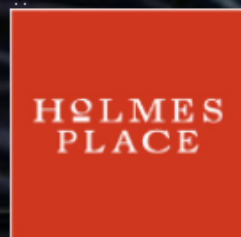


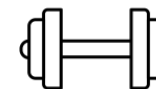
HOLMES PLACE GROUP



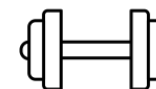
מצגת משקיעים

נתונים נבחרים מתוך הדוחות הכספיים לשנה ולרבעון שהסתיימו ב 31.12.2023

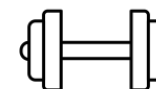
אירועים משמעותיים בתקופת הדו"ח ולאחריו



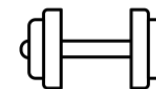
רווח והפסד



פעילות לפי מגזרים



שינויים בסעיפי המאזן

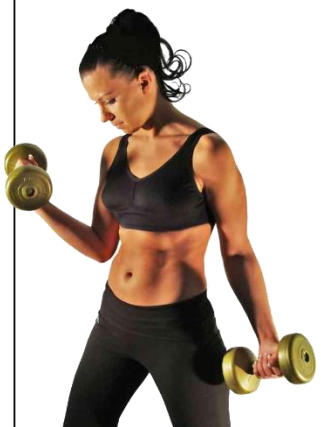


- **מלחמת חרבות ברזל** פרצה ב- שבעה באוקטובר 2023. בהמשך המצגת יפורטו השלכות המלחמה על החברה.

- **מועדונים חדשים:**

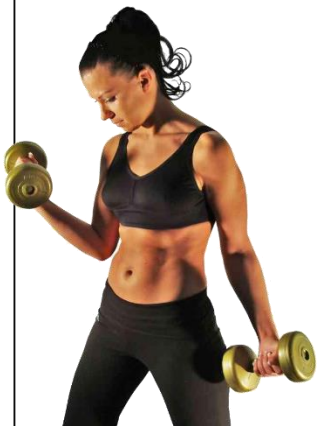
- הולמס פלייס פמילי לוד גני אביב- נפתח במתכונת מצומצמת- 13.8.2023
- הולמס פלייס פמילי לוד פרדס שניר- נפתח ב- 31.8.2023
- אייקון תל אביב גולף- נפתח ב- 13.2.2023
- אייקון רחובות- נפתח ב- 10.7.2023
- אייקון בן יהודה- נפתח ב- 10.9.2023
- אייקון בית שאן- נפתח ב- 10.1.2024
- אייקון באר שבע פארק- נפתח ב- 6.2.2024

- מועדון אנרג'י ויצמן **הוסב** למועדון אייקון ב- 1.1.2024

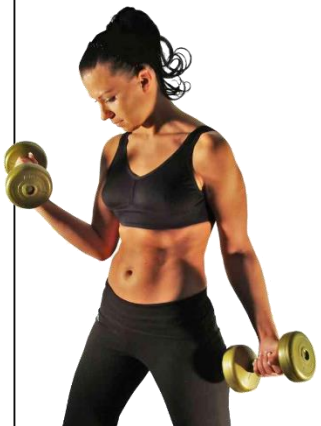


השפעת מלחמת חרבות ברזל על הרבעון ועל העתיד

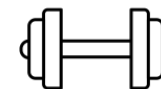
- עם פרוץ המלחמה הוגבלה פעילות חלק מהמועדונים החל מהגבלת מספר משתתפים בעת ובעונה אחת ועד סגירה מלאה במועדונים שנמצאים בסמוך לאזורי המלחמה.
- בסמוך לתחילת הלחימה זיהינו רצון מפתיע של חברי המועדונים לחזור מידידת לשגרת אימונים ולהערכתנו המועדונים היוו מפלט שפוי באווירת הנכאים ששררה בעקבות אירועי ה-7.10
- כמות כניסות עלתה על הממוצע טרום המלחמה מה שחיזק את אותה הנחה שהמועדונים מהווים אזור רגיעה ללקוחות ושמחנו שנפלה בחלקנו הזכות לעזור לחברי המנויים להפיג את התחושות הקשות. המנויים טרחו להודות לנו על כך.
- יחד עם זאת בשל האוירה בארץ שלא איפשרה יציאה בקמפיינים, ובשל חשש חלק מהעובדים להגיע לעבודה, מכירות המנויים החדשים בחודש אוקטובר הואטו יחסית לחודש רגיל



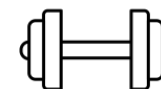
- יאמר כי השפעת ארועי אוקטובר מהווה "בטן" קטנה בתוצאות החברה אותה החברה סוגרת הן באמצעות גידול במספר המנויים החל מחודש נובמבר ועד היום והן בגידול במספר המועדונים והם אינם מהווים ירידה פרמננטית בתוצאות ולפיכך לא ראינו צורך בעדכון התוכנית האסטרטגית של החברה לשנת 2027.



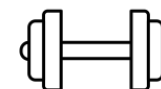
אירועים משמעותיים בתקופת הדו"ח ולאחריו



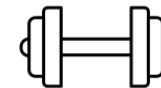
רווח והפסד



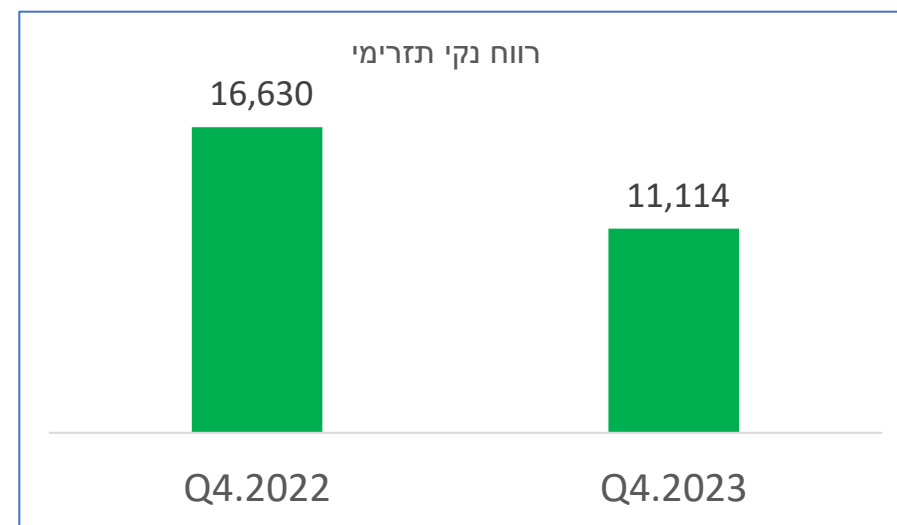
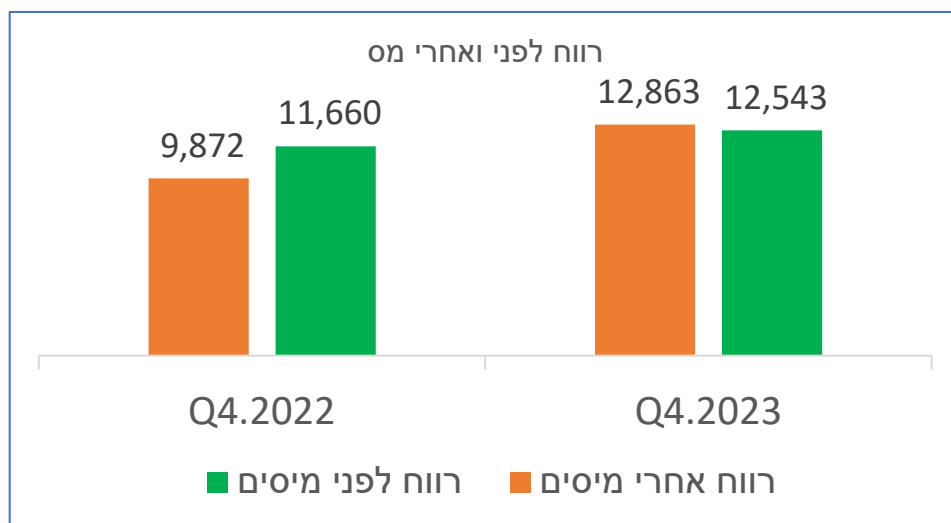
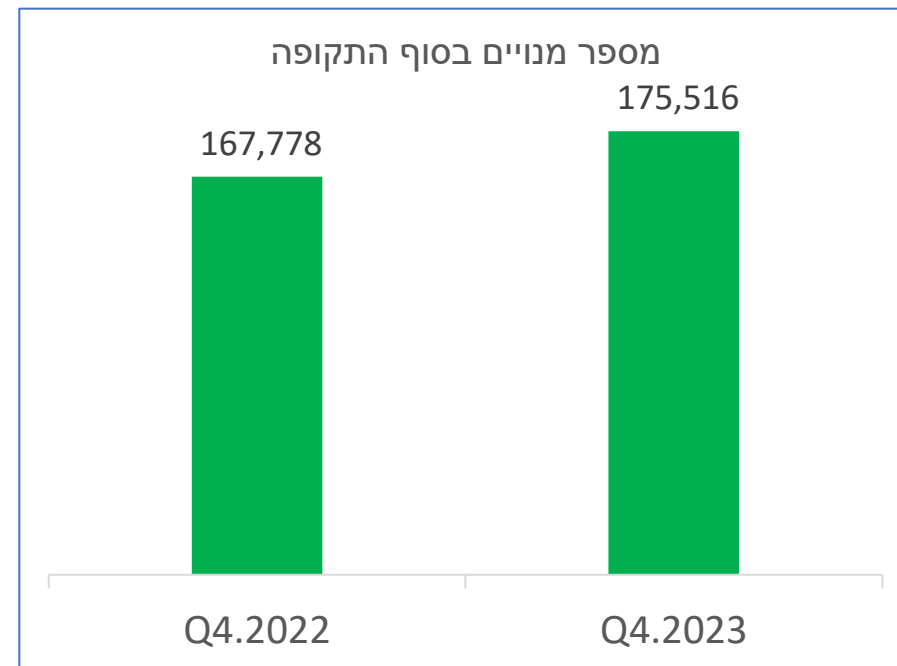
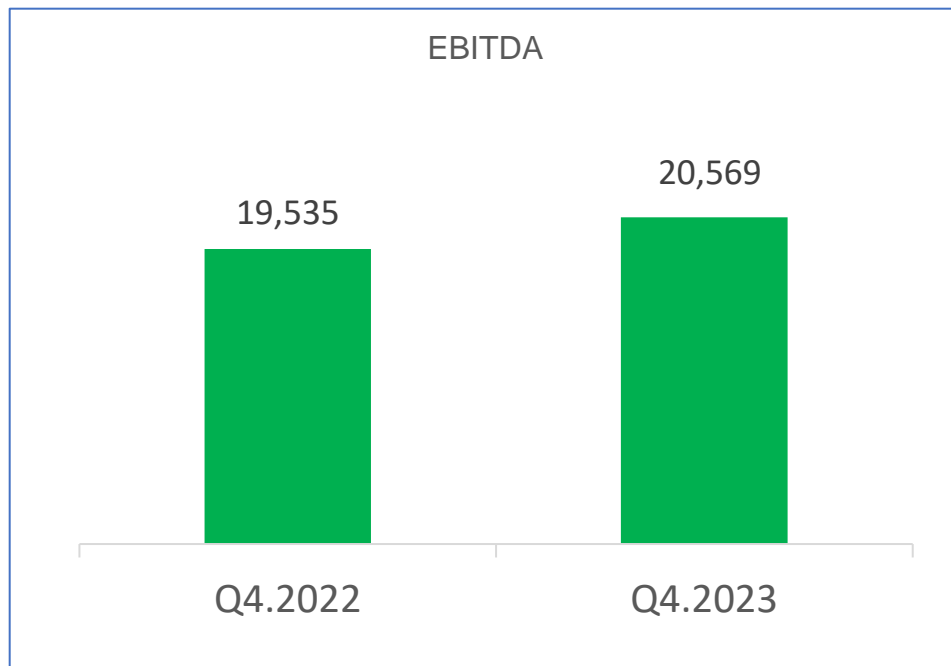
פעילות לפי מגזרים



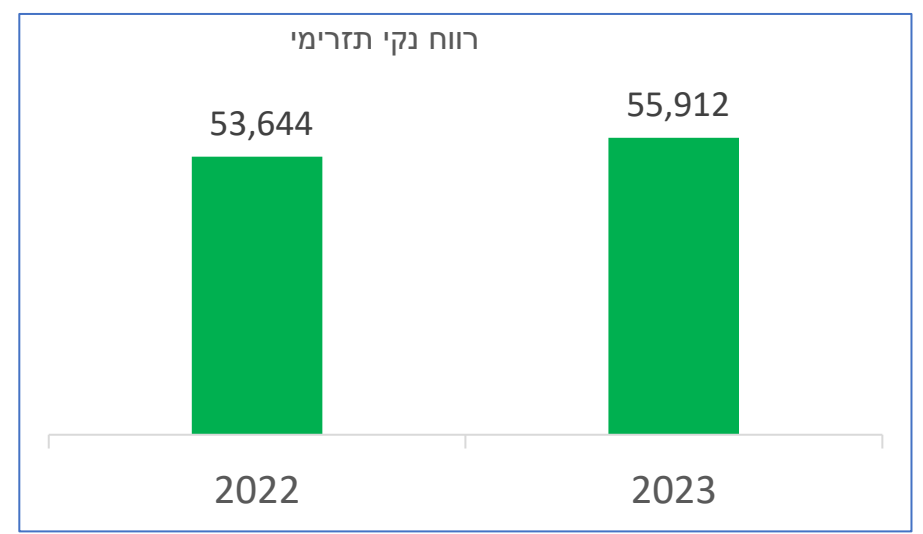
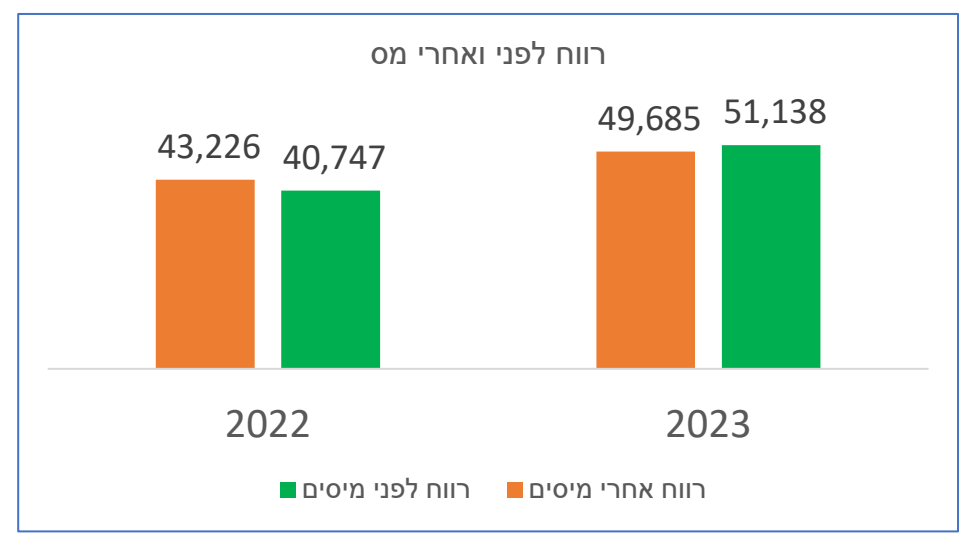
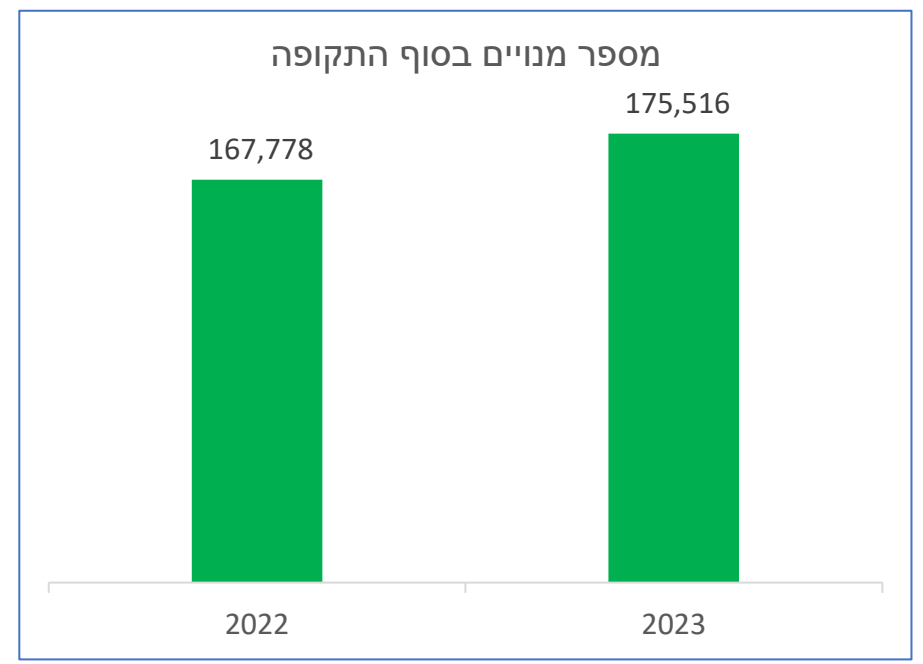
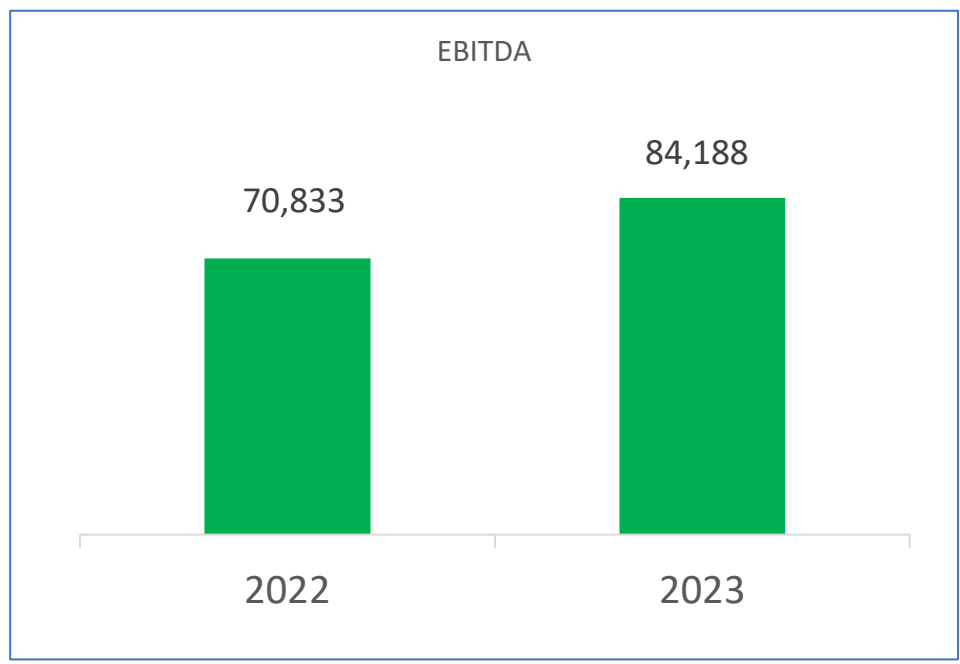
שינויים בסעיפי המאזן



ממעוף הציפור Q4.2023 בהשוואה ל-Q4.2022 (בנטרול IFRS 16)



ממעוף הציפור 2023 השוואה ל- 2022 (בנטרול 16IFRS)



פרמטרים עיקריים

(Non GAAP)

גידול בכל הפרמטרים

השוואה 2023/2022	השוואה Q4.2023/2022	באחוזים
10%	3%	הכנסות
24%	11%	רווח גולמי
26%	9%	רווח תפעולי
26%	7.6%	רווח לפני מיסים
15%	30%	רווח לאחר מיסים
19%	5%	EBITDA
4.2%	-33%	רווח נקי תזרימי

רווח והפסד רבעון רביעי מאוחד - כולל IFRS16

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

דוח זה מתפרסם רק בדוח הדירקטוריון

% שינוי*	Q4.2022	Q4.2023	
2.77%	123,111	126,523	הכנסות
-0.24%	93,110	92,885	הוצאות הפעלת מועדונים
12.12%	30,001	33,638	רווח גולמי
9.10%	24.37%	26.59%	% רווח גולמי
12.21%	11,552	12,962	הוצאות הנהלה ושיווק
	387	357	חלק ברווח של חברות שאינן מתאחדות
11.66%	18,836	21,033	רווח מפעולות רגילות
8.65%	15.30%	16.62%	% רווח מפעולות רגילות
	(332)	-	הכנסות אחרות
13.26%	10,529	11,925	הוצאות מימון
	(1,788)	2,030	הכנסות (הוצאות) מסים על הכנסה
62.57%	6,851	11,138	רווח לתקופה
6.77%	45,696	48,788	EBITDA
-33.17%	16,630	11,114	רווח נקי תזרימי**

רווח והפסד 2023 מאוחד - הדוח הנספחי

שיתפרסם כולל IFRS16

% שינוי*	2022	2023	
10%	461,187	508,515	הכנסות
6%	354,752	375,024	הוצאות הפעלת מועדונים
25%	106,435	133,491	רווח גולמי
14%	23.08%	26.25%	% רווח גולמי
19%	40,169	47,941	הוצאות הנהלה ושיווק
	1065	432	חלק ברווח של חברות שאינן מתאחדות
28%	67,331	85,982	רווח מפעולות רגילות
16%	14.60%	16.91%	% רווח מפעולות רגילות
	(335)	(2)	הכנסות אחרות
21%	38,085	46,178	הוצאות מימון
	2,479	257	הכנסות (הוצאות) מסים על הכנסה
25%	32,060	40,063	רווח לתקופה
17%	168,874	197,727	EBITDA
4%	53,644	55,912	רווח נקי תזרימי**

רווח והפסד רבעון רביעי- הדוח שיתפרסם

ללא IFRS16 - בדוח דירקטוריון בלבד

דוח זה מתפרסם
רק בדוח
הדירקטוריון

% שינוי*	Q4.2022	Q4.2023	
2.77%	123,111	126,523	הכנסות
0.75%	99,259	100,008	הוצאות הפעלת מועדונים
11.16%	23,852	26,515	רווח גולמי
8.17%	19%	21%	% רווח גולמי
12.61%	11,572	13,031	הוצאות הנהלה ושיווק
	387	357	חלק ברווח של חברות שאינן מתאחדות
9.27%	12,667	13,841	רווח מפעולות רגילות
6.32%	10.29%	10.94%	% רווח מפעולות רגילות
	17	-	הוצאות אחרות
31.11%	990	1,298	הוצאות מימון
	(1,788)	320	הכנסות (הוצאות) מסיים על הכנסה
30.29%	9,872	12,863	רווח לתקופה
5.29%	19,535	20,569	EBITDA
-33.17%	16,629	11,114	רווח נקי תזרימי**

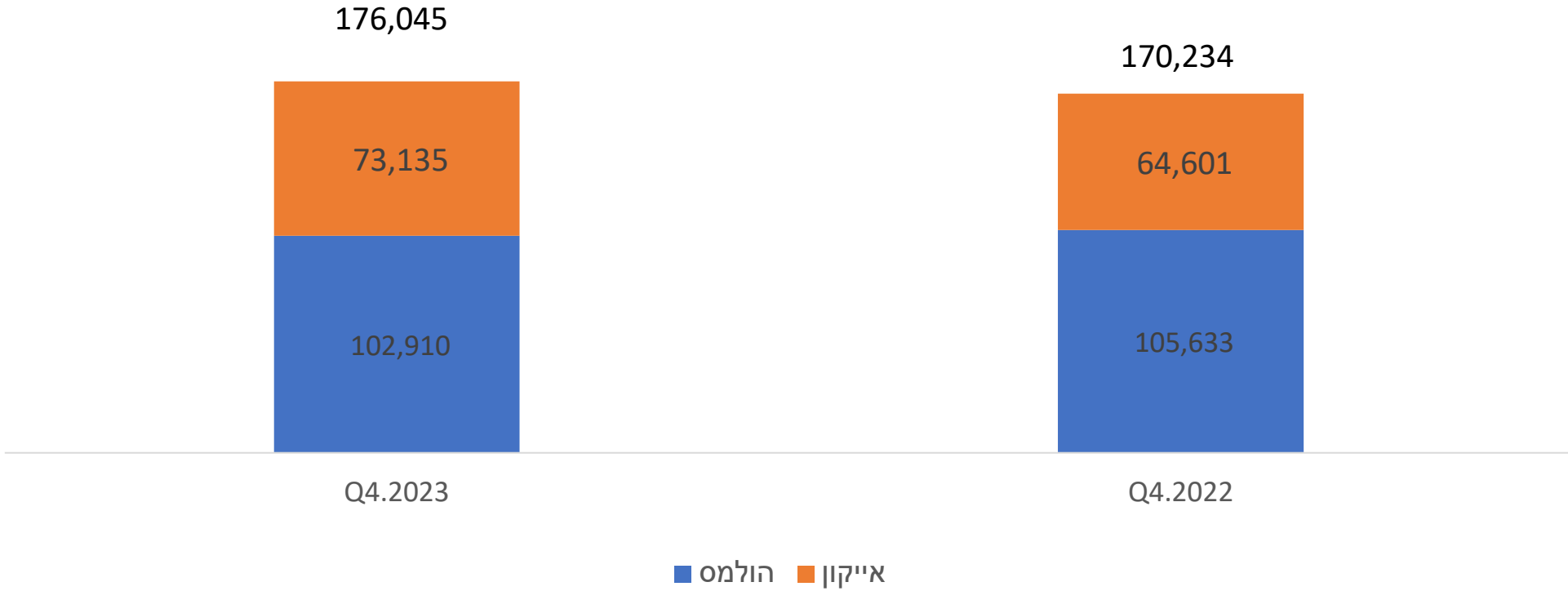
רווח והפסד 2023 - הדוח שיתפרסם ללא

IFRS16 - בדוח דירקטוריון בלבד

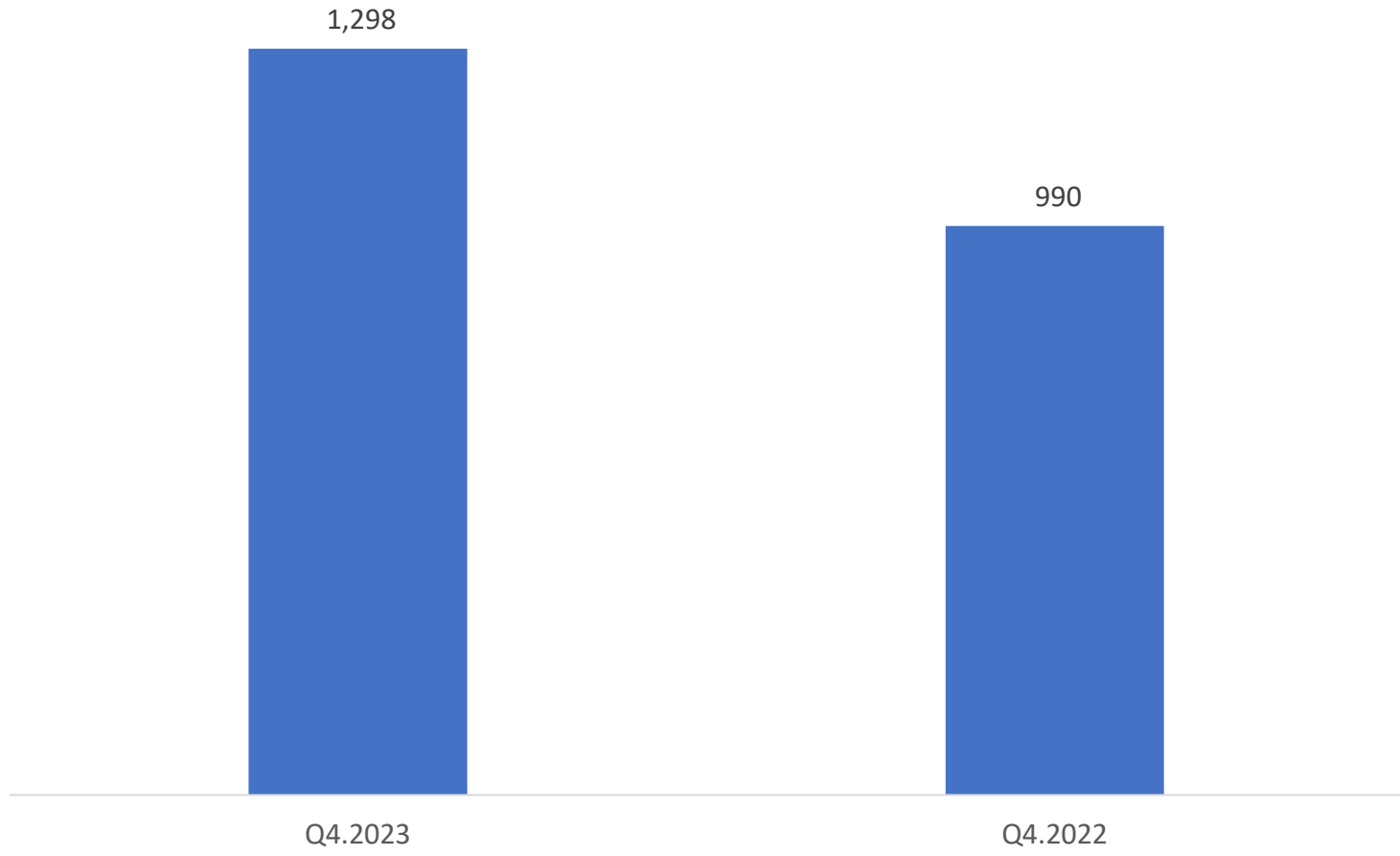
דוח זה מתפרסם
רק בדוח
הדירקטוריון

% שינוי*	2022	2023	
10%	461,187	508,515	הכנסות
7%	377,654	404,933	הוצאות הפעלת מועדונים
24%	83,533	103,582	רווח גולמי
18%		20%	% רווח גולמי
20%	40,220	48,085	הוצאות הנהלה ושיווק
	1065	432	חלק ברווח של חברות שאינן מתאחדות
26%	44,378	55,929	רווח מפעולות רגילות
14%	9.62%	11.00%	% רווח מפעולות רגילות
	-	(6)	הכנסות אחרות
32%	3,631	4,797	הוצאות מימון
	2,479	(1,453)	הכנסות (הוצאות) מסים על הכנסה
15%	43,226	49,685	רווח לתקופה
19%	70,833	84,188	EBITDA
4%	53,644	55,912	רווח נקי תזרימי**

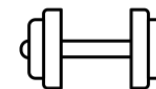
מספר מנויים בממוצע לרבעון



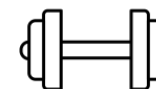
הוצאות מימון



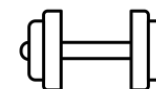
אירועים משמעותיים בתקופת הדו"ח ולאחריו



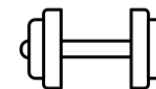
רווח והפסד



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

מגזר הולמס פלייס - Non GAAP	Q4.2023	Q4.2022	הפרש	%
הכנסות	93,579	93,799	(220)	-0.23%
עלות הפעלת מועדונים ללא פחת	70,293	72,058	(1,765)	-2.45%
מגזרי *EBITDA	23,286	21,741	1,545	7.11%

* ביצועי המגזר (רווח מגזרי) מוערכים בהתבסס על תוצאות הפעילות המהוות את הרווח הגולמי לפני פחת והפחתות (להלן - EBITDA מגזרי).

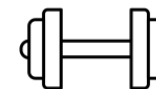
מגזר מועדוני אייקון - מהדוח הנספי

המגזר כולל את פעילות ה Low Cost

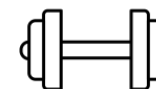
מגזר אייקון- Non GAAP	Q4.2023	Q4.2022	הפרש	%
הכנסות	34,226	30,580	3,646	11.92%
עלות הפעלת מועדונים ללא פחת	24,127	21,412	2,715	12.68%
מגזרי *EBITDA	10,099	9,168	931	10.15%

*ביצועי המגזר (רווח מגזרי) מוערכים בהתבסס על תוצאות הפעילות המהוות את הרווח הגולמי לפני פחת והפחתות (להלן - EBITDA מגזרי).

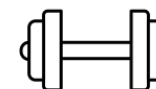
אירועים משמעותיים בתקופת הדו"ח ולאחריו



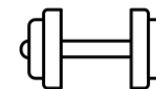
רווח והפסד



פעילות לפי מגזרים



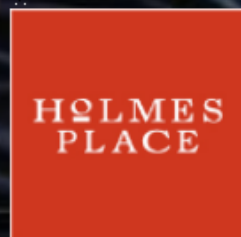
שינויים בסעיפי המאזן



הסברים	2022	2023	סעיף
<p>הקיטון בנכסים השוטפים בהשוואה לתקופה מקבילה אשתקד נובע בעיקרו מהגורמים הבאים:</p> <p>מזומנים ושווה מזומנים – קיטון של כ- 36 מיליון ש"ח נובע בין היתר מחלוקות דיבידנד לבעלי מניות בסך 50 מיליון ש"ח, פירעון שטרי הון בסך 16 מיליון ש"ח ופירעון מחצית מההתחייבות לרכישת זכויות שאינן מקנות שליטה בסך 6 מיליון ש"ח. הקיטון קוזז בחלקו לאור מזומנים שמייצרת החברה מפעילותה השוטפת.</p> <p>חייבים ויתרות חובה- קיטון של כ- 6.5 מיליון ש"ח נובע בין היתר מקיטון בהכנסות לקבל (החזרים מבעלי נכסים) של כ- 1.7 מיליון ש"ח, קיטון של כ- 1 מיליון ש"ח במקדמות לספקים וכן קיטון של כ- 3 מיליון ש"ח בהוצאות מראש הנובעים מהפרשי עיתוי בין מועד קבלת השירות למועד הנפקת החשבונית/קבלה.</p>	106,138	67,415	נכסים שוטפים
<p>הגידול בנכסים הלא שוטפים בהשוואה לתקופה מקבילה אשתקד נובע בעיקרו מהגורמים הבאים:</p> <p>השקעות המטופלות לפי שיטת השווי המאזני – גידול של כ- 4 מיליון ש"ח נובע בעיקרו לאור 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.</p> <p>רכוש קבוע- גידול של כ- 26 מיליון ש"ח לאור השקעות שמבוצעות הן בפתיחת מועדונים חדשים והן השקעות שוטפות בשימור הקיים במועדונים הוותיקים.</p> <p>נכסי זכות שימוש- גידול של כ- 18 מיליון ש"ח לאור פתיחה והקמה של מועדונים חדשים.</p> <p>נכסי מסים נדחים- גידול של כ- 13 מיליון ש"ח לאור גידול בצפי הכנסה חייבת של החברה והכרה במס נדחה בגין הפסדים מועברים וכן מיישום לראשונה של תיקון לתקן IAS12 בחברת הבת, אייקון והכרה במס נדחה בגין נכסי זכות שימוש בניכוי התחייבויות חכירה.</p>	1,136,033	1,198,992	נכסים לא שוטפים
	1,242,171	1,266,407	סה"כ נכסים

הסברים	2022	2023	סעיף
<p>הקיטון בהתחייבויות השוטפות בהשוואה לתקופה מקבילה אשתקד נובע בעיקרו מהגורמים הבאים:</p> <p>-אשראי והלוואות מתאגדים בנקאיים ואחרים – קיטון של כ- 7 מיליון ש"ח נובע בין היתר מפירעון הלוואה בסך של כ-12 מיליון ש"ח אשר ניטלה בחודש מרץ 2021 מקוֹזֵז בחלקו בגידול לאור נטילת הלוואות חדשות בשנת 2023.</p> <p>-התחייבות לרכישת זכויות שאינן מקנות שליטה- קיטון של כ- 6 מיליון ש"ח נובע מתשלום מחצית ההתחייבות ביום 8 במאי 2023.</p> <p>-שטרי הון שהונפקו לבעלי המניות- קיטון של כ- 16 מיליון ש"ח נובע מפירעון שטרי הון ביום 5 באפריל 2023.</p> <p>הקיטון בהתחייבויות השוטפות קוֹזֵז בחלקו לאור גידול בחלויות השוטפות התחייבות חכירה לאור פתיחה והקמה של מועדונים חדשים וכן לאור גידול בהתחייבויות מיסים שוטפים לאור מעבר להכנסה חייבת בחלק מחברות הקבוצה.</p>	226,711	212,603	התחייבויות שוטפות
<p>הגידול בהתחייבויות לא שוטפות בהשוואה לתקופה מקבילה אשתקד נובע בעיקרו מהגורמים הבאים:</p> <p>-הלוואות מתאגדים בנקאיים ואחרים – גידול של כ- 24 מיליון ש"ח נובע בין היתר מנטילת הלוואות חדשות.</p> <p>-התחייבויות חכירה- גידול של כ- 21 מיליון ש"ח נובע לאור פתיחה והקמה של מועדונים חדשים.</p>	891,969	932,336	התחייבויות לא שוטפות
	123,491	121,468	הון המיוחס לבעלי מניות החברה
	1,242,171	1,266,407	סה"כ התחייבויות והון

HOLMES PLACE GROUP



מצגת משקיעים

נתונים נבחרים מתוך הדוחות הכספיים לשנה ולרבעון שהסתיימו ב 31.12.2023