

ABSTRAK

Penelitian ini bertujuan untuk mengetahui pengaruh *Earning Per Share* (EPS), *Return On Equity* (ROE), dan *Tax Planning* Terhadap *Return Saham* Dengan Ukuran Perusahaan Sebagai Variabel Moderasi. Populasi yang digunakan pada penelitian ini adalah perusahaan perbankan yang terdaftar di Bursa Efek Indonesia (BEI) tahun 2015-2019 dengan jumlah populasi sebanyak 45 perusahaan. Teknik pengambilan sampel yang digunakan yaitu *purposive sampling* dimana jumlah amatan yang diperoleh dalam penelitian ini adalah sebanyak 39 perusahaan dan sebagai sampel dengan observasi sebanyak 195 observasi. Metode analisis yang digunakan adalah analisis regresi moderasi.

Hasil penelitian ini menyimpulkan bahwa : (1) *Earning per share* berpengaruh signifikan terhadap *return* saham (2) *Return on equity* berpengaruh signifikan terhadap *return* saham. (3) *Tax Planning* tidak berpengaruh signifikan terhadap *return* saham. (4) Ukuran Perusahaan memperkuat hubungan antara *Earning Per Share* terhadap *Return Saham*. (5) Ukuran Perusahaan memperkuat hubungan antara *Return On Equity* terhadap *Return Saham*. (6) Ukuran Perusahaan memperlemah hubungan antara *Tax Planning* terhadap *Return Saham*. Berdasarkan hasil penelitian diatas maka penulis menyarankan bagi peneliti yang ingin meneliti dibidang yang sama dapat menambah periode penelitian serta menambah variabel-variabel lainnya yang ada didalam prospektus yang memiliki kemungkinan berpengaruh terhadap *return* saham.

Kata Kunci : *Earning Per Share, Return On Equity, Tax Planning, Ukuran Perusahaan, Return Saham*