

ABSTRAK

Tujuan penelitian ini adalah untuk menguji pengaruh *Return on Assets* (ROA), *Current Ratio* (CR), *Debt to Equity Ratio* (DER), *Earning Per Share* (EPS), dan *Inventory Turnover* (ITO) terhadap *return* saham. Penelitian ini diambil karena masih terdapat perbedaan penelitian antara penelitian yang satu dengan yang lain serta terdapat perbedaan antara keadaan riilnya dari data penelitian dengan teori yang ada.

Penelitian ini dilakukan dengan menggunakan data sekunder. Teknik sampel yang digunakan adalah *purposive sampling*. Dari 160 perusahaan, hanya diambil 96 perusahaan, karena memiliki laporan keuangan secara lengkap tahun 2009–2011, serta sudah memenuhi kriteria untuk dilakukan penelitian. Metode analisis yang digunakan adalah analisis regresi linier berganda.

Dengan menggunakan analisa regresi, maka dapat diketahui bahwa *Return on Assets* (ROA) berpengaruh tidak signifikan terhadap *return* saham, *Current Ratio* (CR) berpengaruh tidak signifikan terhadap *return* saham, *Debt to Equity Ratio* berpengaruh tidak signifikan terhadap *return* saham, *Earning Per Share* (EPS) berpengaruh tidak signifikan terhadap *return* saham, dan *Inventory Turnover* (ITO) berpengaruh signifikan dan positif terhadap *return* saham. Dari penelitian yang dilakukan, maka diperoleh kesimpulan bahwa *return* saham dipengaruhi oleh *Inventory Turnover* (ITO). Faktor faktor lain seperti *Return on Assets* (ROA), *Current Ratio* (CR), *Debt to Equity Ratio* (DER), dan *Earning Per Share* (EPS) ternyata tidak berpengaruh terhadap *return* saham.

Kata kunci : *Return Saham, Return on Assets, Current Ratio, Debt to Equity Ratio, Earning Per Share, dan Inventory Turnover.*