



Smart decisions. Lasting value.

Ermittlung Beta-Faktor

Leistungsumfang

1. Ermittlung potentieller Unternehmen für die Peer Group (bezogen auf das zu bewertende Unternehmen, Internetrecherche)
2. Analyse potentieller Peer Group-Unternehmen hinsichtlich der Vergleichbarkeit mit dem zu bewertenden Unternehmen (insb. Geschäftstätigkeit, Unternehmensgröße)
3. Festlegung der Peer Group-Unternehmen
4. Abfrage der Beta-Faktoren (verschuldet) der Peer Group-Unternehmen beim Finanzdienstleister Thomson Financial für den Bewertungsstichtag
5. Analyse der Validität der abgefragten Beta-Faktoren
6. Bereinigung des so genannten Finanzierungsrisikos, das aufgrund der Fremdfinanzierung der Vergleichsunternehmen im jeweils abgefragten Beta-Faktor enthalten ist („unlevern“)
7. Verdichten der so ermittelten Beta-Faktoren (unverschuldet) auf einen einheitlichen Wert (Mittelwert)
8. Kurzdarstellung der verwendeten Vergleichsunternehmen (schriftlich)
9. Schriftliche Darstellung der methodischen Ermittlung des für die Bewertung verwendeten Beta-Faktors („Gutachtentext“)

Crowe BPG – Advisory | Kontakt



Klaus Wenzel
Steuerberater / Wirtschaftsprüfer
Geschäftsführer

✉ wenzel@crowe-bpg.de

📍 Krefeld

