

PLAN POŁĄCZENIA

INGRAM MICRO SPÓŁKA Z O.O.
oraz
INGRAM MICRO POLAND SPÓŁKA Z O.O.

MERGER PLAN OF

INGRAM MICRO SPÓŁKA Z O.O.
and
INGRAM MICRO POLAND SPÓŁKA Z O.O.

30 czerwca 2017 r. / June 30th, 2017

PLAN POŁĄCZENIA SPÓŁEK

1. WSTĘP

Niniejszy plan połączenia (zwany dalej: „**Planem Połączenia**”) został przygotowany i uzgodniony na podstawie art. 498 i art. 499 ustawy z 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (dz. U. Z 2000 r. Nr 94, poz. 1037 ze zm.) (dalej zwany: „**Ksh**”) pomiędzy:

- (1) spółką Ingram Micro spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (poprzednio RRC Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie)

a

- (2) spółką Ingram Micro Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie

Spółki wymienione powyżej są dalej zwane łącznie „**Spółkami**”, a każda z nich osobno „**Spółką**”.

2. DANE ŁĄCZĄCYCH SIĘ SPÓŁEK

2.1. Spółka Przejmowana

Ingram Micro Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, przy ul. 1 Sierpnia 6A, 02-134 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000236804, wysokość kapitału zakładowego: 100.000,00 zł, NIP: 5242542026, Regon: 140157546 (zwana dalej „**Ingram Micro Poland Spółka z o.o.**” lub „**Spółką Przejmowaną**”).

THE MERGER PLAN

1. INTRODUCTION

This merger plan [hereinafter: „**Merger Plan**”] has been prepared and agreed to on the grounds of art. 498 and 499 of the commercial companies code of September 15th, 2000 (journal of laws from 2000 no. 94, item 1037 as amended) (hereinafter: “**Ksh**”) between:

- (1) the company Ingram Micro spółka z ograniczoną odpowiedzialnością with its registered office in Warsaw (previously RRC Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością with its registered office in Warsaw)

and

- (2) the company Ingram Micro Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością with its registered office in Warsaw.

The aforementioned companies are hereinafter referred to together as the „**Companies**”, and each individually the “**Company**”.

2. MERGED COMPANIES’ DATA

2.1. Company Being Acquired

Ingram Micro Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością with its registered office in Warsaw, by 1 Sierpnia 6A, 02-134 Warsaw, registered in the entrepreneur register maintained by the District Court for the capital city of Warsaw, XIII Commercial Department of the National Court Register, under a KRS no. 0000236804, with a share capital amounting to PLN 100 000.00, NIP: 5242542026, Regon: 140157546 (hereinafter “**Ingram Micro Poland Spółka z o.o.**” or “**Company Being Acquired**”).

2.2. Spółka Przejmująca

Ingram Micro spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (poprzednio RRC Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością) z siedzibą w Warszawie, przy ul. Farbiarska 69, 02-862 Warszawa, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000028820, wysokość kapitału zakładowego: 4.820.000,00 zł, NIP: 5212931906, Regon: 013196912, (zwana dalej „**RRC Poland Spółka z o.o.**” lub „**Spółką Przejmującą**”).

3. SPOSÓB ŁĄCZENIA

3.1. Podstawa prawna połączenia

Połączenie Spółek będzie dokonane zgodnie z art. 492 § 1 pkt. 1 Ksh (łączenie poprzez przejęcie) tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej – Ingram Micro Poland Spółka z o.o. na Spółkę Przejmującą RRC Poland Spółka z o.o., w zamian za udziały utworzone w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, które Spółka Przejmująca wyda udziałowcy Spółki Przejmowanej – spółce pod firmą Ingram Micro Europe BV.

Na skutek połączenia Spółka Przejmująca wstąpi we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej, a Ingram Micro Poland Spółka z o.o. zostanie rozwiązana bez przeprowadzenia likwidacji i w dniu zarejestrowania połączenia wykreślona z Rejestru Przedsiębiorców.

Niniejsze połączenie Spółek zostanie przeprowadzone z podwyższeniem kapitału zakładowego Spółki Przejmującej. Wskutek połączenia kapitał zakładowy Spółki Przejmujące wynoszący 4.820.000,00 zł zostanie podwyższony o kwotę 100.000,00 poprzez utworzenie nowych udziałów. Utworzone zostanie 10 nowych udziałów o wartości nominalnej 10.000,00 zł każdy, które zostaną wydane spółce Ingram Micro Europe BV – udziałowcy Spółki Przejmowanej. Zatem kapitał zakładowy Spółki Przejmującej wyniesie

2.2. Acquiring Company

Ingram Micro spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (previously RRC Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością) with its registered office in Warsaw, by Farbiarska 69, 02-862 Warsaw, registered in the entrepreneur register maintained by the District Court for the capital city of Warsaw, XIII Commercial Department of the National Court Register, under a KRS no. 0000028820, with a share capital amounting to PLN 4 820 000.00, NIP: 5212931906, Regon: 013196912 (hereinafter „**RRC Poland Spółka z o.o.**” or „**Acquiring Company**”).

3. THE MANNER OF MERGER

3.1. Legal basis of merger

The Merger of Companies will be conducted pursuant to art. 492 § 1 section 1 Ksh (merger by acquisition) which is through transferring all assets of the Company Being Acquired – Ingram Micro Poland Spółka z o.o. to Acquiring Company RRC Poland Spółka z o.o., in exchange for shares created in the increased share capital of the Acquiring Company, which will be issued to the shareholder of the Company Being Acquired – the company Ingram Micro Europe BV.

As a result of the merger the Acquiring Company will become subject of all rights and duties of the Company Being Acquired, and Ingram Micro Poland Spółka z o.o. will be dissolved without conducting liquidation proceedings and will be deleted from the Entrepreneurs Register.

The Companies' merger will be conducted together with increasing the share capital of the Acquiring Company. By a result of the merger the share capital of the Acquiring Company amounting to PLN 4 820 000.00 will be increased by PLN 100 000.00 by issuing new shares. 10 new shares with a nominal value of PLN 10 000.00 each will be issued, and transferred to the company Ingram Micro Europe BV – the Shareholder of the Company Being Acquired. Therefore the share capital of the Acquiring Company will amount to PLN

4.920.000,00 zł i będzie dzielił się na 492 udziałów, każdy o wartości nominalnej 10.000,00 zł.

Jednocześnie wspólnicy obu łączących się Spółek, zgodnie z brzmieniem art. 503¹ § 1 Ksh wyrazili zgodę na wyłączenie obowiązku: (i) sporządzenia sprawozdania o którym mowa w art. 501 § 1 Ksh, (ii) udzielania informacji o których mowa w art. 501 § 2 Ksh oraz (iii) badania niniejszego Planu połączenia przez biegłego i wydania przez niego opinii.

3.2. Stosunek wymiany udziałów oraz ewentualne dopłaty

W ramach połączenia Ingram Micro Europe BV - wspólnik Spółki Przejmowanej otrzyma 10 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmującej, o łącznej wartości 100.000,00 zł, w zamian za 10 udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej o łącznej wartości nominalnej 100.000,00 zł.

W ramach połączenia wspólnik Spółki Przejmowanej nie otrzyma żadnych dopłat w rozumieniu art. 499 § 1 pkt Ksh.

3.3. Zasady przyznania udziałów w Spółce Przejmującej oraz uprawnienie do uczestniczenia w zysku w Spółce Przejmującej, zgodnie z art. 499 § 1 pkt 3 i 4 Ksh

W ramach połączenia, Ingram Micro Europe BV, jako wspólnik Spółki Przejmowanej obejmie wszystkie udziały w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Przejmującej powstałe z dniem zarejestrowania podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej przez właściwy sąd rejestrowy.

Nowe udziały w Spółce Przejmującej przyznane Ingram Micro Europe BV uprawniają do uczestniczenia w zysku RRC Poland spółka z o.o. od dnia rejestracji połączenia przez sąd rejestrowy.

4 920 000.00 and will be divided to 492 shares, each of a nominal value of PLN 10 000.00.

At the same time the shareholders of the merging Companies, according to the wording of Art. 503¹ § 1 of the Ksh agreed to exclude the obligation to: (i) prepare of the report referred to in art. 501 § 1 of the Ksh, (ii) the provision of information referred to in art. 501 § 2 of the Ksh and (iii) examination of the present Plan of Merger by an expert and for its opinion.

3.2. The ratio of exchange of shares and possible additional contributions

As part of the merger Ingram Micro Europe BV - shareholder of the Company Being Acquired will receive 10 shares in the share capital of the Acquiring Company, in the total value of PLN 100 000.00, in exchange for 10 shares in the share capital the Company Being Acquired with a total nominal value PLN 100 000.00.

As part of the merger shareholder of the Company Being Acquired will not receive any additional payments within the meaning of art. 499 § 1 of the Ksh.

3.3. Principles of allotment of shares in the Acquiring Company and the right to participate in profits in the Acquiring Company, in accordance with art. 499 § 1 point 3 and 4 of the Ksh.

As part of the merger, Ingram Micro Europe BV, as a shareholder of the Company Being Acquired will take up all of the shares in the increased share capital of the Acquiring Company formed with the date of registration of the increase of the share capital of the acquirer by the competent court of registration.

The new shares in the Acquiring Company granted to Ingram Micro Europe BV entitle to participate in profits of RRC Poland spółka z o.o. from the date of registration in the registry court.

3.4. Uchwała Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej oraz Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej

Zgodnie z art. 506 § 1 Ksh niniejsze połączenie będzie dokonywane na podstawie uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej oraz uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmującej, obejmujących zgodę na Plan Połączenia oraz zmianę umowy Spółki Przejmującej wymaganej zgodnie z art. 506 § 4 Ksh.

Projekty uchwał, o których mowa powyżej stanowią Załączniki do Planu Połączenia.

4. Przyznanie praw, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 5 i szczególnych korzyści, o których mowa w art. 499 § 1 pkt 6 Ksh

W związku z połączeniem nie przewiduje się przyznania przez Spółkę Przejmującą szczególnych praw i korzyści wspólnikom oraz innym osobom szczególnie uprawnionym w Spółce Przejmowanej.

Ponadto, nie przewiduje się przyznania szczególnych korzyści dla członków organów łączących się Spółek lub innych osób uczestniczących w niniejszym połączeniu.

5. Uzgodnienie Planu Połączenia

Zgodnie z art. 498 Ksh, Plan Połączenia został przyjęty uchwałami Zarządów Spółek z dnia 30 czerwca 2017 roku oraz został podpisany przez Spółki w dniu 30 czerwca 2017 roku.

6. Załączniki do Planu Połączenia

Zgodnie z art. 499 § 2 Ksh, do Planu Połączenia załączone zostają następujące dokumenty:

- 1) Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników RRC Poland spółka z o.o. dotyczącej planowanego połączenia (Załącznik nr 1),

3.4. Resolution of the Extraordinary Shareholders' Meeting of the Acquiring Company and the Extraordinary Shareholders' Meeting of the Company Being Acquired

In accordance with art. 506 § 1 of the Ksh, merger will be carried out on the basis of the resolution of the Extraordinary Shareholders' Meeting of the Company Being Acquired and the resolutions of the Extraordinary Shareholders' Meeting of the Acquiring Company, including consent to the Merger Plan and the amendment to the articles of association of the Acquiring Company as required under art. 506 § 4 of the Ksh.

Draft resolutions referred to above are attached as Annexes to the Merger Plan.

4. The granting of the rights referred to in art. 499 § 1 point 5 and special benefits referred to in art. 499 § 1 point 6 of the Ksh

In connection with the merger it is not expected to grant by the Acquiring Company specific rights and benefits to shareholders and other persons with special rights in the Company Being Acquired.

In addition, there is no provision for the granting of special benefits for members of the merging Companies or other persons involved in this merger.

5. Agreeing Merger Plan

In accordance with art. 498 Ksh Merger Plan was adopted by resolutions of the Management Boards of 30th June 2017 and was signed by the Companies on 30th June 2017.

6. Annexes to the Merger Plan

In accordance with art. 499 § 2 of the Ksh, to the Plan of Merger the following documents are attached:

- 1) A draft resolution of the Extraordinary Shareholders' Meeting of RRC Poland spółka z o.o. concerning the proposed merger (Annex no. 1),

- 2) Projekt uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Ingram Micro Poland spółka z o.o. dotyczącej planowanego połączenia (Załącznik nr 2),
 - 3) Projekt zmiany umowy Spółki Przejmującej (Załącznik nr 3),
 - 4) Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej sporządzone na dzień 27 maja 2017 r. (Załącznik nr 4),
 - 5) Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmującej złożone dla celów połączenia sporządzone na dzień 27 maja 2017 r. (Załącznik nr 5),
 - 6) Oświadczenie zawierające informację o stanie księgowym Spółki Przejmowanej złożone dla celów połączenia sporządzone na dzień 27 maja 2017 r. (Załącznik nr 6).
- 2) A draft resolution of the extraordinary shareholders' meeting of the Ingram Micro Poland spółka z o.o. concerning the proposed merger (Annex no. 2),
 - 3) Draft amendments to the articles of association of the Acquiring Company (Annex no. 3),
 - 4) Determination of the value of the assets of the Company Being Acquired as at 27th May 2017 (Annex no. 4),
 - 5) A statement containing information on financial position of the accounting of the Acquiring Company filed for purposes of the merger as at 27th May 2017 (Annex no. 5),
 - 6) A statement containing information on financial position of the accounting of the Company Being Acquired filed for purposes of the merger as at 27th May 2017 (Annex no. 6).

Niniejszy Plan został przez Strony uzgodniony i podpisany w dniu 30 czerwca 2017 roku.

The present Plan has been agreed by the Parties and signed on 30th June 2017.