

Inhalt

Inhaltsverzeichnis

Kennzahlen Covestro-Konzern	3
Wesentliche Ereignisse nach dem Abschlussstichtag	4
Ertrags- und Finanzlage Covestro-Konzern	5
Entwicklung der Segmente	7
Prognose, Chancen und Risiken	10
Gewinn- und Verlustrechnung Covestro-Konzern	13
Gesamtergebnisrechnung Covestro-Konzern	14
Bilanz Covestro-Konzern	15
Kapitalflussrechnung Covestro-Konzern	16
Mitarbeitende und Pensionsverpflichtungen	17
Umrechnungskurse	17
Konsolidierungskreis	18
Segmentinformationen	19
Finanzkalender	21

Grundlagen der Berichterstattung

Diese Quartalsmitteilung der Covestro AG, Leverkusen, wurde in Übereinstimmung mit § 53 der Börsenordnung für die Frankfurter Wertpapierbörse erstellt. Sie beinhaltet keinen Zwischenbericht gemäß IAS 34 (Interim Financial Reporting) oder Abschluss gemäß IAS 1 (Presentation of Financial Statements). Sie wurde keiner prüferischen Durchsicht durch einen Abschlussprüfer unterzogen. Diese Quartalsmitteilung enthält Informationen über den Zeitraum vom 1. Juli bis zum 30. September 2024 und sollte zusammen mit dem Geschäftsbericht 2023 und den darin enthaltenen Zusatzinformationen sowie mit dem Halbjahresfinanzbericht 2024 gelesen werden. Den Geschäftsbericht 2023 und den Halbjahresfinanzbericht 2024 finden Sie auf unserer Website

www.covestro.com.

Zukunftsgerichtete Aussagen

Diese Quartalsmitteilung kann in die Zukunft gerichtete Aussagen enthalten, die auf den gegenwärtigen Annahmen und Prognosen der Unternehmensleitung der Covestro AG, Leverkusen, beruhen. Verschiedene bekannte wie auch unbekannte Risiken, Ungewissheiten und andere Faktoren können dazu führen, dass die tatsächlichen Ergebnisse, die Finanzlage, die Entwicklung oder die Leistungsfähigkeit des Covestro-Konzerns wesentlich von den hier gegebenen Einschätzungen abweichen. Diese verschiedenen Einflussfaktoren schließen diejenigen ein, die die Covestro AG in veröffentlichten Berichten beschrieben hat. Diese Berichte stehen auf unserer Website www.covestro.com zur Verfügung. Die Covestro AG übernimmt keinerlei Verpflichtung, solche zukunftsgerichteten Aussagen fortzuschreiben und an zukünftige Ereignisse oder Entwicklungen anzupassen.

Abkürzungen

Abkürzungen, die in dieser Quartalsmitteilung Anwendung finden, werden in dieser Quartalsmitteilung oder im Glossar des Geschäftsberichts 2023 erläutert.

Rundungen und prozentuale Abweichungen

Die in dieser Quartalsmitteilung erfassten Kennzahlen sind kaufmännisch gerundet. Rundungen können in Einzelfällen dazu führen, dass sich Werte in dieser Quartalsmitteilung nicht exakt zur angegebenen Summe aufaddieren und Prozentangaben sich nicht exakt aus den dargestellten Werten ergeben.

Bei Vorzeichenwechsel einer Kennzahl sowie Veränderungen über 1.000 % wird als Prozentveränderung ein Punkt gezeigt.

Inklusive Sprache

Vielfalt, Chancengerechtigkeit und Inklusion sind uns wichtig. Daher formulieren wir in dieser Quartalsmitteilung weitgehend geschlechtsneutral. Aus Gründen der leichteren Lesbarkeit, Verständlichkeit oder Orientierung an gesetzlichen Vorgaben greifen wir an einigen Stellen auf das generische Maskulinum zurück. Entsprechende Formulierungen gelten im Sinne der Gleichbehandlung uneingeschränkt für alle Geschlechter.

Veröffentlichung

Diese Quartalsmitteilung wurde am 29. Oktober 2024 veröffentlicht und liegt in deutscher und englischer Sprache vor. Die deutsche Fassung ist verbindlich.

Kennzahlen Covestro-Konzern

	3. Quartal 2023	3. Quartal 2024	Veränderung	Dreiviertel- jahr 2023	Dreiviertel- jahr 2024	Veränderung
Umsatzerlöse	3.568 Mio. €	3.603 Mio. €	1,0%	11.031 Mio. €	10.803 Mio. €	-2,1%
Umsatzveränderung						
Menge	-3,8%	6,1%		-9,5%	8,7%	
Preis	-14,3%	-4,2%		-9,7%	-9,8%	
Währung	-4,6%	-0,9%		-2,0%	-1,0%	
Umsatzerlöse nach Regionen						
EMLA ¹	1.387 Mio. €	1.460 Mio. €	5,3%	4.634 Mio. €	4.513 Mio. €	-2,6%
NA ²	936 Mio. €	894 Mio. €	-4,5%	2.889 Mio. €	2.678 Mio. €	-7,3%
APAC ³	1.245 Mio. €	1.249 Mio. €	0,3%	3.508 Mio. €	3.612 Mio. €	3,0%
EBITDA⁴	277 Mio. €	287 Mio. €	3,6%	948 Mio. €	880 Mio. €	-7,2%
EBITDA-Veränderung						
Menge	-7,0%	33,2%		-26,3%	38,7%	
Preis	-218,5%	-54,2%		-82,1%	-114,6%	
Rohstoffpreis	241,4%	8,7%		59,3%	63,2%	
Währung	-15,2%	-0,7%		-3,8%	-1,9%	
Sonstige ⁵	-8,9%	16,6%		10,2%	7,4%	
EBIT ⁶	71 Mio. €	76 Mio. €	7,0%	276 Mio. €	218 Mio. €	-21,0%
Finanzergebnis	-35 Mio. €	-24 Mio. €	-31,4%	-100 Mio. €	-83 Mio. €	-17,0%
Konzernergebnis⁷	-31 Mio. €	33 Mio. €	.	-11 Mio. €	-74 Mio. €	572,7%
Ergebnis je Aktie ⁸	-0,16 €	0,17 €	.	-0,06 €	-0,39 €	550,0%
Cashflows aus operativer Tätigkeit ⁹	490 Mio. €	262 Mio. €	-46,5%	620 Mio. €	258 Mio. €	-58,4%
Auszahlungen für Sachanlagen und immaterielle Vermögenswerte	182 Mio. €	150 Mio. €	-17,6%	461 Mio. €	422 Mio. €	-8,5%
Free Operating Cash Flow¹⁰	308 Mio. €	112 Mio. €	-63,6%	159 Mio. €	-164 Mio. €	.

¹ EMLA: Region Europa, Naher Osten, Lateinamerika (ohne Mexiko), Afrika

² NA: Region Nordamerika (Kanada, Mexiko, USA)

³ APAC: Region Asien-Pazifik

⁴ Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization (EBITDA): EBIT zuzüglich Abschreibungen und Wertminderungen sowie abzüglich Wertaufholungen von Sachanlagen und immateriellen Vermögenswerten

⁵ Sonstige Veränderungen des EBITDA, wie bspw. Veränderungen der Rückstellungen für die variable Vergütung

⁶ Earnings before Interest and Taxes (EBIT): Ergebnis nach Ertragsteuern zuzüglich Finanzergebnis und Ertragsteuern

⁷ Konzernergebnis: auf Aktionäre der Covestro AG entfallendes Ergebnis nach Ertragsteuern

⁸ 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 3. Quartal 2024 auf 188.740.330 Stückaktien (Vorjahr: 188.740.330 Stückaktien) und für das Dreivierteljahr 2024 auf 188.740.330 Stückaktien (Vorjahr: 189.438.057 Stückaktien).

⁹ Cashflows aus operativer Tätigkeit: entsprechen den Cashflows aus betrieblicher Tätigkeit nach IAS 7 (Statement of Cash Flows)

¹⁰ Free Operating Cash Flow (FOCF): entspricht den Cashflows aus operativer Tätigkeit abzüglich Auszahlungen für Sachanlagen und immaterielle Vermögenswerte

Segmentinformationen

Segmentinformationen 3. Quartal

	Performance Materials		Solutions & Specialties		Sonstige / Überleitung		Covestro-Konzern	
	3. Quartal 2023	3. Quartal 2024	3. Quartal 2023	3. Quartal 2024	3. Quartal 2023	3. Quartal 2024	3. Quartal 2023	3. Quartal 2024
	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €
Umsatzerlöse (extern)	1.707	1.777	1.809	1.773	52	53	3.568	3.603
Umsatzerlöse zwischen den Segmenten	542	591	6	7	-548	-598	-	-
Umsatzerlöse (gesamt)	2.249	2.368	1.815	1.780	-496	-545	3.568	3.603
Umsatzveränderung								
Menge	-2,4%	8,6%	-3,7%	3,9%	-	-	-3,8%	6,1%
Preis	-19,9%	-3,6%	-8,9%	-4,9%	-	-	-14,3%	-4,2%
Währung	-4,4%	-0,9%	-5,0%	-1,0%	-	-	-4,6%	-0,9%
Umsatzerlöse nach Regionen								
EMLA	695	779	653	640	39	41	1.387	1.460
NA	465	452	461	434	10	8	936	894
APAC	547	546	695	699	3	4	1.245	1.249
EBITDA¹	85	125	246	208	-54	-46	277	287
EBIT ¹	-52	-11	178	134	-55	-47	71	76
Abschreibungen, Wertminderungen und Wertaufholungen	137	136	68	74	1	1	206	211
Cashflows aus operativer Tätigkeit	438	199	247	162	-195	-99	490	262
Auszahlungen für Sachanlagen und immaterielle Vermögenswerte	121	88	62	61	-1	1	182	150
Free Operating Cash Flow	317	111	185	101	-194	-100	308	112
Trade Working Capital ²	1.163	1.055	1.669	1.594	-24	-19	2.808	2.630

¹ EBIT und EBITDA enthalten jeweils den Ergebniseffekt aus Umsatzerlösen zwischen den Segmenten.

² Das Trade Working Capital beinhaltet Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie Vertragsvermögenswerte abzüglich Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, Vertragsverbindlichkeiten und Rückerstattungsverbindlichkeiten zum Stichtag 30. September 2024 bzw. 30. September 2023.

Segmentinformationen Dreivierteljahr

	Performance Materials		Solutions & Specialties		Sonstige / Überleitung		Covestro-Konzern	
	Dreivierteljahr 2023	Dreivierteljahr 2024	Dreivierteljahr 2023	Dreivierteljahr 2024	Dreivierteljahr 2023	Dreivierteljahr 2024	Dreivierteljahr 2023	Dreivierteljahr 2024
	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €	in Mio. €
Umsatzerlöse (extern)	5.288	5.300	5.564	5.350	179	153	11.031	10.803
Umsatzerlöse zwischen den Segmenten	1.706	1.718	21	20	-1.727	-1.738	-	-
Umsatzerlöse (gesamt)	6.994	7.018	5.585	5.370	-1.548	-1.585	11.031	10.803
Umsatzveränderung								
Menge	-10,4%	13,6%	-8,0%	4,9%	-	-	-9,5%	8,7%
Preis	-14,1%	-12,4%	-5,3%	-7,7%	-	-	-9,7%	-9,8%
Währung	-1,8%	-1,0%	-2,2%	-1,0%	-	-	-2,0%	-1,0%
Umsatzerlöse nach Regionen								
EMLA	2.347	2.363	2.144	2.029	143	121	4.634	4.513
NA	1.430	1.320	1.433	1.335	26	23	2.889	2.678
APAC	1.511	1.617	1.987	1.986	10	9	3.508	3.612
EBITDA¹	560	424	632	590	-244	-134	948	880
EBIT ¹	135	13	390	344	-249	-139	276	218
Abschreibungen, Wertminderungen und Wertaufholungen	425	411	242	246	5	5	672	662
Cashflows aus operativer Tätigkeit	483	219	447	303	-310	-264	620	258
Auszahlungen für Sachanlagen und immaterielle Vermögenswerte	300	270	160	144	1	8	461	422
Free Operating Cash Flow	183	-51	287	159	-311	-272	159	-164
Trade Working Capital ²	1.163	1.055	1.669	1.594	-24	-19	2.808	2.630

¹ EBIT und EBITDA enthalten jeweils den Ergebniseffekt aus Umsatzerlösen zwischen den Segmenten.

² Das Trade Working Capital beinhaltet Vorräte, Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie Vertragsvermögenswerte abzüglich Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, Vertragsverbindlichkeiten und Rückerstattungsverbindlichkeiten zum Stichtag 30. September 2024 bzw. 30. September 2023.