

**PENGARUH KOMPONEN ARUS KAS DAN *SIZE* PERUSAHAAN
TERHADAP *ABNORMAL RETURN* PADA PERUSAHAAN JAKARTA
ISLAMIC INDEX (JII) TAHUN 2013-2017**

Oleh:

Nida Yulia

Dibawah Bimbingan:

Hery Syaerul Homan, S.Pd., M.Pd., M.Ak.

ABSTRAK

Penelitian ini bertujuan untuk mengetahui bagaimana arus kas dari aktivitas operasi, arus kas dari aktivitas investasi, arus kas dari aktivitas pendanaan, *size* perusahaan, serta untuk mengetahui bagaimana pengaruh arus kas dari aktivitas operasi, arus kas dari aktivitas investasi, arus kas dari aktivitas pendanaan, dan *size* perusahaan terhadap *abnormal return* saham pada perusahaan *Jakarta Islamic Index (JII)* tahun 2013-2017. Faktor-faktor yang diuji dalam penelitian ini adalah arus kas dari aktivitas operasi, arus kas dari aktivitas investasi, arus kas dari aktivitas pendanaan, *size* perusahaan, sebagai variabel *independen*. Sedangkan *abnormal return* saham sebagai variabel *dependen*.

Metode penelitian yang digunakan dalam penelitian ini adalah metode deskriptif dan verifikatif dengan jenis data sekunder. Teknik penentuan sampel yang digunakan dalam penelitian ini adalah *Purposive Sampling*, sehingga didapat jumlah sampel dalam penelitian ini sebanyak 9 perusahaan dari 30 populasi. Metode analisis yang digunakan dalam penelitian ini adalah analisis regresi linear berganda pada taraf signifikansi 5%.

Berdasarkan hasil penelitian menunjukkan bahwa arus kas pendanaan berpengaruh positif signifikan terhadap *abnormal return* saham, sedangkan arus kas operasi, arus kas investasi, dan *size* perusahaan tidak berpengaruh signifikan terhadap *abnormal return* saham.

Kata kunci: *Abnormal Return Saham, Arus Kas Operasi, Arus Kas Investasi, Arus Kas Pendanaan, dan Size Perusahaan.*

**THE INFLUENCE OF CASH FLOW COMPONENTS AND FIRM SIZE
AGAINST ABNORMAL STOCK RETURN AT JAKARTA ISLAMIC INDEX
(JII) PERIOD 2013-2017**

Written by:

Nida Yulia

Preceptor:

Hery Syaerul Homan, S.Pd., M.Pd., M.Ak.

ABSTRACT

This research aims to find out how the cash flow from operation activity, cash flow from investment activity, cash flow from financing activity, and size of firm to abnormal stock return, as well as to find out how the influence of cash flow from operation activity, cash flow from investment activity, cash flow from financing activity, and size of firm to abnormal stock return at Jakarta Islamic Index (JII). The factors that were tested in this study is the cash flow from operation activity, cash flow from investment activity, cash flow from financing activity, and size of firm as the independent variable. While the abnormal stock return as the dependent variable.

This type of research is descriptive and verifikatif methods with secondary data types. The technique of determination of the sample used in this study is Purposive Sampling, so come by the number of samples in the study as many as 9 company from 30 population. Based on the results of multiple regression analysis with a significance level of 5%.

The results of the study concluded, cash flow from financing activity has a positif and significant influence to abnormal stock return, while cash flow from operation activity, cash flow from investment activity, gross profit, and size of firm have insignificant influence to abnormal stock return.

Keywords: *Abnormal stock return, Cash flow from operation activity, Cash flow from investment activity, Cash flow from financing activity, Size of firm*