

## Abstrak

*Penelitian ini bertujuan untuk mengetahui pengaruh kinerja keuangan baik secara parsial maupun simultan terhadap return saham. Data yang digunakan merupakan data sekunder seperti laporan keuangan dan data return saham dengan metode pengambilan data purposive sampling, sehingga diperoleh 133 perusahaan dengan periode pengambilan data selama tahun 2010 sampai 2012. Variabel yang digunakan dalam penelitian yaitu Return On Assets (ROA), Return On Equity (ROE), tingkat suku bunga, dan nilai tukar sebagai variabel independen dan return saham sebagai variabel dependen. Uji dalam penelitian dilakukan dengan analisis regresi linear berganda untuk menguji pengaruh variabel independen terhadap variabel dependen. Uji t dilakukan untuk melihat pengaruh secara parsial, sedangkan uji F dilakukan untuk melihat pengaruh secara simultan dan koefisien determinasi untuk melihat kemampuan variabel independen dalam menjelaskan variabel dependen. Hasil penelitian menunjukkan secara simultan variabel ROA, ROE, dan tingkat suku bunga berpengaruh terhadap return saham sebesar 0.000 dan secara parsial ROA, ROE, tingkat suku bunga berpengaruh signifikan sebesar 0.047, 0.001, 0.000 terhadap return saham. Kemampuan variabel bebas dalam menjelaskan variabel terikat sebesar 64% yang berarti 36% dijelaskan oleh variabel lain yang tidak diteliti.*

*Kata Kunci: Kinerja Keuangan, Return saham, Return on Aassets (ROA) Return on Equity (ROE), tingkat suku bunga, dan nilai tukar*