

ABSTRAK

HARFINA HANDAYANI, 2025. Analisis Bid Ask Spread dan Volume Transaksi terhadap Holding Period. Skripsi Program Studi Akuntansi Fakultas Ekonomi Dan Bisnis Universitas Muhammadiyah Makassar. Dibimbing Oleh Pembimbing I Dr. A. Ifayani Haanurat Dan Pembimbing II Dr. Muchriana Muchran

Penelitian ini bertujuan untuk menganalisis pengaruh Bid Ask Spread dan Volume Transaksi terhadap Holding Period pada dua indeks yaitu JII dan LQ45. Data yang digunakan yaitu data sekunder berupa data jumlah nilai ketika buka market sampai tutup market, data harian Bid Ask Spread, Volume Transaksi, dan Holding Period kedua indeks selama satu bulan. Populasi dan sampel pada penelitian ini yaitu 30 perusahaan JII dan 45 LQ45 yang likuid periode 2024. Jenis penelitian kuantitatif, penelitian ini menggunakan teknik uji analisis deskriptif, uji asumsi klasik, dan uji regresi berganda untuk mencari Bid Ask Spread dan Volume Transaksi terhadap holding period. Hasil penelitian menunjukkan Bid Ask Spread berpengaruh terhadap Holding Period kedua indeks karena semakin tinggi spread maka investor akan menahan sahamnya lebih lama, sedangkan Volume Transaksi juga berpengaruh terhadap holding period kedua indeks karena dengan saham yang likud menunjukkan kecenderungan holding period yang lebih panjang. Banyaknya penelitian yang dibahas terkait bid ask spread dan volume transaksi terhadap holding period, namun belum ada yang meneliti heterogenitas terhadap dua indeks yaitu Jakarta Islam Indeks (JII) dan LQ45. Penelitian ini bertujuan untuk mengeksplorasi heterogenitas kedua indeks tersebut sehingga memberikan wawasan agar investor dapat merancang strategi dan meningkatkan daya tarik sahamnya.

Kata Kunci : Holding Period¹; Bid Ask Spread²; Volume Transaksi³;