

DAFTAR ISI

	Halaman
LEMBAR PENGESAHAN.....	i
DAFTAR ISI.....	ii
DAFTAR TABEL.....	v
DAFTAR GAMBAR.....	vi
BAB I PENDAHULUAN.....	Error! Bookmark not defined.
1.1 Latar Belakang Penelitian.....	Error! Bookmark not defined.
1.2 Identifikasi dan Rumusan Masalah	10
1.2.1 Identifikasi Masalah.....	10
1.2.2 Rumusan Masalah.....	11
1.3 Tujuan Penelitian.....	12
1.4 Manfaat Penelitian.....	12
1.4.1 Manfaat Teoritis.....	12
1.4.2 Manfaat Praktis.....	12
BAB II KAJIAN PUSTAKA, KERANGKA PEMIKIRAN DAN HIPOTESIS....	14
2.1 Kajian Pustaka.....	14
2.1.1 Grand Theory yang Digunakan.....	14
2.1.1.1 Teori Akuntansi Positif.....	14
2.1.1.2 Teori Keagenan (Agency Theory).....	17
2.1.1.3 Teori Sinyal (Signaling Theory).....	18
2.1.2 Teori Akuntansi Keuangan.....	20
2.1.2.1 Pengertian Akuntansi Keuangan	22
2.1.2.2 Tujuan Akuntansi Keuangan	23
2.1.2.3 Komponen Akuntansi Keuangan	25
2.1.3 Saham	25
2.1.3.1 Pengertian Saham	25
2.1.3.2 Jenis-jenis Saham	26
2.1.3.3 Harga Saham	29
2.1.3.3.1 Pengertian Harga Saham	29

2.1.3.3.2 Jenis-jenis Indeks Harga Saham.....	30
2.1.3.3.3 Faktor-faktor yang Mempengaruhi Harga Saham.....	31
2.1.4 Likuiditas Saham.....	32
2.1.4.1 Pengertian Likuiditas Saham.....	32
2.1.4.2 Faktor-faktor yang Mempengaruhi Likuiditas Saham	34
2.1.4.3 Ukuran Likuiditas Saham.....	36
2.1.4.4 Komponen Likuiditas Saham	36
2.1.4.5 Pengukuran Likuiditas Saham.....	37
2.1.5 Return Saham	39
2.1.5.1 Pengertian Return Saham	39
2.1.5.2 Jenis-jenis Return Saham	40
2.1.5.3 Komponen Return Saham.....	41
2.1.5.4 Perhitungan Return Saham	42
2.1.5.5 Manfaat Mengetahui Imbal Balik Saham.....	43
2.1.5 Keterkaitan Antar Variabel Penelitian.....	44
2.1.6 Penelitian Terdahulu yang Relevan.....	51
2.2 Kerangka Pemikiran	53
2.3 Hipotesis Penelitian.....	59
BAB III METODE PENELITIAN.....	60
3.1 Metode Penelitian.....	60
3.2 Definisi dan Operasionalisasi Variabel	61
3.2.1. Definisi Variabel.....	61
3.2.2. Operasionalisasi Variabel.....	61
3.3. Populasi dan Sampel Penelitian.....	62
3.3.1. Populasi.....	62
3.3.2. Sampel.....	65
3.4 Sumber dan Teknik Pengumpulan Data.....	66
3.4.1 Sumber Data.....	66
3.4.2 Teknik Pengumpulan Data.....	67
3.5 Teknik Analisis Data	67
3.6 Tempat dan Waktu Penelitian	75
3.6.1 Tempat Penelitian.....	75

3.6.2 Waktu Penelitian.....	75
BAB IV HASIL PENELITIAN DAN PEMBAHASAN.....	78
4.1 Hasil Penelitian.....	78
4.1.1 Gambaran Umum Objek Penelitian.....	78
4.1.1.1 Bursa Efek Indonesia (BEI).....	78
4.1.1.2 LQ45.....	81
4.1.2 Deskripsi Variabel yang Diteliti.....	82
4.1.2.1 Harga Saham dalam Kelompok Indeks LQ45 di Bursa Efek Indonesia Periode 2019-2020.....	82
4.1.2.2 Likuiditas Saham dalam Kelompok Indeks LQ45 di Bursa Efek Indonesia Periode 2019-2020.....	83
4.1.2.3 Return Saham dalam Kelompok Indeks LQ45 di Bursa Efek Indonesia Periode 2019-2020.....	85
4.1.3 Pengujian Hipotesis Penelitian.....	87
4.1.3.1 Pengaruh Harga Saham (X1) terhadap Return Saham (Y) dalam Kelompok Indeks LQ45 di Bursa Efek Indonesia Periode 2019-2020.....	87
4.1.3.2 Pengaruh Likuiditas Saham (X2) terhadap Return Saham (Y) dalam Kelompok Indeks LQ45 di Bursa Efek Indonesia Periode 2019-2020.....	92
4.1.3.3 Pengaruh Harga Saham (X1) dan Likuiditas Saham (X2) terhadap Return Saham dalam Kelompok Indeks LQ45 di Bursa Efek Indonesia Periode 2019-2020.....	96
4.2 Pembahasan.....	106
4.2.1 Pengaruh Harga Saham terhadap Return Saham dalam Kelompok Indeks LQ45 di Bursa Efek Indonesia Periode 2019-2020.....	106
4.2.2 Pengaruh Likuiditas Saham terhadap Return Saham dalam Kelompok Indeks LQ45 di Bursa Efek Indonesia Periode 2019-2020.....	107

4.2.3 Pengaruh Harga Saham dan Likuiditas Saham terhadap Return Saham dalam Kelompok Indeks LQ45 di Bursa Efek Indonesia Periode 2019-2020...	110
DAFTAR PUSTAKA	115

DAFTAR TABEL

<u>Tabel 1. 1 Return Saham Beberapa Perusahaan LQ45 di Bursa Efek Jakarta (BEJ) Periode 2014-2018</u>	3
<u>Tabel 1. 2 Perkembangan Harga Saham Beberapa Perusahaan LQ45 di Bursa Efek Jakarta (BEJ) Periode 2014-2018</u>	7
<u>Tabel 1. 3 Likuiditas Saham Beberapa Perusahaan LQ45 di Bursa Efek Jakarta (BEJ) Periode 2014-2018</u>	9
<u>Tabel 2. 1 Daftar Penelitian Terdahulu Yang Relevan</u>	51
<u>Tabel 3. 1 Operasionalisasi Variabel</u>	62
<u>Tabel 3. 2 Perusahaan LQ45 di BEJ Tahun 2014 - 2018</u>	63
<u>Tabel 3. 3 Sampel Penelitian</u>	66
<u>Tabel 3. 4 Pedoman untuk menentukan Interpretasi Koefisien Korelasi</u>	68
<u>Tabel 3. 5 Pedoman untuk menentukan Interpretasi Koefisien Korelasi</u>	71
<u>Tabel 3. 6 Waktu Pelaksanaan Penelitian</u>	75
<u>Tabel 4.1 Perkembangan Harga Saham Tahun 2019-2020</u>	82
<u>Tabel 4.2 Likuiditas Saham Tahun 2019-2020</u>	84
<u>Tabel 4.3 Return Saham Tahun 2019-2020</u>	86
<u>Tabel 4.4 Rekapitulasi Data Harga Saham dan Return Saham pada Perusahaan Kelompok LQ45 yang Terdaftar di BEI Tahun 2019-2020</u>	87
<u>Tabel 4.5 Correlations</u>	89
<u>Tabel 4.6 Model Summary</u>	90
<u>Tabel 4.7 Coefficients</u>	91
<u>Tabel 4.8 Rekapitulasi Data Likuiditas Saham dan Return Saham pada Perusahaan Kelompok LQ45 yang Terdaftar di BEI Tahun 2019-2020</u>	92
<u>Tabel 4.9 Corelations</u>	93
<u>Tabel 4.10 Model Summary</u>	95
<u>Tabel 4.11 Coefficients</u>	96
<u>Tabel 4.12 Rekapitulasi Data Harga Saham, Likuiditas Saham dan Return Saham pada Perusahaan Kelompok LQ45 yang Terdaftar di BEI Tahun 2019-2020</u>	97

<u>Tabel 4.13 Corelations</u>	100
<u>Tabel 4.14 Model Summary</u>	103
<u>Tabel 4.15 Anova</u>	105

DAFTAR GAMBAR DAN GRAFIK

Gambar 2. 1 Paradigma Penelitian.....	59
---------------------------------------	----