

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

Comptes Annuels
Exercice 2018

Bilan

Actif	Annexe	31.12.2018 CHF	31.12.2017 CHF
Placements		188 746 811.09	199 071 655.89
Liquidités en francs suisses		7 002 608.41	12 511 103.10
Liquidités en devises étrangères		4 374 797.19	2 150 155.20
Contrats devises à terme	6.5	-78 712.80	-215 710.63
Créances à court terme	7.1	1 585 764.98	876 204.64
Placements monétaires en francs suisses		1 393 155.00	3 004 587.22
Placements monétaires en devises étrangères		1 649 401.13	0.00
Obligations en francs suisses		51 817 802.02	38 405 748.02
Obligations en devises étrangères		11 927 831.69	19 229 957.66
Actions suisses		25 014 929.73	27 387 320.17
Actions étrangères		40 580 172.58	46 018 717.19
Fonds immobiliers suisses		20 419 354.66	19 768 207.04
Fonds immobiliers étrangers		11 258 764.93	8 999 467.10
Placements alternatifs		11 461 099.54	20 636 548.12
Placements chez l'employeur	6.9.1	339 842.03	299 351.06
Compte de régularisation actif	7.2	105 035.45	96 542.99
Total de l'actif		188 851 846.54	199 168 198.88

Passif	Annexe	31.12.2018 CHF	31.12.2017 CHF
Engagements	7.3	7 515 273.30	5 378 775.20
Prestations de libre passage et rentes		3 341 212.45	5 333 313.95
Prestations en capital		4 128 484.50	0.00
Banques / Assurances		0.00	636.10
Autres dettes		45 576.35	44 825.15
Compte de régularisation passif	7.4	459 091.25	336 489.90
Capitaux de prévoyance et provisions techniques		180 684 314.20	178 878 794.25
Capital de prévoyance des assurés actifs	5.3	121 731 939.45	119 313 660.65
Capital de prévoyance des rentiers	5.5	58 087 551.65	58 345 693.70
Provisions techniques	5.6	864 823.10	1 219 439.90
Réserve de fluctuation de valeur	6.3	193 167.79	14 574 139.53
Capital de la fondation, fonds libres / Découvert		0.00	0.00
Situation en début de période		0.00	0.00
Excédent des produits		0.00	0.00
Total du passif		188 851 846.54	199 168 198.88

Compte d'exploitation

	Annexe	2018 CHF	2017 CHF
Cotisations et apports ordinaires et autres		15 578 705.40	14 886 631.10
Cotisations des assurés		6 567 216.25	6 682 529.00
Cotisations de l'employeur		3 759 868.15	4 175 023.10
Primes uniques et rachats		5 174 792.00	3 933 851.00
Subsides du fonds de garantie		76 829.00	95 228.00
Prestations d'entrée		4 205 463.65	2 895 524.40
Apports de libre passage	5.3	3 686 495.45	2 687 563.45
Apports de libre passage invalides	5.5	158 426.55	0.00
Remboursement de versements anticipés pour la propriété du logement/divorce		360 541.65	207 960.95
Apports provenant de cotisations et prestations d'entrée		19 784 169.05	17 782 155.50
Prestations réglementaires		-10 763 818.05	-5 645 406.60
Rentes de vieillesse		-3 865 648.65	-3 455 005.80
Rentes de survivants		-427 037.00	-413 743.10
Rentes d'invalidité		-350 619.50	-210 731.60
Prestations en capital à la retraite		-6 120 512.90	-1 565 926.10
Prestations de sortie		-9 280 105.30	-9 752 371.75
Prestations de libre passage en cas de sortie		-9 180 105.30	-9 361 596.50
Versements anticipés pour la propriété du logement/divorce		-100 000.00	-390 775.25
Dépenses relatives aux prestations et versements anticipés		-20 043 923.35	-15 397 778.35
Dissolution(+)/Constitution(-) de capitaux de prévoyance, provisions techniques et réserves de contributions		-1 805 519.95	-6 021 917.85
Dissolution(+)/Constitution(-) de capitaux de prévoyance des assurés actifs	5.3	-1 299 814.75	1 405 866.55
Dissolution(+)/Constitution(-) de capitaux de prévoyance des rentiers	5.5	274 245.05	-4 998 510.80
Dissolution(+)/Constitution(-) de provisions techniques	5.6	354 616.80	-439 255.10
Rémunération du capital-épargne	5.3/5.5	-1 134 567.05	-1 990 018.50
Variation des capitaux/provisions/réserves		-1 805 519.95	-6 021 917.85
Produits de prestations d'assurance		456 857.90	293 202.10
Prestations d'assurance		456 857.90	293 202.10
Charges d'assurance		-752 586.15	-717 862.80
Prime de risque		-681 141.80	-649 769.95
Prime pour frais de gestion		-71 444.35	-68 092.85
Cotisations au fonds de garantie		-39 277.00	-42 808.00
Produits(+)/Charges(-) de réassurance		-335 005.25	-467 468.70
Résultat net de l'activité d'assurance		-2 400 279.50	-4 105 009.40

Compte d'exploitation

	Annexe	2018 CHF	2017 CHF
Résultat net des placements	6.8	-11 494 961.36	16 804 102.16
Résultat sur liquidités en francs suisses		-16 437.48	-42 905.18
Résultat sur liquidités en devises étrangères		-254 657.49	-31 742.60
Résultat sur contrats devises à terme		136 997.83	-890 600.68
Résultat sur créances à court terme		-15 664.52	-636.10
Résultat sur placements monétaires en francs suisses		-10 009.25	-965.44
Résultat sur placements monétaires en devises étrangères		55 737.39	0.00
Résultat sur obligations en francs suisses		-1 085 488.11	1 780 317.81
Résultat sur obligations en devises étrangères		-86 490.36	319 957.03
Résultat sur actions suisses		-2 366 621.26	7 929 985.13
Résultat sur actions étrangères		-4 547 578.50	6 045 977.66
Résultat sur fonds immobiliers suisses		-425 967.03	1 368 230.13
Résultat sur fonds immobiliers étrangers		-67 139.65	675 514.98
Résultat sur placements alternatifs		-860 818.37	953 902.77
Résultat sur produits dérivés		-482 654.65	0.00
Résultat sur placements chez l'employeur		1 240.95	0.00
Frais de gestion de la fortune		-1 469 410.86	-1 302 933.35
Autres produits	7.5	25 825.00	24 784.16
Produits de prestations fournies		0.00	100.00
Produits divers		25 825.00	24 684.16
Autres frais	7.6	-16 284.93	-6 812.66
Frais d'administration		-495 270.95	-486 264.40
Gestion technique et comptabilité		-382 677.45	-381 501.35
Conseil de fondation		-30 639.20	-29 785.00
Commission de courtage HB Premium		-30 527.55	-23 220.55
Frais d'exercice des droits de vote		-6 731.25	-8 262.00
Expert en matière de prévoyance professionnelle		0.00	0.00
Organe de révision		-34 000.00	-33 000.00
Autorités de surveillance		-10 695.50	-10 495.50
Résultat net des activités hors assurance		-11 980 692.24	16 335 809.26
Excédent des charges / des produits avant constitution/dissolution de la réserve de fluctuation de valeur		-14 380 971.74	12 230 799.86
Dissolution(+)/Constitution(-) de la réserve de fluctuation de valeur	6.3	14 380 971.74	-12 230 799.86
Excédent des produits		0.00	0.00