

## **ABSTRACT**

*This research is performed to test the influence of the fundamental performance as Return on Asset (ROA), Price Earning Ratio (PER), Price to Book Value (PBV) and Debt Equity Ratio (DER) toward Capital Gain. Methodology research as the sample used purposive sampling with criteria as (1) The stock of industry was always seen the annual financial report over period 2010-2014. Data that needed in this research from Indonesian Capital Market Directory (ICMD 2015) and JSX Monthly December 2010 until December 2014 and total sample was acquired 141 of 144 was listed in JSX. Data analysis with multi linier regression of ordinary least square and hypotheses test used t-statistic and f-statistic at level of significance 5%. During 2010-2014 period show as deviation has not founded this indicate classical assumption that the available data has fulfill the condition to use multi linier regression model.*

*Key Words: Return on Asset (ROA), Price Earning Ratio (PER), Price to Book Value (PBV), Debt Equity Ratio (DER) and Capital Gain*



UNIVERSITAS  
MERCU BUANA

## ABSTRAK

Penelitian ini dilakukan untuk menguji pengaruh variabel *Return on Asset (ROA)*, *Price Earning Ratio (PER)*, *Price to Book Value (PBV)* dan *Debt Equity Ratio (DER)* terhadap *Capital Gain*. Teknik sampling yang digunakan adalah *purposive sampling* dengan kriteria (1) perusahaan yang selalu menyajikan laporan keuangan selama periode pengamatan (2010-2014). Diperoleh jumlah sampel sebanyak 141 perusahaan dari 144 perusahaan yang terdaftar di BEJ Data diperoleh berdasarkan publikasi *Indonesian Capital Market Directory (ICMD 2015)* dan *JSX Monthly Desember 2010* sampai dengan *Desember 2014*. Teknik analisis yang digunakan adalah regresi berganda dengan persamaan kuadrat terkecil dan uji hipotesis menggunakan t-statistik untuk menguji koefisien regresi parsial serta f-statistik untuk menguji keberartian pengaruh secara bersama-sama dengan *level of significance 5%*. Selain itu juga dilakukan uji asumsi klasik yang meliputi uji normalitas, uji multikolinieritas, uji heteroskedastisitas dan uji autokorelasi. Selama periode pengamatan 2010-2014 menunjukkan bahwa data penelitian berdistribusi normal. Berdasarkan hasil penelitian tidak ditemukan adanya penyimpangan asumsi klasik, hal ini menunjukkan bahwa data yang tersedia telah memenuhi syarat untuk menggunakan model persamaan regresi linier berganda.

Kata Kunci: *Return on Asset (ROA)*, *Price Earning Ratio (PER)*, *Price to Book Value (PBV)*, *Debt Equity Ratio (DER)* dan *Capital Gain*.

UNIVERSITAS  
MERCU BUANA