

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

Comptes Annuels  
Exercice 2012

## Bilan

<b>Actif</b>	Annexe	31.12.2012 CHF	31.12.2011 CHF
<b>Placements</b>		<b>154'053'250.35</b>	<b>140'486'955.87</b>
Liquidités en francs suisses		9'329'020.28	10'048'502.03
Liquidités en devises étrangères		1'038'926.90	629'009.56
Contrats devises à terme	6.5	2'492.00	29'600.00
Créances à court terme	7.1	609'801.12	699'769.86
Placements monétaires en francs suisses		0.00	5'270'858.13
Obligations en francs suisses		62'036'798.35	57'693'913.17
Obligations en devises étrangères		4'119'224.78	409'630.59
Actions suisses		22'481'143.68	12'456'357.47
Actions étrangères		27'382'438.36	27'698'637.30
Fonds immobiliers suisses		9'800'712.39	9'308'223.71
Hedge funds		2'115'373.68	20'807.11
Placements alternatifs		11'646'690.76	11'387'137.66
Métaux et matières premières		2'969'128.48	4'537'033.26
Placements chez l'employeur	6.9.1	521'499.57	297'476.02
<b>Compte de régularisation actif</b>	<b>7.2</b>	<b>169'231.66</b>	<b>161'686.99</b>
<b>Total de l'actif</b>		<b>154'222'482.01</b>	<b>140'648'642.86</b>

## Bilan

<b>Passif</b>	Annexe	31.12.2012 CHF	31.12.2011 CHF
<b>Dettes</b>		<b>1'606'136.00</b>	<b>4'944'675.30</b>
Prestations de libre passage et rentes	7.3	1'028'748.80	3'113'220.20
Autres dettes	6.9.1/7.3	577'387.20	1'831'455.10
<b>Compte de régularisation passif</b>	<b>7.4</b>	<b>213'052.12</b>	<b>182'564.18</b>
<b>Capitaux de prévoyance et provisions techniques</b>		<b>160'201'339.75</b>	<b>149'822'683.15</b>
Capital de prévoyance des assurés actifs	5.2	124'088'923.70	118'351'205.15
Capital de prévoyance des rentiers	5.4	33'985'557.65	27'092'745.50
Provisions techniques	5.5	2'126'858.40	4'378'732.50
<b>Capital de la fondation, fonds libres / Découvert</b>		<b>-7'798'045.86</b>	<b>-14'301'279.77</b>
Situation en début de période		-14'301'279.77	-8'683'122.11
Excédent des charges / des produits		6'503'233.91	-5'618'157.66
<b>Total du passif</b>		<b>154'222'482.01</b>	<b>140'648'642.86</b>

## Compte d'exploitation

	Annexe	2012 CHF	2011 CHF
<b>Cotisations et apports ordinaires et autres</b>		<b>16'427'118.15</b>	<b>16'280'336.95</b>
Cotisations des salariés		7'908'301.05	7'898'461.10
Contributions de l'employeur		3'673'591.55	3'486'169.35
Primes uniques et rachats		4'739'710.55	4'791'543.50
Subsides du fonds de garantie		105'515.00	104'163.00
<b>Prestations d'entrée</b>		<b>2'420'277.20</b>	<b>2'909'548.95</b>
Apports de libre passage		2'254'005.35	2'909'548.95
Remboursement de versements anticipés pour la propriété du logement/divorce		166'271.85	0.00
<b>Apports provenant de cotisations et prestations d'entrée</b>		<b>18'847'395.35</b>	<b>19'189'885.90</b>
<b>Prestations réglementaires</b>		<b>-5'946'942.75</b>	<b>-4'530'722.50</b>
Rentes de vieillesse		-2'172'681.00	-2'181'056.00
Rentes de survivants		-291'960.00	-226'845.00
Rentes d'invalidité		-241'262.00	-108'402.00
Prestations en capital à la retraite		-3'241'039.75	-1'841'294.90
Prestations en capital au décès et à l'invalidité		0.00	-173'124.60
<b>Prestations de sortie</b>		<b>-4'290'862.70</b>	<b>-6'402'054.45</b>
Prestations de libre passage en cas de sortie		-3'786'819.10	-6'186'919.15
Versements anticipés pour la propriété du logement/divorce		-504'043.60	-215'135.30
<b>Dépenses relatives aux prestations et versements anticipés</b>		<b>-10'237'805.45</b>	<b>-10'932'776.95</b>

## Compte d'exploitation

	Annexe	2012 CHF	2011 CHF
<b>Dissolution(+)/Constitution(-) de capitaux de prévoyance, provisions techniques et réserves de contributions</b>		<b>-10'378'656.60</b>	<b>-8'559'712.35</b>
Dissolution(+)/Constitution(-) de capitaux de prévoyance des assurés actifs	5.2	-4'640'700.00	-6'572'112.35
Dissolution(+)/Constitution(-) de capitaux de prévoyance des rentiers	5.4	-6'882'695.90	-294'509.45
Dissolution(+)/Constitution(-) de provisions techniques	5.5	2'251'874.10	-1'172'858.20
Rémunération du capital-épargne	5.2/5.4	-1'107'134.80	-520'232.35
<b>Variation des capitaux/provisions/réserves</b>		<b>-10'378'656.60</b>	<b>-8'559'712.35</b>
<b>Produits de prestations d'assurance</b>		<b>644'728.05</b>	<b>466'269.30</b>
Prestations d'assurance		317'698.30	148'757.35
Parts aux bénéfices des assurances		327'029.75	317'511.95
<b>Charges d'assurance</b>		<b>-1'572'439.20</b>	<b>-1'535'058.50</b>
Primes d'assurance		-1'533'841.20	-1'498'091.50
Cotisations au fonds de garantie		-38'598.00	-36'967.00
<b>Produits(+)/Charges(-) de réassurance</b>		<b>-927'711.15</b>	<b>-1'068'789.20</b>
<b>Résultat net de l'activité d'assurance</b>		<b>-2'696'777.85</b>	<b>-1'371'392.60</b>

## Compte d'exploitation

	Annexe	2012 CHF	2011 CHF
<b>Résultat net des placements</b>	<b>6.8</b>	<b>9'575'261.27</b>	<b>-3'885'339.20</b>
Résultat net sur liquidités en francs suisses		-16'140.24	-33'367.98
Résultat net sur liquidités en devises étrangères		45'124.64	122'153.38
Résultat net sur contrats devises à terme		-4'940.94	55'100.92
Résultat net sur créances à court terme		997.45	745.45
Résultat net sur placements monétaires en francs suisses		33'468.27	-60'675.59
Résultat net sur obligations en francs suisses		2'848'163.25	1'726'323.82
Résultat net sur obligations en devises étrangères		298'145.43	-1'189'876.94
Résultat net sur actions suisses		3'337'376.31	-1'151'108.69
Résultat net sur actions étrangères		2'663'220.99	-2'113'343.21
Résultat net sur fonds immobiliers suisses		673'751.31	446'351.16
Résultat net sur hedge funds		-266'099.26	-217'869.55
Résultat net sur placements alternatifs		259'553.10	-532'350.46
Résultat net sur métaux, matières premières étrangers		-11'204.80	-588'732.30
Frais de gestion de la fortune		-286'154.24	-348'689.21
<b>Autres produits</b>	<b>7.5</b>	<b>55'686.09</b>	<b>50'462.67</b>
<b>Autres frais</b>	<b>7.6</b>	<b>-11'033.05</b>	<b>-9'723.43</b>
<b>Frais d'administration</b>		<b>-419'902.55</b>	<b>-402'165.10</b>
Gestion technique et comptabilité		-362'696.45	-350'629.60
Courtier en assurances		-14'410.10	-10'235.50
Organe de révision		-32'400.00	-33'500.00
Autorités de surveillance		-10'396.00	-7'800.00
<b>Résultat net des activités hors assurance</b>		<b>9'200'011.76</b>	<b>-4'246'765.06</b>
<b>Excédent des charges / des produits avant constitution/dissolution de la réserve de fluctuation de valeur</b>		<b>6'503'233.91</b>	<b>-5'618'157.66</b>
<b>Excédent des charges / des produits</b>		<b>6'503'233.91</b>	<b>-5'618'157.66</b>