

LE FREE CASH FLOW

SIMPLEMENT

Suivez mon compte LinkedIn
Alexandre Le Lay
pour + de posts Finance,
Business et Cashflow



C'EST QUOI LE FREE CASH FLOW ?

C'est tout simplement la totalité de l'argent qui rentre dans l'entreprise, moins la totalité de l'argent qui en sort sur une période donnée (mensuelle, trimestrielle, annuelle).



C'est une donnée financière importante puisqu'elle montre combien d'argent l'entreprise est capable de générer après déduction de tous les coûts. Le résultat obtenu est l'argent qui peut être réinvesti dans la croissance.

FREE CASH FLOW \neq RÉSULTAT NET

Le résultat net est une donnée comptable, elle n'est pas directement liée au cash de l'entreprise.



Mais en comptabilité, toutes les dépenses ne s'amortissent pas sur la même durée. Pour une voiture par exemple, c'est de 3 à 5 ans et pour un ordinateur, 3 ans maximum. De plus, les revenus non encaissés sont également comptabilisés dans le résultat net.