



SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH
ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ
TOWER INVESTMENTS S.A.
ZA ROK OBROTOWY 2023

Sprawozdanie o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej Tower Investments S.A.
za rok obrotowy 2023

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 2023 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
Michał Wnorowski	Członek Rady Nadzorczej

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

a. Wynagrodzenia Zarządu:

W roku 2023 wynagrodzenie stałe Zarządu było wypłacane na podstawie uchwały Rady Nadzorczej.

2023			
Imię i Nazwisko	Wynagrodzenie stałe brutto [tyś. zł]	Wynagrodzenie zmienne brutto [tyś. zł]	Świadczenia dodatkowe ** [tyś. zł]
Bartosz Kazimierczuk	120	0	2 519,88*
% całości wynagrodzenia	4,55 %	0 %	95,45 %

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 2023

Członkami Komitetu Audytu w 2023 r. byli: Damian Jasica, Mariusz Trojak, Piotr Gańko i Michał Wnorowski

i. wynagrodzenie brutto naliczone i wypłacone w 2023 r.

Imię i Nazwisko	Wynagrodzenie stałe brutto [tyś. zł]	Wynagrodzenie zmienne brutto [tyś. zł]	Świadczenia dodatkowe ** [tyś. zł]
Damian Jasica	104,79	0	9,07
% całości wynagrodzenia	92,03 %	0 %	7,97 %
Magdalena Gronowska	17,95	0	1,38
% całości wynagrodzenia	92,86 %	0 %	7,14 %
Mariusz Trojak	54,20	0	1,25
% całości wynagrodzenia	97,75 %	0 %	2,25 %
Piotr Gańko	3,04	0	0
% całości wynagrodzenia	100 %	0 %	0 %
Tomasz Muchalski	17,95	0	0
% całości wynagrodzenia	100 %	0 %	0 %
Michał Wnorowski	48,62	0	0
% całości wynagrodzenia	100 %	0 %	0 %

*- wynagrodzenie dodatkowe Prezesa Zarządu w 2023 r. składa się z istotnej części wynikającej z naliczenia wynagrodzenia z tytułu poręczenie obligacji w kwocie 2 370 079,88 PLN, które zostały spłacone w całości w 2023 r. *Rada Nadzorcza przyznała wynagrodzenie w wysokości 1.2% (w skali roku) wartości obowiązującego w danym okresie zabezpieczenia.*

** - zgodnie z uchwaloną w 2020 r. oraz zaktualizowaną w 2023 r. Polityką Wynagrodzeń, Spółka dla celu sporządzenia Sprawozdania o Wynagrodzeniach za świadczenia dodatkowe uznaje:

- i. korzystanie ze składników majątku Spółki, w tym samochodu służbowego;
- ii. 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;
- iii. pakiet dodatkowego ubezpieczenia zdrowotnego, majątkowego oraz osobowego, w tym ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej osób zarządzających spółkami (D&O)
- iv. finansowanie szkoleń, kursów oraz studiów, w tym studiów podyplomowych związanych z zakresem wykonywanych na rzecz Spółki czynności;

Sprawozdanie o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej Tower Investments S.A.
za rok obrotowy 2023

- v. pokrycie wszelkich kosztów związanych z zakwaterowaniem lub najmem mieszkania w przypadku oddalenia miejsca zamieszkania od siedziby Spółki o więcej niż 50 km;
- vi. pokrycie kosztów w związku z wykonywaniem powierzonych im funkcji, a w szczególności kosztów przejazdu i wyżywienia,
- vii. korzystanie z kart płatniczych i paliwowych na pokrycie wydatków służbowych,
- viii. dodatkowo, w przypadku Członków Zarządu, inne świadczenia funkcjonalnie związane ze sprawowaniem mandatu, przyznane przez Radę,
- ix. dodatkowo, w przypadku członków Zarządu, świadczenie w postaci wynagrodzenia za ustanowienie zabezpieczenia za zobowiązania Spółki, w szczególności w formie poręczenia przez członka Zarządu za zobowiązania Spółki z tytułu umowy pożyczki lub emisji obligacji.
- x. 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.

- 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.

Sprawozdanie o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej Tower Investments S.A.
za rok obrotowy 2023

- 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 2023 r Rada Nadzorcza podejmie po odbyciu się zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w roku 2024.
- c. Ze względu na poniesioną w 2022 r stratę Spółki i Grupy Kapitałowej Rada Nadzorcza odstąpiła od wypłacenia wynagrodzenia zmiennego za rok obrotowy 2022.

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 [%]
2023	120	0
2022	120	0
2021	120	0
2020	120	0
2019	120	0

- 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 [%]
2023	218,116	3,03
2022	211,706	11,63
2021	189,651	11
2020	168	0
2019	168	95,16

Sprawozdanie o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej Tower Investments S.A.
za rok obrotowy 2023

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

Rok	Wyniki spółki [tyś zł]	Zmiana [%]
2023	-5 333	-73,28
2022	-3 908	-299,69
2021	1 957	178,63
2020	- 2 489	- 231,28
2019	1 896	- 59,84

- 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 [%]
2023	541,075	6,25	7,214	13,58%
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%

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

2023		
Imię i Nazwisko	Tower Investments sp. z o.o. [tyś. zł]	Shopin 2 sp. z o.o. [tyś. zł]
Bartosz Kazimierczuk	42,54*	144**

* - 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.

Sprawozdanie o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej Tower Investments S.A.
za rok obrotowy 2023

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 przestank 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 14.06.2023 r. przewodniczący Walnego Zgromadzenia w ramach punktu ósmego otworzył dyskusję na temat sprawozdania o wynagrodzeniach członków Zarządu i Rady Nadzorczej za 2023 r. 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