

## عنوان مقاله:

ارزیابی عملکرد صندوق های سرمایه گذاری مشترک با استفاده از نسبت های کالمار، استرلینگ و بورک

## محل انتشار:

دومین کنفرانس بین المللی مدیریت و حسابداری (سال: 1396)

تعداد صفحات اصل مقاله: 19

## نویسندگان:

حسین کاظمی - استادیار گروه حسابداری دانشگاه آزاد اسلامی واحد قزوین

مهرداد لرکان - کارشناس ارشد و مدرس دانشگاه آزاد اسلامی واحد قزوین

## خلاصه مقاله:

در این تحقیق نتایج حاصل از به کارگیری سه معیار کالمار، استرلینگ و بورک در ارزیابی عملکرد 20 صندوق سرمایه گذاری مشترک پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران برای دوره زمانی 1392 الی 1395 ارایه شده است. سه معیار فوق درحیطه نحوه محاسبه ریسک براساس تیوری فرامدرن پرتفوی قرار می گیرند. در تحقیق حاضر قصد بر این است بهاین سوال، پاسخ داده شود که آیا به کارگیری سه معیار کالمار، استرلینگ و بورک منجر به بروز نتایج یکسانی در رتبه بندی می شود یا خیر و این که رتبه بندی کدام معیار به رتبه بندی واقعی نزدیک تر است روش آزمون فرضیه های تحقیق در مطالعه حاضر آمار ناپارامتریک و آماره Wکنندال میباشد که با بهره گیری از نرم افزار Spss انجام شده است. نتایج تحقیق نشان می دهد: 1- بین رتبه بندی براساس نسبت کالمار و نسبت استرلینگ تفاوت معنا دار وجود دارد. 2- بین رتبه بندی براساس نسبت کالمار و نسبت بورک تفاوت معنا دار وجود دارد. 1- بین رتبه بندی براساس نسبت استرلینگ و نسبت بورک تفاوت معنا دار وجود دارد.

## کلمات کلیدی:

صندوق سرمایه گذاری مشترک، نسبت کالمار، نسبت استرلینگ، نسبت بورک

## لینک ثابت مقاله در پایگاه سیویلیکا:

<https://civilica.com/doc/643310>

