

Eka Ariefudin Syah Putra, 15321003, “**Determinan *Abnormal Return Saham Non Keuangan Yang Terdaftar Di Bursa Efek Indonesia***”, Akuntansi, Fakultas Ekonomi dan Bisnis, Universitas Muhammdiyah Gresik. Mei 2019.

ABSTRAKSI

Penelitian ini diteliti untuk mempelajari dan menganalisis abnormal return saham yang terdaftar di Bursa Efek Indonesia (BEI). Data yang diambil oleh penelitian ini adalah perusahaan non keuangan tahun 2015-2017. Pengujian data dilakukan dengan menggunakan aplikasi SPSS versi 15 yang memperoleh 255 sampel dari 89 perusahaan. Metode analisis yang digunakan adalah regresi berganda, sebagian atau simultan. Hasil penelitian menunjukkan bahwa laba dan ukuran perusahaan memiliki pengaruh signifikan terhadap abnormal return, sedangkan dividen tidak melibatkan abnormal return.

Kata kunci: Informasi Laba (ROA), Dividen (DPR), Ukuran Perusahaan (firm size), Abnormal return (CAR).

Eka Ariefudin Syah Putra, 15321003, “*Determinants Abnormal Returns of Non-Financial Stocks Listed on the Indonesia Stock Exchange*”, Accounting, Faculty of Economics and Business, Muhammdiyah University of Gresik. May 2019.

ABSTRACT

This study was to find out and analyze the influence of Abonormal stock returns on non-financial stocks listed on the Indonesia Stock Exchange (IDX). The data used in this study is secondary data obtained from the IDX website. Data testing was done by regression analysis using the SPSS application which obtained 255 samples from 89 companies. The data analysis technique used is descriptive statistics, classic assumption tests and multiple linear regression analysis. The results showed that earnings information and firm size had a significant effect on abnormal returns, while dividends did not affect abnormal returns.

Keywords: Profit Information (ROA), Dividend (DPR), Firm Size (firm size), Abnormal return (CAR).