

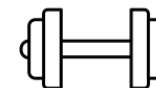
מצגת משקיעים
תמצית נתונים מהדוח הרבעוני
Q3.2023

30.11.2023

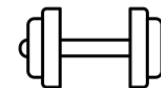


דוחות נספיים Q3.2023

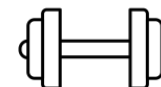
אירועים משמעותיים בתקופת הדו"ח ולאחריו



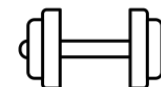
רווח והפסד



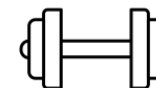
פעילות לפי מגזרים



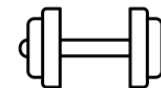
שינויים בסעיפי המאזן



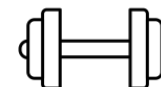
אירועים משמעותיים בתקופת הדו"ח ולאחריו



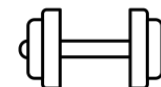
רווח והפסד



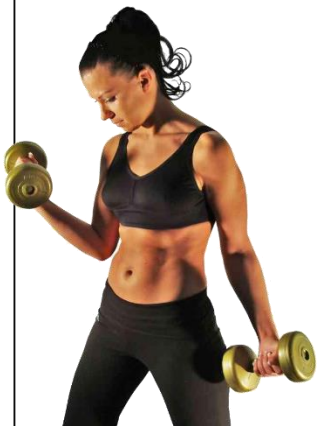
פעילות לפי מגזרים



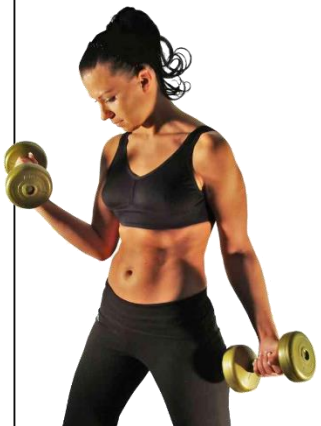
שינויים בסעיפי המאזן



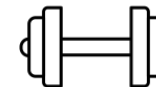
- פריסייל פמלי אשדוד נמשך - צפי פתיחה פברואר - מרץ 2024 - בעקבות החלטת העירייה לפתוח לאחר הבחירות ודחיית הבחירות בשל המצב
- נפתח מועדון אייקון בן יהודה
- מועדון אייקון ב"ש ואייקון בית שאן לקראת פתיחה
- הוגשה בקשה לתובענה ייצוגית שעניינה העלאת תעריף דמי המנוי שלא כחוק
- החברה חילקה דיבידנד של 10 מש"ח בנוסף לדיבידנד של 40 מש"ח שחולקו בתחילת השנה
- החברה הקצתה 510 אלפי אופציות לעובדים שאינם נושאי משרה בחברה בהתאם לאישור ועדת התגמול והדירקטוריון
- ביום 11 בספטמבר מכרה קבוצת גרין לאנטרן את מרבית אחזקותיה בחברה



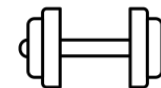
- בחודש נובמבר 2023 הוגשה בקשה לאישור תובענה ייצוגית שעניינה שליחת הודעות ספאם למנויי החברה
- בחודש נובמבר זכתה חברת אייקון במכרז למתן שרותים למשרד הביטחון - משרתי הקבע - במסגרתו ניתן יהיה לממש נקודות לרכישת מנויי ברשת אייקון



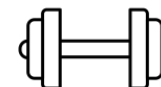
אירועים משמעותיים בתקופת הדו"ח ולאחריו



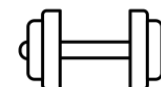
רווח והפסד



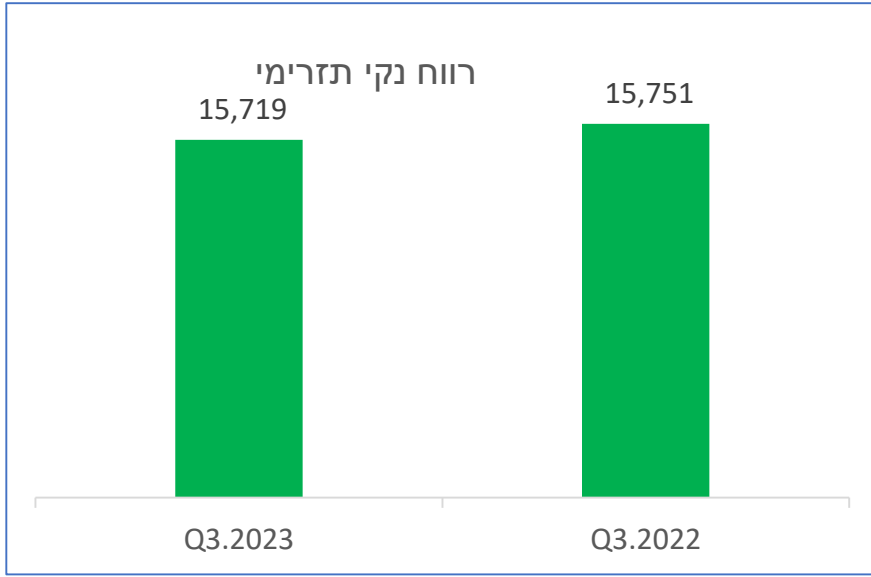
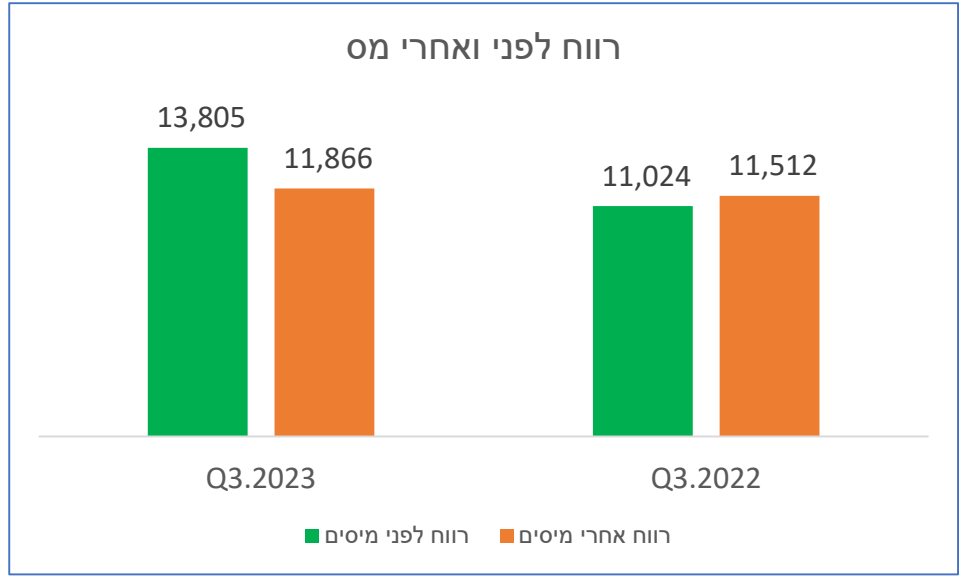
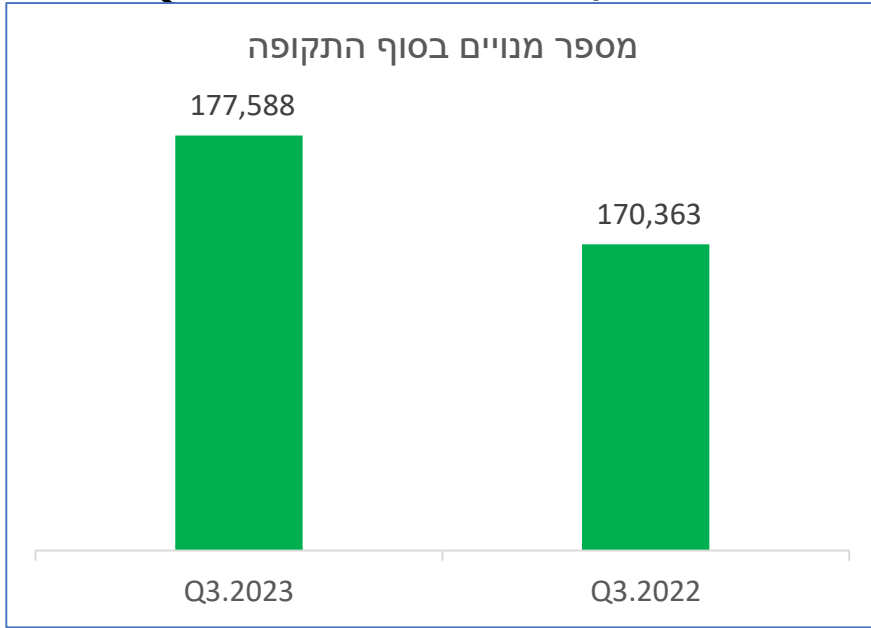
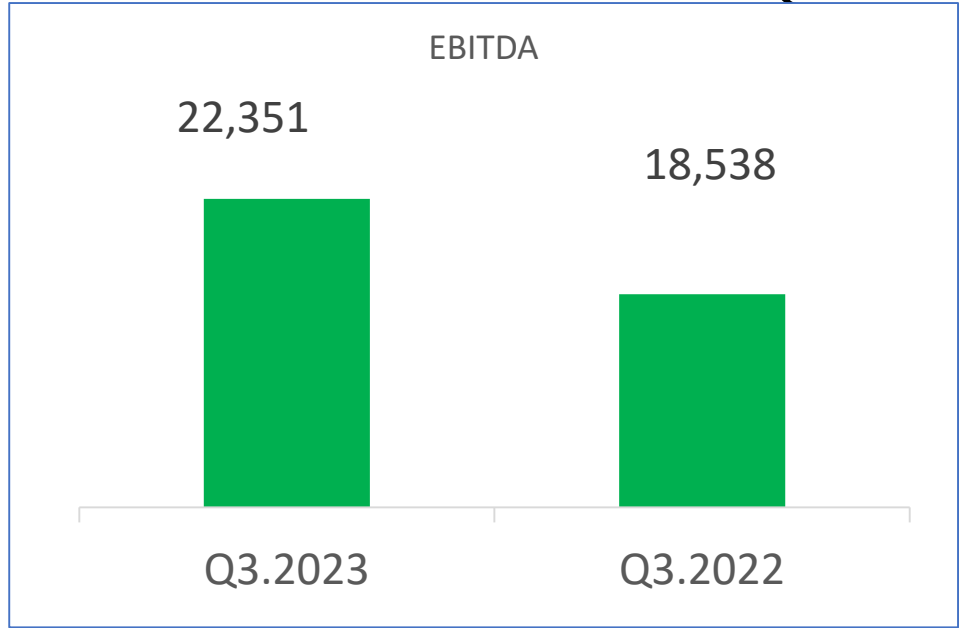
פעילות לפי מגזרים



שינויים בסעיפי המאזן



ממעוף הציפור Q3.2023 השוואה ל Q3.2022 (בנטרול 16IFRS)



פרמטרים עיקריים

(Non GAAP)

השוואה Q3.2022	באחוזים
10.31%	הכנסות
20.63%	רווח גולמי
24.62%	רווח תפעולי
25.23%	רווח לפני מיסים
3.08%	רווח לאחר מיסים
20.57%	EBITDA
-0.20%	רווח נקי תזרימי

פרמטרים עיקריים

(Non GAAP)

השוואה 1-9.2023	באחוזים
12.99%	הכנסות
29.13%	רווח גולמי
32.72%	רווח תפעולי
32.69%	רווח לפני מיסים
10.40%	רווח לאחר מיסים
24.02%	EBITDA
21.03%	רווח נקי תזרימי

רווח והפסד Q3.2023 מאוחד - הדוח הנספי שיתפרסם כולל IFRS16

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

% שינוי*	Q3.2022	Q3.2023	
10.31%	121,853	134,414	הכנסות
7.84%	94,265	101,651	הוצאות הפעלת מועדונים
18.76%	27,588	32,763	רווח גולמי
7.66%	22.64%	24.37%	% רווח גולמי
11.57%	9,924	11,072	הוצאות הנהלה ושיווק
	587	318	חלק החברה בחברות שאינן מתאחדות
20.59%	18,251	22,009	רווח מפעולות רגילות
9.32%	14.98%	16.37%	% רווח מפעולות רגילות
	-14	12	הוצאות אחרות
19.76%	10,179	12,190	הוצאות מימון
	488	-1,939	הכנסות/הוצאות מס
-8.23%	8,574	7,868	רווח לתקופה
14.58%	43,791	50,177	EBITDA
-0.20%	15,751	15,719	רווח נקי תזרימי**

רווח והפסד 1-9.2023 מאוחד - הדוח

הנספי שיתפרסם כולל IFRS16

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

% שינוי*	1-9.2022	1-9.2023	
13%	338,076	381,992	הכנסות
8%	261,642	282,139	הוצאות הפעלת מועדונים
31%	76,434	99,853	רווח גולמי
16%	22.61%	26.14%	% רווח גולמי
22%	28,617	34,979	הוצאות הנהלה ושיווק
	678	75	חלק החברה בחברות שאינן מתאחדות
34%	48,495	64,949	רווח מפעולות רגילות
19%	14.34%	17.00%	% רווח מפעולות רגילות
	-3	-2	הוצאות אחרות
24%	27,556	34,253	הוצאות מימון
	4,267	-1,773	הכנסות/הוצאות מס
15%	25,209	28,925	רווח לתקופה
21%	123,179	148,939	EBITDA
21%	37,014	44,798	רווח נקי תזרימי**

רווח והפסד Q3.2023 - הדוח שיתפרסם ללא

IFRS16 - בדוח דירקטוריון בלבד

% שינוי*	Q3.2022	Q3.2023	
10.31%	121,853	134,414	הכנסות
8.09%	100,309	108,425	הוצאות הפעלת מועדונים
20.63%	21,544	25,989	רווח גולמי
9.36%	18%	19%	% רווח גולמי
11.81%	9,932	11,105	הוצאות הנהלה ושיווק
	587	318	חלק החברה בחברות שאינן מתאחדות
24.62%	12,199	15,202	רווח מפעולות רגילות
12.97%	10.01%	11.31%	% רווח מפעולות רגילות
	-13	0	הוצאות אחרות
17.59%	1,188	1,397	הוצאות מימון
	488	-1,939	הכנסות/הוצאות מס
3.08%	11,512	11,866	רווח לתקופה
20.57%	18,538	22,351	EBITDA
-0.20%	15,751	15,719	רווח נקי תזרימי**

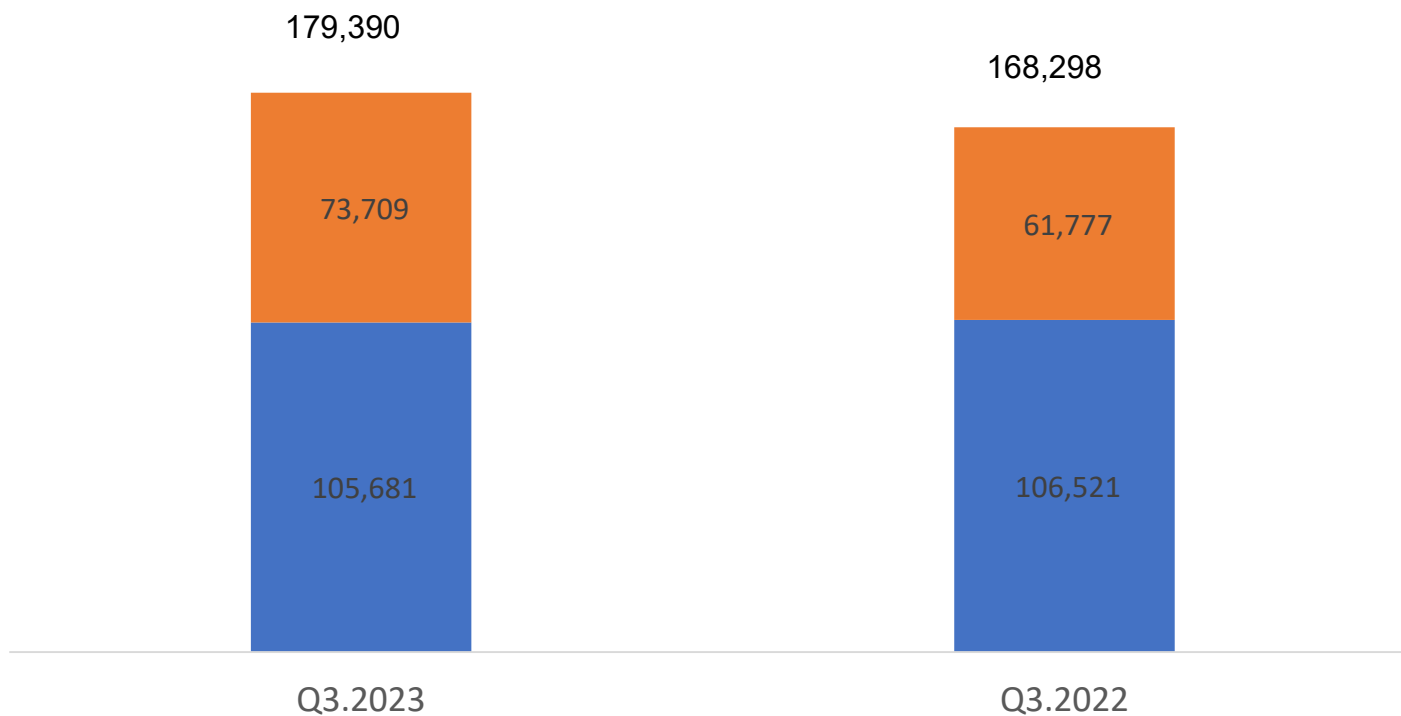
רווח והפסד 1-9.2023 - הדוח שיתפרסם

ללא IFRS16 - בדוח דירקטוריון בלבד

% שינוי*	1-9.2023	1-9.2023	
13%	338,076	381,992	הכנסות
10%	278,395	304,925	הוצאות הפעלת מועדונים
29%	59,681	77,067	רווח גולמי
	18%	20%	% רווח גולמי
22%	28,648	35,054	הוצאות הנהלה ושיווק
	678	75	חלק החברה בחברות שאינן מתאחדות
33%	31,711	42,088	רווח מפעולות רגילות
17%	9.38%	11.02%	% רווח מפעולות רגילות
	-17	-6	הוצאות אחרות
32%	2,641	3,499	הוצאות מימון
	4,267	-1,773	הכנסות/הוצאות מס
10%	33,354	36,822	רווח לתקופה
24%	51,298	63,619	EBITDA
21%	37,014	44,798	רווח נקי תזרימי**

מספר מנויים בממוצע לרבעון

מספר מנויים ממוצע לרבעון

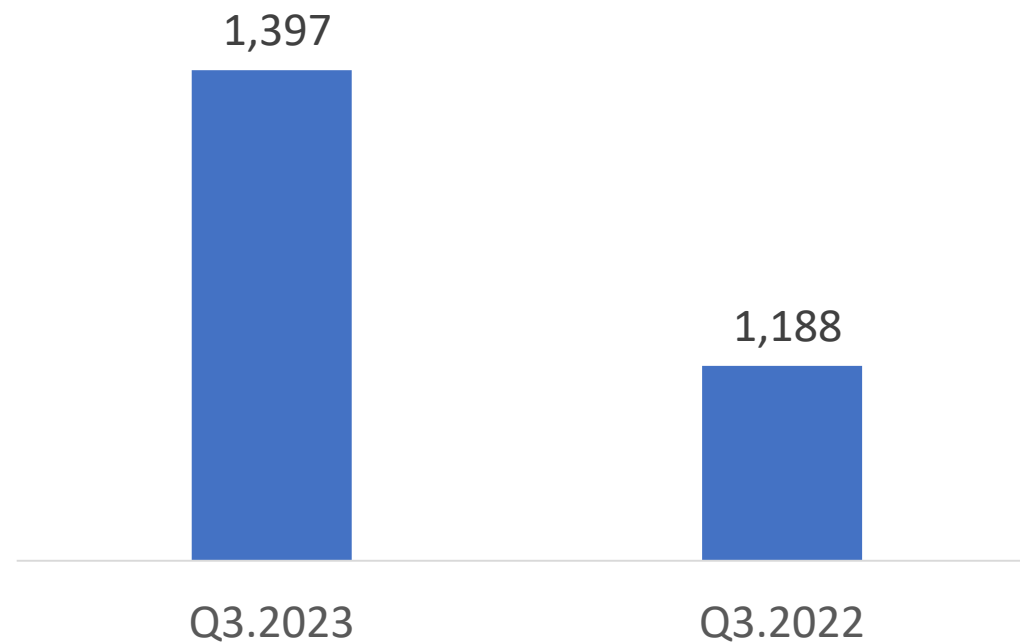


(*) מספר המנויים במגזר הולמס פלייס בספטמבר 2022 ומספר המנויים הממוצע לתקופה של תשעה חודשים לשנת 2022 כלל כ- 3,200

מנויים נלווים במבצע 1+1 (שאינם משלמים) אשר לא נספרו כמנויים בתקופת הדוח.

■ הולמס ■ איוקון

הוצאות מימון

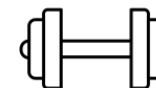


1. הוצאות המימון ברבעון עלו מרבעון מקביל בשל שילוב השפעות:

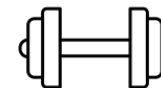
עליית ריבית

בניכוי הכנסות מימון מפקדונות

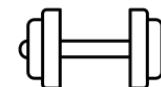
אירועים משמעותיים בתקופת הדו"ח ולאחריו



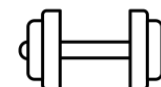
רווח והפסד



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

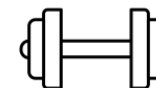
		Q3.2022	Q3.2023	מגזר הולמס פלייס - Non GAAP
%	הפרש			
6.42%	6,038	94,033	100,071	הכנסות
6.32%	4,679	74,087	78,766	עלות הפעלת מועדונים ללא פחת
6.81%	1,359	19,946	21,305	EBITDA

מגזר מועדוני אייקון - מהדוח הנספי

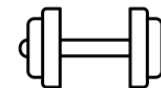
המגזר כולל את פעילות ה Low Cost

	הפרש	Q3.2022	Q3.2023	מגזר אייקון- Non GAAP
%				
22.45%	6,516	29,029	35,545	הכנסות
13.98%	2,893	20,699	23,592	עלות הפעלת מועדונים ללא פחת
43.49%	3,623	8,330	11,953	EBITDA

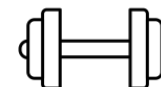
אירועים משמעותיים בתקופת הדו"ח ולאחריו



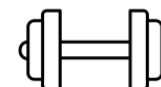
רווח והפסד



פעילות לפי מגזרים



שינויים בסעיפי המאזן



שינויים בסעיפי המאזן GAAP

הסברים	9.2023	9.2022	סעיף
הקיטון בנכסים השוטפים בהשוואה לתקופה מקבילה אשתקד נובע מקיטון במזומנים ושווי מזומנים עקב מדיניות תשלום חלוקת דיבידנד לבעלי המניות וכן פירעון שטרי הון ופירעון מחצית מהתחייבות לרכישת זכויות שאינן מקנות שליטה.	70,754	89,709	נכסים שוטפים
הגידול בנכסים הלא שוטפים בהשוואה לתקופה מקבילה אשתקד נובע בעיקרו מהגורמים שלהלן: (1) השקעה בחברה כלולה, צמח הולמס מרכזי ספורט נופש בע"מ, אשר עיקר פעילותה הינה הקמה, השכרה, תפעול וניהול מועדון פמילי בכפר סבא ומועדון פמילי חדרה; (2) גידול ברכוש קבוע, נטו לאור השקעות שמבוצעות הן בפתיחת מועדונים חדשים והן השקעות שוטפות בשימור הקיים במועדונים הוותיקים, ו(3) גידול בנכסי זכות שימוש לאור פתיחה והקמה של מועדונים חדשים.	1,194,474	1,092,929	נכסים לא שוטפים
	1,265,228	1,014,638	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 וכן מקיטון בספקים ונותני שירותים. הקיטון מקוון 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	213,063	221,782	התחייבויות שוטפות
הגידול בהתחייבויות הלא שוטפות בהשוואה לתקופה מקבילה אשתקד נובע בעיקרו מיישום IFRS 16 והכרה בהתחייבות בגין חכירה בסך של כ- 883,941 אלפי ש"ח וכן מנטילת הלוואות חדשות בסך כולל של 48 מיליון ש"ח בתקופת הדוח	948,578	862,142	התחייבויות לא שוטפות
	103,587	98,714	הון המיוחס לבעלי מניות החברה
	1,265,228	1,182,638	סה"כ התחייבויות והון

מצגת משקיעים תמצית נתונים מהדוח הרבעוני Q3.2023

תודה

