

ABSTRAKSI

Kegiatan investasi merupakan suatu kegiatan menempatkan dana pada satu atau lebih asset selama periode tertentu dengan harapan dapat memperoleh pendapatan atau peningkatan atas nilai investasi awal (modal) yang bertujuan untuk memaksimalkan hasil (return) yang diharapkan dalam batas risiko yang dapat diterima untuk tiap investor. Investor dalam menanamkan dananya membutuhkan berbagai informasi yang berguna untuk memprediksi hasil investasinya dalam pasar modal. Salah satu informasi yang digunakan investor untuk memprediksikan keuntungan (return saham) adalah informasi tentang rasio keuangan seperti Likuiditas, *Debt To Equity Ratio* (DER), *Earning Per Share* (EPS), dan *Retun On Investment* (ROI). Penelitian ini bertujuan untuk mengetahui pengaruh yang signifikan variabel Likuiditas, *Debt To Equity Ratio* (DER), *Earning Per Share* (EPS), dan *Retun On Investment* (ROI) terhadap *return* saham pada perusahaan manufaktur yang terdaftar di Bursa Efek Indonesia periode 2008-2012. Penelitian ini diharapkan bermanfaat bagi investor yang dapat memberikan informasi dan referensi tambahan sebagai bahan pertimbangan dalam membeli saham pada suatu perusahaan.

Tipe penelitian yang digunakan dalam penelitian ini adalah *Explanatory Research* yang menjelaskan hubungan kausal antara variabel satu dengan variabel lainnya dengan hipotesis dan pendekatan kuantitatif. Populasi dalam penelitian ini adalah perusahaan manufaktur di bidang Tekstil dan *Garment* yang terdaftar di Bursa Efek Indonesia periode 2008-2012 sebanyak 20 perusahaan. Sedang teknik sampling yang digunakan oleh peneliti dalam penelitian ini adalah teknik pengambilan sampel dengan cara *purposive sampling* dengan jumlah sampel sebanyak 8 perusahaan. Sumber data dalam penelitian ini berasal dari data sekunder yang berasal dari data laporan keuangan perusahaan. Teknik analisis data yang digunakan dalam penelitian ini adalah Analisis Regresi Linier Berganda.

Hasil penelitian menunjukkan bahwa Likuiditas, DER, EPS, dan ROI secara simultan maupun parsial tidak berpengaruh signifikan terhadap *return* saham pada perusahaan Tekstil dan *Garment* yang terdaftar di Bursa Efek Indonesia periode 2008-2012

Kata Kunci : *Likuiditas, Debt To Equity Ratio (DER), Earning Per Share (EPS), Retun On Investment (ROI), Return Saham*