

**PRISMA, FIL**  
Nº Registro CNMV: 56

Informe Semestral del Segundo Semestre 2022

**Gestora:** 1) OMEGA GESTION DE INVERSIONES, SGIIC, S.A.      **Depositario:** SINGULAR BANK, S.A.      **Auditor:**  
Price Waterhouse Coopers, S.L.  
**Grupo Gestora:**      **Grupo Depositario:** SINGULAR BANK      **Rating Depositario:** n.d.

El presente informe, junto con los últimos informes periódicos, se encuentran disponibles por medios telemáticos en <http://www.omegagestion.com>.

La Entidad Gestora atenderá las consultas de los clientes, relacionadas con las IIC gestionadas en:

**Dirección**

Paseo de la Castellana 28. 28046 Madrid

**Correo Electrónico**

atencionalcliente@omega-capital.com

Asimismo cuenta con un departamento o servicio de atención al cliente encargado de resolver las quejas y reclamaciones. La CNMV también pone a su disposición la Oficina de Atención al Inversor (902 149 200, e-mail: [inversores@cnmv.es](mailto:inversores@cnmv.es)).

**INFORMACIÓN FONDO**

Fecha de registro: 19/06/2015

**1. Política de inversión y divisa de denominación**

**Categoría**

Tipo de fondo: Fondo de Inversión Libre      Vocación inversora: RETORNO ABSOLUTO      Perfil de Riesgo: Medio

**Descripción general**

Política de inversión: Fondo de Inversión Libre de Retorno absoluto, plazo mínimo tres años. El FIL es global y multiestrategia y busca preservar capital y conseguir rendimientos absolutos a largo plazo con una baja correlación con los mercados de renta variable y renta fija. Para ello, el FIL va a invertir fundamentalmente en otras IIC con liquidez diaria, combinando, con un alto grado de diversificación, la inversión en IIC tradicionales, principalmente de gestión alternativa, y de IICIL e IICIICIL. La volatilidad es del 6% anual y el objetivo de rentabilidad no garantizada media anual del 6%-8%. El control del riesgo se hace por la metodología del VAR. Exposición en RV 0-100%.

**Operativa en instrumentos derivados**

Una información más detallada sobre la política de inversión del Fondo se puede encontrar en su folleto informativo.

**Divisa de denominación**      EUR

**2. Datos económicos**

**2.1.a) Datos generales**

Cuando no exista información disponible las correspondientes celdas aparecerán en blanco

**Participaciones, participes y patrimonio**

CLASE	Nº de participaciones a fin periodo	Nº de partícipes a fin periodo	Divisa	Beneficios brutos distribuidos por participación (periodo actual)	Inversión mínima	Distribuye dividendos	Patrimonio (en miles)			
							A final del periodo	Diciembre 2021	Diciembre 2020	Diciembre 2019
CLASE I	118.294	26	EUR	0	100.000,00 Euros	NO	1.359	1.441	1.368	1.339
CLASE II	12.285.419	3	EUR	0	1.000.000,00 Euros	NO	145.276	155.003	145.276	115.965

#### Valor liquidativo (\*)

CLASE	Divisa	Último valor liquidativo estimado		Último valor liquidativo definitivo			Valor liquidativo definitivo		
		Fecha	Importe	Fecha	Importe	Estimación que se realizó	2021	2020	2019
CLASE I	EUR			30-11-2022	10,3820		12,1818	11,5115	10,8021
CLASE II	EUR			30-11-2022	10,8268		12,6168	11,8251	11,0042

Nota: En el caso de IIC cuyo valor liquidativo no se determine diariamente, los datos se refieren al último disponible.

(\*)El valor liquidativo y, por tanto, su rentabilidad no recogen el efecto derivado del cargo individual al partícipe de la comisión de gestión sobre resultados:)

#### Comisiones aplicadas en el período, sobre patrimonio medio

CLASE	Sist. Imputac.	Comisión de gestión						Comisión de depositario			
		% efectivamente cobrado						Base de cálculo	% efectivamente cobrado		Base de cálculo
		Periodo			Acumulada				Periodo	Acumulada	
		s/patrimonio	s/resultados	Total	s/patrimonio	s/resultados	Total				
CLASE I	al fondo	0,63		0,63	1,25		1,25	patrimonio	0,05	0,10	Patrimonio
CLASE II	al fondo	0,25		0,25	0,50		0,50	patrimonio	0,05	0,10	Patrimonio

El sistema de imputación de la comisión sobre resultados es fondo

## 2.2 Comportamiento

Cuando no exista información disponible las correspondientes celdas aparecerán en blanco

### CLASE I .Divisa EUR

#### Rentabilidad (% sin anualizar)

Acumulado 2022		Anual			
Con último VL estimado	Con último VL definitivo	2021	2020	2019	2017
	-14,77	5,82	6,57	9,46	9,27

El último VL definitivo es de fecha: 30-11-2022

La periodicidad de cálculo del valor liquidativo es mensual

Recuerde que rentabilidades pasadas no presuponen rentabilidades futuras. Sólo se informa si se ha mantenido una política de inversión homogénea en el período.

Medidas de riesgo (%)	Acumulado 2022	Trimestral				Anual			
		Último trim (0)	Trim-1	Trim-2	Trim-3	2021	2020	2019	2017
<b>Volatilidad(i) de:</b>									
<b>Valor liquidativo</b>						36,30	73,11	27,53	12,25
<b>VaR histórico del valor liquidativo(ii)</b>	6,33	6,33	6,32	6,10	5,66	4,96	4,88	3,39	1,57
<b>LET. TESORO 1 AÑO</b>						0,02	0,03	0,02	
<b>VaR condicional del valor liquidativo(iii)</b>									

(i) Volatilidad histórica: Indica el riesgo de un valor en un periodo, a mayor volatilidad mayor riesgo. A modo comparativo se ofrece la volatilidad de la Letra del Tesoro a 1 año o (del índice de referencia si existe en folleto). Sólo se informa de la volatilidad para los períodos con política de inversión homogénea.

(ii) VaR histórico del valor liquidativo: Indica lo máximo que se puede perder, con un nivel de confianza del 99%, en el plazo de 1 mes, si se repitiese el comportamiento de la IIC de los últimos 5 años. El dato es a finales del periodo de referencia.

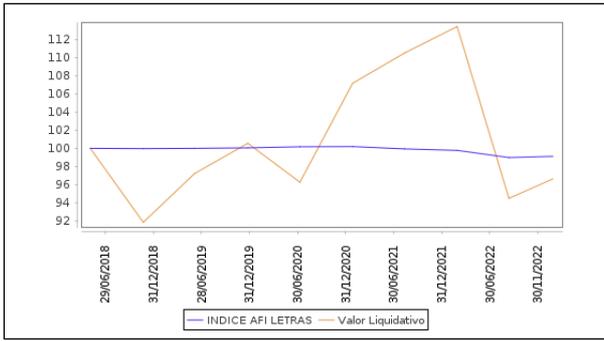
(iii) VaR condicional del valor liquidativo: Indica la pérdida media esperada en el resto de los casos.

Gastos (% s/ patrimonio medio)	Acumulado 2022	Anual			
		2021	2020	2019	2017
<b>Ratio total de gastos (iv)</b>	2,05	2,28	2,26	2,74	2,71

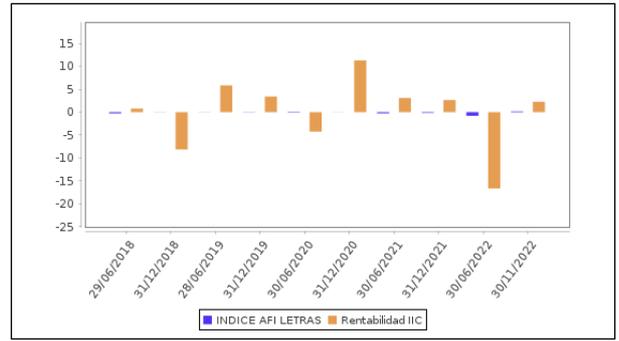
(iv) Incluye los gastos directos soportados en el periodo de referencia: comisión de gestión sobre patrimonio, comisión de depositario, auditoría, servicios bancarios (salvo gastos de financiación), y resto de gastos de gestión corriente, en términos de porcentaje sobre patrimonio medio del periodo. En el caso de fondos/compartimentos que invierten más de un 10% de su patrimonio en otras IIC se incluyen también los gastos soportados indirectamente, derivados de esas inversiones, que incluyen las comisiones de suscripción y de reembolso. Este ratio no incluye la comisión de gestión sobre resultados ni los costes de transacción por la compraventa de valores.

En el caso de inversiones en IIC que no calculan su ratio de gastos, éste se ha estimado para incorporarlo en el ratio de gastos.

### Evolución del valor liquidativo últimos 5 años



### Rentabilidad semestral de los últimos 5 años



## CLASE II .Divisa EUR

### Rentabilidad (% sin anualizar)

Acumulado 2022		Anual			
Con último VL estimado	Con último VL definitivo	2021	2020	2019	2017
	-14,19	6,70	7,46	10,11	10,08

El último VL definitivo es de fecha: 30-11-2022

La periodicidad de cálculo del valor liquidativo es mensual

Recuerde que rentabilidades pasadas no presuponen rentabilidades futuras. Sólo se informa si se ha mantenido una política de inversión homogénea en el período.

Medidas de riesgo (%)	Acumulado 2022	Trimestral				Anual			
		Último trim (0)	Trim-1	Trim-2	Trim-3	2021	2020	2019	2017
Volatilidad(i) de:									
Valor liquidativo						36,91	73,27	27,53	12,69
VaR histórico del valor liquidativo(ii)	6,28	6,28	6,27	6,05	5,62	4,92	4,86	3,42	2,36
LET. TESORO 1 AÑO						0,02	0,03	0,02	
VaR condicional del valor liquidativo(iii)									

(i) Volatilidad histórica: Indica el riesgo de un valor en un periodo, a mayor volatilidad mayor riesgo. A modo comparativo se ofrece la volatilidad de la Letra del Tesoro a 1 año o (del índice de referencia si existe en folleto). Sólo se informa de la volatilidad para los períodos con política de inversión homogénea.

(ii) VaR histórico del valor liquidativo: Indica lo máximo que se puede perder, con un nivel de confianza del 99%, en el plazo de 1 mes, si se repitiese el comportamiento de la IIC de los últimos 5 años. El dato es a finales del periodo de referencia.

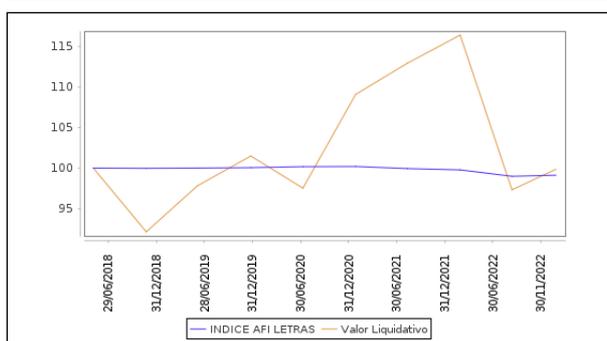
(iii) VaR condicional del valor liquidativo: Indica la pérdida media esperada en el resto de los casos.

Gastos (% s/ patrimonio medio)	Acumulado 2022	Anual			
		2021	2020	2019	2017
Ratio total de gastos (iv)	1,48	1,53	1,51	2,03	2,11

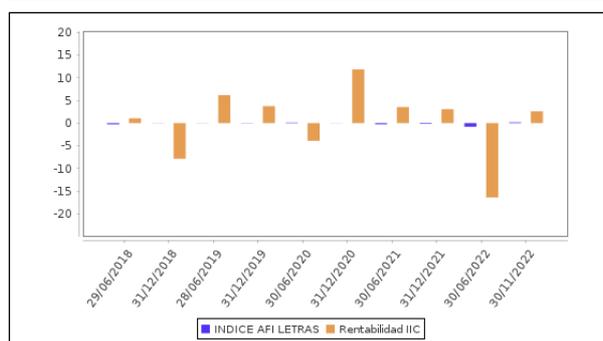
(iv) Incluye los gastos directos soportados en el periodo de referencia: comisión de gestión sobre patrimonio, comisión de depositario, auditoría, servicios bancarios (salvo gastos de financiación), y resto de gastos de gestión corriente, en términos de porcentaje sobre patrimonio medio del periodo. En el caso de fondos/compartimentos que invierten más de un 10% de su patrimonio en otras IIC se incluyen también los gastos soportados indirectamente, derivados de esas inversiones, que incluyen las comisiones de suscripción y de reembolso. Este ratio no incluye la comisión de gestión sobre resultados ni los costes de transacción por la compraventa de valores.

En el caso de inversiones en IIC que no calculan su ratio de gastos, éste se ha estimado para incorporarlo en el ratio de gastos.

### Evolución del valor liquidativo últimos 5 años



### Rentabilidad semestral de los últimos 5 años



## 2.3 Distribución del patrimonio al cierre del período (Importes en miles de EUR)

Distribución del patrimonio	Fin periodo actual		Fin periodo anterior	
	Importe	% sobre patrimonio	Importe	% sobre patrimonio
(+) INVERSIONES FINANCIERAS	131.024	97,60	119.071	87,48
* Cartera interior	17.426	12,98	11.678	8,58
* Cartera exterior	113.567	84,60	107.392	78,90
* Intereses de la cartera de inversión	31	0,02	0	0,00
* Inversiones dudosas, morosas o en litigio	0	0,00	0	0,00
(+) LIQUIDEZ (TESORERÍA)	2.925	2,18	14.343	10,54
(+/-) RESTO	292	0,22	2.703	1,99
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>134.240</b>	<b>100,00 %</b>	<b>136.117</b>	<b>100,00 %</b>

Notas:

El período se refiere al trimestre o semestre, según sea el caso.

Las inversiones financieras se informan a valor e estimado de realización.

## 2.4 Estado de variación patrimonial

	% sobre patrimonio medio			% variación respecto fin periodo anterior
	Variación del período actual	Variación del período anterior	Variación acumulada anual	
PATRIMONIO FIN PERIODO ANTERIOR (miles de EUR)	130.854	156.444	156.444	
± Suscripciones/ reembolsos (neto)	0,00	0,00	0,00	0,00
- Beneficios brutos distribuidos	0,00	0,00	0,00	0,00
± Rendimientos netos	2,55	-18,33	-16,27	-146,23
(+) Rendimientos de gestión	2,80	-18,02	-15,70	-114,79
(-) Gastos repercutidos	-0,26	-0,32	-0,59	-52,34
- Comisión de gestión	-0,21	-0,25	-0,47	-20,69
- Gastos de financiación	0,00	0,00	0,00	0,00
- Otros gastos repercutidos	-0,05	-0,07	-0,12	-31,65
(+) Ingresos	0,01	0,01	0,02	20,90
<b>PATRIMONIO FIN PERIODO ACTUAL (miles de EUR)</b>	<b>134.240</b>	<b>130.854</b>	<b>134.240</b>	

Nota: El período se refiere al trimestre o semestre, según sea el caso.

### 3. Inversiones financieras

Equity Hedge 52,79% Directional trading 16,36% Eventos Corporativos 10,22%Relative Value 6,84%Estrategias Directas 0,11%
--

### 4. Hechos relevantes

	SI	NO
a. Suspensión temporal de suscripciones/reembolsos		X
b. Reanudación de suscripciones/reembolsos		X
c. Reembolso de patrimonio significativo		X
d. Endeudamiento superior al 5% del patrimonio		X
e. Sustitución de la sociedad gestora		X
f. Sustitución de la entidad depositaria		X
g. Cambio de control de la sociedad gestora		X
h. Cambio en elementos esenciales del folleto informativo		X
i. Autorización del proceso de fusión		X
j. Otros hechos relevantes	X	

### 5. Anexo explicativo de hechos relevantes

La CNMV ha resuelto: Inscribir, a solicitud de OMEGA GESTION DE INVERSIONES, SGIIC, S.A., UBS EUROPE SE, SUCURSAL EN ESPAÑA, y de SINGULAR BANK, S.A., la modificación del Reglamento de Gestión de PRISMA, FIL (inscrito en el correspondiente registro de la CNMV con el número 56), al objeto de sustituir a UBS EUROPE SE, SUCURSAL EN ESPAÑA por SINGULAR BANK, S.A., como entidad Depositaria, como consecuencia de la adquisición por sucesión universal por parte de SINGULAR BANK, S.A de la unidad de negocio de banca privada, incluyendo la actividad de depositaria, de UBS EUROPE SE, SUCURSAL EN ESPAÑA.

### 6. Operaciones vinculadas y otras informaciones

	SI	NO
a. Partícipes significativos en el patrimonio del fondo (porcentaje superior al 20%)	X	
b. Modificaciones de escasa relevancia en el Reglamento		X
c. Gestora y el depositario son del mismo grupo (según artículo 4 de la LMV)		X
d. Se han realizado operaciones de adquisición y venta de valores en los que el depositario ha actuado como vendedor o comprador, respectivamente		X
e. Se han adquirido valores o instrumentos financieros emitidos o avalados por alguna entidad del grupo de la gestora o depositario, o alguno de éstos ha actuado de colocador, asegurador, director o asesor o se han prestado valores a entidades vinculadas.		X
f. Se han adquirido valores o instrumentos financieros cuya contrapartida ha sido una entidad del grupo de la gestora o depositario u otra IIC gestionada por la misma gestora u otra gestora del grupo.		X
g. Se han percibido ingresos por entidades del grupo de la gestora que tienen como origen comisiones o gastos satisfechos por la IIC.		X
h. Diferencias superiores al 10% entre valor liquidativo estimado y el definitivo a la misma fecha		X
i. Se ha ejercido el derecho de disposición sobre garantías otorgadas (sólo aplicable a FIL)		X
j. Otras informaciones u operaciones vinculadas	X	

	Al final del periodo
k. % endeudamiento medio del periodo	0,00
l. % patrimonio afectado por operaciones estructuradas de terceros en las que la IIC actúe como subyacente.	0,00
m. % patrimonio vinculado a posiciones propias del personal de la sociedad gestora o de los promotores	0,00

## 7. Anexo explicativo sobre operaciones vinculadas y otras informaciones

- a.) Existe un Partícipe significativo con un volumen de inversión de 129.170.029,06 euros que supone el 96,22% sobre el patrimonio de la IIC.
- j.) Con fecha 24 de junio de 2020 se contrató una línea de crédito con UBS España por un importe de 1.500.000 euros. El saldo dispuesto a día 30 de septiembre de 2022 es de 0 euros.

## 8. Información y advertencias a instancia de la CNMV

No aplica.

## 9. Anexo explicativo del informe periódico

- a) Visión de la gestora/sociedad sobre la situación de los mercados.
- Las previsiones de crecimiento global para 2022 se han mantenido estables a lo largo del segundo semestre del año, reflejando la resiliencia de la economía mundial a pesar de las tensiones financieras (subida de tipos de interés) y la pérdida de poder adquisitivo debido a las altas tasas de inflación.
- A pesar de una inflación que podría haber tocado techo y de la moderación en el ritmo de subida de tipos oficiales durante el mes de diciembre, la retórica agresiva de los bancos centrales ha seguido afectando a los mercados financieros. Así, el tipo de interés de referencia de la FED termina en un rango 4.25-4.50%, su nivel más alto desde 2008, con una subida acumulada de 425pb (la mayor subida desde la época de Paul Volcker a finales de los años 70). Por su parte, el BCE, dejaba los tipos a finales de año en el 2, con una subida acumulada de 250pbs y sorprendía por su agresividad a la hora de anunciar una política monetaria todavía más restrictiva (suma de tipos al alza y reducción de balance).
- Con este trasfondo, la inversión de las curvas se acercó a máximos históricos en USA (1981) y Europa (1992) y refleja los temores a una recesión mayor de lo esperada.
- Las bolsas, presionadas por el endurecimiento de las condiciones financieras y los riesgos geopolíticos, comenzaban a retroceder ya en los primeros meses del año, viéndose más afectadas inicialmente las que tenían valoraciones más exigentes (EE.UU. y tecnología) y posteriormente las plazas más cercanas al conflicto bélico y con mayor dependencia energética. Aunque ha habido rebotes técnicos en momentos puntuales, el tono agresivo de los bancos centrales para hacer frente a la inflación, han continuado presionando a las bolsas, alcanzándose nuevos mínimos anuales durante el mes de octubre. Finalmente, el índice mundial retrocede un 19,8% en el 2022. Mientras que a nivel regional destaca la caída de la bolsa americana (S&P500 -19,4%) frente a otras bolsas internacionales (Stoxx600 -12,9%, Topix -5,1%) que cotizaban a unos múltiplos, en general menos exigentes.
- A nivel sectorial, destaca la subida de energía (único sector en positivo en el año), y el mejor comportamiento relativo de sectores defensivos como eléctrico, farmacéutico o consumo estable, o sectores beneficiados de las subidas de tipo de interés como el financiero.
- Durante el último semestre, destacó también el cambio de tendencia en el EUR/USD que después de tocar mínimos del año en 0.96 se ha apreciado hasta el 1,0705. Y la fuerte caída del Brent (-26,1% a 85,0 \$/b).
- Este entorno de mercados en general ha penalizado las rentabilidades en el periodo y en el conjunto del año, que se han visto lastradas por la evolución de tanto la renta variable (con excepciones como la zona latinoamericana dentro de emergentes, o sectores como el energético), como por la renta fija y el crédito. Solo dos activos, el dólar y las materias primas, consiguen cerrar el 2022 con rentabilidades positivas.
- b) Decisiones generales de inversión adoptadas.
- Durante el segundo trimestre del año hemos continuado con la política de ajustes en cartera, que se han traducido en movimientos cercanos al 23% del patrimonio (suma de ventas y compras). Así, durante este periodo hemos realizado ajustes en varios de los ETFs con el objetivo de rotar la cartera hacia ideas de mayor convicción y reducir el riesgo a sectores de mayor duración (fondos con elevada exposición a sectores de alto crecimiento). Además, se ha mantenido una posición de caja media del 10% para mantener la exposición neta a mercado cercana al 55%, y por debajo del presupuesto de riesgo.

El capital recibido de estas ventas se invirtió en: a) un fondo de capital riesgo (0.5% NAV) enfocado en "early stage companies" en los sectores de salud y biotecnología, b) un ETF en USA con el objetivo de mitigar el tracking error frente a la bolsa mundial y c) en varios fondos "long/short" de renta variable con una exposición neta baja (beta esperada inferior al 0.25).

c) Índice de referencia.

N/A

d) Evolución del Patrimonio, participes, rentabilidad y gastos de la IIC.

El patrimonio del fondo se ha mantenido estable a lo largo del período, afectado únicamente por los retornos de la cartera, siendo el último oficial de \$134,2M. Al cierre del semestre, el patrimonio estimado se sitúa en \$131,9M, mientras que la rentabilidad del conjunto de año sería del -16,34% (Clase I) y -15,70% (Clase II) por encima del comportamiento de la bolsa mundial (-19.8%).

e) Rendimiento del fondo en comparación con el resto de fondos de la gestora.

El rendimiento del fondo ha sido ligeramente inferior al del resto de IIC gestionadas por la gestora, y al de su presupuesto de riesgo.

## 2. INFORMACION SOBRE LAS INVERSIONES.

a) Inversiones concretas realizadas durante el periodo.

Por estrategias el comportamiento estimado durante el segundo semestre ha sido el siguiente:

La cartera "RISK ON" ha contribuido en 105pbs en el semestre. A nivel de subcartera destacamos lo siguiente:

La cartera larga de renta variable ha sido el principal contribuidor con una contribución positiva de unos 110pbs. Destacó el comportamiento de los fondos más sesgados hacia materias primas y energía (AZValor Internacional), calidad (AKO y Fundsmith) así como las posiciones tácticas en ETFs.

Por el lado negativo un fondo global de calidad (-16pbs) afectado por la caída (-44% durante el segundo semestre) de una de sus mayores posiciones (SALMAR, el criador de salmones noruego) ante los rumores de una posible intervención estatal a través de subida de impuestos a los productores de salmones.

La cartera "RISK OFF" nos ha contribuido positivamente en 59pbs. La mayoría de la rentabilidad positiva vino de los gestores macro y de valor relativo que representan el 25% del capital. Destacando la contribución de LMR (+19pbs), Ruffer (+19pbs) y Brevan Howard Absolute Return (+16pbs).

La política de coberturas nos ha detruido 45bs en el semestre y ha sido la principal fuente de contribución negativa debido a la caída de la volatilidad.

b) Operativa de préstamo de valores.

No se han realizado operaciones de préstamo de valores durante el periodo.

c) Operativa en derivados y adquisición temporal de activos.

La sociedad mantiene al cierre del periodo posiciones abiertas en derivados que implican derechos de Renta Variable y Divisas con la finalidad de cobertura e inversión. Mantenemos una política de coberturas con opciones fuera del dinero (10% del notional), que rebajan en 2 puntos la beta de la cartera (0.51).

d) Otra información sobre inversiones.

## 3. EVOLUCION DEL OBJETIVO CONCRETO DE RENTABILIDAD.

N/A

## 4. RIESGO ASUMIDO POR LA SOCIEDAD.

La volatilidad anualizada del fondo en el período y presente ejercicio es del 11,08%.

## 5. EJERCICIO DERECHOS POLITICOS.

N/A

## 6. INFORMACION Y ADVERTENCIAS CNMV.

N/A

## 7. ENTIDADES BENEFICIARIAS DE LA IIC SOLIDARIA E IMPORTE CEDIDO A LAS MISMAS.

N/A

## 8. COSTES DERIVADOS DEL SERVICIO DE ANALISIS.

N/A

## 9. COMPARTIMENTOS DE PROPOSITO ESPECIAL (SIDE POCKETS).

No hay compartimentos de propósito especial

## 10. PERSPECTIVAS DE MERCADO Y ACTUACION PREVISIBLE DE LA SOCIEDAD.

Para el próximo periodo el entorno de mercado vendrá condicionado por un entorno de desaceleración económica, y posiblemente una moderación en las tasas de inflación. El escenario de riesgos previsiblemente vendrá marcado por la contundencia de los bancos centrales en este entorno, y el perfil de crecimiento económico. Con visión de medio plazo, cabe resaltar por un lado el incremento de rentabilidades esperadas de la renta fija, en parte por la normalización de las tasas, y por otra parte el excesivo descuento al que cotizan las bolsas europeas, emergentes y japonesas frente a la americana. Ambas estrategias se han dado la vuelta desde comienzos del último trimestre del 2022 y que durante las primeras semanas del 2023 se han acelerado.

## 10. Información sobre la política de remuneración

Omega Gestión de Inversiones dispone de una política de remuneración aprobada por su Consejo de Administración que cumple con los principios recogidos en el artículo 46 bis.2 de la LIIC, y tiene en cuenta la dimensión y actividades de la sociedad. A continuación, se detalla información referente a la política de remuneración de la entidad. Remuneración Fija: la retribución fija tiene por objeto retribuir al personal en función de las tareas desempeñadas, la experiencia profesional y la responsabilidad asumida, de tal modo que variará para cada categoría profesional. El nivel individual de retribución fija es resultado de las negociaciones entre el empleado y la Entidad, estando en consonancia con el nivel de formación, el grado de responsabilidad, los conocimientos exigidos y el nivel de experiencia del empleado. Remuneración Variable: la retribución variable tiene una periodicidad anual. Se trata de un complemento excepcional sobre la base de los resultados y el desempeño del empleado, es decir, la contribución a los resultados de la entidad por parte del mismo o a los objetivos vinculados a sus funciones. De este modo, se recompensa la implicación del empleado en los objetivos y estrategias de la entidad, la predisposición a realizar el trabajo encomendado adecuadamente, el grado de cumplimiento de los procedimientos y normas que inciden en su actividad, y la alineación con la filosofía empresarial de la entidad y del grupo, así como los intereses de estos a corto, medio y largo plazo. En la determinación del rendimiento individual y en el cálculo de la retribución variable de cada empleado se toman en cuenta tanto criterios financieros (cuantitativos) como no financieros (cualitativos). La remuneración variable se pagará únicamente si resulta sostenible de acuerdo a la situación de la entidad o de su grupo, justificada en función de los resultados tanto de la entidad como del empleado. Dicha remuneración variable anual, vinculada a los resultados empresariales, se evaluará conjuntamente de forma subjetiva sobre el desempeño e implicación del empleado en los objetivos e intereses de la entidad. El rendimiento y la evaluación del desempeño se determinarán en función de criterios definidos en objetivos determinados, que se comunicarán a los empleados con carácter personal y previo a su aplicación. La política completa puede consultarse en la página web de la Gestora: <https://www.omegagestion.com> No existe remuneración ligada a la comisión de gestión variable de las IIC. El importe total de las remuneraciones abonadas a todo el personal en 2022 ascendió a 914.140 euros, de los que 607.077 euros correspondieron a la retribución fija, y 307.063 euros correspondieron a la remuneración variable. El número de personas que han percibido remuneración en la sociedad durante 2022 ha sido de 9, habiendo percibido todas ellas remuneración variable. La remuneración de los altos cargos ha sido de 571.739 euros, de los que 351.848 euros fueron retribución fija y 219.891 euros correspondieron a remuneración variable. El número de beneficiarios en esta categoría ha sido de 4. El importe total de las remuneraciones abonadas a empleados con incidencia en el perfil de riesgo de las IIC, incluidos los altos cargos que también tienen incidencia en el perfil de riesgo, ha sido de 566.418 euros, de los que 325.322 euros fueron retribución fija, y 241.096 euros correspondieron a remuneración variable. El número de beneficiarios de esta categoría ha sido de 4. Durante este periodo no se han realizado modificaciones en la política de remuneraciones aprobada por el Consejo de Administración de Omega Gestión de Inversiones SGIIC S.A.

## 11. Información sobre las operaciones de financiación de valores, reutilización de las garantías y swaps de rendimiento total (Reglamento UE 2015/2365)

No se han realizado operaciones de financiación durante el periodo.