

ABSTRAKSI

BAYU TRI KUSUMA, "Pengaruh Kandungan Informasi Komponen Laporan Arus Kas, *Size* perusahaan, dan Rasio Modal Saham Terhadap *Expected Return* Saham pada Perusahaan Transportasi di BEI" (Dibawah bimbingan Bapak Yohanes Andry Putranto, SE., M.Sc., Ak).

Penelitian ini ditujukan untuk memperoleh bukti empiris mengenai pengaruh kandungan informasi komponen laporan arus kas, *size* perusahaan, dan rasio modal saham. Variabel independen dalam penelitian ini adalah arus kas yang terdiri dari arus kas operasi, arus kas investasi, dan arus kas pendanaan, *size* perusahaan, serta rasio modal saham yang terdiri dari ROE, PER, BVPS, dan PTBV, sedangkan untuk variabel dependen pada penelitian ini adalah *expected return* saham yang dihitung dengan menggunakan metode rata-rata historis, Variabel independen tersebut diuji secara individual (parsial) atau uji t. Data yang digunakan dalam penelitian ini adalah data sekunder yang diperoleh dari pengamatan secara langsung melalui internet pada website: www.idx.co.id untuk objek sampel yang diamati adalah perusahaan di industri transportasi dengan jumlah perusahaan sebanyak 15 perusahaan dengan periode pengamatan selama 2 tahun yaitu dari tahun 2008 dan 2009. Analisis data menggunakan metode regresi linear berganda. Hasil penelitian menunjukkan hipotesis pertama (H_{a1}) yaitu arus kas operasi berpengaruh terhadap *expected return* ditolak, hipotesis kedua (H_{a2}) yaitu arus kas investasi berpengaruh terhadap *expected return* diterima, hipotesis ketiga (H_{a3}) yaitu arus kas pendanaan berpengaruh terhadap *expected return* ditolak, hipotesis keempat (H_{a4}) *size* perusahaan berpengaruh terhadap *expected return* ditolak, hipotesis kelima (H_{a5}) ROE berpengaruh terhadap *expected return* ditolak, hipotesis keenam (H_{a6}) PER berpengaruh terhadap *expected return* ditolak, analisis ke tujuh (H_{a7}) BVPS berpengaruh terhadap *expected return* ditolak, dan analisis kedelapan (H_{a8}) PTBV berpengaruh terhadap *expected return* saham ditolak.

Kata Kunci : Laporan Arus Kas, Size Perusahaan, Rasio Modal Saham, *Expected Return*, Perusahaan Transportasi.