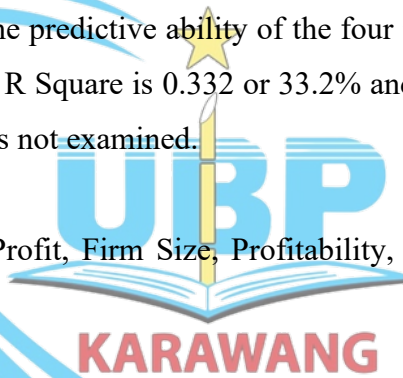


ABSTRACT

The purpose of this research is to analyze the effect of accounting profit, total cash flow, profitability, and company size on stock returns in various industrial sector companies listed on the Indonesia Stock Exchange in 2015-2020. This research is a secondary quantitative method. The sampling technique used was purposive sampling with a population of 50 entities and a sample of 126 data from 21 entities in the various industrial sectors for 6 years of observation. The results of this research show that partially accounting profit and total cash flow have no effect on stock returns, profitability has a significant effect on stock returns, and company size has a significant negative effect on stock returns. Meanwhile, accounting profit, total cash flow, profitability, and company size simultaneously have a significant effect on stock returns. The predictive ability of the four independent variables on stock returns on Adjusted R Square is 0.332 or 33.2% and the remaining 66.8% is influenced by other factors not examined.

Keywords: Accounting Profit, Firm Size, Profitability, Stock Return, dan Total Cash Flow.



ABSTRAK

Tujuan dari riset ini menganalisis pengaruh laba akuntansi, total arus kas, profitabilitas, dan ukuran perusahaan terhadap *return* saham pada perusahaan sektor aneka industri yang terdaftar di Bursa Efek Indonesia tahun 2015-2020. Riset ini merupakan metode kuantitatif sekunder. Teknik pengambilan sampel yang digunakan *purposive sampling* dengan populasi sebanyak 50 entitas dan sampel sebanyak 126 data yang berasal dari 21 entitas sektor aneka industri selama 6 tahun pengamatan. Hasil riset ini menunjukkan bahwa secara parsial laba akuntansi dan total arus kas tidak memiliki pengaruh terhadap *retrun* saham, profitabilitas berpengaruh signifikan terhadap *retrun* saham, dan ukuran perusahaan berpengaruh negatif signifikan terhadap *retrun* saham. Sedangkan laba akuntansi, total arus kas, profitabilitas, dan ukuran perusahaan secara bersama-sama simultan berpengaruh signifikan terhadap *retrun* saham. Kemampuan prediksi dari keempat variabel independen terhadap *retrun* saham pada *Adjusted R Square* sebesar 0,332 atau 33,2% dan selebihnya sebesar 66,8% dipengaruhi faktor lain yang tidak diteliti.

Kata kunci: Laba Akuntansi, Profitabilitas, *Retrun* Saham, Total Arus Kas, dan Ukuran Perusahaan.