

## ABSTRACT

*"The Effect of Profitability Ratios and Activity Ratios on Financial Distress in Food and Beverage Companies Listed on the IDX in 2017-2021"*

**Andre Wijaya**  
**18411312**

*This research aims to determine the influence of financial ratios "The Influence of Profitability Ratios and Activity Ratios on Financial Distress in Food and Beverage Companies Listed on the IDX in 2017-2021." Secondary data used in this writing are financial reports of textile and garment sub-sector companies listed on the Indonesia Stock Exchange for the 2016-2020 period. The independent variables in this paper are debt to equity ratio, return on equity ratio, and total asset turnover, while the dependent variable is financial distress. The analytical method used in this research is panel data regression with the help of the Eviews 9 program. The research sample consists of 12 textile and garment sub-sector companies with purposive sampling technique as the sampling method. The results of this research show that the debt to equity ratio variable has no effect on financial distress, the return on equity ratio and total asset turnover have a positive and significant effect on financial distress.*

**Keyword:** *debt to equity ratio, return on equity ratio, total asset turnover, and financial distress*

## ABSTRAK

### **“Pengaruh Rasio *Profitabilitas* dan Rasio *Aktivitas* terhadap *Financial Distress* Pada Perusahaan Makanan dan Minuman yang Terdaftar di BEI pada Tahun 2017-2021”**

**Andre Wijaya  
18411312**

Penelitian ini bertujuan untuk mengetahui pengaruh rasio keuangan “Pengaruh Rasio *Profitabilitas* dan Rasio *Aktivitas* terhadap *Financial Distress* Pada Perusahaan Makanan dan Minuman yang Terdaftar di BEI pada Tahun 2017-2021. Data sekunder yang digunakan dalam penulisan ini berupa laporan keuangan perusahaan sub sektor tekstil dan garmen yang terdaftar di Bursa Efek Indonesia periode 2016-2020. Variabel independen dalam penulisan ini adalah *debt to equity ratio*, *return on equity ratio*, dan *total asset turnover*, sedangkan variabel dependennya adalah *financial distress*. Metode analisis yang digunakan dalam penelitian ini adalah regresi data panel dengan bantuan program Eviews 9. Sampel penelitian ini terdiri dari 12 perusahaan sub sector tekstil dan garmen dengan teknik *purposive sampling* sebagai metode pengambilan sampel. Hasil penelitian ini menunjukkan variabel *debt to equity ratio* tidak berpengaruh terhadap *financial distress*, *return on equity ratio*, dan *total asset turnover* berpengaruh positif dan signifikan terhadap *financial distress*.

**Kata kunci : *debt to equity ratio*, *return on equity ratio*, *total asset turnover*, dan *financial distress***