

DAFTAR ISI

HALAMAN JUDUL	
HALAMAN PENGESAHAN	
HALAMAN PERNYATAAN	
KATA PENGANTAR	
DAFTAR ISI	
DAFTAR TABEL	
ABSTRACT	
INTISARI	
BAB I. PENDAHULUAN.....	1
1.1. Latar Belakang Masalah.....	1
1.2. Masalah Penelitian.....	5
1.3. Tujuan Penelitian.....	6
1.4. Kontribusi Penelitian.....	6
1.5. Sistematika Pembahasan.....	7
BAB II. TELAAH LITERATUR DAN PERUMUSAH HIPOTESIS.....	8
2.1. Telaan Literatur.....	8
2.1.1. <i>Capital Assets Pricing Model</i> (CAPM).....	8
2.1.2. <i>Efficient Market Hypothesis</i> (EMH).....	9
2.1.3. Proses <i>Accruals</i>	10
2.2. Perumusan Hipotesis.....	11
2.2.1. Studi Hubungan <i>Cash Flow</i> dan <i>Accruals</i> dengan Harga atau <i>Return Saham</i>	11
2.2.2. Studi Asosiasi di Indonesia.....	19



2.2.3. Pengaruh Proporsi Saham yang Dimiliki oleh Investor Institusional terhadap <i>Return Saham</i>	22
2.2.4. Pengaruh Ukuran Perusahaan sebagai Variabel Kontrol terhadap <i>Return Saham</i>	26
BAB III. METODA PENELITIAN.....	31
3.1. Populasi dan Penentuan Sampel.....	31
3.2. Sumber dan Data yang Digunakan.....	33
3.3. Identifikasi Variabel.....	35
3.4. Metoda Analisis Data.....	39
BAB IV. ANALISIS DATA DAN HASIL PENELITIAN.....	41
4.1. Deskripsi Data.....	41
4.2. Uji Asumsi Klasik.....	42
4.2.1. Uji Multikolinieritas.....	42
4.2.2. Uji Autokorelasi.....	42
4.2.3. Uji Heteroskedastisitas.....	42
4.3. Uji Hipotesis.....	43
BAB V. PENUTUP.....	47
5.1. Kesimpulan.....	47
5.2. Keterbatasan.....	48
5.3. Implikasi Penelitian.....	48
DAFTAR PUSTAKA	
LAMPIRAN	

DAFTAR TABEL

Tabel 3.1.	Proses Pemilihan Sampel.....	32
Tabel 4.1.	Deskripsi Data.....	41
Tabel 4.2.	Coefficients.....	43
Tabel 4.3.	Pengujian regresi pengaruh kemahiran investor terhadap kekuatan penjelas <i>accruals</i> pada <i>return</i> saham masa datang.....	45