
PRISM@ SICAV
(en adelante, “PRISMA SICAV”)

Sociedad de Inversión de Capital Variable
Luxemburgo

Informe anual que incluye los estados financieros auditados
para el ejercicio que finaliza el 30 de septiembre de 2022

R.C.S. Luxemburgo B-51646

Traducción del texto original en inglés. A efectos legales, el original en inglés prevalece sobre la versión traducida.

No se puede recibir una suscripción basada en este informe anual, incluidos los estados financieros auditados. Las suscripciones sólo son válidas si se hacen basándose en el folleto actual acompañado del documento Datos Fundamentales para el Inversor (“DFI”), el último informe anual, que incluye los estados financieros auditados, y el informe semianual, si se ha publicado posteriormente al informe anual.

Índice

Dirección y Consejo de Administración	3
Información general	4
Informe de los Consejeros a los accionistas	5
Informe del auditor	8
BALANCE DE SITUACIÓN	10
ESTADO DE RESULTADOS Y VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO	12
CAMBIOS EN EL NÚMERO DE ACCIONES	14
ESTADÍSTICAS	14
PRISMA SICAV - Merchbank Global in USD	
Estado de inversiones y otro patrimonio neto	16
Desglose de las inversiones	19
PRISMA SICAV - Cube	
Estado de inversiones y otro patrimonio neto	20
Desglose de las inversiones	22
PRISMA SICAV - Prisma 30	
Estado de inversiones y otro patrimonio neto	23
Desglose de las inversiones	25
PRISMA SICAV - Prisma 60	
Estado de inversiones y otro patrimonio neto	26
Desglose de las inversiones	29
PRISMA SICAV - Prisma Global	
Estado de inversiones y otro patrimonio neto	30
Desglose de las inversiones	33
Notas a los estados financieros	34
Información no auditada	40

Dirección y Consejo de Administración

CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA COMPAÑÍA

Presidenta

Doña Sylvie Rodrigues (en funciones desde el 1 de octubre de 2021) Consejera independiente, Luxemburgo, Gran Ducado de Luxemburgo

Consejeros

Doña Laurence Noll (en funciones desde el 1 de octubre de 2021) Consejera independiente, Luxemburgo, Gran Ducado de Luxemburgo

Don Nicolas Milerieux (en funciones desde el 1 de octubre de 2021) Consejero independiente, Luxemburgo, Gran Ducado de Luxemburgo

ADMINISTRACIÓN

Domicilio social

11/13, Boulevard de la Foire, L-1528 Luxemburgo, Gran Ducado de Luxemburgo

Sociedad Gestora

BIL Manage Invest S.A.
42, Rue de la Vallée, L-2661 Luxemburgo, Gran Ducado de Luxemburgo

Gestores de Inversiones

Prisma Global Asset Management S.G.I.I.C., S.A.
(en el caso de los subfondos PRISMA SICAV - Merchbank Global in USD, PRISMA SICAV - Cube, PRISMA SICAV - Prisma 30, PRISMA SICAV - Prisma 60 y PRISMA SICAV - Prisma Global) Tellez 30, Oficinas 2-2, 28007 Madrid, España

Andbank Wealth Management S.G.I.I.C., S.A.U. (hasta el 28 de octubre de 2021) (en el caso del subfondo PRISMA SICAV - Merchbank Renta Fija Flexible*) 37, Serrano, 28001 Madrid, España

Distribuidor Global

Prisma Global Asset Management S.G.I.I.C., S.A.
Tellez 30, Oficinas 2-2, 28007 Madrid, España

Depositario y Agente principal de pagos, Agente de administración central, Agente de registro y transferencias y Agente domiciliario

RBC Investor Services Bank S.A.
14, Porte de France, L-4360 Esch-sur-Alzette, Gran Ducado de Luxemburgo

Auditores

Deloitte Audit, *Société à responsabilité limitée*
20, Boulevard de Kockelscheuer, L-1821 Luxemburgo, Gran Ducado de Luxemburgo

* Referencia a la Nota 10.

Información general

La Junta General de Accionistas de PRISM@ SICAV (la “Compañía” o “PRISMA SICAV”) tiene lugar en el domicilio social de la Compañía, o en cualquier otro lugar de Luxemburgo, el último miércoles de enero de cada año a las tres de la tarde o, si ese día no fuera un día laborable en Luxemburgo, el siguiente día laborable en Luxemburgo.

Las notificaciones de las Juntas Generales se envían a los tenedores de las acciones nominativas por correo, al menos ocho días antes de la Junta, a las direcciones que figuran en el registro de accionistas. Las notificaciones incluyen el orden del día y especifican la hora y el lugar de la Junta, así como las condiciones para la admisión, y hacen referencia a los requisitos de la legislación de Luxemburgo con respecto al quórum necesario y a las mayorías necesarias para la Junta.

Los informes anuales, incluidos los estados financieros auditados, se publican dentro de los cuatro meses posteriores al cierre del ejercicio fiscal, y los informes semianuales no auditados se publican dentro de los dos meses posteriores al final del periodo correspondiente. Los informes están disponibles en el domicilio social de la Compañía durante las horas de oficina normales. El ejercicio fiscal de la Compañía empieza el primer día de octubre de cada año y termina el último día de septiembre del año siguiente.

El valor del patrimonio, así como el precio de compra, conversión y venta de acciones de los subfondos son públicos, y están disponibles en el domicilio social de la Compañía.

Con arreglo a la legislación actual, los accionistas no están sujetos a ningún impuesto sobre plusvalías, renta, retención, sucesiones y demás impuestos en Luxemburgo (excepto para los accionistas que tengan en Luxemburgo su domicilio, residencia o establecimiento permanente, o para los accionistas no residentes en Luxemburgo que posean más del 10% de las acciones de la Compañía, y que vendan la totalidad o parte de su tenencia durante los primeros 6 meses desde la fecha de la compra, o, en algunos casos limitados, algunos accionistas que fueron en el pasado residentes en Luxemburgo y que posean más del 10% de las acciones de la Compañía).

Los inversores deberían consultar con sus asesores profesionales acerca de los posibles impuestos y otras consecuencias de haber comprado, mantenido, convertido, transferido o vendido acciones, de acuerdo con las leyes de sus países de nacionalidad, residencia o domicilio.

El detalle de los cambios producidos en la cartera de cada subfondo se encuentra disponible gratuitamente, previa petición, en el domicilio social de la Compañía.

Informe de los Consejeros a los accionistas correspondiente al ejercicio cerrado el 30 de septiembre de 2022

Introducción

A 30 de septiembre de 2022, el patrimonio neto de PRISMA SICAV ascendía a 95.951.061 euros, lo que representa una disminución del 30,76% en el periodo fiscal comprendido entre el 30 de septiembre de 2021 y el 30 de septiembre de 2022, y una disminución del 12,39% si se excluye el subfondo Merchbank Renta Fija Flexible (*referencia a la Nota 10*).

La disminución se debe principalmente a la reducción del valor liquidativo por acción de cada subfondo.

En el presente informe, la composición de las carteras se ha elaborado sobre la base de los mercados de valores en los que cotizan las empresas, en lugar de sobre la base de sus lugares de constitución.

Evolución de los subfondos

PRISMA SICAV - Merchbank Global in USD

A 30 de septiembre de 2022, el patrimonio neto total del subfondo asciende a 7.889.719 USD, y el valor liquidativo por acción es de 31,436 USD. La rentabilidad del subfondo en el ejercicio comprendido entre el 30 de septiembre de 2021 y el 30 de septiembre de 2022 fue del -29,05%.

La composición de la cartera del subfondo a 30 de septiembre de 2022 es la siguiente: el 87,76% del patrimonio neto se invierte en acciones cotizadas en mercados regulados (el 66,56% en los mercados de valores estadounidenses, el 8,44% en los mercados de valores de la zona euro, el 3,46% en los mercados de valores japoneses, el 2,67% en los mercados de valores suizos, el 1,47% en los mercados de valores británicos y el 0,24% en los mercados de valores suecos), el 3,74% del patrimonio neto se invierte en opciones sobre acciones y el 8,70% del patrimonio neto, en efectivo.

Los valores de la cartera han sido seleccionados por el equipo del Gestor de Inversiones y presentan una gran diversificación, con presencia principalmente en los sectores de biotecnología, productos farmacéuticos y cosméticos, semiconductores electrónicos, transmisión de noticias, software de Internet, bancos e instituciones financieras, textil, sociedades de cartera y financieras, otros servicios, industria del automóvil, mecánica, maquinaria, electrónica y equipos eléctricos, seguros, educación sanitaria y servicios sociales, construcción, materiales de construcción, transporte, comercio minorista, equipos de oficina, ordenadores, artes gráficas, edición y productos químicos.

Las cinco principales empresas son Qualcomm Inc. (6,46%), Alnylam Pharmaceuticals Inc. (6,01%), Biogen Inc. (5,99%), Gilead Sciences Inc. (4,30%) y Bank of America Corp. (4,21%). Estos valores representan el 26,97% del patrimonio neto del subfondo.

PRISMA SICAV - Cube

A 30 de septiembre de 2022, el patrimonio neto total del subfondo asciende a 21.077.021 EUR, y el valor liquidativo por acción es de 309,088 EUR. La rentabilidad del subfondo en el periodo comprendido entre el 30 de septiembre de 2021 y el 30 de septiembre de 2022 fue del -21,42%.

La composición de la cartera del subfondo a 30 de septiembre de 2022 es la siguiente: el 97,97% del patrimonio neto está invertido en acciones cotizadas en mercados regulados, el 1,12% del patrimonio neto está invertido en opciones sobre acciones y el 1,11% del patrimonio neto, en efectivo.

Los valores de la cartera han sido seleccionados por el equipo del Gestor de Inversiones y presentan una gran diversificación, con presencia principalmente en los sectores de biotecnología, software de Internet, productos farmacéuticos y cosméticos, sociedades de cartera y financieras, semiconductores electrónicos, transmisión de noticias, otros servicios, bancos e instituciones financieras, servicios públicos, productos químicos, comercio minorista, artes gráficas, edición, equipos de oficina, ordenadores, mecánica, maquinaria, textil, educación sanitaria y servicios sociales, y electrónica y equipos eléctricos.

Las cinco principales empresas son Biogen Inc., (9,69%), Incyte Corp. (7,74%), Weibo Corp. (5,79%), Qualcomm Inc. (4,38%), y Alnylam Pharmaceuticals Inc (4,36%). Estos valores representan el 31,96% del patrimonio neto del subfondo.

PRISMA SICAV - Merchbank Renta Fija Flexible

Referencia a la Nota 10.

PRISMA SICAV - Prisma 30

A 30 de septiembre de 2022, el patrimonio neto total del subfondo asciende a 14.670.164 EUR, y el valor liquidativo por acción es de 9,75 EUR. La rentabilidad del subfondo en el periodo comprendido entre el 30 de septiembre de 2021 y el 30 de septiembre de 2022 fue del -4,90%.

La composición de la cartera del subfondo a 30 de septiembre de 2022 es la siguiente: el 25,29% del patrimonio neto está invertido en títulos del Estado, el 28,96% del patrimonio neto se invierte en acciones cotizadas en mercados de valores regulados (el 20,19% en mercados de valores estadounidenses, el 4,83% en mercados de valores de la zona euro y el 2,41% en los mercados de valores suizos), el 34,99% del patrimonio neto se invierte en bonos corporativos y el 11,60% del patrimonio neto, en efectivo.

Los valores de la cartera han sido seleccionados por el equipo del Gestor de Inversiones y presentan una gran diversificación, con presencia principalmente en los sectores de biotecnología, sociedades de cartera y financieras, software de Internet, productos farmacéuticos y cosméticos, bancos e instituciones financieras, transmisión de noticias, semiconductores electrónicos, textil, seguros, otros servicios, productos químicos, bienes de consumo, transporte, alimentación y destilerías, y petróleo.

Informe de los Consejeros a los accionistas correspondiente al ejercicio cerrado el 30 de septiembre de 2022 (continuación)

Las cinco principales empresas son Biogen Inc. (4,64%), Bank of America Corp. (4,20%), Gilead Sciences Inc. (4,16%), Qualcomm Inc. (3,93%) y Alibaba Group Holding LTD (1,53%). Estos valores representan el 18,47% del patrimonio neto del subfondo.

PRISMA SICAV - Prisma 60

A 30 de septiembre de 2022, el patrimonio neto total del subfondo asciende a 20.745.451 EUR, y el valor liquidativo por acción es de 12,611 EUR. La rentabilidad del subfondo en el periodo comprendido entre el 30 de septiembre de 2021 y el 30 de septiembre de 2022 fue del -9,39%.

La composición de la cartera del subfondo a 30 de septiembre de 2022 es la siguiente: el 58,42% del patrimonio neto se invierte en acciones cotizadas en mercados de valores regulados (el 46,09% en los mercados de valores estadounidenses, el 8,58% en los mercados de valores de la zona euro, el 2,76% en los mercados de valores suizos y el 0,99% en los mercados de valores japoneses), el 5,99% del patrimonio neto se invierte en títulos del Estado, el 26,50% del patrimonio neto se invierte en bonos corporativos y el 10,38% del patrimonio neto, en efectivo.

Los valores de la cartera han sido seleccionados por el equipo del Gestor de Inversiones y presentan una gran diversificación, con presencia principalmente en los sectores de biotecnología, productos farmacéuticos y cosméticos, bancos e instituciones financieras, software de Internet, semiconductores electrónicos, transmisión de noticias, sociedades de cartera y financieras, otros servicios, seguros, textil, mecánica, maquinaria, bienes de consumo, productos químicos, transporte, industria del automóvil, construcción, materiales de construcción, alimentación y destilerías, equipos de oficina, ordenadores, electrónica y equipos eléctricos, y petróleo.

Las cinco principales empresas son Biogen Inc. (6,70%), Gilead Sciences Inc. (5,16%), Bank of America Corp. (5,05%), Qualcomm Inc. (4,70%) y Alnylam Pharmaceuticals Inc. (3,35%). Estos valores representan el 24,96% del patrimonio neto del subfondo.

PRISMA SICAV - Prisma Global

A 30 de septiembre de 2022, el patrimonio neto total del subfondo asciende a 31.408.102 EUR, y el valor liquidativo por acción es de 18,494 EUR. La rentabilidad del subfondo en el periodo comprendido entre el 30 de septiembre de 2021 y el 30 de septiembre de 2022 fue del -22,76%.

La composición de la cartera del subfondo a 30 de septiembre de 2022 es la siguiente: el 92,03% del patrimonio neto se invierte en acciones cotizadas en mercados regulados (el 77,24% en los mercados de valores estadounidenses, el 8,87% en los mercados de valores de la zona euro, el 2,77% en los mercados de valores japoneses, el 2,64% en los mercados de valores suizos, el 1,56% en los mercados de valores británicos y el 0,20% en los mercados de valores suecos), el 3,91% del patrimonio neto se invierte en opciones sobre acciones y el 5,31% del patrimonio neto, en efectivo.

Los valores de la cartera han sido seleccionados por el equipo del Gestor de Inversiones y presentan una gran diversificación, con presencia principalmente en los sectores de biotecnología, productos farmacéuticos y cosméticos, semiconductores electrónicos, transmisión de noticias, software de Internet, bancos e instituciones financieras, textil, sociedades de cartera y financieras, otros servicios, industria del automóvil, mecánica, maquinaria, electrónica y equipos eléctricos, seguros, educación sanitaria y servicios sociales, construcción, materiales de construcción, comercio minorista, transporte, equipos de oficina, ordenadores, artes gráficas, edición y productos químicos.

Las cinco principales empresas son Qualcomm Inc. (6,87%), Biogen Inc. (6,38%), Alnylam Pharmaceuticals Inc. (6,31%), Bank of America (4,61%) y Gilead Sciences (4,55%). Estos valores representan el 28,71% del patrimonio neto del subfondo.

PRISMA SICAV - todos los subfondos

Ucrania:

En abril de 2022, tras la invasión de Ucrania por las fuerzas armadas de Rusia, la CSSF comunicó a los profesionales del sector financiero bajo su supervisión determinadas prohibiciones, adoptadas en el contexto de las medidas restrictivas financieras de la UE en respuesta a la situación actual en Ucrania.

En consecuencia, el 12 de abril de 2022, los profesionales tuvieron que tomar varias medidas financieras restrictivas.

En este contexto, se consideraron diversas medidas financieras restrictivas establecidas en los artículos del **Reglamento (UE) 833/2014, de 31 de julio de 2014, relativo a medidas restrictivas motivadas por acciones de Rusia que desestabilizan la situación en Ucrania**, en su versión modificada.

Tras revisar las carteras y participaciones del Fondo, la Sociedad Gestora llegó a la conclusión de que la crisis de Ucrania y las medidas restrictivas conexas no tenían repercusiones directas en el Fondo, dada su falta de exposición a activos y personas sancionados.

Informe de los Consejeros a los accionistas correspondiente al ejercicio cerrado el 30 de septiembre de 2022 (continuación)

Inflación:

En 2022, las economías de todo el mundo experimentaron unos elevados niveles de inflación que no se registraban desde hacía 40 años. En el primer trimestre de 2022, los bancos centrales de las principales economías desarrolladas cambiaron su discurso, afirmando que la inflación no era transitoria y que se necesitaban medidas contundentes para reducir la inflación hasta el objetivo del 2%. A continuación, los mercados estuvieron marcados por unos elevados niveles de volatilidad y por unos acontecimientos poco excepcionales (como la guerra entre Ucrania y Rusia) que hacían imposible predecir los movimientos de los mercados.

Estas condiciones de mercado sin precedentes repercutieron negativamente en los activos gestionados del fondo.

El Consejo de Administración de
PRISMA SICAV

19 de enero de 2023

A los accionistas de PRISM@
SICAV
11/13, Boulevard de la Foire
L-1528 Luxemburgo
Gran Ducado de Luxemburgo

INFORME DEL AUDITOR (*RÉVISEUR D'ENTREPRISES AGRÉÉ*)

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de PRISM@ SICAV (la “Sociedad”) y de cada uno de sus subfondos, que comprenden el balance de situación y el estado de inversiones y otro patrimonio neto a 30 de septiembre de 2022, así como el estado de resultados y variaciones del patrimonio neto correspondiente al ejercicio finalizado en esa fecha, y las notas de los estados financieros, que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros adjuntos proporcionan una imagen verdadera y fiel de la posición financiera de la Sociedad y de cada uno de sus subfondos a 30 de septiembre de 2022, así como de los resultados de sus operaciones y las variaciones del patrimonio neto correspondientes al ejercicio finalizado en dicha fecha, de conformidad con los requisitos legales y normativos de Luxemburgo sobre la elaboración de estados financieros.

Fundamento de la opinión

Hemos llevado a cabo nuestra auditoría con arreglo a la Ley luxemburguesa de 23 de julio de 2016 sobre la profesión auditora (Ley de 23 de julio de 2016) y con las Normas Internacionales de Auditoría (ISA) adoptadas para Luxemburgo por la “Commission de Surveillance du Secteur Financier” (CSSF). Nuestras responsabilidades con arreglo a la Ley de 23 de julio de 2016 y las ISA adoptadas para Luxemburgo por la CSSF se describen de forma más pormenorizada en la sección “Responsabilidades del Auditor (*Réviseur d’entreprises agréé*) con respecto a la auditoría de los estados financieros” del presente informe. También somos independientes de la Sociedad de conformidad con el Código ético para profesionales de la contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (Código de IESBA) adoptado para Luxemburgo por la CSSF, junto con los requisitos éticos pertinentes para nuestra auditoría de los estados financieros, y hemos cumplido el resto de nuestras responsabilidades éticas en virtud de dichos requisitos. Creemos que las pruebas de auditoría que hemos recabado son suficientes y apropiadas para constituir la base de nuestra opinión.

Otra información

El Consejo de Administración de la Sociedad es responsable de la otra información. La otra información comprende la información recogida en el informe anual, pero no incluye los estados financieros ni el informe del Auditor (*Réviseur d’entreprises agréé*) sobre dichos estados financieros.

Nuestra opinión sobre los estados financieros no incluye la “otra información” y no expresamos ninguna conclusión sobre esta información.

Nuestra responsabilidad en relación con nuestra auditoría de los estados financieros es leer la “otra información” y analizar si esta es significativamente inconsistente con los estados financieros o con las averiguaciones de nuestra auditoría, o bien si esta información parece contener incorrecciones significativas. Si, a partir del trabajo que hemos realizado, concluimos que hay incorrecciones significativas en esa “otra información”, debemos informar de este hecho. No tenemos nada de lo que informar a este respecto.

Responsabilidades del Consejo de Administración de la Sociedad respecto a los estados financieros

El Consejo de Administración de la Sociedad es responsable de la elaboración y presentación fiel de los estados financieros, de conformidad con las disposiciones legales y reglamentarias relativas a la elaboración y la presentación de estados financieros vigentes en Luxemburgo, así como del control interno que el Consejo de Administración de la Sociedad considere necesario para la elaboración de estados financieros que no contengan incorrecciones significativas, ya sean debidas a fraude o error.

A la hora de elaborar los estados financieros, el Consejo de Administración de la Sociedad es responsable de determinar la capacidad de la Sociedad para continuar en funcionamiento, revelando, según sea necesario, cuestiones relacionadas con la continuidad de las operaciones y empleando el principio contable de empresa en funcionamiento, salvo que el Consejo de Administración de la Sociedad pretenda liquidar la Sociedad o cesar sus operaciones, o no tenga ninguna otra alternativa que resulte realista.

Responsabilidades del Auditor (*Réviseur d'entreprises agréé*) con respecto a la auditoría de los estados financieros

Los objetivos de nuestra auditoría son obtener la certeza razonable de que los estados financieros no contienen incorrecciones significativas, ya sea por fraude o error, y emitir un informe del auditor (*réviseur d'entreprises agréé*) que incluya nuestra opinión. La certeza razonable es un nivel de certeza elevado, pero no garantiza que las auditorías realizadas de acuerdo con la Ley de 23 de julio de 2016 y las ISA adoptadas para Luxemburgo por la CSSF detecten siempre las incorrecciones significativas si estas existen. Las incorrecciones pueden derivarse de fraude o error y se consideran significativas si, de forma individual o conjunta, pueden llegar a influir en decisiones económicas que los usuarios de los estados financieros tomen a partir de estos.

En el marco de la auditoría realizada de conformidad con la Ley de 23 de julio de 2016 y con las ISA adoptadas para Luxemburgo por la CSSF, aplicamos nuestro criterio profesional y mantenemos una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. Asimismo:

- Identificamos y evaluamos los riesgos de incorrecciones significativas en los estados financieros, ya sea por fraude o error, diseñamos y aplicamos procedimientos de auditoría para hacer frente a estos riesgos y obtenemos pruebas de auditoría suficientes y apropiadas para constituir la base de nuestra opinión. El riesgo de no detectar incorrecciones significativas por fraude es superior al de las incorrecciones derivadas de errores, ya que el fraude puede entrañar connivencia, falsificaciones, omisiones intencionadas, información engañosa o elusión de controles internos.
- Analizamos los controles internos relevantes para la auditoría para diseñar procedimientos de auditoría apropiados en cada circunstancia, pero no con el objetivo de expresar una opinión sobre la efectividad de los controles internos de la Sociedad.
- Evaluamos la idoneidad de las políticas contables empleadas y la justificación de las estimaciones contables del Consejo de Administración de la Sociedad, así como la información relacionada con dichas estimaciones.
- Sacamos conclusiones sobre la idoneidad de que el Consejo de Administración de la Sociedad emplee el principio contable de empresa en funcionamiento y, a partir de las pruebas de auditoría recabadas, evaluamos si existe incertidumbre significativa en relación con acontecimientos o condiciones que puedan arrojar dudas razonables sobre la capacidad de la Sociedad de seguir como empresa en funcionamiento. Si concluimos que existe incertidumbre significativa, estamos obligados a comunicarlo en nuestro informe de responsabilidades del auditor (*réviseur d'entreprises agréé*) o, si la información relacionada incluida en los estados financieros es inadecuada, estamos obligados a modificar nuestra opinión. Nuestras conclusiones se basan en las pruebas de auditoría obtenidas hasta la fecha de nuestro informe del auditor (*réviseur d'entreprises agréé*).
- Con respecto a los subfondos en los que existe una decisión o una intención firme de cierre, concluimos sobre la conveniencia de que el Consejo de Administración de la Sociedad utilice el principio contable de empresa en funcionamiento. Cuando dicho uso es inadecuado y el Consejo de Administración de la Sociedad utiliza el principio contable de empresa no en funcionamiento para el subfondo o los subfondos en cuestión, concluimos sobre la idoneidad del uso por parte del Consejo de Administración de la Sociedad del principio contable de empresa no en funcionamiento para el subfondo en cuestión. Asimismo, evaluamos la idoneidad de la información que describe el principio contable de empresa no en funcionamiento y las razones de su utilización. Nuestras conclusiones se basan en las pruebas de auditoría obtenidas hasta la fecha de nuestro informe del auditor (*réviseur d'entreprises agréé*).
- Evaluamos la presentación, la estructura y el contenido general de los estados financieros, incluidas sus notas, y si los estados financieros representan las transacciones y los eventos subyacentes de forma que su presentación sea razonable.

Comunicamos a los encargados de gobernanza, entre otros asuntos, el alcance y el programa previsto de la auditoría, así como los resultados significativos de esta, lo que incluye cualquier deficiencia significativa en los controles internos que identifiquemos durante la auditoría.

En representación de Deloitte Audit, *Cabinet de révision agréé*

Laurent Fedrigo, *Réviseur d'entreprises agréé*

Socio



Laurent Fedrigo

Luxemburgo, 23 de enero de 2023

BALANCE DE SITUACIÓN a 30 de septiembre de 2022

		PRISMA SICAV - Merchbanc Global in USD	PRISMA SICAV - Cube	PRISMA SICAV - Prisma 30	PRISMA SICAV - Prisma 60	PRISMA SICAV - Prisma Global
	Nota	USD	EUR	EUR	EUR	EUR
ACTIVO						
Inversiones en títulos al valor de mercado	(2)	6.924.102	20.648.092	13.092.257	18.860.414	28.906.261
Contratos de opciones comprados		294.984	236.417	0	0	1.228.019
Liquidez en cuenta corriente		686.194	234.235	1.701.357	2.161.185	1.666.549
Intereses y dividendos a recibir		4.091	1.330	18.792	23.243	14.793
Otros activos		9.018	4.378	2.869	11.606	31.754
TOTAL ACTIVO		7.918.389	21.124.452	14.815.275	21.056.448	31.847.376
PASIVO						
Margen a pagar al intermediario	(2)	2.846	0	0	7.303	0
Pérdida neta latente en contratos de futuros	(7)	0	0	112.938	254.617	365.247
Comisiones de gestión a pagar	(3)	13.567	28.420	19.272	31.053	45.240
Comisiones sobre resultados a pagar	(3)	3.045	0	0	0	2.531
Impuestos y gastos a pagar	(6)	9.212	19.011	12.901	18.024	26.256
TOTAL PASIVO		28.670	47.431	145.111	310.997	439.274
TOTAL PATRIMONIO NETO		7.889.719	21.077.021	14.670.164	20.745.451	31.408.102
Valor liquidativo por acción		31,436	309,088	9,750	12,611	18,494
Número de acciones en curso		250.977,960	68.191,046	1.504.627,374	1.644.989,390	1.698.329,287

Las notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros.

BALANCE DE SITUACIÓN (continuación) a 30 de septiembre de 2022

		Combinado
	Nota	EUR
ACTIVO		
Inversiones en títulos al valor de mercado	(2)	88.572.074
Contratos de opciones comprados		1.765.425
Liquidez en cuenta corriente		6.463.488
Intereses y dividendos a recibir		62.332
Otros activos		59.809
TOTAL ACTIVO		96.923.128
PASIVO		
Margen a pagar al intermediario	(2)	10.207
Pérdida neta latente en contratos de futuros	(7)	732.802
Comisiones de gestión a pagar	(3)	137.828
Comisiones sobre resultados a pagar	(3)	5.638
Impuestos y gastos a pagar	(6)	85.592
TOTAL PASIVO		972.067
TOTAL PATRIMONIO NETO		95.951.061

Las notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros.

ESTADO DE RESULTADOS Y VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO del ejercicio fiscal que finaliza el 30 de septiembre de 2022

		PRISMA SICAV - Merchbanc Global in USD	PRISMA SICAV - Cube	PRISMA SICAV - Merchbanc Renta Fija Flexible*	PRISMA SICAV - Prisma 30
	Nota	USD	EUR	EUR	EUR
PATRIMONIO NETO AL COMIENZO DEL EJERCICIO FISCAL					
INGRESOS		13.177.298	25.460.133	29.049.032	13.141.391
Dividendos, netos	(2)	124.750	165.684	0	91.148
Intereses sobre bonos, netos	(2)	0	0	66.068	30.014
Intereses bancarios	(2)	2.908	789	0	2.945
Otros ingresos		24	28	0	14
TOTAL INGRESOS		127.682	166.501	66.068	124.121
GASTOS					
Comisiones de gestión	(3)	175.193	323.330	20.019	212.050
Comisiones sobre resultados	(3)	3.045	0	0	0
Comisiones de depositario		9.498	11.381	972	9.321
Comisiones de domiciliación, administración y agente de registro y transferencia		31.741	24.353	3.378	24.368
Honorarios de auditoría, gastos de impresión y publicación		6.151	12.594	852	8.620
Honorarios de miembros del Consejo de Administración		3.807	8.264	192	5.526
Impuesto de suscripción	(4)	4.982	11.254	940	7.646
Comisiones de transacción	(9)	38.476	32.631	1.595	7.899
Intereses bancarios		2.762	2.926	2.566	11.317
Otros cargos	(8)	7.244	14.842	5.037	8.448
TOTAL GASTOS		282.899	441.575	35.551	295.195
BENEFICIO (PÉRDIDA) NETO POR INVERSIONES					
Beneficio neto materializado por ventas de inversiones	(2)	1.025.213	2.924.006	25.030	559.398
Pérdida neta materializada por contratos de opciones	(2)	(908.840)	(1.545.522)	0	0
Beneficio/(pérdida) neto realizado por contratos a plazo sobre divisas		(375)	(5.466)	0	0
Beneficio/(pérdida) neto realizado por contratos de futuros	(2)	0	0	33.186	(939.466)
Beneficio/(pérdida) neto realizado por cambios de divisas	(2)	(23.597)	121.785	3.204	90.811
BENEFICIO/(PÉRDIDA) NETO REALIZADO		(62.816)	1.219.729	91.937	(460.331)
Variación en las (minusvalías) netas latentes de inversiones		(3.211.107)	(6.991.484)	(186.018)	(269.337)
Variación en las plusvalías/(minusvalías) netas latentes de contratos de opciones	(2)	(114.799)	175.609	0	0
Variación en las (minusvalías) netas latentes de contratos a plazo sobre divisas		0	0	(291)	0
Variación en las (minusvalías) netas latentes de contratos de futuros	(2)	0	0	(22.605)	(48.916)
(DISMINUCIÓN) NETA DEL PATRIMONIO NETO COMO RESULTADO DE OPERACIONES		(3.388.722)	(5.596.146)	(116.977)	(778.584)
EVOLUCIÓN DEL CAPITAL					
Suscripciones de acciones		2.525.527	1.222.628	144.349	3.632.641
Reembolsos de acciones		(4.424.384)	(9.594)	(29.076.404)	(1.325.284)
Cambios de divisa	(2)	0	0	0	0
PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO FISCAL		7.889.719	21.077.021	0	14.670.164

* Referencia a la Nota 10.

Las notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros.

ESTADO DE RESULTADOS Y VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO (continuación) del ejercicio fiscal que finaliza el 30 de septiembre de 2022

		PRISMA SICAV - Prisma 60	PRISMA SICAV - Prisma Global	Combinado
	Nota	EUR	EUR	EUR
PATRIMONIO NETO AL COMIENZO DEL EJERCICIO FISCAL		21.176.551	38.372.072	138.575.100
INGRESOS				
Dividendos, netos	(2)	240.890	441.391	1.066.402
Intereses sobre bonos, netos	(2)	36.074	0	132.156
Intereses bancarios	(2)	3.141	2.634	12.476
Otros ingresos		14	45	125
TOTAL INGRESOS		280.119	444.070	1.211.159
GASTOS				
Comisiones de gestión	(3)	349.169	526.556	1.609.883
Comisiones sobre resultados	(3)	0	2.531	5.638
Comisiones de depositario		10.357	14.352	56.074
Comisiones de domiciliación, administración y agente de registro y transferencia		24.174	31.045	139.705
Honorarios de auditoría, gastos de impresión y publicación		12.085	19.619	60.046
Honorarios de miembros del Consejo de Administración		7.925	13.025	38.816
Impuesto de suscripción	(4)	10.860	17.542	53.325
Comisiones de transacción	(9)	11.606	103.438	196.428
Intereses bancarios		15.172	6.487	41.286
Otros cargos	(8)	13.325	22.737	71.780
TOTAL GASTOS		454.673	757.332	2.272.981
BENEFICIO (PÉRDIDA) NETO POR INVERSIONES		(174.554)	(313.262)	(1.061.822)
Beneficio neto materializado por ventas de inversiones	(2)	1.210.804	4.399.368	10.164.688
Pérdida neta materializada por contratos de opciones	(2)	0	(3.125.748)	(5.598.610)
Beneficio/(pérdida) neto realizado por contratos a plazo sobre divisas		1.911	(1.756)	(5.694)
Beneficio/(pérdida) neto realizado por contratos de futuros	(2)	(2.400.235)	(3.226.707)	(6.533.222)
Beneficio/(pérdida) neto realizado por cambios de divisas	(2)	225.227	263.848	680.798
BENEFICIO/(PÉRDIDA) NETO REALIZADO		(1.136.847)	(2.004.257)	(2.353.862)
Variación en las (minusvalías) netas latentes de inversiones		(1.071.909)	(6.458.590)	(18.253.811)
Variación en las plusvalías/(minusvalías) netas latentes de contratos de opciones	(2)	0	(661.771)	(603.298)
Variación en las (minusvalías) netas latentes de contratos a plazo sobre divisas de futuros		0	0	(291)
Variación en las (minusvalías) netas latentes de contratos de futuros	(2)	(22.603)	(42.469)	(136.593)
(DISMINUCIÓN) NETA DEL PATRIMONIO NETO COMO RESULTADO DE OPERACIONES		(2.231.359)	(9.167.087)	(21.347.855)
EVOLUCIÓN DEL CAPITAL				
Suscripciones de acciones		2.520.948	4.017.271	14.114.774
Reembolsos de acciones		(720.689)	(1.814.154)	(37.460.572)
Cambios de divisa	(2)	0	0	2.069.614
PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO FISCAL		20.745.451	31.408.102	95.951.061

Las notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros.

CAMBIOS EN EL NÚMERO DE ACCIONES del ejercicio fiscal que finaliza el 30 de septiembre de 2022

	PRISMA SICAV - Merchbanc Global in USD	PRISMA SICAV - Cube	PRISMA SICAV - Merchbanc Renta Fija Flexible*	PRISMA SICAV - Prisma 30	PRISMA SICAV - Prisma 60
Acciones nominativas					
Número de acciones en curso al principio del ejercicio fiscal	297.420,919	64.726,281	2.661.022,183	1.281.789,897	1.521.496,865
Número de acciones emitidas	60.277,620	3.491,574	13.252,155	354.153,773	179.027,788
Número de acciones reembolsadas	(106.720,579)	(26,809)	(2.674.274,338)	(131.316,296)	(55.535,263)
Número de acciones en curso al final del ejercicio fiscal	250.977,960	68.191,046	0,000	1.504.627,374	1.644.989,390

ESTADÍSTICAS

	PRISMA SICAV - Merchbanc Global in USD USD	PRISMA SICAV - Cube EUR	PRISMA SICAV - Merchbanc Renta Fija Flexible* EUR	PRISMA SICAV - Prisma 30 EUR	PRISMA SICAV - Prisma 60 EUR
Valor liquidativo total					
30 de septiembre de 2022	7.889.719	21.077.021	0	14.670.164	20.745.451
30 de septiembre de 2021	13.177.298	25.460.133	29.049.032	13.141.391	21.176.551
30 de septiembre de 2020	11.436.648	18.236.423	156.225.096	7.256.434	14.935.330
Valor liquidativo por acción al final del ejercicio fiscal					
30 de septiembre de 2022	31,436	309,088	0,000	9,750	12,611
30 de septiembre de 2021	44,305	393,351	10,916	10,252	13,918
30 de septiembre de 2020	30,165	282,504	10,461	9,667	11,413

* Referencia a la Nota 10.

Las notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros.

**CAMBIOS EN EL NÚMERO DE ACCIONES (continuación)
del ejercicio fiscal que finaliza el 30 de septiembre de 2022**

	PRISMA SICAV - Prisma Global
Acciones nominativas	
Número de acciones en curso al principio del ejercicio fiscal	1.602.500,995
Número de acciones emitidas	179.832,924
Número de acciones reembolsadas	(84.004,632)
<u>Número de acciones en curso al final del ejercicio fiscal</u>	<u>1.698.329,287</u>

ESTADÍSTICAS (continuación)

	PRISMA SICAV - Prisma Global EUR
Valor liquidativo total	
30 de septiembre de 2022	31.408.102
30 de septiembre de 2021	38.372.072
30 de septiembre de 2020	23.577.252
Valor liquidativo por acción al final del ejercicio fiscal	
30 de septiembre de 2022	18,494
30 de septiembre de 2021	23,945
30 de septiembre de 2020	16,291

PRISMA SICAV - Merchbanc Global in USD

ESTADO DE INVERSIONES Y OTRO PATRIMONIO NETO
a 30 de septiembre de 2022

(expresado en USD)

Descripción	Valor nominal	Divisa	Coste	Valor de mercado	% patrimonio neto
Valores mobiliarios e instrumentos del mercado monetario admitidos a cotización oficial o negociados en otro mercado regulado					
Acciones					
Islas Caimán					
ALIBABA GROUP HOLDING LTD /ADR	2.000	USD	314.279	159.980	2,03
JD. COM INC /ADR	1.500	USD	68.727	75.450	0,95
NIO INC	4.850	USD	85.631	76.484	0,97
			468.637	311.914	3,95
Francia					
AXA	3.332	EUR	66.379	73.393	0,93
L OREAL	30	EUR	9.585	9.710	0,13
SANOFI	1.480	EUR	130.130	113.717	1,44
VALEO SA	4.025	EUR	82.958	61.655	0,78
			289.052	258.475	3,28
Alemania					
BMW-BAYER. MOTORENWERKE	619	EUR	43.717	42.460	0,54
			43.717	42.460	0,54
Gran Bretaña					
RENISHAW PLC	2.960	GBP	145.279	116.203	1,47
			145.279	116.203	1,47
Irlanda					
RYANAIR HOLDINGS PLC	7.457	EUR	89.750	76.590	0,97
			89.750	76.590	0,97
Israel					
CHECK POINT SOFTWARE TECHNO	629	USD	48.394	70.461	0,89
INMODE LTD.	3.500	USD	96.291	101.885	1,29
			144.685	172.346	2,18
Japón					
CANON INC.	2.200	JPY	66.004	48.217	0,61
FANUC CORP --- SHS	1.100	JPY	202.231	153.983	1,95
HONDA MOTOR CO. LTD	700	JPY	23.042	15.172	0,19

Las notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros.

PRISMA SICAV - Merhbanc Global in USD

ESTADO DE INVERSIONES Y OTRO PATRIMONIO NETO (continuación)
a 30 de septiembre de 2022

(expresado en USD)

Descripción	Valor nominal	Divisa	Coste	Valor de mercado	% patrimonio neto
Japón (continuación)					
TORAY INDUSTRIES INC.	5.500	JPY	42.380	27.050	0,35
TOYOTA MOTOR CORP	2.200	JPY	26.412	28.517	0,36
			360.069	272.939	3,46
Luxemburgo					
SPOTIFY TECHNOLOGY S.A	882	USD	136.480	76.117	0,96
			136.480	76.117	0,96
España					
AMADEUS IT --- SHS -A-	1.000	EUR	55.556	46.954	0,60
LÍNEA DIRECTA BR	59.000	EUR	84.055	55.626	0,70
			139.611	102.580	1,30
Suecia					
ASSA ABLOY AB	997	SEK	20.870	18.839	0,24
			20.870	18.839	0,24
Suiza					
CIE FINANCIERE RICHEMONT NAM-AK	597	CHF	37.660	57.044	0,72
GARMIN	715	USD	58.398	57.421	0,73
ROCHE HOLDING AG /GENUSSSCHEIN	264	CHF	83.255	86.542	1,10
			179.313	201.007	2,55
Taiwán					
TAIWAN SEMICONDUCT.MANUF/SADR	1.400	USD	154.338	95.984	1,22
			154.338	95.984	1,22
Países Bajos					
ADYEN B.V.144A	27	EUR	52.301	34.448	0,44
ASML HOLDING NV	152	EUR	72.467	64.592	0,82
			124.768	99.040	1,26
Estados Unidos de América					
AIRBNB RG-A	1.075	USD	130.165	112.918	1,43
ALNYLAM PHARMACEUTICALS INC	2.370	USD	329.240	474.379	6,01
ALPHABET INC -C-	530	USD	60.505	50.959	0,65
ARCUS BIOSCIENCES INC	3.319	USD	61.033	86.825	1,10
BANK OF AMERICA CORP	11.000	USD	306.517	332.200	4,21
BIOGEN INC	1.770	USD	587.232	472.590	5,99
BRISTOL MYERS SQUIBB CO	710	USD	31.654	50.474	0,64
CITIGROUP INC	2.283	USD	109.063	95.133	1,21
COGNEX CORP	4.400	USD	256.832	182.380	2,31
CORNING INC.	6.451	USD	141.805	187.208	2,37
CUMMINS INC	860	USD	146.223	175.019	2,22
DOCUSIGN INC	1.900	USD	257.030	101.593	1,29
GILEAD SCIENCES INC.	5.500	USD	372.722	339.295	4,30
INCYTE CORPORATION	2.900	USD	246.768	193.256	2,45
INTUITIVE SURGICAL INC	500	USD	74.955	93.720	1,19
JPMORGAN CHASE & CO	700	USD	50.950	73.150	0,93
MERCK	324	USD	23.953	27.903	0,35
MICRON TECHNOLOGY INC	3.850	USD	228.553	192.885	2,45
MORGAN STANLEY	1.800	USD	60.363	142.218	1,80
NETAPP INC	1.112	USD	55.161	68.777	0,87
QUALCOMM INC.	4.510	USD	648.982	509.540	6,46

Las notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros.

PRISMA SICAV - Mercbanc Global in USD

ESTADO DE INVERSIONES Y OTRO PATRIMONIO NETO (continuación)
a 30 de septiembre de 2022

(expresado en USD)

Descripción	Valor nominal	Divisa	Coste	Valor de mercado	% patrimonio neto			
Estados Unidos de América (continuación)								
SAGE THERAPEUTICS INC	5.194	USD	209.854	203.397	2,58			
SALESFORCE COM INC	1.071	USD	201.830	154.053	1,95			
TAPESTRY INC	6.203	USD	144.444	176.351	2,24			
TELADOC HEALTH INC	4.200	USD	335.353	106.470	1,35			
TOLL BROTHERS	2.075	USD	72.173	87.150	1,10			
TWILIO INC -A-	568	USD	131.522	39.271	0,50			
VICTORIAS SC RG-WI	6.400	USD	303.237	186.368	2,36			
VIEWRAY REGISTERED SHS	7.900	USD	25.573	28.756	0,36			
WALT DISNEY	312	USD	39.450	29.431	0,37			
WORKDAY INC - CLASE A	453	USD	72.390	68.956	0,87			
ZSCALER INC	225	USD	46.957	36.983	0,47			
			5.762.489	5.079.608	64,38			
Total - Acciones			8.059.058	6.924.102	87,76			
Total - Valores mobiliarios e instrumentos del mercado monetario admitidos a cotización oficial o negociados en otro mercado regulado			8.059.058	6.924.102	87,76			
Contratos de opciones								
Tipo	Fecha de vencimiento	Precio de ejercicio	Denominación	Valor nominal	Divisa	Coste	Valor de mercado	% patrimonio neto
CALL	21/10/2022	110	CALL AIRBNB RG-A	34	USD	40.096	12.920	0,17
CALL	21/10/2022	80	CALL ALIBABA GROUP HOLDING LTD /ADR	27	USD	35.668	11.610	0,15
CALL	21/10/2022	185	CALL ALNYLAM PHARMACEUTICALS INC	5	USD	12.540	9.300	0,11
CALL	18/11/2022	95	CALL ALPHABET INC -C-	37	USD	30.414	24.420	0,31
CALL	21/10/2022	32	CALL BANK OF AMERICA CORP	110	USD	27.190	5.830	0,08
CALL	21/10/2022	250	CALL BIOGEN INC	5	USD	8.950	11.000	0,14
CALL	21/10/2022	80	CALL GARMIN	32	USD	37.504	9.440	0,12
CALL	21/10/2022	60	CALL GILEAD SCIENCES INC.	53	USD	26.230	14.257	0,18
CALL	21/10/2022	60	CALL INCYTE CORPORATION	16	USD	15.184	10.080	0,13
CALL	21/10/2022	65	CALL INCYTE CORPORATION	10	USD	9.500	1.750	0,02
CALL	21/10/2022	25	CALL INMODE LTD.	79	USD	68.701	36.340	0,46
CALL	21/10/2022	50	CALL MICRON TECHNOLOGY INC	41	USD	27.308	9.717	0,12
CALL	18/11/2022	15	CALL NIO INC	195	USD	49.750	44.070	0,56
CALL	21/10/2022	18	CALL NIO INC	30	USD	4.690	1.590	0,02
CALL	18/11/2022	110	CALL QUALCOMM INC.	17	USD	20.468	17.000	0,22
CALL	21/10/2022	150	CALL SALESFORCE --- REGISTERED SHS	18	USD	23.676	6.390	0,08
CALL	18/11/2022	90	CALL SPOTIFY TECHNOLOGY S.A	10	USD	8.450	6.800	0,09
CALL	21/10/2022	90	CALL SPOTIFY TECHNOLOGY S.A	10	USD	12.438	3.300	0,04
CALL	18/11/2022	65	CALL TAIWAN SEMICONDUCT.MANUF/SADR	50	USD	44.750	33.250	0,42
CALL	21/10/2022	60	CALL TWILIO INC -A-	24	USD	24.816	25.920	0,32
Total - Contratos de opciones						528.323	294.984	3,74
TOTAL CARTERA DE INVERSIÓN						8.587.381	7.219.086	91,50

Las notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros.

PRISMA SICAV - Merchbank Global in USD

DESGLOSE DE INVERSIONES
a 30 de septiembre de 2022

(expresado como porcentaje del patrimonio neto)

Área geográfica	%	Sector económico	%
Estados Unidos de América	66,26	Biotecnología	15,79
Islas Caimán	4,68	Productos farmacéuticos y cosméticos	13,82
Japón	3,46	Semiconductores electrónicos	9,42
Francia	3,28	Transmisión de noticias	9,05
Suiza	2,67	Software de Internet	7,93
Israel	2,64	Bancos e instituciones financieras	6,87
Taiwán	1,64	Textil	4,96
Gran Bretaña	1,47	Sociedades de cartera y financieras	4,46
España	1,30	Otros servicios	3,78
Países Bajos	1,26	Industria del automóvil	3,42
Luxemburgo	1,09	Mecánica, maquinaria	2,46
Irlanda	0,97	Electrónica y equipos eléctricos	1,95
Alemania	0,54	Seguros	1,63
Suecia	0,24	Educación sanitaria y servicios sociales	1,35
	91,50	Construcción, materiales de construcción	1,10
		Transporte	0,97
		Comercio minorista	0,95
		Equipos de oficina, ordenadores	0,87
		Artes gráficas, edición	0,37
		Productos químicos	0,35
			91,50

ESTADO DE INVERSIONES Y OTRO PATRIMONIO NETO a 30 de septiembre de 2022

(expresado en EUR)

Descripción	Valor nominal	Divisa	Coste	Valor de mercado	% patrimonio neto
Valores mobiliarios e instrumentos del mercado monetario admitidos a cotización oficial o negociados en otro mercado regulado					
Acciones					
Bélgica					
GALAPAGOS NV /SADR	3.000	USD	326.325	130.524	0,62
			326.325	130.524	0,62
Bermudas					
LAZARD LTD CL. A	12.500	USD	401.528	405.974	1,93
			401.528	405.974	1,93
Islas Caimán					
ALIBABA GROUP HOLDING LTD /ADR	5.000	USD	648.398	408.092	1,94
BAIDU INC. -A- /ADR	5.000	USD	680.264	599.408	2,84
TENCENT HLDG /ADR	7.500	USD	309.797	258.813	1,23
WEIBO CORP /SADR -A-	70.000	USD	2.089.058	1.221.366	5,79
			3.727.517	2.487.679	11,80
Francia					
CELLECTIS SA /SADR	10.000	USD	188.760	23.366	0,11
			188.760	23.366	0,11
Alemania					
BIONTECH SE /ADR	2.000	USD	251.637	275.252	1,31
			251.637	275.252	1,31
Israel					
INMODE LTD.	10.000	USD	132.389	297.026	1,41
			132.389	297.026	1,41
España					
INDITEX	20.000	EUR	461.909	425.600	2,02
PHARMA MAR BR	3.000	EUR	234.270	163.080	0,77
			696.179	588.680	2,79
Suiza					
CRISPR THERAPEUTICS LTD	800	USD	82.083	53.344	0,25
LOGITECH INTERNATIONAL SA	5.000	USD	329.656	234.682	1,12
			411.739	288.026	1,37
Taiwán					
TAIWAN SEMICONDUCT.MANUF/SADR	2.000	USD	197.363	139.911	0,66
			197.363	139.911	0,66
Países Bajos					
ADYEN B.V.144A	50	EUR	91.183	65.090	0,31
			91.183	65.090	0,31
Estados Unidos de América					
2SEVENTY BIO RG-WI	2.000	USD	217.966	29.692	0,14
ADVANCED MICRO DEVICES INC	2.000	USD	182.273	129.300	0,61
AIRBNB RG-A	1.000	USD	110.791	107.178	0,51

Las notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros.

ESTADO DE INVERSIONES Y OTRO PATRIMONIO NETO (continuación)

a 30 de septiembre de 2022

(expresado en EUR)

Descripción	Valor nominal	Divisa	Coste	Valor de mercado	% patrimonio neto			
Estados Unidos de América (continuación)								
ALBEMARLE CORP	2.000	USD	476.837	539.646	2,56			
ALLIANCE BERNSTEIN HLDG /PRTSHP	10.000	USD	179.614	357.737	1,70			
ALLOGENE THERAPEUTICS COMMON	4.000	USD	89.193	44.079	0,21			
ALNYLAM PHARMACEUTICALS INC	4.500	USD	410.427	919.055	4,36			
APPLIED OPTOELECTRONICS INC.	13.750	USD	582.570	38.161	0,18			
ARCUS BIOSCIENCES INC	5.000	USD	148.610	133.463	0,63			
BANK OF AMERICA CORP	20.000	USD	378.262	616.295	2,92			
BIOGEN INC	7.500	USD	1.548.830	2.043.263	9,69			
BLUEBIRD BIO INC.	50.000	USD	424.068	322.943	1,53			
BRISTOL MYERS SQUIBB CO	6.000	USD	247.946	435.223	2,07			
CATERPILLAR INC.	1.000	USD	185.117	167.420	0,79			
CHARLES SCHWAB CORP	10.000	USD	312.805	733.330	3,48			
CITIGROUP INC	7.000	USD	405.244	297.628	1,41			
CLOVIS ONCOLOGY INC SHS	100.000	USD	327.581	121.422	0,58			
COGNEX CORP	7.000	USD	329.690	296.056	1,40			
CORNING INC.	10.000	USD	125.666	296.107	1,40			
DOCUSIGN INC	2.000	USD	229.261	109.117	0,52			
DROPBOX INC -A- SHS	25.000	USD	446.514	528.544	2,51			
EDITAS MEDICINE INC	2.000	USD	75.411	24.978	0,12			
ENPHASE ENERGY INC SHS	2.000	USD	238.657	566.236	2,69			
GENERAL HLDG	1.000	USD	288.255	181.766	0,86			
INCYTE CORPORATION	24.000	USD	1.561.306	1.631.917	7,74			
INTEL CORP.	20.000	USD	784.203	525.892	2,50			
INTELLIA THERAPEUTICS INC	1.500	USD	165.539	85.649	0,41			
INTERCEPT PHARM -SHS-	2.000	USD	155.069	28.468	0,14			
IPG PHOTONICS CORP.	1.000	USD	180.326	86.067	0,41			
MICRON TECHNOLOGY INC	10.000	USD	512.100	511.198	2,43			
MODERNA INC	3.000	USD	530.011	361.971	1,72			
PALANTIR TCHNL-A RG	60.000	USD	1.071.535	497.730	2,36			
PAYPAL HOLDINGS INC.	5.000	USD	852.380	439.110	2,08			
PUMA BIOTECH	3.500	USD	173.600	8.464	0,04			
QUALCOMM INC.	8.000	USD	654.177	922.239	4,38			
QUANTUMSCAPE CORP A	7.500	USD	134.636	64.359	0,31			
REGENERON PHARMA. INC.	1.000	USD	424.930	702.893	3,33			
TAPESTRY INC	5.000	USD	172.139	145.044	0,69			
TELADOC HEALTH INC	4.000	USD	463.886	103.464	0,49			
VEEVA SYSTEMS INC.	3.000	USD	150.423	504.709	2,39			
WALT DISNEY	3.000	USD	300.796	288.751	1,37			
			16.248.644	15.946.564	75,66			
Total - Acciones			22.673.264	20.648.092	97,97			
Total - Valores mobiliarios e instrumentos del mercado monetario admitidos a cotización oficial o negociados en otro mercado regulado			22.673.264	20.648.092	97,97			
Contratos de opciones								
Tipo	Fecha de vencimiento	Precio de ejercicio	Denominación	Valor nominal	Divisa	Coste	Valor de mercado	% patrimonio neto
CALL	21/10/2022	80	CALL ALIBABA GROUP HOLDING LTD /ADR	115	USD	143.658	50.457	0,24
CALL	21/10/2022	90	CALL ALPHABET INC -C-	90	USD	126.096	71.629	0,34
CALL	21/10/2022	60	CALL GILEAD SCIENCES INC.	300	USD	247.034	82.343	0,39
CALL	21/10/2022	50	CALL JD.COM INC /ADR	110	USD	84.390	31.988	0,15
Total - Contratos de opciones						601.178	236.417	1,12
TOTAL CARTERA DE INVERSIÓN						23.274.442	20.884.509	99,09

Las notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros.

PRISMA SICAV

PRISMA SICAV - Cube

DESGLOSE DE INVERSIONES a 30 de septiembre de 2022

(expresado como porcentaje del patrimonio neto)

<u>Área geográfica</u>	<u>%</u>	<u>Sector económico</u>	<u>%</u>
Estados Unidos de América	76,39	Biotechnología	24,82
Islas Caimán	12,19	Software de Internet	17,98
España	2,79	Productos farmacéuticos y cosméticos	12,75
Bermudas	1,93	Sociedades de cartera y financieras	8,28
Israel	1,41	Semiconductores electrónicos	8,01
Suiza	1,37	Transmisión de noticias	5,78
Alemania	1,31	Otros servicios	4,77
Taiwán	0,66	Bancos e instituciones financieras	4,64
Bélgica	0,62	Servicios públicos	2,69
Países Bajos	0,31	Productos químicos	2,56
Francia	0,11	Comercio minorista	2,17
	99,09	Artes gráficas, edición	1,37
		Equipos de oficina, ordenadores	1,12
		Mecánica, maquinaria	0,79
		Textil	0,69
		Educación sanitaria y servicios sociales	0,49
		Electrónica y equipos eléctricos	0,18
			99,09

Las notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros.

PRISMA SICAV - Prisma 30

ESTADO DE INVERSIONES Y OTRO PATRIMONIO NETO
a 30 de septiembre de 2022

(expresado en EUR)

Descripción	Valor nominal	Divisa	Coste	Valor de mercado	% patrimonio neto
Valores mobiliarios e instrumentos del mercado monetario admitidos a cotización oficial o negociados en otro mercado regulado					
Bonos					
Francia					
AIR LIQUIDE 1,0% 20-02.04.25	400.000	EUR	397.880	381.624	2,60
ESSILOR 0% 19-27.05.23	100.000	EUR	97.850	98.640	0,67
LVMH 0,75% 20-07.04.25	300.000	EUR	295.020	286.212	1,95
			790.750	766.476	5,22
Alemania					
DEUTSCHLAND 0,0% 21-15.12.23	710.000	EUR	711.818	696.581	4,75
GERMANY 1.5% 14-15.05.24	700.000	EUR	712.005	698.810	4,76
			1.423.823	1.395.391	9,51
Irlanda					
RYANAIR LTD 1,125% 15-10.03.23	100.000	EUR	83.000	99.168	0,68
			83.000	99.168	0,68
Estados Unidos de América					
ABBVIE 2,9% 13-06.11.22	90.000	USD	83.542	91.709	0,62
BERKSHIRE 0,0% 20-12.03.25	430.000	EUR	405.490	398.859	2,72
BOOKING HLD 0,10% 21-08.03.25	460.000	EUR	443.440	425.923	2,90
USA 0.125% 20-15.07.23 /TBO	360.000	USD	321.755	355.749	2,42
USA 0.75% 21-15.11.24 /TBO	350.000	USD	326.784	331.317	2,26
USA 2% 17-30.04.24 /TBO	350.000	USD	327.013	344.053	2,35
USA 2.125% 17-30.09.24 /TBO	550.000	USD	535.119	537.784	3,67
XILINX 2,95% 17-01.06.24	390.000	USD	367.833	386.864	2,64
			2.810.976	2.872.258	19,58
Total - Bonos			5.108.549	5.133.293	34,99
Acciones					
Islas Caimán					
ALIBABA GROUP HOLDING LTD /ADR	2.750	USD	270.499	224.450	1,53
			270.499	224.450	1,53
Francia					
AIR LIQUIDE	1.400	EUR	157.411	164.584	1,12
AXA	6.600	EUR	119.491	148.335	1,01
L OREAL	200	EUR	64.424	66.050	0,45
SANOFI	1.180	EUR	96.577	92.512	0,63
TOTALENERGIES SE	1.300	EUR	52.549	62.758	0,43
			490.452	534.239	3,64
Alemania					
ALLIANZ SE/NAM.VINKULIERT	550	EUR	87.496	88.990	0,60
			87.496	88.990	0,60
Suiza					
CIE FINANCIERE RICHEMONT NAM-AK	1.000	CHF	61.846	97.496	0,67

Las notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros.

ESTADO DE INVERSIONES Y OTRO PATRIMONIO NETO (continuación)

a 30 de septiembre de 2022

(expresado en EUR)

Descripción	Valor nominal	Divisa	Coste	Valor de mercado	% patrimonio neto
Suiza (continuación)					
NESTLE /ACT NOM	800	CHF	70.300	88.586	0,60
ROCHE HOLDING AG /GENUSSSCHEIN	500	CHF	150.585	167.241	1,14
			282.731	353.323	2,41
Países Bajos					
ASML HOLDING NV	200	EUR	96.383	86.720	0,59
			96.383	86.720	0,59
Estados Unidos de América					
3M CO	950	USD	137.290	107.112	0,73
ALPHABET INC -C-	1.200	USD	131.305	117.729	0,80
BANK OF AMERICA CORP	20.000	USD	568.835	616.295	4,20
BIOGEN INC	2.500	USD	616.563	681.088	4,65
GILEAD SCIENCES INC.	9.700	USD	556.513	610.574	4,16
MERCK	1.200	USD	79.498	105.447	0,72
QUALCOMM INC.	5.000	USD	613.020	576.399	3,93
SALESFORCE COM INC	1.000	USD	173.745	146.768	1,00
			2.876.769	2.961.412	20,19
Total - Acciones			4.104.330	4.249.134	28,96
Letras del Tesoro					
España					
SPANISH GOV 0% 21-07.10.22 TB	710.000	EUR	714.203	709.986	4,84
SPANISH GOV 0% 21-09.12.22 TB	610.000	EUR	613.325	609.238	4,15
SPANISH GOV 0% 21-11.11.22 TB	700.000	EUR	704.270	699.629	4,77
SPANISH GOV 0% 22-10.02.23 TB	600.000	EUR	603.360	597.660	4,08
SPANISH GOV 0% 22-12.05.23 TB	500.000	EUR	496.540	494.775	3,37
SPANISH GOV 0% 22-13.01.23 TB	600.000	EUR	603.300	598.542	4,08
			3.734.998	3.709.830	25,29
Total - Letras del Tesoro			3.734.998	3.709.830	25,29
Total - Valores mobiliarios e instrumentos del mercado monetario admitidos a cotización oficial o negociados en otro mercado regulado			12.947.877	13.092.257	89,24
TOTAL CARTERA DE INVERSIÓN			12.947.877	13.092.257	89,24

Las notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros.

PRISMA SICAV - Prisma 30

DESGLOSE DE INVERSIONES
a 30 de septiembre de 2022

(expresado como porcentaje del patrimonio neto)

<u>Área geográfica</u>	<u>%</u>	<u>Sector económico</u>	<u>%</u>
Estados Unidos de América	39,77	Estados, provincias y municipios	45,50
España	25,29	Biotecnología	8,81
Alemania	10,11	Sociedades de cartera y financieras	5,99
Francia	8,86	Software de Internet	4,70
Suiza	2,41	Productos farmacéuticos y cosméticos	4,23
Islas Caimán	1,53	Bancos e instituciones financieras	4,20
Irlanda	0,68	Transmisión de noticias	3,93
Países Bajos	0,59	Semiconductores electrónicos	3,23
	89,24	Textil	1,95
		Seguros	1,61
		Otros servicios	1,53
		Productos químicos	1,12
		Bienes de consumo	0,73
		Transporte	0,68
		Alimentación y destilerías	0,60
		Petróleo	0,43
			89,24

ESTADO DE INVERSIONES Y OTRO PATRIMONIO NETO a 30 de septiembre de 2022

(expresado en EUR)

Descripción	Valor nominal	Divisa	Coste	Valor de mercado	% patrimonio neto
Valores mobiliarios e instrumentos del mercado monetario admitidos a cotización oficial o negociados en otro mercado regulado					
Bonos					
Francia					
ESSILOR 0% 19-27.05.23	200.000	EUR	195.700	197.280	0,95
LVMH 0,75% 20-07.04.25	400.000	EUR	393.360	381.616	1,84
			589.060	578.896	2,79
Alemania					
GERMANY 1.5% 14-15.05.24	600.000	EUR	610.290	598.980	2,89
			610.290	598.980	2,89
Irlanda					
RYANAIR LTD 1,125% 15-10.03.23	240.000	EUR	199.200	238.003	1,15
			199.200	238.003	1,15
Países Bajos					
ING GROUP 0,1% 19-03.09.25	500.000	EUR	472.758	465.125	2,24
			472.758	465.125	2,24
Estados Unidos de América					
ABBVIE 2,9% 13-06.11.22	150.000	USD	139.237	152.848	0,74
BERKSHIRE 0,0% 20-12.03.25	450.000	EUR	423.563	417.411	2,01
BOOKING HLD 0,10% 21-08.03.25	670.000	EUR	645.880	620.367	2,99
USA 0.125% 20-15.07.23 /TBO	700.000	USD	625.816	691.734	3,33
USA 2.125% 17-30.09.24 /TBO	820.000	USD	797.813	801.786	3,87
USA 2.5% 14-15.05.24 /TBO	300.000	USD	284.223	297.043	1,43
XILINX 2,95% 17-01.06.24	640.000	USD	603.624	634.854	3,06
			3.520.156	3.616.043	17,43
Total - Bonos			5.391.464	5.497.047	26,50
Acciones					
Islas Caimán					
ALIBABA GROUP HOLDING LTD /ADR	7.685	USD	893.767	627.236	3,02
			893.767	627.236	3,02
Francia					
AIR LIQUIDE	2.226	EUR	261.113	261.689	1,26
AXA	13.800	EUR	272.137	310.155	1,50
L OREAL	240	EUR	76.990	79.260	0,38

Las notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros.

ESTADO DE INVERSIONES Y OTRO PATRIMONIO NETO (continuación)

a 30 de septiembre de 2022

(expresado en EUR)

Descripción nominal	Valor	Divisa	Coste	Valor de mercado	% patrimonio neto
Francia (continuación)					
SANOFI	3.967	EUR	324.699	311.013	1,50
TOTALENERGIES SE	1.500	EUR	63.236	72.412	0,35
			998.175	1.034.529	4,99
Alemania					
ALLIANZ SE /NAM. VINKULIERT	1.713	EUR	282.301	277.163	1,34
BMW-BAYER. MOTORENWERKE	3.000	EUR	203.084	209.970	1,01
			485.385	487.133	2,35
Japón					
CANON INC.	3.400	JPY	98.849	76.033	0,37
FANUC CORP --- SHS	900	JPY	162.860	128.551	0,62
			261.709	204.584	0,99
Suiza					
CIE FINANCIERE RICHEMONT NAM-AK	2.500	CHF	181.550	243.740	1,17
ROCHE HOLDING AG /GENUSSSCHEIN	986	CHF	267.068	329.800	1,59
			448.618	573.540	2,76
Taiwán					
TAIWAN SEMICONDUCT.MANUF/SADR	5.000	USD	419.746	349.778	1,69
			419.746	349.778	1,69
Países Bajos					
ASML HOLDING NV	595	EUR	264.011	257.992	1,24
			264.011	257.992	1,24
Estados Unidos de América					
3M CO	2.328	USD	334.361	262.480	1,27
ALNYLAM PHARMACEUTICALS INC	3.406	USD	411.625	695.623	3,35
ALPHABET INC -C-	3.850	USD	313.328	377.713	1,82
BANK OF AMERICA CORP	34.000	USD	949.340	1.047.702	5,05
BIOGEN INC	5.100	USD	1.349.761	1.389.419	6,70
CITIGROUP INC	5.708	USD	242.385	242.694	1,17
CUMMINS INC	1.552	USD	222.228	322.277	1,55
DOCUSIGN INC	2.200	USD	222.866	120.029	0,58
GILEAD SCIENCES INC.	17.000	USD	986.099	1.070.078	5,16
INCYTE CORPORATION	5.849	USD	420.150	397.712	1,92
INTUITIVE SURGICAL INC	1.090	USD	130.485	208.469	1,00
MERCK	1.350	USD	90.283	118.629	0,57
NETAPP INC	2.855	USD	104.871	180.176	0,87
PEPSICO INC.	1.212	USD	120.694	201.899	0,97
QUALCOMM INC.	8.450	USD	991.840	974.115	4,70
SALESFORCE COM INC	2.033	USD	254.248	298.379	1,44
SNOWFLAKE RG-A	436	USD	53.070	75.611	0,36
TAPESTRY INC	6.435	USD	136.444	186.671	0,90
TOLL BROTHERS	4.850	USD	158.829	207.846	1,00
ZSCALER INC	1.241	USD	215.100	208.135	1,00
			7.708.007	8.585.657	41,38
Total - Acciones			11.479.418	12.120.449	58,42

Las notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros.

ESTADO DE INVERSIONES Y OTRO PATRIMONIO NETO (continuación)

a 30 de septiembre de 2022

(expresado en EUR)

Descripción	Valor nominal	Divisa	Coste	Valor de mercado	% patrimonio neto
Letras del Tesoro					
España					
SPANISH GOV 0% 21-09.12.22 TB	650.000	EUR	653.542	649.188	3,13
SPANISH GOV 0% 22-12.05.23 TB	600.000	EUR	595.848	593.730	2,86
			1.249.390	1.242.918	5,99
Total - Letras del Tesoro			1.249.390	1.242.918	5,99
Total - Valores mobiliarios e instrumentos del mercado monetario admitidos a cotización oficial o negociados en otro mercado regulado			18.120.272	18.860.414	90,91
TOTAL CARTERA DE INVERSIÓN			18.120.272	18.860.414	90,91

Las notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros.

DESGLOSE DE INVERSIONES a 30 de septiembre de 2022

(expresado como porcentaje del patrimonio neto)

Área geográfica	%	Sector económico	%
Estados Unidos de América	58,81	Estados, provincias y municipios	17,51
Francia	7,78	Biotechnología	13,78
España	5,99	Productos farmacéuticos y cosméticos	10,08
Alemania	5,24	Bancos e instituciones financieras	8,46
Países Bajos	3,48	Software de Internet	8,19
Islas Caimán	3,02	Semiconductores electrónicos	6,36
Suiza	2,76	Transmisión de noticias	4,70
Taiwán	1,69	Sociedades de cartera y financieras	3,18
Irlanda	1,15	Otros servicios	3,02
Japón	0,99	Seguros	2,84
	90,91	Textil	2,74
		Mecánica, maquinaria	1,55
		Bienes de consumo	1,27
		Productos químicos	1,26
		Transporte	1,15
		Industria del automóvil	1,01
		Construcción, materiales de construcción	1,00
		Alimentación y destilerías	0,97
		Equipos de oficina, ordenadores	0,87
		Electrónica y equipos eléctricos	0,62
		Petróleo	0,35
			90,91

PRISMA SICAV - Prisma Global

ESTADO DE INVERSIONES Y OTRO PATRIMONIO NETO
a 30 de septiembre de 2022

(expresado en EUR)

Descripción	Valor nominal	Divisa	Coste	Valor de mercado	% patrimonio neto
Valores mobiliarios e instrumentos del mercado monetario admitidos a cotización oficial o negociados en otro mercado regulado					
Acciones					
Islas Caimán					
ALIBABA GROUP HOLDING LTD /ADR	8.300	USD	1.080.249	677.432	2,16
JD. COM INC /ADR	6.664	USD	269.932	342.022	1,09
NIO INC	19.786	USD	330.705	318.377	1,01
			1.680.886	1.337.831	4,26
Francia					
AXA	12.720	EUR	221.726	285.882	0,91
L OREAL	115	EUR	34.788	37.979	0,12
SANOFI	6.150	EUR	488.901	482.160	1,54
VALEO SA	17.500	EUR	331.948	273.525	0,87
			1.077.363	1.079.546	3,44
Alemania					
BMW-BAYER. MOTORENWERKE	2.450	EUR	150.135	171.476	0,55
			150.135	171.476	0,55
Gran Bretaña					
RENISHAW PLC	12.216	GBP	558.571	489.337	1,56
			558.571	489.337	1,56
Irlanda					
RYANAIR HOLDINGS PLC	31.000	EUR	339.953	324.880	1,03
			339.953	324.880	1,03
Israel					
CHECK POINT SOFTWARE TECHNO	2.793	USD	215.655	319.241	1,02
INMODE LTD.	14.200	USD	388.100	421.776	1,34
			603.755	741.017	2,36
Japón					
CANON INC.	4.900	JPY	134.609	109.578	0,35
FANUC CORP --- SHS	4.200	JPY	674.419	599.904	1,91
HONDA MOTOR CO. LTD	1.500	JPY	40.198	33.174	0,10

Las notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros.

PRISMA SICAV - Prisma Global

ESTADO DE INVERSIONES Y OTRO PATRIMONIO NETO (continuación)
a 30 de septiembre de 2022

(expresado en EUR)

Descripción	Valor nominal	Divisa	Coste	Valor de mercado	% patrimonio neto
Japón (continuación)					
TORAY INDUSTRIES INC.	14.900	JPY	105.802	74.772	0,24
TOYOTA MOTOR CORP	4.000	JPY	42.029	52.904	0,17
			997.057	870.332	2,77
Luxemburgo					
SPOTIFY TECHNOLOGY S.A	3.582	USD	490.723	315.419	1,00
			490.723	315.419	1,00
España					
AMADEUS IT --- SHS -A-	4.312	EUR	216.006	206.588	0,66
LÍNEA DIRECTA BR	246.260	EUR	309.752	236.902	0,75
			525.758	443.490	1,41
Suecia					
ASSA ABLOY AB	3.327	SEK	56.967	64.146	0,20
			56.967	64.146	0,20
Suiza					
CIE FINANCIERE RICHEMONT NAM-AK	1.710	CHF	135.157	166.718	0,53
GARMIN	3.110	USD	208.830	254.848	0,81
ROCHE HOLDING AG /GENUSSSCHEIN	1.105	CHF	292.921	369.604	1,18
			636.908	791.170	2,52
Taiwán					
TAIWAN SEMICONDUCT.MANUF/SADR	6.321	USD	622.293	442.189	1,41
			622.293	442.189	1,41
Países Bajos					
ADYEN B.V.144A	108	EUR	189.269	140.594	0,45
ASML HOLDING NV	625	EUR	289.015	271.000	0,86
			478.284	411.594	1,31
Estados Unidos de América					
AIRBNB RG-A	4.442	USD	510.502	476.086	1,52
ALNYLAM PHARMACEUTICALS INC	9.700	USD	1.126.784	1.981.074	6,31
ALPHABET INC -C-	2.200	USD	252.129	215.836	0,69
ARCUS BIOSCIENCES INC	12.936	USD	218.485	345.294	1,10
BANK OF AMERICA CORP	47.000	USD	1.181.340	1.448.293	4,61
BIOGEN INC	7.350	USD	2.081.580	2.002.398	6,37
BRISTOL MYERS SQUIBB CO	2.900	USD	143.381	210.358	0,67
CITIGROUP INC	10.045	USD	420.805	427.096	1,36
COGNEX CORP	18.375	USD	926.326	777.148	2,47
CORNING INC.	26.460	USD	566.965	783.500	2,49
CUMMINS INC	3.626	USD	507.507	752.949	2,40
DOCUSIGN INC	7.863	USD	909.777	428.993	1,37
GILEAD SCIENCES INC.	22.707	USD	1.370.994	1.429.310	4,55
INCYTE CORPORATION	11.950	USD	900.251	812.559	2,59
INTUITIVE SURGICAL INC	2.136	USD	297.031	408.522	1,30
JPMORGAN CHASE & CO	2.258	USD	130.556	240.764	0,77
MERCK	1.350	USD	88.317	118.629	0,38
MICRON TECHNOLOGY INC	16.082	USD	814.061	822.109	2,62
MORGAN STANLEY	8.134	USD	319.381	655.750	2,09
NETAPP INC	4.398	USD	189.337	277.553	0,88
QUALCOMM INC.	18.725	USD	2.307.607	2.158.615	6,87

Las notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros.

PRISMA SICAV - Prisma Global

ESTADO DE INVERSIONES Y OTRO PATRIMONIO NETO (continuación)
a 30 de septiembre de 2022

(expresado en EUR)

Descripción	Valor nominal	Divisa	Coste	Valor de mercado	% patrimonio neto			
Estados Unidos de América (continuación)								
SAGE THERAPEUTICS INC	20.531	USD	719.990	820.360	2,61			
SALESFORCE COM INC	4.400	USD	705.559	645.779	2,06			
TAPESTRY INC	25.235	USD	501.081	732.035	2,33			
TELADOC HEALTH INC	17.162	USD	1.246.550	443.913	1,41			
TOLL BROTHERS	8.624	USD	267.136	369.581	1,18			
TWILIO INC -A-	2.391	USD	471.225	168.679	0,54			
VICTORIAS SC RG-WI	26.705	USD	1.133.075	793.479	2,53			
VIEWRAY REGISTERED SHS	32.500	USD	104.536	120.708	0,38			
WALT DISNEY	1.225	USD	130.712	117.906	0,37			
WORKDAY INC - CLASE A	1.882	USD	286.952	292.310	0,93			
ZSCALER INC	872	USD	170.302	146.248	0,46			
			21.000.234	21.423.834	68,21			
Total - Acciones			29.218.887	28.906.261	92,03			
Total - Valores mobiliarios e instrumentos del mercado monetario admitidos a cotización oficial o negociados en otro mercado regulado			29.218.887	28.906.261	92,03			
Contratos de opciones								
Tipo	Fecha de vencimiento	Precio de ejercicio	Denominación	Valor nominal	Divisa	Coste	Valor de mercado	% patrimonio neto
CALL	21/10/2022	110	CALL AIRBNB RG-A	141	USD	165.445	54.671	0,18
CALL	21/10/2022	80	CALL ALIBABA GROUP HOLDING LTD /ADR	116	USD	151.889	50.896	0,17
CALL	21/10/2022	185	CALL ALNYLAM PHARMACEUTICALS INC	21	USD	53.415	39.855	0,12
CALL	18/11/2022	95	CALL ALPHABET INC -C-	155	USD	133.724	104.382	0,33
CALL	21/10/2022	32	CALL BANK OF AMERICA CORP	435	USD	110.394	23.525	0,08
CALL	21/10/2022	250	CALL BIOGEN INC	20	USD	35.712	44.896	0,14
CALL	21/10/2022	80	CALL GARMIN	130	USD	150.661	39.130	0,12
CALL	21/10/2022	60	CALL GILEAD SCIENCES INC.	230	USD	116.572	63.129	0,20
CALL	21/10/2022	60	CALL INCYTE CORPORATION	70	USD	66.553	44.998	0,14
CALL	21/10/2022	65	CALL INCYTE CORPORATION	45	USD	42.846	8.035	0,03
CALL	21/10/2022	25	CALL INMODE LTD.	330	USD	287.349	154.890	0,49
CALL	21/10/2022	50	CALL MICRON TECHNOLOGY INC	170	USD	113.229	41.110	0,14
CALL	18/11/2022	15	CALL NIO INC	800	USD	206.105	184.480	0,59
CALL	21/10/2022	18	CALL NIO INC	140	USD	23.994	7.571	0,02
CALL	18/11/2022	110	CALL QUALCOMM INC.	70	USD	87.130	71.425	0,23
CALL	21/10/2022	150	CALL SALESFORCE --- REGISTERED SHS	67	USD	88.724	24.269	0,08
CALL	18/11/2022	90	CALL SPOTIFY TECHNOLOGY S.A	40	USD	34.485	27.754	0,09
CALL	21/10/2022	90	CALL SPOTIFY TECHNOLOGY S.A	44	USD	54.768	14.816	0,04
CALL	18/11/2022	65	CALL TAIWAN SEMICONDUCT.MANUF/SADR	195	USD	180.240	132.315	0,42
CALL	21/10/2022	60	CALL TWILIO INC -A-	87	USD	90.721	95.872	0,30
Total - Contratos de opciones						2.193.956	1.228.019	3,91
TOTAL CARTERA DE INVERSIÓN						31.412.843	30.134.280	95,94

Las notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros.

PRISMA SICAV - Prisma Global

DESGLOSE DE INVERSIONES
a 30 de septiembre de 2022

(expresado como porcentaje del patrimonio neto)

<u>Área geográfica</u>	<u>%</u>	<u>Sector económico</u>	<u>%</u>
Estados Unidos de América	70,18	Biotecnología	16,63
Islas Caimán	5,04	Productos farmacéuticos y cosméticos	14,55
Francia	3,44	Semiconductores electrónicos	9,83
Israel	2,85	Transmisión de noticias	9,59
Japón	2,77	Software de Internet	8,44
Suiza	2,64	Bancos e instituciones financieras	7,27
Taiwán	1,83	Textil	5,24
Gran Bretaña	1,56	Sociedades de cartera y financieras	4,68
España	1,41	Otros servicios	4,03
Países Bajos	1,31	Industria del automóvil	3,31
Luxemburgo	1,13	Mecánica, maquinaria	2,60
Irlanda	1,03	Electrónica y equipos eléctricos	1,91
Alemania	0,55	Seguros	1,66
Suecia	0,20	Educación sanitaria y servicios sociales	1,41
	95,94	Construcción, materiales de construcción	1,18
		Comercio minorista	1,09
		Transporte	1,03
		Equipos de oficina, ordenadores	0,88
		Artes gráficas, edición	0,37
		Productos químicos	0,24
			95,94

Notas a los estados financieros a 30 de septiembre de 2022

NOTA 1 - GENERAL

PRISM@ SICAV (la “Compañía” o “PRISMA SICAV”) es una sociedad de inversión de capital variable de tipo abierto, constituida en el Gran Ducado de Luxemburgo como sociedad anónima (*société anonyme*) de conformidad con la Ley de 10 de agosto de 1915 en su versión modificada, y está calificada como Sociedad de Inversión de Capital Variable (*Société d'Investissement à Capital Variable* o “SICAV”) de conformidad con la parte I de la Ley de 17 de diciembre de 2010 (la “Ley de 2010”) relativa a organismos de inversión colectiva en valores mobiliarios, en su versión modificada.

El 1 de julio de 2016, la Compañía designó a BIL Manage Invest S.A. como Sociedad Gestora.

BIL Manage Invest S.A. es una sociedad anónima (*société anonyme*). Se constituyó en Luxemburgo el 28 de junio de 2013. Su domicilio social es 42, Rue de la Vallée, L-2661 Luxemburgo, Gran Ducado de Luxemburgo. Su capital social ascendía a ochocientos mil euros (800.000 EUR) a 31 de diciembre de 2017.

BIL Manage Invest S.A. está aprobada por la CSSF como sociedad gestora de Organismos de Inversión Colectiva en Valores Mobiliarios (OICVM) regulada por el capítulo 15 de la Ley de 2010, y como gestora de fondos de inversión alternativos de acuerdo con el redactado del artículo 1(46) de la Ley de 12 de julio de 2013 sobre gestores de fondos de inversión alternativos, en su versión modificada

La Sociedad Gestora, con el consentimiento de la Compañía, ha designado a Prisma Global Asset Management Sociedad Gestora de Instituciones de Inversión Colectiva S.A., (“Prisma S.G.I.I.C., S.A.”), en virtud de un acuerdo de fecha 31 de agosto de 2018, y a AndbankWealth Management Sociedad Gestora de Instituciones de Inversión Colectiva S.A.U. (“AndBank”), en virtud de un acuerdo de fecha 10 de septiembre de 2019, como Gestores de Inversiones de los siguientes subfondos respectivos:

Subfondo	Gestor de Inversiones
PRISMA SICAV - Merchbank Global in USD	Prisma S.G.I.I.C., S.A.
PRISMA SICAV - Cube	Prisma S.G.I.I.C., S.A.
PRISMA SICAV - Merchbank Renta Fija Flexible*	AndBank
PRISMA SICAV - Prisma 30	Prisma S.G.I.I.C., S.A.
PRISMA SICAV - Prisma 60	Prisma S.G.I.I.C., S.A.
PRISMA SICAV - Prisma Global	Prisma S.G.I.I.C., S.A.

La Compañía se constituyó en Luxemburgo el 14 de julio de 1995 por tiempo indefinido, con un capital inicial de 45.000 USD. Las últimas modificaciones de los Estatutos de la Compañía se realizaron el 19 de abril de 2021. Los Estatutos modificados se publicaron en el “Mémorial C, Recueil des Sociétés et Associations” de Luxemburgo. La Compañía está inscrita en el “Registre de Commerce et des Sociétés” de Luxemburgo con el número B-51646.

El capital de la Compañía está representado por acciones sin valor nominal y equivale en todo momento al patrimonio neto total de la Compañía.

Los Estatutos de la Compañía están depositados en el “Registre de Commerce et des Sociétés” de Luxemburgo, donde pueden consultarse y obtenerse copias previo pago de los costes correspondientes.

A 30 de septiembre de 2022, la Compañía mantiene activos cinco subfondos:

- PRISMA SICAV - Merchbank Global in USD (expresado en USD)
- PRISMA SICAV - Cube (expresado en EUR)
- PRISMA SICAV - Prisma 30 (expresado en EUR)
- PRISMA SICAV - Prisma 60 (expresado en EUR)
- PRISMA SICAV - Prisma Global (expresado en EUR)

A 28 de octubre de 2021, PRISMA SICAV - Merchbank Renta Fija Flexible se fusionó con un subfondo en un fondo paraguas independiente. Si desea obtener más información, consulte la Nota 10.

Los Estatutos de la Compañía permiten al Consejo de Administración de la Compañía crear subfondos adicionales.

El objetivo de la Compañía es ofrecer a los suscriptores una variedad de subfondos que inviertan en una amplia gama de valores mobiliarios e instrumentos del mercado monetario a escala mundial, con diversos objetivos de inversión, incluidos el crecimiento del capital y los ingresos, sin renunciar a las ventajas administrativas de una única entidad corporativa.

De conformidad con las condiciones establecidas en el folleto, los accionistas pueden convertir las acciones de cualquier subfondo en acciones de cualquier otro subfondo existente. El estado de cambios en las inversiones está disponible gratuitamente previa solicitud en el domicilio social de la Compañía.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Los estados financieros de la Compañía se presentan de conformidad con las disposiciones legales y reglamentarias de Luxemburgo relativas a los Organismos de Inversión Colectiva en Valores Mobiliarios. Se presentan de conformidad con las políticas contables generalmente aceptadas en Luxemburgo.

* Referencia a la Nota 10.

Notas a los estados financieros a 30 de septiembre de 2022 (continuación)

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS (continuación)

a) Valoración de las inversiones en valores

1 - El valor de los valores, de los instrumentos del mercado monetario y/o de los instrumentos financieros derivados que cotizan o se negocian en cualquier bolsa de valores o que se negocian en otro mercado regulado es, para cada valor, el último precio conocido y, si dichos valores se negocian en varios mercados, se basa en el último precio conocido en la bolsa de valores que normalmente es el principal mercado para dicho valor.

Los precios utilizados a efectos de valoración son los precios a 30 de septiembre de 2022 para todos los subfondos.

2 - En el caso de que alguno de los valores mantenidos en cualquier cartera en el día de valoración pertinente no cotice o no se negocie en una bolsa de valores o en otro mercado regulado o, en el caso de determinados valores, no se disponga de ninguna cotización, o si el precio determinado de conformidad con el párrafo 1 anterior no es, en opinión del Consejo de Administración de la Compañía, representativo del valor justo de mercado de los valores en cuestión, el valor de dichos valores se determinará sobre la base del precio de venta razonablemente previsible determinado con prudencia y de buena fe por el Consejo de Administración de la Compañía.

b) Ingresos

Los dividendos se contabilizan en la fecha ex-dividendo. Los ingresos por intereses se registran según el principio del devengo. Los descuentos de los bonos de cupón cero se contabilizan como ajustes de los ingresos por intereses.

c) Beneficio/(pérdida) neto materializado por ventas de inversiones

El beneficio/(pérdida) neto materializado por ventas de inversiones se calcula sobre la base del coste medio de los valores vendidos.

d) Conversión de divisas de cada subfondo

El balance de situación combinado y el estado de resultados y variaciones del patrimonio neto combinado son la suma del balance de situación y del estado de resultados y variaciones del patrimonio neto de cada subfondo convertidos y expresados en euros a los tipos de cambio aplicables a 30 de septiembre de 2022, según la última información disponible en dicha fecha.

Los ingresos y los gastos en divisas distintas del euro se convierten en euros a los tipos de cambio vigentes en la fecha de la transacción.

Todos los activos valorados en una divisa distinta de la divisa base del subfondo se convierten a la divisa base a los tipos de cambio vigentes a 30 de septiembre de 2022, según la última información disponible en dicha fecha.

Tipos de cambio utilizados a 30 de septiembre de 2022, basados en la última información disponible

en esa fecha. 1 EUR = 0,967016 CHF

1 EUR = 0,877748 GBP

1 EUR = 141,842586 JPY

1 EUR = 10,876272 SEK

1 EUR = 0,980050 USD

e) Cambios de divisa

Este importe se explica por la diferencia entre el tipo de cambio aplicado a 30 de septiembre de 2021 y el aplicado a 30 de septiembre de 2022 para el cálculo del patrimonio neto al inicio del ejercicio de los subfondos expresado en divisas distintas del euro y se presenta en la sección Evolución del capital del Estado de resultados y variaciones del patrimonio neto.

f) Coste de la inversión en valores de cada subfondo

El coste de la inversión en valores expresado en divisas distintas de la divisa del subfondo se convierte a la divisa del subfondo al tipo de cambio aplicable en la fecha de compra.

g) Valoración de los contratos de futuros

La valoración de los contratos de futuros admitidos a cotización oficial o en cualquier otro mercado regulado se basa en el último precio conocido. Los contratos de futuros que no cotizan ni se negocian en una bolsa de valores ni en ningún otro mercado regulado se valoran a su valor probable de mercado estimado de forma prudente y de buena fe por el Consejo de Administración de la Compañía. Los contratos de futuros abiertos a 30 de septiembre de 2022 se detallan en la Nota 7.

Los márgenes de garantía se indican en el epígrafe “Margen a pagar al intermediario” del Balance de situación.

El beneficio/(pérdida) neto realizado) y la variación en las plusvalías/(minusvalías) netas latentes se indican en el Estado de resultados y variaciones del patrimonio neto.

h) Valoración de los contratos de opciones

Los contratos de opciones negociados en un mercado regulado se valoran al último precio de oferta en la fecha de valoración. El beneficio/(pérdida) neto realizado) y la variación en las plusvalías/(minusvalías) netas latentes se indican en el Estado de resultados y variaciones del patrimonio neto. Los contratos de opciones figuran en el Estado de inversiones y otro patrimonio neto.

Notas a los estados financieros a 30 de septiembre de 2022

NOTA 3 - COMISIONES DE GESTIÓN Y DE RENTABILIDAD

En virtud de un acuerdo de fecha 31 de agosto de 2018, la Sociedad Gestora, con el consentimiento de la Compañía, ha designado a Prisma S.G.I.I.C., S.A. para que actúe como Gestor de Inversiones de PRISMA SICAV - Merchbank Global in USD, PRISMA SICAV - Cube, PRISMA SICAV - Prisma 30, PRISMA SICAV - Prisma 60 y PRISMA SICAV - Prisma Global.

En virtud de un acuerdo de fecha 10 de septiembre de 2019, la Sociedad Gestora, con el consentimiento de la Compañía, ha designado a AndBank para que actúe como Gestor de Inversiones de PRISMA SICAV - Merchbank Renta Fija Flexible*.

Como remuneración por sus servicios, los Gestores de Inversiones reciben de la Compañía una comisión mensual según los siguientes porcentajes anuales aplicables sobre el patrimonio neto medio de cada subfondo:

- 1,50% en el caso de PRISMA SICAV - Merchbank Global in USD
- 1,30% en el caso de PRISMA SICAV - Cube
- 0,90% en el caso de PRISMA SICAV - Merchbank Renta Fija Flexible*
- 1,30% en el caso de PRISMA SICAV - Prisma 30
- 1,50% en el caso de PRISMA SICAV - Prisma 60
- 1,35% en el caso de PRISMA SICAV - Prisma Global

La Compañía también paga a los Gestores de Inversiones una comisión de rentabilidad adicional.

En el caso del subfondo PRISMA SICAV - Merchbank Global in USD, Prisma S.G.I.I.C., S.A. percibe una comisión de rentabilidad del 10% del incremento del patrimonio neto total del subfondo calculado sobre un periodo de 12 meses, correspondiente en la práctica a un ejercicio. El primer periodo de rentabilidad del subfondo comienza en su fecha de lanzamiento, teniendo en cuenta que la primera materialización de las comisiones de rentabilidad solo debería producirse tras un periodo mínimo de doce meses a partir de la fecha de lanzamiento. La comisión de rentabilidad se abona anualmente a plazo vencido al final de cada ejercicio.

En el caso del subfondo PRISMA SICAV - Prisma Global, Prisma S.G.I.I.C., S.A. percibe una comisión de rentabilidad del 9% del incremento del patrimonio neto total del subfondo calculado sobre un periodo de 12 meses, correspondiente en la práctica a un ejercicio. El primer periodo de rentabilidad del subfondo comienza en su fecha de lanzamiento, teniendo en cuenta que la primera materialización de las comisiones de rentabilidad solo debería producirse tras un periodo mínimo de doce meses a partir de la fecha de lanzamiento. La comisión de rentabilidad se abona anualmente a plazo vencido al final de cada ejercicio.

La comisión de rentabilidad, con respecto a los subfondos PRISMA SICAV - Merchbank Global in USD y PRISMA SICAV - Prisma Global, se calcula y devenga cada día de valoración, siempre que el valor liquidativo actual sea superior al *High Watermark* ajustado (tal y como se define a continuación), sobre la base de los activos brutos determinados en cada día de valoración, tras deducir todos los gastos y la comisión de gestión (pero no la comisión de rentabilidad) y aplicar los ajustes por suscripciones, reembolsos y conversiones (si procede) en el día de valoración pertinente, de modo que no afecten a la comisión de rentabilidad pagadera.

En caso de rentabilidad inferior en el último día de valoración de un ejercicio, no se materializará ni se abonará al Gestor de Inversiones ninguna comisión de rentabilidad; el *High Watermark* ("HWM") ajustado no se modificará al inicio del nuevo periodo y el periodo de cálculo se prorrogará para un nuevo ejercicio. El periodo de cálculo se ampliará hasta que se recupere la rentabilidad inferior anterior, hasta un máximo de cinco ejercicios consecutivos.

Las pérdidas únicamente podrán restablecerse al cabo de cinco años de rentabilidad inferior, mediante la anulación del primer año de rentabilidad del periodo de referencia de rentabilidad en curso de los subfondos. El periodo de referencia de rentabilidad es el horizonte temporal en el que se mide la rentabilidad, al final del cual puede restablecerse el mecanismo de compensación de las rentabilidades inferiores pasadas.

La materialización de la comisión de rentabilidad se produce en la última valoración de cada ejercicio. Toda comisión de rentabilidad adeudada se pagará al Gestor de Inversiones con cargo al subfondo a plazo vencido tras el cierre del ejercicio.

En consecuencia, una vez que la comisión de rentabilidad se haya materializado, no se reembolsará ninguna comisión de rentabilidad que se haya abonado hasta ese momento en los siguientes ejercicios.

Si se produce un reembolso neto y/o una conversión de acciones en cualquier día de valoración antes del cierre de un ejercicio, cualquier comisión de rentabilidad acumulada con respecto a las acciones reembolsadas se materializará en dicha valoración y será entonces pagadera al Gestor de Inversiones.

Prisma S.G.I.I.C., S.A. no percibe ninguna comisión de rentabilidad por los subfondos PRISMA SICAV - Cube, PRISMA SICAV - Prisma 30 y PRISMA SICAV - Prisma 60.

AndBank no percibe ninguna comisión de rentabilidad por el subfondo PRISMA SICAV - Merchbank Renta Fija Flexible*.

A continuación se indican los subfondos que pagaron comisiones de rentabilidad durante el periodo analizado

Subfondos	Clase de acciones	Divisa de la clase	ISIN	Importe de las comisiones de rentabilidad devengadas al final del periodo (en la divisa de la clase)	Activos gestionados de la clase (valor liquidativo) al final del periodo contable (en la divisa de la clase)	% en el valor liquidativo de la clase de acciones
PRISMA SICAV - Merchbank Global in USD	Clase CAP	USD	LU0218340254	3.045	7.889.719	0,04%
PRISMA SICAV - Prisma Global	Clase CAP	EUR	LU1159839544	2.531	31.408.102	0,01%

* Referencia a la Nota 10.

Notas a los estados financieros a 30 de septiembre de 2022 (continuación)

NOTA 3 - COMISIONES DE GESTIÓN Y DE RENTABILIDAD (continuación)

Como remuneración por sus servicios, la Sociedad Gestora tiene derecho a recibir desde el 4 de mayo de 2020 una comisión anual de Sociedad Gestora, que se calcula y paga trimestralmente a plazo vencido de la siguiente manera:

Total activos gestionados	Comisiones
Primeros 50 millones € por subfondo	9 p.b. por subfondo al año
Entre 50 y 100 millones € por subfondo	8 p.b. por subfondo al año
Más de 100 millones € por subfondo	7 p.b. por subfondo al año

Con independencia del valor liquidativo del subfondo, la Sociedad Gestora tendrá derecho a percibir una comisión mínima anual que ascenderá al mayor de los siguientes importes: 10.000 euros por Subfondo con carácter quincenal y 12.000 euros por Subfondo con carácter diario, u 80.000 euros al nivel de la Compañía.

NOTA 4 - IMPUESTO DE SUSCRIPCIÓN

De acuerdo con la legislación y la práctica actuales, la Compañía no está sujeta a ningún impuesto sobre la renta luxemburgués, ni los dividendos pagados por la Compañía están sujetos a ninguna retención fiscal luxemburguesa. No obstante, la Compañía está sujeta en Luxemburgo a un impuesto de suscripción del 0,05% anual de su patrimonio neto, pagadero trimestralmente y calculado sobre la base del patrimonio neto de todos sus subfondos al final del trimestre correspondiente.

No se devengará ningún impuesto de suscripción sobre los activos que la Compañía posea en otros OICVM que ya estén sujetos a dicho impuesto en Luxemburgo.

Nota 5 - AGENTE DE ADMINISTRACIÓN CENTRAL, AGENTE DEPOSITARIO Y AGENTE DE REGISTRO Y TRANSFERENCIAS

La Compañía paga al Agente Depositario, al Agente de Administración Central y al Agente de Registro y Transferencias unos honorarios anuales que ascienden a un porcentaje mínimo del 0,023% del valor liquidativo en función del patrimonio neto total de la Compañía, con unos honorarios mínimos de 28.200 euros, a nivel de la Compañía. Estos honorarios se pagan mensualmente y no incluyen las comisiones por transacción ni los costes de los subcustodios o agentes similares. El Agente de Depósito, el Agente de Administración Central y el Agente de Registro y Transferencias también tienen derecho a que se les reembolsen los desembolsos y gastos de bolsillo razonables que no estén incluidos en los honorarios mencionados.

NOTA 6 - IMPUESTOS Y GASTOS A PAGAR

	PRISMA SICAV - Merchbanc Global in USD	PRISMA SICAV - Cube	PRISMA SICAV - Prisma 30	PRISMA SICAV - Prisma 60
	USD	EUR	EUR	EUR
Impuesto de suscripción (Nota 4)	999	2.646	1.835	2.602
Comisiones de depositario, de intermediación, de domiciliación, de administración y de Agente de Registro y Transferencias	2.191	5.165	4.176	4.551
Gastos de auditoría y legales	4.818	8.238	5.177	8.352
Honorarios de miembros del Consejo de Administración	1.204	2.962	1.713	2.519
	9.212	19.011	12.901	18.024

PRISMA SICAV - Prisma Global

	EUR
Impuesto de suscripción (Nota 4)	3.973
Comisiones de depositario, de intermediación, de domiciliación, de administración y de Agente de Registro y Transferencias	4.974
Gastos de auditoría y legales	12.834
Honorarios de miembros del Consejo de Administración	4.475
	26.256

**Notas a los estados financieros
a 30 de septiembre de 2022**

NOTA 7 - CONTRATOS DE FUTUROS

La contraparte de los contratos de futuros pendientes es Altura Markets Sociedad De Val.

A 30 de septiembre de 2022, la Compañía tenía en vigentes los siguientes contratos de futuros:

Cantidad	Descripción	Compra / Venta	Fecha de vencimiento	Compromiso en EUR	(Pérdida) neta latente en EUR
PRISMA SICAV - Prisma 30					
47	EUR/USD SPOT - CROSS RATES	COMPRA	19/12/2022	5.875.111,10	(112.938)
					(112.938)

Cantidad Venta	Descripción	Compra /	Fecha de vencimiento	Compromiso en EUR	Beneficio/ (pérdida) neto latente en EUR
PRISMA SICAV - Prisma 60					
5	EUR/CHF SPOT CROSS	COMPRA	19/12/2022	650.506,88	7.303
109	EUR/USD SPOT - CROSS RATES	COMPRA	19/12/2022	13.625.257,65	(261.920)
					(254.617)

Cantidad	Descripción	Compra / Venta	Fecha de vencimiento	Compromiso en EUR	(Pérdida) neta latente en EUR
PRISMA SICAV - Prisma Global					
152	EUR/USD SPOT - CROSS RATES	COMPRA	19/12/2022	19.000.359,30	(365.247)
					(365.247)

NOTA 8 - OTROS CARGOS

	PRISMA SICAV - Merchbanc Global in USD	PRISMA SICAV - Cube	PRISMA SICAV - Merchbanc Renta Fija Flexible*	PRISMA SICAV - Prisma 30
	USD	EUR	EUR	EUR
Tasas de la CSSF	869	1.975	0	1.335
Otros gastos	4.593	8.918	4.507	4.888
Gastos de seguros	313	809	0	563
Gastos legales	1.469	3.140	530	1.662
	7.244	14.842	5.037	8.448

	PRISMA SICAV - Prisma 60	PRISMA SICAV - Prisma Global
	EUR	EUR
Tasas de la CSSF	1.953	3.198
Otros gastos	7.662	13.379
Gastos de seguros	798	1.240
Gastos legales	2.912	4.920
	13.325	22.737

* Referencia a la Nota 10.

Notas a los estados financieros a 30 de septiembre de 2022 (continuación)

NOTA 9 - COSTES DE TRANSACCIONES

Durante el ejercicio fiscal que finaliza el 30 de septiembre de 2022, los siguientes subfondos de la Compañía incurrieron en los siguientes gastos de transacciones ocasionados por la compra o la venta de valores mobiliarios, instrumentos del mercado monetario, derivados u otros activos autorizados:

- PRISMA SICAV - Merxbanc Global in USD	6.574 USD
- PRISMA SICAV - Cube	8.413 EUR
- PRISMA SICAV - Merxbanc Renta Fija Flexible*	0 EUR
- PRISMA SICAV - Prisma 30	3.486 EUR
- PRISMA SICAV - Prisma 60	5.861 EUR
- PRISMA SICAV - Prisma Global	19.119 EUR

Estos gastos de transacciones se componen de costes de intermediación y se incluyen en el coste de los valores. En el caso de los bonos, los gastos de transacciones se incluyen en el diferencial de compraventa.

Los importes de las transacciones incluidos en la partida Gastos de transacciones del Estado de resultados y variaciones del patrimonio neto se componen de costes de transacción contractuales y no se incluyen en el cuadro anterior.

NOTA 10 - ACONTECIMIENTOS OCURRIDOS DURANTE EL EJERCICIO

El 15 de septiembre de 2021, el Consejo de Administración decidió, por los motivos que se exponen a continuación, fusionar el subfondo PRISMA SICAV - Merxbanc Renta Fija Flexible (el subfondo absorbido) con el subfondo MERCHBANC FCP - Renta Fija Flexible (el subfondo absorbente), un subfondo de Andbank Asset Management Luxembourg ("AAML"), la Sociedad Gestora del subfondo absorbente. Dicha decisión fue votada por los accionistas del subfondo absorbido durante una Junta General Ordinaria celebrada el 20 de septiembre de 2021. La fusión se llevó a cabo de conformidad con el artículo 1(20)(a) de la Ley luxemburguesa de 17 de diciembre de 2010, relativa a los organismos de inversión colectiva, en su versión modificada, y se completó el 29 de octubre de 2021.

Tras la adquisición del Grupo Merxbanc por Andbank España, filial participada íntegramente por el Grupo Andbank, este tomó la decisión de reorganizar los vehículos de inversión distribuidos y/o gestionados por las sociedades gestoras del Grupo Andbank.

La eliminación de duplicidades entre dos subfondos OICVM con políticas de inversión muy similares gestionados por dos sociedades gestoras diferentes pero distribuidos por el mismo Grupo y, por lo tanto, la consecución de economías de escala, permitirá una gestión más eficiente de las inversiones y maximizará los beneficios para los partícipes.

Desde un punto de vista de racionalización, la fusión redundó en beneficio de los partícipes.

Con efecto a partir del 1 de octubre de 2021, el Consejo de Administración de la Compañía nombró a Doña Sylvie Rodrigues Presidenta de la Compañía, en sustitución de Doña Véronique Gillet.

Con efecto a partir del 1 de octubre de 2021, Doña Véronique Gillet y Doña Céline Malpertuis dimitieron como Consejeras de la Compañía. Doña Laurence Noll y Don Nicolas Milerieux fueron nombrados Consejeros en sustitución de las anteriores.

NOTA 11 - ACONTECIMIENTOS POSTERIORES

Doña Laurence Noll dimitió con efecto a partir del 10 de octubre de 2022. La sustituye Don Donald Villeneuve con efectos a partir del 10 de octubre de 2022.

Se presentó una actualización del folleto a la autoridad reguladora luxemburguesa, la CSSF, en el cuarto trimestre de 2022. Una vez recibida la aprobación de estos cambios por parte de la autoridad reguladora, se informará de ello a los accionistas por medio de un aviso a los accionistas.

* Referencia a la Nota 10.

Información no auditada

INFORMACIÓN RELATIVA A LA POLÍTICA DE REMUNERACIÓN

La Directiva europea 2014/91/UE que modifica la Directiva 2009/65/CE sobre organismos de inversión colectiva en valores mobiliarios, aplicable a PRISMA SICAV, entró en vigor el 18 de marzo de 2016. Se transpuso a la legislación nacional en virtud de la Ley luxemburguesa de 17 de diciembre de 2010, en su versión modificada. Debido a esta nueva normativa, la Compañía está obligada a publicar información relativa a la remuneración de los empleados identificados en el sentido de la Ley en el informe anual, incluidos los informes financieros auditados.

La política de remuneración de la actual Sociedad Gestora, BIL Manage Invest S.A., puede obtenerse gratuitamente previa solicitud en el domicilio social.

BIL Manage Invest S.A. ha pagado las siguientes cantidades a su personal. Dado que el ejercicio de la Sociedad Gestora finaliza el 31 de diciembre de cada año, la remuneración que figura a continuación abarca el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2022 y el 30 de septiembre de 2022:

Importe bruto total de las remuneraciones fijas abonadas (excluidos los pagos o los beneficios que puedan considerarse parte de una política general y no discrecional y que no tengan un efecto de incentivo sobre la gestión de riesgos): 1.609.867 euros.

Importe bruto total de las remuneraciones variables abonadas: 349.000

euros. Número de beneficiarios: 28 (4)*

El importe global de las remuneraciones se desglosa entre los altos directivos y los miembros del personal de la Sociedad Gestora cuyas actividades tienen un impacto significativo en el perfil de riesgo de la Compañía.

Los sistemas de BIL Manage Invest S.A. no permiten identificar dichos importes por OICVM gestionado. Por consiguiente, las cifras que figuran a continuación muestran el importe agregado de las remuneraciones a nivel global de BIL Manage Invest S.A.

Importe global de las remuneraciones de los altos directivos: 934.986 euros.

Importe agregado de las remuneraciones de los miembros del personal de BIL Manage Invest S.A. cuyas actividades tienen un impacto significativo en el perfil de riesgo de los OICVM de los que es sociedad gestora (excluidos los altos directivos): 1.023.880 euros.

INFORMACIÓN RELATIVA A LA TRANSPARENCIA DE LAS OPERACIONES DE FINANCIACIÓN DE VALORES Y DE REUTILIZACIÓN DE GARANTÍAS EN EFECTIVO (REGLAMENTO 2015/2365 DE LA UE, “SFTR”)

A la fecha de los presentes estados financieros, la Compañía no ha realizado operaciones que estén sujetas al SFTR. Durante el ejercicio no se realizaron operaciones de este tipo.

EXPOSICIÓN GLOBAL

La Compañía utiliza el enfoque de los compromisos para calcular el riesgo agregado de todos los subfondos de la Compañía.

* Número de beneficiarios que dejaron la sociedad antes del 30 de septiembre de 2022.

Información no auditada (continuación)

INFORMACIÓN DE LOS REPRESENTANTES ESPAÑOLES

PRISMA SICAV es distribuida por Banco Inversis, S.A. y Allfunds Bank, S.A.U., que distribuyen PRISMA SICAV en España y Luxemburgo a través de sus plataformas de fondos. La información pertinente de los subfondos también está disponible en el sitio web de Prisma: www.prismaam.com.

Los subdistribuidores son entidades financieras reguladas supervisadas por la Comisión Nacional del Mercado de Valores (CNMV) y cumplen las normativas AML/CFT, KYC, FATCA y CRS, así como cualquier ley y normativa que pueda ser impuesta por la CNMV y por la CSSF.

Banco Inversis, S.A. y Allfunds Bank, S.A.U. también están supervisados por el Banco de España.

DIVULGACIONES CONFORME AL SFDR

Todos los subfondos se consideran fondos del artículo 6 en virtud del Reglamento SFDR, cuyas inversiones subyacentes no tienen en cuenta los criterios de la UE para las actividades económicas medioambientalmente sostenibles.