

SKRIPSI
PENGARUH *PROFITABILITY, PRICE TO BOOK*
***VALUE, FIRM SIZE*, DAN DIVIDEN TERHADAP**
***ABNORMAL RETURN* PADA PERUSAHAAN**
PERTAMBANGAN YANG TERDAFTAR DI BURSA
EFEK INDONESIA PERIODE 2015-2019



DIAJUKAN OLEH:
NAMA: CHINTIA TRIANA
NPM: 125170361

UNTUK MEMENUHI SEBAGIAN DARI SYARAT-SYARAT
GUNA MENCAPAI GELAR SARJANA EKONOMI

PROGRAM STUDI S1 AKUNTANSI
FAKULTAS EKONOMI DAN BISNIS
UNIVERSITAS TARUMANAGARA
JAKARTA

2021

HALAMAN PERSETUJUAN SKRIPSI

UNIVERSITAS TARUMANAGARA
FAKULTAS EKONOMI
JAKARTA

HALAMAN PERSETUJUAN SKRIPSI

NAMA : CIHINTA TRIANA
NPM : 125170361
PROGRAM/JURISAN : SI/ AKUNTANSI
KONSENTRASI : AKUNTANSI KEUANGAN MENENGAH
JUDUL SKRIPSI : PENGARUH *PROFITABILITY PRICE* TO
BOOK VALUE, FIRM SIZE DAN DIVIDEN
TERHADAP *ABNORMAL RETURN* PADA
PERUSAHAAN PERTAMBANGAN YANG
TERDAFTAR DI BURSA EFEK INDONESIA
PERIODE 2015-2019

Jakarta, Januari 2021

Pembimbing,



(Hendro Lukman SE, M.M., Akt., CFMA., CA., CPA (Aus))

HALAMAN PENGESAHAN SKRIPSI

FAKULTAS EKONOMI & BISNIS

UNIVERSITAS TARUMANAGARA

JAKARTA

TANDA PENGESAHAN SKRIPSI

N A M A : Chintia Triana
N I M : 125170361
PROGRAM STUDI : S.1 Akuntansi

JUDUL SKRIPSI

PENGARUH *PROFITABILITY*, *PRICE TO BOOK VALUE*, *FIRM SIZE*, DAN *DIVIDEN* TERHADAP *ABNORMAL RETURN* PADA PERUSAHAAN PERTAMBANGAN YANG TERDAFTAR DI BURSA EFEK INDONESIA PERIODE 2015-2019

Telah disuji pada sidang Skripsi pada tanggal 22 Januari 2021 dan dinyatakan lulus dengan majelis penguji terdiri dari

1. Ketua : Susanto Salim
2. Anggota : Malem Ukur Tarigan

Jakarta, 22 Januari 2021

Pembimbing



Hendri Lukman, S.E., M.M., Ak., CPMA., CA., CPA(Aust).

UNIVERSITAS TARUMANAGARA
FAKULTAS EKONOMI DAN BISNIS
JAKARTA

ABSTRAK

**PENGARUH *PROFITABILITY*, *PRICE TO BOOK VALUE*, *FIRM SIZE*,
DAN *DIVIDEN* TERHADAP *ABNORMAL RETURN* PADA PERUSAHAAN
PERTAMBANGAN YANG TERDAFTAR DI BURSA EFEK INDONESIA
PERIODE 2015-2019**

The purpose of this study aims to determine and analyze the influence of profitability, price to book value, firm size, and dividend on abnormal return. The subjects of this research are the mining sectors listed on the Indonesia Stock Exchange for the year 2015-2019. The Sampling technique use was purposive sampling and the valid data was 20 companies. Data processing techniques used is multiple regression analysis what helped by SPSS version 22 program (Statistical Product and Service Solution) and Microsoft Excel 2010. The result of this study indicate that independent profitability, firm size, and dividen have no significant effect on abnormal return. While price to book value have a significant negative effect on abnormal return. The implication of this study is the need to increase profitability, and dividend so that will minimize abnormal return.

Keywords: *Abnormal return, Profitability, Price to book value, Firm size, Dividend.*

Penelitian ini bertujuan untuk mengetahui dan menganalisis pengaruh *profitability*, *price to book value*, *firm size*, dan *dividen* terhadap *abnormal return*. Subjek penelitian ini adalah sektor pertambangan di Bursa Efek Indonesia tahun 2015-2019. Teknik pengambilan sampel yang digunakan adalah metode *purposive sampling* dan data yang valid adalah 20 perusahaan. Teknik pengolahan data menggunakan analisis regresi berganda yang dibantu oleh program SPSS versi 22 (Statistical Product and Service Solution) dan Microsoft Excel 2010. Hasil penelitian ini menunjukkan bahwa *profitability*, *firm size*, dan *dividen* tidak berpengaruh signifikan terhadap *abnormal return*, sedangkan *price to book value* berpengaruh signifikan negatif terhadap *abnormal return*. Implikasi dari penelitian ini adalah perlunya peningkatan profitabilitas, dan *dividen*, sehingga akan meminimalisir *abnormal return*.

Kata kunci: *Abnormal Return, Profitability, Price to Book Value, Firm Size, Dividen*