

КЭШ-ФЛОУ (англ. cash flow — денежный поток) — 1) денежный поток, сумма полученных или выплаченных наличных денег; 2) план денежных потоков компании, в котором отражаются, в частности, потребность в капиталовложениях и оборотных финансовых ресурсах, фиксируются поступления средств, на основании чего оценивается степень финансовой обеспеченности компании; 3) разность между суммами поступлений и выплат денежных средств компании за определенный период времени, обычно финансовый год, брутто-кэш-флоу.