

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

COVESTRO-KONZERN

	Anhangangabe	2019	2020
		in Mio. €	in Mio. €
Umsatzerlöse	8	12.412	10.706
Herstellungskosten		–9.658	–8.207
Bruttoergebnis vom Umsatz		2.754	2.499
Vertriebskosten		–1.380	–1.195
Forschungs- und Entwicklungskosten		–266	–262
Allgemeine Verwaltungskosten		–372	–310
Sonstige betriebliche Erträge	9	181	63
Sonstige betriebliche Aufwendungen	10	–65	–99
EBIT¹		852	696
Ergebnis aus at-equity bewerteten Beteiligungen		–22	–13
Ergebnis aus sonstigen Beteiligungen		2	1
Zinsertrag		40	26
Zinsaufwand		–85	–73
Übriges Finanzergebnis		–26	–32
Finanzergebnis	12	–91	–91
Ergebnis vor Ertragsteuern		761	605
Ertragsteuern	13	–204	–151
Ergebnis nach Ertragsteuern		557	454
davon auf andere Gesellschafter entfallend		5	–5
davon auf die Aktionäre der Covestro AG entfallend (Konzernergebnis)		552	459
		in €	in €
Unverwässertes Ergebnis je Aktie²	14	3,02	2,48
Verwässertes Ergebnis je Aktie²	14	3,02	2,48

¹ 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 auf 184.912.207 Stückaktien (Vorjahr: 182.728.724). Weitere Informationen finden sich in der Anhangangabe 14 „Ergebnis je Aktie“.

GESAMTERGEBNISRECHNUNG

COVESTRO-KONZERN

	Anhangangabe	2019	2020
		in Mio. €	in Mio. €
Ergebnis nach Ertragsteuern		557	454
Neubewertungen der Nettoverpflichtung aus leistungsorientierten Versorgungsplänen	22	-439	-130
Ertragsteuern	13	103	48
Sonstiges Ergebnis aus Neubewertungen der Nettoverpflichtung aus leistungsorientierten Versorgungsplänen		-336	-82
Veränderung des beizulegenden Zeitwerts von Eigenkapitalinstrumenten	26	-	1
Ertragsteuern	13	-	-
Sonstiges Ergebnis aus Eigenkapitalinstrumenten		-	1
Sonstiges Ergebnis, das anschließend nicht in die Gewinn- und Verlustrechnung umgegliedert wird		-336	-81
Währungsumrechnungsdifferenzen ausländischer Geschäftsbetriebe		93	-210
In die Gewinn- und Verlustrechnung umgebuchter Betrag		-	-
Sonstiges Ergebnis aus Währungsumrechnung		93	-210
Sonstiges Ergebnis, das anschließend in die Gewinn- und Verlustrechnung umgegliedert wird, wenn bestimmte Bedingungen erfüllt sind		93	-210
Sonstiges Ergebnis¹		-243	-291
davon auf andere Gesellschafter entfallend		1	-3
davon auf die Aktionäre der Covestro AG entfallend		-244	-288
Gesamtergebnis		314	163
davon auf andere Gesellschafter entfallend		6	-8
davon auf die Aktionäre der Covestro AG entfallend		308	171

¹ Summe der im Eigenkapital erfolgsneutral erfassten Wertänderungen

BILANZ COVESTRO-KONZERN

	Anhangangabe	31.12.2019 in Mio. €	31.12.2020 in Mio. €
Langfristige Vermögenswerte			
Geschäfts- oder Firmenwerte	15	264	255
Sonstige immaterielle Vermögenswerte	15	114	109
Sachanlagen	16	5.286	5.175
Anteile an at-equity bewerteten Beteiligungen	17	192	173
Sonstige finanzielle Vermögenswerte	18	32	32
Sonstige Forderungen	20	52	65
Latente Steuern	13	851	925
		6.791	6.734
Kurzfristige Vermögenswerte			
Vorräte	19	1.916	1.663
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		1.561	1.593
Sonstige finanzielle Vermögenswerte	18	27	1.144
Sonstige Forderungen	20	359	295
Ertragsteuererstattungsansprüche		104	55
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente		748	1.404
Zur Veräußerung gehaltene Vermögenswerte		12	36
		4.727	6.190
Gesamtvermögen		11.518	12.924
Eigenkapital	21		
Gezeichnetes Kapital der Covestro AG		183	193
Kapitalrücklage der Covestro AG		3.487	3.925
Sonstige Rücklagen		1.537	1.489
Aktionären der Covestro AG zurechenbarer Anteil am Eigenkapital		5.207	5.607
Anteile anderer Gesellschafter		47	37
		5.254	5.644
Langfristiges Fremdkapital			
Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	22	1.965	2.123
Andere Rückstellungen	23	230	218
Finanzverbindlichkeiten	24	1.601	2.277
Ertragsteuerverbindlichkeiten	13	95	88
Sonstige Verbindlichkeiten	25	32	31
Latente Steuern	13	206	179
		4.129	4.916
Kurzfristiges Fremdkapital			
Andere Rückstellungen	23	203	155
Finanzverbindlichkeiten	24	151	622
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ¹		1.431	1.241
Ertragsteuerverbindlichkeiten	13	69	74
Sonstige Verbindlichkeiten ¹	25	267	262
Verbindlichkeiten in direktem Zusammenhang mit zur Veräußerung gehaltenen Vermögenswerten		14	10
		2.135	2.364
Gesamtkapital		11.518	12.924

¹ Vergleichsinformationen wurden angepasst, siehe Anhangangabe 4.1 „Änderung der Darstellung der gewährten Rabatte an Kunden“.

KAPITALFLUSSRECHNUNG

COVESTRO-KONZERN

	Anhangangabe	2019	2020
		in Mio. €	in Mio. €
Ergebnis nach Ertragsteuern		557	454
Ertragsteuern		204	151
Finanzergebnis		91	91
Gezahlte Ertragsteuern		-296	-155
Zu-/Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögenswerte		752	776
Veränderung Pensionsrückstellungen		49	25
Gewinne (-)/Verluste (+) aus dem Abgang von langfristigen Vermögenswerten		-51	8
Zu-/Abnahme Vorräte		322	160
Zu-/Abnahme Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		238	-106
Zu-/Abnahme Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ¹		-123	-154
Veränderung übriges Nettovermögen ¹ /Sonstige nichtzahlungswirksame Vorgänge		-360	-16
Cashflows aus operativer Tätigkeit	29.1	1.383	1.234
Auszahlungen für Sachanlagen und immaterielle Vermögenswerte		-910	-704
Einzahlungen aus dem Verkauf von Sachanlagen und anderen Vermögenswerten		6	6
Einzahlungen aus Desinvestitionen abzüglich übertragener Zahlungsmittel		51	-3
Auszahlungen für langfristige finanzielle Vermögenswerte		-15	-16
Einzahlungen aus langfristigen finanziellen Vermögenswerten		2	7
Auszahlungen für Akquisitionen abzüglich übernommener Zahlungsmittel		-11	-
Zins- und Dividendeneinzahlungen		40	30
Auszahlungen für sonstige kurzfristige finanzielle Vermögenswerte		-1	-1.089
Cashflows aus investiver Tätigkeit	29.2	-838	-1.769
Kapitaleinzahlungen		-	444
Ausgabe eigene Aktien		7	4
Gezahlte Dividenden und Kapitalertragsteuer		-442	-221
Kreditaufnahme		444	1.775
Schuldentilgung		-591	-719
Zinsauszahlungen		-86	-79
Cashflows aus Finanzierungstätigkeit	29.3	-668	1.204
Zahlungswirksame Veränderung aus Geschäftstätigkeit		-123	669
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente am Periodenanfang		865	748
Veränderung aus Konsolidierungskreisänderungen		-1	1
Veränderung aus Wechselkursänderungen		7	-14
Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente am Periodenende		748	1.404

¹ Vergleichsinformationen wurden angepasst, siehe Anhangangabe 4.1 „Änderung der Darstellung der gewährten Rabatte an Kunden“.

EIGENKAPITALVERÄNDERUNGS- RECHNUNG COVESTRO-KONZERN

	Gezeichnetes Kapital der Covestro AG	Kapital- rücklage der Covestro AG	Gewinn- rücklagen inkl. Konzern- ergebnis	Kumuliertes sonstiges Konzern- ergebnis	Aktionären der Covestro AG zurechenbarer Anteil am Eigenkapital	Anteile anderer Gesell- schafter	Eigenkapital
	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €
31.12.2018	183	3.480	1.356	323	5.342	33	5.375
Ausgabe eigene Aktien	–	7			7		7
Dividendenausschüttung			–438		–438	–3	–441
Sonstige Veränderungen ¹			–12		–12	11	–1
Ergebnis nach Ertragsteuern			552		552	5	557
Sonstiges Ergebnis			–336	92	–244	1	–243
Gesamtergebnis			216	92	308	6	314
31.12.2019	183	3.487	1.122	415	5.207	47	5.254
davon eigene Aktien	–	–7			–7		–7
31.12.2019	183	3.487	1.122	415	5.207	47	5.254
Kapitalerhöhung ²	10	434			444		444
Ausgabe eigene Aktien	–	5			5		5
Dividendenausschüttung			–219		–219	–2	–221
Sonstige Veränderungen ³		–1	–		–1	–	–1
Ergebnis nach Ertragsteuern			459		459	–5	454
Sonstiges Ergebnis			–82	–206	–288	–3	–291
Gesamtergebnis			377	–206	171	–8	163
31.12.2020	193	3.925	1.280	209	5.607	37	5.644
davon eigene Aktien	–	–2			–2		–2

¹ Sonstige Veränderungen resultieren aus einem sukzessiven Anteilerwerb im April 2019 und der hiermit in Verbindung stehenden Eigenkapitaltransaktion, siehe Anhangangabe 5.2 „Akquisitionen und Desinvestitionen“ des Geschäftsberichts 2019.

² Nach Abzug der Kosten für die Eigenkapitalbeschaffung

³ Sonstige Veränderungen beinhalten die Wertentwicklung eigener Aktien zwischen den historischen Anschaffungskosten und dem Ausgabekurs im November 2020.