

**PENGARUH RASIO KEUANGAN TERHADAP *RETURN* SAHAM
(Studi Empiris pada Perusahaan Sektor Pertanian yang Terdaftar di Bursa
Efek Indonesia Periode 2012 s.d. 2016)**

Oleh :

Elizabeth Intan Katamsi

14061162

ABSTRAK

Penelitian ini bertujuan untuk mengetahui pengaruh *Current Ratio* (CR), *Net Return On Equity* (ROE), dan *Earning Per Share* (EPS) sebagai bagian dari rasio keuangan terhadap *return* saham pada perusahaan sektor pertanian yang terdaftar di BEI periode 2012 s.d. 2016.

Data yang digunakan dalam penelitian ini diperoleh dari ringkas kinerja, laporan tahunan, serta laporan keuangan teraudit perusahaan. Setelah melewati tahap *purposive sampling*, maka sampel yang di gunakan sebanyak 7 perusahaan. Teknik analisis yang digunakan adalah regresi linear berganda serta uji hipotesis menggunakan uji statistik t dan F. Selain itu juga dilakukan uji asumsi klasik yang meliputi uji normalitas, uji multikolinieritas, uji autokorelasi, dan uji heteroskedastisitas.

Hasil penelitian menunjukkan bahwa Variabel independen ROE dan EPS secara parsial berpengaruh terhadap *return* saham sementara CR secara parsial tidak berpengaruh terhadap *return* saham. Secara simultan variabel independen CR, ROE, dan EPS tidak berpengaruh terhadap *return* saham.

Kata kunci : *Current Ratio* (CR), *Return On Equity* (ROE), *Earning Per Share* (EPS), *Return* Saham.

ABSTRACT

This study aims to determine the effect of Current Ratio (CR), Return On Equity (ROE), and Earning Per Share (EPS) as part of financial ratios on stock return in agricultural companies listed on the IDX period 2012 s.d. 2016.

*The data used in this study is derived from the concise performance, annual reports, and audited financial statements of the company. After passing through the purposive sampling stage, then the sample used is 7 companies. Analytical technique used is multiple linear regression and hypothesis test using *t* and *F* statistical test. Also tested the classical assumption that includes normality test, multicollinearity test, autocorrelation test, and heteroscedasticity test.*

The results showed that independent variables ROE and EPS partially affect the stock return while CR partially does not affect rerhadap stock return. Simultaneously independent variables CR, ROE, and EPS have no effect on stock return.

Keywords: Current Ratio (CR), Return On Equity (ROE), Earning Per Share (EPS), Stock Return.

UNIVERSITAS
MERCU BUANA
YOGYAKARTA