

Nomor Surat	268/Intiland/CS/TVR/X/2018
Nama Emiten	Intiland Development Tbk
Kode Emiten	DILD
Perihal	Penyampaian Laporan Keuangan Interim Yang Tidak Diaudit

Perseroan dengan ini menyampaikan laporan keuangan untuk periode 9 Bulan yang berakhir pada 30/09/2018 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									

Dokumen ini merupakan dokumen resmi Intiland Development Tbk yang tidak memerlukan tanda tangan karena dihasilkan secara elektronik.

Intiland Development Tbk bertanggung jawab penuh atas informasi tertera di dalam dokumen ini.

[1000000] General information

Informasi umum		General information	
30 September 2018			
Nama entitas	Intiland Development 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	DILD	Entity code	
Nomor identifikasi entitas	AA143	Entity identification number	
Industri utama entitas	Properti / Property	Entity main industry	
Sektor	6. Property, Real Estate And Building Construction	Sector	
Subsektor	61. Property And Real Estate	Subsector	
Informasi pemegang saham pengendali	National Corporation	Controlling shareholder information	
Jenis entitas	Local Company - Indonesia Jurisdiction	Type of entity	
Jenis efek yang dicatatkan	Saham dan Obligasi / Stock and Bond	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 grup / Group entity	Whether the financial statements are of an individual entity or a group of entities	
Periode penyampaian laporan keuangan	Kuartal III / Third Quarter	Period of financial statements submissions	
Tanggal awal periode berjalan	January 01, 2018	Current period start date	
Tanggal akhir periode berjalan	September 30, 2018	Current period end date	
Tanggal akhir tahun sebelumnya	December 31, 2017	Prior year end date	
Tanggal awal periode sebelumnya	January 01, 2017	Prior period start date	
Tanggal akhir periode sebelumnya	September 30, 2017	Prior period end date	
Mata uang pelaporan	Rupiah / IDR	Description of presentation currency	
Kurs konversi pada tanggal pelaporan jika mata uang penyajian selain rupiah		Conversion rate at reporting date if presentation currency is other than rupiah	
Pembulatan yang digunakan dalam penyajian jumlah dalam laporan keuangan	Satuan Penuh / Full Amount	Level of rounding used in financial statements	
Jenis laporan atas laporan keuangan	Tidak Diaudit / Unaudit	Type of report on financial statements	
Jenis opini auditor		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		Date of auditor's opinion or result of review report	
Auditor tahun berjalan		Current year auditor	
Nama partner audit tahun berjalan		Name of current year audit signing partner	
Lama tahun penugasan partner yang menandatangani		Number of years served as audit signing partner	
Auditor tahun sebelumnya		Prior year auditor	
Nama partner audit tahun sebelumnya		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	Ya / Yes	Whether in compliance with BAPEPAM	

peraturan BAPEPAM LK VIII A dua
tentang independensi akuntan yang
memberikan jasa audit di pasar modal

LK VIII A two rules concerning
independence of accountant providing
audit services in capital market

[2210000] Statement of financial position presented using current and non-current - Property Industry

Laporan posisi keuangan			Statement of financial position
Aset	30 September 2018	31 December 2017	Assets
Aset lancar			Current assets
Kas dan setara kas	1,016,327,851,462	749,509,978,850	Cash and cash equivalents
Piutang usaha			Trade receivables
Piutang usaha pihak ketiga	281,315,513,602	171,863,000,569	Trade receivables third parties
Piutang lainnya			Other receivables
Piutang lainnya pihak ketiga	36,807,729,117	27,936,446,157	Other receivables third parties
Persediaan lancar			Current inventories
Persediaan aset real estat lancar	2,218,195,398,439	2,369,695,149,262	Current real estate assets
Persediaan lancar lainnya	1,494,654,953	1,682,405,229	Current inventories
Biaya dibayar dimuka lancar	2,555,120,000	2,561,107,786	Current prepaid expenses
Uang muka lancar			Current advances
Uang muka lancar lainnya	97,819,216,534	82,271,153,665	Other current advances
Pajak dibayar dimuka lancar	213,553,189,050	201,408,421,420	Current prepaid taxes
Jumlah aset lancar	3,868,068,673,157	3,606,927,662,938	Total current assets
Aset tidak lancar			Non-current assets
Piutang dari pihak berelasi	20,556,001,789	17,167,624,131	Receivables from related parties
Piutang tidak lancar lainnya			Other non-current receivables
Piutang tidak lancar lainnya pihak ketiga	12,657,166,503	29,651,136,621	Other non-current receivables third parties
Investasi yang dicatat dengan menggunakan metode ekuitas	66,528,136,126	37,396,718,990	Investments accounted for using equity method
Investasi pada entitas anak, ventura bersama, dan entitas asosiasi			Investments in subsidiaries, joint ventures and associates
Investasi pada entitas asosiasi	209,917,560,872	211,442,573,559	Investments in associates
Investasi pada entitas ventura bersama	4,660,866,238	5,151,139,630	Investments in joint ventures
Uang muka tidak lancar			Non-current advances
Uang muka tidak lancar atas investasi	141,876,440,000	89,376,440,000	Non-current advances on investments
Uang muka tidak lancar lainnya	590,664,337,037	579,564,653,404	Other non-current advances
Aset pajak tangguhan	190,339,835,972	106,066,573,587	Deferred tax assets
Persediaan tidak lancar			Non-current inventories
Aset real estat tidak lancar	6,518,942,198,102	6,561,178,682,412	Non-current real estate assets
Properti investasi	1,567,346,761,056	1,614,385,871,606	Investment properties
Aset tetap	666,056,589,323	228,689,596,062	Property and equipment

Goodwill	6,184,505,653	6,184,505,653	Goodwill
Aset tidak lancar non-keuangan lainnya	3,952,637,263	4,001,805,818	Other non-current non-financial assets
Jumlah aset tidak lancar	9,999,683,035,934	9,490,257,321,473	Total non-current assets
Jumlah aset	13,867,751,709,091	13,097,184,984,411	Total assets
Liabilitas dan ekuitas			Liabilities and equity
Liabilitas			Liabilities
Liabilitas jangka pendek			Current liabilities
Pinjaman jangka pendek	1,866,385,171,232	1,440,465,175,639	Short-term loans
Utang usaha			Trade payables
Utang usaha pihak ketiga	178,605,761,318	194,471,356,374	Trade payables third parties
Utang lainnya			Other payables
Utang lainnya pihak ketiga	70,933,564,825	75,330,432,910	Other payables third parties
Uang muka pelanggan jangka pendek			Current advances from customers
Uang muka pelanggan jangka pendek pihak ketiga	1,325,786,309,413	1,117,410,815,716	Current advances from customers third parties
Beban akrual jangka pendek	178,626,924,783	110,513,904,174	Current accrued expenses
Utang pajak	85,977,988,411	18,782,351,644	Taxes payable
Uang jaminan jangka pendek	38,310,535,188	18,458,134,568	Current deposits
Pendapatan diterima dimuka jangka pendek	70,008,513,305	74,874,247,298	Current unearned revenue
Liabilitas jangka panjang yang jatuh tempo dalam satu tahun			Current maturities of long-term liabilities
Liabilitas jangka panjang yang jatuh tempo dalam satu tahun atas utang bank	635,806,459,118	799,344,923,779	Current maturities of bank loans
Liabilitas jangka panjang yang jatuh tempo dalam satu tahun atas liabilitas sewa pembiayaan	672,074,226	543,057,021	Current maturities of finance lease liabilities
Liabilitas jangka panjang yang jatuh tempo dalam satu tahun atas wesel bayar	96,379,340,665		Current maturities of notes payable
Liabilitas jangka panjang yang jatuh tempo dalam satu tahun atas utang obligasi		153,777,157,534	Current maturities of bonds payable
Utang pihak berelasi jangka pendek	99,220,000,000	99,220,000,000	Current due to related parties
Jumlah liabilitas jangka pendek	4,646,712,642,484	4,103,191,556,657	Total current liabilities
Liabilitas jangka panjang			Non-current liabilities
Utang pihak berelasi jangka panjang		41,250,342	Non-current due to related parties
Liabilitas jangka panjang setelah			Long-term liabilities net of current

dikurangi bagian yang jatuh tempo dalam satu tahun			maturities
Liabilitas jangka panjang atas utang bank	1,721,949,837,903	1,355,952,157,740	Long-term bank loans
Liabilitas jangka panjang atas liabilitas sewa pembiayaan	836,016,778	20,003,748	Long-term finance lease liabilities
Liabilitas jangka panjang atas wesel bayar		96,379,340,665	Long-term notes payable
Liabilitas jangka panjang atas utang obligasi	586,281,109,860	584,329,070,176	Long-term bonds payable
Liabilitas jangka panjang atas pinjaman lainnya	99,936,884,827	99,905,884,827	Long-term other borrowings
Pendapatan diterima dimuka jangka panjang	10,637,103,056	29,499,708,630	Non-current unearned revenue
Uang jaminan jangka panjang	123,894,660,016	131,557,864,362	Non-current deposits
Uang muka pelanggan jangka panjang			Non-current advances from customers
Uang muka pelanggan jangka panjang pihak ketiga	108,226,462,670	256,840,004,418	Non-current advances from customers third parties
Kewajiban imbalan pasca kerja jangka panjang	136,188,575,108	128,917,815,600	Long-term post-employment benefit obligations
Jumlah liabilitas jangka panjang	2,787,950,650,218	2,683,443,100,508	Total non-current liabilities
Jumlah liabilitas	7,434,663,292,702	6,786,634,657,165	Total liabilities
Ekuitas			Equity
Ekuitas yang diatribusikan kepada pemilik entitas induk			Equity attributable to equity owners of parent entity
Saham biasa	2,591,463,546,250	2,591,463,546,250	Common stocks
Tambahan modal disetor	1,096,320,037,357	1,096,320,037,357	Additional paid-in capital
Komponen ekuitas lainnya	303,714,664,339	303,714,664,339	Other components of equity
Saldo laba (akumulasi kerugian)			Retained earnings (deficit)
Saldo laba yang telah ditentukan penggunaannya	14,000,000,000	12,000,000,000	Appropriated retained earnings
Saldo laba yang belum ditentukan penggunaannya	1,746,495,291,840	1,619,629,931,777	Unappropriated retained earnings
Jumlah ekuitas yang diatribusikan kepada pemilik entitas induk	5,751,993,539,786	5,623,128,179,723	Total equity attributable to equity owners of parent entity
Kepentingan non-pengendali	681,094,876,603	687,422,147,523	Non-controlling interests
Jumlah ekuitas	6,433,088,416,389	6,310,550,327,246	Total equity
Jumlah liabilitas dan ekuitas	13,867,751,709,091	13,097,184,984,411	Total liabilities and equity

[2311000] Statement of profit or loss and other comprehensive income, OCI components presented net of tax, by function - Property Industry

Laporan laba rugi dan penghasilan komprehensif lain	30 September 2018	30 September 2017	Statement of profit or loss and other comprehensive income
Penjualan dan pendapatan usaha	2,419,340,968,933	1,727,088,172,623	Sales and revenue
Beban pokok penjualan dan pendapatan	(1,700,820,244,484)	(1,020,915,527,164)	Cost of sales and revenue
Jumlah laba bruto	718,520,724,449	706,172,645,459	Total gross profit
Beban penjualan	(103,778,358,854)	(78,647,255,808)	Selling expenses
Beban umum dan administrasi	(335,868,196,430)	(303,116,098,237)	General and administrative expenses
Pendapatan keuangan	14,480,215,156	16,485,939,886	Finance income
Beban keuangan	(209,276,206,125)	(181,088,597,938)	Finance costs
Keuntungan (kerugian) selisih kurs mata uang asing	721,917,074	2,484,128,294	Gains (losses) on changes in foreign exchange rates
Bagian atas laba (rugi) entitas asosiasi yang dicatat dengan menggunakan metode ekuitas	(1,714,779,448)	(3,071,819,056)	Share of profit (loss) of associates accounted for using equity method
Bagian atas laba (rugi) entitas ventura bersama yang dicatat menggunakan metode ekuitas	3,547,923,746	4,830,267,402	Share of profit (loss) of joint ventures accounted for using equity method
Pendapatan lainnya	12,835,606,319	48,358,597,003	Other income
Keuntungan (kerugian) lainnya	9,990,822,474	163,573,233	Other gains (losses)
Jumlah laba (rugi) sebelum pajak penghasilan	109,459,668,361	212,571,380,238	Total profit (loss) before tax
Pendapatan (beban) pajak	6,549,852,813	12,179,667,445	Tax benefit (expenses)
Jumlah laba (rugi) dari operasi yang dilanjutkan	116,009,521,174	224,751,047,683	Total profit (loss) from continuing operations
Jumlah laba (rugi)	116,009,521,174	224,751,047,683	Total profit (loss)
Pendapatan komprehensif lainnya, setelah pajak			Other comprehensive income, after tax
Pendapatan komprehensif lainnya yang tidak akan direklasifikasi ke laba rugi, setelah pajak			Other comprehensive income that will not be reclassified to profit or loss, after tax
Pendapatan komprehensif lainnya atas pengukuran kembali kewajiban manfaat pasti, setelah pajak	6,528,567,969	16,553,418,378	Other comprehensive income for remeasurement of defined benefit obligation, after tax
Jumlah pendapatan komprehensif lainnya yang tidak akan direklasifikasi ke laba rugi, setelah pajak	6,528,567,969	16,553,418,378	Total other comprehensive income that will not be reclassified to profit or loss, after tax
Jumlah pendapatan komprehensif lainnya, setelah pajak	6,528,567,969	16,553,418,378	Total other comprehensive income, after tax
Jumlah laba rugi komprehensif	122,538,089,143	241,304,466,061	Total comprehensive income
Laba (rugi) yang dapat diatribusikan			Profit (loss) attributable to
Laba (rugi) yang dapat diatribusikan ke entitas induk	122,920,055,554	232,852,101,423	Profit (loss) attributable to parent entity
Laba (rugi) yang dapat diatribusikan ke kepentingan	(6,910,534,380)	(8,101,053,740)	Profit (loss) attributable to non-controlling interests

non-pengendali			
Laba rugi komprehensif yang dapat diatribusikan			Comprehensive income attributable to
Laba rugi komprehensif yang dapat diatribusikan ke entitas induk	128,865,360,063	247,729,714,192	Comprehensive income attributable to parent entity
Laba rugi komprehensif yang dapat diatribusikan ke kepentingan non-pengendali	(6,327,270,920)	(6,425,248,131)	Comprehensive income attributable to non-controlling interests
Laba (rugi) per saham			Earnings (loss) per share
Laba per saham dasar diatribusikan kepada pemilik entitas induk			Basic earnings per share attributable to equity owners of the parent entity
Laba (rugi) per saham dasar dari operasi yang dilanjutkan	12	22	Basic earnings (loss) per share from continuing operations

[2410000] Statement of changes in equity - Property Industry - Current Year

30 September 2018

Laporan perubahan ekuitas

Statement of changes in equity

	<u>Saham biasa</u>	<u>Tambahan modal disetor</u>	<u>Selisih transaksi ekuitas dengan pihak non-pengendali</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>Difference in value of equity transactions with non-controlling interests</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>	
Posisi ekuitas									Equity position
Saldo awal periode sebelum penyajian kembali	2,591,463,546,250	1,096,320,037,357	303,714,664,339	12,000,000,000	1,619,629,931,777	5,623,128,179,723	687,422,147,523	6,310,550,327,246	Balance before restatement at beginning of period
Posisi ekuitas, awal periode	2,591,463,546,250	1,096,320,037,357	303,714,664,339	12,000,000,000	1,619,629,931,777	5,623,128,179,723	687,422,147,523	6,310,550,327,246	Equity position, beginning of the period
Laba (rugi)					122,920,055,554	122,920,055,554	(6,910,534,380)	116,009,521,174	Profit (loss)
Pendapatan komprehensif lainnya					5,945,304,509	5,945,304,509	583,263,460	6,528,567,969	Other comprehensive income
Pembentukan cadangan umum				2,000,000,000	(2,000,000,000)				Allocation for general reserves
Posisi ekuitas, akhir periode	2,591,463,546,250	1,096,320,037,357	303,714,664,339	14,000,000,000	1,746,495,291,840	5,751,993,539,786	681,094,876,603	6,433,088,416,389	Equity position, end of the period

[2410000] Statement of changes in equity - Property Industry - Prior Year

30 September 2017

Laporan perubahan ekuitas

Statement of changes in equity

	<u>Saham biasa</u>	<u>Tambahan modal disetor</u>	<u>Selisih transaksi ekuitas dengan pihak non-pengendali</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>Difference in value of equity transactions with non-controlling interests</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>	
Posisi ekuitas									Equity position
Saldo awal periode sebelum penyajian kembali	2,591,463,546,250	1,096,320,037,357	(92,814,618,166)	10,000,000,000	1,375,153,341,857	4,980,122,307,298	77,355,716,913	5,057,478,024,211	Balance before restatement at beginning of period
Posisi ekuitas, awal periode	2,591,463,546,250	1,096,320,037,357	(92,814,618,166)	10,000,000,000	1,375,153,341,857	4,980,122,307,298	77,355,716,913	5,057,478,024,211	Equity position, beginning of the period
Laba (rugi)					232,852,101,423	232,852,101,423	(8,101,053,740)	224,751,047,683	Profit (loss)
Pendapatan komprehensif lainnya					14,877,612,769	14,877,612,769	1,675,805,609	16,553,418,378	Other comprehensive income
Pembentukan cadangan umum				2,000,000,000	(2,000,000,000)				Allocation for general reserves
Distribusi dividen kas					(51,829,270,925)	(51,829,270,925)		(51,829,270,925)	Distributions of cash dividends
Penerbitan saham biasa			340,920,822,773			340,920,822,773	409,079,177,227	750,000,000,000	Issuance of common stocks
Perubahan kepentingan non-pengendali atas pelepasan sebagian kepemilikan pada entitas anak yang tidak mengakibatkan hilangnya pengendalian							2,248,958,013	2,248,958,013	Changes in non-controlling interests due to partial disposal of interests in subsidiaries without loss of control
Posisi ekuitas, akhir periode	2,591,463,546,250	1,096,320,037,357	248,106,204,607	12,000,000,000	1,569,053,785,124	5,516,943,573,338	482,258,604,022	5,999,202,177,360	Equity position, end of the period

[2510000] Statement of cash flows, direct method - Property Industry

Laporan arus kas			Statement of cash flows
	30 September 2018	30 September 2017	
Arus kas dari aktivitas operasi			Cash flows from operating activities
Penerimaan kas dari aktivitas operasi			Cash receipts from operating activities
Penerimaan dari pelanggan	2,455,651,681,296	1,903,903,194,555	Receipts from customers
Pembayaran kas dari aktivitas operasi			Cash payments from operating activities
Pembayaran kepada pemasok atas barang dan jasa	(2,108,734,393,829)	(1,686,417,316,328)	Payments to suppliers for goods and services
Kas diperoleh dari (digunakan untuk) operasi	346,917,287,467	217,485,878,227	Cash generated from (used in) operations
Pembayaran bunga dari aktivitas operasi	(392,139,573,296)	(343,673,910,044)	Interests paid from operating activities
Penerimaan pengembalian (pembayaran) pajak penghasilan dari aktivitas operasi	(59,325,280,169)	(60,811,101,119)	Income taxes refunded (paid) from operating activities
Jumlah arus kas bersih yang diperoleh dari (digunakan untuk) aktivitas operasi	(104,547,565,998)	(186,999,132,936)	Total net cash flows received from (used in) operating activities
Arus kas dari aktivitas investasi			Cash flows from investing activities
Pembayaran untuk perolehan properti investasi	(10,726,380,867)	(462,988,320)	Payments for acquisition of investment properties
Penerimaan dari penjualan aset tetap	729,836,066	171,400,000	Proceeds from disposal of property and equipment
Pembayaran untuk perolehan aset tetap	(32,914,155,435)	(39,326,512,174)	Payments for acquisition of property and equipment
Pencairan (penempatan) aset keuangan tersedia untuk dijual	(20,459,086,907)		Withdrawal (placement) of financial assets available-for-sale
Pembayaran uang muka investasi	(52,500,000,000)		Payments for advances on investments
Pembayaran pemberian piutang kepada pihak berelasi	(3,388,377,658)		Payments of receivables from related parties
Penerimaan dividen dari aktivitas investasi	7,292,736,000	7,984,080,000	Dividends received from investing activities
Penerimaan bunga dari aktivitas investasi	14,480,215,156	16,485,939,886	Interests received from investing activities
Jumlah arus kas bersih yang diperoleh dari (digunakan untuk) aktivitas investasi	(97,485,213,645)	(15,148,080,608)	Total net cash flows received from (used in) investing activities
Arus kas dari aktivitas pendanaan			Cash flows from financing activities
Penerimaan pinjaman bank	978,443,912,370	1,036,071,929,659	Proceeds from bank loans
Pembayaran pinjaman bank	(355,500,702,298)	(1,299,692,396,566)	Payments of bank loans
Pembayaran liabilitas sewa pembiayaan	(687,476,629)	(1,252,913,896)	Payments of finance lease liabilities
Penerimaan wesel bayar		39,826,259,729	Proceeds from notes payable
Pembayaran utang obligasi	(154,000,000,000)		Payments of bonds payable
Penerimaan pinjaman lainnya		(39,154,267,779)	Proceeds from other borrowings

Pembayaran utang pihak berelasi	(41,250,342)	(3,519,051,645)	Payments of due to related parties
Penerimaan dari penerbitan saham biasa		750,000,000,000	Proceeds from issuance of common stocks
Pembayaran dividen dari aktivitas pendanaan		(42,093,391,908)	Dividends paid from financing activities
Jumlah arus kas bersih yang diperoleh dari (digunakan untuk) aktivitas pendanaan	468,214,483,101	440,186,167,594	Total net cash flows received from (used in) financing activities
Jumlah kenaikan (penurunan) bersih kas dan setara kas	266,181,703,458	238,038,954,050	Total net increase (decrease) in cash and cash equivalents
Kas dan setara kas arus kas, awal periode	749,509,978,850	473,342,736,649	Cash and cash equivalents cash flows, beginning of the period
Efek perubahan nilai kurs pada kas dan setara kas	636,169,153.73	27,185,928	Effect of exchange rate changes on cash and cash equivalents
Kas dan setara kas arus kas, akhir periode	1,016,327,851,461.73	711,408,876,627	Cash and cash equivalents cash flows, end of the period