

**Favia, Fondation de prévoyance de  
l'ordre des avocats de Genève et de  
leur personnel**

Comptes Annuels  
Exercice 2013

## Bilan

<b>Actif</b>	Annexe	31.12.2013 CHF	31.12.2012 CHF
<b>Placements</b>		<b>169'832'951.66</b>	<b>154'053'250.35</b>
Liquidités en francs suisses		10'813'323.59	9'329'020.28
Liquidités en devises étrangères		5'799'190.54	1'038'926.90
Contrats devises à terme	6.5	108'353.50	2'492.00
Créances à court terme	7.1	1'293'128.88	609'801.12
Placements monétaires en francs suisses		1'356'359.24	0.00
Obligations en francs suisses		59'510'552.57	62'036'798.35
Obligations en devises étrangères		5'991'908.71	4'119'224.78
Actions suisses		25'466'681.43	22'481'143.68
Actions étrangères		33'913'441.01	27'382'438.36
Fonds immobiliers suisses		9'890'480.01	9'800'712.39
Placements alternatifs		15'242'541.53	16'731'192.92
Placements chez l'employeur	6.9.1	446'990.65	521'499.57
<b>Compte de régularisation actif</b>	<b>7.2</b>	<b>140'761.96</b>	<b>169'231.66</b>
<b>Total de l'actif</b>		<b>169'973'713.62</b>	<b>154'222'482.01</b>

<b>Passif</b>	Annexe	31.12.2013 CHF	31.12.2012 CHF
<b>Dettes</b>		<b>9'045'194.40</b>	<b>1'606'136.00</b>
Prestations de libre passage et rentes	7.3	6'634'148.65	1'028'748.80
Autres dettes	6.9.1/7.3	2'411'045.75	577'387.20
<b>Compte de régularisation passif</b>	<b>7.4</b>	<b>176'895.83</b>	<b>213'052.12</b>
<b>Capitaux de prévoyance et provisions techniques</b>		<b>163'873'734.75</b>	<b>160'201'339.75</b>
Capital de prévoyance des assurés actifs	5.2	117'830'018.90	124'088'923.70
Capital de prévoyance des rentiers	5.4	44'369'586.20	33'985'557.65
Provisions techniques	5.5	1'674'129.65	2'126'858.40
<b>Capital de la fondation, fonds libres / Découvert</b>		<b>-3'122'111.36</b>	<b>-7'798'045.86</b>
Situation en début de période		-7'798'045.86	-14'301'279.77
Excédent des produits		4'675'934.50	6'503'233.91
<b>Total du passif</b>		<b>169'973'713.62</b>	<b>154'222'482.01</b>

## Compte d'exploitation

	Annexe	2013 CHF	2012 CHF
<b>Cotisations et apports ordinaires et autres</b>		<b>15'362'681.05</b>	<b>16'427'118.15</b>
Cotisations des salariés		7'262'160.95	7'908'301.05
Contributions de l'employeur		4'450'967.10	3'673'591.55
Primes uniques et rachats		3'548'473.00	4'739'710.55
Subsides du fonds de garantie		101'080.00	105'515.00
<b>Prestations d'entrée</b>		<b>4'578'978.35</b>	<b>2'420'277.20</b>
Apports de libre passage		4'046'617.50	2'254'005.35
Remboursement de versements anticipés pour la propriété du logement/divorce		532'360.85	166'271.85
<b>Apports provenant de cotisations et prestations d'entrée</b>		<b>19'941'659.40</b>	<b>18'847'395.35</b>
<b>Prestations réglementaires</b>		<b>-6'027'094.05</b>	<b>-5'946'942.75</b>
Rentes de vieillesse		-2'769'087.00	-2'172'681.00
Rentes de survivants		-291'960.00	-291'960.00
Rentes d'invalidité		-235'386.00	-241'262.00
Prestations en capital à la retraite		-2'730'661.05	-3'241'039.75
<b>Prestations de sortie</b>		<b>-11'670'112.70</b>	<b>-4'290'862.70</b>
Prestations de libre passage en cas de sortie		-11'231'279.20	-3'786'819.10
Versements anticipés pour la propriété du logement/divorce		-438'833.50	-504'043.60
<b>Dépenses relatives aux prestations et versements anticipés</b>		<b>-17'697'206.75</b>	<b>-10'237'805.45</b>
<b>Dissolution(+)/Constitution(-) de capitaux de prévoyance, provisions techniques et réserves de contributions</b>		<b>-3'672'395.00</b>	<b>-10'378'656.60</b>
Dissolution(+)/Constitution(-) de capitaux de prévoyance des assurés actifs	5.2	7'554'653.75	-4'640'700.00
Dissolution(+)/Constitution(-) de capitaux de prévoyance des rentiers	5.4	-10'370'297.50	-6'882'695.90
Dissolution(+)/Constitution(-) de provisions techniques	5.5	452'728.75	2'251'874.10
Rémunération du capital-épargne	5.2/5.4	-1'309'480.00	-1'107'134.80
<b>Variation des capitaux/provisions/réserves</b>		<b>-3'672'395.00</b>	<b>-10'378'656.60</b>
<b>Produits de prestations d'assurance</b>		<b>663'410.90</b>	<b>644'728.05</b>
Prestations d'assurance		328'246.40	317'698.30
Parts aux bénéfices des assurances		335'164.50	327'029.75
<b>Charges d'assurance</b>		<b>-776'135.70</b>	<b>-1'572'439.20</b>
Primes d'assurance		-733'463.70	-1'533'841.20
Cotisations au fonds de garantie		-42'672.00	-38'598.00
<b>Produits(+)/Charges(-) de réassurance</b>		<b>-112'724.80</b>	<b>-927'711.15</b>
<b>Résultat net de l'activité d'assurance</b>		<b>-1'540'667.15</b>	<b>-2'696'777.85</b>

## Compte d'exploitation

	Annexe	2013 CHF	2012 CHF
<b>Résultat net des placements</b>	<b>6.8</b>	<b>6'584'436.11</b>	<b>9'575'261.27</b>
Résultat net sur liquidités en francs suisses		-54'117.76	-16'140.24
Résultat net sur liquidités en devises étrangères		-150'222.60	45'124.64
Résultat net sur contrats devises à terme		168'320.47	-4'940.94
Résultat net sur créances à court terme		722.85	997.45
Résultat net sur placements monétaires en francs suisses		371.63	33'468.27
Résultat net sur obligations en francs suisses		-235'868.24	2'848'163.25
Résultat net sur obligations en devises étrangères		-563'902.74	298'145.43
Résultat net sur actions suisses		4'084'760.88	3'337'376.31
Résultat net sur actions étrangères		3'328'803.65	2'663'220.99
Résultat net sur fonds immobiliers suisses		150'043.94	673'751.31
Résultat net sur placements alternatifs		179'632.81	-17'750.96
Frais de gestion de la fortune		-324'108.78	-286'154.24
<b>Autres produits</b>	<b>7.5</b>	<b>117'088.43</b>	<b>55'686.09</b>
<b>Autres frais</b>	<b>7.6</b>	<b>-19'718.84</b>	<b>-11'033.05</b>
<b>Frais d'administration</b>		<b>-465'204.05</b>	<b>-419'902.55</b>
Conseil de fondation		-12'442.50	0.00
Gestion technique et comptabilité		-391'493.50	-362'696.45
Courtier en assurances		-16'122.45	-14'410.10
Organe de révision		-33'400.00	-32'400.00
Autorités de surveillance		-11'745.60	-10'396.00
<b>Résultat net des activités hors assurance</b>		<b>6'216'601.65</b>	<b>9'200'011.76</b>
<b>Excédent des produits avant constitution/dissolution de la réserve de fluctuation de valeur</b>		<b>4'675'934.50</b>	<b>6'503'233.91</b>
<b>Excédent des produits</b>		<b>4'675'934.50</b>	<b>6'503'233.91</b>