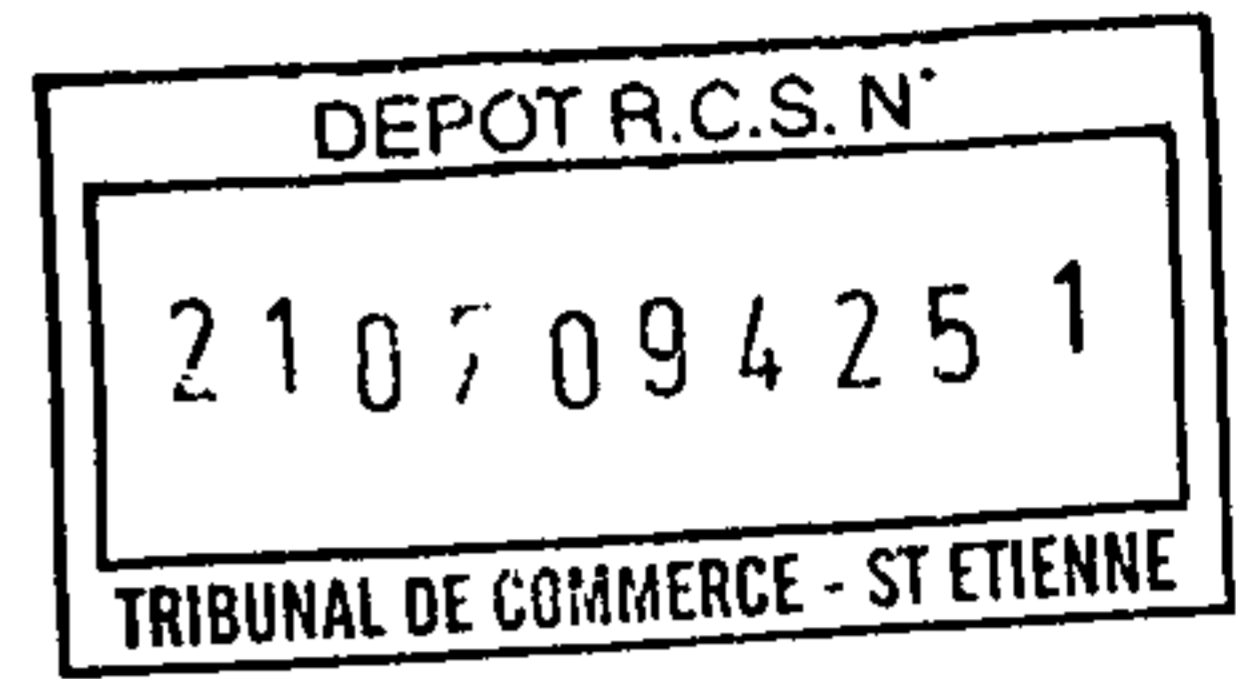


99 B 705

3 Mars 2009



Dépôt de pièces

Fusion-absorption

de la Société C'ASIA

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

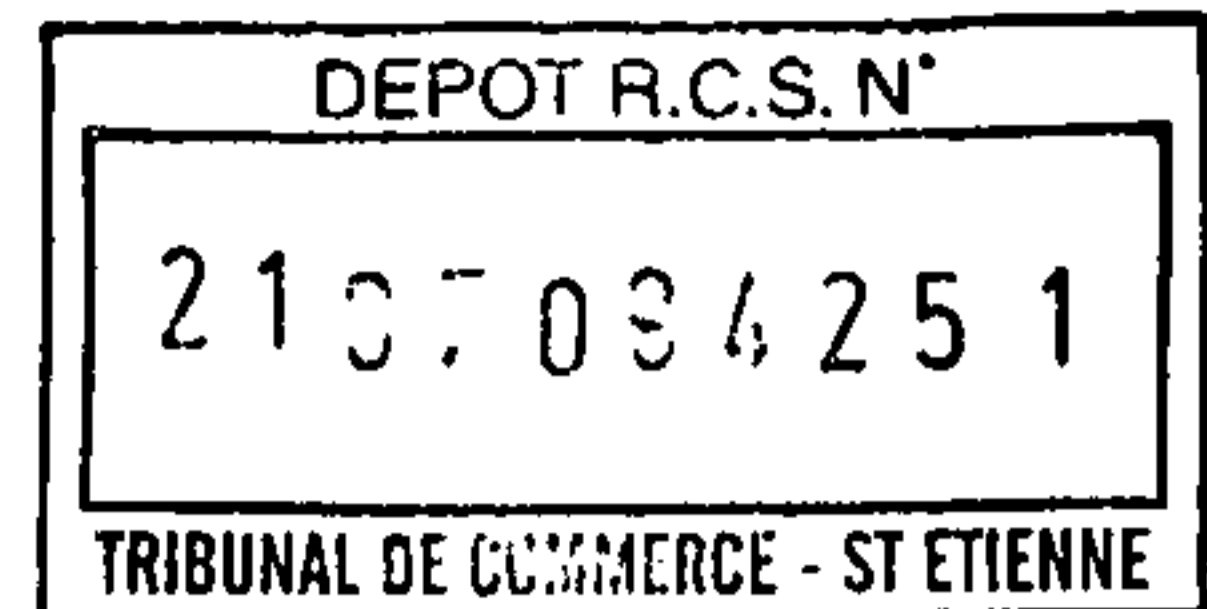
8, place de l'Hôtel-de-Ville

42000 SAINT-ÉTIENNE

Tél. 04 77 49 22 80

99 B 705

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



C'ASIA
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 796 440 €
Siège social : 1, Esplanade de France
42000 SAINT-ETIENNE
480 885 409 RCS SAINT-ETIENNE

DECLARATION DE REGULARITE ET DE CONFORMITE

Les soussignés :

Monsieur Daniel MARQUE,
agissant en vertu d'un pouvoir conféré en date du 15 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 15 octobre 2008 par M. François DUPONCHEL en sa qualité de Président de la société C'ASIA, Société par Actions Simplifiée au capital de 796 440 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 480 885 409 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 C'ASIA, 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 C'ASIA 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 C'ASIA, il n'y avait eu lieu ni à approbation de la fusion 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 C'ASIA, 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.

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

Two handwritten signatures in black ink. The first is a stylized signature, likely Daniel Marque, and the second is a signature with the initials 'CP', likely Catherine Perret.

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 C'ASIA, société absorbée, avec DISTRIBUTION CASINO France, société absorbante.

La réalisation définitive de cette fusion a entraîné la dissolution immédiate, sans liquidation, de la société C'ASIA.

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 C'ASIA par la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE et par l'article 290 dudit décret, en ce qui concerne la dissolution sans liquidation de la société C'ASIA ont été publiés dans LES PETITES AFFICHES le 08 décembre 2008 et dans L'ESSOR le 26 décembre 2008.

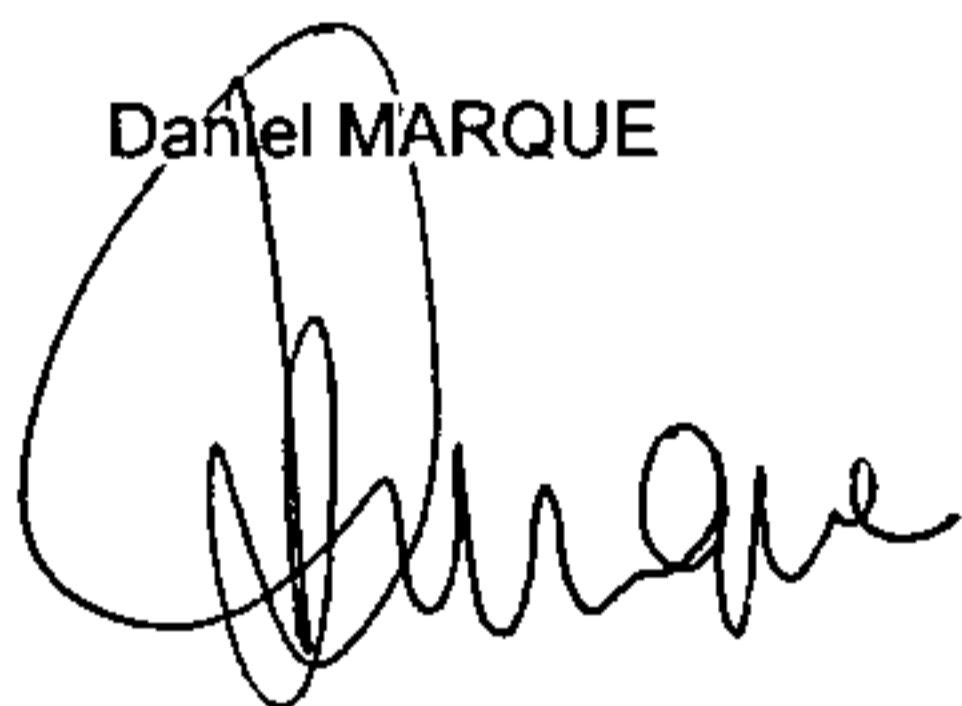
6) Sont déposés au Greffe du tribunal de commerce de SAINT-ETIENNE à l'appui de la présente déclaration de régularité et de conformité en double exemplaires :

- deux exemplaires du projet de fusion établi le 23 octobre 2008 et concernant la société DISTRIBUTION CASINO France, absorbante, et la société C'ASIA, 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 C'ASIA 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



Ext 1757

Enregistré à : SIEC DE SAINT-ETIENNE SUD POLE
ENREGISTREMENT

Le 06/03/2009 Bordereau n°2009/295 Case n°5

Enregistrement : 125 €

Total liquidé : cent vingt-cinq euros

Montant reçu : cent vingt-cinq euros

L'Agent

Pénalités :

Lillane BOUX
Agent Administratif Principal
des Impôts
Du 3 mars 2009
JM - AP - 2533

NATURE : DEPOT DE PIECES
FUSION ABSORPTION
De la société C'ASIA
Par la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE

DEPOT R.C.S.N°
2107094251
TRIBUNAL DE COMMERCE - ST ETIENNE

L'AN DEUX MILLE NEUF
Le trois 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 C'ASIA société par actions simplifiées au capital de 796 440 euros, ayant son siège social à SAINT-ETIENNE (42000) -1 Esplanade de France -, identifiée au Répertoire des Entreprises sous le numéro 480 885 409 (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 sous seing privé en date du 15 octobre 2008 qui lui a été consentie à l'effet des présentes, avec faculté de subdéléguer, par :

Monsieur François DUPONCHEL, domicilié à SAINT-ETIENNE 1 Esplanade de FRANCE, agissant au nom, pour le compte et en sa qualité de Président de la société C'ASIA.

- Monsieur Daniel MARQUE, domicilié à SAINT-ETIENNE 1 Esplanade de FRANCE, spécialement habilité aux fins des présentes en vertu d'une procuration

Handwritten initials or signature at the bottom of the page.

sous seing privé en date du 15 octobre 2008 qui lui a été consentie à l'effet des présentes, avec faculté de subdéléguer, 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 :

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

Elle en aura la jouissance à compter du 1^{er} 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 C'ASIA depuis cette date étant réputées avoir été faites pour le compte et aux profits et risques de 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 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^{er} janvier 2008.

Jusqu'au jour de la réalisation définitive de la fusion, la société C'ASIA 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 avec la société C'ASIA,

* 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,

* 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

AP Y

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.

* 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 C'ASIA 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 C'ASIA a été fusionnée et absorbée par la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE, et que sa prise d'effet est effective au 1^{er} 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


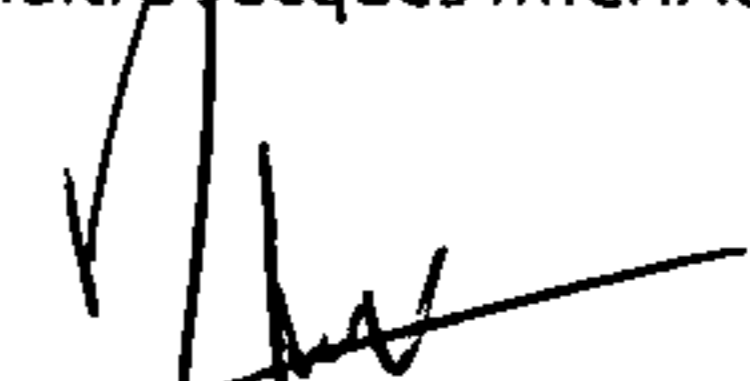
La lecture de cet acte a été donnée à la comparante par le notaire associé soussigné qui l'a signé.

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..... (3)
- renvois..... (1) *AD*
- mots nuls..... (1)
- lignes nulles (1)
- chiffres nuls..... (1)
- lettres nulles (1)
- blancs bâtonnés..... (1)

Madame Annick CLEMENSON	Maître Jacques MICHAUDET
	

PRECISION COMPLEMENTAIRE :

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

"Il résulte de ces pièces que la société C'ASIA a été fusionnée et absorbée par la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE et que sa prise d'effet est effective au 1^{er} janvier 2008"

Mais, pour plus de précision, il est rappelé par le notaire associé soussigné qu'il résulte de ces pièces que la société C'ASIA 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^{er} janvier 2008.



4

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 €, dont le siège social est sis à Saint-Étienne (42000) – 1, Esplanade de France, identifiée sous le numéro 428 268 023 auprès du Registre du Commerce et des Sociétés de Saint-Étienne,

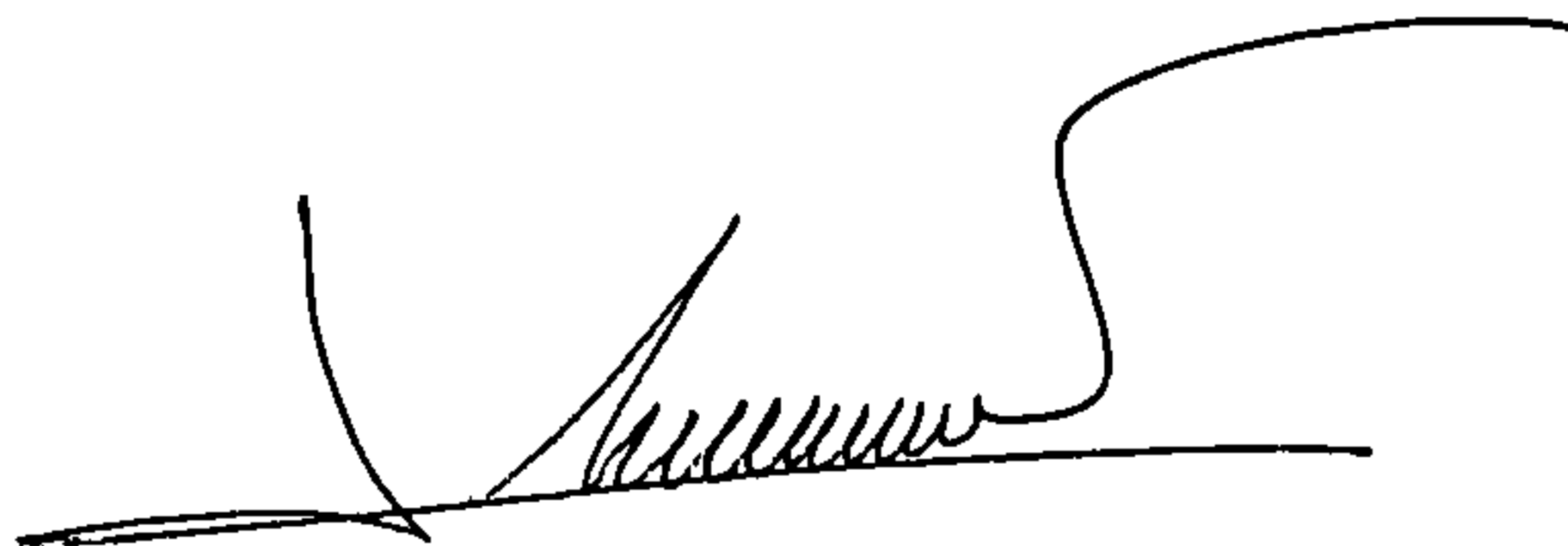
Donne par la présente tous pouvoirs à **Monsieur Daniel MARQUE**, domicilié à SAINT ETIENNE (42000) – 1, Esplanade de France, avec faculté de subdéléguer,

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

- Signer le traité de fusion entre la société C'ASIA, société absorbée, et la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE, société absorbante.
- Accomplir toutes les diligences de nature juridique, comptable et fiscale afférentes à l'opération susvisée,

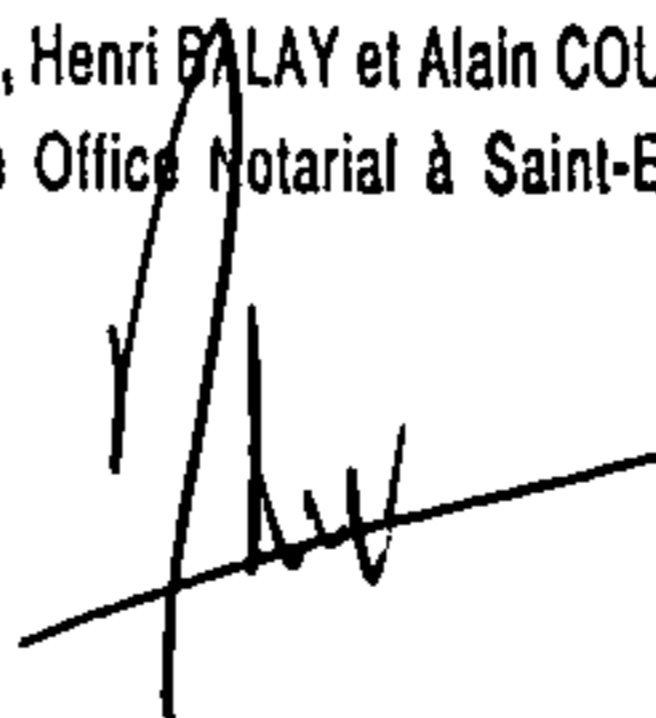
Et plus généralement faire le nécessaire.

Fait à Saint-Étienne,
Le 15 octobre 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.



5

POUVOIR

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

Agissant au nom, pour le compte et en qualité de Président de la **société C'ASIA**, société par actions simplifiée au capital de 796.440 €, dont le siège social est sis à Saint-Étienne (42000) – 1, Esplanade de France, identifiée sous le numéro 480 885 409 auprès du Registre du Commerce et des Sociétés de Saint-Étienne,

Donne par la présente tous pouvoirs à **Madame Catherine PERRET**, domiciliée à SAINT ETIENNE (42000) – 1, Esplanade de France, avec faculté de subdéléguer,

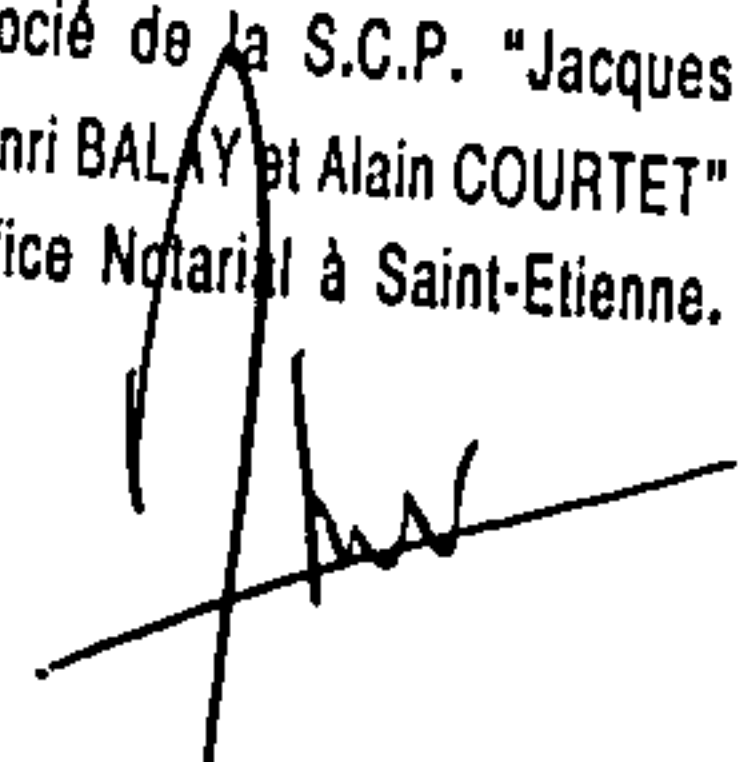
A l'effet, au nom et pour le compte de la **société C'ASIA**, de :

- Signer le traité de fusion entre la société C'ASIA, société absorbée, et la société DISTRIBUTION CASINO FRANCE, société absorbante.
- Accomplir toutes les diligences de nature juridique, comptable et fiscale afférentes à l'opération susvisée,

Et plus généralement faire le nécessaire.

Fait à Saint-Étienne,
Le 15 octobre 2008,
En deux exemplaires,


Monsieur François DUPONCHEL


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.

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

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.

ENTRE LES SOUSSIGNEES :

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 **M. Daniel MARQUE** agissant en vertu d'un pouvoir conféré en date du 15 octobre 2008 par M. Jacques Edouard CHARRET en sa qualité de Directeur Général de la société,

Ci-après également dénommée « la Société Absorbante »

D'une part,

ET :

C'ASIA, société par actions simplifiée au capital de 796 440 €, dont le siège social est situé à Saint-Étienne (42000) – 1, Esplanade de France, immatriculée sous le numéro 480 885 409 au Registre du Commerce et des Sociétés de Saint-Étienne,

Représentée par **Madame Catherine PERRET**, agissant en vertu d'un pouvoir conféré en date du 15 octobre 2008 par M. François DUPONCHEL en sa qualité de Président de la société,

Ci-après également 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 DISTRIBUTION CASINO France de la société C'ASIA.

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

7

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 **C'ASIA** a pour objet principal, ainsi qu'il résulte de l'article 2 des statuts : « *l'achat et la vente au détail de tous produits alimentaires ou non, de vins spiritueux à emporter, bazars, droguerie ainsi que de plantes et fleurs et de tous services, distribution de journaux, de carburants, d'importation et négoce de métaux précieux et bijoux, d'objets d'art.* »

A ce titre, elle est propriétaire d'un fonds de commerce de produits asiatiques sous enseigne « C'asia » situé à BOULOGNE BILLANCOURT (92100) – 149 rue de Silly.

La durée de la société est fixée à 99 années à compter du 16 février 2005, date de son immatriculation initiale au registre du commerce et des sociétés. Elle expire donc le 15 février 2104.

Le capital s'élève actuellement à 796 440 €. Il est divisé en 39 822 actions de catégorie A de 10 € chacune et 39 822 actions de catégorie B de 10 € chacune, 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 **C'ASIA** n'a émis de parts bénéficiaires ou d'obligations.

II - Motifs et buts de l'opération

La fusion par absorption de **C'ASIA** par **DISTRIBUTION CASINO FRANCE** constitue une opération de restructuration interne destinée à permettre une simplification des structures actuelles.

Cette opération se traduira en effet 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 **DISTRIBUTION CASINO FRANCE** et de **C'ASIA** 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 **C'ASIA** le 30 juin 2008 et par l'assemblée générale mixte des associés de **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 C'ASIA à DISTRIBUTION CASINO FRANCE.

PLAN GENERAL

- 1 Apport-fusion effectué par C'ASIA à DISTRIBUTION CASINO FRANCE,
- 2 Rémunération de l'apport-fusion effectué par C'ASIA à 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.



9

PREMIERE PARTIE – APPORT-FUSION PAR INTERNATIONAL FRUITS FRANCE A DISTRIBUTION CASINO FRANCE

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

Ainsi, si la fusion est définitivement réalisée :

- (i) Le patrimoine de C'ASIA sera dévolu à 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 C'ASIA à cette époque, sans exception ;
- (ii) La société DISTRIBUTION CASINO FRANCE deviendra débitrice des créanciers de C'ASIA au lieu et place de celle-ci, sans que cette substitution emporte novation à leur égard.

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
Fonds commercial	163 700 €		163 700 €

Total des immobilisations incorporelles : 163 700 €

b) Immobilisations corporelles

	Valeur brute	Amortissements Provisions	Valeur d'apport au 31 décembre 2007
Installations techniques, Matériel et outillage	77 333,64 €	18 219,48 €	59 114,16 €
Autres immobilisations corporelles	138 915,49 €	31 860,25 €	107 055,24 €

Total des immobilisations corporelles : 166 169,40 €

 CP

1.1.2. Actif circulant

	Valeur brute	Amortissements Provisions	Valeur d'apport au 31 décembre 2007
Créances clients	4 538,64 €		4 538,64 €
Autres créances	363 695,26 €		363 695,26 €
Disponibilités	5 632,13 €		5 632,13 €
Charges constatées d'avance	4 020,27 €		4 020,27 €

Total de l'actif circulant : 377 886,30 €

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

TOTAL DES ELEMENTS D'ACTIFS APPORTES :

- Immobilisations incorporelles : 163 700,00 €
- Immobilisations corporelles : 166 169,40 €
- Actif circulant : 377 886,30 €

TOTAL : 707 755,70 €

D'une manière générale, l'apport à titre de fusion par C'ASIA à 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.

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 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 :

- Dettes fournisseurs et comptes rattachés : 32 885,58 €
- Dettes sur immobilisations et comptes rattachés : 29 422,85 €

TOTAL DU PASSIF PRIS EN CHARGE : 62 308,43 €

Monsieur Daniel MARQUE renonce, ès-qualités, à exiger une plus ample désignation des éléments de passif apportés par la société C'ASIA 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 707 755,70 € et le passif pris en charge à 62 308,43 €, l'actif net transmis ressort à 645 447,27 €, arrondi à 645 447 €.

1.4. ORIGINE DE PROPRIETE

1.4.1. Fonds de commerce :

Le fonds de commerce apporté à DISTRIBUTION CASINO France à titre de fusion a été apporté par la société DISTRIBUTION CASINO France à la société C'ASIA suivant contrat d'apport en date du 6 juillet 2005 et avenant au contrat d'apport en date du 26 juillet 2005. L'apport du fonds de commerce ayant été approuvé par l'assemblée générale de la société C'ASIA en date du 30 septembre 2005.

1.5. MARQUES

La société C'ASIA a créé :

- la marque semi-figurative C'ASIA déposée le 29 mars 2005 sous le n° 05 3 349 410 en classes 29, 30, 31, 32, 33 et 35,
- la marque verbale C'ASIA déposée le 29 mars 2005 sous le n° 05 3 349 412 en classes 29, 30, 31, 32, 33 et 35.

1.6. ENONCIATION DES BAUX

La société C'ASIA est titulaire depuis le 30 septembre 2005 d'un bail commercial consenti par la SCI AIT TAHAR et RADI d'une durée de 9 années à compter du 1^{er} janvier 2003 portant sur les locaux sis à BOULOGNE BILLANCOURT (92100) – 143, 145, 147 et 149 rue de Silly.

Ce droit au bail résulte de l'apport du fonds de commerce par DISTRIBUTION CASINO France à la société C'ASIA signé en date du 6 juillet 2005 et de son avenant en date du 26 juillet 2005 approuvés par l'assemblée générale de la société C'ASIA en date du 30 septembre 2005.

A large, stylized handwritten signature is followed by the initials 'CP'.

DEUXIEME PARTIE – REMUNERATION DES APPORTS EFFECTUES A DISTRIBUTION CASINO France
PAR C'ASIA

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

DISTRIBUTION CASINO FRANCE, absorbante, étant propriétaire de la totalité des 79 644 actions de C'ASIA 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 645 447 €) et la valeur comptable dans les livres de DISTRIBUTION CASINO FRANCE des 79 644 actions de C'ASIA, dont elle était propriétaire (soit 694 491,44 €) différence par conséquent égale à – 49 044,44 € constituera un mali de fusion.



CP

TROISIEME PARTIE - PROPRIETE ET JOUISSANCE

DISTRIBUTION CASINO FRANCE sera propriétaire de l'universalité du patrimoine de la société C'ASIA à compter du jour de la réalisation définitive de la fusion

Elle en aura la jouissance à compter du 1^{er} 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 C'ASIA depuis cette date étant réputées avoir été faites pour le compte et aux profits et risques de 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 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^{er} janvier 2008.

Jusqu'au jour de la réalisation définitive de la fusion, C'ASIA 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.



CP

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, et notamment le fonds de commerce à elle apporté, avec tous les éléments corporels et incorporels en dépendant, en ce compris notamment les objets mobiliers et le matériel, 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 C'ASIA.
- 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 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.



cp

CINQUIEME PARTIE – DECLARATIONS

Le représentant de la Société Absorbée déclare :

5.1. Sur la société absorbée elle-même :

- Que C'ASIA 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 les indications concernant la création des fonds de commerce apportés figurent plus haut.
- 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, notamment les divers éléments corporels ou incorporels composant le fonds de commerce compris dans les apports, ne sont grevés d'aucune inscription de privilège de vendeur, hypothèque, nantissement, warrant, ou gage quelconque, et que lesdits éléments 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.

Handwritten signature and initials in black ink.


SIXIEME PARTIE - CONDITION SUSPENSIVE – CONDITION RESOLUTOIRE

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 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 DISTRIBUTION CASINO France.

 CP

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.
- 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 apports d'immeubles, de bien meubles incorporels, de biens mobiliers d'investissements et de marchandises 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.



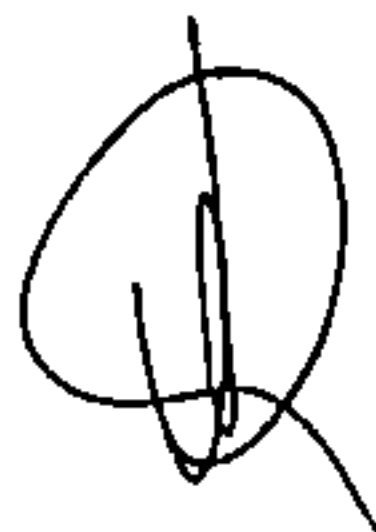
7.3. Enregistrement

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,



CP

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

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

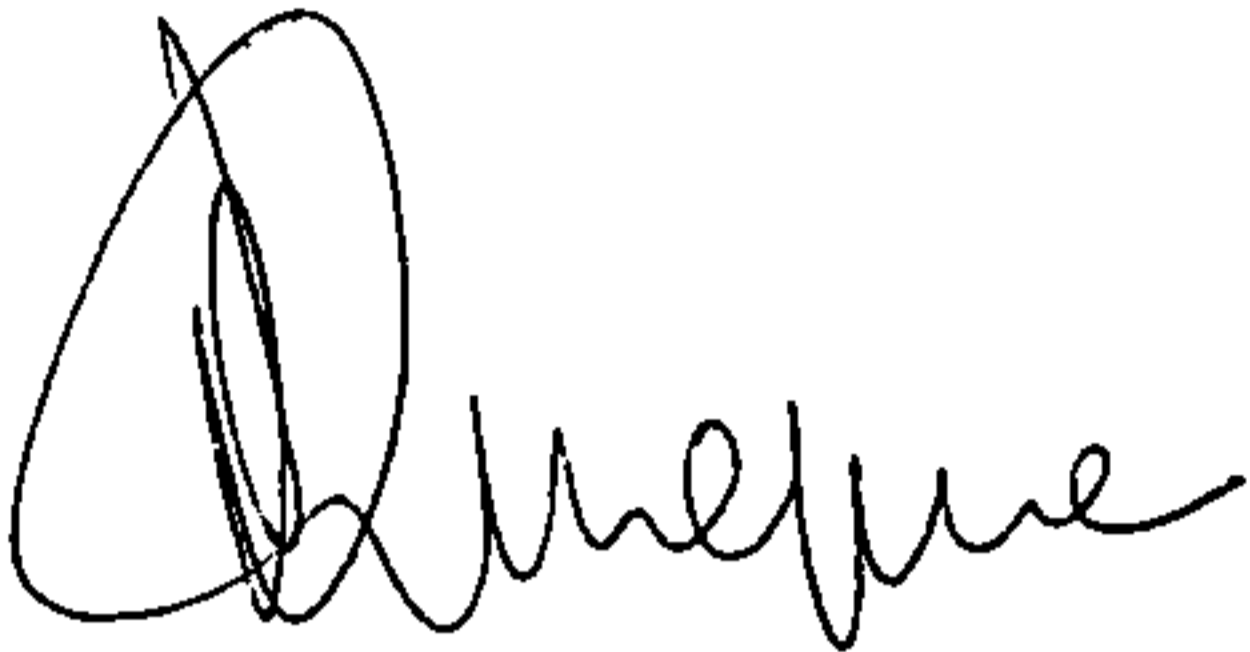
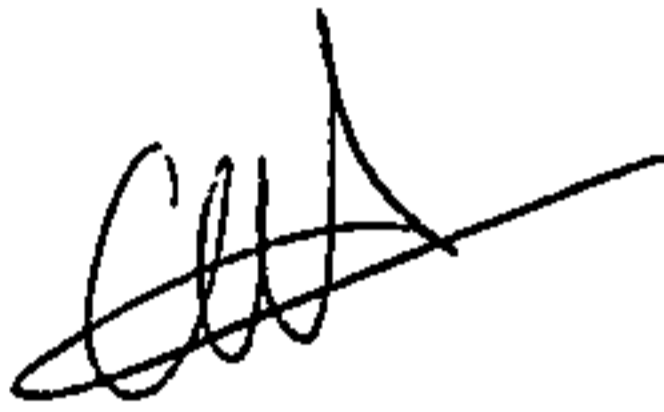
Pour l'exécution des présentes et de leurs suites, et pour toutes significations et notifications, les représentants des sociétés en cause, ès-qualité, élisent domicile aux sièges respectifs des dites sociétés.

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.

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive 'D' with a vertical line through it, followed by the initials 'CP' to its right.

Fait en 8 originaux à Saint-Étienne,
Le 23 octobre 2008

<p>La Société Absorbante DISTRIBUTION CASINO FRANCE Représentée par M. Daniel MARQUE</p>	<p>La Société Absorbée C'ASIA Représentée par Mme 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
Annexe à un acte reçu ce jour par le Notaire soussigné, Associé de la S.C. MICHAUDET, Henri BALAY et Associé titulaire d'un Office Notarial à Saint-Etienne.

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

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

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.

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^{er} 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.

24

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-quatre pages*

