

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

Comptes Annuels  
Exercice 2006

## Bilan

<b>Actif</b>	Annexe	31.12.2006 CHF	31.12.2005 CHF
<b>Placements</b>		<b>121'312'389.33</b>	<b>101'466'465.23</b>
Liquidités		9'868'961.00	6'717'319.93
Créances à court terme	7.1	215'816.80	172'187.93
Obligations en francs suisses		41'570'920.00	37'918'446.25
Obligations en devises étrangères		9'129'114.40	8'336'417.99
Actions suisses		25'143'496.00	20'875'645.00
Actions étrangères		21'640'100.29	21'177'578.03
Fonds immobiliers		6'416'213.14	6'276'063.30
Dérivés	6.5	-41'624.60	-7'193.20
Placements alternatifs		6'112'255.75	0.00
Fonds en matières premières		362'250.45	0.00
Placements chez l'employeur	6.8.1	894'886.10	0.00
<b>Compte de régularisation actif</b>	<b>7.2</b>	<b>982'715.00</b>	<b>1'891'077.75</b>
<b>Total de l'actif</b>		<b>122'295'104.33</b>	<b>103'357'542.98</b>

## Bilan

<b>Passif</b>	Annexe	31.12.2006 CHF	31.12.2005 CHF
<b>Dettes</b>		<b>2'702'527.00</b>	<b>1'302'353.75</b>
Prestations de libre passage et rentes	7.3	2'130'549.05	1'207'740.10
Banques / Assurances	7.3	532'319.20	94'613.65
Autres dettes	7.3	39'658.75	0.00
<b>Compte de régularisation passif</b>	<b>7.4</b>	<b>331'289.80</b>	<b>454'734.65</b>
<b>Provisions non techniques</b>	<b>9</b>	<b>0.00</b>	<b>2'500'000.00</b>
<b>Capitaux de prévoyance et provisions techniques</b>		<b>108'563'341.05</b>	<b>91'722'567.30</b>
Capital de prévoyance des assurés actifs	5.2	96'136'251.75	79'448'787.05
Capital de prévoyance des rentiers	5.4	11'119'511.30	10'624'597.55
Provisions techniques	5.5	1'307'578.00	1'649'182.70
<b>Réserve de fluctuation de valeur</b>	<b>6.3</b>	<b>10'697'946.48</b>	<b>7'377'887.28</b>
<b>Capital de la fondation, fonds libres / Découvert</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Situation en début de période		0.00	10'000.00
Excédent de charges		0.00	-10'000.00
<b>Total du passif</b>		<b>122'295'104.33</b>	<b>103'357'542.98</b>

## Compte d'exploitation

	Annexe	2006 CHF	2005 CHF
<b>Cotisations et apports ordinaires et autres</b>		<b>13'237'487.30</b>	<b>10'961'214.40</b>
Cotisations des salariés		6'456'925.15	4'887'048.40
Cotisations de l'employeur		2'673'648.55	1'676'656.15
Cotisations de tiers		0.00	364'894.80
Primes uniques et rachats		4'054'773.60	3'979'761.05
Subsides du fonds de garantie		52'140.00	52'854.00
<b>Prestations d'entrée</b>		<b>11'652'560.35</b>	<b>2'577'870.05</b>
Apports de libre passage		11'537'560.35	2'321'932.80
Remboursement de versements anticipés pour la propriété du logement/divorce		115'000.00	255'937.25
<b>Apports provenant de cotisations et prestations d'entrée</b>		<b>24'890'047.65</b>	<b>13'539'084.45</b>
<b>Prestations réglementaires</b>		<b>-1'991'996.10</b>	<b>-4'304'945.70</b>
Rentes de vieillesse		-670'560.00	-645'783.00
Rentes de survivants		-193'798.00	-158'637.00
Rentes d'invalidité		-122'435.75	-236'676.00
Prestations en capital à la retraite		-857'696.00	-2'779'859.95
Prestations en capital au décès		-147'506.35	-483'989.75
<b>Prestations de sortie</b>		<b>-8'031'145.20</b>	<b>-3'259'491.10</b>
Prestations de libre passage en cas de sortie		-7'668'096.70	-2'995'806.10
Versements anticipés pour la propriété du logement/divorce		-363'048.50	-263'685.00
<b>Dépenses relatives aux prestations et versements anticipés</b>		<b>-10'023'141.30</b>	<b>-7'564'436.80</b>
<b>Dissolution(+)/Constitution(-) de capitaux de prévoyance, provisions techniques et réserves de contributions</b>		<b>-16'840'773.75</b>	<b>-9'963'473.85</b>
Dissolution(+)/Constitution(-) de capitaux de prévoyance des assurés actifs	5.2	-13'352'318.30	-4'898'991.55
Dissolution(+)/Constitution(-) de capitaux de prévoyance des rentiers	5.4	-473'761.05	-1'968'753.85
Dissolution(+)/Constitution(-) de provisions techniques	5.5	341'604.70	-183'376.10
Rémunération du capital-épargne	5.2/5.4	-3'356'299.10	-2'912'352.35
<b>Variation des capitaux/provisions/réserves</b>		<b>-16'840'773.75</b>	<b>-9'963'473.85</b>

<b>Produits de prestations d'assurance</b>	<b>1'219'302.75</b>	<b>767'826.15</b>
Prestations d'assurance	443'551.15	195'927.10
Parts aux bénéfices des assurances	775'751.60	571'899.05
<b>Charges d'assurance</b>	<b>-3'270'696.30</b>	<b>-2'604'300.20</b>
Primes d'assurance	-3'219'809.30	-2'563'058.20
Cotisations au fonds de garantie	-50'887.00	-41'242.00
<b>Charges de réassurance</b>	<b>-2'051'393.55</b>	<b>-1'836'474.05</b>
<b>Résultat net de l'activité d'assurance</b>	<b>-4'025'260.95</b>	<b>-5'825'300.25</b>