

ABSTRAK

Penelitian ini bertujuan untuk menganalisis pengaruh komponen Arus Kas, Laba Akuntansi dan Dividend Yield terhadap Return saham pada perusahaan manufaktur yang terdaftar di Bursa Efek Indonesia periode 2011-2013.

Penelitian ini menggunakan 105 sampel perusahaan manufaktur dari tahun 2011-2013 yang terdaftar di BEI. Sampel dipilih menggunakan metode *purposive sampling*. Jenis data yang digunakan adalah data sekunder. Analisis data menggunakan statistik deskriptif, uji asumsi klasik dan analisis regresi berganda. Variabel yang digunakan dalam penelitian ini adalah Komponen Arus Kas, Laba Akuntansi dan Dividend Yield sebagai variabel independen; Return saham sebagai variabel dependen.

Hasil penelitian ini menunjukkan bahwa Arus kas operasi berpengaruh Positif dan signifikan terhadap return saham. Arus kas investasi berpengaruh Positif dan tidak signifikan terhadap return saham. Arus kas pendanaan berpengaruh Positif dan signifikan terhadap return saham. Laba akuntansi berpengaruh positif dan tidak signifikan terhadap return saham. Sementara itu variabel dividend yield berpengaruh negatif dan tidak signifikan terhadap return saham.

Kata kunci : Return Saham, Komponen Arus Kas, Laba akuntansi dan Dividend Yield.