

**Favia, Fondation de prévoyance en
faveur des membres de l'Ordre des
avocats de Genève et de leur
personnel**

Comptes Annuels
Exercice 2005

Bilan

Actif	Annexe	31.12.2005 CHF	31.12.2004 CHF
Placements		101'301'470.50	86'543'624.88
Liquidités		3'717'319.93	3'517'738.01
Placements monétaires en francs suisses		3'000'000.00	2'616'750.00
Obligations en francs suisses		37'918'446.25	30'753'025.50
Obligations en devises étrangères		8'336'417.99	6'684'160.85
Actions suisses		19'319'690.00	18'805'197.70
Actions étrangères		18'072'080.84	18'184'530.00
Fonds immobiliers		6'276'063.30	5'982'222.82
Dérivés		4'661'452.19	0.00
Compte de régularisation actif	7.1	2'063'265.68	1'669'655.90
Total de l'actif		103'364'736.18	88'213'280.78

Bilan

Passif	Annexe	31.12.2005 CHF	31.12.2004 CHF
Dettes	7.2	1'302'353.75	2'363'251.60
Compte de régularisation passif	7.3	461'927.85	278'788.18
Provisions non techniques		2'500'000.00	2'500'000.00
Provision pour procédure juridique		2'500'000.00	2'500'000.00
Capitaux de prévoyance et provisions techniques		91'722'567.30	81'759'093.45
Capital de prévoyance des assurés actifs	5.2	79'448'787.05	71'664'350.20
Capital de prévoyance des rentiers	5.4	10'624'597.55	8'628'936.65
Provisions techniques	5.6	1'649'182.70	1'465'806.60
Réserve de fluctuation de valeur	6.3	7'377'887.28	1'302'147.55
Capital de la fondation, fonds libres / découvert		0.00	10'000.00
Situation en début de période		10'000.00	11'737.62
Excédent de charges		-10'000.00	-1'737.62
Total du passif		103'364'736.18	88'213'280.78

Compte d'exploitation

	Annexe	2005 CHF	2004 CHF
Cotisations et apports ordinaires et autres		10'961'214.40	8'471'568.10
Cotisations des salariés		4'887'048.40	4'509'596.55
Contributions de l'employeur		1'676'656.15	1'559'915.25
Cotisations de tiers		364'894.80	279'819.60
Primes uniques et rachats		3'979'761.05	2'084'013.70
Subsides du fonds de garantie		52'854.00	38'223.00
Prestations d'entrée		2'577'870.05	1'703'287.90
Apports de libre passage		2'321'932.80	1'703'287.90
Remboursements de versements anticipés pour la propriété du logement/divorce		255'937.25	0.00
Apports provenant de cotisations et prestations d'entrée		13'539'084.45	10'174'856.00
Prestations réglementaires		-4'304'945.70	-809'887.30
Rentes de vieillesse		-645'783.00	-572'358.00
Rentes de survivants		-158'637.00	-120'504.00
Rentes d'invalidité		-236'676.00	-93'686.00
Prestations en capital à la retraite		-2'779'859.95	-10'000.00
Prestations en capital au décès et à l'invalidité		-483'989.75	-13'339.30
Prestations de sortie		-3'259'491.10	-4'523'775.00
Prestations de libre passage en cas de sortie		-2'995'806.10	-3'992'878.90
Versements anticipés pour la propriété du logement/divorce		-263'685.00	-530'896.10
Dépenses relatives aux prestations et versements anticipés		-7'564'436.80	-5'333'662.30
Dissolution(+)/Constitution(-) de capitaux de prévoyance, provisions techniques et réserves de contributions		-9'963'473.85	-3'638'253.85
Dissolution(+)/Constitution(-) de capitaux de prévoyance des assurés actifs	5.2	-4'898'991.55	-2'394'585.45
Dissolution(+)/Constitution(-) de capitaux de prévoyance des rentiers	5.4	-1'968'753.85	402'052.65
Dissolution(+)/Constitution(-) de provisions techniques	5.6	-183'376.10	-60'806.30
Rémunération du capital-épargne	5.2/5.4	-2'912'352.35	-1'584'914.75
Variation des capitaux/provisions/réserves		-9'963'473.85	-3'638'253.85

Produits de prestations d'assurance	767'826.15	782'815.40
Prestations d'assurance	195'927.10	137'103.40
Parts aux bénéfices des assurances	571'899.05	645'712.00
Charges d'assurance	-2'604'300.20	-2'305'583.20
Primes d'assurance	-2'563'058.20	-2'262'048.20
Cotisations au fonds de garantie	-41'242.00	-43'535.00
Résultat net de réassurance	-1'836'474.05	-1'522'767.80
Résultat net de l'activité d'assurance	-5'825'300.25	-319'827.95

Compte d'exploitation

	Annexe	2005 CHF	2004 CHF
Résultat net des placements	6.7	12'150'091.98	2'729'041.15
Résultat net sur liquidités		-35'380.32	-37'648.12
Résultat net sur placements monétaires en francs suisses		18'535.35	-2'840.00
Résultat net sur obligations en francs suisses		843'661.60	1'188'162.70
Résultat net sur obligations en devises étrangères		523'478.93	240'985.40
Résultat net sur actions suisses		6'242'423.98	1'388'649.82
Résultat net sur actions étrangères		4'558'722.16	-93'880.35
Résultat net sur fonds immobiliers		399'110.48	209'005.52
Résultat net sur opérations de dérivés		-206'487.20	-0.02
Frais d'administration de la fortune		-193'973.00	-163'393.80
Dissolution(+)/Constitution(-) de provisions non techniques		0.00	-2'500'000.00
Autres produits	7.4	536.45	100.00
Autres frais	7.5	-31'937.75	-34'616.60
Frais d'administration	7.6	-227'650.70	-207'122.25
Résultat net des activités hors assurance		11'891'039.98	-12'597.70
Excédent des produits avant constitution/dissolution de la réserve de fluctuation de valeur		6'065'739.73	-332'425.65
Dissolution(+)/Constitution(-) de la réserve de fluctuation de valeur	6.3	-6'075'739.73	330'688.03
Excédent des charges		-10'000.00	-1'737.62