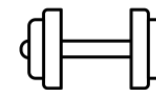


מצגת משקיעים

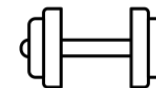
נתונים מדוח רבעון ראשון 2024



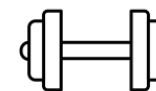
אירועים משמעותיים בתקופת הדו"ח ולאחריו



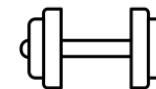
רווח והפסד - מהדו"ח הנספח



פעילות לפי מגזרים



שינויים בסעיפי המאזן



ארועים משמעותיים בתקופת הדוח ולאחריו

- מלחמת חרבות ברזל ממשיכה להתנהל בעצימות משתנה. החברה לא מזהה השפעה מהותית על פעילותה אולם לא ניתן לצפות את השפעתה בעתיד

- **מועדונים חדשים:**

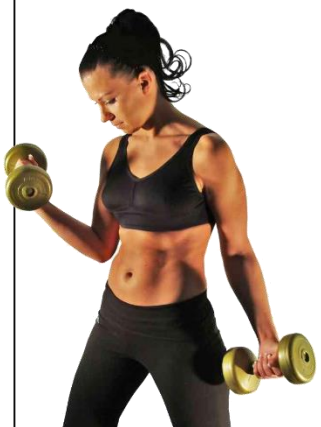
- מועדון אייקון בית שאן נפתח בתחילת הרבעון
- מועדון אייקון באר שבע השני נפתח במהלך הרבעון
- מועדון אנרג'י ויצמן הוסב למועדון אייקון
- החברה החלה בפריסייל של מועדון אייקון זכרון יעקב

- **חלוקת דיבידנד**

- החברה חילקה דיבידנד בסך 20 מש"ח והכריזה על דיבידנד נוסף של 13 מש"ח

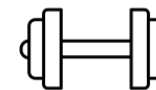
- **פרסום תשקיף מדף**

- החברה פרסמה תשקיף מדף

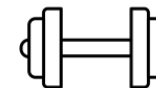


דוח רבעון ראשון 2024

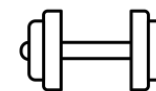
אירועים משמעותיים בתקופת הדו"ח ולאחריו



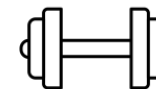
רווח והפסד - מהדו"ח הנספי



פעילות לפי מגזרים

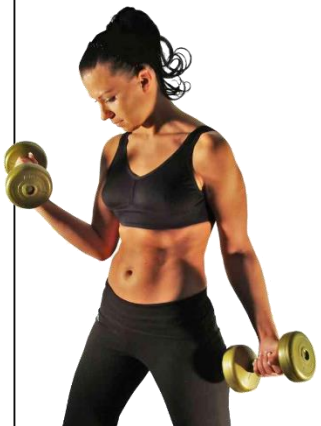


שינויים בסעיפי המאזן



השפעת מלחמת חרבות ברזל על הרבעון ועל העתיד

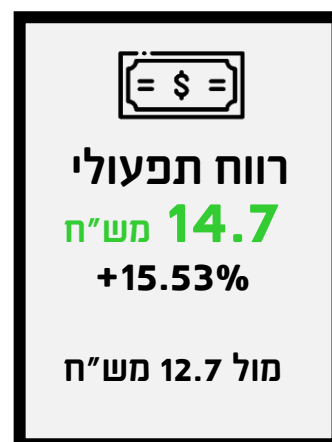
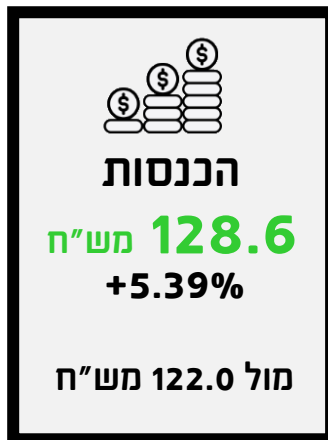
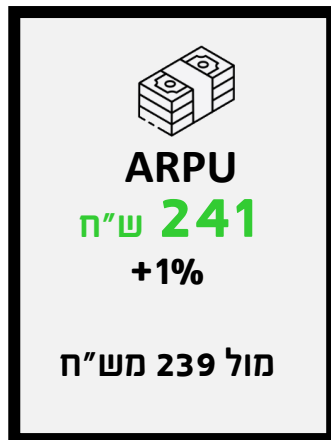
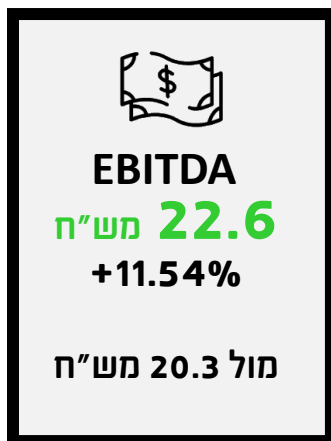
- במהלך חודשי הלחימה הראשונים מגזר הולמס פלייס הפסיד 2,558 מנויים ואילו מגזר אייקון הפסיד בחודש אוקטובר 959 מנויים.
- מגזר אייקון סגר את הירידה במנויים כבר בחודש פברואר ואף הגדיל את מספר המנויים .
- החברה מעריכה שעד לסוף הרבעון השני השנה היא תסגור גם את הפסד המנויים במגזר הולמס פלייס
- יאמר כי השפעת ארועי אוקטבר מהווה "בטן" בתוצאות החברה אותה החברה סוגרת הן באמצעות גידול במספר המנויים והן בגידול במספר המועדונים והם אינם מהווים ירידה פרמננטית בתוצאות ולפיכך לא ראינו צורך בעדכון התוכנית האסטרטגית של החברה לשנת 2027.



סיכום Q1 קבוצת הולמס פלייס | 2024

רבעון ראשון החזק בכל הזמנים

בהשוואה לרבעון
ראשון 2023

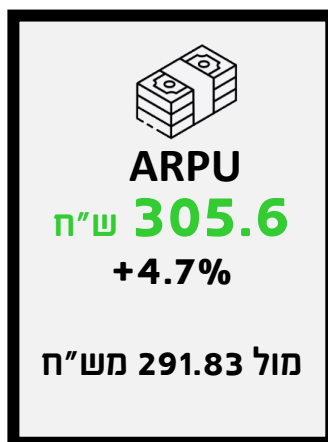
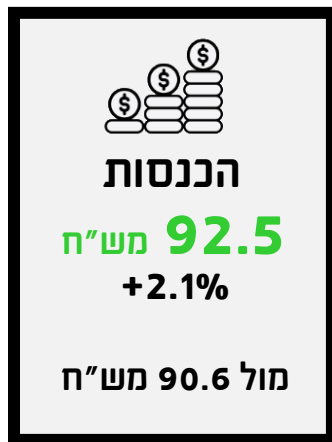


* מספר מנויים ממוצע

סיכום Q1 מגזר הולמס פלייס | 2024

רבעון ראשון החזק בכל הזמנים

בהשוואה לרבעון
ראשון 2023

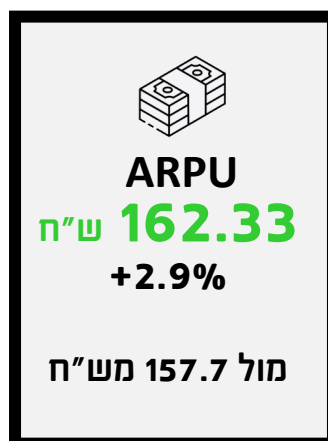
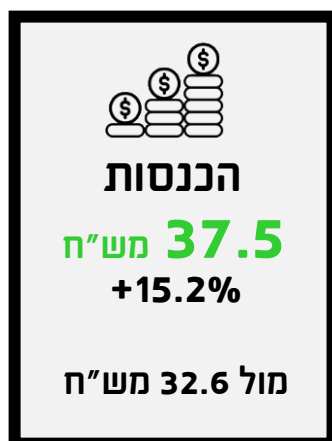
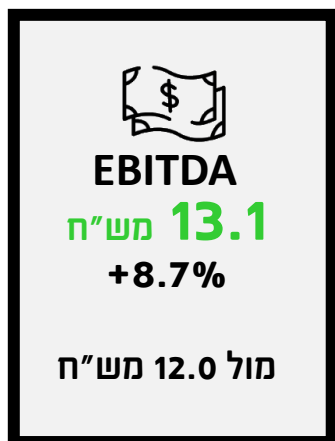


* מספר מנויים ממוצע. כ-1300 מנויים הוסבו ממגזר הולמס פלייס לאייקון

סיכום Q1 מגזר אייקון | 2024

רבעון ראשון החזק בכל הזמנים

בהשוואה לרבעון
ראשון 2023



* מספר מנויים ממוצע. כ-1300 מנויים הוסבו ממגזר הולמס פלייס לאייקון

רווח והפסד רבעון ראשון מאוחד - כולל

IFRS16

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

% שינוי*	Q1.2023	Q1.2024	
5.39%	122,034	128,612	הכנסות
4.74%	91,625	95,964	הוצאות הפעלת מועדונים
7.36%	30,409	32,648	רווח גולמי
1.87%	24.92%	25.38%	% רווח גולמי
8.15%	10,878	11,765	הוצאות הנהלה ושיווק
	-599	436	חלק החברה בחברות שאינן מתאחדות
12.61%	18,932	21,319	רווח מפעולות רגילות
6.85%	15.51%	16.58%	% רווח מפעולות רגילות
	-6	-3,513	הוצאות אחרות
18.94%	10,532	12,527	הוצאות מימון
	1,614	2,411	הכנסות/הוצאות מס
46.87%	10,020	14,716	רווח לתקופה
10.45%	45,666	50,436	EBITDA
-9.45%	14,871	13,466	רווח נקי תזרימי**

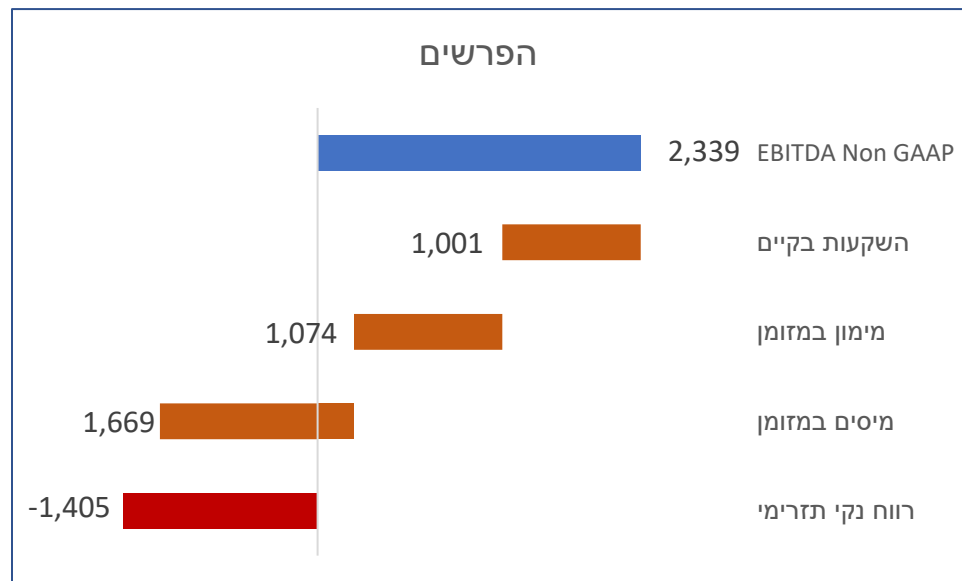
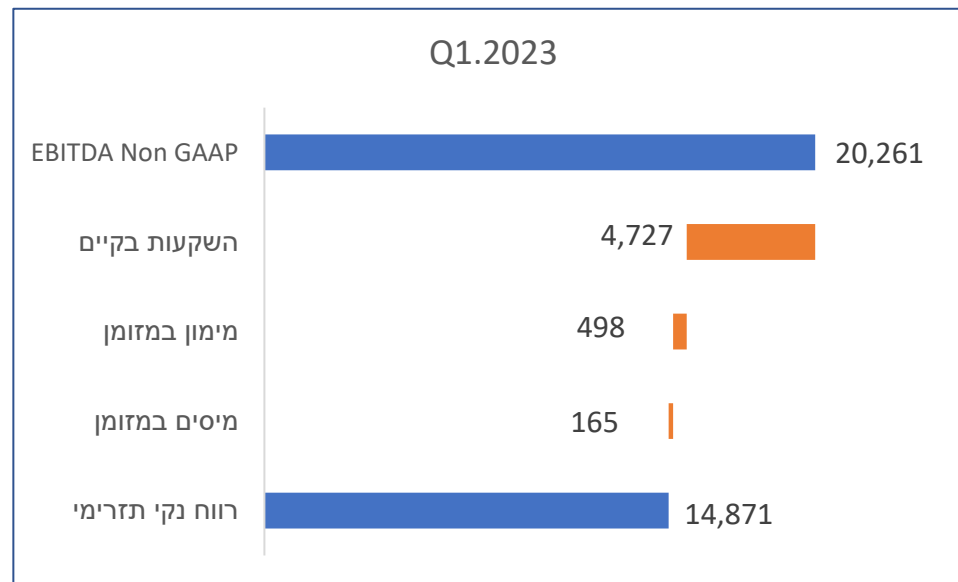
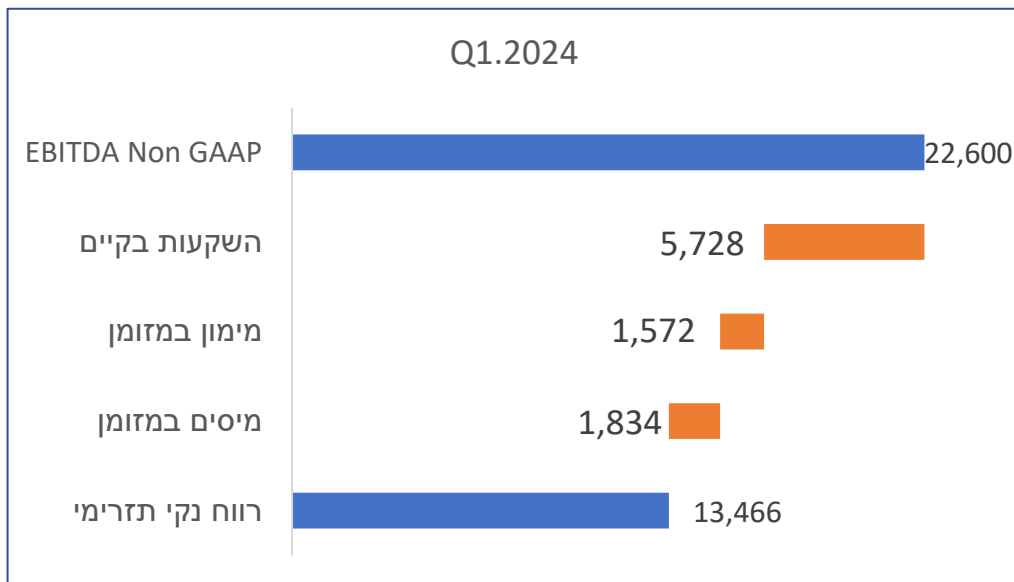
דוחות הכנסות ובעקבותיהם - דוחות

שיתפרסם ללא IFRS16 - בדוח

דירקטוריון בלבד

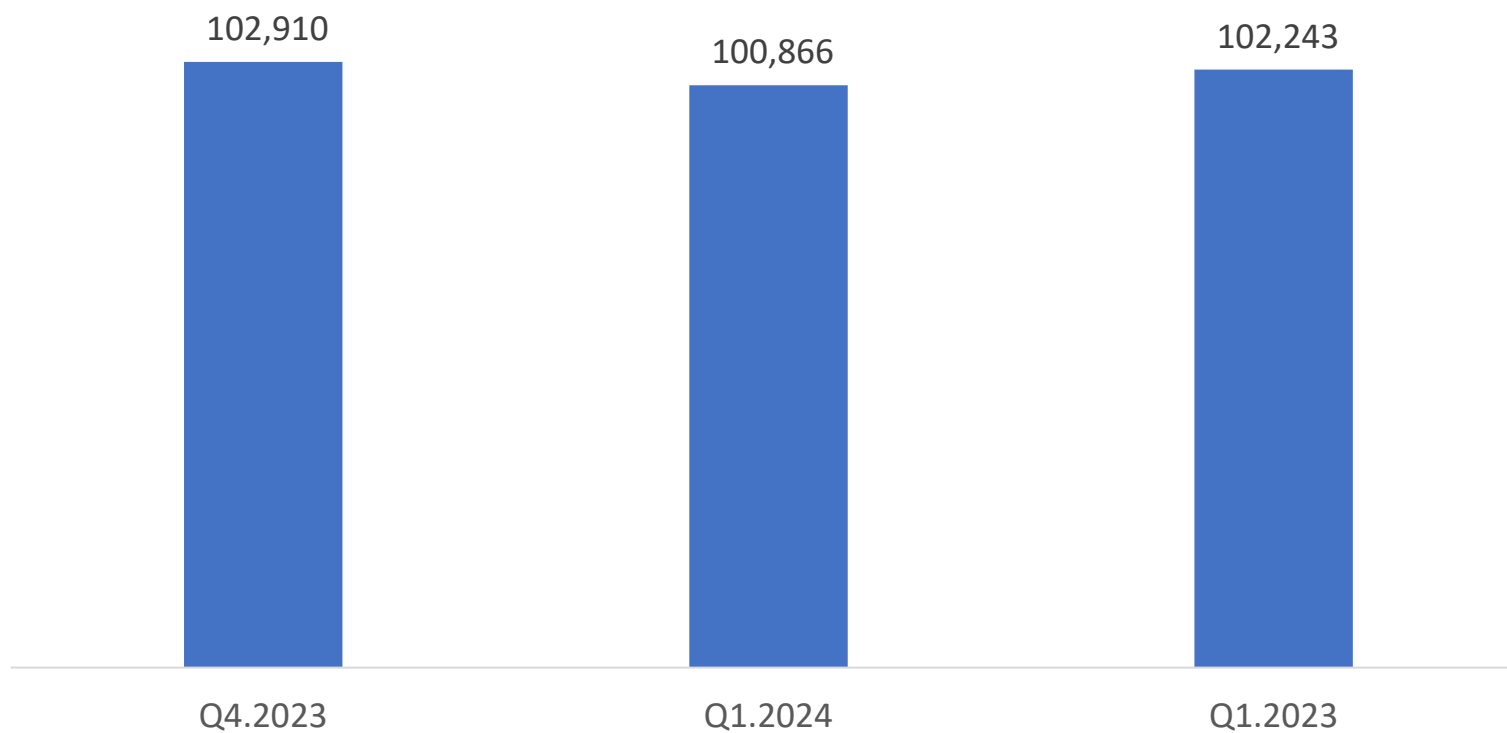
% שינוי*	Q4.2023	% שינוי*	Q1.2023	Q1.2024	
1.65%	126,523	5.39%	122,034	128,612	הכנסות
2.51%	100,008	4.81%	97,812	102,516	הוצאות הפעלת מועדונים
-1.58%	26,515	7.74%	24,222	26,096	רווח גולמי
-3.18%	20.96%	2.23%	19.85%	20.29%	% רווח גולמי
-9.32%	13,031	8.55%	10,885	11,816	הוצאות הנהלה ושיווק
	357		-599	436	חלק החברה בחברות שאינן מתאחדות
6.32%	13,841	15.53%	12,738	14,716	רווח מפעולות רגילות
4.59%	10.94%	9.62%	10.44%	11.44%	% רווח מפעולות רגילות
	0		-1	0	הוצאות אחרות
19.49%	1,298	111.89%	732	1,551	הוצאות מימון
	320	16.29%	1,614	1,877	הכנסות/הוצאות מס
16.94%	12,863	10.43%	13,621	15,042	רווח לתקופה
9.88%	20,569	11.54%	20,261	22,600	EBITDA
21.16%	11,114	-9.45%	14,871	13,466	רווח נקי תזרימי**

ת EBITDA לרווח נקי תזרימי



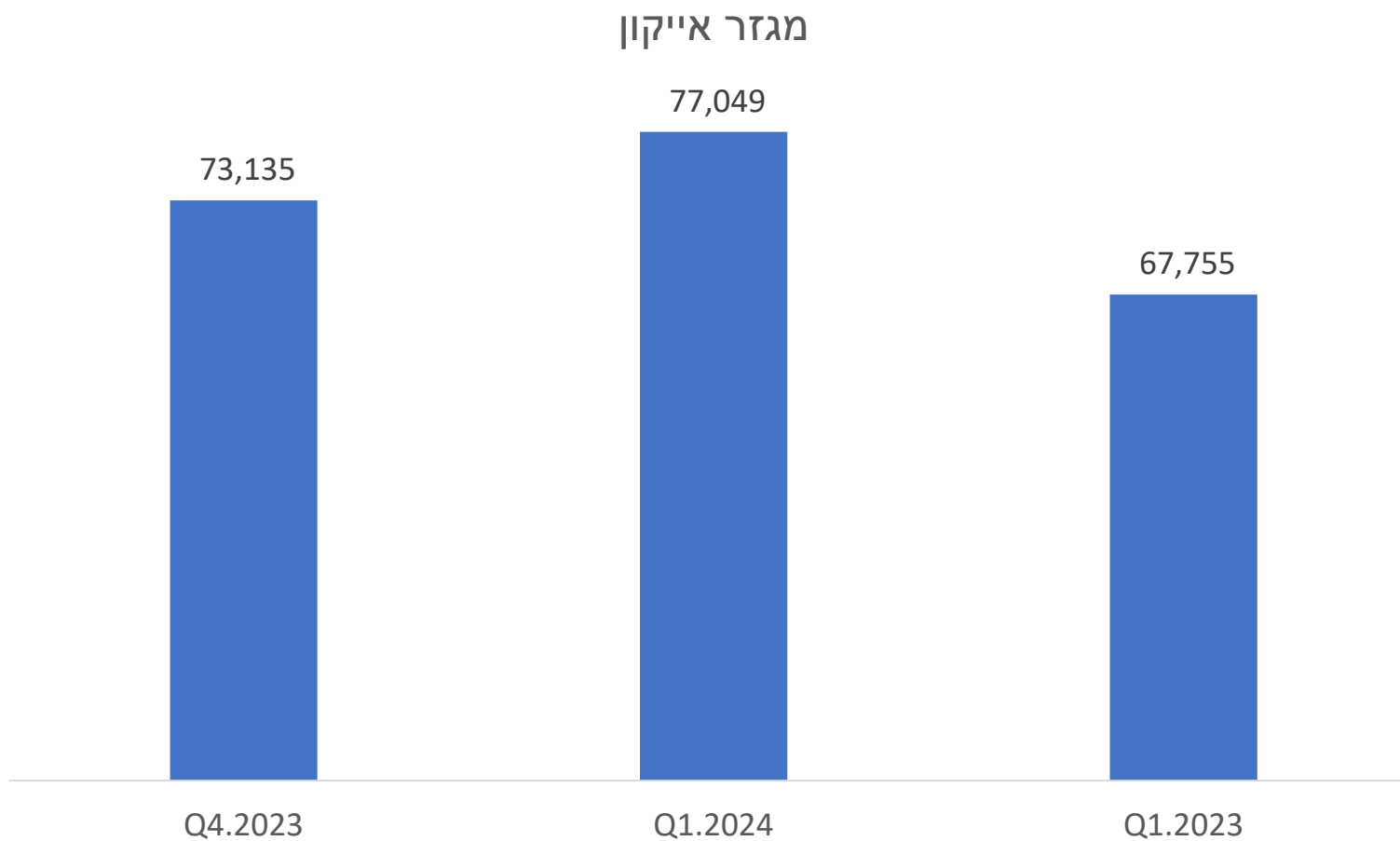
מספר מנויים בממוצע לרבעון

מגזר הולמס פלייס



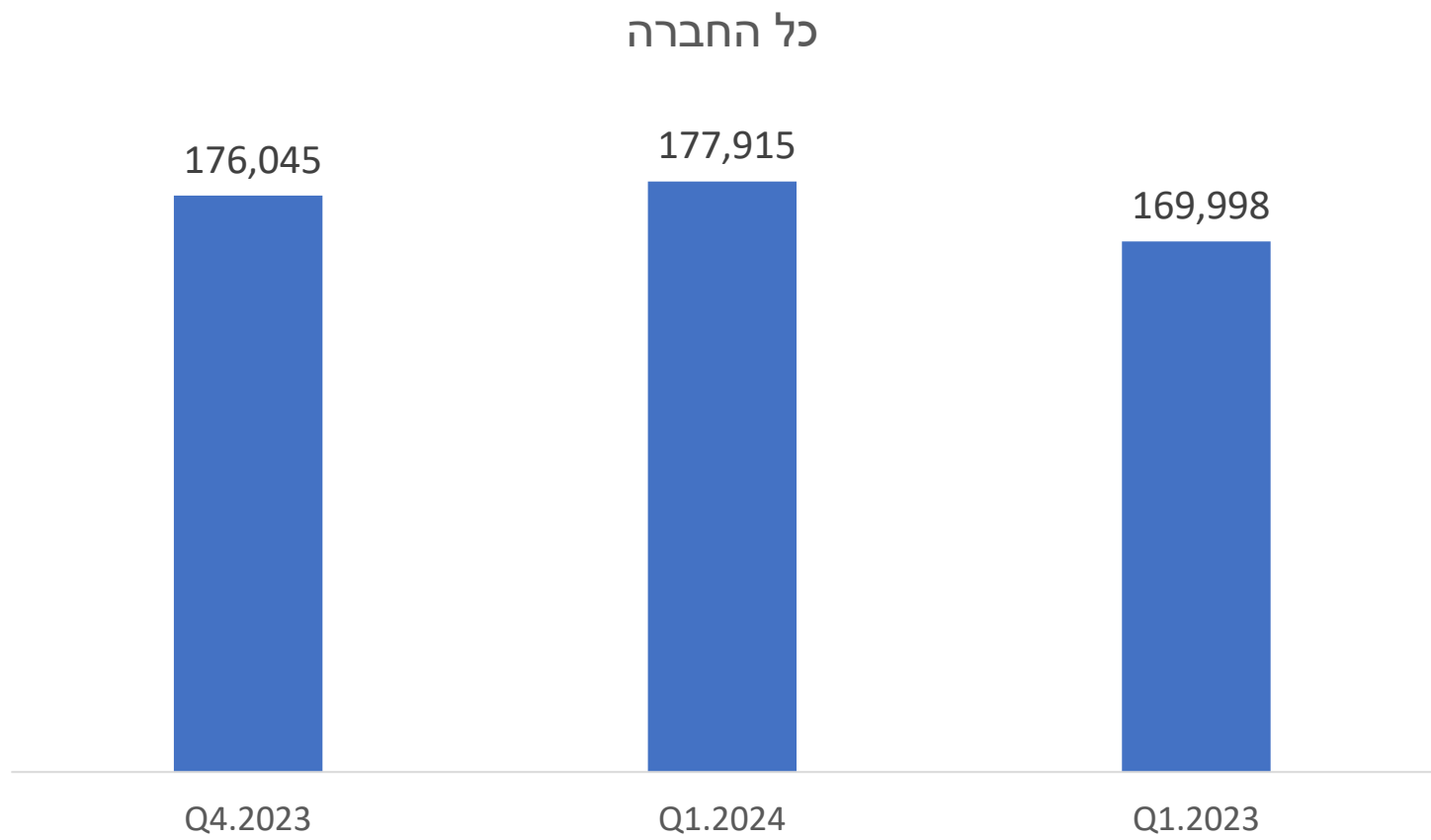
כ 1300 מנויים הוסבו ממגזר הולמס פלייס למגזר אייקון ב 1.1.24

מספר מנויים בממוצע לרבעון



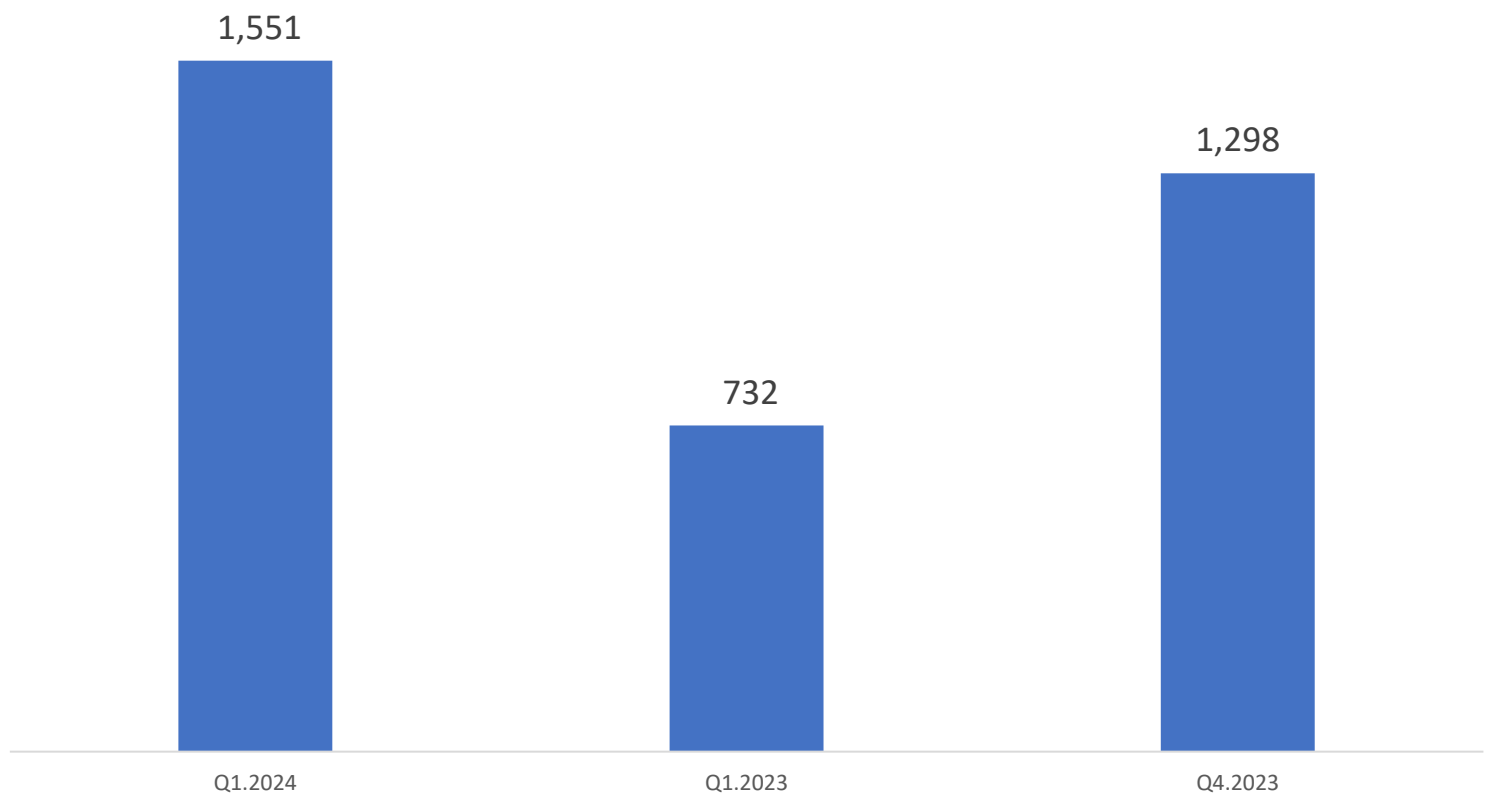
כ 1300 מנויים הוסבו ממגזר הולמס פלייס למגזר אייקון ב 1.1.24

מספר מנויים בממוצע לרבעון



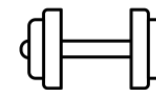
הוצאות מימון

באלפים

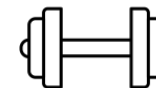


דוח רבעון ראשון 2024

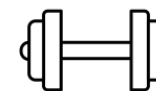
אירועים משמעותיים בתקופת הדו"ח ולאחריו



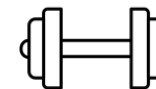
רווח והפסד - מהדו"ח הנספי



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
%	הפרש	Q1.2023	Q1.2024	
2.08%	1,886	90,575	92,461	הכנסות
-0.33%	238	71,669	71,431	עלות הפעלת מועדונים ללא פחת
11.23%	2,124	18,906	21,030	EBITDA

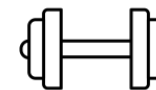
מגזר מועדוני אייקון - מהדוח הנספּי

המגזר כולל את פעילות ה Low Cost

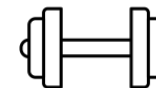
	הפרש	Q1.2023	Q1.2024	מגזר אייקון- Non GAAP
%				
15.19%	4,948	32,573	37,521	הכנסות
19.00%	3,900	20,530	24,430	עלות הפעלת מועדונים ללא פחת
8.70%	1,048	12,043	13,091	EBITDA

דוח רבעון ראשון 2024

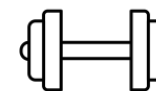
אירועים משמעותיים בתקופת הדו"ח ולאחריו



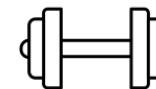
רווח והפסד - מהדו"ח הנספח



פעילות לפי מגזרים



שינויים בסעיפי המאזן



הסברים	2024	2023	סעיף
<p>הקיטון בנכסים השוטפים בהשוואה לתקופה מקבילה אשתקד נובע בעיקרו מקיטון במזומנים ושווה מזומנים של כ- 31 מיליון ש"ח נובע בין היתר מחלוקות דיבידנד לבעלי מניות בסך 50 מיליון ש"ח ופירעון שטרי הון בסך 16 מיליון ש"ח. הקיטון קוזז בחלקו לאור מזומנים שמייצרת החברה מפעילותה השוטפת.</p> <p>הקיטון מקוזז בחלקו לאור גידול בלקוחות והכנסות לקבל של כ- 4 מיליון ש"ח אשר נובע בין היתר מגידול במספר המועדונים ובמספר המנויים הממוצע של החברה.</p>	72,293	98,581	נכסים שוטפים
<p>הגידול בנכסים הלא שוטפים בהשוואה לתקופה מקבילה אשתקד נובע בעיקרו מהגורמים הבאים:</p> <p>רכוש קבוע- גידול של כ- 29 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- 24 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>	1,225,738	1,157,084	נכסים לא שוטפים
	1,298,031	1,255,665	סה"כ נכסים

הסברים	2024	2023	סעיף
<p>הגידול בהתחייבויות השוטפות בהשוואה לתקופה מקבילה אשתקד נובע בעיקרו מהגורמים הבאים: אשראי והלוואות מתאגדים בנקאיים ואחרים - גידול של כ- 2 מיליון ש"ח נובע בין היתר מנטילת הלוואות חדשות בשנת 2023 מקוזז בחלקו בקיטון לאור פירעונות שוטפים; וכן זכאים ויתרות זכות- גידול של כ- 32 מיליון ש"ח נובע מגידול בהוצאות לשלם ובהכנסות מראש הנובעת מהפרשי עיתוי בין מועד קבלת/אספקת השירות למועד הנפקת החשבונית/קבלה וכן מדיבידנד שהוכרז בסך 20 מיליון ש"ח וטרם שולם עד ליום 31 במרץ 2024.</p>	226,467	222,107	התחייבויות שוטפות
<p>הגידול בהתחייבויות השוטפות קוזז בחלקו לאור קיטון של כ- 16 מיליון ש"ח בשטרי הון שהונפקו לבעלי המניות אשר נפרעו ביום 5 באפריל 2023 וכן מקיטון של כ- 6 מיליון ש"ח בהתחייבות לרכישת זכויות שאינן מקנות שליטה אשר נובע מתשלום מחצית ההתחייבות ביום 8 במאי 2023 וכן מקיטון של כ- 4.5 מיליון ש"ח בהתחייבויות מיסים שוטפים לאור תשלום חודשי של מקדמות מס הכנסה.</p>			
<p>הגידול בהתחייבויות לא שוטפות בהשוואה לתקופה מקבילה אשתקד נובע בעיקרו מהלוואות מתאגדים בנקאיים ואחרים - גידול של כ- 23 מיליון ש"ח אשר נובע בין היתר מנטילת הלוואות חדשות וכן מהתחייבויות חכירה- גידול של כ- 38 מיליון ש"ח אשר נובע מפתיחה והקמה של מועדונים חדשים. הגידול מקוזז בחלקו לאור קיטון בזכאים אחרים לזמן ארוך של כ- 7 מיליון ש"ח בגין פירעון חלק מתמורת הרכישה לחברת ג'וי מועדון נושר וספורט בע"מ בגין רכישת מועדון JOY בהוד השרון.</p>	954,977	899,616	התחייבויות לא שוטפות
	116,587	133,942	הון המיוחס לבעלי מניות החברה
	1,298,031	1,255,665	סה"כ התחייבויות והון

מצגת משקיעים

תודה

