

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

8 de agosto de 2023

**HECHO RELEVANTE DE  
NEF EMERGING MARKET BOND**

Estimados señores,

Nos dirigimos a ustedes en representación de **NEF Emerging Markets 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 de gestión del compartimento, el valor liquidativo ("**NAV**") del Compartimento resultó incorrecto entre el día 7 de marzo de 2022 y el día 27 de abril de 2023.

En particular, el valor liquidativo del Compartimento se infravaloró excediendo el umbral de tolerancia establecido por la circular 2002/77 de la *Commission de Surveillance du Secteur Financier* ("**CSSF**") en los días siguientes: desde el día 23 de septiembre al día 29 de septiembre de 2022, el día 3 de octubre de 2022, desde el día 18 de octubre al día 21 de octubre de 2022 y desde el día 3 de noviembre al día 9 de diciembre de 2022.

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 vendido acciones en las fechas en las cuales la infravaloración 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 se publicó de nuevo en el día 2 de agosto de 2023 para todo el periodo en que el valor era incorrecto.

Los pagos se han efectuado el 8 de agosto de 2023. Se ha remitido una carta informativa con respecto al error a los inversores afectados el 13 de julio de 2023.

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