

Eka Maksu, 09322018, **Perbandingan Volume Perdagangan Dan Abnormal Return Sebelum Dan Sesudah Stock Split Pada Perusahaan Yang Listing Di Bursa Efek Indonesia (BEI)**, Akuntansi, Fakultas Ekonomi, Universitas Muhammadiyah Gresik, Agustus, 2014

Abstraksi

Penelitian ini bertujuan Untuk mengetahui perbandingan volume perdagangan dan *abnormal return* sebelum dan sesudah *stock split*, sehingga investor dapat memanfaatkan momen pemecahan saham untuk mendapatkan keuntungan. Penelitian ini menggunakan *event study*, dimana dilakukan pengamatan terhadap rata - rata *abnormal return*, dan volume perdagangan saham selama tujuh hari sebelum peristiwa dan tujuh hari sesudah peristiwa. Dengan menggunakan *purposive sampling*, didapat sebanyak 28 perusahaan yang dijadikan sampel penelitian. Data yang digunakan dalam penelitian ini meliputi tanggal pengumuman *stock split* yang digunakan sebagai *event date* (t0), harga saham penutupan harian perusahaan yang melakukan *stock split* dalam periode pengamatan, Index Harga Saham Gabungan (IHSG) harian, jumlah saham yang diperdagangkan secara harian, dan jumlah saham yang beredar atau *listed share* selama tahun 2010 – 2013 dan terdaftar di BEI. Hasil yang diperoleh dari penelitian ini adalah tidak terdapat perbedaan *abnormal return*, dan volume perdagangan saham yang sebelum dan sesudah peristiwa.

Kata kunci : Pemecahan saham, Volume perdagangan, *Abnormal return*, *Event study*