus leistungsorientierten Versorgungsplänen	263	268
Veränderung des beizulegenden Zeitwerts von Eigenkapitalinstrumenten	-	- 1
Ertragsteuern	-	-
Sonstiges Ergebnis aus Eigenkapitalinstrumenten	-	- 1
Sonstiges Ergebnis, das anschließend nicht in die Gewinn- und Verlustrechnung umgegliedert wird	263	267
Währungsumrechnungsdifferenzen ausländischer Geschäftsbetriebe	130	106
In die Gewinn- und Verlustrechnung umgebuchter Betrag	-	-
Sonstiges Ergebnis aus Währungsumrechnung	130	106
Sonstiges Ergebnis, das anschließend in die Gewinn- und Verlustrechnung umgegliedert wird, wenn bestimmte Bedingungen erfüllt sind	130	106
Sonstiges Ergebnis	393	373
davon auf andere Gesellschafter entfallend	-	- 1
davon auf die Aktionäre der Covestro AG entfallend	393	374
Gesamtergebnis	788	790
davon auf andere Gesellschafter entfallend	2	-
davon auf die Aktionäre der Covestro AG entfallend	786	790

Bilanz Covestro-Konzern

	31.03.2021	31.03.2022	31.12.2021
	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €
Langfristige Vermögenswerte			
Geschäfts- oder Firmenwerte	258	759	757
Sonstige immaterielle Vermögenswerte	109	697	706
Sachanlagen	5.234	6.036	6.032
Anteile an at-equity bewerteten Beteiligungen	173	174	172
Sonstige finanzielle Vermögenswerte	32	47	49
Sonstige Forderungen	72	84	76
Latente Steuern	797	744	818
	6.675	8.541	8.610
Kurzfristige Vermögenswerte			
Vorräte	1.928	3.258	2.914
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.880	2.685	2.343
Sonstige finanzielle Vermögenswerte	733	469	493
Sonstige Forderungen	308	412	434
Ertragsteuererstattungsansprüche	54	128	128
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente	2.106	623	649
Zur Veräußerung gehaltene Vermögenswerte	42	–	–
	7.051	7.575	6.961
Gesamtvermögen	13.726	16.116	15.571
Eigenkapital			
Gezeichnetes Kapital der Covestro AG	193	192	193
Kapitalrücklage der Covestro AG	3.925	3.880	3.927
Sonstige Rücklagen	2.275	4.372	3.576
Aktionären der Covestro AG zurechenbarer Anteil am Eigenkapital	6.393	8.444	7.696
Anteile anderer Gesellschafter	39	55	66
	6.432	8.499	7.762
Langfristiges Fremdkapital			
Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	1.775	835	1.199
Andere Rückstellungen	313	241	223
Finanzverbindlichkeiten	2.288	2.327	2.349
Ertragsteuerverbindlichkeiten	92	98	98
Sonstige Verbindlichkeiten	31	31	34
Latente Steuern	168	291	300
	4.667	3.823	4.203
Kurzfristiges Fremdkapital			
Andere Rückstellungen	201	713	637
Finanzverbindlichkeiten	638	226	192
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.407	2.226	2.214
Ertragsteuerverbindlichkeiten	146	329	239
Sonstige Verbindlichkeiten	223	300	324
Verbindlichkeiten in direktem Zusammenhang mit zur Veräußerung gehaltenen Vermögenswerten	12	–	–
	2.627	3.794	3.606
Gesamtkapital	13.726	16.116	15.571

Kapitalflussrechnung Covestro-Konzern

	1. Quartal 2021	1. Quartal 2022
	in Mio. €	in Mio. €
Ergebnis nach Ertragsteuern	395	417
Ertragsteuern	132	144
Finanzergebnis	29	28
Gezahlte Ertragsteuern	-50	-98
Abschreibungen, Wertminderungen und Wertaufholungen	187	217
Veränderung Pensionsrückstellungen	9	2
Zu- / Abnahme Vorräte	-230	-310
Zu- / Abnahme Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-255	-312
Zu- / Abnahme Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	139	-5
Veränderung übriges Nettovermögen / Sonstige nichtzahlungswirksame Vorgänge	72	74
Cashflows aus operativer Tätigkeit	428	157
Auszahlungen für Sachanlagen und immaterielle Vermögenswerte	-110	-140
Einzahlungen aus dem Verkauf von Sachanlagen und anderen Vermögenswerten	-	1
Einzahlungen aus Desinvestitionen abzüglich übertragener Zahlungsmittel	-	1
Auszahlungen für langfristige finanzielle Vermögenswerte	-	-2
Einzahlungen aus langfristigen finanziellen Vermögenswerten	-	1
Zins- und Dividendeneinzahlungen	6	14
Einzahlungen aus sonstigen kurzfristigen finanziellen Vermögenswerten	431	46
Cashflows aus investiver Tätigkeit	327	-79
Erwerb eigene Aktien	-	-48
Kreditaufnahme	1	14
Schuldentilgung	-35	-38
Zinsauszahlungen	-20	-29
Auszahlungen für den Erwerb von zusätzlichen Anteilen an Tochterunternehmen	-	-4
Cashflows aus Finanzierungstätigkeit	-54	-105
Zahlungswirksame Veränderung aus Geschäftstätigkeit	701	-27
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente am Periodenanfang	1.404	649
Veränderung aus Wechselkursänderungen	1	1
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente am Periodenende	2.106	623

Mitarbeitende und Pensionsverpflichtungen

Zum 31. März 2022 beschäftigte Covestro weltweit 18.023 Mitarbeitende (31. Dezember 2021: 17.909). Der Personalaufwand im 1. Quartal 2022 erhöhte sich gegenüber dem Vorjahresquartal um 19 Mio. € auf 572 Mio. € (Vorjahr: 553 Mio. €). Ursache hierfür war im Wesentlichen die gestiegene Anzahl an Mitarbeitenden infolge der Übernahme des Geschäftsbereichs Resins & Functional Materials (RFM) vom Unternehmen Koninklijke DSM N.V., Heerlen (Niederlande), am 1. April 2021.

Mitarbeitende nach Unternehmensbereich¹

	31.12.2021	31.03.2022
Produktion	11.618	11.732
Vertrieb	3.254	3.215
Forschung und Entwicklung	1.477	1.543
Verwaltung	1.560	1.533
Gesamt	17.909	18.023

¹ Die Anzahl der Mitarbeitenden (Festanstellungen und befristete Arbeitsverhältnisse) wird in Vollzeitbeschäftigten (Full Time Equivalents, FTE) dargestellt. Teilzeitbeschäftigte werden dabei gemäß ihrer vertraglichen Arbeitszeit proportional berücksichtigt. Auszubildende werden nicht berücksichtigt.

Die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen reduzierten sich zum 31. März 2022 auf 835 Mio. € (31. Dezember 2021: 1.199 Mio. €). Dies ist vor allem auf den Anstieg des Rechnungszinses in Deutschland und den USA zurückzuführen.

Abzinsungssatz Pensionsverpflichtungen

	31.12.2021	31.03.2022
	in %	in %
Deutschland	1,20	1,90
USA	2,60	3,40

Umrechnungskurse

Im Berichtszeitraum wurden folgende Umrechnungskurse der für den Covestro-Konzern wesentlichen Fremdwährungen verwendet:

Stichtagskurse wichtiger Währungen

		Stichtagskurse		
1 € /		31.03.2021	31.12.2021	31.03.2022
BRL	Brasilien	6,74	6,31	5,30
CNY	China	7,69	7,20	7,05
HKD	Hongkong ¹	9,12	8,83	8,69
INR	Indien	85,81	84,23	84,13
JPY	Japan	129,91	130,38	135,17
MXN	Mexiko	24,05	23,14	22,09
USD	USA	1,17	1,13	1,11

Durchschnittskurse wichtiger Währungen

		Durchschnittskurse	
1 € /		1. Quartal 2021	1. Quartal 2022
BRL	Brasilien	6,59	5,86
CNY	China	7,81	7,13
HKD	Hongkong ¹	9,35	8,76
INR	Indien	87,92	84,39
JPY	Japan	127,72	130,36
MXN	Mexiko	24,52	23,00
USD	USA	1,21	1,12

¹ Sonderverwaltungszone (China)

Konsolidierungskreis

Entwicklung des Konsolidierungskreises

Der Konsolidierungskreis setzte sich zum 31. März 2022 aus der Covestro AG sowie 66 Unternehmen (31. Dezember 2021: 66 Unternehmen) zusammen und war somit im 1. Quartal 2022 unverändert zum Jahresende 2021.

Akquisitionen und Desinvestitionen

Akquisitionen

Im 1. Quartal 2022 haben keine berichtsfähigen Akquisitionen stattgefunden.

Im Hinblick auf die Übernahme des Geschäftsbereichs Resins & Functional Materials (RFM) vom Unternehmen Koninklijke DSM N.V., Heerlen (Niederlande), sind keine signifikanten Entwicklungen im 1. Quartal 2022 zu berichten.

Desinvestitionen

Im 1. Quartal 2022 haben keine berichtsfähigen Desinvestitionen stattgefunden.