

ABSTRAK

KAISAR JANTUA GURNING, NIM 7103220041. Pengaruh Profitabilitas, Leverage, Market to Book Ratio dan Rasio Aktivitas terhadap Return saham pada Perusahaan Manufaktur yang Terdaftar di Bursa Efek Indonesia. Skripsi. Jurusan Akuntansi, Fakultas Ekonomi, Universitas Negeri Medan, 2014.

Pemasalahan dalam penelitian ini adalah apakah Profitabilitas, *Leverage*, *Market to book ratio* dan Rasio aktivitas berpengaruh secara simultan maupun parsial terhadap *Return Saham* pada perusahaan manufaktur yang terdaftar di Bursa Efek Indonesia. Penelitian ini bertujuan untuk menguji pengaruh Profitabilitas, *Leverage*, *Market to Book Ratio* dan Rasio Aktivitas secara simultan maupun parsial terhadap *Return Saham* pada perusahaan manufaktur yang terdaftar di Bursa Efek Indonesia.

Populasi dalam penelitian ini adalah seluruh perusahaan manufaktur yang terdaftar di BEI tahun 2012. Pemilihan sampel dilakukan dengan metode *purposive sampling*, yang menjadi sampel sebanyak 41 perusahaan untuk data tahun 2012. Sumber data dalam penelitian ini adalah data sekunder yang diperoleh dari situs www.idx.co.id. Metode analisis data yang digunakan adalah analisis regresi berganda dengan bantuan SPSS 19.0.

Hasil penelitian menunjukkan secara simultan (Uji F) bahwa Profitabilitas, *Leverage*, *Market to Book Ratio* dan Rasio Aktivitas berpengaruh signifikan terhadap *Return Saham*. Hal ini dapat dilihat dari nilai F-hitung (5,274) > F-tabel (2,599) dengan tingkat signifikansi 0,002 lebih kecil dari 0,05 ($\alpha = 0.05$). Dan dari hasil pengujian dengan uji t menunjukkan bahwa Profitabilitas secara individual berpengaruh terhadap *Return Saham* sedangkan *Leverage*, *Market to book ratio* dan Rasio aktivitas tidak berpengaruh terhadap *Return Saham*.

Kesimpulan penelitian adalah terdapat pengaruh Profitabilitas secara parsial terhadap *Return Saham* dan terdapat pengaruh Profitabilitas, *Leverage*, *Market to book ratio* dan Rasio aktivitas secara simultan terhadap *Return Saham* perusahaan manufaktur di Bursa Efek Indonesia.

Kata Kunci : Profitabilitas, Leverage, Market to Book Ratio, Rasio Aktivitas dan Return Saham