

COMMUNIQUÉ DE PRESSE

Zurich, le 1er septembre 2025

10^e édition du Benchmark Report

Les fondations réalisent de solides rendements et misent sur la durabilité

La gestion de patrimoine des fondations donatrices d'utilité publique en Suisse a évolué de manière positive en 2024. En moyenne, elles ont enregistré un rendement de 8,13 % et investissent de plus en plus dans des placements durables. C'est ce que révèle le tout dernier Benchmark Report de SwissFoundations.

En moyenne, les fondations donatrices ont réalisé en 2024 un rendement de 8,13 %, nettement supérieur à celui de l'année précédente (5,88 %). Les fondations avec une forte part d'actions ont été particulièrement performantes : au cours des cinq dernières années (2020–2024), elles ont atteint un rendement cumulé de 19,25 %, clairement au-dessus du rendement cumulé moyen de 17,19 %.

Allocation d'actifs : les actions restent dominantes

L'analyse montre que les actions, avec une part de 47 %, représentaient encore fin 2024 la plus grande partie des placements des fondations donatrices. Les fondations de taille moyenne (fortune de 10 à 50 millions de CHF) investissent particulièrement dans les actions et détiennent en moyenne 58 %, soit la proportion la plus élevée. Les très grandes fondations (fortune de plus de 250 millions de CHF) privilégient en revanche l'immobilier, qui représente 33 % de leurs placements. Quant aux fondations de petite taille (fortune de moins de 10 millions de CHF), elles détiennent la plus forte part de liquidités, avec une moyenne de 39 %.

La durabilité reste centrale

Environ 84 % des fondations participantes tiennent compte de critères de durabilité dans la gestion de leur patrimoine. Les critères d'exclusion sont les plus fréquemment appliqués, mais l'engagement actionnarial actif, le Best-in-Class/les critères positifs et l'impact investing gagnent également en importance. Pour 38 % des fondations, l'impact positif sur la société et l'environnement est prioritaire.

Professionnalisation de la gestion de patrimoine

Les résultats soulignent l'importance croissante d'une gestion de patrimoine professionnelle. Celle-ci ne permet pas seulement de générer des ressources pour financer des organisations et projets d'utilité publique, mais elle renforce également le soutien axé sur l'impact.

« Le rapport a pour objectif d'aider les fondations à situer leurs propres pratiques dans un contexte plus large et, le cas échéant, à remettre en question ou à valider leurs décisions. Dans le domaine de la durabilité, nous nous attendons également à de nouvelles innovations à l'avenir, afin d'accroître l'impact du capital des fondations », déclare le Dr Maximilian Martin, membre du conseil de fondation de SwissFoundations, membre de l'Advisory Board du Benchmark Report et secrétaire général de la Fondation Lombard Odier.

À propos du Benchmark Report de SwissFoundations

Le rapport Benchmark est publié depuis 2016 par SwissFoundations (swissfoundations.ch), l'association des fondations donatrices suisses. L'analyse a été réalisée par PPCmetrics (ppcmetrics.ch), entreprise leader dans le conseil aux investisseurs institutionnels et privés.

L'objectif du rapport est de permettre aux fondations de comparer de manière approfondie leurs stratégies de placement, de favoriser la transparence dans le secteur et de donner des impulsions pour une gestion de patrimoine encore plus professionnelle. En complément, le Swiss Foundation Code fournit également des recommandations claires pour la gestion financière des fondations.

Pour l'édition 2025 du Benchmark Report, 52 fondations ont participé, représentant une fortune globale de 18,6 milliards de francs suisses. Les données sont analysées et publiées de manière anonymisée.

Accès au rapport complet

Le Benchmark Report 2025 sera publié le 1er septembre 2025. Il pourra être téléchargé gratuitement, en allemand et en français, sous forme d'affiche sur le site <https://www.swissfoundations.ch/fr/pratique/publikationen/>.

Responsable presse

Jasmin Guggisberg

Communication, SwissFoundations

E-Mail : guggisberg@swissfoundations.ch

Téléphone : 044 440 00 10