

عنوان مقاله:

کاربرد الگوریتم ژنتیک خطی و الگوریتم ژنتیک غیرخطی جهت افزایش کارایی پیشبینی بحران مالی شرکت ها در بازار سرمایه

محل انتشار:

یازدهمین همایش ملی حسابداری ایران (سال: 1392)

تعداد صفحات اصل مقاله: 17

نویسندگان:

زهرا پورزمانی - استادیار، دانشگاه آزاد اسلامی واحد تهران مرکزی، تهران

محمدرضا اولی - دانشجوی دکتری حسابداری، دانشگاه آزاد اسلامی واحد علوم و تحقیقات، تهران

خلاصه مقاله:

ورشکستگی رویدادی است که هم از لحاظ اجتماعی و هم از لحاظ اقتصادی کشور به چالش می کشد. بنابراین اگر بتوانیم در مورد امکان وقوع ورشکستگی پیش از رخداد واقعی آن اطلاعاتی به دست آوریم، می توانیم از پیامدهای اقتصادی و اجتماعی آن کاسته و یا حتی جلوگیری کنیم. هدف این تحقیق بررسی قدرت پیش بینی بحران مالی با استفاده از مدل های الگوریتم ژنتیک خطی و الگوریتم ژنتیک غیرخطی جهت بالا بردن توان تصمیمگیری استفاده کنندگان صورت های مالی در پیش بینی بحران مالی شرکت ها می باشد. توجه به نتایج بدست آمده، الگوها با یکدیگر مقایسه و بهترین الگو استخراج شده است. بر اساس اطلاعات و آمارهای در دسترس شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران در طی دوره 1376-89 از بین شرکت های مشمول ماده 141 قانون تجارت، 72 شرکت و از بین بقیه شرکت ها نیز 72 شرکت انتخاب شد. نتایج آزمون مک نمار برای تکنیکهای الگوریتم ژنتیک خطی و غیرخطی نشان داد اگرچه که دقت پیشبینی الگوریتم ژنتیک غیرخطی (90 درصد) بیشتر از الگوریتم ژنتیک خطی (80 درصد) است ولی این تفاوت از لحاظ آماری معنیدار نیست

کلمات کلیدی:

بحران مالی، متغیرهای مالی، الگوریتم ژنتیک خطی، الگوریتم ژنتیک غیر خطی

لینک ثابت مقاله در پایگاه سیویلیکا:

<https://civilica.com/doc/339933>

