

ABSTRAK

Nurima, Yanti. 2019. Pengaruh *Earning per Share (EPS)*, *Debt to Equity Ratio (DER)* dan *Return On Equity (ROE)* terhadap Return Saham pada Perusahaan Sekuritas (*Securities Company*) yang terdaftar di Bursa Efek Indonesia (BEI) Tahun 2014 – 2018. Program Studi Akuntansi, Fakultas Ekonomi, Universitas Panca Marga Probolinggo.

Penelitian ini dilakukan pada Perusahaan Sekuritas yang terdaftar di Bursa Efek Indonesia sebanyak 8 perusahaan yang mempunyai laporan keuangan dapat diakses dari tahun 2014 – 2018 dengan tujuan untuk menguji pengaruh *Earning per Share (EPS)*, *Debt to Equity Ratio (DER)* dan *Return On Equity (ROE)* secara simultan dan secara parsial terhadap return saham pada Perusahaan Sekuritas (*Securities Company*) yang terdaftar di Bursa Efek Indonesia (BEI) Tahun 2014 – 2018.

Jenis penelitian yang digunakan adalah deskriptif kuantitatif, dengan pendekatan kausal. Metode pengumpulan data dengan dokumentasi, sampel sebanyak 8 Perusahaan Sekuritas yang terdaftar di Bursa Efek Indonesia yang mempublikasikan laporan keuangan tahunan (*annual report*) secara lengkap selama 5 tahun yaitu periode 2014 – 2018. Metode analisis data berupa analisis regresi linear berganda.

Hasil penelitian menunjukkan ada pengaruh *Earning per Share (EPS)*, *Debt to Equity Ratio (DER)* dan *Return On Equity (ROE)* secara simultan terhadap return saham pada Perusahaan Sekuritas (*Securities Company*) yang terdaftar di Bursa Efek Indonesia (BEI) Tahun 2014 – 2018 dengan sig, F 0,000. *Earning per Share (EPS)*, *Debt to Equity Ratio (DER)* dan *Return On Equity (ROE)* secara parsial berpengaruh signifikan terhadap return saham pada Perusahaan Sekuritas (*Securities Company*) yang terdaftar di Bursa Efek Indonesia (BEI) Tahun 2014 – 2018. *Earning per Share (EPS)* variabel yang berpengaruh dominan terhadap return saham pada Perusahaan Sekuritas (*Securities Company*) yang terdaftar di Bursa Efek Indonesia (BEI) Tahun 2014 – 2018 dengan nilai beta (β) 0,758

Kata Kunci : Perusahaan Sekuritas, *Earning per Share (EPS)*, *Debt to Equity Ratio (DER)* *Return On Equity (ROE)*, Return Saham