

## DAFTAR ISI

<b>HALAMAN JUDUL .....</b>	<b>i</b>
<b>LEMBAR PERSETUJUAN UJIAN PENDADARAN.....</b>	<b>ii</b>
<b>LEMBAR PENGESAHAN .....</b>	<b>iii</b>
<b>LEMBAR PERSETUJUAN .....</b>	<b>iv</b>
<b>LEMBAR PERNYATAAN KEASLIAN .....</b>	<b>v</b>
<b>KATA PENGANTAR.....</b>	<b>vi</b>
<b>DAFTAR ISI.....</b>	<b>viii</b>
<b>DAFTAR GAMBAR.....</b>	<b>xi</b>
<b>DAFTAR TABEL .....</b>	<b>xii</b>
<b>ABSTRAK .....</b>	<b>xiii</b>
<b>ABSTRACT .....</b>	<b>xiv</b>
<b>BAB I PENDAHULUAN.....</b>	<b>1</b>
1.1 Latar Belakang .....	1
1.2 Rumusan Masalah .....	5
1.3 Tujuan Penelitian .....	5
1.4 Manfaat Penelitian .....	5
1.5 Batasan Penelitian .....	5
1.6 Sistematika Penulisan .....	5
1.6.1. Pendahuluan .....	5
1.6.2. Landasan Teori.....	6

viii

1.6.3. Metode Penelitian.....	6
1.6.4. Analisis Data .....	6
1.6.3. Kesimpulan dan Saran.....	6
<b>BAB II LANDASAN TEORI .....</b>	<b>7</b>
2.1 Pajak.....	7
2.1.1 Amnesti pajak.....	9
2.1.2 Amnesti Pajak di Indonesia.....	9
2.2 Pasar Modal.....	11
2.3 Saham.....	13
2.4 <i>Return</i> dan Risiko.....	14
2.5 Indeks .....	15
2.6 Reaksi Pasar .....	16
2.7 Efisiensi Pasar Modal.....	16
2.8 Metode Pengukuran Reaksi Pasar .....	19
<b>BAB III METODE PENELITIAN .....</b>	<b>23</b>
3.1 Populasi dan Sampel .....	23
3.2 Jenis Data .....	23
3.3 Definisi Operasional.....	24
3.3.1 Return.....	24
3.3.2 Nilai IHSG .....	25
3.3.3 Volume perdagangan .....	25
3.4 Metode Penelitian.....	25
3.4.1 Alat analisis .....	25

a. Uji <i>structural break</i> .....	25
b. Uji <i>Wald</i> .....	26
3.4.2 Model penelitian.....	27
<b>BAB IV ANALISIS DATA .....</b>	<b>30</b>
4.1 Analisis Deskriptif .....	30
4.1.1 Analisis deskriptif return.....	30
4.1.2 Analisis deskriptif nilai IHSG .....	32
4.1.3 Analisis deskriptif volume perdagangan .....	33
4.2 Analisis <i>Structural Break</i> .....	34
4.2.1 Return IHSG .....	34
4.2.2 Nilai IHSG .....	35
4.2.3 Volume perdagangan .....	37
4.2.4 Volatilitas volume perdagangan IHSG .....	39
4.3 Evaluasi Pelaksanaan Program Amnesti Pajak .....	41
<b>BAB V KESIMPULAN DAN SARAN .....</b>	<b>47</b>
5.1 Kesimpulan .....	47
5.2 Keterbatasan Penelitian.....	48
5.3 Saran.....	48
<b>DAFTAR PUSTAKA .....</b>	<b>49</b>
<b>LAMPIRAN.....</b>	<b>52</b>