

عنوان مقاله:

ارزیابی توان پیش بینی سود فصلی هر سهم با استفاده از مدل های سری زمانی

محل انتشار:

مهندسی مالی و مدیریت اوراق بهادار, دوره 6, شماره 23 (سال: 1394)

تعداد صفحات اصل مقاله: 18

نویسندگان:

حسین اعتمادی - دانشیار حسابداری دانشگاه تربیت مدرس

علی اصغر انواری رستمی - استاد حسابداری دانشگاه تربیت مدرس

وحید احمدیان - کارشناس ارشد حسابداری دانشگاه تربیت مدرس

خلاصه مقاله:

پیش بینی سود هر سهم و ارزیابی سودمندی سودهای گذشته برای پیش بینی، از دیرباز مورد توجه پژوهشگران بوده و بدین منظور روش هاومدل های متفاوت به منظورپیش بینی سودهای آتی شرکت هااستفاده شده است. در این راستا، در پژوهش حاضر، مدل های سری زمانی توضیحی جمعی میانگین متحرک ARIMA و شبکه های عصبی مصنوعی از نوع پرسپترون چند لایه (MLP) مورد استفاده قرارگرفتند وپیش بینی هابرای سودهای فصلی شرکتهای پذیرفته شده دربازاربورس اوراق بهادارتهران وبراساس داده های فصلی سالهای 1386 تا 1391 انجام پذیرفت. نتایج نشان دادکه مدل شبکه های عصبی مصنوعی به طورمعناداری، خطاهای کوچکتری رادریپیش بینی نسبت به مدل-های ARIMA ایجادمی کنندودرنتیجه پیش بینی سودهای فصلی این شرکت ها، توسط شبکه های عصبی مصنوعی وباروش MLP ازتوان بیشتری نسبت به ARIMA برخورداراست

کلمات کلیدی:

سودفصلی هر سهم, شبکه پرسپترون چند لایه (MLP), سری های زمانی ARIMA

لینک ثابت مقاله در پایگاه سیویلیکا:

<https://civilica.com/doc/958694>

