

---

# מצגת לשוק ההון תמצית נתונים מהדוח הרבעוני Q2.2023

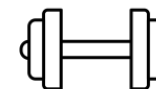
---

27.8.2023

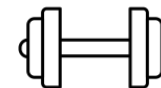


## דוחות נספיים Q2.2023

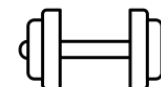
אירועים משמעותיים בתקופת הדו"ח ולאחריו



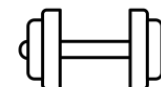
רווח והפסד



פעילות לפי מגזרים

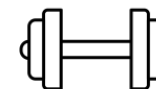


שינויים בסעיפי המאזן

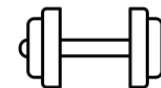


## דוחות נספיים Q2.2023

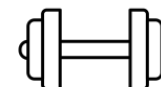
אירועים משמעותיים בתקופת הדו"ח ולאחריו



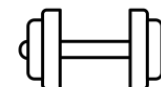
רווח והפסד



פעילות לפי מגזרים

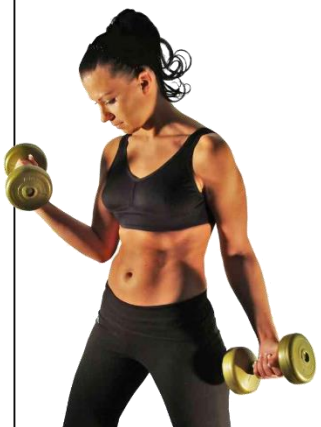


שינויים בסעיפי המאזן



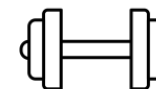


- פריסייל פמלי אשדוד נמשך - צפי פתיחה נובמבר 2023
- נפתח מועדון אייקון רחובות
- מועדון אייקון בן יהודה תל אביב לקראת פתיחה
- החל שלב הפריסייל במועדון אייקון ב"ש
- נפתח חלקית מועדון הולמס פלייס לוד

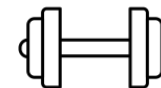


## דוחות נספיים Q2.2023

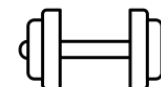
אירועים משמעותיים בתקופת הדו"ח ולאחריו



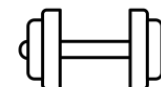
רווח והפסד



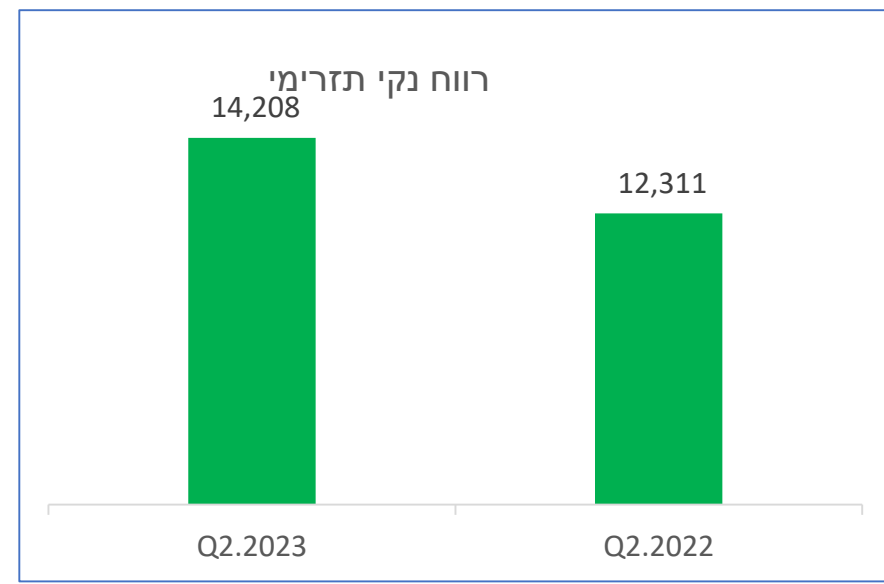
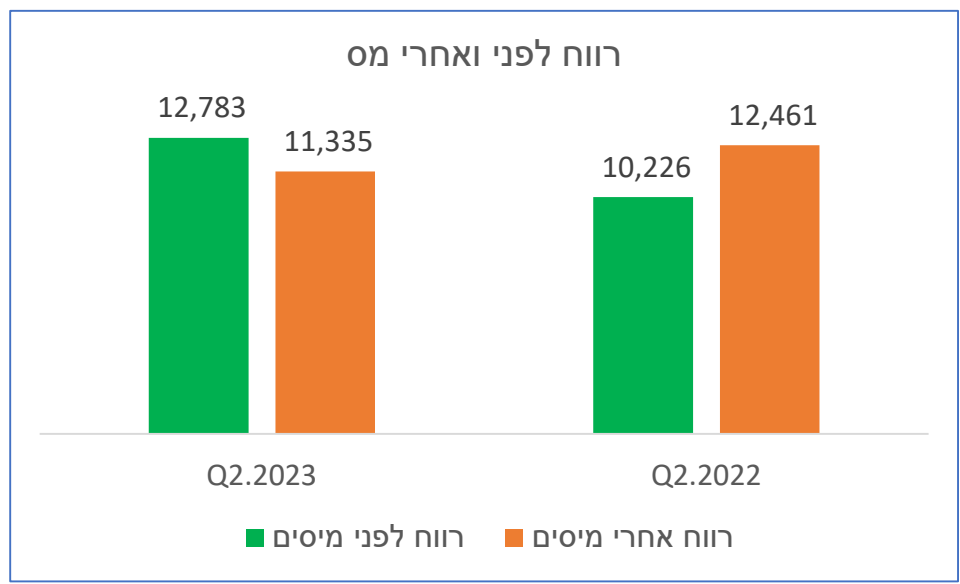
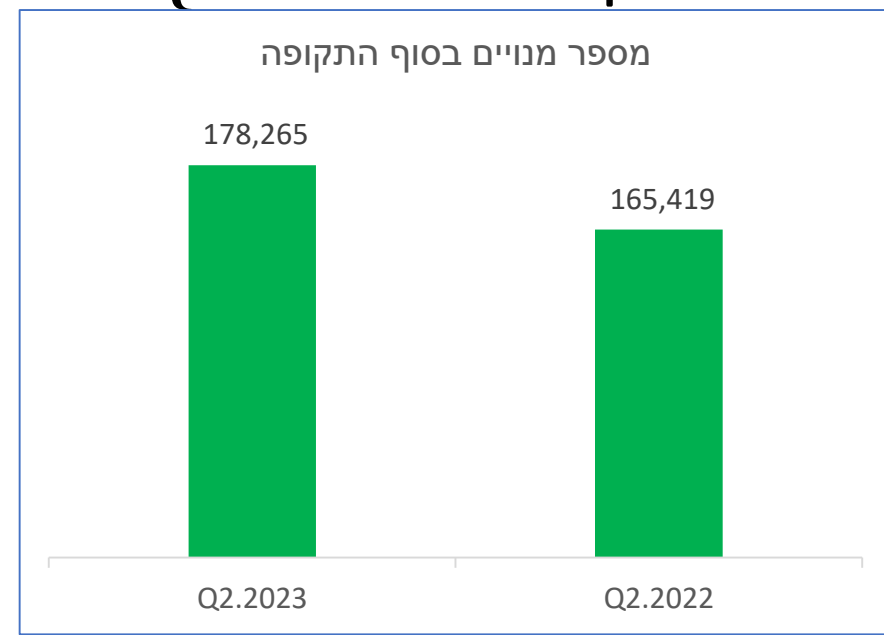
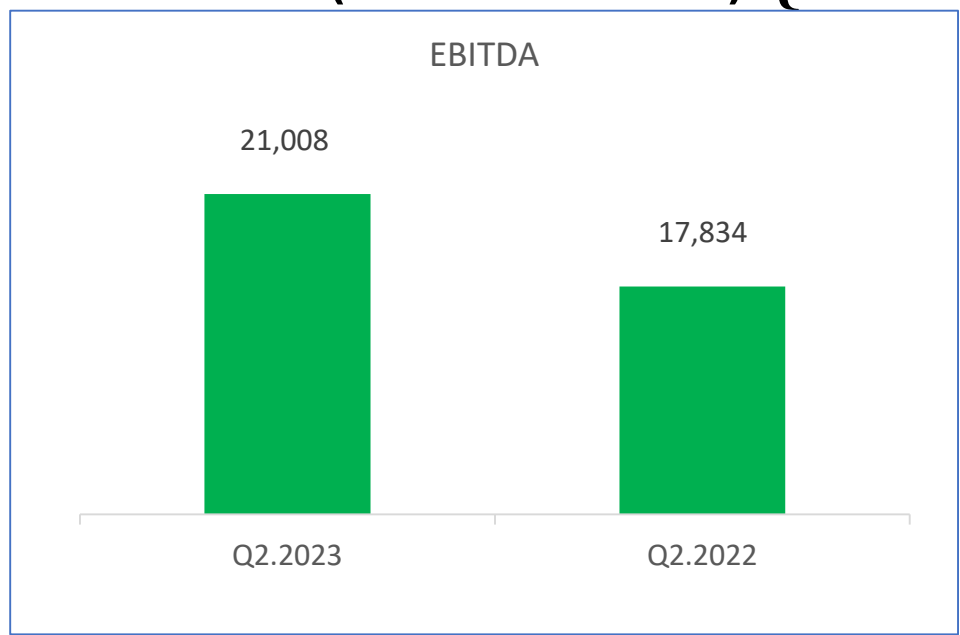
פעילות לפי מגזרים



שינויים בסעיפי המאזן



# ממעוף הציפור Q2.2023 השוואה ל Q2.2022 (בנטרול 16IFRS)



## פרמטרים עיקריים

(Non GAAP)

השוואה Q2.2022	באחוזים
10%	הכנסות
30.45%	רווח גולמי
30.02%	רווח תפעולי
25.00%	רווח לפני מיסים
-9.04%	רווח לאחר מיסים
17.8%	EBITDA
15.41%	רווח נקי תזרימי

# רווח והפסד רבעון 2.2023 - מאוחד - הדוח הנספי שיתפרסם כולל IFRS16

\*\*רווח נקי תזרימי שווה  
ל EBITDA בניכוי הוצאות  
מימון, הוצאות מס  
תזרימיות וכחות השקעות  
לשמירה על הקיים..

% שינוי*	Q2.2022A	Q2.2023A	
9.99%	114,145	125,544	הכנסות
1.20%	87,812	88,863	הוצאות הפעלת מועדונים
39.30%	26,333	36,681	רווח גולמי
26.65%	23.07%	29.22%	% רווח גולמי
33.48%	9,761	13,029	הוצאות הנהלה ושיווק
	66	356	חלק החברה בחברות שאינן מתאחדות
44.30%	16,638	24,008	רווח מפעולות רגילות
31.19%	14.58%	19.12%	% רווח מפעולות רגילות
	(3)	(8)	הכנסות אחרות
25.02%	9,223	11,531	הוצאות מימון
	2,235	(1,448)	הכנסות/(הוצאות) מס
14.34%	9,653	11,037	רווח לתקופה
22.97%	42,166	51,852	EBITDA
15.41%	12,311	14,208	רווח נקי תזרימי**



# רווח והפסד חציון 1.2023 מאוחד - הדוח

## הנספי שיתפרסם כולל IFRS16

% שינוי*	H1.2022.A	H1.2023A	
15%	216,223	247,578	הכנסות
8%	167,377	180,488	הוצאות הפעלת מועדונים
37%	48,846	67,090	רווח גולמי
20%	22.59%	27.10%	% רווח גולמי
28%	18,693	23,907	הוצאות הנהלה ושיווק
-367%	91	(243)	חלק החברה בחברות שאינן מתאחדות
42%	30,244	42,940	רווח מפעולות רגילות
24%	13.99%	17.34%	% רווח מפעולות רגילות
	11	(14)	הוצאות/(הכנסות) אחרות
27%	17,377	22,063	הוצאות מימון
-96%	3,779	166	הכנסות מס
27%	16,635	21,057	רווח לתקופה
24%	79,388	98,763	EBITDA
37%	21,263	29,079	רווח נקי תזרימי**

\*\*רווח נקי תזרימי שווה ל EBITDA בניכוי הוצאות מימון, הוצאות מס תזרימיות וכחות השקעות לשמירה על הקיים..

# רווח והפסד רבעון 2.2023 - הדוח שיתפרסם

## ללא IFRS16 - בדוח דירקטוריון בלבד

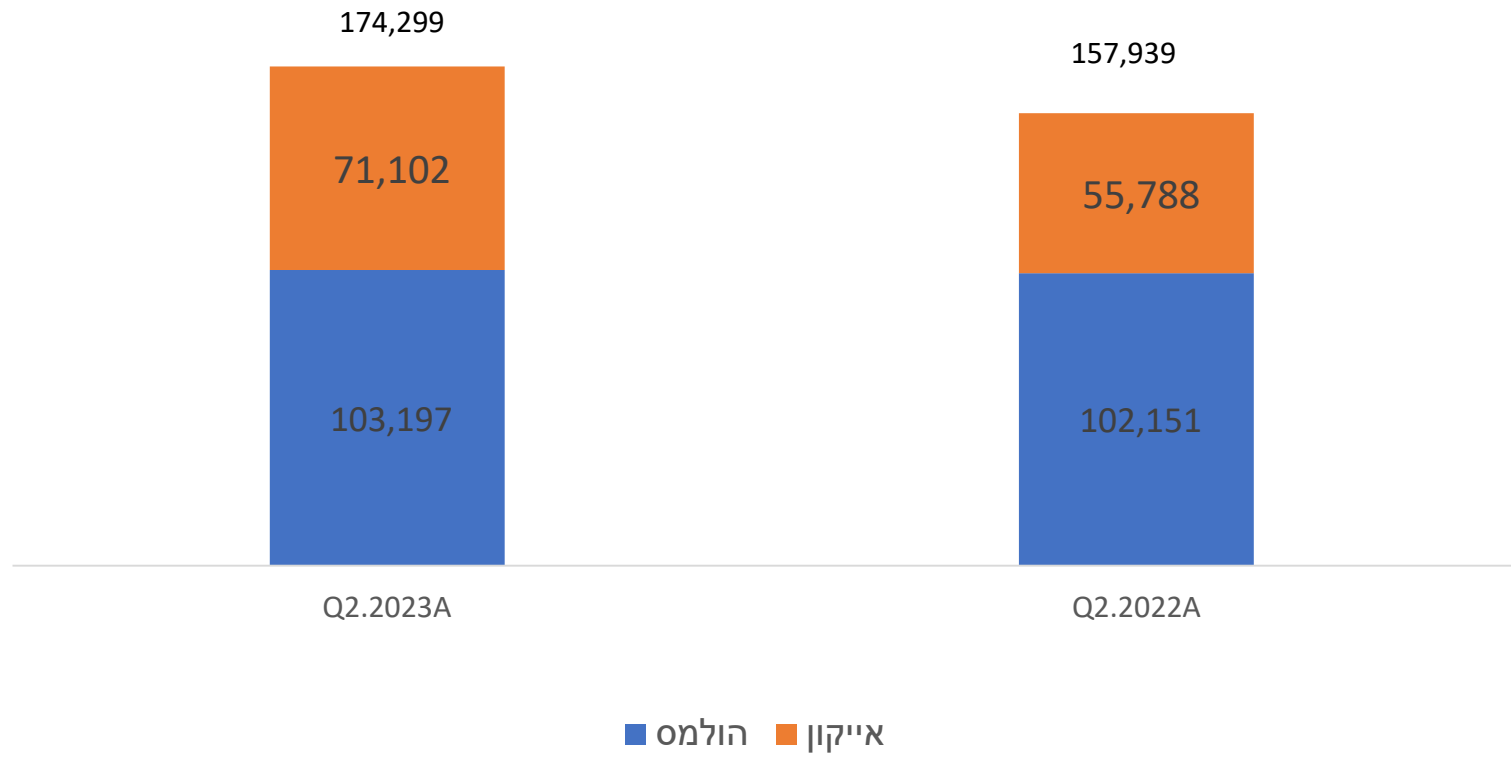
% שינוי*	Q2.2022A	Q2.2023A	
9.99%	114,145	125,544	הכנסות
5.48%	93,558	98,688	הוצאות הפעלת מועדונים
30.45%	20,587	26,856	רווח גולמי
18.61%	18%	21%	% רווח גולמי
33.69%	9,772	13,064	הוצאות הנהלה ושיווק
	66	356	חלק החברה בחברות שאינן מתאחדות
30.02%	10,881	14,148	רווח מפעולות רגילות
18.22%	9.53%	11.27%	% רווח מפעולות רגילות
	(3)	(5)	הכנסות אחרות
108.21%	658	1,370	הוצאות מימון
	2,235	(1,448)	הכנסות/(הוצאות) מס
-9.04%	12,461	11,335	רווח לתקופה
17.79%	17,834	21,008	EBITDA
15.41%	12,311	14,208	רווח נקי תזרימי**

# רווח והפסד חציון 1.2023 - הדוח שיתפרסם

## ללא IFRS16 - בדוח דירקטוריון בלבד

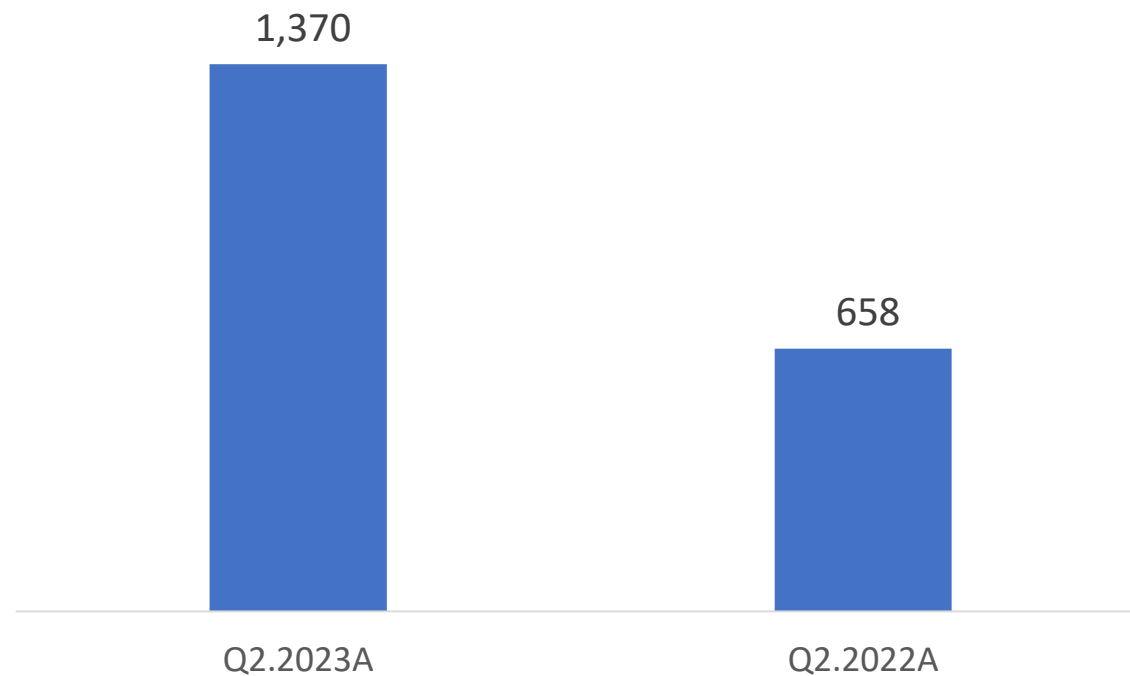
% שינוי*	H1.2022.A	H1.2023A	
15%	216,223	247,578	הכנסות
10%	178,086	196,500	הוצאות הפעלת מועדונים
34%	38,137	51,078	רווח גולמי
	18%	21%	% רווח גולמי
28%	18,716	23,949	הוצאות הנהלה ושיווק
	91	(243)	חלק החברה בחברות שאינן מתאחדות
38%	19,512	26,886	רווח מפעולות רגילות
20%	9.02%	10.86%	% רווח מפעולות רגילות
	(4)	(6)	הכנסות אחרות
45%	1,453	2,102	הוצאות מימון
	3,779	166	הכנסות מס
14%	21,842	24,956	רווח לתקופה
26%	32,760	41,269	EBITDA
37%	21,263	29,079	רווח נקי תזרימי**

# מספר מנויים בממוצע לרבעון



# הוצאות מימון

הוצאות מימון



1. הוצאות המימון ברבעון עלו מרבעון מקביל בשל שילוב השפעות:

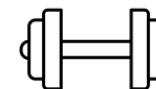
עליית ריבית

עליה במצבת הלוואות

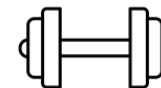
הכנסות מימון מפקדונות

## דוחות נספיים Q2.2023

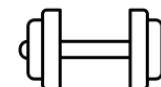
אירועים משמעותיים בתקופת הדו"ח ולאחריו



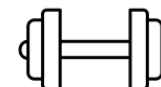
רווח והפסד



פעילות לפי מגזרים



שינויים בסעיפי המאזן





## מגזר מועדוני הולמס פלייס - רבעוני

המגזר כולל את כל פעילות החברה למעט חברת אייקון המרכזת את מגזר ה Low Cost

	הפרש	Q2.2022A	Q2.2023A	מגזר הולמס פלייס - Non GAAP
%				
4.88%	4,309	88,301	92,610	הכנסות
1.34%	945	70,467	71,412	עלות הפעלת מועדונים ללא פחת
18.86%	3,364	17,834	21,198	EBITDA

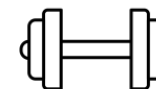
# מגזר מועדוני אייקון - מהדוח הנספּי

המגזר כולל את פעילות ה Low Cost

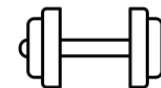
מגזר אייקון- Non GAAP	Q2.2023A	Q2.2022A	הפרש	%
הכנסות	34,187	26,953	7,234	26.84%
עלות הפעלת מועדונים ללא פחת	21,487	17,383	4,104	23.61%
EBITDA	12,700	9,570	3,130	32.71%

## דוחות נספיים Q2.2023

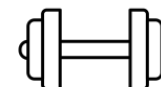
אירועים משמעותיים בתקופת הדו"ח ולאחריו



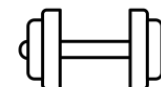
רווח והפסד



פעילות לפי מגזרים



שינויים בסעיפי המאזן



הסברים	6.2022	6.2023	סעיף
הגידול בנכסים השוטפים בהשוואה לתקופה מקבילה אשתקד נובע בעיקרו מגידול ביתרת הלקוחות עקב הגידול במספר המנויים הפעילים הן במועדונים הקיימים והן כתוצאה מהקמה ופתיחה של מועדונים חדשים. כמו כן נובע הגידול מגידול בחייבים ויתרות חובה עקב גידול בהוצאות מראש החזרים מבעלי נכסים בגין השקעות שבוצעו במועדונים.	73,459	81,270	נכסים שוטפים
הגידול בנכסים הלא שוטפים בהשוואה לתקופה מקבילה אשתקד נובע בעיקרו הן מהשקעה בחברה כלולה, צמח הולמס מרכזי ספורט נופש בע"מ, אשר עיקר פעילותה הינה הקמה, השכרה, תפעול וניהול מועדון פמילי בכפר סבא ומועדון פמילי חדרה, הן מגידול ברכוש קבוע, נטו לאור השקעות שמבוצעות הן בפתיחת מועדונים חדשים והן השקעות שוטפות בשימור הקיים במועדונים הוותיקים, והן מגידול בנכסי זכות שימוש לאור פתיחה והקמה של מועדונים חדשים.	1,068,018	1,167,997	נכסים לא שוטפים
	1,141,477	1,249,267	סה"כ נכסים
הקיטון בהתחייבויות השוטפות בהשוואה לתקופה מקבילה אשתקד נובע מקיטון באשראי והלוואות מתאגידים בנקאיים אשר נובע מפירעון הלוואה בסך של כ-12 מיליון ש"ח אשר ניטלה בחודש מרץ 2021 לתקופה של שנתיים וכן מקיטון בהתחייבות לרכישת זכויות שאינן מקנות שליטה לאור תשלום מחצית מסכום ההתחייבות במאי 2023. הקיטון מקוזז בחלקו לאור גידול בהתחייבויות מסים שוטפים לאור מעבר להכנסה חייבת בחלק מחברות הקבוצה וכן גידול בחלויות שוטפת התחייבות בגין חכירה לאור פתיחה והקמה של מועדונים חדשים.	214,121	208,259	התחייבויות שוטפות
הגידול בהתחייבויות הלא שוטפות בהשוואה לתקופה מקבילה אשתקד נובע בעיקרו מיישום IFRS 16 והכרה בהתחייבות בגין חכירה בסך של כ-862,668 אלפי ש"ח וכן מנטילת הלוואות חדשות בסך כולל של 40 מיליון ש"ח בחודשים מאי ויוני 2023.	845,520	935,707	התחייבויות לא שוטפות
	84,836	105,301	הון המיוחס לבעלי מניות החברה
	1,141,477	1,249,267	סה"כ התחייבויות והון



---

# מצגת לשוק ההון תמצית נתונים מהדוח הרבעוני Q2.2023

---

תודה

