



מצגת שוק ההון

נובמבר 2023

קבוצת
דנאל



הבהרה - מידע צופה פני עתיד

המידע הכלול במצגת זו הינו תמצית בלבד, אינו ממצה את מלוא הנתונים אודות החברה ופעילותה, ואינו מחליף עיון בדוחות התקופתיים, ובדיווחיה השוטפים של החברה, כפי שדווחו לרשות ניירות ערך באמצעות אתר ההפצה של המגנ"א. ככל וקיימת סתירה בין האמור במצגת זו לבין האמור בדיווחיה של החברה, יגבר האמור בדיווחי החברה. המצגת עשויה לכלול מידע שלא הוצג בדוחות ובדיווחי החברה בעבר, ו/או הוצג באופן, אפיון, עריכה, עיבוד, או פילוח שונים מהאופן בו מידע זה מוצג במצגת. יצוין כי תוצאות עבר אינן מעידות בהכרח על ביצועים עתידיים.

מצגת זו כוללת מידע צופה פני עתיד, כהגדרתו בחוק ניירות ערך, תשכ"ח-1968. מידע כאמור כולל בין היתר, תחזיות, מטרות, הערכות ואומדנים, לרבות מידע המובא בדרך של איורים, גרפים, סקירות וכל מידע אחר המובא בכל דרך, המתייחס לאירועים ו/או עניינים עתידיים, אשר התממשותם אינה ודאית ואינה בשליטת החברה. מידע צופה פני עתיד אינו מהווה עובדה מוכחת והוא מבוסס רק על נקודת ראותה והערכתה הסובייקטיבית של הנהלת החברה, המתבססת, בין השאר, על ניתוח מידע כללי, הידוע להנהלת החברה בעת עריכת מצגת זו, ובכלל זאת, הערכות שוק של מתחריה, נתונים סטטיסטיים שפרסמו גופים ורשויות שונות, פרסומים מקצועיים, פרסומים ציבוריים, מחקרים וסקרים, אשר לא ניתנה בהם התחייבות לנכונותו ו/או לשלמותו של המידע הכלול בהם ונכונותו לא נבחנה על ידי החברה באופן עצמאי. התממשותו או אי התממשותו של המידע צופה פני עתיד מושפע, בין היתר, מגורמי סיכון המאפיינים את פעילות החברה, וכן מהתפתחויות בסביבה הכללית ובגורמים החיצוניים המשפיעים על פעילות החברה, אשר השפעתם על החברה בלתי ניתנת לחיזוי מראש ואשר אינם מצויים בשליטת החברה. לפיכך, קוראי מצגת זו מזהירים בזאת, כי תוצאותיה והישגיה בפועל של החברה בעתיד עלולים להיות שונים מהותית מאלו שהוצגו במידע צופה פני עתיד המובא במצגת זו.

החברה אינה מתחייבת לעדכן ו/או לשנות כל תחזית ו/או הערכה כאמור על מנת שישקפו אירועים ו/או נסיבות אשר ישררו לאחר מועד עריכת המצגת. כמו כן מובהר, כי תוכניות ואסטרטגיות של החברה הכלולות במצגת זו נכונות למועד פרסומן ויכול וישתנו בהתאם להחלטות הנהלת החברה מעת לעת. מצגת זו נועדה למסירת מידע בלבד והיא אינה מהווה הצעה לרכישת ניירות ערך של החברה או הזמנה לקבלת הצעות כאמור והאמור בה אינו מהווה המלצה או חוות דעת או תחליף לשיקול דעת של המשקיע. המצגת גם אינה מתיימרת להקיף או להכיל את כל המידע העשוי להיות רלוונטי לצורך קבלת החלטה כלשהי בנוגע להשקעה בניירות הערך של החברה.

אודות קבוצת דנאל

קבוצת דנאל נוסדה בשנת 1974

הונפקה לראשונה בבורסה בתל אביב
ב-1992 ומאז היא חברה ציבורית

מעסיקה למעלה מ-30 אלף עובדים

חברה ללא גרעין שליטה

כ-38% מהבעלות על מניות החברה נמצאת בידי
הציבור, כ-50% על ידי גופים מוסדיים בשוק ההון
וכ-12% בידי בעלי עניין אחרים



חטיבת סיעוד
לקשישים



חטיבת
משאבי אנוש



חטיבת
רפואה

חטיבת
אוכלוסיות מיוחדות



קבוצת דנאל - דירקטוריון

יו"ר

טרם מונה

דירקטור

סיגל רגב

דירקטור מטעם הציבור

רו"ח גיל אורן

דירקטור

דורון דבי

דירקטור

איריס בק קודנר

דירקטור

רחל מגנזי

דירקטור מטעם הציבור

ריקי גרנות

יועץ משפטי - משרד עו"ד ברנע

מבקר פנים - עופר אלקלעי

רו"ח – קסלמן וקסלמן PWC

קבוצת דנאל - הנהלה



אילן ישראלי
מנכ"ל קבוצת דנאל



אילן עובדיה
סמנכ"ל כספים
קבוצת דנאל



מיכל צוק
סמנכ"ל פיתוח עסקי
קבוצת דנאל



זיוה דגן
סמנכ"ל
משאבי אנוש סגל



יגאל נחתומי
מנכ"ל
בית אקשטיין



דרור פלנבאום
מנכ"ל
דנאל סיעוד



ערן מרדכי
מנכ"ל
דנאל משאבי אנוש

חטיבת סיעוד

1

דנאל סיעוד היא חברת הסיעוד הפרטית הגדולה בישראל.

2

פריסה ארצית (38 סניפים) בהם אנשי מקצוע בתחומי הסיעוד.

3

שירות סיעודי לכ-37 אלף קשישים באמצעות כ-27.5 אלף מטפלות ומטפלים.

4

הפעלת מוקד שירות לקוחות ארצי לצורכי בקרה ושירות מקצועי מיטבי.

5

כלי שליטה ובקרה טכנולוגיים מתקדמים (CRM).

6

הרגולטור - המוסד לביטוח הלאומי ומשרד הרווחה.

חטיבת משאבי אנוש

1

הובלת תחום שירותי משאבי אנוש
בישראל - העסקה, השמה,
פרויקטים מנוהלים ומיקור חוץ.

2

24 סניפים בפריסה ארצית.

3

שימוש בכלים טכנולוגים מתקדמים
לצורכי שליטה ובקרה (CRM).

4

פעילות החטיבה נעשית גם באמצעות
חברות בנות:
י.א ייעוץ טכני כלכלי בע"מ, דנאל השמות,
נישה הייטק, נישה פרו וגישה שונה.

5

הגוף המוביל בהשמה של אנשים עם
מוגבלות מטעם המוסד לביטוח לאומי.

6

הפעלת מכרז טרום שיקום של המוסד
לביטוח הלאומי.

חטיבת אוכלוסיות מיוחדות

1

בית אקשטיין הוא הארגון הפרטי המוביל בישראל בתחום אספקת שירותים לאנשים עם צרכים מיוחדים.

2

30 שנה של סיוע לאנשים עם מוגבלות להגדיר את מטרות חייהם, לשפר את איכות חייהם, להשתלב בחברה ולממש את חלומותיהם.

3

הפעלת מסגרות דיור (24/7) לטיפול באנשים עם מוגבלות ושילובם בקהילה (מוגבלות שכלית התפתחותית, אוטיזם וכו') - "בית לחיים".

4

הפעלת מרכזי תעסוקה לאנשים עם צרכים מיוחדים.

5

הפעלת בתי ספר לחינוך מיוחד (התמחויות בלקויות למידה מורכבות, אוטיזם, מוגבלות שכלית, הפרעות נפשיות).

6

הרגולטור - משרד הרווחה ומשרד החינוך.

חטיבת רפואה

1

ניסיון של למעלה מ-20 שנה בניתוחים להסרת משקפיים בלייזר וניתוחי קטרקט בלייזר. ביצוע של למעלה מ-37 אלף ניתוחים בשנה, בהובלת ד"ר שמואל לוינגר - בעל שם עולמי בתחום הסרת משקפים, ניתוחי קטרקט וקרנית.

2

מרכזים רפואיים, לרבות מרפאות מומחים, בפריסה ארצית (חיפה, ב"ש, ירושלים ות"א) - 9 חדרי ניתוח מתקדמים לביצוע ניתוחי כירורגיה בינונית (אשפוז עד 23 שעות) ו-4 חדרי ניתוח לכירורגיה קטנה. מעל 12 אלף ניתוחים בשנה.

3

אסתטיקה – תחום פעילות חדש, 4 מרכזים לטיפול אסתטיקה רפואית בפריסה ארצית (חיפה, ב"ש, ירושלים ות"א).

4

ליווי הליכי פונדקאות ותרומת ביצית מחו"ל המבוצעים עבור זוגות ישראלים, ע"י צוות רפואי ישראלי בכיר בקליניקות בקייב, בטיביליסי, ירבאן, בואנוס-איירס וארה"ב.

5

אנשי מקצוע המובילים בתחומם: רופאים מומחים בפוריות (IVF) והפריות, אמבריולוגים, מעבדות וצוות ליווי רגשי, אשר מלווים את הזוגות מהיום הראשון ועד הגשמת החלום - הבאת ילד לעולם.

6

תיווך תיירות מרפא בין שירותי הרפואה הישראלית המתקדמים לבין חולים מחו"ל, בעיקר ממזרח אירופה.

7

שיתופי פעולה עם צוותים רפואיים ומוסדות רפואה מהמובילים בתחומם בישראל.



סקירה כללית – שיחת משקיעים

דגשים עיקריים

- **הכנסות – צמיחה בהיקף ההכנסות ברבעון ביחס לרבעון הקודם**, כמו גם המשך צמיחה בהיקף ההכנסות בתקופת הדוח וברבעון השלישי של השנה לעומת התקופות המקבילות אשתקד הנובעת מגידול בהיקף הפעילות בתחום הסיעוד ובתחום אוכלוסיות מיוחדות.
- **רווח תפעולי – עליה ברווח התפעולי ברבעון ביחס לרבעון הקודם**, וירידה ברווח התפעולי בתקופת הדוח וברבעון השלישי של השנה לעומת התקופות המקבילות אשתקד הנובעת בעיקרה מעלייה משמעותית ורוחבית במחירי התשומות, וכן האטה בהיקף הפעילות בתחום משאבי אנוש ובחברת מנור. מנגד, השפעה חיובית החל מהרבעון השני בשל עדכון תעריף שכר המינימום והחל מהרבעון השלישי בשל יישום הפעימה השנייה של הסכם אופק חדש ועדכון התעריף במסגרות הדיור אשר נכנסו לתוקף בחודש ספטמבר השנה.

דגשים עיקריים - מגזר הסיעוד (במיליוני ₪)

- המשך מגמת צמיחה הנובעת מגידול ממספר המטופלים, משעות הטיפול ומעלייה בשכר המינימום- עליה של 7.6% במספר שעות הטיפול בתקופת הדוח לעומת אשתקד, ושל כ- 6.7% ברבעון השלישי השנה ביחס לרבעון המקביל אשתקד.
- מספר המטופלים ושעות הטיפול בחודש נכון ליום 30 בספטמבר 2023 עומד על כ- 37,000 מטופלים ו- 1.8 מיליון שעות בחודש, בהתאמה.
- שיעור הרווח התפעולי בינואר-ספטמבר עומד על כ-7.2% לעומת כ-7.4% בתקופה המקבילה אשתקד אשר הושפע לשלילה, בין היתר, מיותר ימי חג השנה (5.5 ימי חג השנה לעומת 4.5 ימי חג בתקופה המקבילה) לצד גידול בעלות ליום חופש, סך של 2.8 מיליון ₪ לעומת 2.4 מיליון ₪. בהשוואה רבעונית, מספר ימי החג הינו זהה.
- עליית שכר מינימום – השפעה חיובית על הרווח התפעולי ברבעון השני, ואילך.
- הכנסה חד פעמית בתקופת הדוח בגין עדכון הפרשה למשפטיות בסך של כ-0.2 מיליון ₪ לעומת הוצאה חד פעמית בגין עדכון הפרשה כאמור בסך של כ- 2.0 מיליון ₪ אשר נרשמה ברבעון ה-3 בשנת 2022.

סיעוד	Q1-2022	Q2-2022	Q3-2022	Q4-2022	2022	Q1-2023	Q2-2023	Q3-2023	Q1-Q3.2022	Q1-Q3.2023
הכנסות	298.8	306.5	309.1	310.9	1,225.3	321.3	337.6	340.6	914.4	999.5
רווח תפעולי	23.5	24.2	19.8	15.9	83.4	26.7	21.7	23.9	67.5	72.3
שיעור רווח	7.9%	7.9%	6.4%	5.1%	6.8%	8.3%	6.4%	7.0%	7.4%	7.2%

דגשים עיקריים - מגזר משאבי אנוש (במיליוני ₪)

- האטה בפעילות ההשמות לאור השפעות מאקרו רחביות, בעיקר בתחום ההייטק.
- ירידה בהיקף הפעילות וברווחיות בחלק מהפרויקטים.
- עליה בשיתופי הפעולה עם רכבת ישראל והקשורים בה בפרויקטים שונים - עליה בהכנסות וברוח הגולמי ברבעון השלישי.

Q1-2022	Q2-2022	Q3-2022	Q4-2022	2022	Q1-2023	Q2-2023	Q3-2023	Q1-Q3.2022	Q1-Q3.2023	משאבי אנוש
112.9	104.9	104.5	103.0	425.3	105.8	101.6	102.6	322.4	310.1	הכנסות
15.7	13.0	11.6	10.3	50.5	10.0	7.2	5.4	40.2	22.6	רווח תפעולי
13.9%	12.4%	11.1%	10.0%	11.9%	9.4%	7.1%	5.3%	12.5%	7.3%	שיעור רווח

דגשים עיקריים - מגזר אוכלוסיות מיוחדות

(במיליוני ₪)

- גידול בהכנסות בתקופת הדוח וברבעון השלישי בשיעור של כ- 7.4% וכ-12.8%, בהתאמה, בעיקר בגין עליית שכר מינימום החל מהרבעון השני ואילך, יישום הפעימה הראשונה של הסכם אופק חדש וכן בגין הפעימה השנייה של הסכם אופק חדש עדכון התעריף במסגרות הדיור אשר נכנסו לתוקף בחודש ספטמבר השנה.
- מנגד: התייקרות במחירי התשומות – שכר עבודה, שכ"ד, אחזקה ומזון.
- גידול ברווח ברבעון הנוכחי לעומת הרבעון הקודם בעיקר לאור יישום הפעימה הראשונה והשנייה של הסכם אופק חדש ועלייה בשכר המטפלים.
- דיור וחינוך – פתיחת 2 בתי ספר חדשים, עליה במספר התלמידים ובכמות הדיירים.

Q1-2022	Q2-2022	Q3-2022	Q4-2022	2022	Q1-2023	Q2-2023	Q3-2023	Q1-Q3.2022	Q1-Q3.2023	אוכלוסיות מיוחדות
114.7	111.9	115.4	120.3	462.2	117.4	119.8	130.1	342.0	367.4	הכנסות
11.1	10.5	11.4	8.4	41.3	5.4	7.5	9.5	32.9	22.4	רווח תפעולי
9.6%	9.4%	9.9%	7.0%	8.9%	4.6%	6.3%	7.3%	9.6%	6.1%	שיעור רווח

דגשים עיקריים - מגזר רפואה

עיניים:

- עלייה בהכנסות בשיעור של כ-5.8% בתקופת הדוח ובשיעור של כ-6.4% ברבעון השלישי לעומת התקופות המקבילות אשתקד, בהתאמה.
- ירידה ברווח התפעולי המדווח בעיקר לאור עלייה בתשומות – שכר עבודה, חומרים מתכלים המשמשים לניתוחים הכירורגיים (השפעת מט"ח), אחזקת מרפאות, וכן בשל השקת פעילות חדשה בתחום האסתטיקה.
- פעילות האסתטיקה – פעילות הנמצאת בשלבי חדירה והתבססות, צפי לאיזון תפעולי החל מסוף שנת 2024.
- מימוש אופציית CALL לרכישת 41% ממניות חברת "מעין", חברה בת של עיניים העוסקת בניתוחי עיניים בצפון הארץ, בתמורה לסך של כ-10 מיליון ₪ כך שלאחר העסקה שיעור האחזקה של "עיניים" ב"מעין" עומד על כ-92%.

דגשים עיקריים- מגזר רפואה (המשך)

מנור:

- ירידה בהכנסות בשיעור של כ-21% בתקופת הדוח ובשיעור של כ-23% ברבעון השלישי לעומת התקופות המקבילות אשתקד, בהתאמה, לאור ירידה בהיקף פעילות הפונדקאות אשר קוזזה באופן חלקי מעלייה בהיקף פעילות תרומת ביציות.
- העמקת ההפסד התפעולי המדווח, בשל ירידה בהכנסות ועלייה במחירי התשומות בפעילות הפונדקאות, הנובעים מגידול חד בביקוש לפונדקאיות בגיאורגיה לאור המשך המלחמה בין רוסיה לאוקראינה.
- הקמת שיתופי פעולה עם סוכנויות ו/או קליניקות, בין השאר בארגנטינה ובארה"ב, לרבות בדרך של העתקת פעילותה של מנור לאזורים גאוגרפיים חדשים וכן עדכון המודל העסקי באופן שמנור תספק שירותי תיווך, תכנון וליווי בלבד.
- הרחבת מעגל הלקוחות גם עבור חד מיניים – החברה החלה לפעול בתחום שירותי פונדקאות ותרומת ביצית לזוגות חד מיניים.
- הרחבת פעילותה של מנור באוסטרליה בתחום של תרומת ביצית.
- בהתאם לפרסומים לא רשמיים- צפוי איסור על פעילות פריון לתושבי חוץ בגיאורגיה החל מחודש פברואר 2024. אולם, למיטב ידיעת החברה, טרם התקבלה החלטה ולא שונתה הרגולציה בנושא זה.

דגשים עיקריים - מגזר רפואה (במיליוני ₪) (המשך)

נתונים כספיים-בפילוח לחברות בנות

Q3			Q1-Q3			
סה"כ	מנור	עיניים	סה"כ	מנור	עיניים	
63.5	14.1	49.4	187.0	38.3	148.6	הכנסות
63.4	10.9	52.5	187.7	30.4	157.3	
2.7	(0.4)	3.2	8.6	(5.6)	14.2	רווח (הפסד) תפעולי של חברות הבנות (מדווח)
(2.1)	(5.2)	3.1	(6.1)	(15.5)	9.4	
(2.4)	(0.8)	(1.7)	(5.0)	0.2	(5.2)	הוצאות הפחתה
(1.7)	(0.1)	(1.7)	(5.1)	(0.2)	(5.0)	
0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	ירידת ערך מוניטין
0.0	0.0	0.0	(16.1)	(16.1)	0.0	
0.3	(1.2)	1.5	3.6	(5.4)	9.0	רווח (הפסד) תפעולי מאוחד לאחר הפחתות
(3.8)	(5.3)	1.5	(27.4)	(31.8)	4.4	

נתונים כספיים-מגזר רפואה

Q1-2022	Q2-2022	Q3-2022	Q4-2022	2022	Q1-2023	Q2-2023	Q3-2023	Q1Q3-2022	Q1Q3-2023	
61.9	61.6	63.5	64.0	251.0	64.5	59.7	63.4	187.0	187.7	הכנסות
1.8	1.4	0.3	0.5	4.1	(1.1)	(6.4)	(3.8)	3.6	(11.3)	רווח תפעולי לפני ירידת ערך
-	-	-	-	-	-	(16.1)	-	-	(16.1)	ירידת ערך מוניטין
1.8	1.4	0.3	0.5	4.1	(1.1)	(22.5)	(3.8)	3.6	(27.4)	רווח תפעולי אחרי ירידת ערך
2.9%	2.3%	0.5%	0.8%	1.6%	(1.7%)	(37.6%)	(6.0%)	1.9%	(14.6%)	שיעור רווח (הפסד)

דגשים עיקריים- מגזר רפואה (במיליוני ₪) (המשך)

אביב סיינטיפיק:

- צמצום חלק החברה בהפסד המדווח של אביב בתקופת הדוח וברבעון השלישי לעומת התקופות המקבילות אשתקד (בתקופת הדוח: כ- 7.5 מיליון ₪ לעומת כ-11.9 מיליון ₪; ברבעון השלישי: כ-1.4 מיליון ₪ לעומת כ-3.5 מיליון ₪) לאור גידול במספר ההתקשרויות עם לקוחות בפלורידה ובדובאי ולאור מהלכי התייעלות שננקטו.
- בחינה מחדש של בניית המרכז הרפואי בניו-יורק בעיקר לאור מגבלות תזרים.
- מעבר למודל פעילות שמתרכז בעיקר במרכזים בזכיינות.

הוצאות

הוצאות מכירה ושיווק והוצאות הנהלה וכלליות:

- מכירה ושיווק – עליה בהוצאות הנובעת בעיקר מעליה בפעילות שיווק ופרסום של פעילויות בתחום הרפואה.
- הנהלה וכלליות - שמירה על שיעור הוצאות הנהלה וכלליות: 11.4% בתקופת הדוח לעומת 11.3% בתקופה המקבילה אשתקד, ו- 11.3% ברבעון השלישי השנה לעומת 11.6% ברבעון המקביל אשתקד. בתקופת הדוח וברבעון השלישי השנה חלה עלייה בהוצאות שכר ונלוות, אחזקת משרד ומחשבים ומנגד חלה ירידה בהוצאות אחרות.

מימון:

- הוצאות מימון נטו: הגידול בתקופת הדוח וברבעון השלישי לעומת התקופות המקבילות אשתקד נובע מעליה בהוצאות ריבית בגין אשראי בנקאי לאור עלייה בריבית הפריים וריבית בגין חכירה. מנגד, ברבעון הראשון אשתקד נרשמו הכנסות מימון חד פעמיות בסך של כ- 3.2 מיליון ש"ח כתוצאה משינויים בשווי ההתחייבות בגין רכישת מנור מדיקל.

נושאים נוספים

נושאים נוספים:

- השלכות מלחמת "חרבות ברזל" - מגמות בחודש אוקטובר:
- סיעוד - יציבות בשעות הטיפול למעט ביישובי קו העימות. סך ההשפעה אינה צפויה להיות מהותית ביחס לרווח הגולמי הכולל של מגזר זה.
- אוכלוסיות מיוחדות - יציבות בהכנסות כמו גם ברכיבי ההוצאות.
- משאבי אנוש - האטה משמעותית בפעילות במרבית התחומים, למעט תעשיות ביטחוניות ומסורתיות, ובעיקר בהייטק. תחילת התאוששות לקראת סוף אוקטובר.
- רפואה-עיניים- ירידה חדה במספר ניתוחי לייזר וניתוחים כירורגיים ובמספר בדיקות התאמה. פעילות האסתטיקה – קיפאון בפעילות וחזרה הדרגתית לקראת סוף אוקטובר. מנור- ירידה בהיקף הפעילות לצד קשיים תפעוליים ולוגיסטיים במתן השירותים עקב ביטולי טיסות ומגבלות על יציאה לחו"ל של אנשי רפואה.

עדכון תחזית לשנת 2023:

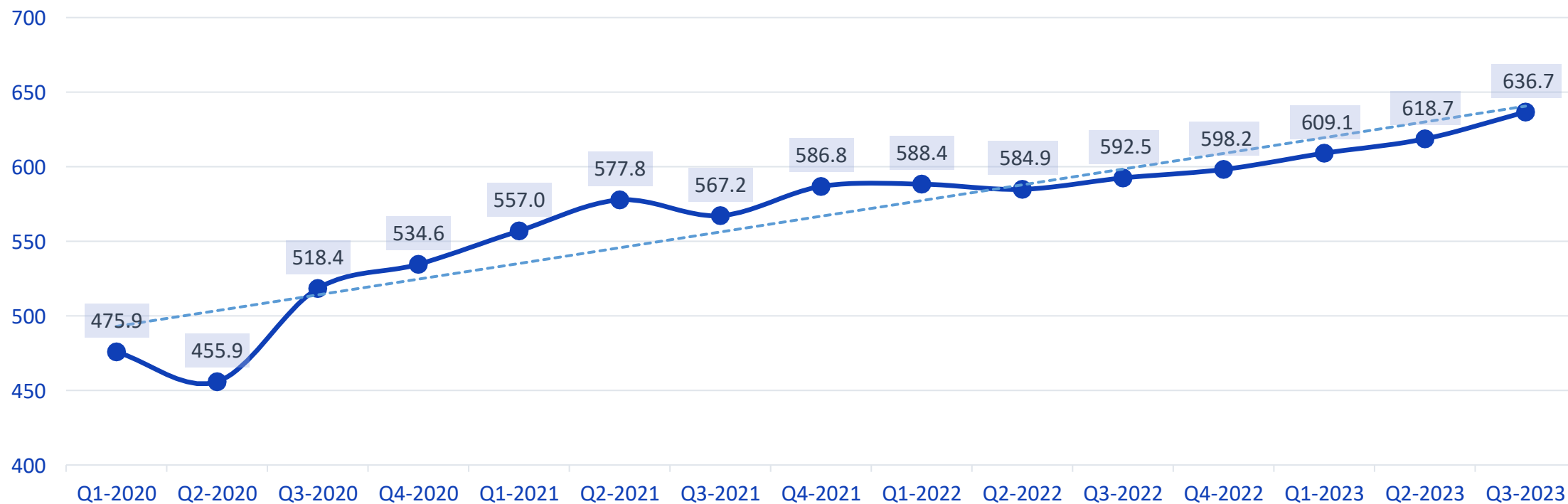
- צפי הכנסות: 2.45-2.5 מיליארד ₪ (ללא שינוי מהתחזית הקודמת).
- רווח תפעולי: של 145-150 מיליון ₪ לא כולל הפחתות לירידת ערך מוניטין (ללא שינוי מהתחזית הקודמת).

תמצית נתונים ל- 9 חודשים ורבעון שלישי של 2022 vs. 2023 (מיליוני ₪)

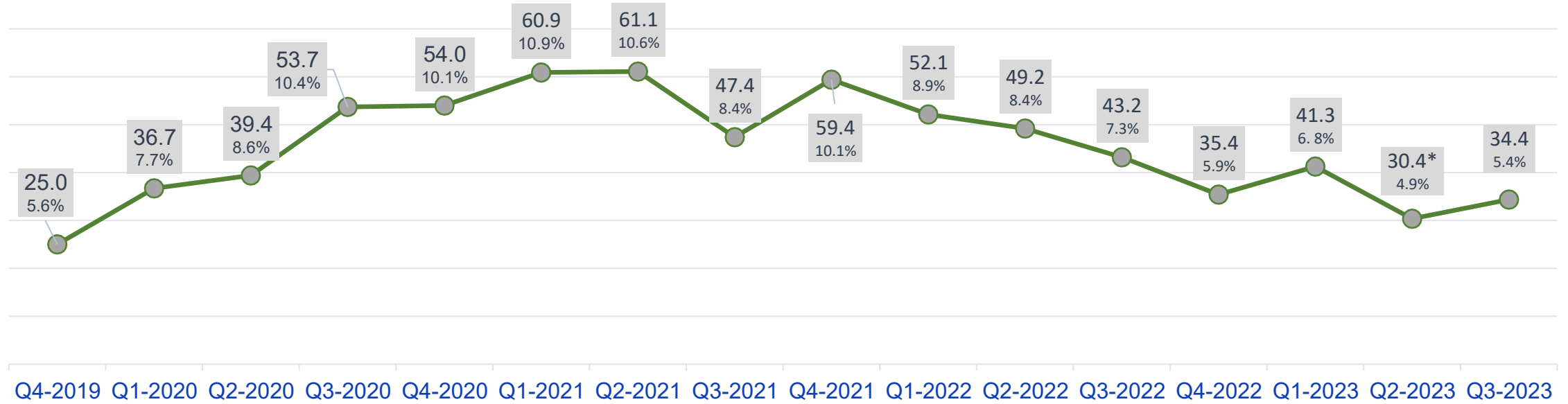
EBITDA	רווח נקי	רווח תפעולי	רווח גולמי	הכנסות	Q1-Q3/2023
(17.7%) 173.3 מיליון ₪	(57.5%) 40.3 מיליון ₪	(26.7%) 106.0* מיליון ₪	(6.5%) 333.9 מיליון ₪	+ 5.6% 1,864.6 מיליון ₪	vs. Q1-Q3/2022
EBITDA	רווח נקי	רווח תפעולי	רווח גולמי	הכנסות	Q3/2023
(13.0%) 57.3 מיליון ₪	(37.1%) 16.7 מיליון ₪	(20.6%) 34.4 מיליון ₪	(3.6%) 112.2 מיליון ₪	+ 7.5% 636.7 מיליון ₪	vs. Q3/2022

* לא כולל הפחתת מוניטין בסך 16.1 מיליון ש"ח

התפתחות הכנסות לפי רבעונים (מיליוני ₪)



התפתחות רווח תפעולי לפי רבעונים (מיליוני ₪)

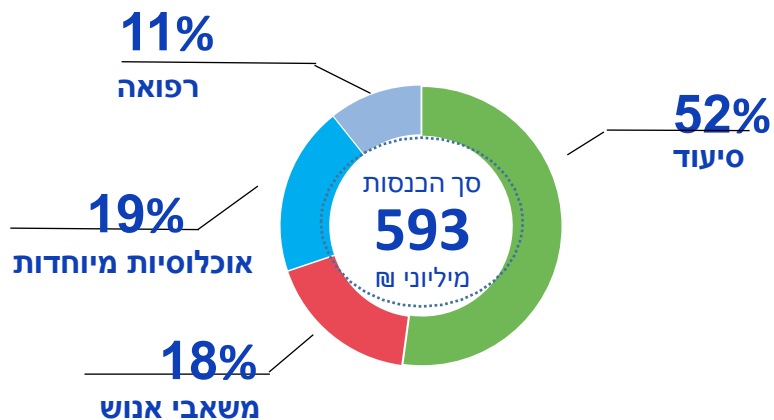


—● סך רווח תפעולי מאוחד

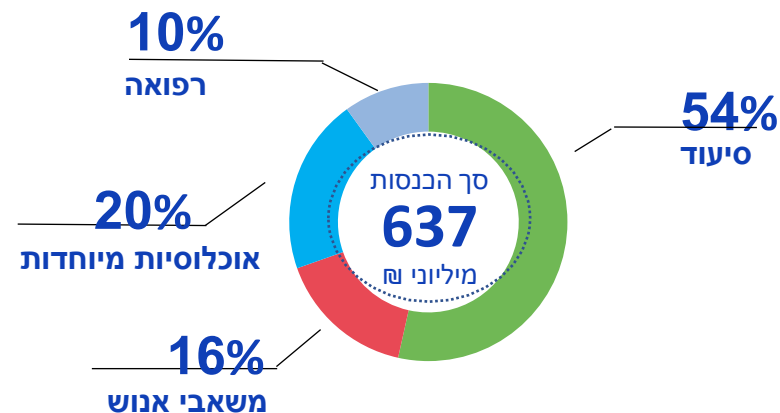
* לא כולל הפחתת מוניטין בסך 16.1 מיליון ש"ח

התפלגות הכנסות ורווח תפעולי לרבעון שלישי 2022 vs. 2023 (במיליוני ₪)

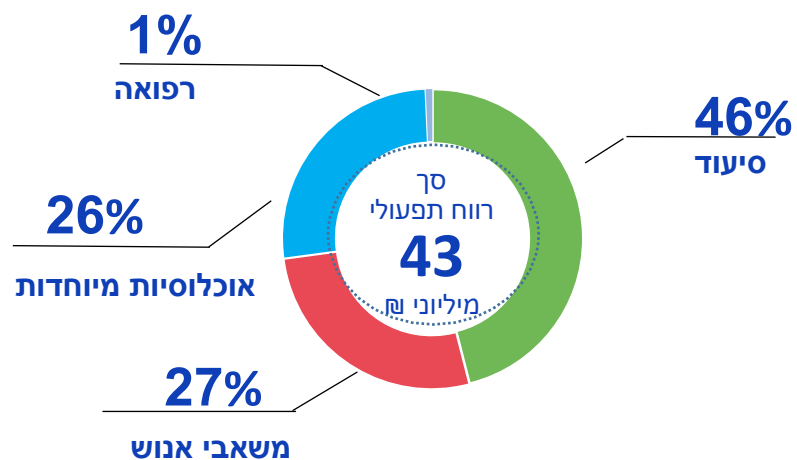
Q3-2022



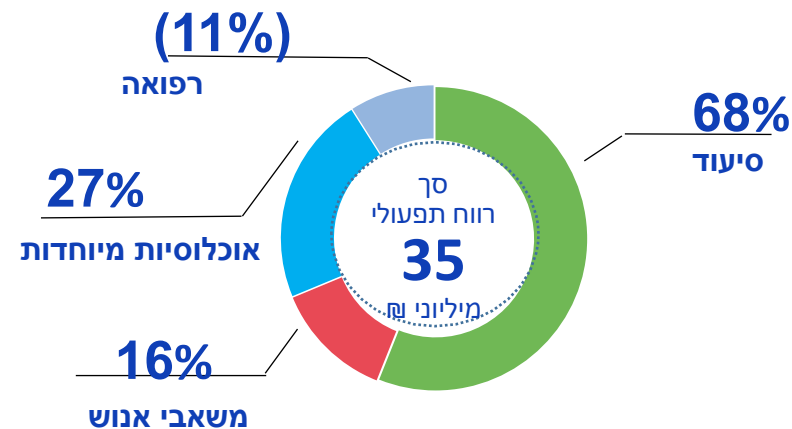
Q3-2023



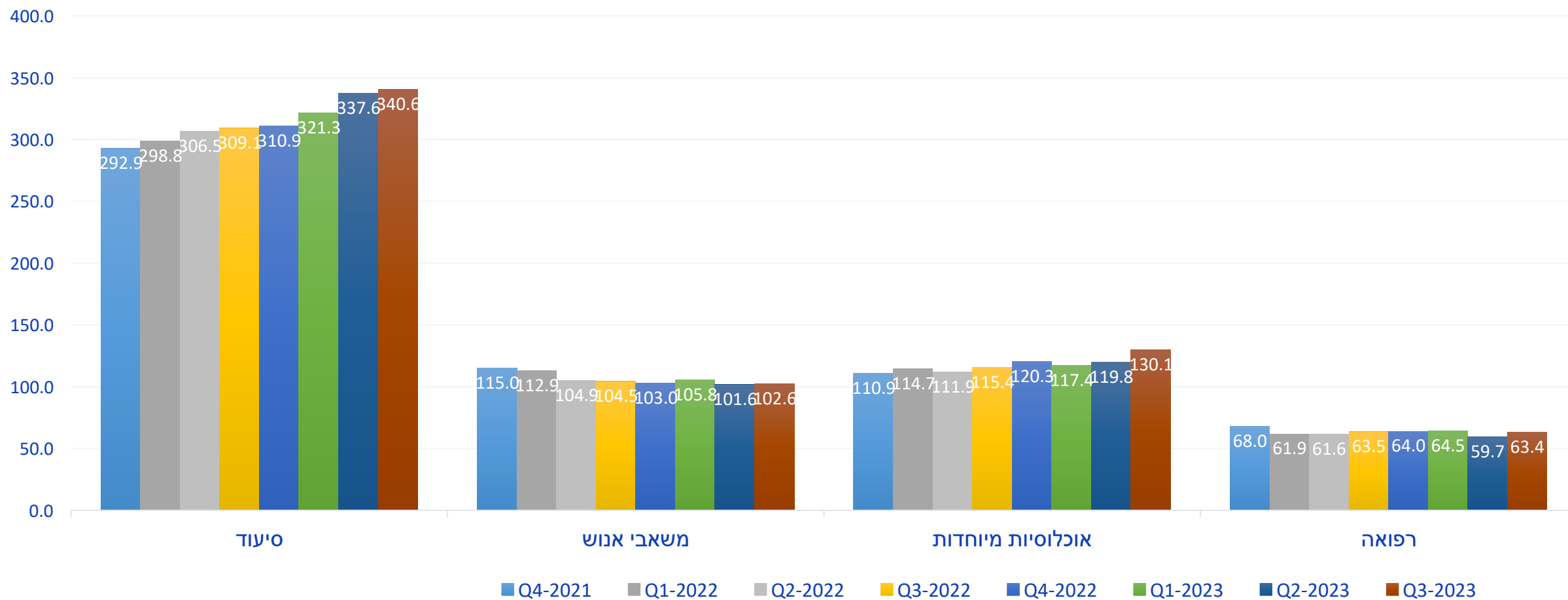
Q3-2022



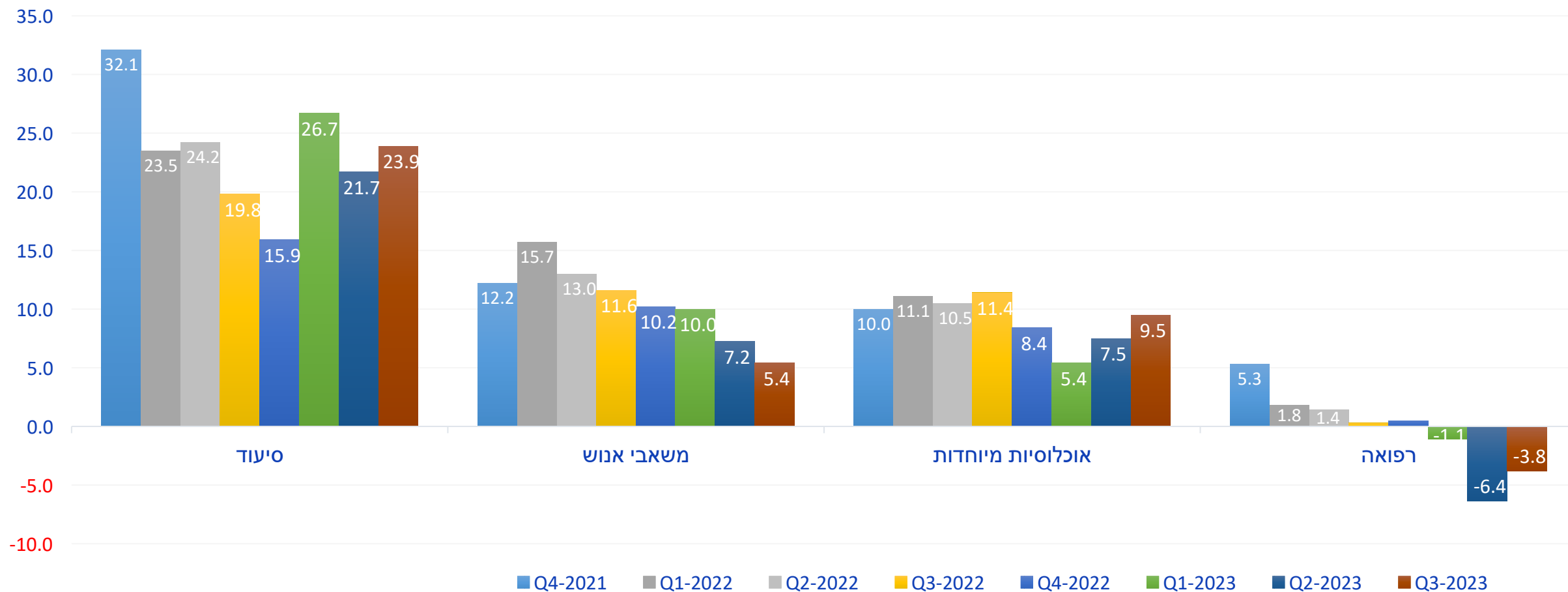
Q3-2023



התפתחות הכנסות לפי מגזרי פעילות ברבעונים (במיליוני ₪)



התפתחות רווח תפעולי לפי מגזרי פעילות ברבעונים (במיליוני ₪)



דוח רווח והפסד לתשעת החודשים של 2022 vs. 2023 (במיליוני ₪)

הפרש באחוזים	הפרש	Q1-Q3.22	Q1-Q3.23	
5.6%	98.9	1,765.7	1,864.6	הכנסות
(6.5%)	(23.3)	357.2	333.9	רווח גולמי
		20.2%	17.9%	%
7.3%	15.4	212.5	227.9	מכירה, הנהלה וכלליות ואחרות
(26.7%)	(38.6)	144.6	106.0	רווח הפעלה לפני ירידת ערך מוניטין
		8.2%	5.7%	%
	16.1	0.0	16.1	ירידת ערך מוניטין
(37.9%)	(54.8)	144.6	89.9	רווח הפעלה
		8.2%	4.8%	%
133.8%	8.9	6.7	15.6	הוצאות (הכנסות) מימון
(37.1%)	4.4	(11.9)	(7.5)	חלק בהפסדי חברה כלולה
(47.0%)	(59.2)	126.0	66.8	רווח לפני מס
(15.3%)	(4.8)	31.3	26.5	מסים על ההכנסה
(57.5%)	(54.5)	94.8	40.3	רווח נקי
		5.4%	2.2%	%
(248.3%)	(2.1)	0.8	(1.2)	חלק המיעוט בתוצאות
(55.8%)	(52.4)	93.9	41.5	חלק בעלי מניות החברה
		210.7	173.3	EBITDA

דוח רווח והפסד לרבעון השלישי של 2022 vs. 2023 (במיליוני ₪)

הפרש באחוזים	הפרש	Q3-22	Q3-23	
7.5%	44.2	592.5	636.7	הכנסות
(3.6%)	(4.1)	116.3	112.2	רווח גולמי
		19.6%	17.6%	%
6.6%	4.8	73.0	77.8	מכירה, הנהלה וכלליות ואחרות
(20.6%)	(8.9)	43.3	34.4	רווח הפעלה לפני ירידת ערך מוניטין
		7.3%	5.4%	%
	0.0	0.0	0.0	ירידת ערך מוניטין
(20.6%)	(8.9)	43.3	34.4	רווח הפעלה
		7.3%	5.4%	%
80.0%	3.4	4.2	7.6	הוצאות (הכנסות) מימון
(60.4%)	2.1	(3.5)	(1.4)	חלק בהפסדי חברה כלולה
(28.6%)	(10.2)	35.6	25.4	רווח לפני מס
(4.3%)	(0.4)	9.1	8.7	מסים על ההכנסה
(36.9%)	(9.8)	26.5	16.7	(הפסד) רווח נקי
		4.5%	2.6%	%
150.5%	(0.3)	(0.2)	(0.5)	חלק המיעוט בתוצאות
(35.5%)	(9.5)	26.7	17.2	חלק בעלי מניות החברה
		65.9	57.3	EBITDA

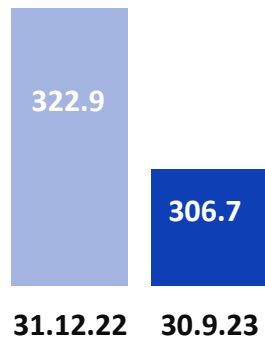
תוצאות המגזרים לפי רבעונים (במיליוני ₪)

Q1-22		Q2-22		Q3-22		Q1-Q3/22		Q1-23		Q2-23		Q3-23		Q1-Q3/23		
אחוז	סכום	אחוז	סכום	אחוז	סכום	אחוז	סכום	אחוז	סכום	אחוז	סכום	אחוז	סכום	אחוז	סכום	
מההכנסה		מההכנסה		מההכנסה		מההכנסה		מההכנסה		מההכנסה		מההכנסה		מההכנסה		
50.8%	298.8	52.4%	306.5	52.2%	309.1	51.8%	914.4	52.7%	321.3	54.6%	337.6	53.5%	340.6	53.6%	999.5	הכנסות
19.2%	112.9	17.9%	104.9	17.6%	104.5	18.3%	322.4	17.4%	105.8	16.4%	101.6	16.1%	102.6	16.6%	310.1	כח עזר בתחום הסיעוד
19.5%	114.7	19.1%	111.9	19.5%	115.4	19.4%	342.0	19.3%	117.4	19.4%	119.8	20.4%	130.1	19.7%	367.4	כח אדם בתחום משאבי אנוש
10.5%	61.9	10.5%	61.6	10.7%	63.5	10.6%	187.0	10.6%	64.5	9.7%	59.7	10.0%	63.4	10.1%	187.7	מסגרות לאנשים עם צרכים מיוחדים
0.0%	0.1	0.0%	0.1	0.0%	0.2	0.0%	0.4	0.0%	0.2	0.1%	0.5	0.0%	0.2	0.0%	0.8	רפואה
0.0%	(0.1)	0.0%	(0.1)	0.0%	(0.2)	0.0%	(0.4)	0.0%	(0.2)	(0.1%)	(0.5)	0.0%	(0.2)	0.0%	(0.8)	פעילויות אחרות
100.0%	588.4	100.0%	584.9	100.0%	592.5	100.0%	1,765.7	100.0%	609.1	100.0%	618.7	100.0%	636.7	100.0%	1,864.6	התאמות
																סה"כ הכנסות במאוחד
																תוצאות המגזר
7.9%	23.5	7.9%	24.2	6.4%	19.8	7.4%	67.5	8.3%	26.7	6.4%	21.7	7.0%	23.9	7.2%	72.3	כח עזר בתחום הסיעוד
13.9%	15.7	12.4%	13.0	11.1%	11.6	12.5%	40.3	9.4%	10.0	7.1%	7.2	5.3%	5.4	7.3%	22.6	כח אדם בתחום משאבי אנוש
9.6%	11.1	9.4%	10.5	9.9%	11.4	9.6%	32.9	4.6%	5.4	6.3%	7.5	7.3%	9.5	6.1%	22.4	מסגרות לאנשים עם צרכים מיוחדים
2.9%	1.8	2.3%	1.4	0.5%	0.3	1.9%	3.6	(1.7%)	(1.1)	(10.6%)	(6.4)	(6.0%)	(3.8)	(6.0%)	(11.3)	רפואה
	0.0		0.0		0.1		0.1		0.1		0.1		0.1		0.3	פעילויות אחרות
	0.0		0.0		0.2		0.2		0.2		0.2		(0.7)		(0.3)	התאמות
8.9%	52.1	8.4%	49.2	7.3%	43.3	8.2%	144.6	6.8%	41.3	4.9%	30.4	5.4%	34.4	5.7%	106.0	סה"כ תוצאות במאוחד לפני ירידת ערך מוניטין
											(16.1)		0.0		(16.1)	ירידת ערך מוניטין
8.9%	52.1	8.4%	49.2	7.3%	43.3	8.2%	144.6	6.8%	41.3	2.3%	14.3	5.4%	34.4	4.8%	89.9	סה"כ תוצאות במאוחד
	(4.2)		(4.2)		(3.5)		(11.9)		(2.2)		(3.9)		(1.4)		(7.5)	אביב סנטיפיק
	0.3		(2.8)		(4.2)		(6.7)		(2.6)		(5.5)		(7.6)		(15.6)	הכנסות (הוצאות) ריבית, נטו
8.2%	48.2	7.2%	42.2	6.0%	35.6	7.1%	126.0	6.0%	36.5	0.8%	4.9	4.0%	25.4	3.6%	66.8	רווח מאוחד לפני מיסים על ההכנסה

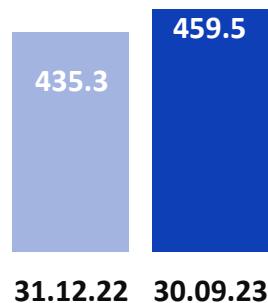
נתונים כספיים נבחרים ליום 30 בספטמבר 2023 vs. 31 בדצמבר 2022

(במיליוני ₪)

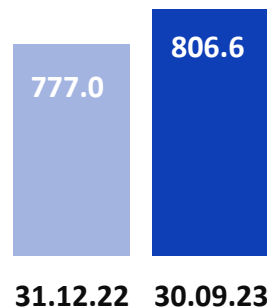
התחייבויות לא שוטפות



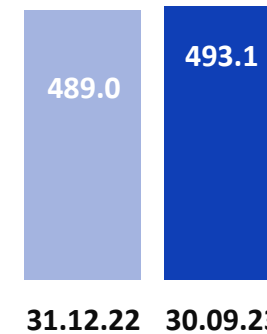
התחייבויות שוטפות



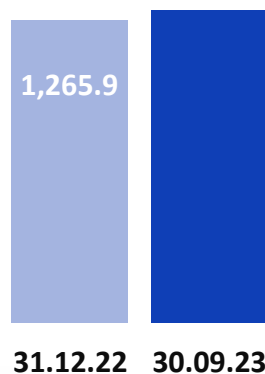
נכסים לא שוטפים



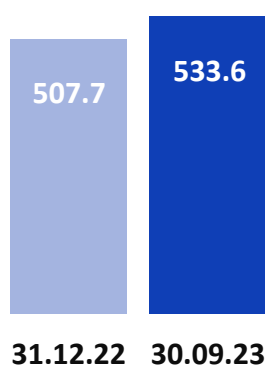
נכסים שוטפים



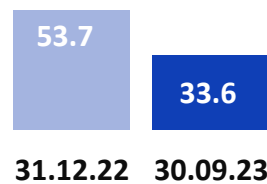
סך מאזן



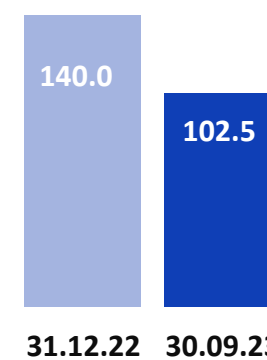
הון עצמי



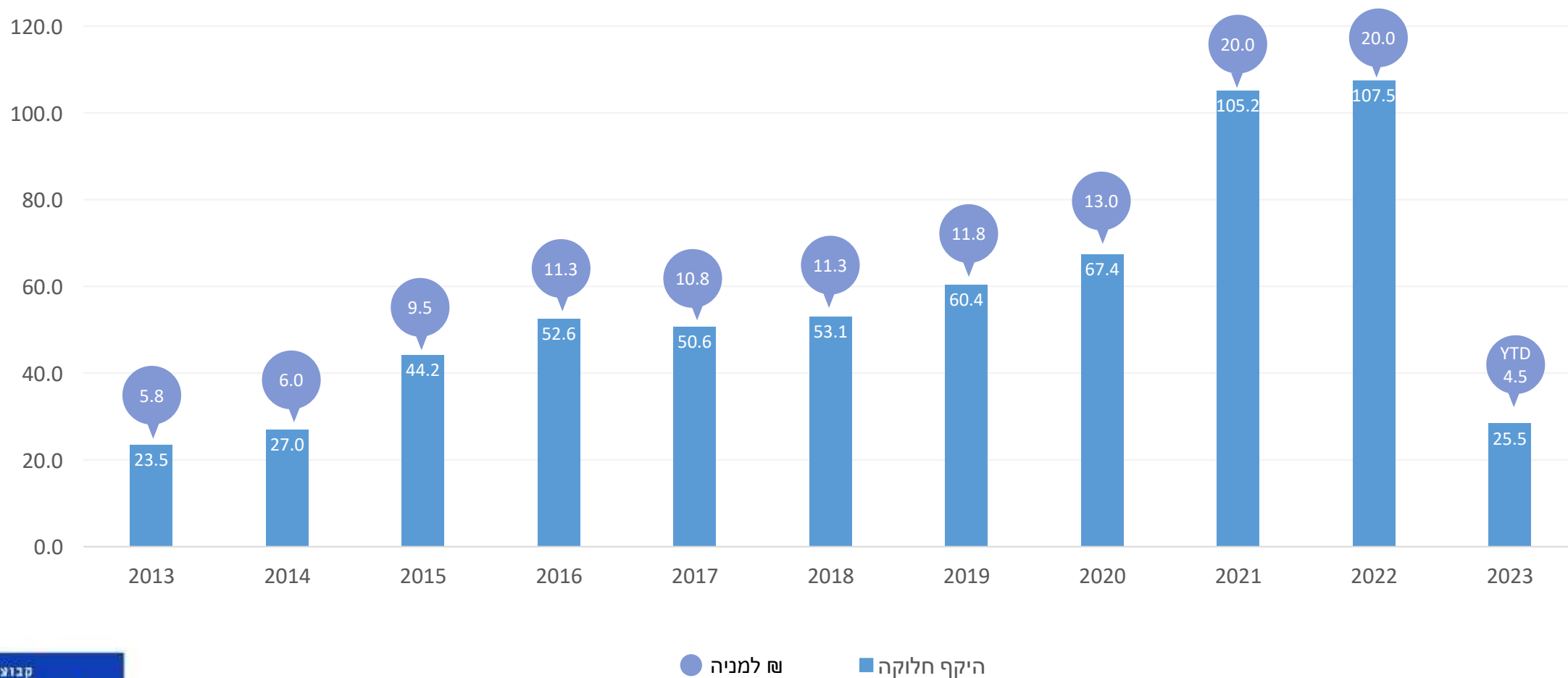
הון חוזר, נטו



מזומנים ושווי מזומנים



חלוקת דיבידנדים בפועל בין השנים 2013-2023 | כ-616.9 מיליוני ₪





תודה