



SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH  
ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ  
TOWER INVESTMENTS S.A.  
ZA ROK OBROTOWY 2022

Sprawozdanie o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej Tower Investments S.A.  
za rok obrotowy 2022

**1. Definicje:**

- a. Spółka – Tower Investments S.A.
- b. Zarząd – zarząd Spółki
- c. Rada Nadzorcza – rada nadzorcza Spółki
- d. Komitet Audytu komitet audytu Rady Nadzorczej
- e. Walne Zgromadzenie – walne zgromadzenie akcjonariuszy Spółki
- f. Polityka Wynagrodzeń – polityka wynagrodzeń Spółki
- g. Sprawozdanie o Wynagrodzeniach– sprawozdanie o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej

**2. Wstęp.**

- a. Walne Zgromadzenie przyjęło Politykę Wynagrodzeń w dniu 24 sierpnia 2020 r.
- b. Wszystkie podane w Sprawozdaniu o Wynagrodzeniach kwoty zostały zaokrąglone do pełnych złotych a wartości procentowe do dwóch miejsc po przecinku.

**3. Skład Zarządu i Rady Nadzorczej.**

W 2022 r. skład Zarządu i Rady Nadzorczej kształtował się w następujący sposób:

Imię i Nazwisko	Funkcja
Bartosz Kazimierczuk	Prezes Zarządu
Damian Jasica	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Magdalena Gronowska	Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej
Mariusz Trojak	Członek Rady Nadzorczej
Piotr Gańko	Członek Rady Nadzorczej
Tomasz Muchalski	Członek Rady Nadzorczej

**4. Wysokość całkowitego wynagrodzenia w podziale na składniki oraz wzajemne proporcje między tymi składnikami.**

a. Wynagrodzenia Zarządu:

W roku 2022 wynagrodzenie stałe Zarządu było wypłacane na podstawie uchwały Rady Nadzorczej.

Imię i Nazwisko	2022		
	Wynagrodzenie stałe brutto [tyś. zł]	Wynagrodzenie zmienne brutto [tyś. zł]	Świadczenia dodatkowe * [tyś zł]
Bartosz Kazimierczuk	120	0	140,007
% całości wynagrodzenia	46,15 %	0 %	53,85 %

b. Wynagrodzenia Rady Nadzorczej

Wynagrodzenie stałe członka Rady Nadzorczej składa się z wynagrodzenia za prace w Radzie Nadzorczej oraz dodatku za uczestnictwo w Komitecie Audytu.

Sprawozdanie o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej Tower Investments S.A.  
za rok obrotowy 2022

Członkami Komitetu Audytu w 2022 r. byli: Damian Jasica, Mariusz Trojak, Piotr Gańko.

W trakcie sporządzania sprawozdania o wynagrodzeniach Rada Nadzorcza zidentyfikowała błędnie naliczane wynagrodzenia brutto członków Rady Nadzorczej w 2022 r. Wyrównanie niedopłaty wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej za 2022 r. zostało wypłacone w dniu 31.03.2023 r. Poniższe tabele prezentują wartość wynagrodzenia brutto naliczonego i wypłaconego w 2022 r., wartość wyrównania wypłaconego w 2023 r. oraz sumę tych wynagrodzeń w odniesieniu do wynagrodzenia zmiennego i świadczeń dodatkowych.

i. wynagrodzenie brutto naliczone i wypłacone w 2022 r.

Imię i Nazwisko	Wynagrodzenie brutto [tyś. zł]
Damian Jasica	85,982
Magdalena Gronowska	14,953
Mariusz Trojak	44,860
Piotr Gańko	44,860
Tomasz Muchalski	14,953

ii. wyrównanie brutto wypłacone w 2023 r.

Imię i Nazwisko	Wyrównanie brutto [tyś. zł]
Damian Jasica	3,592
Magdalena Gronowska	0,564
Mariusz Trojak	1,690
Piotr Gańko	1,690
Tomasz Muchalski	0,564

iii. Suma dwóch powyższych tabel z porównaniem do wynagrodzenia zmiennego i świadczeń dodatkowych.

Imię i Nazwisko	Wynagrodzenie stałe brutto [tyś. zł]	Wynagrodzenie zmienne brutto [tyś. zł]	Świadczenia dodatkowe * [tyś. zł]
Damian Jasica	89,574	0	16,561
% całości wynagrodzenia	84%	0 %	15,60%
Magdalena Gronowska	15,516	0	4,698
% całości wynagrodzenia		0 %	23,24%
Mariusz Trojak	46,550	0	6,209
% całości wynagrodzenia		0 %	11,77 %
Piotr Gańko	44,550	0	2,974
% całości wynagrodzenia		0 %	6,26 %
Tomasz Muchalski	15,516	0	2,893
% całości wynagrodzenia		0 %	15,72 %

Sprawozdanie o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej Tower Investments S.A.  
za rok obrotowy 2022

\*- zgodnie z uchwaloną w 2020 r. Polityką Wynagrodzeń, Spółka dla celu sporządzenia Sprawozdania o Wynagrodzeniach za świadczenia dodatkowe uznaje:

- iv. korzystanie ze składników majątku Spółki, w tym samochodu służbowego;
- v. pokrycie kosztów leczenia, profilaktyki zdrowotnej i opieki medycznej, w tym również najbliższej rodziny lub osób pozostających we wspólnym gospodarstwie domowym w rozumieniu art. 90g ust. 5 zdanie drugie Ustawy;
- vi. pakiet dodatkowego ubezpieczenia zdrowotnego, majątkowego oraz osobowego, w tym ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej osób zarządzających spółkami (D&O)
- vii. finansowanie szkoleń, kursów oraz studiów, w tym studiów podyplomowych związanych z zakresem wykonywanych na rzecz Spółki czynności;
- viii. pokrycie wszelkich kosztów związanych z zakwaterowaniem lub najmem mieszkania w przypadku oddalenia miejsca zamieszkania od siedziby Spółki o więcej niż 50 km;
- ix. pokrycie kosztów w związku z wykonywaniem powierzonych im funkcji, a w szczególności kosztów przejazdu i wyżywienia,
- x. korzystanie z kart płatniczych i paliwowych na pokrycie wydatków służbowych,
- xi. dodatkowo, w przypadku Członków Zarządu, inne świadczenia funkcjonalnie związane ze sprawowaniem mandatu, przyznane przez Radę,
- xii. ponadto oprócz Świadczeń Dodatkowych, o których mowa w ust. 1 powyżej, Członkowie Zarządu lub członkowie Rady, będący jednocześnie pracownikami Grupy Kapitałowej, są lub zostaną objęci dodatkowymi programami emerytalno-rentownymi, takimi jak w szczególności Pracownicze Programy Kapitałowe lub Pracownicze Programy Emerytalne lub innymi świadczeniami, o ile będzie to wynikało z:
  1. obowiązujących przepisów prawa,
  2. regulaminów wewnętrznych, obowiązujących w spółkach Grupy Kapitałowej, w których są zatrudnieni,
  3. lub wdrożenia odpowiednich programów dla spółek Grupy Kapitałowej, w których są zatrudnieni.

Wydatki poniesione przez Spółkę na świadczenia dodatkowe zostały podane w kwotach netto.

5. Wyjaśnienie sposobu, w jaki całkowite wynagrodzenie jest zgodne z przyjętą Polityką Wynagrodzeń, w tym w jaki sposób przyczynia się ona do osiągnięcia długoterminowych wyników spółki.

Sprawozdanie o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej Tower Investments S.A.  
za rok obrotowy 2022

- a. Od września 2020 r. w związku z wejściem w życie postanowień Polityki Wynagrodzeń uchwalonej uchwałą Walnego Zgromadzenia, Spółka wypłacała wynagrodzenia wyłącznie na podstawie wyżej wymienionej polityki.
- b. Wynagrodzenie Zarządu składa się z części stałej oraz części zmiennej, która ma motywować Zarząd do utrzymywania stałego dodatniego wyniku finansowego rok do roku. Przy ocenie zasadności wysokości wynagrodzenia stałego Zarządu należy zwrócić uwagę, że łączne stałe wynagrodzenie Zarządu składa się nie tylko z wynagrodzenia otrzymywanego w Spółce, ale pochodzi również ze spółek z grupy kapitałowej.
- c. Wynagrodzenie członków RN jest stałe i jest niezależne od wyników finansowych Spółki. Takie podejście ma na celu orientację RN na długoterminowe cele działalności Spółki, a nie jedynie na krótkoterminowe zyski.

**6. Informacja na temat sposobu w jaki zostały zastosowane kryteria dotyczące wyników.**

- a. Wynagrodzenie zmienne za dany rok obrotowy jest przyznawane członkom Zarządu na podstawie uchwały Rady Nadzorczej podjętej w następnym roku obrotowym. Rada Nadzorcza przyznaje członkom Zarządu roczne wynagrodzenie zmienne, jeżeli zostały spełnione przesłanki określone w uchwale Rady Nadzorczej określającej cele zarządcze na dany rok obrotowy.
- b. Wynagrodzenie zmienne jest przyznawane i wypłacane w kolejnym roku obrotowym po zatwierdzeniu sprawozdania finansowego przez Walne Zgromadzenie. Decyzję co do wypłaty wynagrodzenia za 2022 r Rada Nadzorcza podejmie po odbyciu się zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w roku 2023.
- c. Ze względu na poniesioną w 2021 r stratę Spółki i Grupy Kapitałowej Rada Nadzorcza odstąpiła od wypłacenia wynagrodzenia zmiennego za rok obrotowy 2021.

**7. Informację o zmianie, w ujęciu rocznym, wynagrodzenia, wyników Spółki oraz średniego wynagrodzenia pracowników tej spółki niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, w okresie co najmniej pięciu ostatnich lat obrotowych, w ujęciu łącznym, w sposób umożliwiający porównanie.**

- a. Zmiana wynagrodzenia, stałego łącznie ze zmiennym, wypłacanego przez Spółkę na rzecz Zarządu w okresie pięciu ostatnich lat obrotowych.

Rok	Wynagrodzenie [tyś zł]	Zmiana wynagrodzenia [%]
2022	120	0
2021	120	0
2020	120	0
2019	120	0
2018	120	-64,71 *

\* - w 2017 r. Rada Nadzorcza przyznała wynagrodzenie zmienne które nie było wypłacane w latach kolejnych co spowodowało w 2018 r. wysoki spadek procentowy

Sprawozdanie o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej Tower Investments S.A.  
za rok obrotowy 2022

- b. Zmiana wynagrodzenia stałego wypłacanego przez Spółkę na rzecz Rady Nadzorczej w okresie pięciu ostatnich lat obrotowych. Wynagrodzenie zmienne nie było wypłacane.

Rok	Wynagrodzenie [tyś zł]	Zmiana wynagrodzenia [%]
2022	211,706	11,63
2021	189,651	11
2020	168	0
2019	168	95,16
2018	86,084	16,15

- c. Wyniki Spółki w okresie pięciu ostatnich lat obrotowych z podaniem zmiany procentowej.

Rok	Wyniki spółki [tyś zł]	Zmiana [%]
2022	-3 908	-299,69
2021	1 957	178,63
2020	- 2 489	- 231,28
2019	1 896	- 59,84
2018	4 721	11,77

- d. Wynagrodzenia pracowników Spółki niebędących członkami Zarządu ani Rady Nadzorczej, w okresie pięciu ostatnich lat obrotowych.

Rok	Wynagrodzenie z umów o pracę łącznie brutto	Średnia liczba osób*	Średnie miesięczne wynagrodzenie	Zmiana [%]
2022	533,200	7	6,348	-27,46%
2021	692,982	6,6	8,750	-16,12%
2020	663,445	5,3	10,432	-8,77%
2019	837,006	6,1	11,435	18,71%
2018	658,871	5,7	9,633	14,12%

**8. Wysokość wynagrodzenia od podmiotów należących do tej samej grupy kapitałowej.**

2022		
Imię i Nazwisko	Tower Investments sp. z o.o. [tyś. zł]	Tower Investments Sp. k. a. [tyś. zł]
Bartosz Kazimierczuk	36,12*	147**
Damian Jasica	15**	0

\* - kwota brutto naliczonego i wypłaconego wynagrodzenia

\*\* - kwota netto z wystawionej faktury vat

**9. Liczbę przyznanych lub zaoferowanych instrumentów finansowych oraz główne warunki wykonywania praw z tych instrumentów, w tym cenę i datę wykonania oraz ich zmiany.**

Zgodnie z zapisami polityki wynagrodzeń, za okres, za który sporządzono sprawozdanie o wynagrodzeniach, Spółka nie przyznawała wynagrodzenia członkom Zarządu i Rady Nadzorczej w formie instrumentów finansowych.

**10. Informacje na temat korzystania z możliwości żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzenia.**

W okresie, za który sporządzono sprawozdanie o wynagrodzeniach, Spółka nie kierowała do osób objętych polityką wynagrodzeń żądania zwrotu zmiennych składników wynagrodzeń.

**11. Informacje dotyczące odstępstw od procedury wdrażania Polityki Wynagrodzeń oraz odstępstw zastosowanych zgodnie z art. 90f, w tym wyjaśnienie przestanek i trybu, oraz wskazanie elementów, od których zastosowano odstępstwa.**

W okresie, za który sporządzono sprawozdanie o wynagrodzeniach, Rada Nadzorcza nie pozyskała informacji o odstępstwach od wdrażania Polityki o Wynagrodzeń przez Zarząd. Ponadto Rada Nadzorcza nie podejmowała w tym okresie żadnych uchwał mających na celu odstępstwo od Polityki Wynagrodzeń.

**12. Wyjaśnienie w jaki sposób została w sprawozdaniu uwzględniona powzięta uchwała lub odbyta dyskusja w trakcie poprzedniego zwyczajnego Walnego Zgromadzenia dotycząca poprzedniego Sprawozdania o Wynagrodzeniach.**

W trakcie zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 30.06.2022 r. przewodniczący Walnego Zgromadzenia w ramach punktu ósmego otworzył dyskusję na temat sprawozdania o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej za 2021. Zgodnie z treścią protokołu z Walnego Zgromadzenia w formie aktu notarialnego, żaden z obecnych akcjonariuszy nie podjął dyskusji w tym temacie.

Z upoważnienia Rady Nadzorczej

Damian Jasica  
Przewodniczący Rady Nadzorczej