

Шинара Джумадилова, Нурлан Сайлаубеков, Дана Кунанбаева

Аналіз методів та підходів до прогнозування фінансового стану компанії

Планування діяльності компанії є складним процесом, у якому дуже важливим є прогнозування. У статті описано метод прогнозування фінансового стану компанії за допомогою наявних фінансових даних. Для прогнозування кількісних показників компанії, наразі існують різні шляхи побудови моделей прогнозування, наприклад лінійна та множинна регресія, авто регресійна модель та інші. Для прогнозування фінансових показників компанії, автори статті використовують економетричне моделювання. У процесі побудови моделі використовуються інструменти для перевірки часових рядів на предмет сезонності та стаціонарності. Для перевірки надійності технік аналізу було використано тестування на ретроспективних даних. Для перевірки розробленого методу автори використали фінансові показники казахської нафтовидобувної компанії. Однак, цей метод може бути використаний будь-якою компанією незалежно від розміру, галузі і т.д. Незважаючи на те, що запропонований метод є універсальним і дозволяє прогнозувати фінансовий стан будь-якої компанії, він має певні недоліки та має використовуватися разом з основними інструментами аналізу. За результатами тестування на ретроспективних даних, застосування запропонованого у статті методу показало задовільні та доволі точні результати. Таким чином, беручи за основу результати прогнозування показників фінансового стану, можна провести аналіз фінансового стану в наступному звітному періоді та використати отримані показники для майбутнього планування.

Ключові слова: економетричні моделі, векторна модель виправлення помилок, прогнозування, планування, фінансовий стан.

Класифікація JEL: C58, G30.



Стаття знаходиться у відкритому доступі і може розповсюджуватися на умовах ліцензії [Creative Commons Attribution 4.0 International license](https://creativecommons.org/licenses/by/4.0/), що дозволяє необмежене повторне використання, розповсюдження та відтворення на будь-якому носії за умови наявності відповідного посилання на оригінальну версію статті.

Шинара Джумадилова, Нурлан Сайлаубеков, Дана Кунанбаева

Анализ методов и подходов к прогнозированию финансового состояния компании

Планирование деятельности компании является сложным процессом, в котором очень важным является прогнозирование. В статье описан метод прогнозирования финансового состояния компании с помощью имеющихся финансовых данных. Для прогнозирования количественных показателей компании существуют различные пути построения моделей прогнозирования, например линейная и множественная регрессия, авто регрессионная модель и другие. Для прогнозирования финансовых показателей компании, авторы статьи используют эконометрическое моделирование. В процессе построения модели используются инструменты для проверки временных рядов на предмет сезонности и стационарности. Для проверки надежности техник анализа было использовано тестирование на ретроспективных данных. Для проверки разработанного метода авторы использовали финансовые показатели казахской нефтедобывающей компании. Однако, этот метод может быть использован любой компании независимо от размера, отрасли и т.д. Несмотря на то, что предложенный метод является универсальным и позволяет прогнозировать финансовое состояние любой компании, он имеет определенные недостатки и должен использоваться вместе с основными инструментами анализа. По результатам тестирования на ретроспективных данных, применение предложенного в статье метода показало удовлетворительные и достаточно точные результаты. Таким образом, основываясь на результатах прогнозирования показателей финансового состояния, можно провести анализ финансового состояния в следующем отчетном периоде и использовать полученные показатели для будущего планирования.

Ключевые слова: эконометрические модели, векторная модель исправления ошибок, прогнозирование, планирование, финансовое состояние.

Классификация JEL: C58, G30.



Статья находится в открытом доступе и может распространяться на условиях лицензии [Creative Commons Attribution 4.0 International license](https://creativecommons.org/licenses/by/4.0/), что позволяет неограниченное повторное использование, распространение и воспроизведение на любом носителе при условии наличия соответствующей ссылки на оригинальную версию статьи.