



PARQUES ACUÁTICOS DE COLOMBIA S.A.S.  
NIT. 900.357.233-7

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016  
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

Flujos de efectivo de actividad de operación	Notas	2017	2016
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio		345.973	465.568
<b>Ajustes para Conciliar con la Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio con el Efectivo proveniente de las Actividades de Operación por:</b>			
Gasto por Intereses		219.683	351.188
Ingreso por Intereses		336	4.195
<b>Ajustes No Monetarios:</b>			
Pérdidas por Deterioro de Valor (Reversiones de Pérdidas por Deterioro de Valor) reconocidas en el Resultado del Ejercicio			0
Depreciación, Amortización y Agotamiento		87.968	86.864
Otros ajustes para conciliar la ganancia (pérdida) del ejercicio		1.946.736	12.965.143
<b>CARGOS Y ABONOS POR CAMBIOS NETOS EN LOS ACTIVOS Y PASIVOS</b>			
(-) (Aumento) disminución de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar		188.939	422.208
(-) (Aumento) Disminución en Inventarios		(65.072)	(850.984)
(-) (Aumento) Disminución de otros activos no financieros		(282.441)	230.602
(-) (Aumento) de gastos pagados por anticipado		(178.491)	262.006
(+) Aumento de cargos diferidos		(840)	840
(+) Aumento de proveedores		60.796	0
(+) Aumento en obligaciones laborales		7.156	0
(+) Aumento en obligaciones financieras		(880)	1.770.029
(+) Aumento en otros pasivos		52.175	0
<b>Total de ajustes por conciliación de ganancias (pérdidas)</b>		<b>2.036.065</b>	<b>15.242.092</b>
<b>Flujos de efectivo y equivalente al efectivo procedente de (utilizados en) operaciones</b>		<b>2.382.038</b>	<b>15.707.659</b>
<b>Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Actividades de Operación</b>		<b>2.382.038</b>	<b>15.707.659</b>
<b>Flujos de efectivo de actividad de inversión</b>			
<b>Clases de pagos en efectivo por actividades de inversión</b>			
Compra de Propiedades, Planta y Equipo		2.200.862	1.960.810
Compra de Activos Intangibles		0	4.230
<b>Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Actividades de Inversión</b>		<b>2.200.862</b>	<b>1.965.041</b>
<b>Flujos de efectivo de actividad de financiación</b>			
<b>Clases de cobros en efectivo por actividades de financiación:</b>			
Obtención de Préstamos		(1.634.443)	(1.621.929)
<b>Clases de pagos en efectivo por actividades de financiación:</b>			
Amortización o pago de Préstamos		0	-
Intereses pagados		209.498.950	325.381.843
<b>Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Actividades de Financiación</b>		<b>207.864.507</b>	<b>323.759.914</b>
<b>Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente al Efectivo, antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio</b>		<b>212.447.407</b>	<b>341.432.614</b>
<b>Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente al Efectivo</b>		<b>212.447.407</b>	<b>341.432.614</b>
<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>		<b>332.654</b>	<b>686.867</b>
<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Finalizar el Ejercicio</b>		<b>212.780.061</b>	<b>342.119.481</b>