

ABSTRAK

Penelitian ini bertujuan untuk menguji faktor-faktor analisis yang mempengaruhi *return* saham satu tahun ke depan. Variabel – variabel independen dalam penelitian ini adalah *earning per share* (EPS), *return* saham periode sekarang, kualitas audit, dan hasil laba yaitu perusahaan yang melaporkan laba positif/laba maupun laba negatif/rugi. *return* saham satu tahun ke depan merupakan variabel dependen, diukur dengan menggunakan harga saham periode saat ini, harga saham tahun sebelumnya, dan deviden periode saat ini. Data yang digunakan untuk penelitian ini adalah data laporan tahunan, laporan keuangan, dan ICMD (*Indonesia Capital Market Directory*) perusahaan yang telah diaudit yang dipublikasikan dalam website www.idx.co.id

Sampel yang digunakan dalam penelitian ini adalah perusahaan manufaktur yang terdaftar di Bursa Efek Indonesia (BEI) selama tahun 2010-2011. Metode pengumpulan data menggunakan metode *purposive sampling*, yang menghasilkan 55 sampel perusahaan manufaktur. Metode analisis data menggunakan metode regresi berganda dengan SPSS 20.

Hasil penelitian menyimpulkan bahwa *earning per share* dan laba operasional tidak berpengaruh terhadap *return* saham satu tahun ke depan, *return* saham periode sekarang dan kualitas auditor berpengaruh positif dan signifikan terhadap *return* saham satu tahun ke depan.

Kata kunci : *earning per share*, *return* saham periode t, kualitas auditor, hasil laba operasional, *return* saham satu tahun ke depan.