

מצגת משקיעים

נתונים נבחרים מתוך הדוח לרבעון שלישי 2024

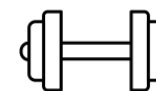
26.11.2024



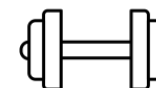
סדר יום

דו"ח Q3 | 2024

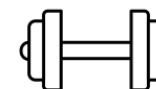
אירועים משמעותיים בתקופת הדו"ח ולאחריו



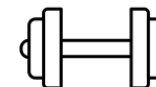
רווח והפסד לתקופה ומצטבר



פעילות לפי מגזרים



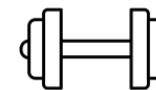
שינויים בסעיפי המאזן



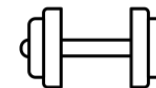
סדר יום

דו"ח Q3 | 2024

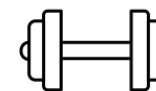
אירועים משמעותיים בתקופת הדו"ח ולאחריו



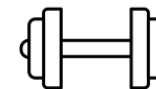
רווח והפסד לתקופה ומצטבר



פעילות לפי מגזרים



שינויים בסעיפי המאזן



ארועים משמעותיים בתקופת הדוח ולאחריו

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

- **מועדונים חדשים:**

- מועדון אייקון קריית ביאליק נפתח בשלהי הרבעון השלישי
- בשל עניינים משפטיים עוכב פיתוח מועדון אייקון בדימונה. בית המשפט הכריעה לטובת החברה והחזיר את הדיון לוועדה המקומית לאישור הבניה. עדין אין צפי לתחילת הבניה
- מועדון אייקון זכרון יעקב מוכן לאיכלוס אך טרם נפתח בשל עיכוב באישורים
- לאחר מועד הדוח החל פריסייל אייקון חדרה (השני בעיר)
- נכון למועד פרסום הדוח, החברה מצויה בשלבים שונים להקמת ארבעה (4) מועדונים, מתוכם מועדון אחד במגזר הולמס פלייס ושלושה (3) מועדונים במגזר אייקון.

- **חלוקת דיבידנד**

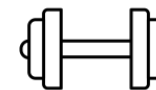
- החברה חילקה מתחילת השנה דיבידנד בסך 48 מש"ח (20 מש"ח בגין רווחי 2023) והכריזה על חלוקה נוספת של 15 מש"ח



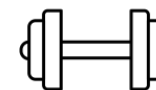
סדר יום

דו"ח Q3 | 2024

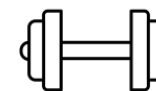
אירועים משמעותיים בתקופת הדו"ח ולאחריו



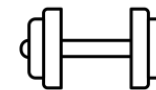
רווח והפסד לתקופה ומצטבר



פעילות לפי מגזרים

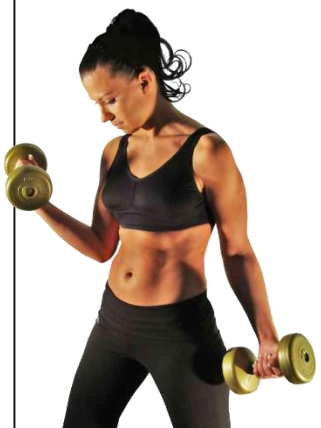


שינויים בסעיפי המאזן

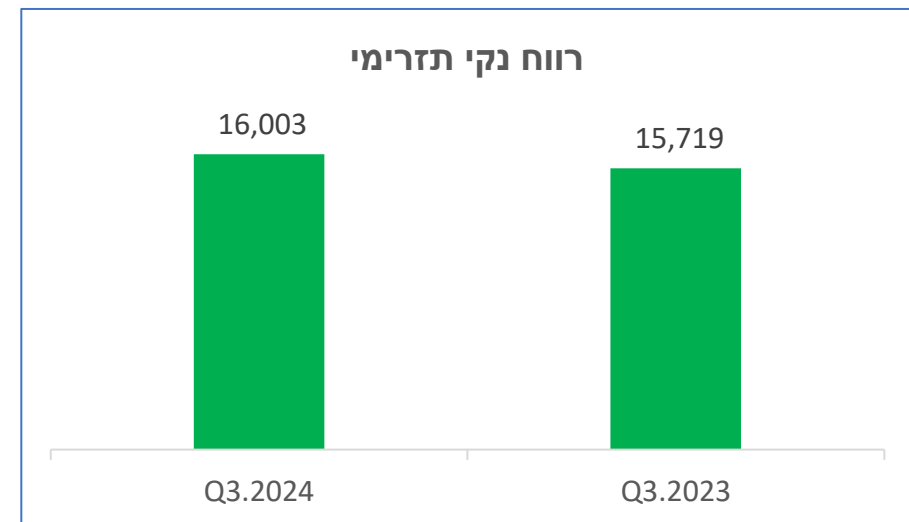
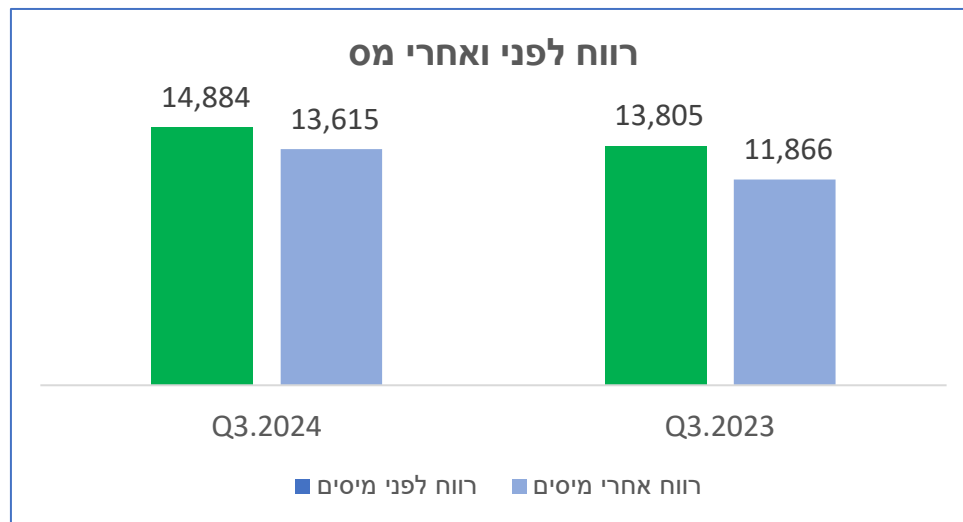
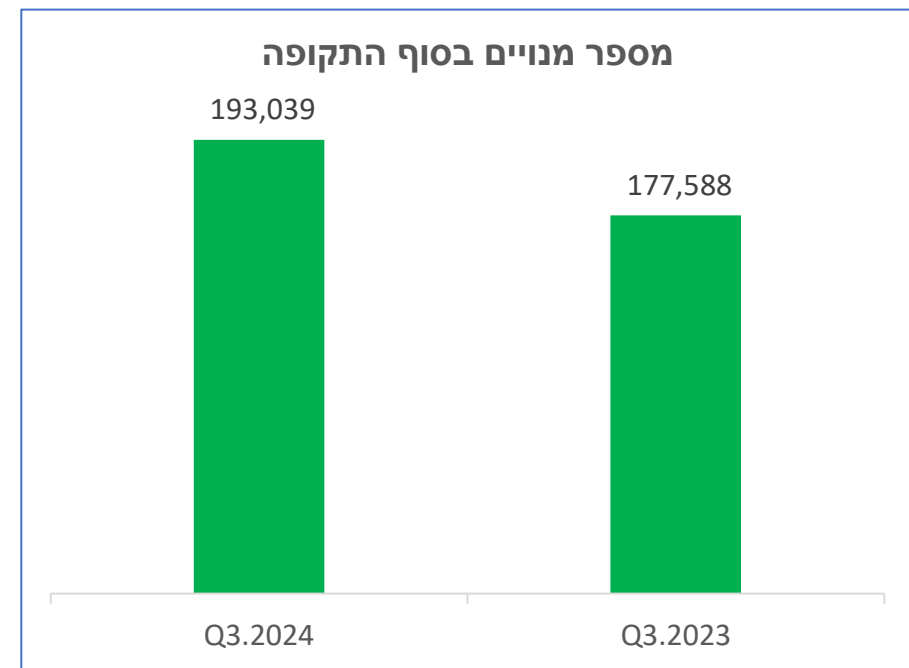
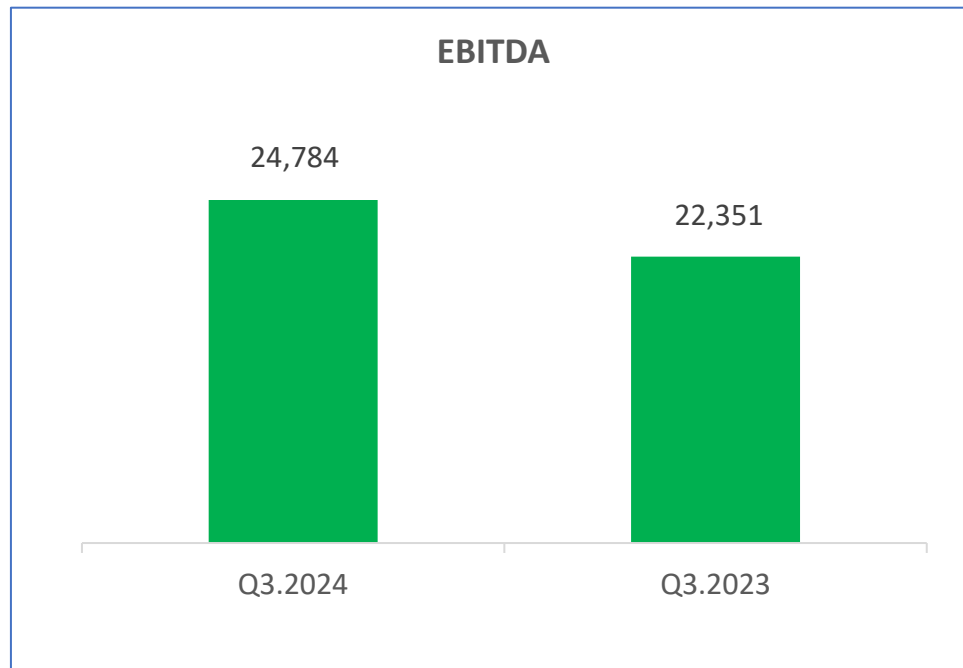


השפעת מלחמת חרבות ברזל על הרבעון ועל העתיד

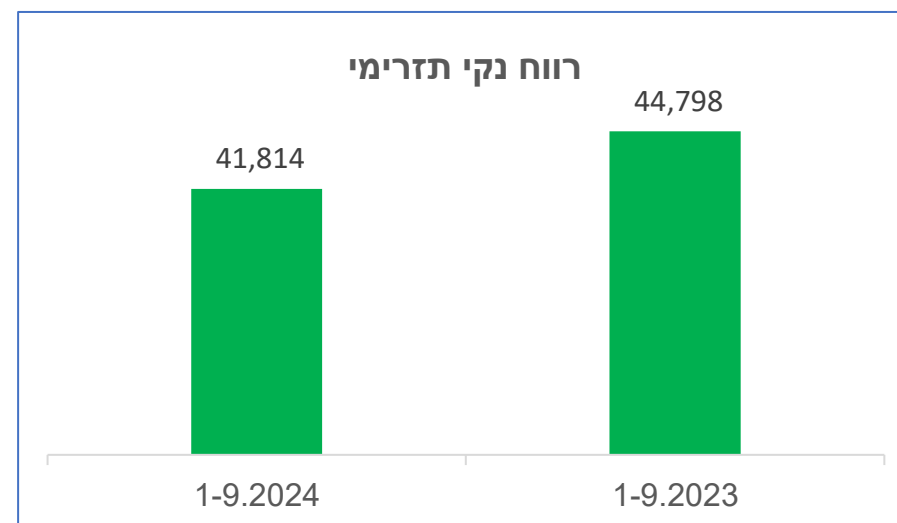
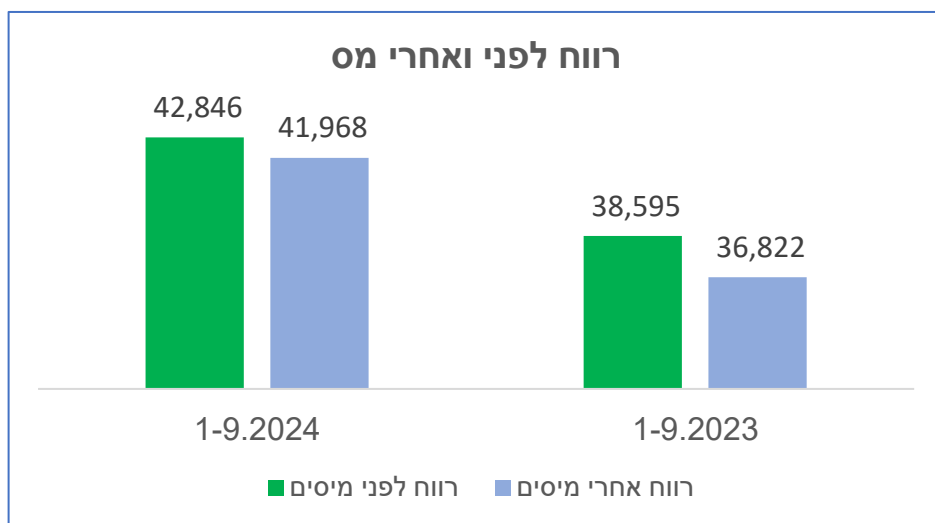
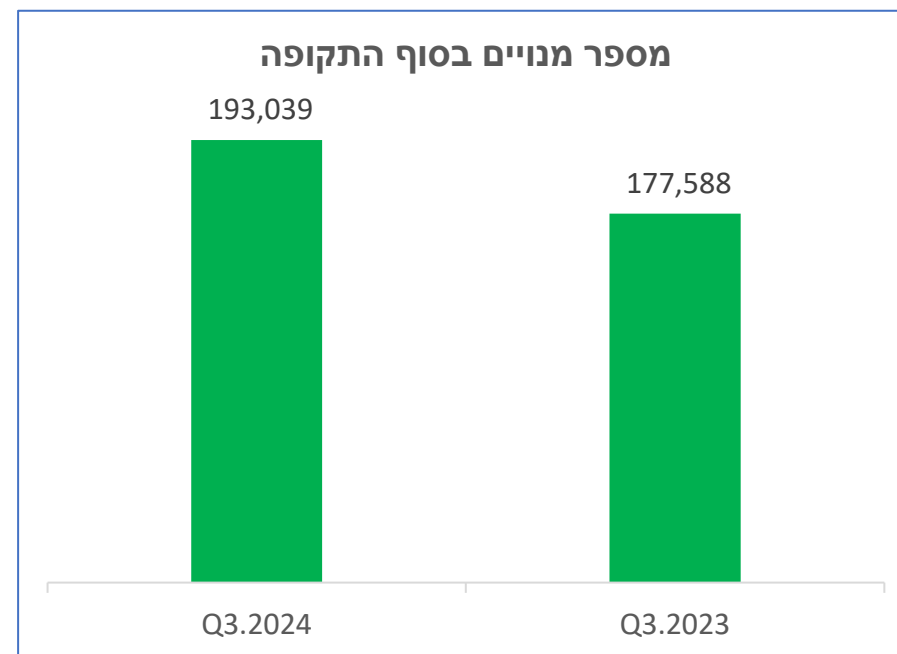
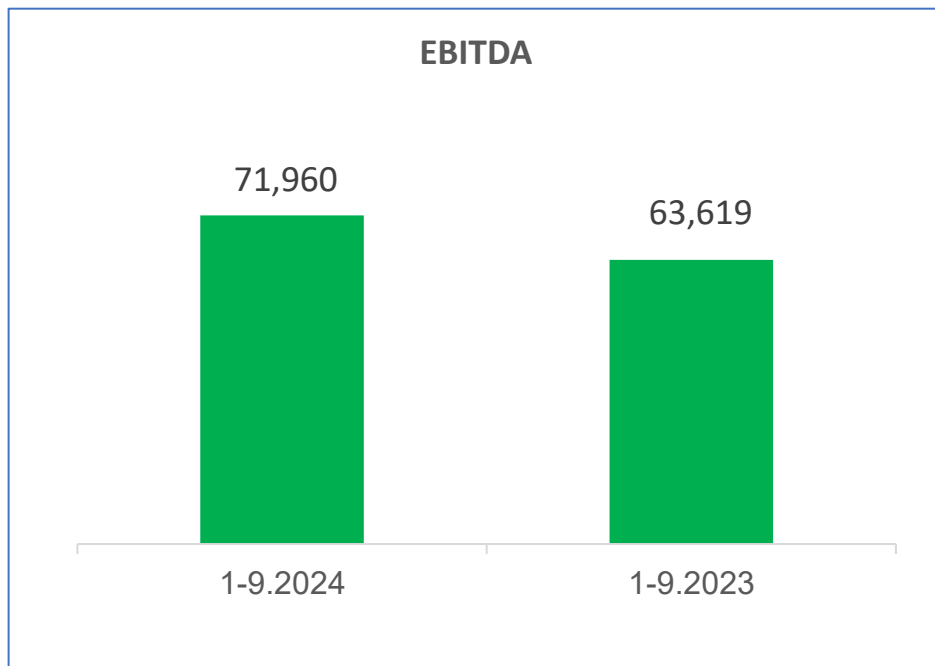
- למעט השפעת תחילת הלחימה על עסקי החברה החברה לא מזהה השפעה מהותית של המלחמה על תוצאותיה
- לעליית המדד השפעה על עלויות השכירות והארנונה. ככל והמדד ימשיך לעלות ההשפעה תימשך. חלק מהכנסות החברה צמודות למדד וממתנות את השפעת את עליית המדד



ממעוף הציפור Q3.2024 בהשוואה ל-Q3.2023 (בנטרול IFRS16)



ממעוף הציפור 1-9.2024 בהשוואה ל- 1-9.2023 (בנטרול IFRS16)



פרמטרים עיקריים (Non GAAP)

גידול בכל הפרמטרים

| השוואה Q3.2024/Q3.2023 | באחוזים |
|---------------------------|-----------------|
| 9.56% | הכנסות |
| 13.83% | רווח גולמי |
| 9.70% | רווח תפעולי |
| 7.82% | רווח לפני מיסים |
| 14.74% | רווח לאחר מיסים |
| 10.89% | EBITDA |
| 1.81% | רווח נקי תזרימי |

רווח והפסד רבעון שלישי מאוחד - כולל IFRS16

| % שינוי* | Q3.2023 | Q3.2024 | |
|----------|---------|---------|--------------------------------|
| 9.56% | 134,414 | 147,261 | הכנסות |
| 8.34% | 101,651 | 110,133 | הוצאות הפעלת מועדונים |
| 13.32% | 32,763 | 37,128 | רווח גולמי |
| 3.44% | 24.37% | 25.21% | % רווח גולמי |
| 20.72% | 11,072 | 13,366 | הוצאות הנהלה ושיווק |
| | 318 | 514 | חלק החברה בחברות שאינן מתאחדות |
| 10.30% | 22,009 | 24,276 | רווח מפעולות רגילות |
| 0.68% | 16.37% | 16.49% | % רווח מפעולות רגילות |
| | 12 | 5- | הכנסות אחרות |
| 9.34% | 12,190 | 13,329 | הוצאות מימון |
| | 1,939- | 751- | הוצאות מס |
| 29.65% | 7,868 | 10,201 | רווח לתקופה |
| 8.93% | 50,177 | 54,656 | EBITDA |
| 1.81% | 15,719 | 16,003 | רווח נקי תזרימי** |

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

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

| % שינוי* | Q3.2023 | Q3.2024 | |
|----------|---------|---------|--------------------------------|
| 9.56% | 134,414 | 147,261 | הכנסות |
| 8.53% | 108,425 | 117,679 | הוצאות הפעלת מועדונים |
| 13.83% | 25,989 | 29,582 | רווח גולמי |
| 3.90% | 19.34% | 20.09% | % רווח גולמי |
| 20.84% | 11,105 | 13,419 | הוצאות הנהלה ושיווק |
| | 318 | 514 | חלק החברה בחברות שאינן מתאחדות |
| 9.70% | 15,202 | 16,677 | רווח מפעולות רגילות |
| 0.13% | 11.31% | 11.32% | % רווח מפעולות רגילות |
| | 0 | 0 | הכנסות אחרות |
| 28.35% | 1,397 | 1,793 | הוצאות מימון |
| -34.57% | -1,939 | -1,269 | הכנסות (הוצאות) מס |
| 14.74% | 11,866 | 13,615 | רווח לתקופה |
| 10.89% | 22,351 | 24,784 | EBITDA |
| 1.81% | 15,719 | 16.003 | רווח נקי תזרימי** |

רווח והפסד 1-9.2024 בהשוואה ל 1-9.2023 מאוחד - כולל IFRS16

| % שינוי* | 1-9.2023 | 1-9.2024 | |
|----------|----------|----------|--------------------------------|
| 7.56% | 381,992 | 410,882 | הכנסות |
| 7.80% | 282,139 | 304,144 | הוצאות הפעלת מועדונים |
| 6.90% | 99,853 | 106,738 | רווח גולמי |
| -0.62% | 26.14% | 25.98% | % רווח גולמי |
| 8.05% | 34,979 | 37,794 | הוצאות הנהלה ושיווק |
| | 75 | 1271 | חלק החברה בחברות שאינן מתאחדות |
| 8.111% | 64,949 | 70,215 | רווח מפעולות רגילות |
| 0.51% | 17.00% | 17.09% | % רווח מפעולות רגילות |
| | -2 | -3,521 | הכנסות אחרות |
| 15.59% | 34,253 | 39,593 | הוצאות מימון |
| | -1,773 | 667 | הכנסות (הוצאות) מס |
| 20.35% | 28,925 | 34,810 | רווח לתקופה |
| 7.10% | 148,939 | 159,513 | EBITDA |
| -6.60% | 44,798 | 41,814 | רווח נקי תזרימי** |

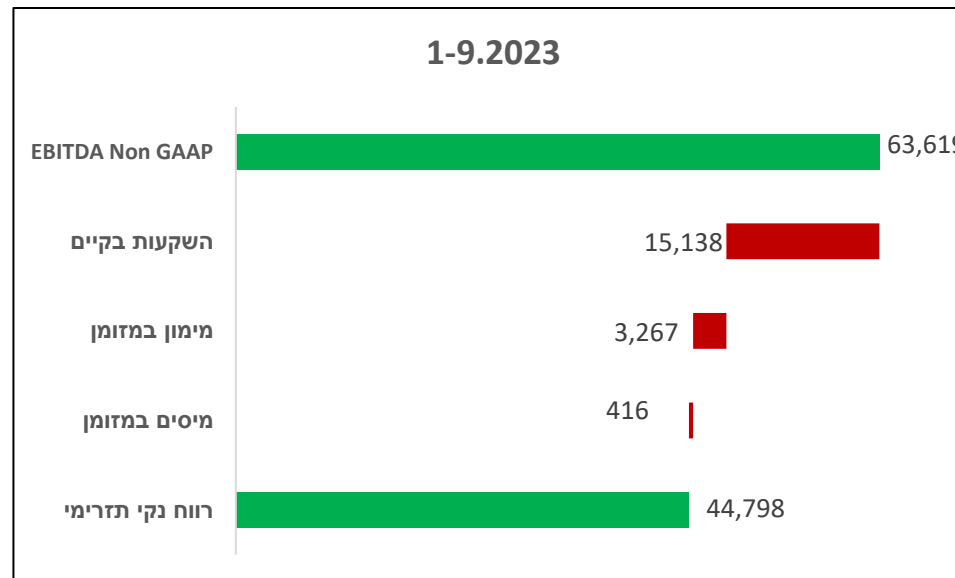
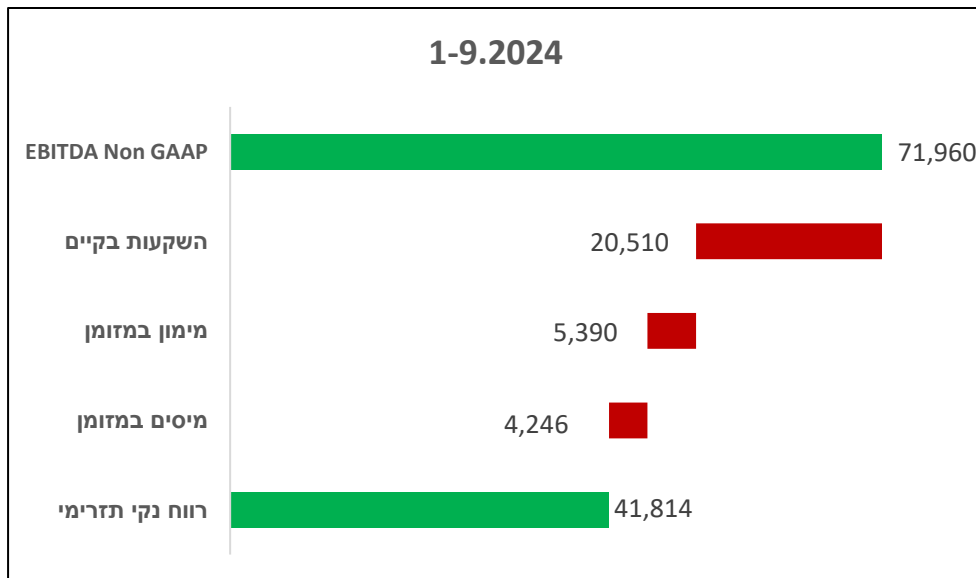
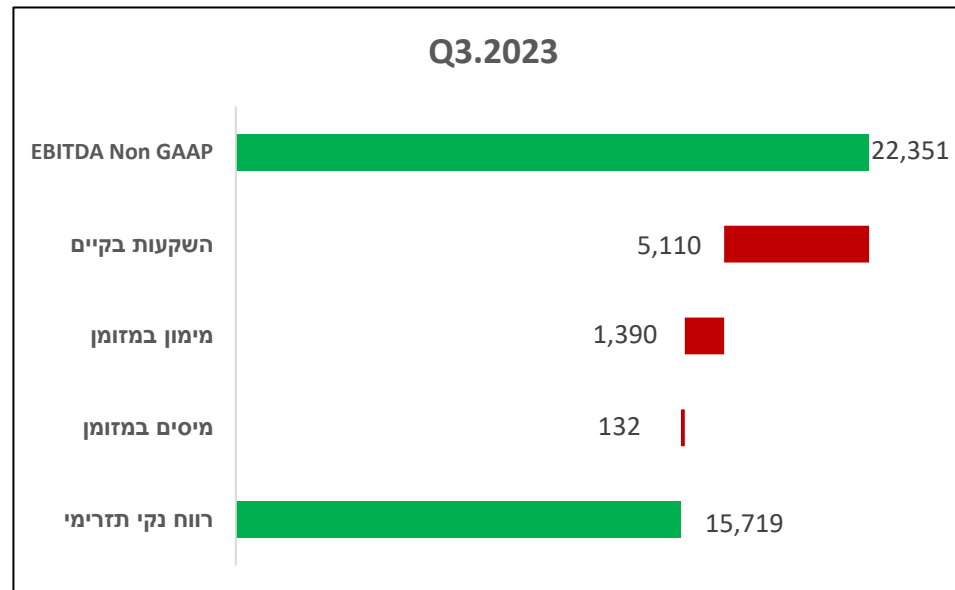
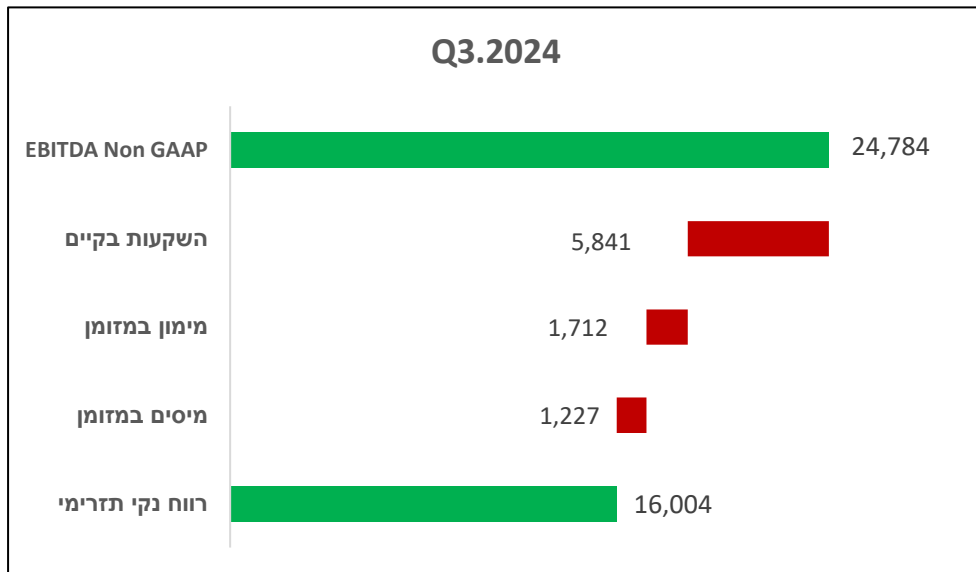
רווח והפסד לתשעה חודשים - הדוח שיתפרסם ללא IFRS16 - בדוח דירקטוריון בלבד

| % שינוי* | 1-9.2023 | 1-9.2024 | |
|----------|----------|----------|--------------------------------|
| 7.56% | 381,992 | 410,882 | הכנסות |
| 6.89% | 304,925 | 325,928 | הוצאות הפעלת מועדונים |
| 10.23% | 77,067 | 84,954 | רווח גולמי |
| | 20.18% | 20.68% | % רווח גולמי |
| 8.26% | 35,054 | 37,950 | הוצאות הנהלה ושיווק |
| | 75 | 1271 | חלק החברה בחברות שאינן מתאחדות |
| 14.70% | 42,088 | 48,275 | רווח מפעולות רגילות |
| 6.64% | 11.02% | 11.75% | % רווח מפעולות רגילות |
| | 6- | 0 | הכנסות אחרות |
| 55.16% | 3,499 | 5,429 | הוצאות מימון |
| | -1,773 | -878 | הוצאות מס |
| 13.98% | 36,822 | 41,968 | רווח לתקופה |
| 13.11% | 63,619 | 71,960 | EBITDA |
| -6.66% | 44,798 | 41,814 | רווח נקי תזרימי** |

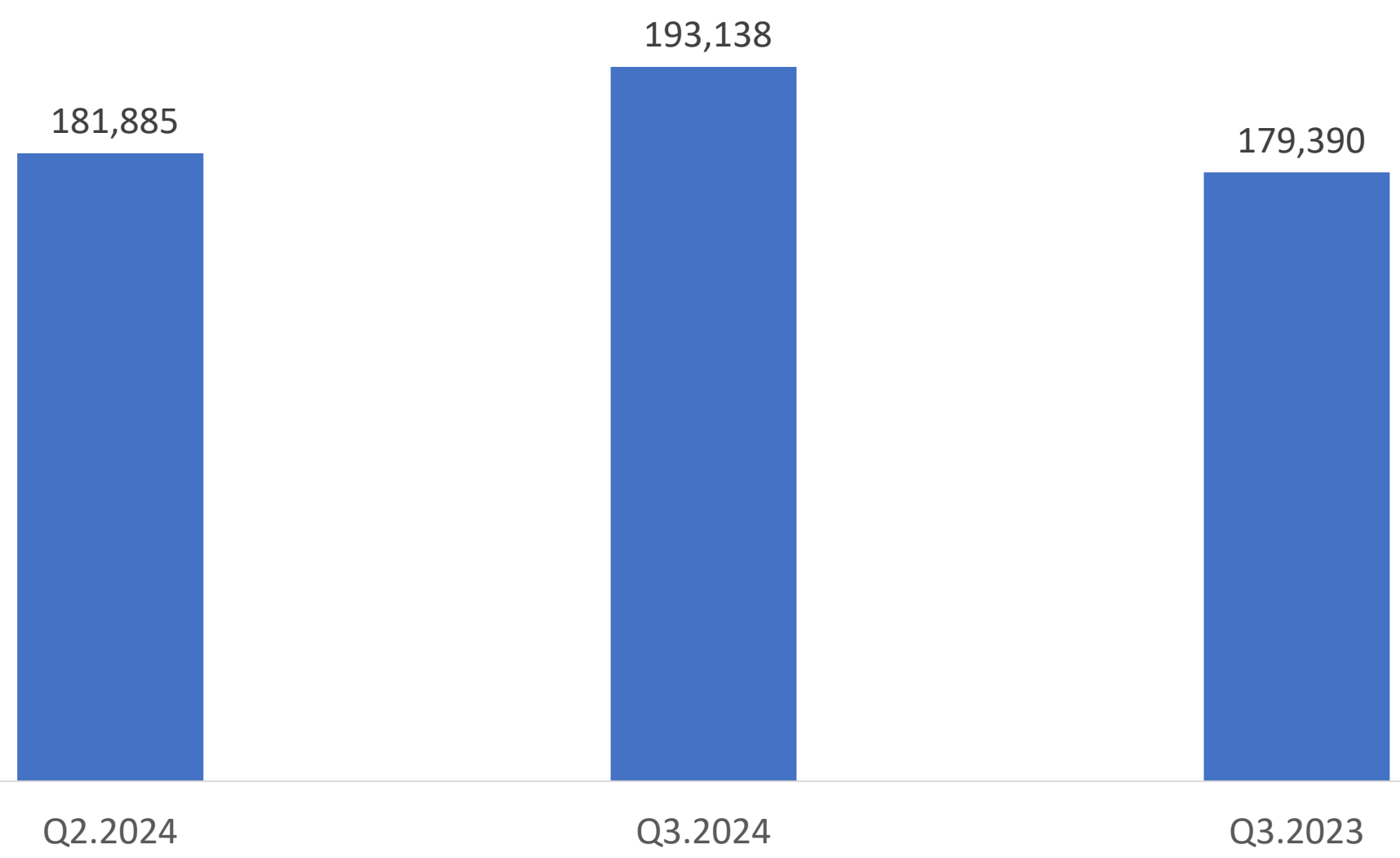
*תשומת לב
למבנה הטורים:

בטבלה זו
בוצעה גם
השוואה לרבעון
קודם ולתקציב

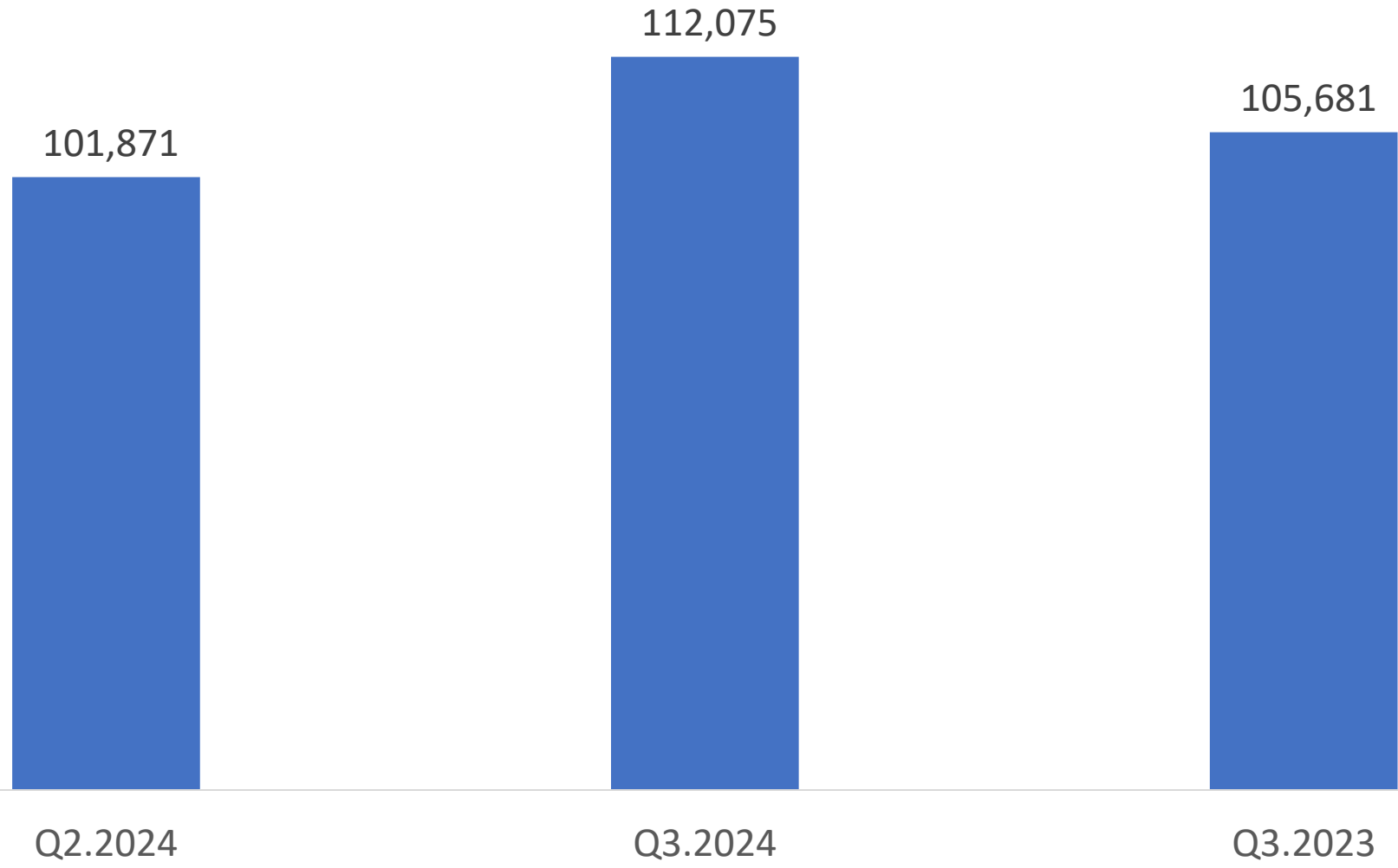
מ-EBITDA לרווח נקי תזרימי



מספר מנויים בממוצע לרבעון - כל החברה

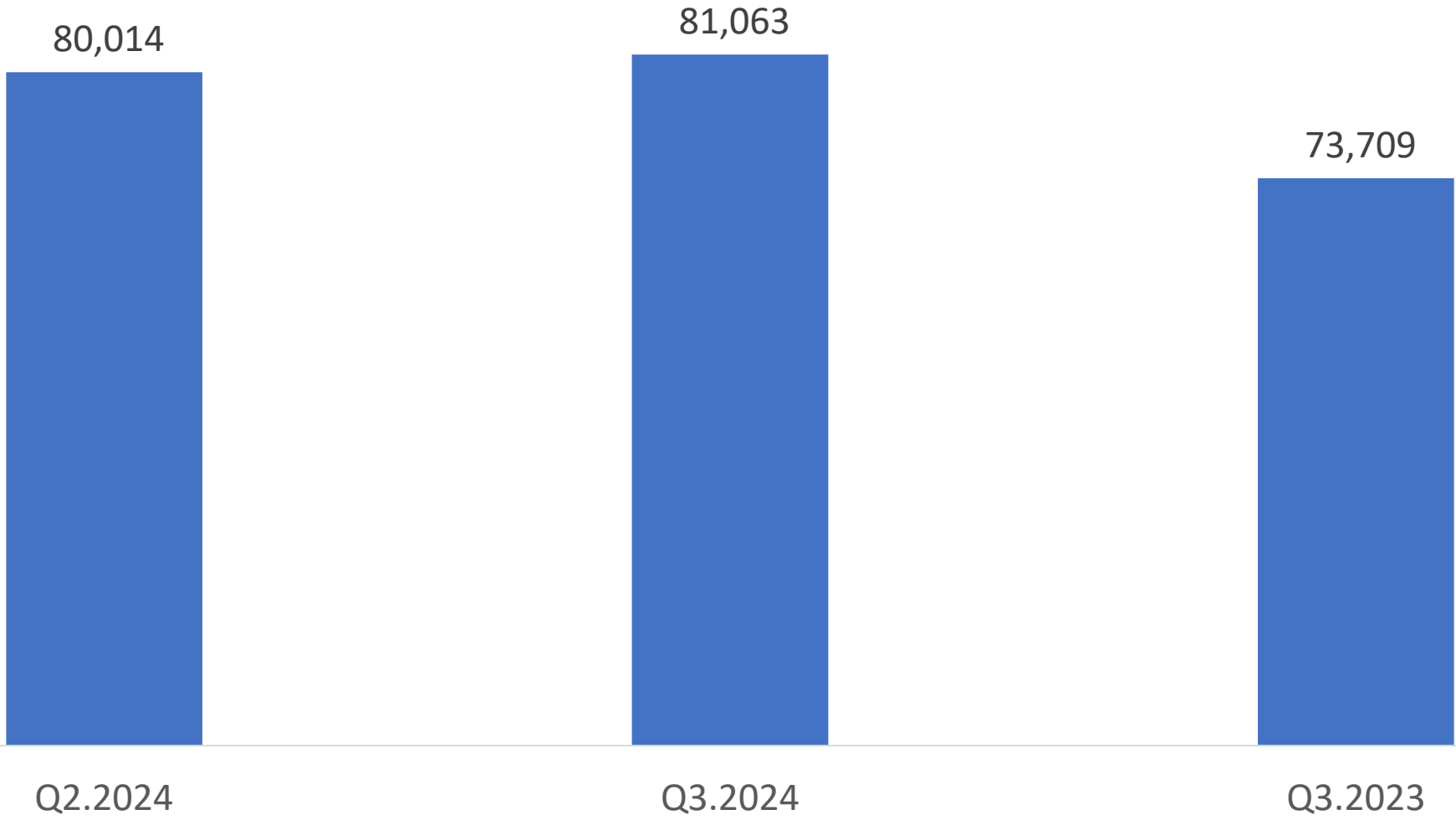


מספר מנויים בממוצע לרבעון - מגזר הולמס פלייס



נ- 1300 מנויים הוסבו ממגזר הולמס פלייס למגזר אייקון ב 1.1.24

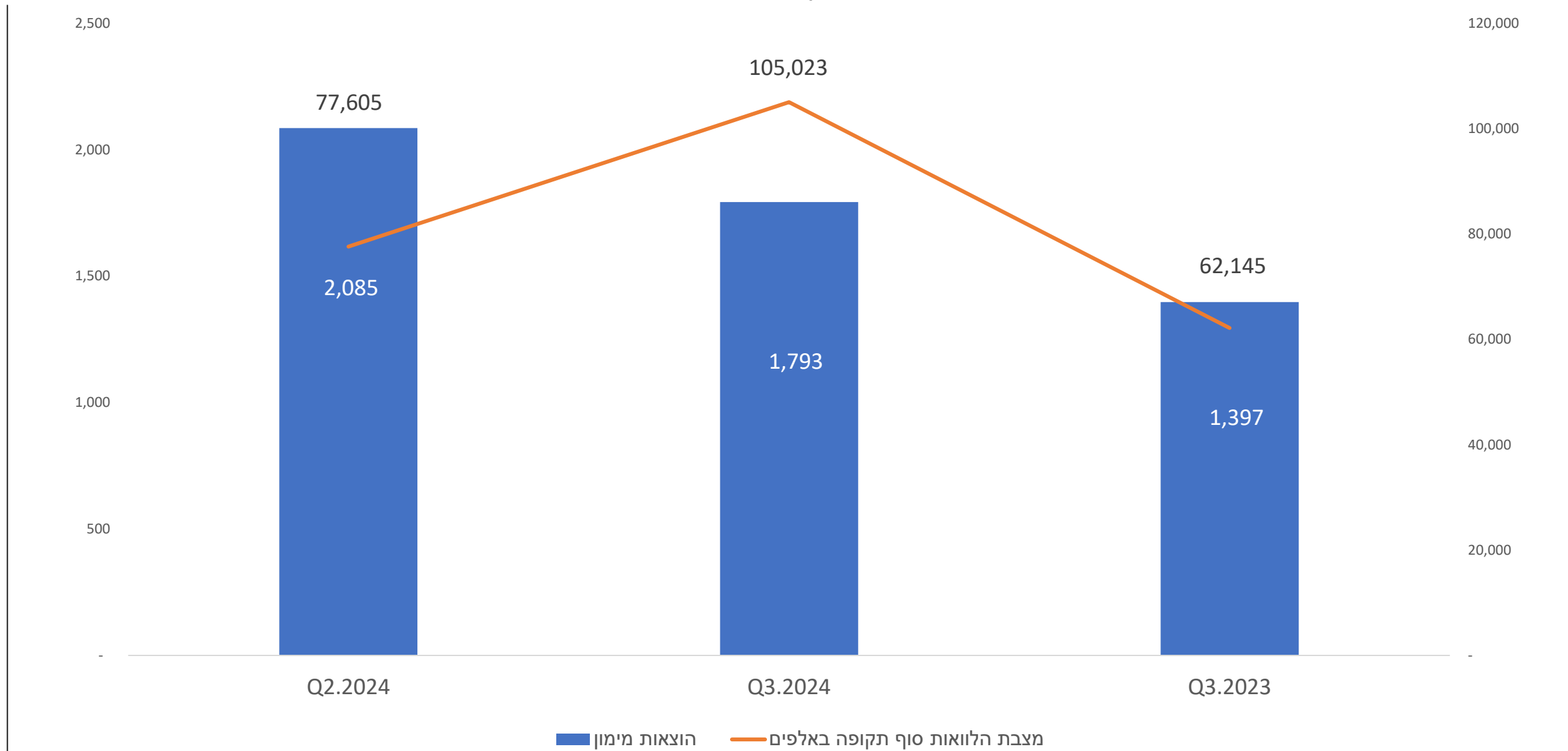
מספר מנויים בממוצע לרבעון - מגזר אייקון



נ- 1300 מנויים הוסבו ממגזר הולמס פלייס למגזר אייקון ב 1.1.24

הוצאות מימון ללא IFRS16

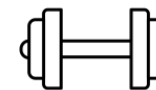
הוצאות מימון/מצבת הלוואות



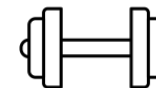
סדר יום

דו"ח Q3 | 2024

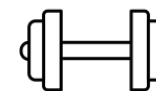
אירועים משמעותיים בתקופת הדו"ח ולאחריו



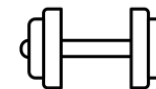
רווח והפסד לתקופה ומצטבר



פעילות לפי מגזרים



שינויים בסעיפי המאזן



סיכום Q3 מגזר הולמס פלייס | 2024



EBITDA

26.4 מ"ח

+23.96%

מול 21.3 מ"ח



הכנסות

109.4 מ"ח

+9.3%

מול 100.1 מ"ח



ARPU

325.31 ש"ח

+3%

מול 315.64 מ"ח



מספר מנויים*

112 אלף

6%

מול 106 אלף

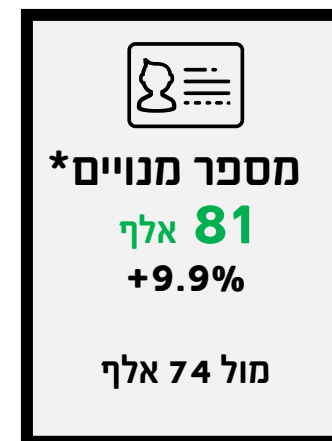
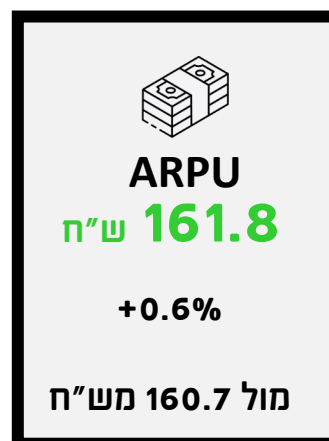
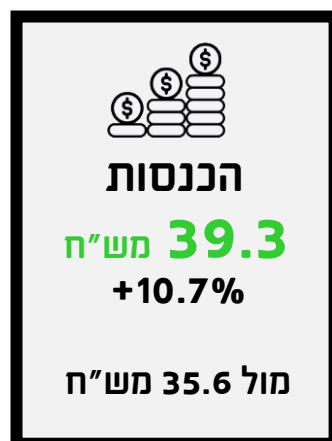
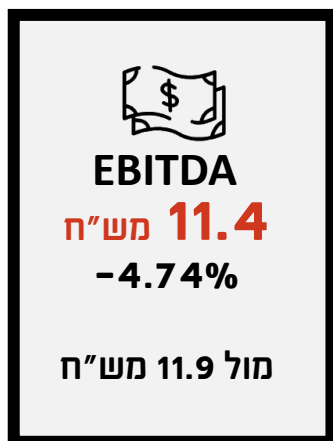
רבעון
שלישי
ממשיכים
בתנופת
הצמיחה
בהשוואה לרבעון
שלישי 2023

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

סיכום Q3 מגזר אייקון | 2024

רבעון שלישי ממשיכים בתנופת הצמיחה

בהשוואה לרבעון
שלישי 2023

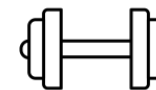


* מספר מנויים ממוצע. כ-1300 מנויים הוסבו ממגזר הולמס פלייס לאייקון

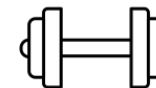
סדר יום

דו"ח Q3 | 2024

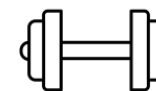
אירועים משמעותיים בתקופת הדו"ח ולאחריו



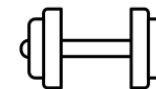
רווח והפסד לתקופה ומצטבר



פעילות לפי מגזרים



שינויים בסעיפי המאזן



שינויים בסעיפי המאזן GAAP

| הסברים | 2023 | 2024 | סעיף |
|--|-----------|-----------|--------------------|
| <p>הגידול בנכסים השוטפים בהשוואה לתקופה מקבילה אשתקד נובע מגידול בלקוחות והכנסות לקבל של כ- 6 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> | 70,754 | 91,272 | נכסים שוטפים |
| <p>הגידול בנכסים הלא שוטפים בהשוואה לתקופה מקבילה אשתקד נובע בעיקרו מהגורמים הבאים: רכוש קבוע- גידול של כ- 27 מיליון ש"ח לאור השקעות שמבוצעות הן בפתיחת מועדונים חדשים והן השקעות שוטפות בשימור הקיים במועדונים הוותיקים. -נכסי מסים נדחים- גידול של כ- 15 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. -חייבים לזמן ארוך- גידול של כ- 7 מיליון ש"ח לאור תשלום ערבות הפעלה שהופקדה בידי החברה לפיתוח אשדוד בגין מועדון פמילי אשדוד והכל כאמור בהתאם להוראות המכרז. -השקעות המטופלות לפי שיטת השווי המאזני- גידול של כ- 5 מיליון ש"ח 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> | 1,194,474 | 1,237,454 | נכסים לא שוטפים |
| | 1,265,228 | 1,328,726 | סה"כ נכסים |

| הסברים | 2023 | 2024 | סעיף |
|---|-----------|-----------|------------------------------|
| <p>הגידול בהתחייבויות השוטפות בהשוואה לתקופה מקבילה אשתקד נובע בעיקרו מהגורמים הבאים: אשראי והלוואות מתאגדים בנקאיים ואחרים - גידול של כ- 16 מיליון ש"ח נובע בין היתר מנטילת הלוואות חדשות מקודז בחלקו בקיטון לאור פירעונות שוטפים; וכן זכאים ויתרות זכות- גידול של כ- 10 מיליון ש"ח נובע מגידול בהוצאות לשלם ובהכנסות מראש הנובעת מהפרשי עיתוי בין מועד קבלת/אספקת השירות למועד הנפקת החשבונית/קבלה וכן מגידול במקדמות ללקוחות בין היתר מגידול במספר המועדונים. הגידול בהתחייבויות השוטפות קודז 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- 6.4 מיליון ש"ח בהתחייבויות מיסים שוטפים לאור תשלום חודשי של מקדמות מס הכנסה.</p> | 213,063 | 239,041 | התחייבויות שוטפות |
| <p>הגידול בהתחייבויות לא שוטפות בהשוואה לתקופה מקבילה אשתקד נובע בעיקרו מהלוואות מתאגדים בנקאיים ואחרים - גידול של כ- 27 מיליון ש"ח אשר נובע בין היתר מנטילת הלוואות חדשות וכן מהתחייבויות חכירה- גידול של כ- 5 מיליון ש"ח אשר נובע מפתיחה והקמה של מועדונים חדשים. הגידול מקודז בחלקו לאור קיטון בזכאים אחרים לזמן ארוך של כ- 3.5 מיליון ש"ח בגין פירעון חלק מתמורת הרכישה לחברת ג'וי מועדון כושר וספורט בע"מ בגין רכישת מועדון JOY בהוד השרון.</p> | 948,578 | 978,390 | התחייבויות לא שוטפות |
| | 103,587 | 111,295 | הון המיוחס לבעלי מניות החברה |
| | 1,265,228 | 1,328,726 | סה"כ התחייבויות והון |

מצגת משקיעים

תודה

