

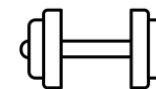
מצגת משקיעים

נתונים נבחרים מדוח Q2.2024

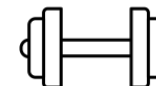
27.8.2024



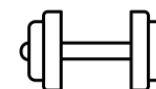
אירועים משמעותיים בתקופת הדו"ח ולאחריו



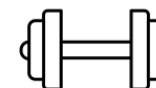
רווח והפסד - מהדו"ח הנספח



פעילות לפי מגזרים



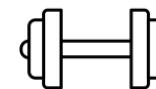
שינויים בסעיפי המאזן



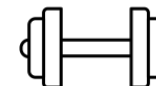
סדר יום

דוח רבעון שני 2024

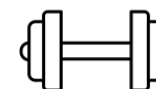
אירועים משמעותיים בתקופת הדו"ח ולאחריו



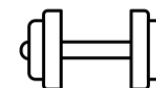
רווח והפסד - מהדו"ח הנספח



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:**

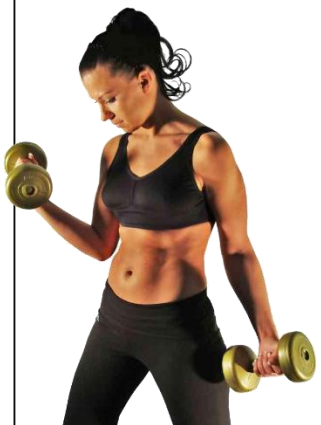
- מועדון כמלי אשדוד נפתח בשלהי הרבעון
- בשל עניינים משפטיים עוכב פיתוח מועדון אייקון בדימונה. בשלב זה ממתינים להכרעת בית המשפט לעניינים מקומיים
- מועדון אייקון זכרון יעקב צפוי להיפתח בקרוב
- נכון למועד פרסום הדוח, החברה מצויה בשלבים שונים להקמת שבעה (7) מועדונים, מתוכם שני (2) מועדונים במגזר הולמס פלייס וחמישה (5) מועדונים במגזר אייקון.

- **חלוקת דיבידנד**

- החברה חילקה מתחילת השנה דיבידנד בסך 48 מ"ש"ח (20 מ"ש"ח בגין רווחי 2023)

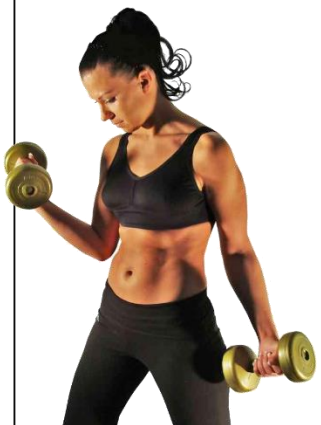
- **פרסום תשקיף מדף**

- החברה פרסמה תשקיף מדף



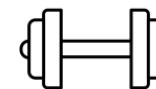
■ ממשל תאגידי

- תקנון החברה עודכן והחל ממועד זה הדירקטוריון חדל להיות דירקטוריון מדורג ומעכשיו כל הדירקטורים למעט הדח"צים יעמדו לבחירה מידי שנה.
- לבקשתו, יאיר אלבז חדל משמש דירקטור בחברה. לא מונה לא מחליף ודירקטוריון החברה כולל 8 דירקטורים מהם 4 רגילים ו-4 בלתי תלויים

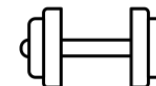


סדר יום דוח רבעון שני 2024

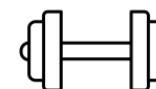
אירועים משמעותיים בתקופת הדו"ח ולאחריו



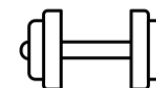
רווח והפסד - מהדו"ח הנספי



פעילות לפי מגזרים

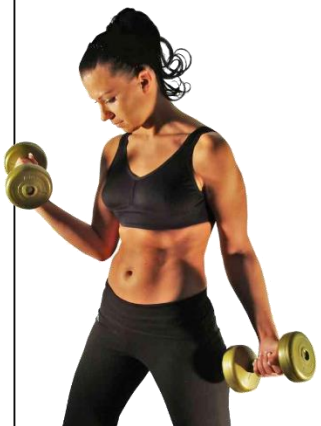


שינויים בסעיפי המאזן

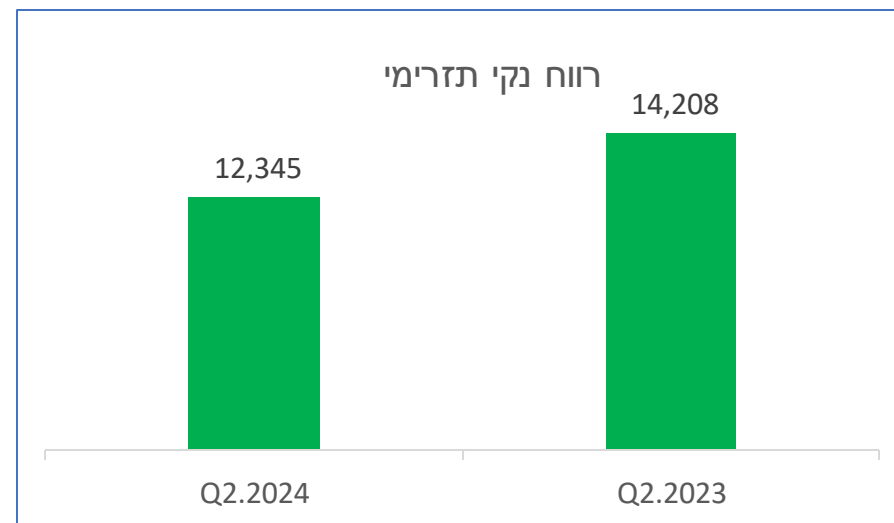
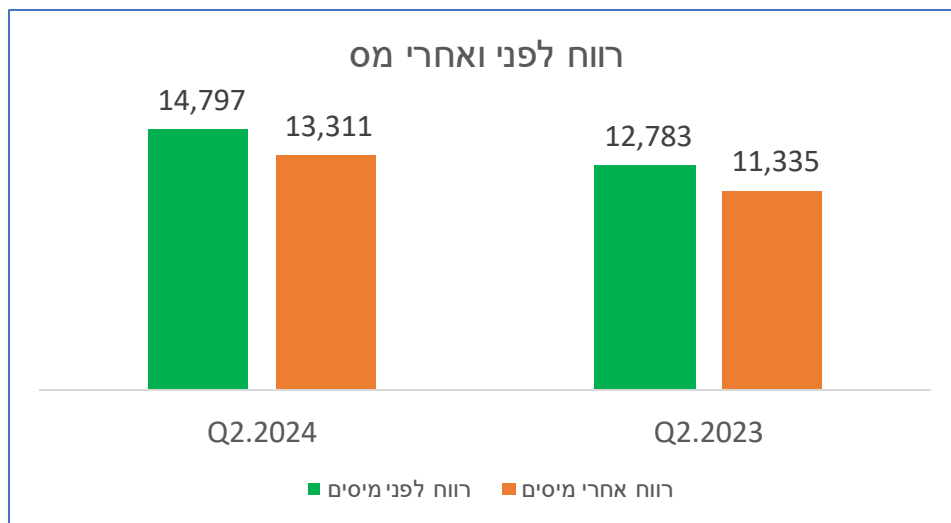
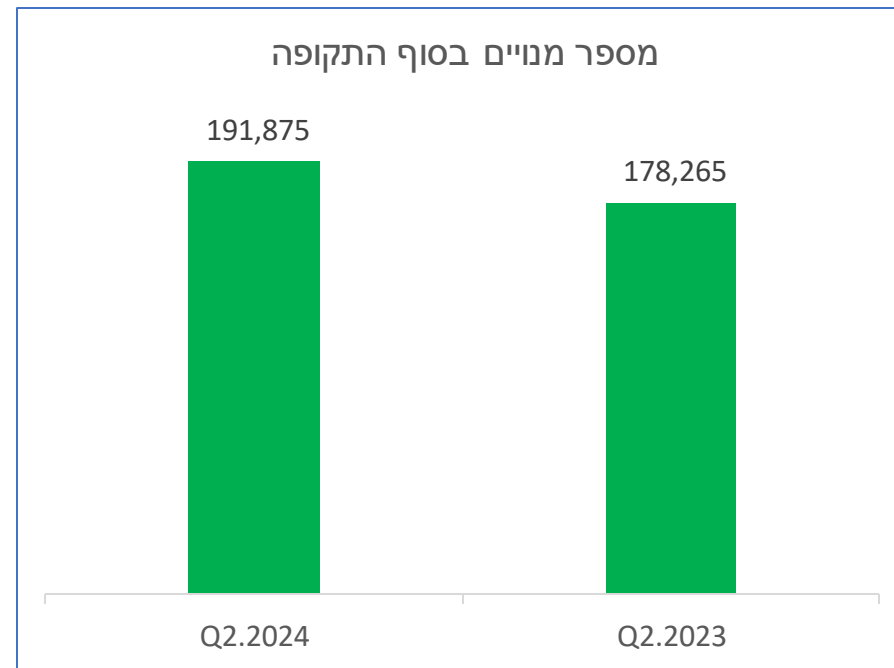
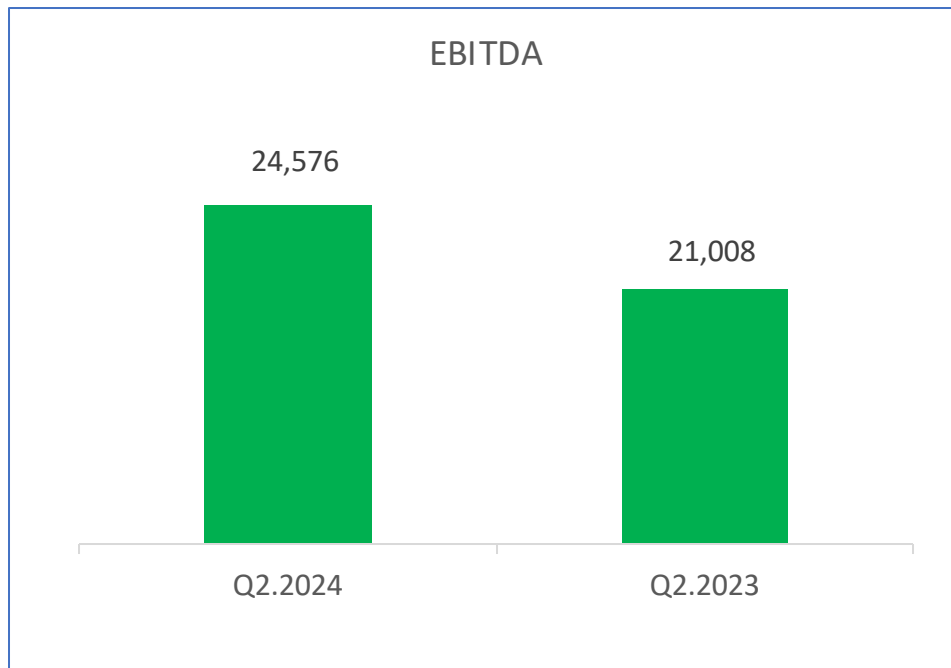


השפעת מלחמת חרבות ברזל על הרבעון ועל העתיד

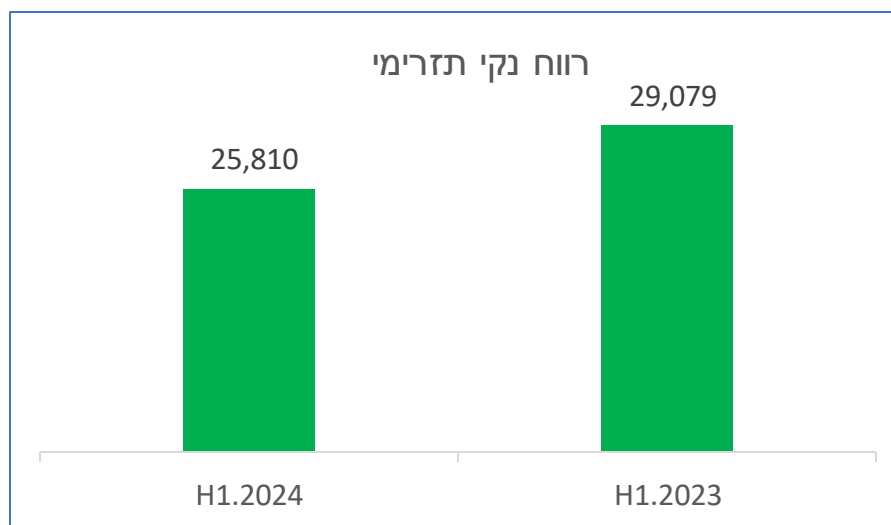
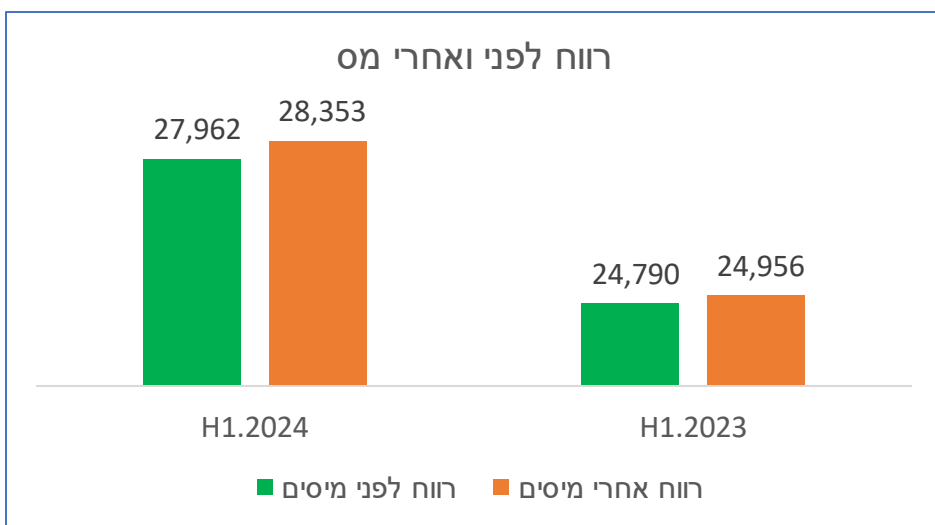
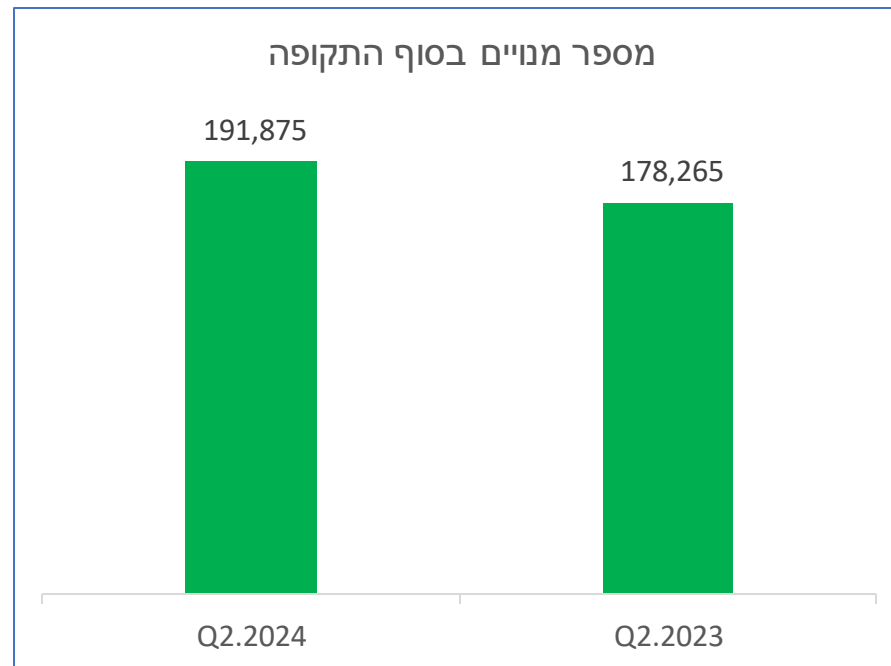
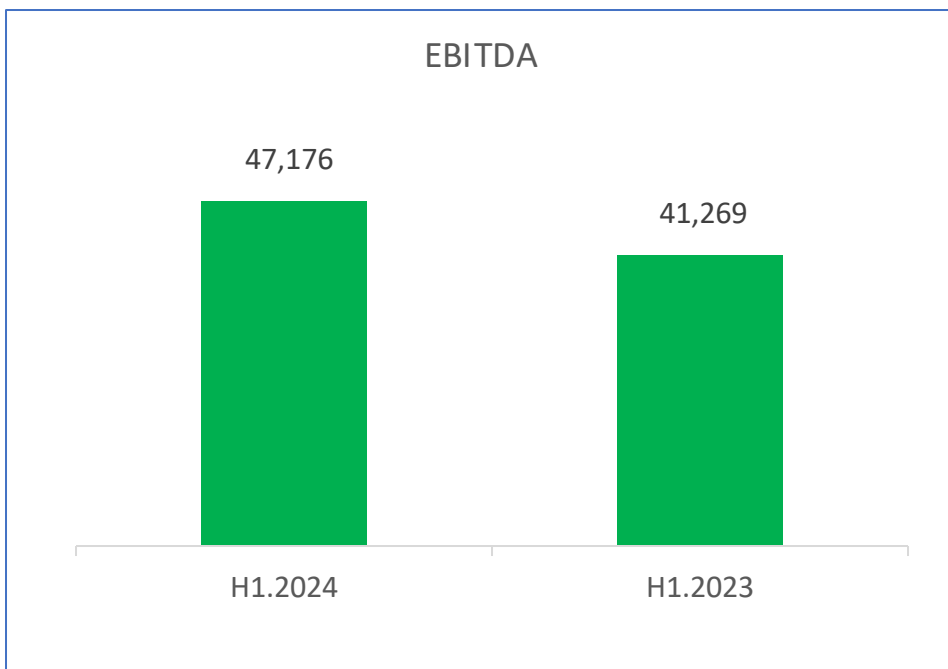
- במהלך חודשי הלחימה הראשונים מגזר הולמס פלייס הפסיד 2,558 מנויים ואילו מגזר אייקון הפסיד 959 מנויים.
- שני המגזרים השלימו את החסר עד למועד דוח זה.
- יאמר כי השפעת ארועי אוקטבר מהווה "בטן" בתוצאות החברה אותה החברה סוגרת הן באמצעות גידול במספר המנויים והן בגידול במספר המועדונים והם אינם מהווים ירידה פרמננטית בתוצאות ולפיכך לא ראינו צורך בעדכון התוכנית האסטרטגית של החברה לשנת 2027.



ממעוף הציפור Q2.2024 בהשוואה ל-Q2.2023 (בנטרול 16IFRS)



ממעוף הציפור H1.2024 בהשוואה ל- H1.2023 (בנטרול IFRS 16)



פרמטרים עיקריים

(Non GAAP)

השוואה Q2.2024/Q2.2023	באחוזים
7.54%	הכנסות
9.01%	רווח גולמי
19.32%	רווח תפעולי
15.76%	רווח לפני מיסים
17.43%	רווח לאחר מיסים
16.99%	EBITDA
-13.12%	רווח נקי תזרימי

רווח והפסד רבעון שני- הדוח שיתפרסם ללא IFRS16 - בדוח דירקטוריון בלבד

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

	Q1.2024	% שינוי*	Q2.2023	Q2.2024	
הכנסות	128,612	4.97%	125,544	135,009	
הוצאות הפעלת מועדונים	102,516	3.14%	98,688	105,733	
רווח גולמי	26,096	12.19%	26,856	29,276	
% רווח גולמי	20.29%	6.87%	21.39%	21.68%	
הוצאות הנהלה ושיווק	11,816	7.61%	13,064	12,715	
חלק החברה בחברות שאינ מתאחדות	436		356	321	
רווח מפעולות רגילות	14,716	14.72%	14,148	16,882	
% רווח מפעולות רגילות	11.44%	9.28%	11.27%	12.50%	
הכנסות אחרות	-		(5)	-	
הוצאות מימון	1,551	34.43%	1,370	2,085	
הכנסות (הוצאות) מס	1,877	2.61%	(1,448)	(1,486)	
רווח לתקופה	15,042	-11.51%	11,335	13,311	
EBITDA	22,600	8.74%	21,008	24,576	
רווח נקי תזרימי**	13,466	-8.32%	14,208	12,345	

רווח והפסד רבעון שני מאוחד - כולל

IFRS16

% שינוי*	Q2.2023	Q2.2024	
7.54%	125,544	135,009	הכנסות
10.34%	88,863	98,047	הוצאות הפעלת מועדונים
0.77%	36,681	36,962	רווח גולמי
-6.30%	29.22%	27.38%	% רווח גולמי
-2.81%	13,029	12,663	הוצאות הנהלה ושיווק
	356	321	חלק החברה בחברות שאינן מתאחדות
2.55%	24,008	24,620	רווח מפעולות רגילות
-4.64%	19.12%	18.24%	% רווח מפעולות רגילות
	-8	-3	הכנסות אחרות
19.13%	11,531	13,737	הוצאות מימון
	(1,448)	(993)	הכנסות (הוצאות) מס
-10.37%	11,037	9,893	רווח לתקופה
4.96%	51,852	54,421	EBITDA
-13.12%	14,208	12,345	רווח נקי תזרימי**

רווח והפסד חציון ראשון - הדוח שיתפרסם ללא IFRS16 - בדוח דירקטוריון בלבד

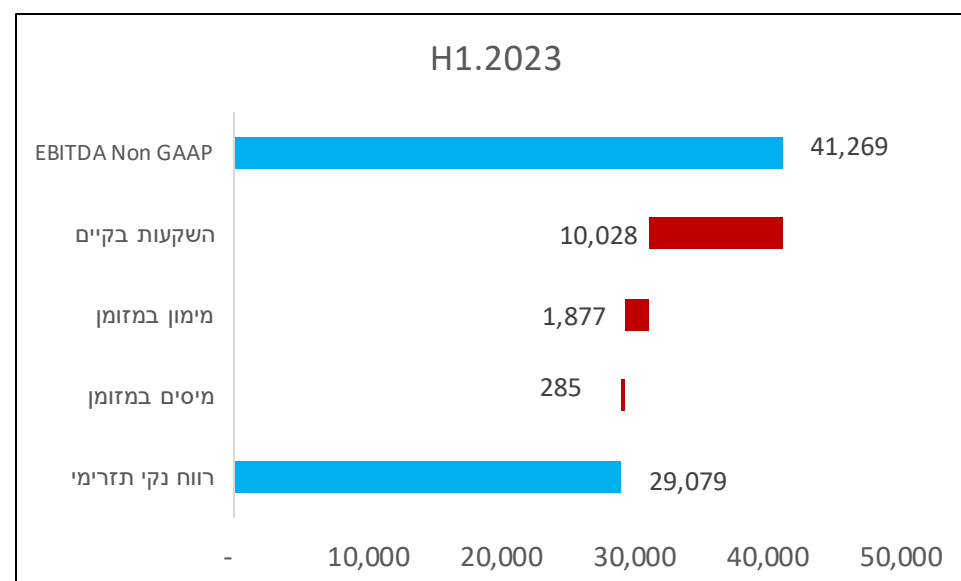
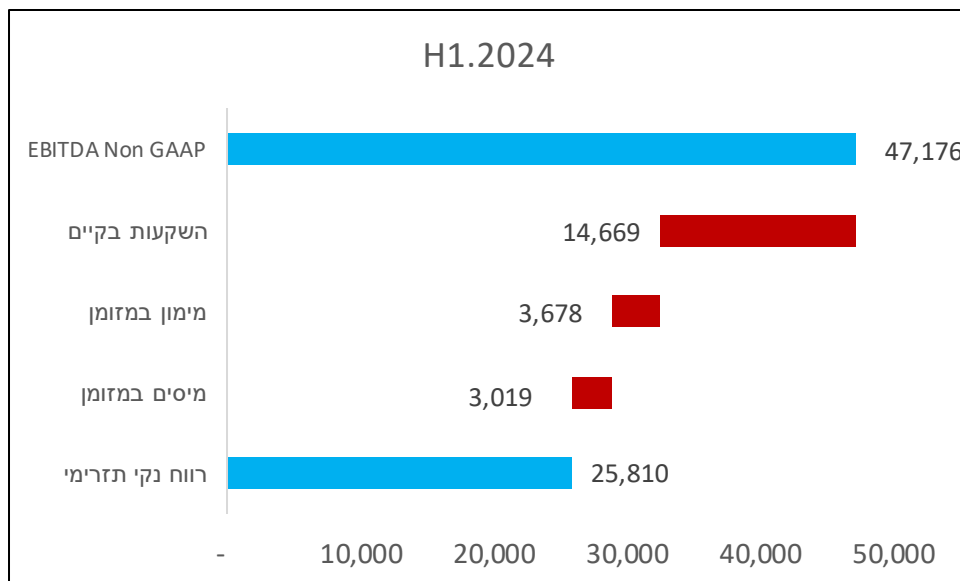
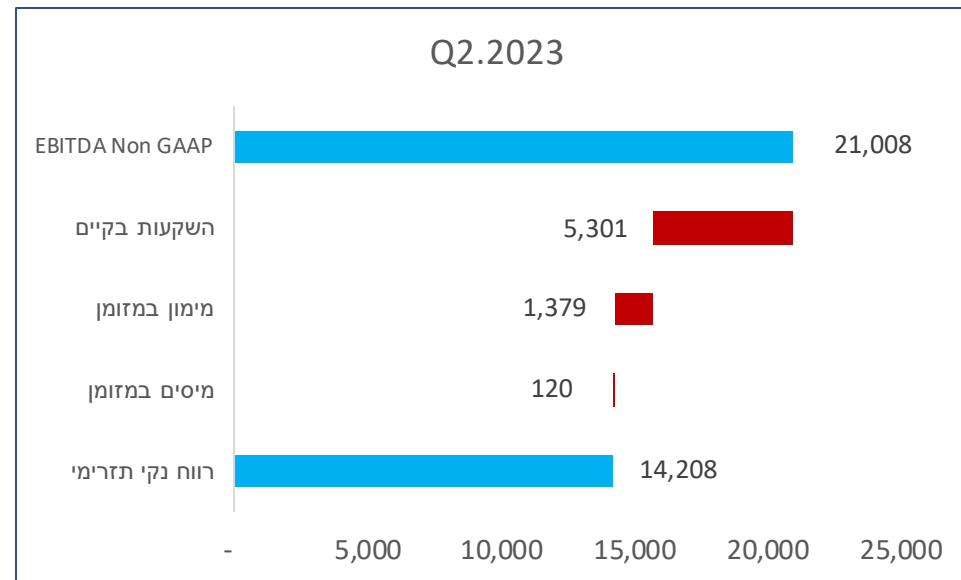
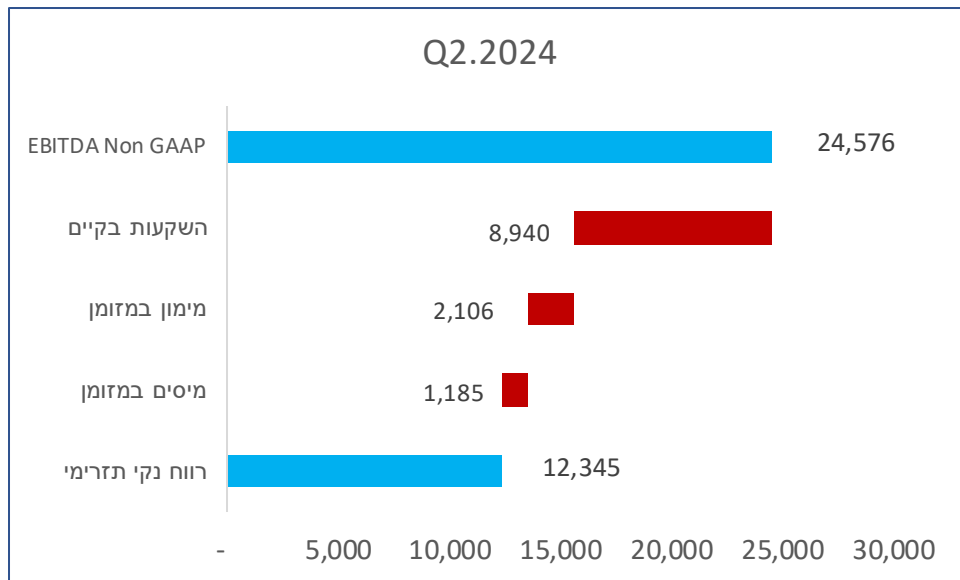
% שינוי*	H1.2023	H1.2024	
6%	247,578	263,621	הכנסות
6%	196,500	208,249	הוצאות הפעלת מועדונים
8%	51,078	55,372	רווח גולמי
	20.63%	21.00%	% רווח גולמי
2%	23,949	24,531	הוצאות הנהלה ושיווק
	(243)	757	חלק החברה בחברות שאינן מתאחדות
18%	26,886	31,598	רווח מפעולות רגילות
10%	10.86%	11.99%	% רווח מפעולות רגילות
	(6)	-	הכנסות אחרות
73%	2,102	3,636	הוצאות מימון
	166	391	הכנסות (הוצאות) מס
14%	24,956	28,353	רווח לתקופה
14%	41,269	47,176	EBITDA
-11%	29,079	25,810	רווח נקי תזרימי**

רווח והפסד חציון ראשון מאוחד - כולל

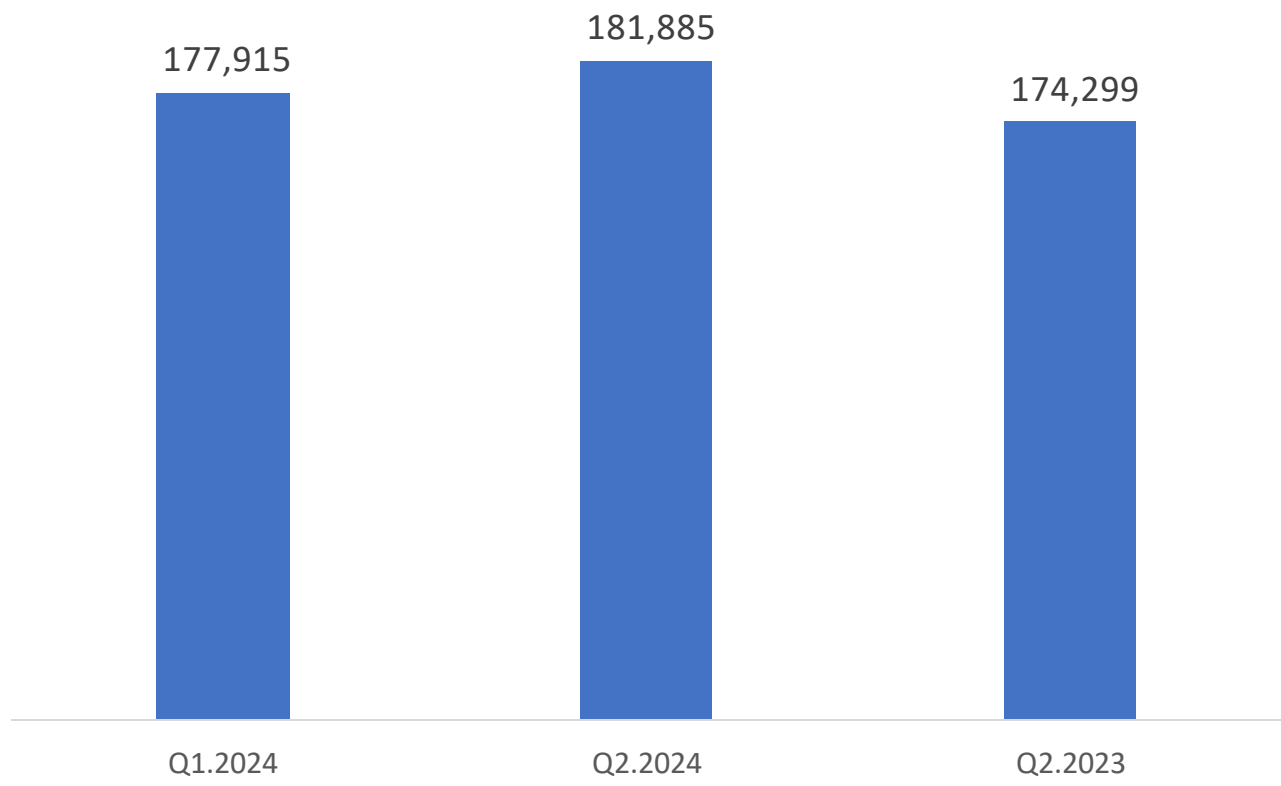
IFRS16

% שינוי*	H1.2023	H1.2024	
6%	247,578	263,621	הכנסות
7%	180,488	194,011	הוצאות הפעלת מועדונים
4%	67,090	69,610	רווח גולמי
-3%	27.10%	26.41%	% רווח גולמי
2%	23,907	24,428	הוצאות הנהלה ושיווק
	(243)	757	חלק החברה בחברות שאינן מתאחדות
7%	42,940	45,939	רווח מפעולות רגילות
0%	17.34%	17.43%	% רווח מפעולות רגילות
	(14)	(3,516)	הכנסות אחרות
19%	22,063	26,264	הוצאות מימון
	(166)	(1,418)	הכנסות (הוצאות) מס
17%	21,057	24,609	רווח לתקופה
6%	98,763	104,857	EBITDA
-11%	29,079	25,810	רווח נקי תזרימי**

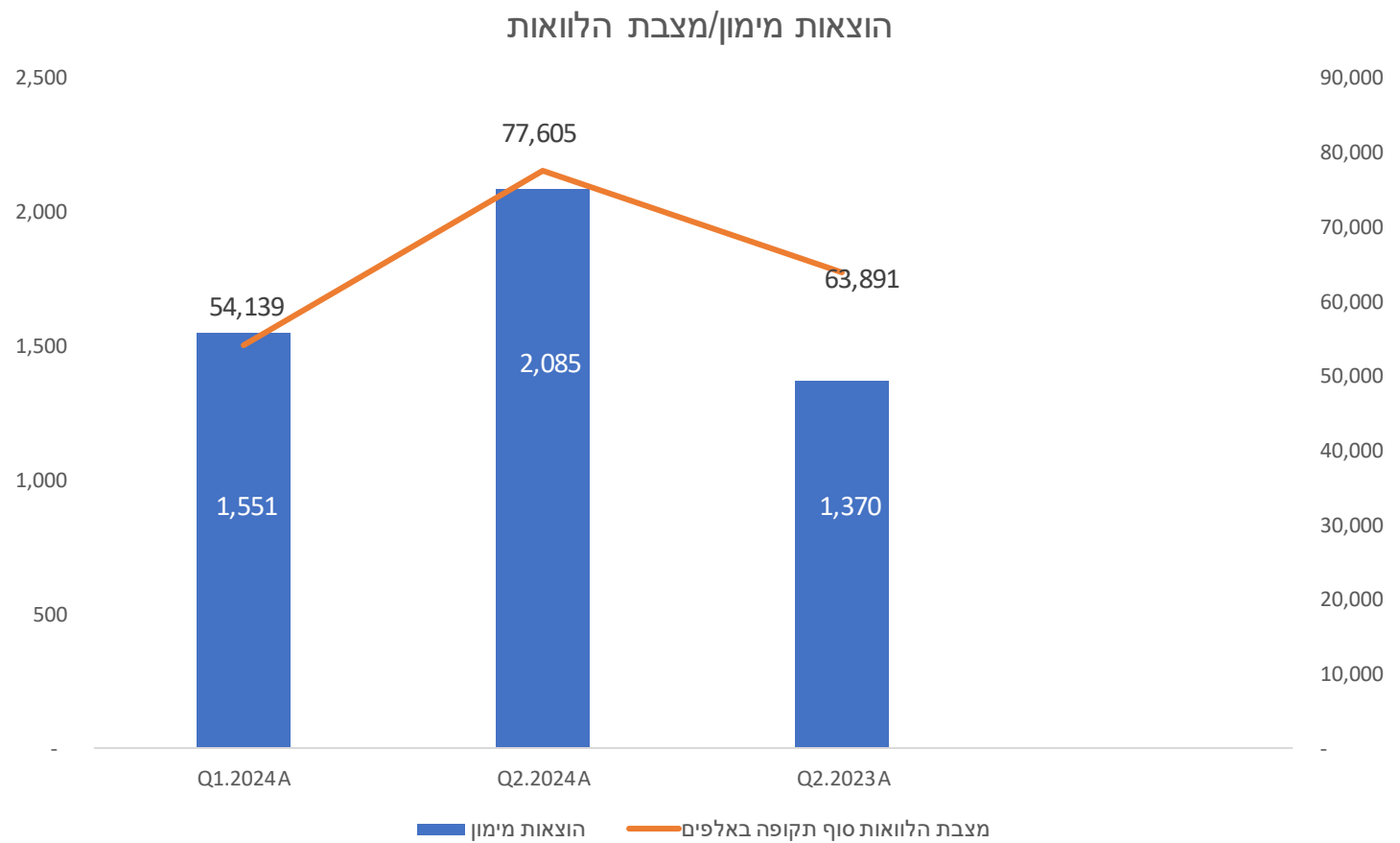
ת-EBITDA לרווח נקי תזרימי



מספר מנויים בממוצע לרבעון כל החברה



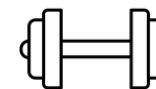
הוצאות מימון ללא IFRS16



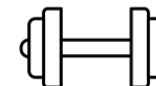
סדר יום

דוח רבעון שני 2024

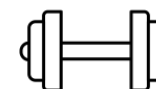
אירועים משמעותיים בתקופת הדו"ח ולאחריו



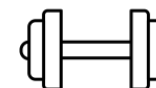
רווח והפסד - מהדו"ח הנספח



פעילות לפי מגזרים



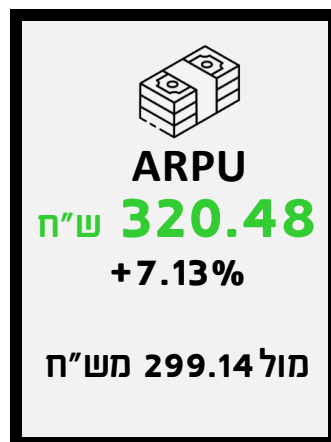
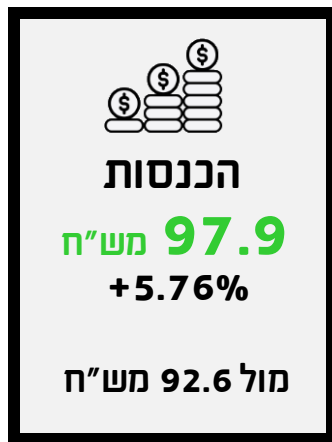
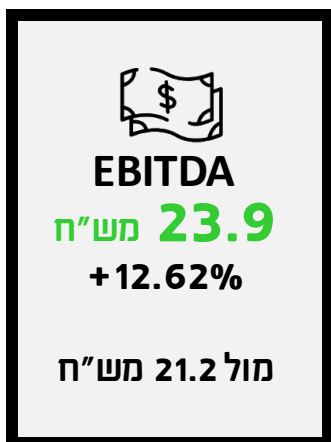
שינויים בסעיפי המאזן



סיכום Q2 מגזר הולמס פלייס | 2024

רבעון החזק בכל הזמנים

ב השוואה לרבעון II
2023

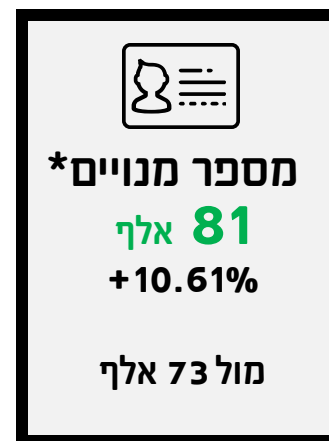
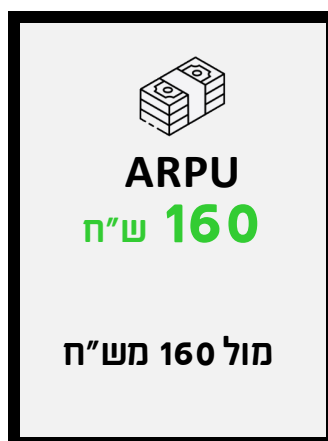
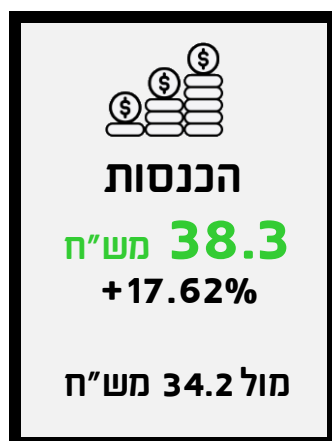
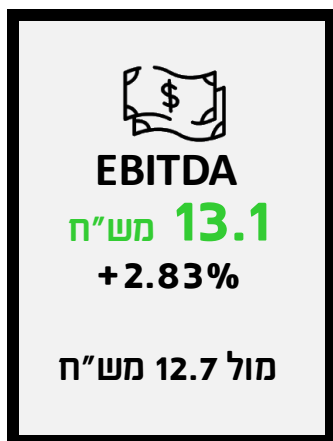


* מספר מנויים לסוף התקופה. כ-1300 מנויים הוסבו ממגזר הולמס פלייס לאייקון
* פתיחת מועדון פמלי אשדוד בשלהי חודש יוני הוסיפה כ-6000 מנויים

סיכום Q2 מגזר אייקון | 2024

רבעון החזק בכל הזמנים

בהשוואה לרבעון II
2023

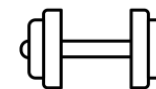


* מספר מנויים לסוף התקופה. כ-1300 מנויים הוסבו ממגזר הולמס פלייס לאייקון

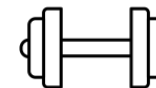
סדר יום

דוח רבעון שני 2024

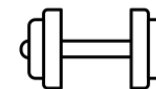
אירועים משמעותיים בתקופת הדו"ח ולאחריו



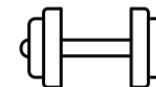
רווח והפסד - מהדו"ח הנספח



פעילות לפי מגזרים



שינויים בסעיפי המאזן



הסברים	2024	2023	סעיף
<p>הגידול בנכסים השוטפים בהשוואה לתקופה מקבילה אשתקד נובע מגידול בלקוחות והכנסות לקבל של כ- 9 מיליון ש"ח אשר נובע בין היתר מגידול במספר המועדונים ובמספר המנויים הממוצע של החברה וכן מגידול בחייבים ויתרות חובה של כ- 12 מיליון ש"ח אשר נובע בין היתר מגידול במקדמות לספקים אשר עניינו תשלום מראש בגין ציוד כושר למועדונים בהקמה (במסגרת הקדמת התשלום לספק נהנתה החברה ממחיר אטרקטיבי בגין הציוד)</p> <p>הקיטון מקוזז בחלקו לאור קיטון במזומנים ושווה מזומנים של כ- 7 מיליון ש"ח אשר נובע בין היתר מחלוקות דיבידנד לבעלי מניות בסך 30 מיליון ש"ח וכן מתשלום מההתחייבות לרכישת זכויות שאינן מקנות שליטה בסך של כ- 6 מיליון ש"ח ביום 3 באפריל 2024 וכן מתשלומי מקדמות מס הכנסה שוטפות. הקיטון קוזז בחלקו לאור מזומנים שמייצרת החברה מפעילותה השוטפת.</p>	94,460	81,270	נכסים שוטפים
<p>הגידול בנכסים הלא שוטפים בהשוואה לתקופה מקבילה אשתקד נובע בעיקרו מהגורמים הבאים:</p> <p>רכוש קבוע- גידול של כ- 33 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- 15 מיליון ש"ח לאור פתיחה והקמה של מועדונים חדשים.</p> <p>-נכסי מסים נדחים- גידול של כ- 14 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>	1,231,029	1,167,997	נכסים לא שוטפים
	1,325,489	1,249,267	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- 10 מיליון ש"ח נובע בין היתר מנטילת הלוואות חדשות מקוזז בחלקו בקיטון לאור פירעונות שוטפים; וכן זכאים ויתרות זכות- גידול של כ- 30 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 13 מיליון ש"ח וטרם שולם עד ליום 30 ביוני 2024 וכן מגידול במקדמות ללקוחות בין היתר מגידול במספר המועדונים.</p> <p>הגידול בהתחייבויות השוטפות קוזז בחלקו לאור קיטון של כ- 6 מיליון ש"ח בהתחייבות לרכישת זכויות שאינן מקנות שליטה אשר נובע מתשלום מחצית ההתחייבות ביום 3 באפריל 2024 וכן מקיטון של כ- 4.6 מיליון ש"ח בהתחייבויות מיסים שוטפים לאור תשלום חודשי של מקדמות מס הכנסה.</p>	247,542	208,259	התחייבויות שוטפות
<p>הגידול בהתחייבויות לא שוטפות בהשוואה לתקופה מקבילה אשתקד נובע בעיקרו מהלוואות מתאגדים בנקאיים ואחרים – גידול של כ- 4 מיליון ש"ח אשר נובע בין היתר מנטילת הלוואות חדשות וכן מהתחייבויות חכירה- גידול של כ- 32 מיליון ש"ח אשר נובע מפתחה והקמה של מועדונים חדשים. הגידול מקוזז בחלקו לאור קיטון בזכאים אחרים לזמן ארוך של כ- 9.6 מיליון ש"ח בגין פירעון חלק מתמורת הרכישה לחברת ג'וי מועדון כושר וספורט בע"מ בגין רכישת מועדון JOY בהוד השרון.</p>	963,206	935,707	התחייבויות לא שוטפות
	114,741	105,301	הון המיוחס לבעלי מניות החברה
	1,325,489	1,249,267	סה"כ התחייבויות והון

מצגת משקיעים

תודה

