

COMISIÓN NACIONAL DEL MERCADO DE VALORES  
Dirección General de Entidades del Mercado de Valores  
Calle Edison 4, 28006 Madrid

23 de septiembre de 2024

**HECHO RELEVANTE DE  
NEF EMERGING MARKET BOND**

Estimados señores,

Nos dirigimos a ustedes en representación de **NEF Emerging Market Bond** (el "Compartimento"), perteneciente al fondo NEF que está constituido en Luxemburgo y está inscrito en el Registro de Instituciones de Inversión Colectiva extranjeras de la Comisión Nacional del Mercado de Valores con el número 1513.

Le escribimos para informarle que, debido a un error técnico en el sistema de transmisión de las transacciones realizadas por el gestor del compartimento, las transacciones de divisas ("Forex") no se registraron en el valor liquidativo del fondo, por lo tanto, el valor liquidativo ("**NAV**") del Compartimento resultó incorrecto entre el día 04 de julio de 2024 y el día 29 de julio de 2024.

En particular, el valor liquidativo del Compartimento se sobrestimó excediendo el umbral de tolerancia establecido por la circular 2002/77 de la *Commission de Surveillance du Secteur Financier* ("**CSSF**") en los días 25 y 29 de julio de 2024.

Se han adoptado medidas correctivas para mitigar los factores que han llevado a la incorrecta valorización del Compartimento en todo el periodo indicado.

La sociedad gestora, NEAM S.A., ha tomado la decisión de compensar en efectivo los inversores que hayan comprado acciones en las fechas en las cuales la sobreestimación del Compartimento excedió el umbral de tolerancia de la CSSF y ha decidido que no se reprocesará la asignación de acciones.

El valor liquidativo revisado por acción de los días 25 y 29 de julio se publicó de nuevo en el día 5 de septiembre de 2024.

Se ha remitido una carta informativa con respecto al error a los inversores afectados el 28 de agosto de 2024. Los pagos compensatorios se han efectuado el 2 de septiembre de 2024.

La entidad auditora del Compartimento (*Deloitte Audit S.à.r.l.*) y la CSSF han sido oportunamente informadas del error.



No hay inversores españoles afectados por este hecho. Si necesita detalles sobre la lista de transacciones afectadas en las fechas impactadas, y el correspondiente NAV diario por acción antes y después de la corrección, o si tiene alguna pregunta, póngase en contacto a través del siguiente correo electrónico: [info@neam.lu](mailto:info@neam.lu).

Lamentamos cualquier inconveniente que este error de cálculo pueda haber causado.

Atentamente,

El Consejo de Administración de NEAM