
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 2023

R.C.S. Luxemburgo B-51646

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

Dirección y Consejo de Administración	3
Información general	4
Informe de los Consejeros a los accionistas correspondiente al ejercicio cerrado el 30 de septiembre de 2023	5
INFORME DEL AUDITOR	7
BALANCE DE SITUACIÓN a 30 de septiembre de 2023	9
ESTADO DE RESULTADOS Y VARIACIONES DEL PATRIMONIO NETO del ejercicio fiscal que finaliza el 30 de septiembre de 2023	11
CAMBIOS EN EL NÚMERO DE ACCIONES del ejercicio fiscal que finaliza el 30 de septiembre de 2023	13
ESTADÍSTICAS	13
PRISMA SICAV - Merchbanc Global in USD	14
ESTADO DE INVERSIONES Y OTRO PATRIMONIO NETO a 30 de septiembre de 2023	14
DESGLOSE DE INVERSIONES a 30 de septiembre de 2023	17
PRISMA SICAV - Cube	18
ESTADO DE INVERSIONES Y OTRO PATRIMONIO NETO a 30 de septiembre de 2023	18
DESGLOSE DE INVERSIONES a 30 de septiembre de 2023	21
PRISMA SICAV - Prisma 30	22
ESTADO DE INVERSIONES Y OTRO PATRIMONIO NETO a 30 de septiembre de 2023	22
DESGLOSE DE INVERSIONES a 30 de septiembre de 2023	24
PRISMA SICAV - Prisma 60	25
ESTADO DE INVERSIONES Y OTRO PATRIMONIO NETO a 30 de septiembre de 2023	25
DESGLOSE DE INVERSIONES a 30 de septiembre de 2023	27
PRISMA SICAV - Prisma Global	28
ESTADO DE INVERSIONES Y OTRO PATRIMONIO NETO a 30 de septiembre de 2023	28
DESGLOSE DE INVERSIONES a 30 de septiembre de 2023	31
Notas a los estados financieros a 30 de septiembre de 2023	32
Información no auditada	39

Dirección y Consejo de Administración

CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN DE LA COMPAÑÍA

Presidenta

Doña Sylvie Rodrigues
Consejera independiente, Luxemburgo, Gran Ducado de Luxemburgo

Consejeros

Doña Laurence Noll (hasta el 10 de octubre de 2022)
Consejera independiente, Luxemburgo, Gran Ducado de Luxemburgo

Don Donald Villeneuve (con efectos a partir del 10 de octubre de 2022)
Consejero independiente

Don Nicolas Milerieux
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.
69, route d'Esch, L-1470 Luxemburgo, Gran Ducado de Luxemburgo

Gestor de Inversiones

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

Distribuidor global

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

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

RBC Investor Services Bank S.A. (hasta el 3 de julio de 2023)
14, Porte de France, L-4360 Esch-sur-Alzette, Gran Ducado de Luxemburgo

CACEIS Investor Services Bank S.A. (con efectos a partir del 3 de julio de 2023)
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

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 2023

Introducción

A 30 de septiembre de 2023, el patrimonio neto total de PRISMA SICAV ascendía a 95.829.370 euros, lo que representa una disminución del 0,13% en el periodo fiscal comprendido entre el 1 de octubre de 2022 y el 30 de septiembre de 2023.

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 2023, el patrimonio neto total del subfondo asciende a 9.157.892 USD, y el valor liquidativo por acción es de 32,661 USD. La rentabilidad del subfondo en el ejercicio comprendido entre el 1 de octubre de 2022 y el 30 de septiembre de 2023 fue del +3,90%.

La composición de la cartera del subfondo a 30 de septiembre de 2023 es la siguiente: el 89,75% del patrimonio neto se invierte en acciones cotizadas en mercados regulados (el 74,42% en los mercados de valores estadounidenses, el 7,97% en los mercados de valores de la zona euro, el 3,14% en los mercados de valores japoneses, el 2,57% en los mercados de valores suizos, el 1,41% en los mercados de valores británicos y el 0,24% en los mercados de valores suecos), el 4,37% del patrimonio neto se invierte en opciones sobre acciones y el 5,88% 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 productos farmacéuticos y cosméticos, *software* de Internet, semiconductores electrónicos, biotecnología, bancos e instituciones financieras, transmisión de noticias, sociedades de cartera y financieras, textil, industria del automóvil, mecánica, maquinaria, electrónica y equipos eléctricos, otros servicios, transporte, comercio minorista, productos químicos, educación sanitaria y servicios sociales, seguros, servicios públicos, construcción, materiales de construcción, artes gráficas, edición, y alimentación y destilerías.

Las cinco principales empresas son Biogen Inc. (5,84%), Qualcomm Inc. (5,47%), Gilead Sciences Inc. (4,63%), Bank of America Corp. (4,54%) y Alnylam Pharmaceuticals Inc. (3,67%). Estos valores representan el 24,15% del patrimonio neto del subfondo.

PRISMA SICAV - Cube

A 30 de septiembre de 2023, el patrimonio neto total del subfondo asciende a 19.736.261 EUR, y el valor liquidativo por acción es de 287,461 EUR. La rentabilidad del subfondo en el periodo comprendido entre el 1 de octubre de 2022 y el 30 de septiembre de 2023 fue del -7,00%.

La composición de la cartera del subfondo a 30 de septiembre de 2023 es la siguiente: el 93,73% del patrimonio neto está invertido en acciones cotizadas en mercados regulados, el 4,67% del patrimonio neto está invertido en opciones sobre acciones y el 1,60% 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 *software* de Internet, productos farmacéuticos y cosméticos, semiconductores electrónicos, biotecnología, sociedades de cartera y financieras, transmisión de noticias, bancos e instituciones financieras, comercio minorista, otros servicios, productos químicos, servicios públicos, equipos de oficina, ordenadores, artes gráficas, edición, electrónica y equipos eléctricos, textil, industria del automóvil, y educación sanitaria y servicios sociales.

Las cinco principales empresas son Biogen Inc., (9,85%), Incyte Corp. (6,09%), Weibo Corp. (4,81%), Alibaba Group Holding LTD (4,57%) y Qualcomm Inc. (4,26%). Estos valores representan el 29,58% del patrimonio neto del subfondo.

PRISMA SICAV - Prisma 30

A 30 de septiembre de 2023, el patrimonio neto total del subfondo asciende a 14.609.916 EUR, y el valor liquidativo por acción es de 9,933 EUR. La rentabilidad del subfondo en el periodo comprendido entre el 1 de octubre de 2022 y el 30 de septiembre de 2023 fue del +1,88%.

La composición de la cartera del subfondo a 30 de septiembre de 2023 es la siguiente: el 48,24% del patrimonio neto está invertido en títulos del Estado, el 29,38% del patrimonio neto se invierte en acciones cotizadas en mercados de valores regulados (el 21,55% en mercados de valores estadounidenses, el 4,94% en mercados de valores de la zona euro y el 2,89% en los mercados de valores suizos), el 19,06% del patrimonio neto se invierte en bonos corporativos y el 3,53% 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 estados, provincias y municipios, bancos e instituciones financieras, sociedades de cartera y financieras, *software* de Internet, productos farmacéuticos y cosméticos, transmisión de noticias, semiconductores electrónicos, biotecnología, otros servicios, seguros, productos químicos, alimentación y destilerías, bienes de consumo, petróleo y textil.

PRISMA SICAV

Las cinco principales empresas son Gilead Sciences Inc. (4,37%), Qualcomm Inc. (4,31%), Bank of America Corp. (4,25%), Biogen Inc. (4,16%) y Alibaba Group Holding LTD (1,97%). Estos valores representan el 19,06% del patrimonio neto del subfondo.

Informe de los Consejeros a los accionistas correspondiente al ejercicio cerrado el 30 de septiembre de 2023 (continuación)

PRISMA SICAV - Prisma 60

A 30 de septiembre de 2023, el patrimonio neto total del subfondo asciende a 20.425.236 EUR, y el valor liquidativo por acción es de 13,246 EUR. La rentabilidad del subfondo en el periodo comprendido entre el 1 de octubre de 2022 y el 30 de septiembre de 2023 fue del +5,04%.

La composición de la cartera del subfondo a 30 de septiembre de 2023 es la siguiente: el 58,40% del patrimonio neto se invierte en acciones cotizadas en mercados de valores regulados (el 44,24% en los mercados de valores estadounidenses, el 9,77% en los mercados de valores de la zona euro, el 3,47% en los mercados de valores suizos y el 0,92% en los mercados de valores japoneses), el 19,34% del patrimonio neto se invierte en títulos del Estado, el 15,64% del patrimonio neto se invierte en bonos corporativos y el 7,38% 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 estados, provincias y municipios, *software* de Internet, productos farmacéuticos y cosméticos, bancos e instituciones financieras, semiconductores electrónicos, biotecnología, transmisión de noticias, sociedades de cartera y financieras, otros servicios, seguros, textil, mecánica, maquinaria, alimentación y destilerías, industria del automóvil, productos químicos, construcción, materiales de construcción, bienes de consumo, electrónica y equipos eléctricos, y petróleo.

Las cinco principales empresas son Biogen Inc. (5,36%), Gilead Sciences Inc. (5,27%), Bank of America Corp. (5,10%), Qualcomm Inc. (4,83%) y Alibaba Group Holding LTD (3,63%). Estos valores representan el 24,19% del patrimonio neto del subfondo.

PRISMA SICAV - Prisma Global

A 30 de septiembre de 2023, el patrimonio neto total del subfondo asciende a 32.395.964 EUR, y el valor liquidativo por acción es de 18,586 EUR. La rentabilidad del subfondo en el periodo comprendido entre el 1 de octubre de 2022 y el 30 de septiembre de 2023 fue del +0,50%.

La composición de la cartera del subfondo a 30 de septiembre de 2023 es la siguiente: el 92,38% del patrimonio neto se invierte en acciones cotizadas en mercados regulados (el 77,02% en los mercados de valores estadounidenses, el 8,12% en los mercados de valores de la zona euro, el 2,52% en los mercados de valores suizos, el 3,06% en los mercados de valores japoneses, el 1,45% en los mercados de valores británicos y el 0,21% en los mercados de valores suecos), el 4,33% del patrimonio neto se invierte en opciones sobre acciones y el 4,07% 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 productos farmacéuticos y cosméticos, *software* de Internet, semiconductores electrónicos, biotecnología, transmisión de noticias, bancos e instituciones financieras, sociedades de cartera y financieras, textil, industria del automóvil, mecánica, maquinaria, electrónica y equipos eléctricos, otros servicios, transporte, comercio minorista, educación sanitaria y servicios sociales, productos químicos, seguros, servicios públicos, construcción, materiales de construcción, artes gráficas, edición, y alimentación y destilerías.

Las cinco principales empresas son Qualcomm Inc. (5,86%), Biogen Inc. (5,82%), Gilead Sciences (4,82%), Bank of America (4,75%) y Alnylam Pharmaceuticals Inc. (3,72%). Estos valores representan el 24,97% del patrimonio neto del subfondo.

El Consejo de Administración de PRISMA SICAV

18 de diciembre de 2023

La información contenida en este informe es histórica y no es indicativa de rentabilidades futuras.

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

INFORME DEL AUDITOR

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de PRISM@ SICAV (la “Compañía”) 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 2023, 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 2023, 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*).
- 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*

/firmado/

Laurent Fedrigo

Laurent Fedrigo, *Réviseur d'entreprises agréé*
Socio

18 de diciembre de 2023

BALANCE DE SITUACIÓN a 30 de septiembre de 2023

		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)	8.219.543	18.499.480	14.124.181	19.074.055	29.925.910
Contratos de opciones comprados		400.088	921.873	0	0	1.403.462
Liquidez en cuenta corriente		548.814	346.339	540.930	1.507.238	1.271.228
Importes que recibir por ventas de inversiones		0	0	0	0	73,47
Intereses y dividendos a recibir		4.682	3.538	49.068	48.311	12.173
Otros activos		8.668	7.435	3.339	10.946	33.106
TOTAL ACTIVO		9.181.795	19.778.665	14.717.518	20.640.550	32.719.356
PASIVO						
Margen a pagar al intermediario	(2)	0	0	0	7.879	0
Pérdida neta latente en contratos de futuros	(7)	0	0	76.401	161.948	252.719
Comisiones de gestión a pagar	(3)	14.664	25.653	18.463	29.549	45.051
Impuestos y gastos a pagar	(6)	9.239	16.751	12.738	15.938	25.622
TOTAL PASIVO		23.903	42.404	107.602	215.314	323.392
TOTAL PATRIMONIO NETO		9.157.892	19.736.261	14.609.916	20.425.236	32.395.964
Valor liquidativo por acción		32,661	287,461	9,933	13,246	18,586
Número de acciones en curso		280.393,695	68.657,243	1.470.866,865	1.541.972,431	1.743.045,714

Las notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros.

BALANCE DE SITUACIÓN (continuación) a 30 de septiembre de 2023

		Combinado
	Nota	EUR
ACTIVO		
Inversiones en títulos al valor de mercado	(2)	89.398.081
Contratos de opciones comprados		2.703.758
Liquidez en cuenta corriente		4.184.831
Importes que recibir por ventas de inversiones		73.477
Intereses y dividendos a recibir		117.518
Otros activos		63.026
TOTAL ACTIVO		96.540.691
PASIVO		
Margen a pagar al intermediario	(2)	7.879
Pérdida neta latente en contratos de futuros	(7)	491.068
Comisiones de gestión a pagar	(3)	132.586
Impuestos y gastos a pagar	(6)	79.788
TOTAL PASIVO		711.321
TOTAL PATRIMONIO NETO		95.829.370

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 2023

		PRISMA SICAV - Merchbanc Global in USD	PRISMA SICAV - Cube	PRISMA SICAV - Prisma 30	PRISMA SICAV - Prisma 60
	Nota	USD	EUR	EUR	EUR
PATRIMONIO NETO AL COMIENZO DEL EJERCICIO FISCAL		7.889.719	21.077.021	14.670.164	20.745.451
INGRESOS					
Dividendos, netos	(2)	99.411	219.578	85.388	220.433
Intereses sobre bonos, netos	(2)	0	0	57.222	69.043
Intereses bancarios	(2)	17.343	17.856	27.073	42.796
Otros ingresos		727	482	28	78
TOTAL INGRESOS		117.481	237.916	169.711	332.350
GASTOS					
Comisiones de gestión	(3)	156.408	294.899	208.671	337.545
Comisiones de depositario		10.589	9.929	9.571	10.349
Comisiones de domiciliación, administración y agente de registro y transferencia		38.567	23.990	24.273	23.580
Honorarios de auditoría, gastos de impresión y publicación		3.894	11.201	8.358	10.631
Honorarios de miembros del Consejo de Administración		3.967	8.790	6.227	8.807
Impuesto de suscripción	(4)	4.844	10.332	7.455	10.485
Comisiones de transacción	(10)	40.646	47.997	7.770	8.918
Intereses bancarios		60	0	0	1.115
Otros cargos	(9)	8.110	16.090	10.928	15.270
TOTAL GASTOS		267.085	423.228	283.253	426.700
PÉRDIDA NETA POR INVERSIONES		(149.604)	(185.312)	(113.542)	(94.350)
Beneficio neto materializado por ventas de inversiones	(2)	254.766	270.356	192.624	662.888
Beneficio/(pérdida) neto realizado por contratos de opciones	(2)	(14.109)	251.177	0	0
Beneficio/(pérdida) neto realizado por contratos a plazo sobre divisas		(349)	433	(203)	(274)
Beneficio neto realizado por contratos de futuros	(2)	0	161.687	298.001	723.664
Beneficio/(pérdida) neto realizado por cambios de divisas	(2)	7.808	(40.452)	(71.842)	(124.104)
BENEFICIO NETO REALIZADO		98.512	457.889	305.038	1.167.824
Variación en las plusvalías/(minusvalías) netas latentes de inversiones		27.747	(2.033.539)	(58.483)	(217.190)
Variación en las plusvalías netas latentes de contratos de opciones	(2)	64.945	81.731	0	0
Variación en las plusvalías netas latentes de contratos de futuros	(2)	0	0	36.537	92.669
INCREMENTO/(DISMINUCIÓN) NETO DEL PATRIMONIO NETO COMO RESULTADO DE OPERACIONES		191.204	(1.493.919)	283.092	1.043.303
EVOLUCIÓN DEL CAPITAL					
Suscripciones de acciones		1.464.292	163.724	1.299.417	302.028
Reembolsos de acciones		(387.323)	(10.565)	(1.642.757)	(1.665.546)
Cambios de divisa	(2)	0	0	0	0
PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO FISCAL		9.157.892	19.736.261	14.609.916	20.425.236

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 2023

		PRISMA SICAV - Prisma Global	Combinado
	Nota	EUR	EUR
PATRIMONIO NETO AL COMIENZO DEL EJERCICIO FISCAL		31.408.102	95.951.061
INGRESOS			
Dividendos, netos	(2)	370.712	990.139
Intereses sobre bonos, netos	(2)	0	126.265
Intereses bancarios	(2)	31.430	135.559
Otros ingresos		1.579	2.855
TOTAL INGRESOS		403.721	1.254.818
GASTOS			
Comisiones de gestión	(3)	511.364	1.500.418
Comisiones de depositario		14.099	53.964
Comisiones de domiciliación, administración y agente de registro y transferencia		30.442	138.764
Honorarios de auditoría, gastos de impresión y publicación		19.539	53.412
Honorarios de miembros del Consejo de Administración		14.724	42.300
Impuesto de suscripción	(4)	17.273	50.127
Comisiones de transacción	(10)	137.450	240.580
Intereses bancarios		0	1.172
Otros cargos	(9)	26.099	76.058
TOTAL GASTOS		770.990	2.156.795
PÉRDIDA NETA POR INVERSIONES		(367.269)	(901.977)
Beneficio neto materializado por ventas de inversiones	(2)	1.233.224	2.600.062
Beneficio/(pérdida) neto realizado por contratos de opciones	(2)	(258.765)	(20.933)
Beneficio/(pérdida) neto realizado por contratos a plazo sobre divisas		1.263	889
Beneficio neto realizado por contratos de futuros	(2)	971.573	2.154.925
Beneficio/(pérdida) neto realizado por cambios de divisas	(2)	(99.859)	(328.872)
BENEFICIO NETO REALIZADO		1.480.167	3.504.094
Variación en las plusvalías/(minusvalías) netas latentes de inversiones		(2.024.627)	(4.307.594)
Variación en las plusvalías netas latentes de contratos de opciones	(2)	401.000	544.159
Variación en las plusvalías netas latentes de contratos de futuros	(2)	112.528	241.734
INCREMENTO/(DISMINUCIÓN) NETO DEL PATRIMONIO NETO COMO RESULTADO DE OPERACIONES		(30.932)	(17.607)
EVOLUCIÓN DEL CAPITAL			
Suscripciones de acciones		3.929.869	7.080.039
Reembolsos de acciones		(2.911.075)	(6.596.292)
Cambios de divisa	(2)	0	(587.831)
PATRIMONIO NETO AL FINAL DEL EJERCICIO FISCAL		32.395.964	95.829.370

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 2023

	PRISMA SICAV - Merchbanc Global in USD	PRISMA SICAV - Cube	PRISMA SICAV - Prisma 30	PRISMA SICAV - Prisma 60	PRISMA SICAV - Prisma Global
Acciones nominativas					
Número de acciones en circulación al comienzo del ejercicio	250.977,960	68.191,046	1.504.627,374	1.644.989,390	1.698.329,287
Número de acciones emitidas	39.978,761	498,148	129.270,859	22.335,675	188.685,381
Número de acciones reembolsadas	(10.563,026)	(31,951)	(163.031,368)	(125.352,634)	(143.968,954)
Número de acciones en circulación al final del ejercicio	280.393,695	68.657,243	1.470.866,865	1.541.972,431	1.743.045,714

ESTADÍSTICAS

	PRISMA SICAV - Merchbanc Global in USD USD	PRISMA SICAV - Cube EUR	PRISMA SICAV - Prisma 30 EUR	PRISMA SICAV - Prisma 60 EUR	PRISMA SICAV - Prisma Global EUR
Valor liquidativo total					
30 de septiembre de 2023	9.157.892	19.736.261	14.609.916	20.425.236	32.395.964
30 de septiembre de 2022	7.889.719	21.077.021	14.670.164	20.745.451	31.408.102
30 de septiembre de 2021	13.177.298	25.460.133	13.141.391	21.176.551	38.372.072
Valor liquidativo por acción al final del ejercicio fiscal					
30 de septiembre de 2023	32,661	287,461	9,933	13,246	18,586
30 de septiembre de 2022	31,436	309,088	9,750	12,611	18,494
30 de septiembre de 2021	44,305	393,351	10,252	13,918	23,945

Las notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros.

PRISMA SICAV - Merxbanc Global in USD

ESTADO DE INVERSIONES Y OTRO PATRIMONIO NETO
a 30 de septiembre de 2023

(expresado en USD)

Descripción	Cant.	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	3.100	USD	407.594	268.894	2,93
JD. COM INC /ADR	2.800	USD	121.011	81.564	0,89
NIO INC /ADR	17.700	USD	215.144	160.008	1,75
			743.749	510.466	5,57
Francia					
AXA	1.200	EUR	23.906	35.752	0,39
LOREAL	30	EUR	9.585	12.471	0,14
SANOFI	835	EUR	74.003	89.587	0,98
VALEO SA	4.525	EUR	91.904	78.124	0,85
			199.398	215.934	2,36
Alemania					
BMW-BAYER. MOTORENWERKE	619	EUR	43.717	63.075	0,69
			43.717	63.075	0,69
Gran Bretaña					
RENISHAW PLC	3.000	GBP	146.721	128.916	1,41
			146.721	128.916	1,41
Irlanda					
RYANAIR HOLDINGS PLC	7.830	EUR	94.939	131.748	1,44
			94.939	131.748	1,44
Israel					
CHECK POINT SOFTWARE TECHNO	710	USD	59.125	94.629	1,03
INMODE LTD.	5.020	USD	149.250	152.909	1,67
			208.375	247.538	2,70
Japón					
CANON INC.	2.200	JPY	66.004	53.072	0,58
FANUC CORP --- SHS	5.500	JPY	202.231	143.278	1,56
HONDA MOTOR CO. LTD	2.100	JPY	23.042	23.636	0,26
TORAY INDUSTRIES INC.	5.500	JPY	42.380	28.634	0,31
TOYOTA MOTOR CORP	2.200	JPY	26.412	39.417	0,43
			360.069	288.037	3,14
Luxemburgo					
SPOTIFY TECHNOLOGY S.A	205	USD	29.379	31.701	0,35
			29.379	31.701	0,35
España					
AMADEUS IT --- SHS -A-	1.120	EUR	61.944	67.827	0,74
LÍNEA DIRECTA BR	75.650	EUR	99.940	69.983	0,76
			161.884	137.810	1,50

Las notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros.

PRISMA SICAV - Merchanc Global in USD

ESTADO DE INVERSIONES Y OTRO PATRIMONIO NETO (continuación)
a 30 de septiembre de 2023

(expresado en USD)

Descripción	Cant.	Divisa	Coste	Valor de mercado	% patrimonio neto
Suecia					
ASSA ABLOY AB	997	SEK	20.870	21.737	0,24
			20.870	21.737	0,24
Suiza					
CIE FINANCIERE RICHEMONT NAM-AK	535	CHF	33.749	65.461	0,72
GARMIN	715	USD	58.398	75.218	0,82
NESTLE /ACT NOM	125	CHF	15.023	14.167	0,15
ROCHE HOLDING AG /GENUSSSCHEIN	570	CHF	178.323	155.958	1,70
			285.493	310.804	3,39
Taiwán					
TAIWAN SEMICONDUCT.MANUF/SADR	1.850	USD	196.787	160.765	1,76
			196.787	160.765	1,76
Países Bajos					
ADYEN B.V.144A	103	EUR	117.994	76.849	0,84
ASML HOLDING NV	177	EUR	87.970	104.626	1,14
			205.964	181.475	1,98
Estados Unidos de América					
AIRBNB RG-A	1.010	USD	115.636	138.582	1,51
ALBEMARLE CORP	265	USD	52.628	45.061	0,49
ALNYLAM PHARMACEUTICALS INC	1.900	USD	285.985	336.490	3,67
ALPHABET INC -C-	1.910	USD	198.609	251.833	2,75
ARCUS BIOSCIENCES INC	6.869	USD	140.476	123.299	1,35
BANK OF AMERICA CORP	15.200	USD	447.107	416.176	4,54
BIOGEN INC	2.080	USD	672.832	534.581	5,84
BRISTOL MYERS SQUIBB CO	710	USD	31.654	41.208	0,45
CHARLES SCHWAB CORP	650	USD	35.896	35.685	0,39
CITIGROUP INC	3.295	USD	153.412	135.523	1,48
COGNEX CORP	4.900	USD	281.191	207.956	2,27
CORNING INC.	6.540	USD	147.380	199.274	2,18
CUMMINS INC	885	USD	154.170	202.187	2,21
DOCUSIGN INC	2.400	USD	282.975	100.800	1,10
ENPHASE ENERGY INC SHS	640	USD	139.010	76.896	0,84
GILEAD SCIENCES INC.	5.660	USD	405.547	424.160	4,63
INCYTE CORPORATION	3.720	USD	300.255	214.904	2,35
INTUITIVE SURGICAL INC	610	USD	104.256	178.297	1,95
JPMORGAN CHASE & CO	770	USD	59.953	111.665	1,22
MICRON TECHNOLOGY INC	3.155	USD	183.738	214.635	2,34
MORGAN STANLEY	2.035	USD	80.924	166.198	1,82
PALANTIR TCHNL-A RG	8.500	USD	63.733	136.000	1,49
QUALCOMM INC.	4.510	USD	645.145	500.881	5,47
QUANTUMSCAPE CORPA	2.350	USD	12.960	15.722	0,17
SAGE THERAPEUTICS INC	6.375	USD	251.297	131.198	1,43
TAPESTRY INC	7.400	USD	188.139	212.750	2,32
TELADOC HEALTH INC	5.095	USD	347.624	94.716	1,03
TOLL BROTHERS	420	USD	14.979	31.063	0,34
TWILIO INC -A-	568	USD	131.522	33.245	0,36
VICTORIAS SC RG-WI	13.500	USD	468.625	225.180	2,46
WALT DISNEY	312	USD	39.450	25.288	0,28

Las notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros.

PRISMA SICAV - Merchanc Global in USD

ESTADO DE INVERSIONES Y OTRO PATRIMONIO NETO (continuación)
a 30 de septiembre de 2023

(expresado en USD)

Descripción	Cant.	Divisa	Coste	Valor de mercado	% patrimonio neto			
Estados Unidos de América (continuación)								
WORKDAY INC - CLASE A	265	USD	42.420	56.935	0,62			
ZSCALER INC	1.100	USD	149.879	171.149	1,87			
			6.629.407	5.789.537	63,22			
Total - Acciones			9.326.752	8.219.543	89,75			
Total - Valores mobiliarios e instrumentos del mercado monetario admitidos a cotización oficial o negociados en otro mercado regulado			9.326.752	8.219.543	89,75			
Contratos de opciones								
Tipo	Fecha de vencimiento	Precio de ejercicio	Denominación	Cant .	Divisa	Coste	Valor de mercado	% patrimonio neto
CALL	17/11/2023	160	CALL ALBEMARLE CORP	21	USD	32.665	35.700	0,39
CALL	17/11/2023	80	CALL ALIBABA GROUP HOLDING LTD /ADR	9	USD	7.335	8.235	0,09
CALL	20/10/2023	85	CALL ALIBABA GROUP HOLDING LTD /ADR	75	USD	43.029	28.875	0,31
CALL	20/10/2023	170	CALL ALNYLAM PHARMACEUTICALS INC	7	USD	9.476	7.420	0,08
CALL	20/10/2023	250	CALL BIOGEN INC	17	USD	40.027	18.700	0,20
CALL	17/11/2023	50	CALL CHARLES SCHWAB CORP	20	USD	12.520	12.600	0,14
CALL	20/10/2023	55	CALL CHARLES SCHWAB CORP	61	USD	30.890	13.603	0,15
CALL	20/10/2023	115	CALL ENPHASE ENERGY INC SHS	31	USD	35.929	26.815	0,29
CALL	20/10/2023	95	CALL GARMIN	17	USD	19.295	17.170	0,19
CALL	20/10/2023	30	CALL INMODE LTD.	82	USD	23.762	14.350	0,15
CALL	17/11/2023	28	CALL JD. COM INC /ADR	153	USD	48.550	43.605	0,49
CALL	17/11/2023	9	CALL NIO INC	535	USD	52.941	49.755	0,54
CALL	20/10/2023	100	CALL QUALCOMM INC.	18	USD	28.925	20.970	0,23
CALL	20/10/2023	20	CALL SAGE THERAPEUTICS INC	69	USD	17.526	7.590	0,08
CALL	17/11/2023	85	CALL TAIWAN SEMICONDUCT.MANUF/SADR	23	USD	10.537	11.730	0,13
CALL	20/10/2023	85	CALL TAIWAN SEMICONDUCT.MANUF/SADR	72	USD	51.298	27.360	0,31
CALL	20/10/2023	20	CALL TELADOC HEALTH INC	340	USD	54.001	11.900	0,12
CALL	17/11/2023	15	CALL VICTORIAS SC RG-WI	80	USD	18.895	20.400	0,22
CALL	20/10/2023	15	CALL VICTORIAS SC RG-WI	111	USD	30.881	23.310	0,26
Total - Contratos de opciones						568.482	400.088	4,37
TOTAL CARTERA DE INVERSIÓN						9.895.234	8.619.631	94,12

Las notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros.

PRISMA SICAV - Merchanc Global in USD

DESGLOSE DE INVERSIONES
a 30 de septiembre de 2023

(expresado como porcentaje del patrimonio neto)

<u>Área geográfica</u>	<u>%</u>	<u>Sector económico</u>	<u>%</u>
Estados Unidos de América	65,38	Productos farmacéuticos y cosméticos	17,20
Islas Caimán	7,00	Software de Internet	13,29
Suiza	3,58	Semiconductores electrónicos	9,94
Japón	3,14	Biotecnología	8,49
Israel	2,85	Bancos e instituciones financieras	8,08
Francia	2,36	Transmisión de noticias	7,88
Taiwán	2,20	Sociedades de cartera y financieras	5,73
Países Bajos	1,98	Textil	5,26
España	1,50	Industria del automóvil	4,52
Irlanda	1,44	Mecánica, maquinaria	2,45
Gran Bretaña	1,41	Electrónica y equipos eléctricos	1,56
Alemania	0,69	Otros servicios	1,51
Luxemburgo	0,35	Transporte	1,44
Suecia	0,24	Comercio minorista	1,38
	94,12	Productos químicos	1,19
		Educación sanitaria y servicios sociales	1,15
		Seguros	1,15
		Servicios públicos	1,13
		Construcción, materiales de construcción	0,34
		Artes gráficas, edición	0,28
		Alimentación y destilerías	0,15
			94,12

ESTADO DE INVERSIONES Y OTRO PATRIMONIO NETO a 30 de septiembre de 2023

(expresado en EUR)

Descripción	Cant.	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	98.037	0,50
			326.325	98.037	0,50
Bermudas					
LAZARD LTD CL. A	12.500	USD	401.528	366.635	1,86
			401.528	366.635	1,86
Islas Caimán					
ALIBABA GROUP HOLDING LTD /ADR	11.000	USD	1.160.387	902.473	4,57
BAIDU INC. -A- /ADR	5.000	USD	680.264	635.375	3,22
NIO INC	10.000	USD	92.590	85.505	0,43
TENCENT HLDG /ADR	7.500	USD	309.797	274.320	1,39
WEIBO CORP /SADR -A-	80.000	USD	2.222.303	948.877	4,81
			4.465.341	2.846.550	14,42
Francia					
CELLECTIS SA /SADR	10.000	USD	188.760	14.945	0,07
			188.760	14.945	0,07
Alemania					
BIONTECH SE /ADR	2.000	USD	251.638	205.514	1,04
			251.638	205.514	1,04
Israel					
INMODE LTD.	10.000	USD	132.389	288.106	1,46
			132.389	288.106	1,46
España					
INDITEX	15.000	EUR	346.432	529.350	2,68
PHARMA MAR BR	3.000	EUR	234.270	96.360	0,49
			580.702	625.710	3,17
Suiza					
CRISPR THERAPEUTICS LTD	800	USD	82.083	34.346	0,18
LOGITECH INTERNATIONAL SA	5.000	USD	329.656	326.034	1,65
			411.739	360.380	1,83
Taiwán					
TAIWAN SEMICONDUCT.MANUF/SADR	3.000	USD	283.940	246.583	1,25
			283.940	246.583	1,25
Países Bajos					
ADYEN B.V.144A	140	EUR	160.094	98.798	0,50
			160.094	98.798	0,50

Las notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros.

PRISMA SICAV - Cube

ESTADO DE INVERSIONES Y OTRO PATRIMONIO NETO (continuación)
a 30 de septiembre de 2023

(expresado en EUR)

Descripción	Cant.	Divisa	Coste	Valor de mercado	% patrimonio neto
Estados Unidos de América					
2SEVENTY BIO RG-WI	2.000	USD	217.966	7.415	0,04
ADVANCED MICRO DEVICES INC	3.000	USD	243.581	291.757	1,48
AIRBNB RG-A	2.000	USD	191.500	259.560	1,32
ALBEMARLE CORP	2.000	USD	476.837	321.665	1,63
ALLIANCE BERNSTEIN HLDG /PRTSHP	10.000	USD	179.614	287.065	1,45
ALLOGENE THERAPEUTICS COMMON	4.000	USD	89.193	11.993	0,06
ALNYLAM PHARMACEUTICALS INC	3.500	USD	319.221	586.285	2,97
APPLIED OPTOELECTRONICS INC.	13.750	USD	582.570	142.670	0,72
ARCUS BIOSCIENCES INC	5.000	USD	148.610	84.890	0,43
BANK OF AMERICA CORP	20.000	USD	378.262	517.948	2,62
BIOGEN INC	8.000	USD	1.725.502	1.944.743	9,85
BLUEBIRD BIO INC.	70.000	USD	494.050	201.277	1,02
BRISTOL MYERS SQUIBB CO	6.000	USD	247.946	329.383	1,67
CHARLES SCHWAB CORP	10.000	USD	312.805	519.272	2,63
CITIGROUP INC	9.000	USD	492.929	350.125	1,77
COGNEX CORP	7.000	USD	329.690	280.993	1,42
CORNING INC.	10.000	USD	125.666	288.201	1,46
DOCUSIGN INC	2.000	USD	229.261	79.451	0,40
DROPBOX INC -A- SHS	15.000	USD	267.908	386.332	1,96
EDITAS MEDICINE INC	2.000	USD	75.411	14.755	0,07
ENPHASE ENERGY INC SHS	2.000	USD	238.657	227.288	1,15
GENERAL HLDG	2.000	USD	399.522	206.120	1,04
INCYTE CORPORATION	22.000	USD	1.431.197	1.202.119	6,09
INTEL CORP.	20.000	USD	784.203	672.499	3,41
INTELLIA THERAPEUTICS INC	1.500	USD	165.539	44.862	0,23
IPG PHOTONICS CORP.	1.000	USD	180.326	96.042	0,49
MICRON TECHNOLOGY INC	10.000	USD	512.100	643.462	3,26
MODERNA INC	3.000	USD	530.011	293.091	1,49
PALANTIR TCHNL-A RG	50.000	USD	892.946	756.680	3,83
PAYPAL HOLDINGS INC.	6.000	USD	923.087	331.766	1,68
PUMA BIOTECH	3.500	USD	173.599	8.707	0,04
QUALCOMM INC.	8.000	USD	654.177	840.369	4,26
QUANTUMSCAPE CORP A	7.500	USD	134.636	47.458	0,24
SAGE THERAPEUTICS INC	3.000	USD	119.969	58.397	0,30
TAPESTRY INC	5.000	USD	172.139	135.966	0,69
TELADOC HEALTH INC	4.000	USD	463.886	70.333	0,36
VEEVA SYSTEMS INC.	3.000	USD	150.423	577.300	2,93
WALT DISNEY	3.000	USD	300.796	229.983	1,17
			15.355.735	13.348.222	67,63
Total - Acciones			22.558.191	18.499.480	93,73
Total - Valores mobiliarios e instrumentos del mercado monetario admitidos a cotización oficial o negociados en otro mercado regulado			22.558.191	18.499.480	93,73

Las notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros.

PRISMA SICAV - Cube

ESTADO DE INVERSIONES Y OTRO PATRIMONIO NETO (continuación)
a 30 de septiembre de 2023

(expresado en EUR)

Contratos de opciones

Tipo	Fecha de vencimiento	Precio de ejercicio	Denominación	Cant .	Divisa	Coste	Valor de mercado	% patrimonio neto
CALL	20/10/2023	160	CALL ALBEMARLE CORP	60	USD	68.494	72.641	0,37
CALL	20/10/2023	120	CALL ALPHABET INC -C-	80	USD	108.062	82.100	0,42
CALL	20/10/2023	100	CALL ENPHASE ENERGY INC SHS	60	USD	128.309	116.340	0,59
CALL	20/10/2023	55	CALL FORTINET	20	USD	13.132	7.945	0,04
CALL	20/10/2023	68	CALL GILEAD SCIENCES INC.	200	USD	132.772	139.986	0,71
CALL	20/10/2023	25	CALL JD.COM INC /ADR	440	USD	299.545	176.874	0,90
CALL	20/10/2023	300	CALL MICROSOFT CORP.	30	USD	109.707	51.785	0,26
CALL	17/11/2023	30	CALL MOBILEYE GLOB RG-A	100	USD	119.883	111.610	0,56
CALL	20/10/2023	140	CALL SNOWFLAKE RG-A	20	USD	57.921	27.903	0,14
CALL	20/10/2023	120	CALL ZSCALER INC	40	USD	167.078	134.689	0,68
Total - Contratos de opciones						1.204.903	921.873	4,67
TOTAL CARTERA DE INVERSIÓN						23.763.094	19.421.353	98,40

Las notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros.

PRISMA SICAV - Cube

DESGLOSE DE INVERSIONES
a 30 de septiembre de 2023

(expresado como porcentaje del patrimonio neto)

<u>Área geográfica</u>	<u>%</u>	<u>Sector económico</u>	<u>%</u>
Estados Unidos de América	71,40	Software de Internet	25,21
Islas Caimán	15,32	Productos farmacéuticos y cosméticos	18,67
España	3,17	Semiconductores electrónicos	11,31
Bermudas	1,86	Biotecnología	10,04
Suiza	1,83	Sociedades de cartera y financieras	7,22
Israel	1,46	Transmisión de noticias	5,72
Taiwán	1,25	Bancos e instituciones financieras	4,89
Alemania	1,04	Comercio minorista	3,58
Bélgica	0,50	Otros servicios	3,00
Países Bajos	0,50	Productos químicos	2,00
Francia	0,07	Servicios públicos	1,74
	98,40	Equipos de oficina, ordenadores	1,65
		Artes gráficas, edición	1,17
		Electrónica y equipos eléctricos	0,72
		Textil	0,69
		Industria del automóvil	0,43
		Educación sanitaria y servicios sociales	0,36
			98,40

ESTADO DE INVERSIONES Y OTRO PATRIMONIO NETO a 30 de septiembre de 2023

(expresado en EUR)

Descripción	Cant.	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	383.300	2,63
LVMH 0,75% 20-07.04.25	300.000	EUR	295.020	286.536	1,96
			692.900	669.836	4,59
Alemania					
DEUTSCHLAND 0,0% 21-15.12.23	710.000	EUR	711.818	704.413	4,82
GERMANY 1.5% 14-15.05.24	700.000	EUR	712.005	690.662	4,73
			1.423.823	1.395.075	9,55
España					
SPANISH GOV 2.75% 14-31.10.24	600.000	EUR	594.390	593.124	4,06
			594.390	593.124	4,06
Países Bajos					
ASML HLDG 1.375% 16-07.07.26	300.000	EUR	282.750	282.120	1,93
ING GROUP 0,1% 19-03.09.25	500.000	EUR	474.750	481.000	3,29
			757.500	763.120	5,22
Estados Unidos de América					
BERKSHIRE 0,0% 20-12.03.25	430.000	EUR	405.490	406.131	2,78
BOOKING HLD 0,10% 21-08.03.25	460.000	EUR	443.440	434.990	2,98
CORNING 3.875% 23-15.05.26	150.000	EUR	148.500	148.584	1,02
USA 0.75% 21-15.11.24 /TBO	350.000	USD	326.784	314.314	2,15
USA 2% 17-30.04.24 /TBO	350.000	USD	327.013	324.452	2,22
USA 2.125% 17-30.09.24 /TBO	550.000	USD	535.119	503.473	3,45
USA 2.625% 18-31.03.25 /TBO	360.000	USD	308.481	327.564	2,24
USA 4.0% 22-15.12.25 /TBO	400.000	USD	365.668	370.478	2,53
XILINX 2,95% 17-01.06.24	390.000	USD	367.833	361.415	2,47
			3.228.328	3.191.401	21,84
Total - Bonos			6.696.941	6.612.556	45,26
Acciones					
Islas Caimán					
ALIBABA GROUP HOLDING LTD /ADR	3.500	USD	324.390	287.151	1,97
			324.390	287.151	1,97
Francia					
AIR LIQUIDE	850	EUR	95.571	135.864	0,93
AXA	4.500	EUR	81.471	126.810	0,87
LOREAL	196	EUR	63.135	77.067	0,53
SANOFI	1.157	EUR	94.695	117.412	0,80
TOTALENERGIES SE	1.274	EUR	51.498	79.383	0,54
			386.370	536.536	3,67
Alemania					
ALLIANZ SE/NAM.VINKULIERT	450	EUR	71.588	101.565	0,70
			71.588	101.565	0,70

Las notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros.

PRISMA SICAV - Prisma 30

ESTADO DE INVERSIONES Y OTRO PATRIMONIO NETO (continuación)
a 30 de septiembre de 2023

(expresado en EUR)

Descripción	Cant.	Divisa	Coste	Valor de mercado	% patrimonio neto
Suiza					
CIE FINANCIERE RICHEMONT NAM-AK	800	CHF	49.477	92.585	0,63
NESTLE /ACT NOM	1.000	CHF	92.342	107.197	0,74
ROCHE HOLDING AG /GENUSSSCHEIN	860	CHF	250.431	222.564	1,52
			392.250	422.346	2,89
Países Bajos					
ASML HOLDING NV	150	EUR	72.287	83.865	0,57
			72.287	83.865	0,57
Estados Unidos de América					
3M CO	931	USD	134.544	82.440	0,57
ALPHABET INC -C-	1.700	USD	167.477	212.008	1,45
BANK OF AMERICA CORP	24.000	USD	681.193	621.537	4,25
BIOGEN INC	2.500	USD	625.046	607.732	4,16
GILEAD SCIENCES INC.	9.000	USD	536.659	637.938	4,37
QUALCOMM INC.	6.000	USD	698.267	630.277	4,31
TAPESTRY INC	2.500	USD	79.038	67.983	0,47
			2.922.224	2.859.915	19,58
Total - Acciones			4.169.109	4.291.378	29,38
Letras del Tesoro					
España					
SPANISH GOV 0% 22-08.12.23 TB	50.000	EUR	48.833	49.655	0,34
SPANISH GOV 0% 22-10.11.23 TB	700.000	EUR	682.412	697.228	4,77
SPANISH GOV 0% 23-08.03.24 TB	610.000	EUR	594.989	599.898	4,11
SPANISH GOV 0% 23-10.05.24 TB	500.000	EUR	484.424	488.390	3,34
SPANISH GOV 0% 23-12.01.24 TB	1.400.000	EUR	1.361.576	1.385.076	9,48
			3.172.234	3.220.247	22,04
Total - Letras del Tesoro			3.172.234	3.220.247	22,04
Total - Valores mobiliarios e instrumentos del mercado monetario admitidos a cotización oficial o negociados en otro mercado regulado			14.038.284	14.124.181	96,68
TOTAL CARTERA DE INVERSIÓN			14.038.284	14.124.181	96,68

Las notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros.

PRISMA SICAV - Prisma 30

DESGLOSE DE INVERSIONES
a 30 de septiembre de 2023

(expresado como porcentaje del patrimonio neto)

Área geográfica	%	Sector económico	%
Estados Unidos de América	41,42	Estados, provincias y municipios	48,24
España	26,10	Bancos e instituciones financieras	7,54
Alemania	10,25	Sociedades de cartera y financieras	6,84
Francia	8,26	Software de Internet	6,40
Países Bajos	5,79	Productos farmacéuticos y cosméticos	6,21
Suiza	2,89	Transmisión de noticias	5,33
Islas Caimán	1,97	Semiconductores electrónicos	4,97
	96,68	Biotecnología	4,37
		Otros servicios	1,96
		Seguros	1,57
		Productos químicos	0,93
		Alimentación y destilerías	0,74
		Bienes de consumo	0,57
		Petróleo	0,54
		Textil	0,47
			96,68

Las notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros.

ESTADO DE INVERSIONES Y OTRO PATRIMONIO NETO a 30 de septiembre de 2023

(expresado en EUR)

Descripción	Cant.	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					
LVMH 0,75% 20-07.04.25	700.000	EUR	680.010	668.584	3,27
			680.010	668.584	3,27
Alemania					
GERMANY 1.5% 14-15.05.24	600.000	EUR	610.290	591.996	2,90
			610.290	591.996	2,90
Países Bajos					
ING GROUP 0,1% 19-03.09.25	500.000	EUR	472.758	481.000	2,35
			472.758	481.000	2,35
Estados Unidos de América					
BERKSHIRE 0,0% 20-12.03.25	450.000	EUR	423.563	425.021	2,08
BOOKING HLD 0,10% 21-08.03.25	670.000	EUR	645.880	633.572	3,10
CORNING 3.875% 23-15.05.26	400.000	EUR	396.000	396.224	1,94
USA 2.125% 17-30.09.24 /TBO	820.000	USD	797.813	750.633	3,68
USA 2.5% 14-15.05.24 /TBO	800.000	USD	727.343	742.817	3,64
USA 2.625% 18-31.03.25 /TBO	700.000	USD	599.823	636.930	3,12
XILINX 2,95% 17-01.06.24	640.000	USD	603.624	593.092	2,90
			4.194.046	4.178.289	20,46
Total - Bonos			5.957.104	5.919.869	28,98
Acciones					
Islas Caimán					
ALIBABA GROUP HOLDING LTD /ADR	9.035	USD	997.067	741.259	3,63
			997.067	741.259	3,63
Francia					
AIR LIQUIDE	1.600	EUR	187.682	255.744	1,25
AXA	8.500	EUR	167.621	239.530	1,17
LOREAL	230	EUR	73.782	90.436	0,45
SANOFI	3.000	EUR	246.163	304.440	1,49
TOTALENERGIES SE	1.440	EUR	60.707	89.726	0,44
			735.955	979.876	4,80
Alemania					
ALLIANZ SE /NAM. VINKULIERT	1.075	EUR	177.159	242.628	1,19
BMW-BAYER. MOTORENWERKE	2.780	EUR	188.191	267.936	1,31
			365.350	510.564	2,50
Japón					
CANON INC.	3.400	JPY	98.849	77.578	0,38
FANUC CORP --- SHS	4.500	JPY	162.860	110.880	0,54
			261.709	188.458	0,92

Las notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros.

PRISMA SICAV - Prisma 60

ESTADO DE INVERSIONES Y OTRO PATRIMONIO NETO (continuación)
a 30 de septiembre de 2023

(expresado en EUR)

Descripción	Cant.	Divisa	Coste	Valor de mercado	% patrimonio neto
Suiza					
CIE FINANCIERE RICHEMONT NAM-AK	2.200	CHF	159.764	254.610	1,25
NESTLE /ACT NOM	900	CHF	97.762	96.477	0,47
ROCHE HOLDING AG /GENUSSSCHEIN	1.380	CHF	376.598	357.137	1,75
			634.124	708.224	3,47
Taiwán					
TAIWAN SEMICONDUCT.MANUF/SADR	6.350	USD	521.667	521.934	2,55
			521.667	521.934	2,55
Países Bajos					
ADYEN B.V.144A	160	EUR	101.420	112.912	0,55
ASML HOLDING NV	700	EUR	306.285	391.370	1,92
			407.705	504.282	2,47
Estados Unidos de América					
3M CO	2.150	USD	308.796	190.384	0,93
AIRBNB RG-A	400	USD	40.106	51.912	0,25
ALNYLAM PHARMACEUTICALS INC	2.775	USD	335.367	464.840	2,28
ALPHABET INC -C-	4.190	USD	347.908	522.536	2,56
BANK OF AMERICA CORP	40.200	USD	1.126.482	1.041.075	5,10
BIOGEN INC	4.500	USD	1.190.966	1.093.918	5,36
CITIGROUP INC	6.300	USD	267.700	245.088	1,20
CUMMINS INC	1.440	USD	206.191	311.168	1,52
DOCUSIGN INC	2.200	USD	222.866	87.397	0,43
GILEAD SCIENCES INC.	15.200	USD	881.689	1.077.406	5,27
INCYTE CORPORATION	5.615	USD	403.341	306.813	1,50
INTUITIVE SURGICAL INC	1.000	USD	119.711	276.463	1,35
PEPSICO INC.	1.080	USD	107.549	173.086	0,85
QUALCOMM INC.	9.400	USD	1.091.699	987.433	4,83
SNOWFLAKE RG-A	436	USD	53.070	63.001	0,31
TAPESTRY INC	7.250	USD	167.341	197.151	0,97
TOLL BROTHERS	3.000	USD	98.245	209.865	1,03
VICTORIAS SC RG-WI	9.850	USD	168.368	155.401	0,76
ZSCALER INC	2.170	USD	317.714	319.348	1,56
			7.455.109	7.774.285	38,06
Total - Acciones			11.378.686	11.928.882	58,40
Letras del Tesoro					
España					
SPANISH GOV 0% 23-08.03.24 TB	650.000	EUR	634.004	639.236	3,13
SPANISH GOV 0% 23-10.05.24 TB	600.000	EUR	581.309	586.068	2,87
			1.215.313	1.225.304	6,00
Total - Letras del Tesoro			1.215.313	1.225.304	6,00
Total - Valores mobiliarios e instrumentos del mercado monetario admitidos a cotización oficial o negociados en otro mercado regulado			18.551.103	19.074.055	93,38
TOTAL CARTERA DE INVERSIÓN			18.551.103	19.074.055	93,38

Las notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros.

PRISMA SICAV - Prisma 60**DESGLOSE DE INVERSIONES
a 30 de septiembre de 2023**

(expresado como porcentaje del patrimonio neto)

Área geográfica	%	Sector económico	%
Estados Unidos de América	58,52	Estados, provincias y municipios	19,34
Francia	8,07	Software de Internet	11,59
España	6,00	Productos farmacéuticos y cosméticos	11,19
Alemania	5,40	Bancos e instituciones financieras	9,20
Países Bajos	4,82	Semiconductores electrónicos	7,75
Islas Caimán	3,63	Biotecnología	6,77
Suiza	3,47	Transmisión de noticias	6,77
Taiwán	2,55	Sociedades de cartera y financieras	4,82
Japón	0,92	Otros servicios	3,52
	93,38	Seguros	2,36
		Textil	1,73
		Mecánica, maquinaria	1,52
		Alimentación y destilerías	1,32
		Industria del automóvil	1,31
		Productos químicos	1,25
		Construcción, materiales de construcción	1,03
		Bienes de consumo	0,93
		Electrónica y equipos eléctricos	0,54
		Petróleo	0,44
			93,38

Las notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros.

ESTADO DE INVERSIONES Y OTRO PATRIMONIO NETO a 30 de septiembre de 2023

(expresado en EUR)

Descripción	Cant.	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	12.139	USD	1.370.566	995.920	3,08
JD. COM INC /ADR	11.212	USD	422.880	308.920	0,95
NIO INC	69.420	USD	806.393	593.575	1,83
			2.599.839	1.898.415	5,86
Francia					
AXA	4.485	EUR	78.179	126.387	0,39
LOREAL	112	EUR	33.881	44.038	0,13
SANOFI	3.120	EUR	249.950	316.618	0,98
VALEO SA	17.062	EUR	323.640	278.623	0,86
			685.650	765.666	2,36
Alemania					
BMW-BAYER. MOTORENWERKE	2.389	EUR	146.397	230.252	0,71
			146.397	230.252	0,71
Gran Bretaña					
RENISHAW PLC	11.521	GBP	526.793	468.271	1,45
			526.793	468.271	1,45
Irlanda					
RYANAIR HOLDINGS PLC	30.225	EUR	331.454	481.031	1,49
			331.454	481.031	1,49
Israel					
CHECK POINT SOFTWARE TECHNO	2.723	USD	210.250	343.269	1,06
INMODE LTD.	20.377	USD	594.226	587.074	1,81
			804.476	930.343	2,87
Japón					
CANON INC.	8.000	JPY	198.779	182.537	0,56
FANUC CORP --- SHS	21.000	JPY	674.112	517.439	1,60
HONDA MOTOR CO. LTD	7.200	JPY	60.058	76.650	0,24
TORAY INDUSTRIES INC.	20.100	JPY	134.453	98.976	0,30
TOYOTA MOTOR CORP	6.800	JPY	80.139	115.238	0,36
			1.147.541	990.840	3,06
Luxemburgo					
SPOTIFY TECHNOLOGY S.A	760	USD	95.238	111.162	0,34
			95.238	111.162	0,34
España					
AMADEUS IT --- SHS -A-	4.204	EUR	210.595	240.805	0,74
LÍNEA DIRECTA BR	295.425	EUR	348.071	258.497	0,80
			558.666	499.302	1,54

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 2023

(expresado en EUR)

Descripción	Cant.	Divisa	Coste	Valor de mercado	% patrimonio neto
Suecia					
ASSA ABLOY AB	3.244	SEK	55.546	66.896	0,21
			55.546	66.896	0,21
Suiza					
CIE FINANCIERE RICHEMONT NAM-AK	1.667	CHF	131.758	192.925	0,60
GARMIN	3.032	USD	203.593	301.694	0,93
NESTLE /ACT NOM	487	CHF	52.596	52.205	0,16
ROCHE HOLDING AG /GENUSSSCHEIN	2.203	CHF	609.921	570.126	1,76
			997.868	1.116.950	3,45
Taiwán					
TAIWAN SEMICONDUCT.MANUF/SADR	7.235	USD	702.561	594.676	1,84
			702.561	594.676	1,84
Países Bajos					
ADYEN B.V.144A	389	EUR	414.234	274.517	0,85
ASML HOLDING NV	682	EUR	322.947	381.306	1,17
			737.181	655.823	2,02
Estados Unidos de América					
AIRBNB RG-A	3.802	USD	416.873	493.424	1,52
ALBEMARLE CORP	1.024	USD	185.393	164.692	0,51
ALNYLAM PHARMACEUTICALS INC	7.200	USD	889.253	1.206.072	3,72
ALPHABET INC -C-	7.166	USD	706.117	893.674	2,76
ARCUS BIOSCIENCES INC	26.536	USD	511.435	450.528	1,39
BANK OF AMERICA CORP	59.475	USD	1.599.890	1.540.246	4,75
BIOGEN INC	7.753	USD	2.170.343	1.884.699	5,82
BRISTOL MYERS SQUIBB CO	2.827	USD	139.771	155.194	0,48
CHARLES SCHWAB CORP	2.600	USD	130.478	135.011	0,42
CITIGROUP INC	12.475	USD	519.284	485.313	1,50
COGNEX CORP	19.134	USD	959.077	768.075	2,37
CORNING INC.	25.798	USD	552.780	743.500	2,30
CUMMINS INC	3.457	USD	483.853	747.019	2,31
DOCUSIGN INC	9.031	USD	951.133	358.763	1,11
ENPHASE ENERGY INC SHS	2.486	USD	503.803	282.519	0,87
GILEAD SCIENCES INC.	22.035	USD	1.400.086	1.561.885	4,82
INCYTE CORPORATION	13.800	USD	994.066	754.056	2,33
INTUITIVE SURGICAL INC	2.437	USD	369.421	673.739	2,08
JPMORGAN CHASE & CO	2.983	USD	220.028	409.170	1,26
MICRON TECHNOLOGY INC	11.944	USD	608.571	768.551	2,37
MORGAN STANLEY	7.677	USD	301.437	593.030	1,83
PALANTIR TCHNL-A RG	33.637	USD	241.293	509.049	1,57
QUALCOMM INC.	18.062	USD	2.223.791	1.897.343	5,86
QUANTUMSCAPE CORP A	9.262	USD	47.956	58.607	0,18
SAGE THERAPEUTICS INC	24.375	USD	846.872	474.474	1,46
TAPESTRY INC	28.650	USD	612.802	779.085	2,40
TELADOC HEALTH INC	20.762	USD	1.333.354	365.066	1,13
TOLL BROTHERS	1.609	USD	49.840	112.558	0,35
TWILIO INC -A-	2.331	USD	459.400	129.046	0,40
VICTORIAS SC RG-WI	52.016	USD	1.650.438	820.645	2,53
WALT DISNEY	1.194	USD	127.404	91.533	0,28

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 2023

(expresado en EUR)

Descripción			Cant.	Divisa	Coste	Valor de mercado	% patrimonio neto	
Estados Unidos de América (continuación)								
WORKDAY INC - CLASE A			1.019	USD	155.369	207.077	0,64	
ZSCALER INC			4.095	USD	512.342	602.640	1,86	
					22.873.953	21.116.283	65,18	
Total - Acciones					32.263.163	29.925.910	92,38	
Total - Valores mobiliarios e instrumentos del mercado monetario admitidos a cotización oficial o negociados en otro mercado regulado					32.263.163	29.925.910	92,38	
Contratos de opciones								
Tipo	Fecha de vencimiento	Precio de ejercicio	Denominación	Cant.	Divisa	Coste	Valor de mercado	% patrimonio neto
CALL	17/11/2023	160	CALL ALBEMARLE CORP	81	USD	118.938	130.244	0,40
CALL	17/11/2023	80	CALL ALIBABA GROUP HOLDING LTD /ADR	35	USD	26.935	30.291	0,09
CALL	20/10/2023	85	CALL ALIBABA GROUP HOLDING LTD /ADR	270	USD	147.582	98.321	0,30
CALL	20/10/2023	170	CALL ALNYLAM PHARMACEUTICALS INC	29	USD	36.755	29.076	0,10
CALL	20/10/2023	250	CALL BIOGEN INC	65	USD	134.806	67.628	0,21
CALL	17/11/2023	50	CALL CHARLES SCHWAB CORP	55	USD	32.777	32.774	0,10
CALL	20/10/2023	55	CALL CHARLES SCHWAB CORP	255	USD	119.898	53.786	0,18
CALL	20/10/2023	115	CALL ENPHASE ENERGY INC SHS	121	USD	131.136	98.997	0,31
CALL	20/10/2023	95	CALL GARMIN	65	USD	63.313	62.095	0,19
CALL	20/10/2023	30	CALL INMODE LTD.	280	USD	75.923	46.347	0,14
CALL	17/11/2023	28	CALL JD. COM INC /ADR	565	USD	168.812	152.305	0,47
CALL	17/11/2023	9	CALL NIO INC	2.050	USD	187.819	180.326	0,56
CALL	20/10/2023	100	CALL QUALCOMM INC.	63	USD	91.095	69.420	0,21
CALL	20/10/2023	20	CALL SAGE THERAPEUTICS INC	260	USD	61.000	27.051	0,08
CALL	20/10/2023	85	CALL TAIWAN SEMICONDUCT.MANUF/SADR	274	USD	178.899	98.482	0,30
CALL	17/11/2023	85	CALL TAIWAN SEMICONDUCT.MANUF/SADR	75	USD	32.778	36.179	0,12
CALL	20/10/2023	20	CALL TELADOC HEALTH INC	1.220	USD	189.676	40.388	0,12
CALL	17/11/2023	15	CALL VICTORIAS SC RG-WI	275	USD	61.527	66.328	0,20
CALL	20/10/2023	15	CALL VICTORIAS SC RG-WI	420	USD	108.730	83.424	0,25
Total - Contratos de opciones					1.968.399	1.403.462	4,33	
TOTAL CARTERA DE INVERSIÓN					34.231.562	31.329.372	96,71	

Las notas adjuntas forman parte integrante de estos estados financieros.

PRISMA SICAV - Prisma Global

DESGLOSE DE INVERSIONES
a 30 de septiembre de 2023

(expresado como porcentaje del patrimonio neto)

<u>Área geográfica</u>	<u>%</u>	<u>Sector económico</u>	<u>%</u>
Estados Unidos de América	67,34	Productos farmacéuticos y cosméticos	17,64
Islas Caimán	7,28	Software de Internet	13,61
Suiza	3,64	Semiconductores electrónicos	10,18
Japón	3,06	Biotecnología	8,69
Israel	3,01	Transmisión de noticias	8,37
Francia	2,36	Bancos e instituciones financieras	8,36
Taiwán	2,26	Sociedades de cartera y financieras	5,75
Países Bajos	2,02	Textil	5,38
España	1,54	Industria del automóvil	4,56
Irlanda	1,49	Mecánica, maquinaria	2,52
Gran Bretaña	1,45	Electrónica y equipos eléctricos	1,60
Alemania	0,71	Otros servicios	1,52
Luxemburgo	0,34	Transporte	1,49
Suecia	0,21	Comercio minorista	1,42
	96,71	Educación sanitaria y servicios sociales	1,25
		Productos químicos	1,21
		Seguros	1,19
		Servicios públicos	1,18
		Construcción, materiales de construcción	0,35
		Artes gráficas, edición	0,28
		Alimentación y destilerías	0,16
			96,71

Notas a los estados financieros a 30 de septiembre de 2023

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 69, route d'Esch, L-1470 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, como Gestor 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 - 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 2023, la Compañía mantiene activos cinco subfondos:

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

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.

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 2023 para todos los subfondos.

Notas a los estados financieros a 30 de septiembre de 2023 (continuación)

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

a) Valoración de las inversiones en valores (continuación)

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 el 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 2023, 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 2023, según la última información disponible en dicha fecha.

Tipos de cambio utilizados a 30 de septiembre de 2023, basados en la última información disponible en esa fecha.

1 EUR = 0,967754 CHF

1 EUR = 0,866527 GBP

1 EUR = 157,995412 JPY

1 EUR = 11,550984 SEK

1 EUR = 1,057250 USD

e) Cambios de divisa

Este importe se explica por la diferencia entre el tipo de cambio aplicado a 30 de septiembre de 2022 y el aplicado a 30 de septiembre de 2023 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 organizado 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 2023 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 2023 (continuación)

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.

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
- 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 percibió ninguna comisión de rentabilidad durante el periodo finalizado el 30 de septiembre de 2023 por los subfondos PRISMA SICAV - Merchbank Global in USD, PRISMA SICAV - Cube, PRISMA SICAV - Prisma 30, PRISMA SICAV - Prisma 60 y PRISMA SICAV - Prisma Global.

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 a nivel de la Compañía.

Notas a los estados financieros a 30 de septiembre de 2023 (continuación)

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 y al Agente de Administración Central unos honorarios anuales de entre el 0,03% y el 0,052% del valor liquidativo del Subfondo, con unos honorarios mínimos de 29.000 euros por Subfondo. Estos honorarios se pagan mensualmente y no incluyen las comisiones por transacción ni los costes de los subcustodios o agentes similares. Además, la Compañía paga unos honorarios mínimos por Subfondo de 6.000 euros anuales al Agente de Registro y Transferencias. El Agente Depositario, 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)	1.127	2.429	1.805	2.521
Comisiones del Agente Depositario, de intermediación, de domiciliación, de administración y del Agente de Registro y Transferencias	3.972	4.990	4.325	4.083
Gastos de auditoría y legales	4.140	9.207	6.519	9.220
Impuestos	0	125	89	114
Total	9.239	16.751	12.738	15.938

	PRISMA SICAV - Prisma Global
	EUR
Impuesto de suscripción (Nota 4)	3.985
Comisiones del Agente Depositario, de intermediación, de domiciliación, de administración y del Agente de Registro y Transferencias	6.061
Gastos de auditoría y legales	15.384
Impuestos	192
Total	25.622

NOTA 7 - CONTRATOS DE FUTUROS

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

A 30 de septiembre de 2023, la Compañía tenía pendientes los siguientes contratos de futuros:

Cantidad	Descripción	Compra / Venta	Fecha de vencimiento	Compromiso en EUR	(Pérdida) neta latente en EUR
PRISMA SICAV - Prisma 30					
45	EUR/USD SPOT – CROSS RATES	COMPRA	18/12/2023	5.320.406,72	(76.401)
					(76.401)

**Notas a los estados financieros
a 30 de septiembre de 2023 (continuación)**

NOTA 7 - CONTRATOS DE FUTUROS (continuación)

Cantidad	Descripción	Compra / Venta	Fecha de vencimiento	Compromiso en EUR	Beneficio/(pérdida) neto latente en EUR
PRISMA SICAV - Prisma 60					
5	EUR/CHF SPOT CROSS	COMPRA	18/12/2023	645.825,00	7.879
84	EUR/USD SPOT – CROSS RATES	COMPRA	18/12/2023	9.931.425,87	(169.827)
					(161.948)

Cantidad	Descripción	Compra / Venta	Fecha de vencimiento	Compromiso en EUR	(Pérdida) neta latente en EUR
PRISMA SICAV - Prisma Global					
125	EUR/USD SPOT – CROSS RATES	COMPRA	18/12/2023	14.778.907,54	(252.719)
					(252.719)

NOTA 8 - CONTRATOS DE OPCIONES

La contraparte de los contratos de opciones vigentes es Morgan Stanley Private Wealth.

A 30 de septiembre de 2023, la Compañía tenía pendientes los siguientes contratos de opciones:

PRISMA SICAV - Merchbank Global in USD

Tipo	Cantidad	Denominación	Vencimiento	Precio de ejercicio	Divisa	Compromisos en divisas	Divisa base	Compromiso (en USD)
Larga	75	CALL ALIBABA GROUP HOLDING LTD /ADR	20/10/2023	85	USD	405.553	USD	405.553
Larga	7	CALL ALNYLAM PHARMACEUTICALS INC	20/10/2023	170	USD	85.143	USD	85.143
Larga	17	CALL BIOGEN INC	20/10/2023	250	USD	249.480	USD	249.480
Larga	61	CALL CHARLES SCHWAB CORP	20/10/2023	55	USD	175.516	USD	175.516
Larga	31	CALL ENPHASE ENERGY INC SHS	20/10/2023	115	USD	324.901	USD	324.901
Larga	17	CALL GARMIN	20/10/2023	95	USD	164.497	USD	164.497
Larga	82	CALL INMODE LTD.	20/10/2023	30	USD	143.644	USD	143.644
Larga	18	CALL QUALCOMM INC.	20/10/2023	100	USD	176.039	USD	176.039
Larga	69	CALL SAGE THERAPEUTICS INC	20/10/2023	20	USD	89.944	USD	89.944
Larga	72	CALL TAIWAN SEMICONDUCT.MANUF/SADR	20/10/2023	85	USD	437.413	USD	437.413
Larga	340	CALL TELADOC HEALTH INC	20/10/2023	20	USD	183.424	USD	183.424
Larga	111	CALL VICTORIAS SC RG-WI	20/10/2023	15	USD	122.475	USD	122.475
Larga	21	CALL ALBEMARLE CORP	17/11/2023	160	USD	245.102	USD	245.102
Larga	9	CALL ALIBABA GROUP HOLDING LTD /ADR	17/11/2023	80	USD	48.666	USD	48.666
Larga	20	CALL CHARLES SCHWAB CORP	17/11/2023	50	USD	57.546	USD	57.546
Larga	153	CALL JD. COM INC /ADR	17/11/2023	28	USD	418.235	USD	418.235
Larga	535	CALL NIO INC	17/11/2023	9	USD	274.079	USD	274.079
Larga	23	CALL TAIWAN SEMICONDUCT.MANUF/SADR	17/11/2023	85	USD	139.729	USD	139.729
Larga	80	CALL VICTORIAS SC RG-WI	17/11/2023	15	USD	88.271	USD	88.271

PRISMA SICAV - Cube

Tipo	Cantidad	Denominación	Vencimiento	Precio de ejercicio	Divisa	Compromisos en divisas	Divisa base	Compromiso (en EUR)
Larga	60	CALL ALBEMARLE CORP	20/10/2023	160	USD	700.293	EUR	662.372
Larga	80	CALL ALPHABET INC -C-	20/10/2023	120	USD	868.206	EUR	821.193
Larga	60	CALL ENPHASE ENERGY INC SHS	20/10/2023	100	USD	628.841	EUR	594.789
Larga	20	CALL FORTINET	20/10/2023	55	USD	92.973	EUR	87.938
Larga	200	CALL GILEAD SCIENCES INC.	20/10/2023	68	USD	1.133.393	EUR	1.072.019
Larga	440	CALL JD.COM INC /ADR	20/10/2023	25	USD	1.202.766	EUR	1.137.636
Larga	30	CALL MICROSOFT CORP.	20/10/2023	300	USD	730.519	EUR	690.962
Larga	20	CALL SNOWFLAKE RG-A	20/10/2023	140	USD	245.074	EUR	231.803
Larga	40	CALL ZSCALER INC	20/10/2023	120	USD	588.628	EUR	556.754
Larga	100	CALL MOBILEYE GLOB RG-A	17/11/2023	30	USD	385.833	EUR	364.940

**Notas a los estados financieros
a 30 de septiembre de 2023 (continuación)**

NOTA 8 - CONTRATOS DE OPCIONES (continuación)

PRISMA SICAV - Prisma Global

Tipo	Cantidad	Denominación	Vencimiento	Precio de ejercicio	Divisa	Compromisos en divisas	Divisa base	Compromiso (en EUR)
Larga	270	CALL ALIBABA GROUP HOLDING LTD /ADR	20/10/2023	85	USD	1.459.990	EUR	1.380.932
Larga	29	CALL ALNYLAM PHARMACEUTICALS INC	20/10/2023	170	USD	352.734	EUR	333.633
Larga	65	CALL BIOGEN INC	20/10/2023	250	USD	953.893	EUR	902.239
Larga	255	CALL CHARLES SCHWAB CORP	20/10/2023	55	USD	733.714	EUR	693.983
Larga	121	CALL ENPHASE ENERGY INC SHS	20/10/2023	115	USD	1.268.163	EUR	1.199.492
Larga	65	CALL GARMIN	20/10/2023	95	USD	628.959	EUR	594.901
Larga	280	CALL INMODE LTD.	20/10/2023	30	USD	490.491	EUR	463.931
Larga	63	CALL QUALCOMM INC.	20/10/2023	100	USD	616.136	EUR	582.773
Larga	260	CALL SAGE THERAPEUTICS INC	20/10/2023	20	USD	338.920	EUR	320.567
Larga	274	CALL TAIWAN SEMICONDUCT.MANUF/SADR	20/10/2023	85	USD	1.664.599	EUR	1.574.461
Larga	1.220	CALL TELADOC HEALTH INC	20/10/2023	20	USD	658.168	EUR	622.528
Larga	420	CALL VICTORIAS SC RG-WI	20/10/2023	15	USD	463.420	EUR	438.326
Larga	81	CALL ALBEMARLE CORP	17/11/2023	160	USD	945.395	EUR	894.202
Larga	35	CALL ALIBABA GROUP HOLDING LTD /ADR	17/11/2023	80	USD	189.258	EUR	179.010
Larga	55	CALL CHARLES SCHWAB CORP	17/11/2023	50	USD	158.252	EUR	149.683
Larga	565	CALL JD. COM INC /ADR	17/11/2023	28	USD	1.544.461	EUR	1.460.829
Larga	2.050	CALL NIO INC	17/11/2023	9	USD	1.050.208	EUR	993.340
Larga	75	CALL TAIWAN SEMICONDUCT.MANUF/SADR	17/11/2023	85	USD	455.638	EUR	430.966
Larga	275	CALL VICTORIAS SC RG-WI	17/11/2023	15	USD	303.430	EUR	286.999

NOTA 9 - OTROS CARGOS

	PRISMA SICAV - Merchbanc Global in USD USD	PRISMA SICAV - Cube EUR	PRISMA SICAV - Prisma 30 EUR	PRISMA SICAV - Prisma 60 EUR
Tasas de la CSSF	849	1.878	1.331	1.883
Otros gastos	6.288	12.053	8.068	11.225
Gastos de seguros	973	2.159	1.529	2.162
Total	8.110	16.090	10.928	15.270

	PRISMA SICAV - Prisma Global EUR
Tasas de la CSSF	3.150
Otros gastos	19.338
Gastos de seguros	3.611
Total	26.099

NOTA 10 - COSTES DE TRANSACCIONES

En el ejercicio finalizado el 30 de septiembre de 2023, 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 - Merchbanc Global in USD	2.092 USD
- PRISMA SICAV - Cube	1.901 EUR
- PRISMA SICAV - Prisma 30	1.226 EUR
- PRISMA SICAV - Prisma 60	2.044 EUR
- PRISMA SICAV - Prisma Global	7.422 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.

Notas a los estados financieros a 30 de septiembre de 2023 (continuación)

NOTA 11 - ACONTECIMIENTOS OCURRIDOS DURANTE EL EJERCICIO

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.

En octubre de 2022, CACEIS y Royal Bank of Canada (RBC) anunciaron que habían firmado un memorando de entendimiento sobre la compra prevista por parte de CACEIS del negocio europeo de gestión de activos de RBC. En el marco de esta adquisición, CACEIS adquiriría la totalidad del capital social emitido de RBC Investor Services Bank S.A. (IS Bank).

La compra de IS Bank se formalizó el 3 de julio de 2023, tras la aprobación de las autoridades competentes. RBC Investor Services Bank S.A. pasó a denominarse CACEIS Investor Services Bank S.A.

El 21 de julio de 2023, la CSSF aprobó la actualización del folleto en relación con los siguientes aspectos:

- Modificación de los objetivos y la política de inversión de los subfondos Merchbank Global in USD, Prisma 30 y Prisma 60;
- Modificación de los honorarios del Agente de Administración Central, del Agente Depositario y del Agente de Registro y Transferencias;
- Otros cambios diversos.

No se produjo ningún otro acontecimiento relevante durante el periodo finalizado el 30 de septiembre de 2023.

NOTA 12 - ACONTECIMIENTOS POSTERIORES

No se ha producido ningún otro acontecimiento relevante con posterioridad al 30 de septiembre de 2023.

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 2023 y el 30 de septiembre de 2023:

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): 1.930.668 euros.

Importe bruto total de las remuneraciones variables abonadas: 385.000 euros.

Número de beneficiarios: 25 (2)*

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: 1.230.536 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): 1.085.132 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 BIL Manage Invest S.A. antes del 30 de septiembre de 2023.

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.