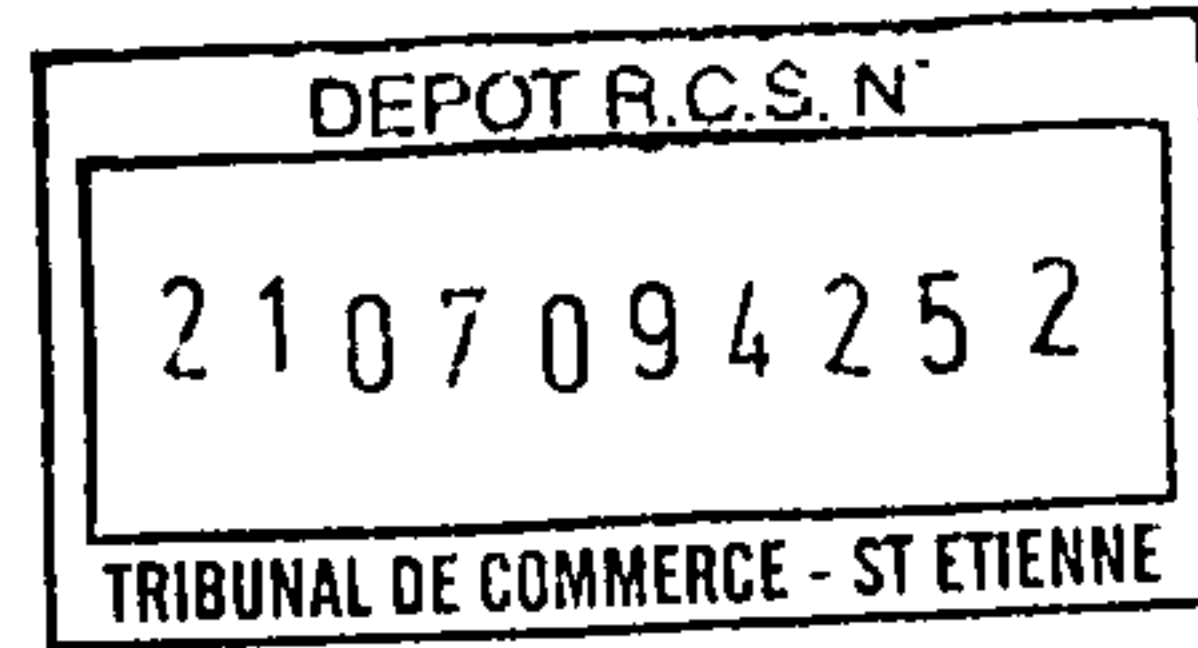


99 B 705

2 Mars 2009



Dépôt de pièces

Fusion-absorption

de la Société BALMEDIS

par DISTRIBUTION CASINO FRANCE

---

**ÉTUDE BALAY - VALANCOGNE**

Jacques MICHAUDET (jacques.michaudet@notaires.fr)

Henry BALAY (henri.balay@notaires.fr)

Alain COURTET (alain.courtet@notaires.fr)

**NOTAIRES ASSOCIÉS**

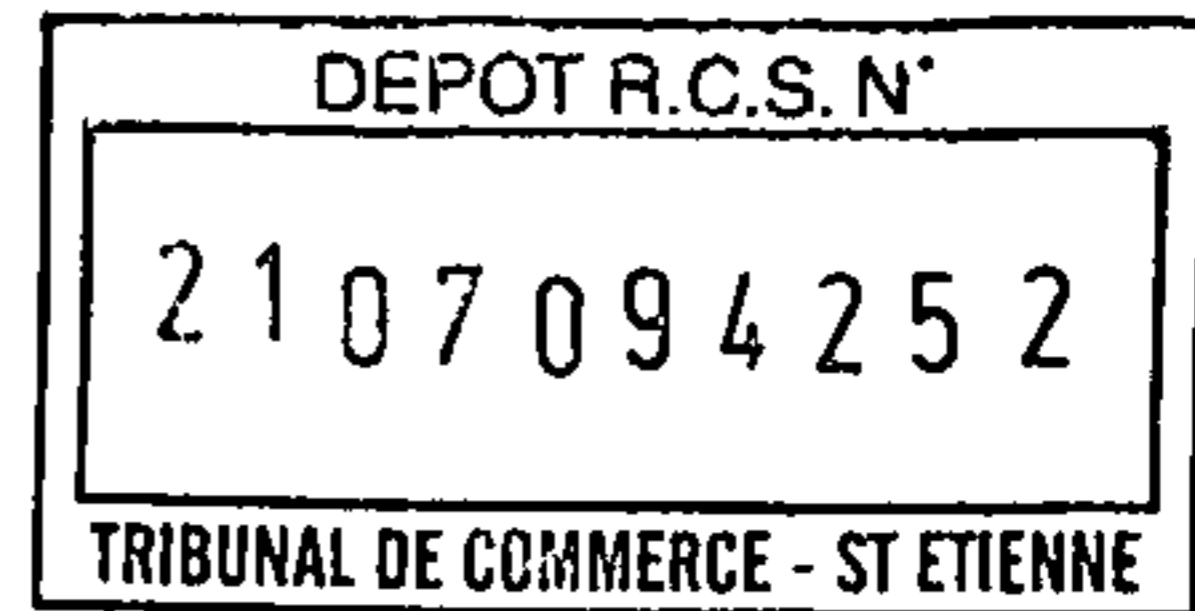
8, place de l'Hôtel-de-Ville

42000 SAINT-ÉTIENNE

Tél. 04 77 49 22 80

99B705.

DISTRIBUTION CASINO FRANCE  
Société par Actions Simplifiée  
Au capital de 45 878 014 €  
Siège social : 1, Esplanade de France  
42000 SAINT-ETIENNE  
428 268 023 RCS SAINT-ETIENNE



BALMEDIS  
Société par Actions Simplifiée  
Au capital de 250 000 €  
Siège social : 1, Esplanade de France  
42000 SAINT-ETIENNE  
483 224 663 RCS SAINT-ETIENNE

### **DECLARATION DE REGULARITE ET DE CONFORMITE**

Les soussignés :

Monsieur Daniel MARQUE,  
agissant en vertu d'un pouvoir conféré en date du 14 octobre 2008 par M. Jacques Edouard CHARRET en sa qualité de Directeur Général de la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE, Société par Actions Simplifiée au capital de 45 878 014 euros dont le siège social est au 1, Esplanade de France – 42000 SAINT-ETIENNE, immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le numéro 428 268 023 RCS SAINT-ETIENNE, habilité à signer la présente déclaration aux termes d'une délibération de l'assemblée générale en date du 28 novembre 2008.

Et

Madame Catherine PERRET,  
agissant en vertu d'un pouvoir conféré en date du 14 octobre 2008 par M. Thierry THOMAS en sa qualité de Représentant Permanent de la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE, elle-même Présidente de BALMEDIS, Société par Actions Simplifiée au capital de 250 000 euros dont le siège social est au 1, Esplanade de France – 42000 SAINT-ETIENNE, immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le numéro 483 224 663 RCS SAINT-ETIENNE, habilitée à signer la présente déclaration.

Ont préalablement à la déclaration de conformité qui va suivre exposé ce qui suit :

1) Le projet étant né d'une fusion entre la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE et la société BALMEDIS, les sociétés ont, conformément aux dispositions de l'article 254 du décret n° 67-236 du 23 mars 1967, établi un projet de fusion contenant notamment les motifs, buts et conditions de la fusion, les dates d'arrêté des comptes des sociétés participant à la fusion utilisés pour établir les conditions de l'opération, la désignation et l'évaluation de l'ensemble de l'actif et du passif de la société BALMEDIS devant être transmis à la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE.

Il est en outre précisé que la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE ayant détenu, dans les conditions prévues par l'article L. 236-11 du Code de commerce, la totalité des actions de la société BALMEDIS, il n'y avait eu lieu ni à approbation de la fusion par l'assemblée générale extraordinaire de BALMEDIS, société absorbée, ni à l'établissement des rapports prévus par les articles L. 236-9 et L. 236-10 du Code de commerce.

2) L'avis prévu par l'article 255 du décret du 23 mars 1967 a été publié, au nom de la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE et de la société BALMEDIS, dans le journal d'annonces légales « LES PETITES AFFICHES DE LA LOIRE » du 27 octobre 2008 après dépôt du projet de fusion au Greffe du tribunal de commerce de SAINT-ETIENNE comme mentionné dans ledit avis.

A handwritten signature in black ink, followed by the initials 'CP'.

3) Le projet de fusion et les documents énoncés à l'article 258 du décret du 23 mars 1967, ont été tenus à la disposition des actionnaires de la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE au siège social, un mois avant la réunion de l'assemblée générale extraordinaire de ladite société appelée à se prononcer sur la fusion.

4) L'assemblée générale extraordinaire des actionnaires de la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE, réunie le 28 novembre 2008 a approuvé le projet de fusion de BALMEDIS, société absorbée, avec DISTRIBUTION CASINO France, société absorbante.  
La réalisation définitive de cette fusion a entraîné la dissolution immédiate, sans liquidation, de la société BALMEDIS.

5) Les avis prévus par l'article 287 du décret du 23 mars 1967 en ce qui concerne la fusion par absorption de la société BALMEDIS par la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE et par l'article 290 dudit décret, en ce qui concerne la dissolution sans liquidation de la société BALMEDIS ont été publiés dans LES PETITES AFFICHES le 15 décembre 2008 et dans L'ESSOR le 26 décembre 2008.

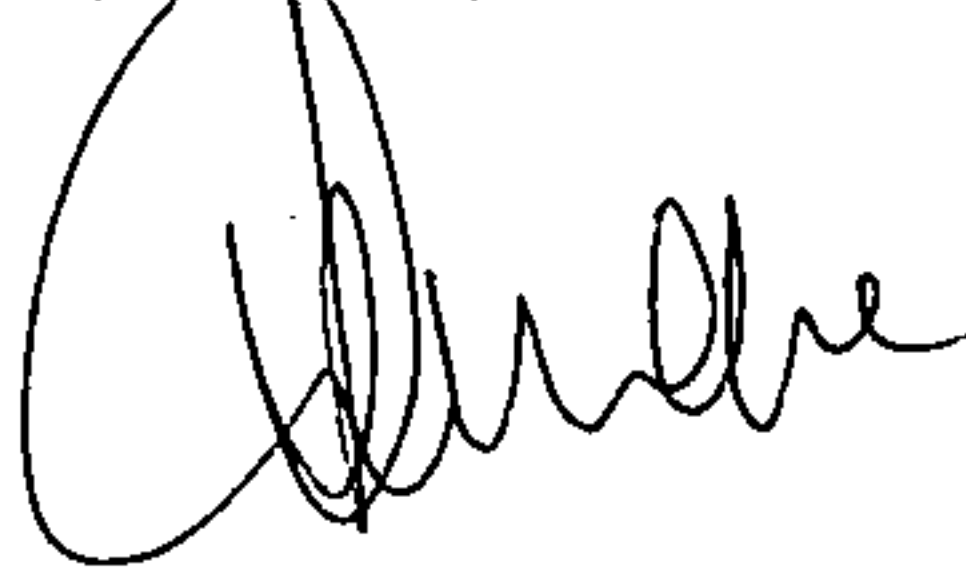
6) Sont déposés au Greffe du tribunal de commerce de SAINT-ETIENNE à l'appui de la présente déclaration de régularité et de conformité en doubles exemplaires :

- deux exemplaires du projet de fusion établi le 23 octobre 2008 et concernant la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE, absorbante, et la société BALMEDIS, absorbée;
- deux copies certifiées conformes du procès-verbal de l'assemblée générale extraordinaire de la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE du 28 novembre 2008.

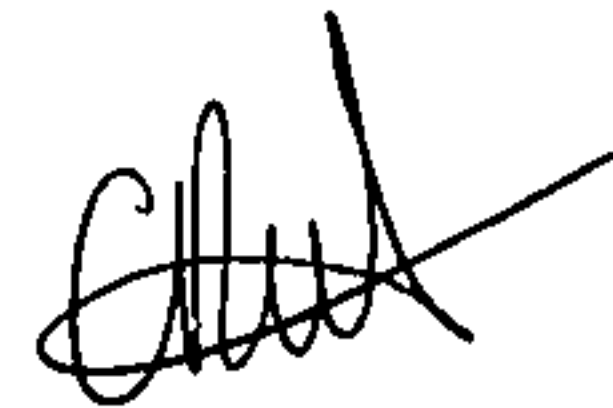
**Et ceci relaté, les soussignés affirment que la fusion de la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE et de la société BALMEDIS est intervenue en conformité de la loi et des règlements.**

Fait à SAINT-ETIENNE  
Le 26 décembre 2008  
en quatre exemplaires.

Daniel MARQUE



Catherine PERRET



Enregistré à : SIEC DE SAINT-ETIENNE SUD POLE  
ENREGISTREMENT

Le 06/03/2009 Bordereau n°2009/295 Case n°4

Ext 1756

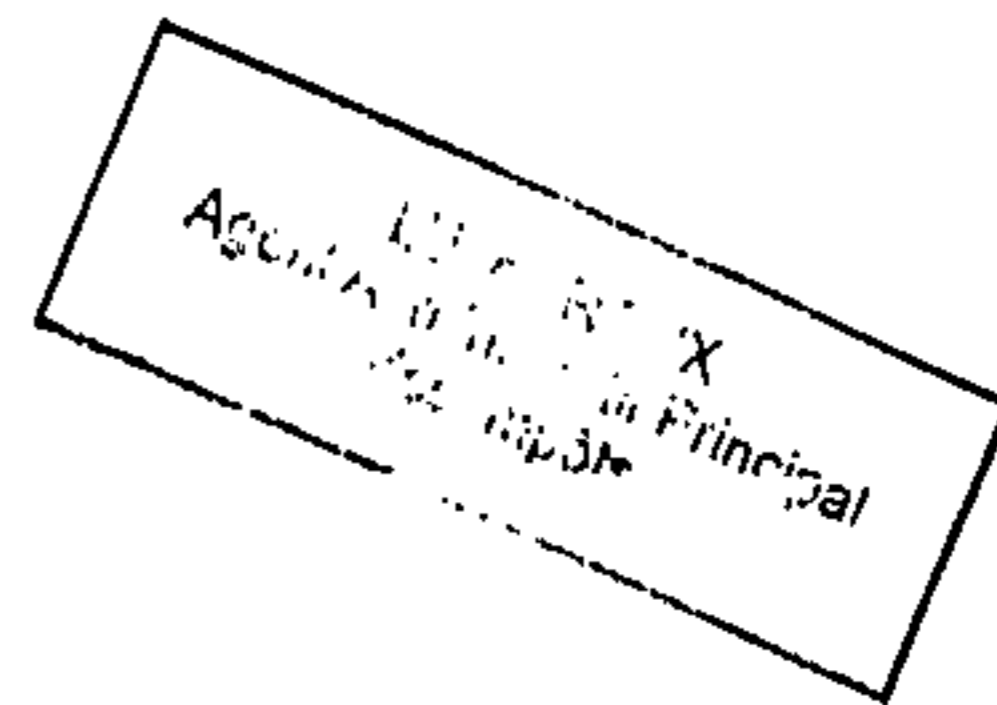
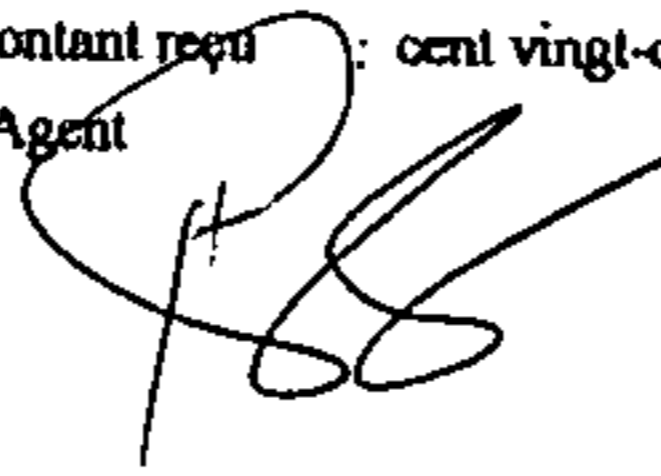
Enregistrement : 125 €

Pénalités :

Total liquidé : cent vingt-cinq euros

Montant reçu : cent vingt-cinq euros

L'Agent



NATURE : DEPOT DE PIECES  
FUSION ABSORPTION  
De la société BALMEDIS  
Par la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE  
Du 2 mars 2009  
JM - AP - 2534

L'AN DEUX MILLE NEUF  
Le deux mars

PARDEVANT Maître Jacques MICHAUDET, Notaire associé de la Société civile Professionnelle dénommée "Jacques MICHAUDET, Henri BALAY et Alain COURTET, notaires associés" à SAINT ETIENNE (Loire) 8, place de l'Hôtel de Ville soussigné.

A COMPARU

Madame Annick CLEMENSON, domiciliée à SAINT-ETIENNE 8 place de l'Hôtel de Ville,

LAQUELLE A, par ces présentes, REQUIS le Notaire associé soussigné de déposer au rang de ses minutes à la date de ce jour pour en assurer la conservation et pour qu'il en soit délivré tels extraits, copies ou expéditions, quand et à qui il appartiendra :

**Premièrement:**

un exemplaire original sous seing privé du projet de contrat de fusion par voie d'absorption en date du 23 octobre 2008, de :

La société dénommée BALMEDIS, société par actions simplifiées au capital de 250.000 euros, ayant son siège social à SAINT-ETIENNE (42000) -1 Esplanade de France -, identifiée au Répertoire des Entreprises sous le numéro 483 224 663 (RCS ST ETIENNE)

par :

la société DISTRIBUTION CASINO France, société par actions simplifiées, au capital de 45.742.906 euros, dont le siège social est à SAINT-ETIENNE (42000) - 1 Esplanade de France-, identifiée au Répertoire des Entreprises sous le numéro 428.268.023 (RCS ST ETIENNE).

Ce projet dûment paraphé et signé par :

- Madame Catherine PERRET, domiciliée à SAINT-ETIENNE 1 Esplanade de FRANCE, spécialement habilitée aux fins des présentes en vertu d'une procuration

AC-1

sous seing privé en date du 14 octobre 2008 qui lui a été consentie à l'effet des présentes par :

Monsieur Thierry THOMAS, domicilié à SAINT-ETIENNE 1 Esplanade de FRANCE, agissant au nom, pour le compte et en sa qualité de représentant permanent de la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE, elle-même Président de la société BALMEDIS.

- Monsieur Daniel MARQUE, domicilié à SAINT-ETIENNE 1 Esplanade de FRANCE, spécialement habilité aux fins des présentes en vertu d'une procuration sous seing privé en date du 14 octobre 2008 qui lui a été consentie à l'effet des présentes par :

Monsieur Jacques-Edouard CHARRET, domicilié à SAINT-ETIENNE 1 Esplanade de FRANCE, agissant au nom, pour le compte et en qualité de Directeur Général de la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE.

Lesquels pouvoirs demeureront ci-joints et annexés aux présentes après mention.

Lequel projet de contrat de fusion prévoit :

La société DISTRIBUTION CASINO FRANCE sera propriétaire de l'universalité du patrimoine de la société BALMEDIS à compter du jour de la réitération définitive de la fusion.

Elle en aura la jouissance à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2008, les parties ayant décidé d'imprimer à la présente fusion un caractère rétroactif tant sur le plan comptable que sur le plan fiscal ; toutes les opérations actives et passives réalisées par la société BALMEDIS depuis cette date étant réputées avoir été faites pour le compte et aux profits et risques de la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE qui les reprendra dans ses comptes de bilan et de résultat.

Tous accroissements, tous droits et investissements nouveaux, tous risques et tous profits quelconques, et tous frais généraux, toutes charges et dépenses quelconques afférents aux biens apportés incomberont à la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE, ladite société acceptant dès maintenant de prendre, au jour où la remise des biens lui en sera faite, les actifs et passifs qui existeront alors comme tenant lieu de ceux existant au 1<sup>er</sup> janvier 2008.

Jusqu'au jour de la réalisation définitive de la fusion, la société BALMEDIS continuera de gérer avec les mêmes principes, règles et conditions que par le passé, l'ensemble de ses actifs sociaux. Elle déclare qu'il n'a été pris depuis la date du 31 décembre 2007 (et qu'il ne sera pris jusqu'à la réalisation définitive de la fusion objet des présentes) aucune disposition de nature à entraîner une réalisation d'actif et qu'il n'a été procédé depuis ladite date du 31 décembre 2007 (et qu'il ne sera procédé jusqu'à la date de réalisation définitive de la fusion) à aucune création de passif en dehors du passif commercial courant.

**Deuxièmement :**

Il est déposé également :

Une copie certifiée conforme du procès-verbal de l'assemblée générale extraordinaire du 28 novembre 2008 des associés de la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE,

L'assemblée générale extraordinaire, après avoir pris connaissance du projet de contrat de fusion par voie d'absorption conclu le 23 octobre 2008,

\* approuve, dans sa quatrième résolution, dans toutes ses dispositions le projet de fusion ainsi que l'évaluation des apports effectués au titre de cette fusion,

AP

\* et décide, en conséquence, la fusion de la société avec la société BALMEDIS avec effet au 28 novembre 2008.

La société DISTRIBUTION CASINO FRANCE étant propriétaire depuis une date antérieure à celle du dépôt du projet de fusion au Greffe du Tribunal de commerce de SAINT-ETIENNE, de la totalité des titres composant le capital de la société BALMEDIS, la fusion n'entraîne pas d'augmentation de capital et ladite société absorbée se trouvera immédiatement dissoute, sans liquidation, du seul fait de la réalisation définitive de la fusion.

La différence entre la valeur nette des biens et droits apportés par la société absorbée (soit - 229.916,46 euros) et la valeur comptable dans les livres de la société absorbante des 50.000 actions de la société absorbée dont elle est propriétaire (soit 211.706 euros) soit 18.210,46 euros, constitue un boni de fusion comptabilisé au compte "boni de fusion".

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

\* En cinquième résolution, l'assemblée générale, comme conséquence à l'adoption de la résolution qui précède, constate la réalisation définitive de la fusion par voie d'absorption de la société BALMEDIS par la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE et par suite la dissolution sans liquidation de la société absorbée avec effet du 28 novembre 2008.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Il résulte de ces pièces que la société BALMEDIS a été fusionnée et absorbée par la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE, et que sa prise d'effet est effective au 1<sup>er</sup> janvier 2008.

Les pièces ci-dessus mentionnées demeureront ci-annexées après mention.

Mention des présentes est consentie partout où besoin sera.

**DONT ACTE sur trois pages**

La lecture de cet acte a été donnée à la comparante par le notaire associé soussigné qui l'a signé.

Les jours, mois et an susdits,


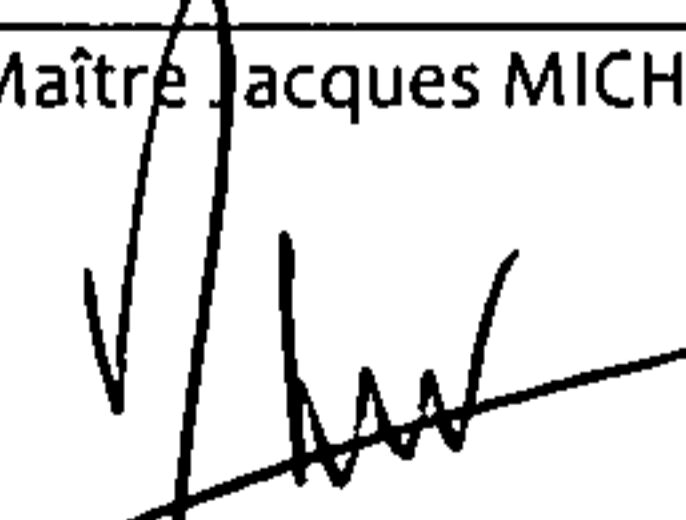
En l'Etude du Notaire associé soussigné,

Notaire et comparante ont signé le même jour cet acte comprenant :

- pages..... (4)
- renvois..... ( )
- mots nuls..... ( )
- lignes nulles ..... ( )
- chiffres nuls..... ( )
- lettres nulles ..... ( )
- blancs bâtonnés..... ( )

AD

F

<p>Madame Annick CLEMENSON</p> 	<p>Maître Jacques MICHAUDET</p> 
---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## PRECISION COMPLEMENTAIRE :

Il a été indiqué ci-dessus en page 3 ce qui suit littéralement repris :

*"Il résulte de ces pièces que la société BALMEDIS a été fusionnée et absorbée par la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE et que sa prise d'effet est effective au 1<sup>er</sup> janvier 2008"*

Mais, pour plus de précision, il est rappelé par le notaire associé soussigné qu'il résulte de ces pièces que la société BALMEDIS a été fusionnée et absorbée par la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE au 28 novembre 2008 et que l'entrée en jouissance de son patrimoine a été fixée conventionnellement rétroactivement au 1<sup>er</sup> janvier 2008.



*[Handwritten signature]*

**POUVOIR**

Je soussigné, **Monsieur Thierry THOMAS**, domicilié à Saint-Étienne (42000) – 1 Esplanade de France,

Agissant au nom, pour le compte et en qualité de représentant permanent de la société **DISTRIBUTION CASINO France**, elle même Président de la société **BALMEDIS**, société par actions simplifiée au capital de 250,000 euros, dont le siège social est à Saint-Étienne (42000) – 1 Esplanade de France, identifiée sous le numéro 483 224 663 au Registre du Commerce et des Sociétés de Saint-Étienne,

Donne par la présente tous pouvoirs, avec faculté de délégation à :

- Monsieur Daniel MARQUE

Et

- Madame Catherine PERRET

Tous deux domiciliés à SAINT ETIENNE (42000) – 1 Esplanade de France,

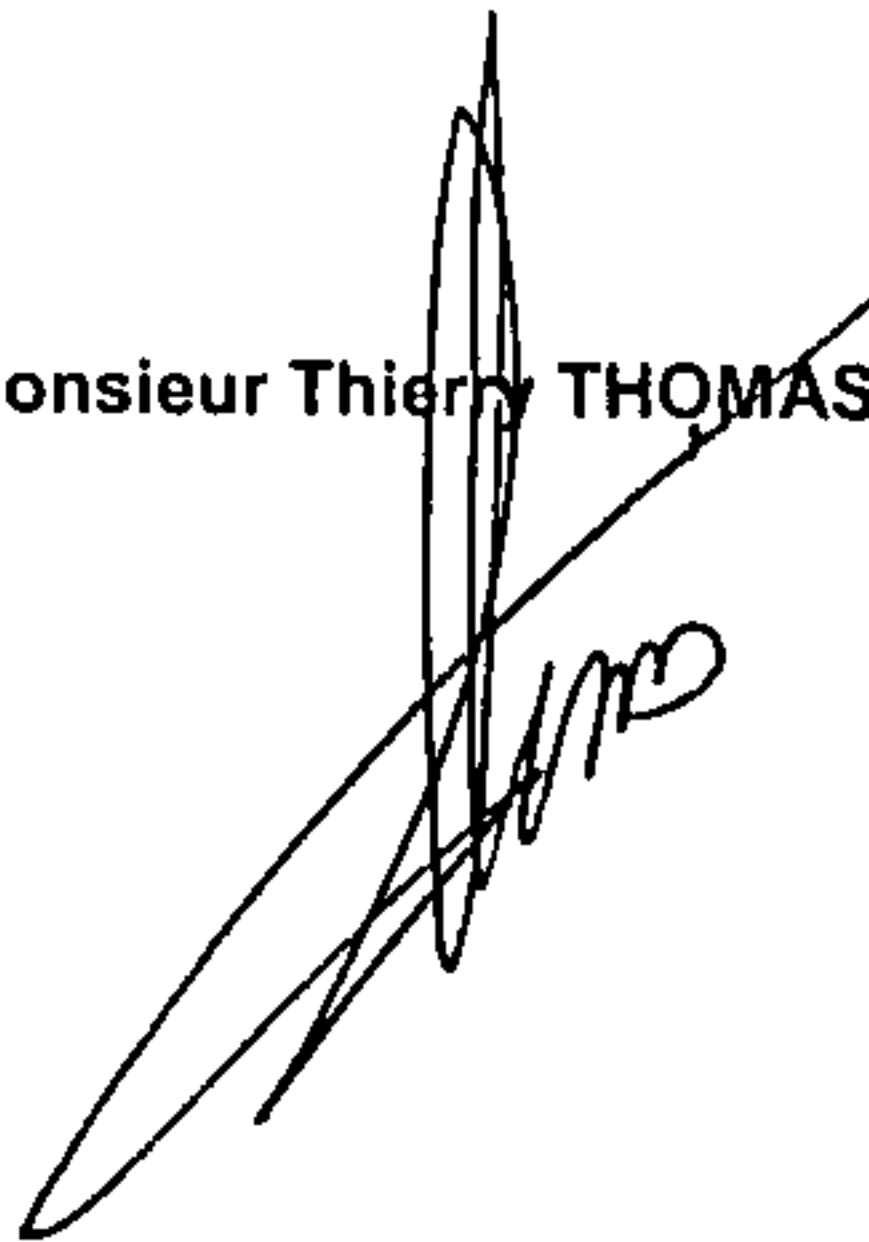
A l'effet, au nom et pour le compte de la société **BALMEDIS**, de :

- Signer le traité de fusion entre la société **BALMEDIS** société absorbée et la société **DISTRIBUTION CASINO FRANCE**, société absorbante,
- Accomplir toutes les diligences de nature juridique, comptable et fiscale afférentes aux opérations susvisées,

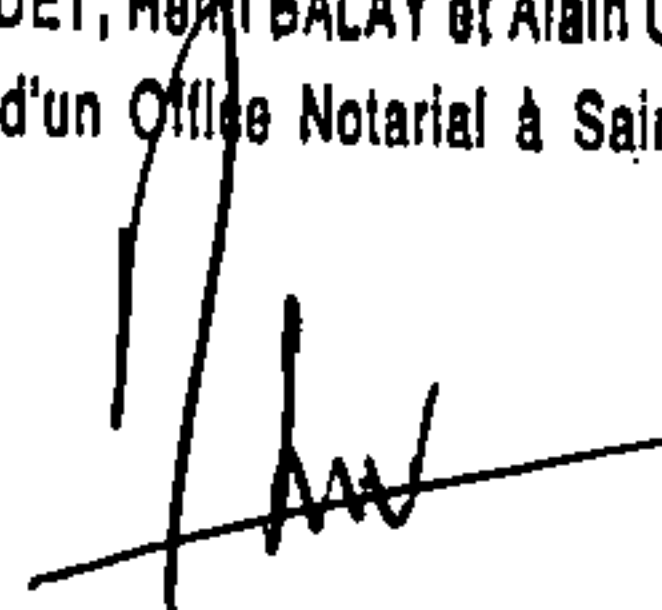
Et plus généralement faire le nécessaire.

Fait à Saint-Étienne,  
Le 14/10/2008  
En deux exemplaires,

**Monsieur Thierry THOMAS**



Annexé à un acte reçu ce jour par le Notaire soussigné, Associé de la S.C.P. "Jacques MICHAUDET, Henri BALAY et Alain COURTET" titulaire d'un Office Notarial à Saint-Etienne.



**POUVOIR**

Je soussigné, **Monsieur Jacques-Edouard CHARRET**, domicilié à Saint-Étienne (42000) – 1 Esplanade de France,

Agissant au nom, pour le compte et en qualité de Directeur Général de la société **DISTRIBUTION CASINO FRANCE**, société par actions simplifiée au capital de 45.742.906 euros, dont le siège social est à Saint-Étienne (42000) – 1 Esplanade de France, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Saint-Étienne, sous le numéro 428 268 023.

Donne par la présente tous pouvoirs, avec faculté de délégation à :

Monsieur Daniel MARQUE

Et

Madame Catherine PERRET,

Tous deux domiciliés à SAINT ETIENNE (42000) – 1 Esplanade de France,

A l'effet, au nom et pour le compte de la **DISTRIBUTION CASINO FRANCE**, de :

- Signer le traité de fusion entre la société BALMEDIS, société absorbée et la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE , société absorbante,
- Accomplir toutes les diligences de nature juridique, comptable et fiscale afférentes aux opérations susvisées,

Et plus généralement faire le nécessaire.

Fait à Saint-Étienne,  
Le 14/10/2008  
En deux exemplaires,

**Monsieur Jacques-Edouard CHARRET**

Annexé à un acte reçu ce jour par le Notaire soussigné, Associé de la S.C.P. "Jacques MICHAUDET, Henri BALAY et Alain COURTET" titulaire d'un Office Notarial à Saint-Etienne.

6

---

**PROJET DE CONTRAT DE FUSION PAR VOIE D'ABSORPTION  
DE LA SOCIETE BALMEDIS PAR LA SOCIETE DISTRIBUTION CASINO FRANCE**

---

**ENTRE LES SOUSSIGNEES :**

La société **DISTRIBUTION CASINO FRANCE**, société par actions simplifiée au capital de 45.742.906 €, dont le siège social est situé à Saint-Étienne (42000) – 1 Esplanade de France, identifiée sous le numéro 428 268 023 et immatriculé au Registre du Commerce et des Sociétés de Saint-Étienne,

Représentée par Monsieur Daniel MARQUE, spécialement habilité aux fins des présentes en vertu d'un pouvoir de Monsieur Jacques-Edouard CHARRET, Directeur Général de ladite société en date du 14 octobre 2008,

Ci-après dénommée « la Société Absorbante »

D'une part,

**ET :**

La société **BALMEDIS**, société par actions simplifiée au capital de 250.000 €, dont le siège social est à SAINT ETIENNE (42000), 1 Esplanade de France, immatriculée sous le numéro 483 224 663 au Registre du Commerce et des Sociétés de SAINT ETIENNE.

Représentée par Madame Catherine PERRET, spécialement habilitée aux fins des présentes en vertu d'un pouvoir de Monsieur Thierry THOMAS, représentant permanent de la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE, elle-même Président de la société BALMEDIS, en date du 14 octobre 2008.

Ci-après dénommée « la Société Absorbée »

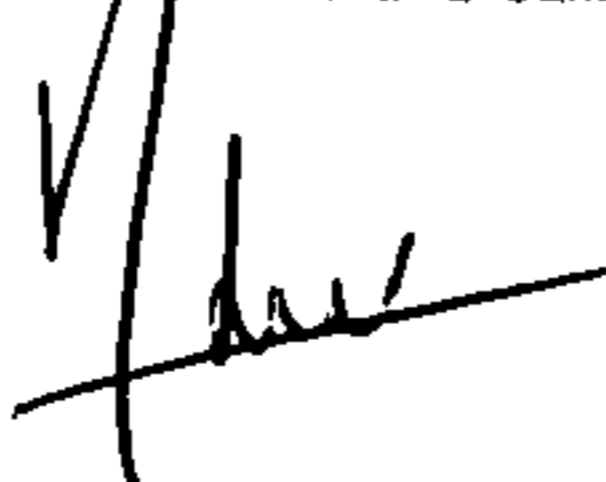
D'autre part,

Ci-après dénommées individuellement « une Partie » et collectivement « les Parties ».

Les Parties ont établi ci-après le projet de la fusion absorption par la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE de la société BALMEDIS.

La société **DISTRIBUTION CASINO FRANCE**, détenant la totalité des actions composant le capital social de la société **BALMEDIS**, la présente opération de fusion est régie par l'article L. 236-11 du Code de commerce.

Annexé à un acte reçu ce jour par le Notaire soussigné, Associé de la S.C.P. "Jacques MICHAUDET, Henri BALAY et Alain COURTET" titulaire d'un Office Notarial à Saint-Etienne.



---

## CHAPITRE PRELIMINAIRE

---

### I - Caractéristiques des sociétés

• La société **DISTRIBUTION CASINO FRANCE** a pour objet principal, ainsi qu'il résulte de l'article 2 des statuts, « la vente de tous produits et articles alimentaires ou non, la vente de tous types de véhicules motorisés, le négoce et l'importation de métaux précieux, la création et l'exploitation de magasins pour la fourniture de tous produits alimentaires ou non ainsi que de tous services ».

La durée de la société expire le 31 décembre 2097.

Le capital s'élève actuellement à 45.742.906 €. Il est divisé en 45.742.906 actions de 1 € chacune, entièrement libérées.

• La société **BALMEDIS** a pour objet principal, ainsi qu'il résulte de l'article 2 des statuts : « la création et l'exploitation d'une grande surface alimentaire sise à LA BALME DE SILLINGY (74) ainsi que la propriété de l'actif immobilier nécessaire à cette activité, soit par détention directe, soit par la détention de la quasi-totalité du capital d'une société civile immobilière.

La durée de la société est fixée à 99 années à compter de la date de son immatriculation initiale au registre du commerce et des sociétés. Elle expire donc le 25 juillet 2104.

Le capital s'élève actuellement à 250.000 €. Il est divisé en 50.000 actions de même catégorie, entièrement libérées et toutes détenues par la société **DISTRIBUTION CASINO FRANCE**.

Aucune des sociétés ne fait publiquement appel à l'épargne, tout appel public à l'épargne leur étant interdit.

Ni la société **DISTRIBUTION CASINO FRANCE** ni la société **BALMEDIS** n'a émis de parts bénéficiaires ou d'obligations.

### II - Motifs et buts de l'opération

La fusion par absorption de la société **BALMEDIS** par la société **DISTRIBUTION CASINO FRANCE** constitue une opération de restructuration interne destinée à permettre une simplification des structures actuelles.

Elle doit aboutir à ce que **DISTRIBUTION CASINO FRANCE** détienne directement la propriété des biens et droits servant d'assises aux magasins exploités par le Groupe Casino.

Par ailleurs, cette opération se traduira également par un allègement des coûts de gestion administrative du groupe et donnera à l'entité économique que représente ce groupe de sociétés une plus grande lisibilité.

### III - Comptes pris pour base de l'opération

Les comptes de la société **DISTRIBUTION CASINO FRANCE** et de la société **BALMEDIS** utilisés pour établir les conditions de l'opération, sont ceux arrêtés à la date du 31 décembre 2007, date de clôture du dernier exercice social de chacune des sociétés intéressées.

Ces comptes ont été approuvés par l'associé unique de la société **BALMEDIS** en date du 12 juin 2008 et par l'assemblée générale ordinaire des associés de la société **DISTRIBUTION CASINO FRANCE** le 9 avril 2008.

**IV – Absence d'augmentation de capital**

Cette fusion se traduisant par l'absorption d'une société dont la totalité des actions est la propriété de la société absorbante, il ne sera procédé par cette dernière à aucune augmentation de capital, celle-ci ne pouvant recevoir les actions devant lui revenir en échange de ses droits dans la société absorbée.

**V – Méthode d'évaluation**

Conformément au Règlement du CRC 2004-01 en date du 4 mai 2004, homologué par arrêté du 7 juin 2004, les Parties étant des sociétés « sous contrôle commun », l'opération de fusion sera réalisée sur la base de la valeur nette comptable des actifs et des passifs en cause.

***Cela exposé, il est passé aux conventions ci-après relatives aux apports faits à titre de fusion par la société BALMEDIS à la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE.***

**PLAN GENERAL**

- 1 Apport-fusion effectué par la société BALMEDIS à la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE,
- 2 Rémunération de l'apport-fusion effectué par la société BALMEDIS à la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE,
- 3 Propriété et entrée en jouissance
- 4 Charges et conditions de l'apport-fusion
- 5 Déclarations du représentant de la société absorbée,
- 6 Condition suspensive,
- 7 Régime fiscal,
- 8 Dispositions diverses.

CP

**PREMIERE PARTIE – APPORT-FUSION PAR BALMEDIS A DISTRIBUTION CASINO FRANCE**

En vue de la fusion à intervenir entre la société BALMEDIS et la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE, au moyen de l'absorption de la première par la seconde, la société BALMEDIS fait apport à la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE, sous les garanties ordinaires et de droit et sous la condition suspensive ci-après stipulée, ce qui est accepté par la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE, de l'universalité de son patrimoine, avec les résultats actif et passif des opérations faites depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2008 jusqu'à la date de réalisation définitive de la fusion.

Ainsi, si la fusion est définitivement réalisée :

- (i) Le patrimoine de la société BALMEDIS sera dévolu à la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE dans l'état où il se trouvera lors de la réalisation de la fusion ; il comprendra tous les biens, droits et valeurs appartenant à la société BALMEDIS à cette époque, sans exception ;
- (ii) la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE deviendra débitrice des créanciers de la société BALMEDIS au lieu et place de celle-ci, sans que cette substitution emporte novation à leur égard.

Il est précisé que de convention expresse, la présente fusion rétroagira comptablement et fiscalement au 1<sup>er</sup> janvier 2008.

**1.1. DESIGNATION DE L'ACTIF SOCIAL**

L'actif apporté comprenait à la date du 31 décembre 2007, sans que cette désignation puisse être considérée comme limitative, les biens et droits ci-après désignés :

**1.1.1. Actif immobilisé**

*a) Immobilisations incorporelles*

	Valeur brute	Amortissements Provisions	Valeur d'apport au 31 décembre 2007
Frais d'établissement	4.065,92 €	3.121,13 €	944,79 €

**Total des immobilisations incorporelles : 944,79 €**

*b) Immobilisations corporelles :*

Bénéfice d'une autorisation de création d'un supermarché d'une surface de vente de 1.600m<sup>2</sup> à LA BALME DE SILLINGY (74)

	Valeur brute	Amortissements Provisions	Valeur d'apport au 31 décembre 2007
Immobilisations corporelles en cours	69.055,95 €	0,00 €	69.055,95 €

**Total des immobilisations corporelles : 69.055,95 €**

*c) Immobilisations financières :*

NEANT

**Total de l'actif immobilisé : 70.000,74 €**

### 1.1.2. Actif circulant

	Valeur brute	Amortissements Provisions	Valeur d'apport au 31 décembre 2006
Autres créances d'exploitation	2.837,74 €		2.837,74 €
Disponibilités	262.187,57 €		262.187,57 €

**Total de l'actif circulant : 265.025,31 €**

### TOTAL DES ELEMENTS D'ACTIF APPORTES :

- Immobilisations incorporelles : ..... 944,79 €
- Immobilisations corporelles : ..... 69.055,95 €
- Actif circulant : ..... 265.025,31 €

**TOTAL DES ELEMENTS D'ACTIF APPORTES : ..... 335.026,05 €**

D'une manière générale, l'apport à titre de fusion par la société BALMEDIS à la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE comprend l'ensemble des biens et droits ci-dessus désignés, ceux qui en sont la représentation à ce jour, comme aussi au jour de la réalisation définitive de l'apport-fusion, sans aucune exception ni réserve.

Monsieur Daniel MARQUE renonce, ès-qualités, à exiger une plus ample désignation des biens composant l'actif immobilisé apporté par la société BALMEDIS pour les connaître parfaitement et s'être fait remettre un inventaire détaillé de ces actifs au 31 décembre 2007.

### 1.2. PRISE EN CHARGE DU PASSIF

La société absorbante prendra en charge et acquittera, au lieu et place de la société absorbée, la totalité du passif de cette dernière qui comprenait, au 31 décembre 2007, date de l'arrêté des comptes utilisés pour la présente opération, les provisions et dettes ci-après désignées et évaluées.

Il est précisé, en tant que de besoin, que la stipulation ci-dessus ne constitue pas une reconnaissance de cette dette au profit de prétendus créanciers, lesquels sont au contraire tenus d'établir leurs droits et de justifier leurs titres.

Sous réserve des justifications prévues à l'alinéa qui précède, le passif de la société absorbée, au 31 décembre 2007 ressort à :

- Concours bancaires courants : ..... 278,00 €
- Dettes fournisseurs et comptes rattachés : ..... 2.768,74 €
- Comptes sociétés apparentées : ..... 102.062,85 €

**TOTAL DU PASSIF PRIS EN CHARGE : ..... 105.109,59 €**

Monsieur Daniel MARQUE renonce, ès-qualités, à exiger une plus ample désignation des éléments de passifs apportés par la société BALMEDIS, pour les connaître parfaitement et s'être fait remettre un inventaire détaillé de ce passif au 31 décembre 2007




### 1.3. ACTIF NET APORTE

L'actif apporté s'élevant à 335.026,05 € et le passif pris en charge à 105.109,59 €, l'actif net transmis ressort à 229.916,46 €.

### 1.4. ORIGINE DE PROPRIETE

La société ne détient aucun fonds de commerce, aucun bien immobilier et elle n'est pas titulaire de titres de participation.

### 1.5. ENONCIATION DES BAUX

La société n'est titulaire d'aucun bail de quelque nature que ce soit.

---

## DEUXIEME PARTIE – REMUNERATION DES APPORTS EFFECTUES A LA SOCIETE DISTRIBUTION CASINO FRANCE PAR LA SOCIETE BALMEDIS

---

### 2.1. Absence de rapport d'échange et d'augmentation de capital

La société DISTRIBUTION CASINO FRANCE, absorbante, étant propriétaire de la totalité des 50.000 actions de la société BALMEDIS, absorbée et s'engageant à les conserver jusqu'à la réalisation définitive de la fusion, et un échange des droits sociaux étant impossible, il n'est pas établi de rapport d'échange. Il n'y aura donc pas lieu à émission d'actions nouvelles de DISTRIBUTION CASINO FRANCE, ni à augmentation de son capital social.

La différence entre la valeur nette des biens et droits apportés soit 229.916,46 € et la valeur comptable dans les livres de DISTRIBUTION CASINO FRANCE des 50.000 actions de BALMEDIS dont elle était propriétaire (soit 211.706,00 €) différence par conséquent égale à 18.210,46 € constituera un boni de fusion qui sera comptabilisé au compte « boni de fusion ».

---

## TROISIEME PARTIE - PROPRIETE ET JOUISSANCE

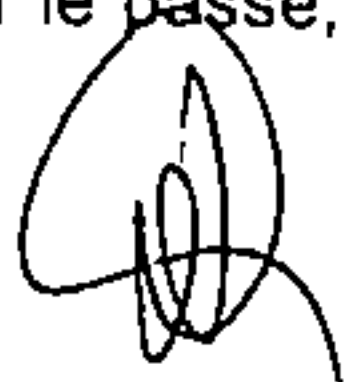
---

La société DISTRIBUTION CASINO FRANCE sera propriétaire de l'universalité du patrimoine de la société BALMEDIS à compter du jour de la réalisation définitive de la fusion.

Elle en aura la jouissance à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2008, les Parties ayant décidé d'imprimer à la présente fusion un caractère rétroactif tant sur le plan comptable que sur le plan fiscal ; toutes les opérations actives et passives réalisées par la société BALMEDIS depuis cette date étant réputées avoir été faites pour le compte et aux profits et risques de la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE, qui les reprendra dans ses comptes de bilan et de résultat.

Tous accroissements, tous droits et investissements nouveaux, tous risques et tous profits quelconques, et tous frais généraux, toutes charges et dépenses quelconques afférents aux biens apportés incomberont à la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE, ladite société acceptant dès maintenant de prendre, au jour où la remise des biens lui en sera faite, les actifs et passifs qui existeront alors comme tenant lieu de ceux existant au 1<sup>er</sup> janvier 2008.

Jusqu'au jour de la réalisation définitive de la fusion, la société BALMEDIS continuera de gérer avec les mêmes principes, règles et conditions que par le passé, l'ensemble de ses actifs sociaux. Elle déclare qu'il n'a été pris,



depuis la date du 31 décembre 2007 (et qu'il ne sera pris jusqu'à la réalisation définitive de la fusion objet des présentes) aucune disposition de nature à entraîner une réalisation d'actif et qu'il n'a été procédé depuis ladite date du 31 décembre 2007 (et qu'il ne sera procédé jusqu'à la date de réalisation définitive de la fusion) à aucune création de passif en dehors du passif commercial courant.

---

## QUATRIEME PARTIE – CHARGES ET CONDITIONS

---

Les présents apports sont faits sous les charges et conditions d'usage et de droit en pareille matière, et notamment sous celles suivantes, que le représentant de la société absorbante oblige celle-ci à accomplir et exécuter, savoir :

### 3.1. En ce qui concerne la société absorbante

Les présents apports sont faits sous les charges et conditions d'usage et de droit en pareille matière, et notamment sous celles suivantes, que le représentant de la société absorbante oblige celle-ci à accomplir et exécuter, savoir :

- La société absorbante prendra les biens et droits apportés, avec tous les éléments corporels et incorporels en dépendant, dans l'état où le tout se trouvera lors de la prise de possession sans pouvoir élever aucune réclamation pour quelque cause que ce soit.
- Elle exécutera tous traités, marchés et conventions intervenus avec tous tiers, relativement à l'exploitation des biens et droits qui lui sont apportés, ainsi que toutes polices d'assurance contre l'incendie, les accidents et autres risques, et tous abonnements quelconques, y compris les branchements téléphoniques qui auraient pu être contactés. Elle exécutera, notamment, comme la société absorbée aurait été tenue de le faire elle-même, toutes les clauses et conditions jusqu'alors mises à la charge de la société BALMEDIS.
- La société absorbante sera subrogée purement et simplement dans tous les droits, actions, hypothèques, privilèges et inscriptions qui peuvent être attachés aux créances de la société absorbée.
- La société absorbante supportera et acquittera, à compter du jour de son entrée en jouissance, tous les impôts, contributions, taxes, primes et cotisations d'assurance, redevances d'abonnement, ainsi que toutes autres charges de toute nature, ordinaires ou extraordinaires, qui sont ou seront inhérents à l'exploitation des biens et droits objet de l'apport-fusion.
- La société absorbante se conformera aux lois, décrets, arrêtés, règlements et usages concernant les exploitations de la nature de celles dont font partie les biens et droits apportés, et elle fera son affaire personnelle de toutes autorisations qui pourraient être nécessaires, le tout à ses risques et périls.
- La société absorbante aura seule droit aux dividendes et autres revenus échus sur les valeurs mobilières et droits sociaux à elle apportés et fera son affaire personnelle, après réalisation définitive de la fusion, de la mutation à son nom de ces valeurs mobilières et droits sociaux.
- La société absorbante sera tenue à l'acquit de la totalité du passif de la société absorbée, dans les termes et conditions où il est et deviendra exigible, au paiement de tous intérêts et à l'exécution de toutes les conditions d'actes ou titres de créance pouvant exister, sauf à obtenir, de tous créanciers, tous accords modificatifs de ces termes et conditions.

### 3.2. En ce qui concerne la société absorbée

- Les apports à titre de fusion sont faits sous les garanties, charges et conditions ordinaires et de droit, et, en outre, sous celles qui figurent dans le présent acte.




- Le représentant de la société absorbée s'oblige, ès-qualité, à fournir à la société absorbante tous renseignements dont cette dernière pourrait avoir besoin, à lui donner toutes signatures et à lui apporter tous concours utiles pour lui assurer vis-à-vis de quiconque la transmission des biens et droits compris dans les apports et l'entier effet des présentes conventions.

Il s'oblige, notamment, et oblige la société qu'il représente, à faire établir, à première réquisition de la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE, tous actes complémentifs, réitératifs ou confirmatifs des présents apports et à fournir toutes justifications et signatures qui pourraient être nécessaires ultérieurement.

- Le représentant de la société absorbée, ès-qualité, oblige celle-ci à remettre et à livrer à la société absorbante aussitôt après réalisation définitive de la fusion, tous les biens et droits ci-dessus apportés, ainsi que tous titres et documents de toute nature s'y rapportant.
- Le représentant de la société absorbée oblige cette dernière à faire tout ce qui sera nécessaire pour permettre à la société absorbante d'obtenir le transfert à son profit et le maintien aux mêmes conditions, après réalisation définitive de la fusion, des prêts accordés à la société absorbée.

---

**CINQUIEME PARTIE – DECLARATIONS**

---

Le représentant de la Société Absorbée déclare :

**5.1. Sur la société absorbée elle-même :**

- Que la société BALMEDIS ne fait, ni n'a fait l'objet d'une procédure instituée dans le cadre de la prévention du règlement amiable des difficultés des entreprises ou d'une procédure de sauvegarde, de redressement ou de liquidation judiciaire, qu'elle n'est pas actuellement, ni susceptible d'être ultérieurement l'objet de poursuites pouvant entraver ou interdire l'exercice de son activité.
- Qu'elle n'a contracté avec un tiers quelconque aucune interdiction de fabrication ou de commerce, sous quelque forme que ce soit, ni aucune clause de non-concurrence.
- Qu'il n'existe aucun engagement financier ou autre, de nature à modifier les valeurs retenues pour la présente fusion.

**5.2. Sur les biens apportés :**

- Que le patrimoine de la société n'est menacé d'aucune confiscation ou d'aucune mesure d'expropriation.
- Que les éléments de l'actif apporté, au titre de la fusion, sont de libre disposition entre les mains de la société absorbée, sous réserve de l'accomplissement des formalités nécessaires pour la régularité de leur mutation.




---

SIXIEME PARTIE - CONDITION SUSPENSIVE

---

**6.1. Condition suspensive :**

La fusion objet du présent acte est soumise à la condition suspensive suivante :

Approbation de la fusion par l'assemblée générale extraordinaire des associés de la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE, Société Absorbante.

La réalisation de cette condition suspensive sera suffisamment établie, vis-à-vis de quiconque, par la remise d'une copie ou d'un extrait certifié conforme du procès-verbal de la délibération de l'assemblée générale de la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE.

---

SEPTIEME PARTIE – REGIME FISCAL

---

Les représentants des Société Absorbante et Absorbée obligent celles-ci à se conformer à toutes dispositions légales en vigueur, en ce qui concerne les déclarations à faire pour tout paiement de l'impôt sur les sociétés et de toutes autres impositions ou taxes et autres obligations résultant de la réalisation définitive des apports faits à titre de fusion, dans le cadre de ce qui sera dit ci-après.

**7.1. Impôt sur les sociétés (régime de l'article 210 A du Code Général des Impôts)**

**La fusion prendra effet le 1er janvier 2008.**

En conséquence, les résultats, bénéficiaires ou déficitaires, produits depuis cette date par l'exploitation de la Société Absorbée seront englobés dans le résultat imposable de la Société Absorbante.

Les soussignés ès qualités, au nom de la société qu'ils représentent, déclarent soumettre la présente fusion au régime de faveur prévu à l'article 210 A du Code Général des Impôts.

**A cet effet, la Société Absorbante prend l'engagement :**

- a) de reprendre dans ses comptes annuels les écritures comptables de la Société Absorbée en faisant ressortir l'éclatement des valeurs nettes comptables entre la valeur d'origine des éléments d'actif immobilisé et les amortissements et provisions pour dépréciation constatés, dès lors que la présente fusion retient les valeurs comptables au 31 décembre 2007 comme valeur d'apport des éléments de l'actif immobilisé de la Société Absorbée. Elle continuera, en outre, à calculer les dotations aux amortissements pour la valeur d'origine qu'avaient les biens apportés dans les écritures de la Société Absorbée ;
- b) de prendre à son passif les provisions dont l'imposition est différée chez la Société Absorbée ;
- c) d'inscrire à son bilan, les éléments apportés autres que les immobilisations pour la valeur qu'ils avaient, du point de vue fiscal, dans les écritures de la Société Absorbée ; à défaut, de comprendre dans ses résultats de l'exercice de la fusion, le profit correspondant à la différence entre la nouvelle valeur de ces éléments et la valeur qu'ils avaient du point de vue fiscal dans les écritures de la Société Absorbée.
- d) de calculer les plus-values qui pourraient être réalisées ultérieurement à l'occasion de la cession des immobilisations non amortissables qui lui sont apportées et d'après la valeur qu'elles avaient, du point de vue fiscal, dans les écritures de l'absorbée.

15

e) de se substituer, le cas échéant, à l'absorbée pour la réintégration des plus-values dont l'imposition aurait été différée dans cette dernière,

## 7.2. Taxe sur la valeur ajoutée

La fusion simplifiée emportant transmission d'une universalité totale de biens au sens de l'article 257 bis du CGI issu de l'article 89 de la loi de finances rectificative pour 2005, les biens apportés ne seront pas soumis à la T.V.A.

En conséquence, la société bénéficiaire de l'apport s'engage à soumettre à la T.V.A. les cessions ultérieures des biens mobiliers d'investissement et à procéder, le cas échéant, aux régularisations prévues aux articles 210 et 215 de l'annexe II du Code Général des Impôts, régularisations auxquelles aurait été tenue la société qui a fait l'apport si elle avait continué à utiliser ces biens.

## 7.3. Enregistrement

Le présent acte sera enregistré au droit fixe prévu à l'article 816 du CGI.

## 7.4. Obligations déclaratives

Les soussignés, es qualités, au nom des sociétés qu'ils représentent, s'engagent expressément :

- à joindre aux déclarations des Sociétés Absorbée et Absorbante, l'état de suivi des valeurs fiscales prévu à l'article 54 septies du Code Général des Impôts,

---

## HUITIEME PARTIE - DISPOSITIONS DIVERSES

---

### 8.1. Formalités

- La Société Absorbante remplira toutes formalités légales de publicité relatives aux apports effectués au titre de la fusion.
- La Société Absorbante fera son affaire personnelle des déclarations et formalités nécessaires auprès de toutes administrations qu'il appartiendra, pour faire mettre à son nom les biens apportés.
- La Société Absorbante devra, en ce qui concerne les mutations de valeurs mobilières et droits sociaux qui lui sont apportés, se conformer aux dispositions statutaires des sociétés considérées relatives aux mutations des dites valeurs et droits sociaux.
- La Société Absorbante remplira, d'une manière générale, toutes formalités nécessaires en vue de rendre opposable au tiers la transmission des biens et droits à elle apportés.

### 8.2. Remise de titres

Il sera remis à la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE, lors de la réalisation définitive de la fusion, les originaux des actes constitutifs et modificatifs de la société BALMEDIS ainsi que les livres de comptabilité, les titres de propriété, tous contrats, archives, pièces ou autres documents relatifs aux biens et droits apportés par BALMEDIS à DISTRIBUTION CASINO FRANCE.



UP

**8.3. Frais**

Tous les frais, droits et honoraires auxquels donnera ouverture la fusion, ainsi que tous ceux qui en seront la suite et la conséquence, seront supportés par la société absorbante, ainsi que son représentant l'y oblige.

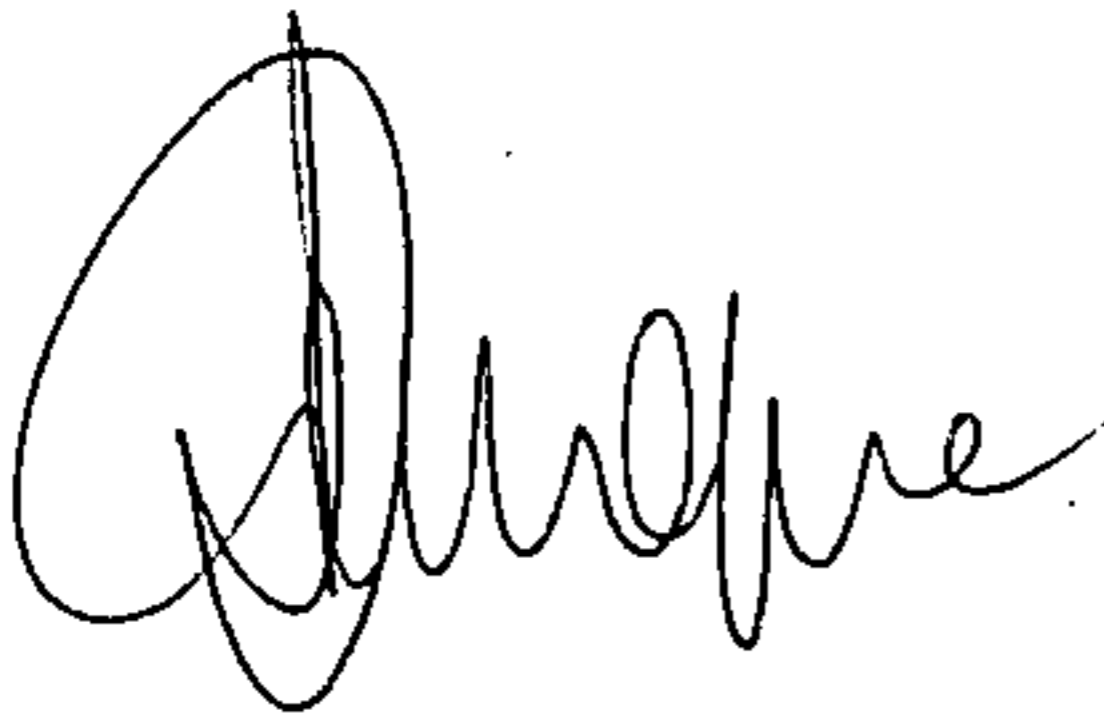

**8.4. Election de domicile**

Pour l'exécution des présentes et de leurs suites, et pour toutes significations et notifications, les représentants des sociétés en cause, ès-qualité, élisent domicile aux sièges respectifs des dites sociétés.

**8.5. Pouvoirs**

Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'un original ou d'une copie des présentes pour remplir toutes formalités et faire toutes déclarations, significations, tous dépôts, publications et autres.

Fait en 6 originaux à Saint-Étienne,  
Le 23 octobre 2008

<p><b>La Société Absorbante</b> <b>DISTRIBUTION CASINO FRANCE</b> Représentée par Monsieur Daniel MARQUE</p>	<p><b>La Société Absorbée</b> <b>BALMEDIS</b> Représentée par Madame Catherine PERRET</p>
	

COPIE CERTIFIEE CONFORME

DISTRIBUTION CASINO FRANCE  
Société par actions simplifiée au capital de 45 742 906 euros  
Siège social : 1, Esplanade de France  
42000 SAINT-ETIENNE  
428 268 023 R.C.S. SAINT-ETIENNE

17

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE EXTRAORDINAIRE  
DU 28 NOVEMBRE 2008

Annexé à un acte reçu ce jour par le Notaire  
soussigné, Associé de la S.C.P. "Jacques  
MICHAUDET, Henri BALAY et Alain COURTET"  
titulaire d'un Office Notarial à Saint-Etienne.

L'an deux mille huit,  
le vingt-huit novembre à onze heures,

Les associés de la société par actions simplifiée DISTRIBUTION CASINO FRANCE se sont réunis en  
Assemblée Générale Extraordinaire.

Chaque associé a été régulièrement convoqué.

Les membres de l'Assemblée ont élargé la feuille de présence en entrant en séance, tant en leur  
nom qu'en leur qualité de mandataire.

Monsieur Jean-Michel DUHAMEL, Président, et Monsieur Jacques-Edouard CHARRET, Directeur  
Général, sont absents excusés.

En l'absence du Président l'Assemblée est présidée par Monsieur Daniel MARQUE, représentant la  
société CASINO GUICHARD-PERRACHON, associée de la société DISTRIBUTION CASINO  
FRANCE.

Mademoiselle Sonia FABRE assume les fonctions de Secrétaire.

Les cabinets Didier KLING et Associés et ERNST & YOUNG, Commissaires aux Comptes de la  
société, régulièrement convoqués, n'assistent pas à la réunion.

Madame Carole DESIANO et Monsieur Jean-Luc LE COURT désignés par le CCE pour assister à  
l'assemblée générale ont été régulièrement convoqués.

Monsieur Jean-Luc LE COURT et Madame Carole DESIANO sont absents et excusés.

La feuille de présence est arrêtée et certifiée exacte par le bureau ainsi constitué, qui constate que les  
associés présents ou représentés possèdent 45 742 906 actions sur les 45 742 906 actions formant le  
capital social et ayant droit de vote.

Le Président met à la disposition des associés :

- un exemplaire de la lettre de convocation des associés,
- un exemplaire de la lettre de convocation des membres désignés par le CCE pour assister à  
l'assemblée,
- une copie de la lettre de convocation des Commissaires aux Comptes,
- la feuille de présence,
- les statuts de la société.

Il dépose également les documents suivants, qui vont être soumis à l'Assemblée :

- le rapport du Directoire,
- un exemplaire du projet de contrat d'apport partiel d'actif soumis au régime des scissions par la  
société LAVOISIER à la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE régularisé le 23 octobre 2008,
- l'ordonnance du Président du Tribunal de Commerce de St-Etienne en date du 20 octobre 2008  
désignant Monsieur Michel TAMET, Commissaire à la scission et aux apports,
- un exemplaire de l'avis d'apport paru dans le Journal d'Annonces Légales « Les Petites Affiches de  
la Loire »,
- le récépissé de dépôt des rapports du Commissaire à la scission et aux apports auprès du greffe de  
St-Etienne en date du 17 novembre 2008,
- le projet de rédaction des nouveaux statuts.
- un exemplaire du projet de fusion de la société BALMEDIS par la société DISTRIBUTION CASINO

FRANCE,

- un exemplaire du projet de fusion de la société C'ASIA par la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE,

- les récépissés de dépôts des projets au greffe du tribunal de commerce de Saint-Etienne,
- un exemplaire des journaux d'annonces légales dans lesquels ont été insérés les avis de fusions prévus par l'article 255 du décret du 23 mars 1967,
- les comptes sociaux de la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE arrêtés au 31 décembre 2007,
- les comptes sociaux de la société BALMEDIS arrêtés au 31 décembre 2007,
- les comptes sociaux de la société C'ASIA arrêtés au 31 décembre 2007,
- le texte des projets de résolutions,

Le Président fait observer que la présente Assemblée a été convoquée conformément aux prescriptions de l'article 15 des statuts et déclare que les documents et renseignements ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social, depuis la convocation de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que la présente Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport du Président,
- Rapports du Commissaire aux apports,
- Approbation du projet de contrat d'apport partiel d'actif soumis au régime des scissions de l'activité de supermarché de la société LAVOISIER,
- Augmentation corrélative du capital et mise à jour des statuts,
- Extension de l'objet social,
- Modification corrélative de l'article 2 des statuts,
- Approbation du projet de fusion-absorption de la société BALMEDIS par la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE,
- Approbation du projet de fusion-absorption de la société C'ASIA par la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE,
- Approbation de l'évaluation des apports effectués au titre des fusions ; constatation de la réalisation des fusions et de la dissolution simultanée mais sans liquidation des sociétés absorbées,
- pouvoirs en vue des formalités

Puis il donne lecture du rapport du Président.

Enfin la discussion est ouverte.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met aux voix les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour :

#### **Première résolution**

Approbation du projet de contrat d'apport partiel d'actif par la société LAVOISIER

L'Assemblée Générale Extraordinaire connaissance prise :

- du rapport du Président,
- du contrat d'apport établi suivant acte sous seing privé en date à St-Etienne du 23 octobre 2008,
- des rapports du Commissaire aux apports en date du 6 novembre 2008,

et prenant acte de la réalisation des conditions suspensives stipulées dans ledit contrat notamment l'approbation de l'apport partiel d'actif par l'assemblée générale extraordinaire des associés de la société apporteuse,

approuve dans toutes ses dispositions cet apport aux termes duquel la société LAVOISIER, société par actions simplifiée au capital de 48.000 euros, dont le siège social est à Saint-Etienne (42000) – 1 Esplanade de France, identifiée sous le numéro 672 027 083 auprès du Registre du Commerce et des Sociétés de St-Etienne, fait apport à la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE de la branche d'activité de vente de produits à dominante alimentaire constituée par le fonds de commerce de supermarché sis à HARDRICOURT (78250), 60, Rue du Vexin, dont l'actif est évalué à 12.854.422,84 euros et le passif pris en charge à 3.376.619,02 euros soit une valeur nette d'apport de 9.477.803,82

euros, étant précisé qu'il a été expressément convenu que la société LAVOISIER ne serait pas garante solidaire du passif pris en charge par la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE.

19

L'Assemblée Générale Extraordinaire approuve expressément l'évaluation de l'apport ainsi que sa rémunération.

En conséquence, l'Assemblée Générale Extraordinaire décide d'augmenter le capital social d'un montant de 135.108 euros au moyen de la création de 135.108 actions de 1 euro, entièrement libérées et attribuées à la société LAVOISIER.

Ces actions nouvelles porteront jouissance du 1<sup>er</sup> janvier 2008 et seront entièrement assimilées aux actions anciennes.

La différence entre la valeur des apports et la valeur nominale des actions créées à titre d'augmentation de capital égale à 9.342.695,82 euros constituera une prime d'apport qui sera inscrite au passif du bilan de la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE et sur laquelle porteront les droits de tous les associés anciens et nouveaux de la société.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

**Deuxième résolution**

**(Modification de l'article 6 des statuts)**

---

L'Assemblée Générale Extraordinaire, comme conséquence de l'adoption de la résolution précédente, décide de modifier la rédaction de l'article 6 « Capital social » de la façon suivante :

- de rajouter le paragraphe ci-dessous à l'alinéa 1 :

1) .....

Par convention en date du 23 octobre 2008 approuvée par l'assemblée générale extraordinaire des associés du 28 novembre 2008, il a été fait apport à DISTRIBUTION CASINO FRANCE par la société LAVOISIER, société par actions simplifiée au capital de 48.000 euros, dont le siège social est à Saint-Etienne (42000) – 1 Esplanade de France, identifiée sous le numéro 672 027 083 auprès du Registre du Commerce et des Sociétés de St-Etienne, de la branche d'activité de vente de produits à dominante alimentaire constituée par le fonds de commerce de supermarché sis à HARDRICOURT (78250), 60, Rue du Vexin, évaluée à 9.477.803,82 €, et moyennant l'attribution de 135.108 actions de 1 € chacune attribuées à la société LAVOISIER au titre d'une augmentation de capital de 135.108 €. La différence entre la valeur de l'apport et le montant de l'augmentation du capital a représenté une prime d'apport de 9.342.695,82 euros.

- de modifier l'alinéa 2 qui sera désormais libellé comme suit :

2) Le capital social est fixé à la somme de 45.878.014 (quarante cinq millions huit cent soixante dix huit mille quatorze euros) divisé en 45 878.014 (quarante cinq millions huit cent soixante dix huit mille quatorze) actions de 1 (un) euro chacune, entièrement libérées.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

**Troisième résolution**  
 (Extension de l'objet social)

---

L'assemblée générale extraordinaire, après avoir entendu la lecture du rapport du Président, décide d'étendre, à compter de ce jour l'objet social à l'activité de restauration rapide sur place et à la vente à emporter.

En conséquence, l'assemblée générale décide de modifier l'article 2 des statuts de la société qui sera désormais rédigé comme suit :

**Article 2 – Objet :**

La société a pour objet, en France et à l'étranger :

la vente de tous produits et articles alimentaires ou non, la vente de tout type de véhicules motorisés, le négoce et l'importation de métaux précieux, la création et l'exploitation de magasins pour la fourniture de tous produits alimentaires ou non ainsi que de tous services, la restauration rapide sur place et la vente à emporter.

Le reste de l'article demeure inchangé

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

**Quatrième résolution**  
 (Approbation du projet de fusion-absorption de la société BALMEDIS par la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE )

---

L'assemblée générale extraordinaire, après avoir pris connaissance du projet de contrat de fusion par voie d'absorption conclu le 23 octobre 2008 avec la société BALMEDIS, société par actions simplifiée au capital de 250.000 euros, dont le siège social est situé à SAINT ETIENNE (42000), 1 Esplanade de France, identifiée sous le numéro 483 224 663 auprès du registre du commerce et des sociétés de SAINT ETIENNE,

approuve dans toutes ses dispositions le projet de fusion ainsi que l'évaluation des apports effectués au titre de cette fusion,

et décide, en conséquence, la fusion de la société avec la société BALMEDIS avec effet au 28 novembre 2008.

La société DISTRIBUTION CASINO FRANCE étant propriétaire depuis une date antérieure à celle du dépôt du projet de fusion au greffe du tribunal de commerce de SAINT ETIENNE, de la totalité des titres composant le capital de la société BALMEDIS, la fusion n'entraîne pas d'augmentation de capital et ladite société absorbée se trouvera immédiatement dissoute, sans liquidation, du seul fait de la réalisation définitive de la fusion.

La différence entre la valeur nette des biens et droits apportés par la société absorbée (soit - 229.916,46 euros) et la valeur comptable dans les livres de la société absorbante des 50.000 actions de la société absorbée dont elle est propriétaire (soit 211.706 euros), soit 18.210,46 euros, constitue un boni de fusion comptabilisé au compte « boni de fusion ».

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

**Cinquième résolution**  
 (Dissolution sans liquidation de la société BALMEDIS )

---

L'assemblée générale, comme conséquence à l'adoption de la résolution qui précède, constate la réalisation définitive de la fusion par voie d'absorption de la société BALMEDIS par la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE et par suite la dissolution sans liquidation de la société absorbée avec effet du 28 novembre 2008.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

**Sixième résolution**

(Approbation du projet de fusion-absorption de la société C'ASIA par la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE )

---

L'assemblée générale extraordinaire, après avoir pris connaissance du projet de contrat de fusion par voie d'absorption conclu le 23 octobre 2008 avec la société C'ASIA, société par actions simplifiée au capital de 796.440 euros, dont le siège social est situé à SAINT ETIENNE (42000), 1 Esplanade de France, identifiée sous le numéro 480 885 409 auprès du registre du commerce et des sociétés de SAINT ETIENNE,

approuve dans toutes ses dispositions le projet de fusion ainsi que l'évaluation des apports effectués au titre de cette fusion,

et décide, en conséquence, la fusion de la société avec la société C'ASIA avec effet au 28 novembre 2008.

La société DISTRIBUTION CASINO FRANCE étant propriétaire depuis une date antérieure à celle du dépôt du projet de fusion au greffe du tribunal de commerce de SAINT ETIENNE, de la totalité des titres composant le capital de la société C'ASIA, la fusion n'entraîne pas d'augmentation de capital et ladite société absorbée se trouvera immédiatement dissoute, sans liquidation, du seul fait de la réalisation définitive de la fusion.

La différence entre la valeur nette des biens et droits apportés par la société absorbée (soit 645.447 euros) et la valeur comptable dans les livres de la société absorbante des 79.644 actions de la société absorbée dont elle est propriétaire (soit 694.491,44 euros), soit - 49.044,44 euros, constitue un mali de fusion comptabilisé en charges.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

**Septième résolution**

(Dissolution sans liquidation de la société C'ASIA )

---

L'assemblée générale, comme conséquence à l'adoption de la résolution qui précède, constate la réalisation définitive de la fusion par voie d'absorption de la société C'ASIA par la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE et par suite la dissolution sans liquidation de la société absorbée avec effet au 28 novembre 2008.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

**Huitième résolution**

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal aux fins d'accomplir toutes formalités de dépôt, de publicité et autres qu'il appartiendra.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal, lequel a été signé, après lecture, par le Président et le secrétaire de l'assemblée.

Le Président

Le Secrétaire

**POUR EXPEDITION PHOTOCOPIQUE**

délivrée en application du décret

du 26 novembre 1971 établie conforme

à l'original sur *vingt et une pages*

