

Nomor Surat	009/CRP/TK/III/2018
Nama Emiten	Pabrik Kertas Tjiwi Kimia Tbk
Kode Emiten	TKIM
Perihal	Penyampaian Laporan Keuangan Tahunan

Perseroan dengan ini menyampaikan laporan keuangan untuk Tahun Bulan yang berakhir pada 31/12/2017 dengan ikhtisar sebagai berikut :

Informasi mengenai anak perusahaan Perseroan sebagai berikut :

No	Nama	Kegiatan Usaha	Lokasi	Tahun Komersil	Status Operasi	Jumlah Aset	Satuan	Mata Uang	Persentase (%)
1	PT Mega Kertas Pratama	Distributor	Tangerang	1996	Operasi	8			99.2
2	Tjiwi Kimia Trading III (BVI) Limited	Distributor	British Virgin Islands	1996	Operasi	46.805			100.0
3	Tjiwi Kimia Finance Mauritius Limited	Keuangan	Mauritius	1997	Operasi	38.453			100.0
4	TK Trading Limited	Distributor	Cayman Islands	1997	Operasi	8.531			100.0
5	Tjiwi Kimia Trading (II) Limited	Distributor	Cayman Islands	1998	Operasi	40.280			100.0
6	TK Import & Export Ltd	Distributor	British Virgin Islands	2001	Operasi	5.718			100.0
7	Marshall Enterprise Ltd	Investasi	Malaysia	2004	Operasi	70.494			100.0
8	PT Sumalindo Hutani Jaya	Kehutanan	Jakarta	1992	Operasi	31.314			99.99

Dokumen ini merupakan dokumen resmi Pabrik Kertas Tjiwi Kimia Tbk yang tidak memerlukan tanda tangan karena dihasilkan secara elektronik.

Pabrik Kertas Tjiwi Kimia Tbk bertanggung jawab penuh atas informasi tertera di dalam dokumen ini.

## [1000000] General information

Informasi umum		General information
31 December 2017		
Nama entitas	Pabrik Kertas Tjiwi Kimia Tbk	Entity name
Penjelasan perubahan nama dari akhir periode laporan sebelumnya		Explanation of change in name from the end of the preceding reporting period
Kode entitas	TKIM	Entity code
Nomor identifikasi entitas	AA074	Entity identification number
Industri utama entitas	Umum / General	Entity main industry
Sektor	3. Basic Industry And Chemicals	Sector
Subsektor	38. Pulp & Paper	Subsector
Informasi pemegang saham pengendali	National Corporation	Controlling shareholder information
Jenis entitas	Joint Venture - Indonesia Jurisdiction	Type of entity
Jenis efek yang dicatatkan	Saham / Stock	Type of listed securities
Jenis papan perdagangan tempat entitas tercatat	Utama / Main	Type of board on which the entity is listed
Apakah merupakan laporan keuangan satu entitas atau suatu kelompok entitas	Entitas tunggal / Single entity	Whether the financial statements are of an individual entity or a group of entities
Periode penyampaian laporan keuangan	Tahunan / Annual	Period of financial statements submissions
Tanggal awal periode berjalan	January 01, 2017	Current period start date
Tanggal akhir periode berjalan	December 31, 2017	Current period end date
Tanggal akhir tahun sebelumnya	December 31, 2016	Prior year end date
Tanggal awal periode sebelumnya	January 01, 2016	Prior period start date
Tanggal akhir periode sebelumnya	December 31, 2016	Prior period end date
Mata uang pelaporan	Dollar Amerika / USD	Description of presentation currency
Kurs konversi pada tanggal pelaporan jika mata uang penyajian selain rupiah	13,548	Conversion rate at reporting date if presentation currency is other than rupiah
Pembulatan yang digunakan dalam penyajian jumlah dalam laporan keuangan	Ribuan / In Thousand	Level of rounding used in financial statements
Jenis laporan atas laporan keuangan	Diaudit / Audited	Type of report on financial statements
Jenis opini auditor	Wajar Tanpa Pengecualian / Unqualified	Type of auditor's opinion
Hal yang diungkapkan dalam paragraf pendapat untuk penekanan atas suatu masalah atau paragraf penjelasan lainnya, jika ada		Matters disclosed in emphasis-of-matter or other-matter paragraph, if any
Hasil penugasan review		Result of review engagement
Tanggal laporan audit atau hasil laporan review	March 22, 2018	Date of auditor's opinion or result of review report
Auditor tahun berjalan	Y. Santosa	Current year auditor
Nama partner audit tahun berjalan	Tjiendradjaja Yamin	Name of current year audit signing partner
Lama tahun penugasan partner yang menandatangani		Number of years served as audit signing partner
Auditor tahun sebelumnya	Y. Santosa dan Rekan	Prior year auditor
Nama partner audit tahun sebelumnya	Hilda Ong	Name of prior year audit signing partner
Kepatuhan terhadap pemenuhan peraturan BAPEPAM LK VIII G 11 tentang tanggung jawab direksi atas laporan keuangan	Ya / Yes	Whether in compliance with BAPEPAM LK VIII G 11 rules concerning responsibilities of board of directors on financial statements
Kepatuhan terhadap pemenuhan peraturan BAPEPAM LK VIII A dua	Ya / Yes	Whether in compliance with BAPEPAM LK VIII A two rules concerning

tentang independensi akuntan yang  
memberikan jasa audit di pasar modal

independence of accountant providing  
audit services in capital market

**[1210000] Statement of financial position presented using current and non-current - General Industry**

<b>Laporan posisi keuangan</b>			<b>Statement of financial position</b>
<b>Aset</b>	<u>31 December 2017</u>	<u>31 December 2016</u>	<b>Assets</b>
<b>Aset lancar</b>			<b>Current assets</b>
Kas dan setara kas	124,834	111,715	Cash and cash equivalents
<b>Aset keuangan lancar</b>			<b>Current financial assets</b>
Aset keuangan lancar lainnya	146,730	58,210	Other current financial assets
<b>Piutang usaha</b>			<b>Trade receivables</b>
Piutang usaha pihak ketiga	99,281	60,793	Trade receivables third parties
Piutang usaha pihak berelasi	16,160	9,821	Trade receivables related parties
<b>Piutang lainnya</b>			<b>Other receivables</b>
Piutang lainnya pihak ketiga	4,618	3,801	Other receivables third parties
<b>Persediaan lancar</b>			<b>Current inventories</b>
Persediaan lancar lainnya	233,569	251,220	Current inventories
Biaya dibayar dimuka lancar	11,557	11,675	Current prepaid expenses
<b>Uang muka lancar</b>			<b>Current advances</b>
Uang muka lancar lainnya	42,508	62,579	Other current advances
Pajak dibayar dimuka lancar	25,977	28,960	Current prepaid taxes
Jumlah aset lancar	705,234	598,774	Total current assets
<b>Aset tidak lancar</b>			<b>Non-current assets</b>
Piutang dari pihak berelasi	18,593	22,928	Receivables from related parties
<b>Piutang tidak lancar lainnya</b>			<b>Other non-current receivables</b>
Piutang tidak lancar lainnya pihak berelasi	135,764	136,302	Other non-current receivables related parties
<b>Investasi pada entitas anak, ventura bersama, dan entitas asosiasi</b>			<b>Investments in subsidiaries, joint ventures and associates</b>
Investasi pada entitas asosiasi	578,886	529,554	Investments in associates
Aset pajak tangguhan	1,449	905	Deferred tax assets
<b>Hutan tanaman industri</b>			<b>Industrial timber plantations</b>
Hutan tanaman industri menghasilkan	7,890	7,529	Industrial timber plantations mature
Hutan tanaman industri belum menghasilkan	31,263	29,348	Industrial timber plantations immature
Aset tetap	1,099,783	1,164,010	Property, plant and equipment
Aset tidak lancar non-keuangan lainnya	2,013	1,932	Other non-current non-financial assets
Jumlah aset tidak lancar	1,875,641	1,892,508	Total non-current assets
Jumlah aset	2,580,875	2,491,282	Total assets

<b>Liabilitas dan ekuitas</b>			<b>Liabilities and equity</b>
<b>Liabilitas</b>			<b>Liabilities</b>
<b>Liabilitas jangka pendek</b>			<b>Current liabilities</b>
Pinjaman jangka pendek	342,429	211,875	Short-term loans
<b>Utang usaha</b>			<b>Trade payables</b>
Utang usaha pihak ketiga	36,415	20,561	Trade payables third parties
Utang usaha pihak berelasi	15,391	70,718	Trade payables related parties
<b>Utang lainnya</b>			<b>Other payables</b>
Utang lainnya pihak ketiga	6,594	5,430	Other payables third parties
<b>Uang muka pelanggan jangka pendek</b>			<b>Current advances from customers</b>
Uang muka pelanggan jangka pendek pihak ketiga	16,516	17,855	Current advances from customers third parties
Uang muka pelanggan jangka pendek pihak berelasi	97	805	Current advances from customers related parties
Beban akrual jangka pendek	8,248	8,721	Current accrued expenses
Utang pajak	2,360	2,319	Taxes payable
<b>Liabilitas jangka panjang yang jatuh tempo dalam satu tahun</b>			<b>Current maturities of long-term liabilities</b>
Liabilitas jangka panjang yang jatuh tempo dalam satu tahun atas utang bank	18,794	26,993	Current maturities of bank loans
Liabilitas jangka panjang yang jatuh tempo dalam satu tahun atas liabilitas sewa pembiayaan	25	223	Current maturities of finance lease liabilities
Liabilitas jangka panjang yang jatuh tempo dalam satu tahun atas wesel bayar	35,748	34,437	Current maturities of notes payable
Liabilitas jangka panjang yang jatuh tempo dalam satu tahun atas pinjaman lainnya	7,781	7,119	Current maturities of other borrowings
Jumlah liabilitas jangka pendek	490,398	407,056	Total current liabilities
<b>Liabilitas jangka panjang</b>			<b>Non-current liabilities</b>
Liabilitas pajak tangguhan	15,290	7,878	Deferred tax liabilities
Utang pihak berelasi jangka panjang	7,390	6,741	Non-current due to related parties
<b>Liabilitas jangka panjang setelah dikurangi bagian yang jatuh tempo dalam satu tahun</b>			<b>Long-term liabilities net of current maturities</b>
Liabilitas jangka	197,663	207,998	Long-term bank

panjang atas utang bank			loans
Liabilitas jangka panjang atas liabilitas sewa pembiayaan	26	51	Long-term finance lease liabilities
Liabilitas jangka panjang atas wesel bayar	680,188	732,169	Long-term notes payable
Liabilitas jangka panjang atas pinjaman lainnya	151,173	155,110	Long-term other borrowings
Kewajiban imbalan pasca kerja jangka panjang	42,007	37,201	Long-term post-employment benefit obligations
Jumlah liabilitas jangka panjang	1,093,737	1,147,148	Total non-current liabilities
Jumlah liabilitas	1,584,135	1,554,204	Total liabilities
<b>Ekuitas</b>			<b>Equity</b>
<b>Ekuitas yang diatribusikan kepada pemilik entitas induk</b>			<b>Equity attributable to equity owners of parent entity</b>
Saham biasa	684,810	651,679	Common stocks
Tambahan modal disetor	29,215	29,215	Additional paid-in capital
Cadangan selisih kurs penjabaran	11,274	5,477	Reserve of exchange differences on translation
Cadangan pengukuran kembali program imbalan pasti	( 6,559 )	( 1,123 )	Reserve of remeasurements of defined benefit plans
Komponen ekuitas lainnya	( 362 )	( 230 )	Other components of equity
<b>Saldo laba (akumulasi kerugian)</b>			<b>Retained earnings (deficit)</b>
Saldo laba yang telah ditentukan penggunaannya	8,100	7,100	Appropriated retained earnings
Saldo laba yang belum ditentukan penggunaannya	272,248	246,946	Unappropriated retained earnings
Jumlah ekuitas yang diatribusikan kepada pemilik entitas induk	998,726	939,064	Total equity attributable to equity owners of parent entity
Kepentingan non-pengendali	( 1,986 )	( 1,986 )	Non-controlling interests
Jumlah ekuitas	996,740	937,078	Total equity
Jumlah liabilitas dan ekuitas	2,580,875	2,491,282	Total liabilities and equity

**[1311000] Statement of profit or loss and other comprehensive income, OCI components presented net of tax, by function - General Industry**

<b>Laporan laba rugi dan penghasilan komprehensif lain</b>	<b>31 December 2017</b>	<b>31 December 2016</b>	<b>Statement of profit or loss and other comprehensive income</b>
Penjualan dan pendapatan usaha	1,011,715	996,902	Sales and revenue
Beban pokok penjualan dan pendapatan	( 902,570 )	( 886,766 )	Cost of sales and revenue
Jumlah laba bruto	109,145	110,136	Total gross profit
Beban penjualan	( 39,051 )	( 44,944 )	Selling expenses
Beban umum dan administrasi	( 44,014 )	( 54,254 )	General and administrative expenses
Pendapatan keuangan	1,807	3,331	Finance income
Beban keuangan	( 40,862 )	( 40,634 )	Finance costs
Keuntungan (kerugian) selisih kurs mata uang asing	( 971 )	( 7,176 )	Gains (losses) on changes in foreign exchange rates
Bagian atas laba (rugi) entitas asosiasi yang dicatat dengan menggunakan metode ekuitas	43,821	18,988	Share of profit (loss) of associates accounted for using equity method
Keuntungan (kerugian) lainnya	5,667	15,435	Other gains (losses)
Jumlah laba (rugi) sebelum pajak penghasilan	35,542	882	Total profit (loss) before tax
Pendapatan (beban) pajak	( 8,232 )	6,771	Tax benefit (expenses)
Jumlah laba (rugi) dari operasi yang dilanjutkan	27,310	7,653	Total profit (loss) from continuing operations
Jumlah laba (rugi)	27,310	7,653	Total profit (loss)
<b>Pendapatan komprehensif lainnya, setelah pajak</b>			<b>Other comprehensive income, after tax</b>
<b>Pendapatan komprehensif lainnya yang tidak akan direklasifikasi ke laba rugi, setelah pajak</b>			<b>Other comprehensive income that will not be reclassified to profit or loss, after tax</b>
Pendapatan komprehensif lainnya atas pengukuran kembali kewajiban manfaat pasti, setelah pajak	( 5,436 )	( 2,778 )	Other comprehensive income for remeasurement of defined benefit obligation, after tax
Penyesuaian lainnya atas pendapatan komprehensif lainnya yang tidak akan direklasifikasi ke laba rugi, setelah pajak	( 132 )	( 111 )	Other adjustments to other comprehensive income that will not be reclassified to profit or loss, after tax
Jumlah pendapatan komprehensif lainnya yang tidak akan direklasifikasi ke laba rugi, setelah pajak	( 5,568 )	( 2,889 )	Total other comprehensive income that will not be reclassified to profit or loss, after tax
<b>Pendapatan komprehensif lainnya yang akan direklasifikasi ke laba rugi, setelah pajak</b>			<b>Other comprehensive income that may be reclassified to profit or loss, after tax</b>
Keuntungan (kerugian) selisih kurs penjabaran, setelah pajak	5,797	( 23,074 )	Gains (losses) on exchange differences on translation, after tax
Jumlah pendapatan komprehensif lainnya yang akan direklasifikasi ke laba	5,797	( 23,074 )	Total other comprehensive income that may be reclassified to profit or loss,

rugi, setelah pajak			after tax
Jumlah pendapatan komprehensif lainnya, setelah pajak	229	( 25,963 )	Total other comprehensive income, after tax
Jumlah laba rugi komprehensif	27,539	( 18,310 )	Total comprehensive income
<b>Laba (rugi) yang dapat diatribusikan</b>			<b>Profit (loss) attributable to</b>
Laba (rugi) yang dapat diatribusikan ke entitas induk	27,310	7,653	Profit (loss) attributable to parent entity
<b>Laba rugi komprehensif yang dapat diatribusikan</b>			<b>Comprehensive income attributable to</b>
Laba rugi komprehensif yang dapat diatribusikan ke entitas induk	27,539	( 18,310 )	Comprehensive income attributable to parent entity
<b>Laba (rugi) per saham</b>			<b>Earnings (loss) per share</b>
<b>Laba per saham dasar diatribusikan kepada pemilik entitas induk</b>			<b>Basic earnings per share attributable to equity owners of the parent entity</b>
Laba (rugi) per saham dasar dari operasi yang dilanjutkan	0.0095	0.0029	Basic earnings (loss) per share from continuing operations
<b>Laba (rugi) per saham dilusian</b>			<b>Diluted earnings (loss) per share</b>
Laba (rugi) per saham dilusian dari operasi yang dilanjutkan	0.0095	0.0029	Diluted earnings (loss) per share from continuing operations



[1410000] Statement of changes in equity - General Industry - Current Year

31 December 2017

Laporan perubahan ekuitas

Statement of changes in equity

	Saham biasa	Tambahan modal disetor	Cadangan selisih kurs penjabaran	Cadangan pengukuran kembali program imbalan pasti	Komponen transaksi ekuitas lainnya	Saldo laba yang telah ditentukan penggunaannya	Saldo laba yang belum ditentukan penggunaannya	Ekuitas yang dapat diatribusikan kepada entitas induk	Kepentingan non-pengendali	Ekuitas	
	Common stocks	Additional paid-in capital	Reserve of exchange differences on translation	Reserve of remeasurements of defined benefit plans	Other components of equity transactions	Appropriated retained earnings	Unappropriated retained earnings	Equity attributable to parent entity	Non-controlling interests	Equity	Equity position
Posisi ekuitas											
Saldo awal periode sebelum penyajian kembali	651,679	29,215	5,477	( 1,123 )	( 230 )	7,100	246,946	939,064	( 1,986 )	937,078	Balance before restatement at beginning of period
Posisi ekuitas, awal periode	651,679	29,215	5,477	( 1,123 )	( 230 )	7,100	246,946	939,064	( 1,986 )	937,078	Equity position, beginning of the period
Laba (rugi)							27,310	27,310		27,310	Profit (loss)
Pendapatan komprehensif lainnya			5,797	( 5,436 )	( 132 )			229		229	Other comprehensive income
Pembentukan cadangan umum						1,000	( 1,000 )				Allocation for general reserves
Distribusi dividen kas							( 1,008 )	( 1,008 )		( 1,008 )	Distributions of cash dividends
Pelaksanaan waran	33,131							33,131		33,131	Exercise of warrants
Posisi ekuitas, akhir periode	684,810	29,215	11,274	( 6,559 )	( 362 )	8,100	272,248	998,726	( 1,986 )	996,740	Equity position, end of the period

[1410000] Statement of changes in equity - General Industry - Prior Year

31 December 2016

Laporan perubahan ekuitas

Statement of changes in equity

	<u>Saham biasa</u>	<u>Tambahan modal disetor</u>	<u>Cadangan selisih kurs penjabaran</u>	<u>Cadangan pengukuran kembali program imbalan pasti</u>	<u>Komponen transaksi ekuitas lainnya</u>	<u>Saldo laba yang telah ditentukan penggunaannya</u>	<u>Saldo laba yang belum ditentukan penggunaannya</u>	<u>Ekuitas yang dapat diatribusikan kepada entitas induk</u>	<u>Kepentingan non-pengendali</u>	<u>Ekuitas</u>	
	<u>Common stocks</u>	<u>Additional paid-in capital</u>	<u>Reserve of exchange differences on translation</u>	<u>Reserve of remeasurements of defined benefit plans</u>	<u>Other components of equity transactions</u>	<u>Appropriated retained earnings</u>	<u>Unappropriated retained earnings</u>	<u>Equity attributable to parent entity</u>	<u>Non-controlling interests</u>	<u>Equity</u>	
<b>Posisi ekuitas</b>											<b>Equity position</b>
Saldo awal periode sebelum penyajian kembali	651,679	28,965	28,551	1,655	( 119 )	7,000	240,374	958,105	( 1,986 )	956,119	Balance before restatement at beginning of period
Posisi ekuitas, awal periode	651,679	28,965	28,551	1,655	( 119 )	7,000	240,374	958,105	( 1,986 )	956,119	Equity position, beginning of the period
Laba (rugi)							7,653	7,653		7,653	Profit (loss)
Pendapatan komprehensif lainnya			( 23,074 )	( 2,778 )	( 111 )			( 25,963 )		( 25,963 )	Other comprehensive income
Pembentukan cadangan umum						100	( 100 )				Allocation for general reserves
Distribusi dividen kas							( 981 )	( 981 )		( 981 )	Distributions of cash dividends
Transaksi ekuitas lainnya		250						250		250	Other equity transactions
Posisi ekuitas, akhir periode	651,679	29,215	5,477	( 1,123 )	( 230 )	7,100	246,946	939,064	( 1,986 )	937,078	Equity position, end of the period

## [1510000] Statement of cash flows, direct method - General Industry

<b>Laporan arus kas</b>			<b>Statement of cash flows</b>
	<b>31 December 2017</b>	<b>31 December 2016</b>	
<b>Arus kas dari aktivitas operasi</b>			<b>Cash flows from operating activities</b>
<b>Penerimaan kas dari aktivitas operasi</b>			<b>Cash receipts from operating activities</b>
Penerimaan dari pelanggan	969,176	1,010,785	Receipts from customers
<b>Pembayaran kas dari aktivitas operasi</b>			<b>Cash payments from operating activities</b>
Pembayaran kepada pemasok atas barang dan jasa	( 895,190 )	( 824,145 )	Payments to suppliers for goods and services
Kas diperoleh dari (digunakan untuk) operasi	73,986	186,640	Cash generated from (used in) operations
Penerimaan bunga dari aktivitas operasi	1,165	2,685	Interests received from operating activities
Pembayaran bunga dari aktivitas operasi	( 32,456 )	( 35,049 )	Interests paid from operating activities
Penerimaan pengembalian (pembayaran) pajak penghasilan dari aktivitas operasi	3,024	( 3,079 )	Income taxes refunded (paid) from operating activities
Jumlah arus kas bersih yang diperoleh dari (digunakan untuk) aktivitas operasi	45,719	151,197	Total net cash flows received from (used in) operating activities
<b>Arus kas dari aktivitas investasi</b>			<b>Cash flows from investing activities</b>
Pembayaran untuk perolehan hutan tanaman industri	( 2,276 )	( 2,019 )	Payments for acquisition of industrial timber plantations
Pembayaran untuk perolehan aset tetap	( 14,957 )	( 2,911 )	Payments for acquisition of property, plant and equipment
Pencairan (penempatan) investasi jangka pendek	( 103,379 )	16,037	Withdrawal (placement) of short-term investments
Penerimaan pembayaran piutang dari pihak berelasi	891	6,966	Receipts from receivables from related parties
Pembayaran pemberian piutang kepada pihak berelasi	( 353 )	( 1,367 )	Payments of receivables from related parties
Pembayaran untuk perolehan kepemilikan pada entitas asosiasi		( 129,939 )	Payments for acquisition of interests in associates
Penerimaan dari pelepasan aset tidak lancar atau kelompok lepasan yang diklasifikasikan sebagai dimiliki untuk dijual dan operasi yang dihentikan	97	4	Proceeds from disposal of non-current assets or disposal groups classified as held-for-sale and discontinued operations
Penerimaan (pengeluaran) kas lainnya dari aktivitas investasi	15,485	203,078	Other cash inflows (outflows) from investing activities
Jumlah arus kas bersih yang diperoleh dari (digunakan untuk) aktivitas investasi	( 104,492 )	89,849	Total net cash flows received from (used in) investing activities
<b>Arus kas dari aktivitas pendanaan</b>			<b>Cash flows from financing activities</b>
Penerimaan pinjaman bank	9,155	55,650	Proceeds from bank loans
Pembayaran pinjaman bank	( 99,746 )	( 105,057 )	Payments of bank loans

Pembayaran liabilitas sewa pembiayaan	( 223 )	( 607 )	Payments of finance lease liabilities
Penerimaan pinjaman lainnya	130,554		Proceeds from other borrowings
Pembayaran pinjaman lainnya		( 122,285 )	Payments of other borrowings
Penerimaan dari penerbitan saham biasa	33,131		Proceeds from issuance of common stocks
Pembayaran dividen dari aktivitas pendanaan	( 1,002 )	( 1,018 )	Dividends paid from financing activities
Jumlah arus kas bersih yang diperoleh dari (digunakan untuk) aktivitas pendanaan	71,869	( 173,317 )	Total net cash flows received from (used in) financing activities
Jumlah kenaikan (penurunan) bersih kas dan setara kas	13,096	67,729	Total net increase (decrease) in cash and cash equivalents
Kas dan setara kas arus kas, awal periode	111,715	50,390	Cash and cash equivalents cash flows, beginning of the period
Efek perubahan nilai kurs pada kas dan setara kas	23	( 6,404 )	Effect of exchange rate changes on cash and cash equivalents
Kas dan setara kas arus kas, akhir periode	124,834	111,715	Cash and cash equivalents cash flows, end of the period