

ABSTRAK

PENGARUH PUBLIKASI LAPORAN KEUANGAN TERHADAP VOLUME PERDAGANGAN SAHAM **Studi kasus pada perusahaan di PT Bursa Efek Jakarta Tahun 2002**

Marincar Pangihutan Siahaan
Universitas Sanata Dharma
Yogyakarta
2005

Tujuan penelitian ini adalah untuk melihat ada tidaknya pengaruh antara sebelum dan sesudah publikasi laporan keuangan terhadap volume perdagangan saham. Jenis penelitian ini adalah studi peristiwa atau *event study* pada pasar saham di Bursa Efek Jakarta dimana *event* yang dipilih adalah publikasi laporan keuangan pada perusahaan manufaktur.

Laporan yang digunakan adalah laporan keuangan tahunan dari 42 sampel yang telah diaudit pada tahun 2002. Analisis data yang digunakan adalah dengan membandingkan variabel pada periode kejadian yaitu 15 hari sebelum dan 15 hari sesudah publikasi laporan keuangan.

Hasil analisis data menunjukkan tidak ada pengaruh volume perdagangan saham yang signifikan antara 15 hari sebelum dan 15 hari sesudah publikasi laporan keuangan.

Abstrack

THE INFLUENCE OF FINANCIAL REPORT PUBLICATION TOWARD THE TRADE STOCK VOLUME Event study in a companies listed in Jakarta Stock Exchange Inc. in 2002

**Marincar Pangihutan Siahaan
Sanata Dharma University
Yogyakarta
2005**

The objective of the research was to observe whether there was an influence before and after the financial report publication toward trading volume activity or not. The kind of the research was event study in Jakarta Stock Exchange. The event used was financial report publication in Manufacturing Companies.

The report used was annual financial ones from 42 samples which have been audited in 2002. The data analysis conducted was comparing variable in the event period, that is fifteen days before and fifteen days after financial report publication.

The data analysis result showed there was no a significant influence in stock trade volume between fifteen days before and fifteen days after financial report publication.