

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

Comptes Annuels
Exercice 2019

Bilan

Actif	Annexe	31.12.2019 CHF	31.12.2018 CHF
Placements		215 649 119.51	188 746 811.09
Liquidités en francs suisses		8 715 913.47	7 002 608.41
Liquidités en devises étrangères		1 076 186.33	4 374 797.19
Contrats devises à terme	6.5	83 003.96	-78 712.80
Créances à court terme	7.1	965 817.00	1 585 764.98
Placements monétaires en francs suisses		0.00	1 393 155.00
Placements monétaires en devises étrangères		1 244 837.17	1 649 401.13
Obligations en francs suisses		63 100 172.98	51 817 802.02
Obligations en devises étrangères		10 282 461.98	11 927 831.69
Actions suisses		30 226 156.79	25 014 929.73
Actions étrangères		47 529 886.07	40 580 172.58
Fonds immobiliers suisses		39 707 054.62	20 419 354.66
Fonds immobiliers étrangers		6 884 719.41	11 258 764.93
Placements alternatifs		5 493 345.98	11 461 099.54
Placements chez l'employeur	6.9.1	339 563.75	339 842.03
Compte de régularisation actif	7.2	723 684.00	105 035.45
Total de l'actif		216 372 803.51	188 851 846.54

Passif	Annexe	31.12.2019 CHF	31.12.2018 CHF
Engagements	7.3	4 481 193.90	7 515 273.30
Prestations de libre passage et rentes		4 391 271.75	3 341 212.45
Prestations en capital		0.00	4 128 484.50
Autres dettes		89 922.15	45 576.35
Compte de régularisation passif	7.4	649 698.73	459 091.25
Capitaux de prévoyance et provisions techniques		197 773 958.60	180 684 314.20
Capital de prévoyance des assurés actifs	5.3	128 894 843.20	121 731 939.45
Capital de prévoyance des rentiers	5.5	63 047 855.90	58 087 551.65
Provisions techniques	5.6	5 831 259.50	864 823.10
Réserve de fluctuation de valeur	6.3	13 467 952.28	193 167.79
Capital de la fondation, fonds libres / Découvert		0.00	0.00
Excédent des charges		0.00	0.00
Total du passif		216 372 803.51	188 851 846.54

Compte d'exploitation

	Annexe	2019 CHF	2018 CHF
Cotisations et apports ordinaires et autres		14 525 170.80	15 578 705.40
Cotisations des assurés		6 468 609.65	6 567 216.25
Cotisations de l'employeur		3 945 330.15	3 759 868.15
Primes uniques et rachats		4 087 237.00	5 174 792.00
Subsides du fonds de garantie		23 994.00	76 829.00
Prestations d'entrée		3 918 944.70	4 205 463.65
Apports de libre passage	5.3	3 845 972.30	3 686 495.45
Apports de libre passage invalides	5.5	0.00	158 426.55
Remboursement de versements anticipés pour la propriété du logement/divorce		72 972.40	360 541.65
Apports provenant de cotisations et prestations d'entrée		18 444 115.50	19 784 169.05
Prestations réglementaires		-5 604 049.20	-10 763 818.05
Rentes de vieillesse		-4 053 781.20	-3 865 648.65
Rentes de survivants		-398 256.00	-427 037.00
Rentes d'invalidité		-252 012.00	-350 619.50
Prestations en capital à la retraite		-900 000.00	-6 120 512.90
Prestations de sortie		-8 715 631.15	-9 280 105.30
Prestations de libre passage en cas de sortie		-8 377 659.40	-9 180 105.30
Versements anticipés pour la propriété du logement/divorce		-337 971.75	-100 000.00
Dépenses relatives aux prestations et versements anticipés		-14 319 680.35	-20 043 923.35
Dissolution(+)/Constitution(-) de capitaux de prévoyance, provisions techniques et réserves de contributions		-17 089 644.40	-1 805 519.95
Dissolution(+)/Constitution(-) de capitaux de prévoyance des assurés actifs	5.3	-4 233 157.45	-1 299 814.75
Dissolution(+)/Constitution(-) de capitaux de prévoyance des rentiers	5.5	-4 918 317.00	274 245.05
Dissolution(+)/Constitution(-) de provisions techniques	5.6	-4 966 436.40	354 616.80
Rémunération du capital-épargne	5.3/5.5	-2 971 733.55	-1 134 567.05
Variation des capitaux/provisions/réserves		-17 089 644.40	-1 805 519.95
Produits de prestations d'assurance		399 312.50	456 857.90
Prestations d'assurance		399 312.50	456 857.90
Charges d'assurance		-718 739.15	-752 586.15
Prime de risque		-650 490.30	-681 141.80
Prime pour frais de gestion		-68 248.85	-71 444.35
Cotisations au fonds de garantie		-46 505.00	-39 277.00
Produits(+)/Charges(-) de réassurance		-365 931.65	-335 005.25
Résultat net de l'activité d'assurance		-13 331 140.90	-2 400 279.50

Compte d'exploitation

	Annexe	2019 CHF	2018 CHF
Résultat net des placements	6.8	27 473 574.49	-11 494 961.36
Résultat sur liquidités en francs suisses		-14 295.61	-16 437.48
Résultat sur liquidités en devises étrangères		8 313.88	-254 657.49
Résultat sur contrats devises à terme		34 372.65	136 997.83
Résultat sur créances à court terme		-4 281.17	-15 664.52
Résultat sur placements monétaires en francs suisses		-6 293.07	-10 009.25
Résultat sur placements monétaires en devises étrangères		24 539.40	55 737.39
Résultat sur obligations en francs suisses		2 882 179.30	-1 085 488.11
Résultat sur obligations en devises étrangères		791 980.71	-86 490.36
Résultat sur actions suisses		7 734 032.02	-2 366 621.26
Résultat sur actions étrangères		9 252 553.17	-4 547 578.50
Résultat sur fonds immobiliers suisses		5 552 509.95	-425 967.03
Résultat sur fonds immobiliers étrangers		1 323 280.10	-67 139.65
Résultat sur placements alternatifs		301 188.68	-860 818.37
Résultat sur produits dérivés		1 047 722.68	-482 654.65
Résultat sur placements chez l'employeur		0.00	1 240.95
Frais de gestion de la fortune		-1 454 228.20	-1 469 410.86
Autres produits	7.5	64 241.36	25 825.00
Produits de prestations fournies		200.00	0.00
Produits divers		64 041.36	25 825.00
Autres frais	7.6	-456 397.27	-16 284.93
Frais d'administration		-475 493.19	-495 270.95
Gestion technique et comptabilité		-366 740.00	-382 677.45
Conseil de fondation		-37 676.44	-30 639.20
Commission de courtage HB Premium		-12 835.60	-30 527.55
Frais d'exercice des droits de vote		-6 731.25	-6 731.25
Expert en matière de prévoyance professionnelle		-6 569.70	0.00
Organe de révision		-34 000.00	-34 000.00
Autorités de surveillance		-10 940.20	-10 695.50
Résultat net des activités hors assurance		26 605 925.39	-11 980 692.24
Excédent des charges / des produits avant constitution/dissolution de la réserve de fluctuation de valeur		13 274 784.49	-14 380 971.74
Dissolution(+)/Constitution(-) de la réserve de fluctuation de valeur	6.3	-13 274 784.49	14 380 971.74
Excédent des charges		0.00	0.00