

DAFTAR ISI

HALAMAN JUDUL.....	i
TITLE PAGE	ii
HALAMAN PENGESAHAN.....	iii
PERNYATAAN ORISINALITAS SKRIPSI	iv
<i>DECLARATION</i>	v
KATA PENGANTAR	vi
ABSTRAK	viii
<i>ABSTRACT</i>	ix
مستخلص.....	x
PEDOMAN TRANSLITERASI ARAB-LATIN.....	xi
DAFTAR ISI.....	xiii
DAFTAR TABEL.....	xv
DAFTAR GAMBAR	xvi
DAFTAR PERSAMAAN	xvii
DAFTAR LAMPIRAN.....	xviii
1. PENDAHULUAN	
1.1 Latar Belakang	1
1.2 Kesenjangan Penelitian	6
1.3 Tujuan Penelitian	6
1.4 Ringkasan Metode Penelitian.....	7
1.5 Ringkasan Hasil Penelitian	7
1.6 Kontribusi Penelitian.....	7
1.7 Sistematika Penulisan	8
2. TINJAUAN PUSTAKA	
2.1 Landasan Teori.....	10
2.1.1 <i>Event Study</i>	10
2.1.2 Efisiensi Pasar Saham	10
2.1.3 Pasar Modal Syariah	11
2.1.4 Indeks Saham Syariah Indonesia	12
2.1.5 <i>Trading Volume Activity</i>	13
2.1.6 <i>Return Saham</i>	13
2.1.7 <i>Abnormal Return</i>	14
2.1.8 Pajak.....	15
2.1.9 <i>Coronavirus</i>	17
2.2 Penelitian Sebelumnya	17
2.3 Hipotesis.....	19
3. METODE PENELITIAN	
3.1 Pendekatan Penelitian	21
3.2 Model Empiris.....	22
3.3 Definisi Operasional Variabel.....	22
3.4 Jenis dan Sumber Data	24
3.4.1 Teknik Pengumpulan Data.....	24
3.5 Populasi dan Sampel	25
3.5.1 Populasi.....	25

3.5.2	Sampel.....	25
3.6	Teknik Analisis	26
4.	HASIL DAN PEMBAHASAN	
4.1	Gambaran Umum Variabel Penelitian	34
4.1.1	Deskripsi Indeks Saham Syariah Indonesia	34
4.1.2	Insentif Pemerintah Terkait Pajak Perusahaan Terdampak Virus Corona	34
4.2	Deskriptif Statistik Variabel.....	36
4.2.1	Statistik Deskriptif <i>Average Abnormal Return</i>	36
4.2.2	Statistik Deskriptif <i>Average Trading Volume Activity</i>	37
4.3	Analisis Model dan Pengujian Hipotesis	39
4.3.1	Uji Normalitas.....	39
4.3.2	Uji Hipotesis	40
4.4	Interpretasi Hasil dan Pembahasan	43
4.4.1	Analisis <i>Average Abnormal Return</i>	44
4.4.2	Analisis <i>Average Trading Volume Activity</i>	45
4.4.3	Analisis Perbedaan <i>AAR</i> Sebelum dan Sesudah Pengumuman Insentif Pajak.....	46
4.4.4	Analisis Perbedaan <i>ATVA</i> Sebelum dan Sesudah Pengumuman Insentif Pajak.....	48
5.	KESIMPULAN DAN SARAN	
5.1	Ringkasan Hasil	50
5.2	Kesimpulan	50
5.3	Saran.....	51
6.	DAFTAR PUSTAKA	53
7.	LAMPIRAN	58

DAFTAR TABEL

Tabel 2.1 Penelitian Terdahulu	17
Tabel 3.1 Jenis dan Dumber Data	24
Tabel 3.2 Daftar Sampel	25
Tabel 4.1 Deskriptif Statistik <i>Average Abnormal Return</i>	36
Tabel 4.2 <i>Average Abnormal Return</i> Harian.....	37
Tabel 4.3 Deskriptif Statistik <i>Average Trading Volume Activity</i>	38
Tabel 4.4 <i>Average Trading Volume Activity</i> Harian	38
Tabel 4.5 Hasil Uji Normalitas <i>One-Sampel Kolmogrov-Smirnov Test</i>	39
Tabel 4.6 Hasil Uji One Sample <i>T-Test Pada Abnormal Return</i>	40
Tabel 4.7 Hasil Uji One Sample <i>T-Test Pada Trading Volume Activity</i>	41
Tabel 4.8 Hasil Uji Paired Sample <i>T-Test Pada Average Abnormal Return</i>	42
Tabel 4.9 Hasil Uji Paired Sample <i>T-Test Pada Average Trading Volume Activity</i>	43

DAFTAR GAMBAR

Gambar 1.1 Data Kasus Virus Corona	3
Gambar 1.2 Harga Saham Terindeks ISSI Pada 1 Maret- 16 April 2020	3
Gambar 1.3 Volume Perdagangan Saham ISSI 1 Maret- 16 April 2020	4
Gambar 3.1 Model Empiris.....	22
Gambar 3.2 Periode Pengamatan Studi Peristiwa.....	27
Gambar 4.1 Grafik AAR Selama Periode Pengamatan	46
Gambar 4.2 Grafik ATVA Selama Periode Pengamatan.....	48

DAFTAR PERSAMAAN

Persamaan 3.1 Rumus <i>return aktual</i>	23
Persamaan 3.2 Rumus <i>return harapan</i>	23
Persamaan 3.3 Rumus <i>abnormal return</i>	23
Persamaan 3.4 Rumus <i>trading volume activity</i>	24
Persamaan 3.5 Rumus <i>average abnormal return</i>	28
Persamaan 3.6 Rumus <i>average trading volume activity</i>	28
Persamaan 3.7 Rumus <i>one sample t-test</i>	29
Persamaan 3.8 Rumus standar deviasi	29
Persamaan 3.9 Rumus <i>varians sample</i>	29
Persamaan 3.10 Rumus <i>paired sample t-test pada AAR</i>	31
Persamaan 3.11 Rumus standar deviasi AAR sebelum peristiwa.....	31
Persamaan 3.12 Rumus standar deviasi AAR sesudah peristiwa	31
Persamaan 3.13 Rumus <i>paired sample t-test pada ATVA</i>	32
Persamaan 3.14 Rumus standar deviasi ATVA sebelum peristiwa	32
Persamaan 3.15 Rumus standar deviasi ATVA sesudah peristiwa.....	32

DAFTAR LAMPIRAN

Lampiran 1 Penelitian Terdahulu	58
Lampiran 2 <i>Actual Return</i>	62
Lampiran 3 <i>Abnormal Return</i>	65
Lampiran 4 Saham yang Diperdagangkan	68
Lampiran 5 Saham yang Tercatat di BEI	71
Lampiran 6 <i>Trading Volume Activity</i>	74
Lampiran 7 Hasil Uji Statistik Deskriptif dan Uji Normalitas	77
Lampiran 8 Hasil Uji Statistik <i>One Sample T-Test</i> pada AR	78
Lampiran 9 Hasil Uji Statistik <i>One Sample T-Test</i> pada TVA	79
Lampiran 10 Hasil Uji Statistik <i>Paired Sample T-Test</i> pada AAR dan ATVA80	