

Geprüfter Geschäftsbericht

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

(Ein ICAV - Irish Collective Asset-management Vehicle - wurde als Dachfonds mit getrennter Haftung der Teilfonds gegründet)

(CBI Reg No C171821)

31. Dezember 2023

Bericht für Anteilseigner in der Schweiz



Einzelne Teilfonds oder Aktienklassen des Fonds sind nicht zum Angebot in der Schweiz zugelassen. Der vorliegende Geschäftsbericht enthält deshalb keine Informationen über diese Teilfonds oder Aktienklassen. Die Anleger werden jedoch darauf hingewiesen, dass gewisse Informationen imvorliegenden Geschäftsbericht auf konsolidierter Basis ausgedrückt sind und demzufolge auch auf Angaben betreffend der in der Schweiz nicht zugelassenen Teilfonds oder Aktienklassen beruhen.

J.P.Morgan
Asset Management

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Geprüfter Geschäftsbericht

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

| Inhalt | Seite |
|---|-----------|
| Mitglieder des Verwaltungsrats und sonstige Informationen | 1 |
| Bericht des Verwaltungsrats | 2 |
| Bericht des Anlageverwalters | 6 |
| Bericht der Verwahrstelle an die Aktionäre | 11 |
| Bericht der unabhängigen Abschlussprüfer | 12 |
| Jahresabschluss | |
| <i>Bilanz</i> | 18 |
| <i>Ertrags- und Aufwandsrechnung</i> | 36 |
| <i>Entwicklung des Nettovermögens für Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien</i> | 54 |
| <i>Kapitalflussrechnung</i> | 72 |
| Erläuterungen zum Jahresabschluss | 90 |
| Aufstellung der Anlagen | |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</i> | 172 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active Global Aggregate Bond UCITS ETF</i> | 176 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF</i> | 188 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF</i> | 192 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF</i> | 194 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Equity UCITS ETF</i> | 199 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF</i> | 204 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF</i> | 214 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF</i> | 217 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF</i> | 219 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF</i> | 223 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</i> | 228 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Climate Change Solutions UCITS ETF</i> | 231 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</i> | 233 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</i> | 237 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Ultra-Short Income UCITS ETF</i> | 243 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</i> | 247 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</i> | 249 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</i> | 251 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Equity Multi-Factor UCITS ETF</i> | 255 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Equity Premium Income UCITS ETF</i> | 260 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF</i> | 263 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</i> | 271 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF</i> | 278 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Green Social Sustainable Bond UCITS ETF</i> | 284 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</i> | 291 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - UK Equity Core UCITS ETF</i> | 294 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</i> | 297 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF</i> | 301 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</i> | 304 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF</i> | 309 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Ultra-Short Income UCITS ETF</i> | 317 |

| Inhalt (Fortsetzung) | Seite |
|---|-------|
| Ungeprüfte Anhänge | |
| 1. Bedeutende Portfolioänderungen | |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</i> | 321 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active Global Aggregate Bond UCITS ETF</i> | 322 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF</i> | 323 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF</i> | 324 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF</i> | 326 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Equity UCITS ETF</i> | 327 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF</i> | 328 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF</i> | 329 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF</i> | 330 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF</i> | 332 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF</i> | 333 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</i> | 334 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Climate Change Solutions UCITS ETF</i> | 335 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</i> | 336 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</i> | 337 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Ultra-Short Income UCITS ETF</i> | 338 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</i> | 339 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</i> | 340 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</i> | 341 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Equity Multi-Factor UCITS ETF</i> | 342 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Equity Premium Income UCITS ETF</i> | 343 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF</i> | 344 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</i> | 345 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF</i> | 346 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Green Social Sustainable Bond UCITS ETF</i> | 347 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</i> | 348 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - RMB Ultra-Short Income UCITS ETF</i> | 349 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - UK Equity Core UCITS ETF</i> | 350 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF</i> | 351 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF</i> | 352 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF</i> | 353 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF</i> | 354 |
| <i>JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Ultra-Short Income UCITS ETF</i> | 355 |
| 2. Gesamtkostenquoten | 356 |
| 3. Wertpapierfinanzierungsgeschäfte | 358 |
| 4. OGAW - Angaben zur Vergütung | 362 |
| 5. Sonstige Ereignisse | 363 |
| 6. Offenlegungsverordnung | 365 |

Weitere Informationen finden Sie unter: www.jpmorganassetmanagement.ie.

Vor der Zeichnung von Aktien muss jeder Anleger bestätigen, dass er die wesentlichen Anlegerinformationen erhalten hat. Sie sind gemeinsam mit den aktuellen Jahres- und Halbjahresberichten des ICAV per Download von der Website abrufbar.

Diese Seite wurde absichtlich freigelassen

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Mitglieder des Verwaltungsrats und sonstige Informationen

Mitglieder des Verwaltungsrats

Lorcan Murphy
(Unabhängiges Mitglied des Verwaltungsrats ohne
Geschäftsführungsbefugnis und Vorsitzender mit irischem Wohnsitz)
Daniel J. Watkins
(Verbundenes Mitglied des Verwaltungsrats ohne
Geschäftsführungsbefugnis)
Bronwyn Wright
(Unabhängiges Mitglied des Verwaltungsrats ohne
Geschäftsführungsbefugnis mit irischem Wohnsitz)
Samantha McConnell
(Unabhängiges Mitglied des Verwaltungsrats ohne
Geschäftsführungsbefugnis mit irischem Wohnsitz)

Anlageverwalter

J.P. Morgan Investment Management Inc.
383 Madison Avenue
New York, NY 10179
Vereinigte Staaten von Amerika

JPMorgan Asset Management (Asia Pacific) Limited
19th Floor, Chater House
8 Connaught Road
Central Hong Kong

JPMorgan Asset Management (Japan) Limited
Tokyo Building
7-3 Marunouchi 2-chome
Chiyoda-ku
Tokyo 100-6432
Japan

JPMorgan Asset Management (UK) Limited
60 Victoria Embankment
London
EC4Y 0JP
Großbritannien

Verwalter und Registrierstelle

Brown Brothers Harriman
Fund Administration Services (Ireland) Limited
30 Herbert Street
Dublin 2
Irland

Unabhängiger Abschlussprüfer

PricewaterhouseCoopers
One Spencer Dock
North Wall Quay
Dublin 1
Irland

Informationen für Anleger in der Schweiz

Schweizer Repräsentant

JPMorgan Asset Management (Switzerland) LLC
Dreikönigstrasse 37
8002 Zürich
Schweiz

Verwaltungsgesellschaft

JPMorgan Asset Management (Europe) S.à r.l.
6, route de Trèves,
L-2633 Senningerberg,
Großherzogtum Luxemburg

Verwahrstelle

Brown Brothers Harriman Trustee Services (Ireland) Limited
30 Herbert Street
Dublin 2
Irland

Rechtsberater

Matheson LPP
70 Sir John Rogerson's Quay
Dublin 2
Irland

Geschäftsführer

J.P. Morgan Administration Services (Ireland) Limited
200 Capital Dock
79 Sir John Rogerson's Quay
Dublin 2, D02 RK57
Irland

Eingetragener Sitz

200 Capital Dock
79 Sir John Rogerson's Quay
Dublin 2, D02 RK57
Irland

Zahlstelle in der Schweiz

J.P. Morgan (Suisse) SA
Rue du Rhône 35
1204 Genf
Schweiz

Verkaufsprospekt, Wesentliche Anlegerinformationen, Gründungsurkunde, Jahres- und Halbjahresbericht sowie eine Liste der durch den Fonds getätigten Käufe und Verkäufe während des Rechnungszeitraums sind kostenlos vom Repräsentanten erhältlich.

Der Verwaltungsrat legt den geprüften Jahresabschluss von JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV (der „Fonds“) für das am 30. Dezember 2023 abgelaufene Geschäftsjahr vor.

Verwaltungsrat

Lorcan Murphy (Unabhängiges Mitglied des Verwaltungsrats ohne Geschäftsführungsbefugnis, Vorsitzender, mit irischem Wohnsitz. Seit Juli 2017 Mitglied des Verwaltungsrats). Herr Murphy ist ein unabhängiges Mitglied des Verwaltungsrats ohne Geschäftsführungsbefugnis sowie Marketing- und Vertriebsberater für eine Reihe irischer und britischer Unternehmen. Er sammelte über 20 Jahre Erfahrung in globalen Investmentfonds, vor allem in den Bereichen operatives Management, Risikomanagement, Compliance, Produktentwicklung und Vermögensbildung. Er ist ehemaliger Leiter von Private Wealth, EMEA und ehemaliger Leiter von Pooled Funds Group bei Barclays Global Investors Ltd. Herr Murphy ist Mitglied des Institute of Chartered Accountants in Irland und hat einen Bachelor of Business Science (Economics Major) vom Trinity College Dublin.

Samantha McConnell (Unabhängiges Mitglied des Verwaltungsrats ohne Geschäftsführungsbefugnis mit irischem Wohnsitz. Mitglied des Verwaltungsrats seit April 2020) Sie verfügt über 25 Jahre Berufserfahrung im Anlagesektor und in privaten Rentenversicherungen in den Bereichen Verwaltung, Investitionsdienstleistungen, Änderungs- und Integrationsmanagement. Inzwischen ist sie unabhängiges Vollzeit-Mitglied des Verwaltungsrats ohne Geschäftsführungsbefugnis (INED) in einer Vielzahl von Verwaltungsräten in Irland und Europa, darunter Fonds, MiFID, AIFIM und SuperManco. Ferner ist sie Vorsitzende von einer Reihe von Unternehmen wie SuperManco-Verwaltungsgesellschaften und MiFID-Investmentgesellschaften. Frau McConnell war Mitglied des Verwaltungsrats ohne Geschäftsführungsbefugnis der CFA Ireland und ebenfalls Mitglied des Verwaltungsrats mit Geschäftsführungsbefugnis von Willis Human Capital & Benefits (Willis Towers Watson ist eine durch MiFID regulierte Investmentgesellschaft in Irland).

Frau McConnell schloss am University College Dublin ihr First Class Honours Degree ab und war die erste Absolventin der Prüfung der Association of Chartered and Certified Accountants (ACCA). Sie ist Inhaberin des CFA-Charterholder, dem Diplom des Institute of Directors in Company Direction, das sie als Erste in Großbritannien und in Irland erworben hat. Zudem wurde sie vom Institute of Directors mit dem Graduate of Merit Award und von der Life Insurance Association Ireland mit der Goldmedaille für Pension Trustee Practitioner ausgezeichnet.

Daniel J. Watkins (Verbundenes Mitglied des Verwaltungsrats ohne Geschäftsführungsbefugnis. Mitglied des Verwaltungsrats seit Juli 2017). Herr Watkins ist zudem Chief Executive Officer von Asia Pacific, J.P. Morgan Asset Management. Er ist verantwortlich für die Leitung des asiatisch-pazifischen Asset Managements an sieben Standorten mit über 1.400 Mitarbeitern. Herr Watkins ist Mitglied des Asset Management Operating Committee und des unternehmensweiten Asia Pacific Management Teams. Seit 1997 ist er ein Mitarbeiter von JPMorgan. Bevor er seine derzeitige Funktion 2019 übernahm, war er stellvertretender CEO von JPMorgan Asset Management Europe und Global Head of AM Client Services and Business Platform. Herr Watkins bekleidete ebenfalls folgende Positionen bei JPMorgan: Leiter von Europe COO and Global IM Operations, Leiter von European Operations Team, Leiter von European Transfer Agency, Leiter von Luxembourg Operations, Manager von European Transfer Agency und London Investment Operations Manager von Flemings Investment Operations Teams. Herr Watkins absolvierte seinen BA in Politik an der University of York und ist ein qualifizierter Finanzberater. Derzeit ist er Mitglied des Verwaltungsrats von mehreren in Luxemburg und Irland domizilierten Investmentfonds, die JPMorgan verwaltet, sowie von mehreren asiatisch-pazifischen Rechtsträgern.

Bronwyn Wright (Unabhängiges Mitglied des Verwaltungsrats ohne Geschäftsführungsbefugnis seit Juli 2017 mit irischem Wohnsitz.) Frau Wright war früherer Verwaltungsdirektor eines globalen Finanzinstituts, nachdem sie in den Bereichen Capital Markets und Banking gearbeitet hatte, wo sie als Leiterin der Wertpapier- und Fondsdienste in Irland für das Management, das Wachstum und die strategische Ausrichtung des Wertpapier- und Fondsdienstleistungsgeschäfts tätig war. Sie war u. a. für das Fonds-, Verwahrungs-, Wertpapierfinanzierungs- sowie das globale Agentur- und Treuhandgeschäft verantwortlich. Aufgrund ihrer Rolle in der Führung, Leitung und Expansion des europäischen Treuhandgeschäfts verfügt Frau Wright über umfangreiche Kenntnisse der regulatorischen Anforderungen und der besten Marktpraktiken in Großbritannien, Luxemburg, Jersey und Irland. Sie hat die Vorstände der anwendbaren Rechtsformen für die Treuhandgesellschaften in den einzelnen Jurisdiktionen vertreten und den Vorsitz geführt. Durch ihre einschlägige Erfahrung in der Due Diligence ist sie ebenfalls mit den Marktpraktiken in Skandinavien, Deutschland und Asien vertraut. Sie hat sich auch mit der Due Diligence vor der Übernahme in Asien beschäftigt und eine Integration nach der Übernahme in ganz EMEA geleitet.

Frau Wright hat einen Abschluss in Wirtschaft und Politik sowie einen Master-Abschluss in Wirtschaft vom University College Dublin. Frau Wright ist ehemalige Vorsitzende des Ausschusses für Treuhandservices der Irish Funds Industry Association. Frau Wright hat in verschiedenen Funktionen zur Bildungsentwicklung der irischen Fondsbranche beigetragen, darunter als Mitautorin eines Diploms in Mutual Funds, virtuelle webbasierte Vorträge über Finanzdienstleistungen und als Mitglied eines Exekutivausschusses für ein Finanzprogramm von Doktoranden. Sie hat zahlreiche Fachartikel geschrieben und nimmt an Industrieseminaren in Europa und den USA teil.

Fondsstruktur

Der Fonds ist eine variable Kapitalanlagegesellschaft, die nach dem Recht der Republik Irland als „Irish Collective Asset-management Vehicle („ICAV““ gegründet wurde. Der Vorstand bestellte JPMorgan Asset Management (Europe) S.à r.l. („JPMAME“) zur Verwaltungsgesellschaft des Fonds. Der Fonds ist ein „Dachfonds“ mit mehreren Teilfonds, die jeweils hinsichtlich der Anlage eigene Anlageziele, Politik und Restriktionen haben.

Der Fonds wurde am 18. Juli 2017 durch die Central Bank of Ireland („CBI“) als Fonds autorisiert.

Gegenstand des ICAV ist die gemeinsame Anlage in Wertpapieren und/oder anderen liquiden finanziellen Vermögenswerten des beim Publikum aufgenommenen Kapitals. Der ICAV arbeitet nach dem Grundsatz der Risikostreuung gemäß den Verordnungen 2011 (Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren) der Europäischen Gemeinschaften in ihrer jeweils gültigen Fassung (die „OGAW-Verordnungen“).

Der Fonds qualifizierte sich als Organismus für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (OGAW) nach EU-Richtlinie 2009/65/EU vom 13. Juli 2009 und unterliegt dem Irish Collective Asset-management Vehicles Act 2015 (dem „ICAV Act“) und den OGAW-Verordnungen. Daher kann der Fonds in EU-Mitgliedstaaten, vorbehaltlich der Anzeige in Ländern außer der Republik Irland, zum Verkauf angeboten werden. Anträge auf die Registrierung des Fonds und dessen Teilfonds können zusätzlich in anderen Ländern gestellt werden.

Der Fonds hat aktuell 39 Teilfonds, von denen 32 zum 31. Dezember 2023 in der Schweiz zugelassen sind und aktiv waren und 3 nicht vor Jahresende aufgelegt wurden. Alle Teilfonds und Aktienklassen sind zum Angebot und Vertrieb in der Republik Irland registriert, und zahlreiche Teilfonds und Aktienklassen sind zum Vertrieb in den nachstehenden Jurisdiktionen registriert: Belgien, Chile, Deutschland, Dänemark, Finnland, Frankreich, Italien, Kroatien, Liechtenstein, Luxemburg, Niederlande, Norwegen, Österreich, Portugal, Singapur, Spanien, Schweden, die Schweiz und das Vereinigte Königreich.

Bestimmte Aktienklassen der insgesamt 39 Teilfonds sind an einer oder mehreren Börsen notiert: Euronext Dublin, London Stock Exchange, Borsa Italiana, Deutsche Börse, Six Swiss Exchange, Bolsa Mexicana de Valores (BMV) und Cboe Europe.

Aufgaben und Verantwortlichkeiten des Verwaltungsrats

Die Mitglieder des Verwaltungsrats sind für die Erstellung des Jahresberichts und des Jahresabschlusses nach anwendbarem Recht, ICAV Act, OGAW-Verordnungen und den International Financial Reporting Standards („IFRS“) verantwortlich, wie von der Europäischen Union übernommen.

Die Mitglieder des Verwaltungsrats sind dafür verantwortlich, dass die in §§ 109-113 ICAV Act genannten Buchhaltungsunterlagen des Fonds aufbewahrt werden. JPMAME hat hierzu Brown Brothers Harriman Fund Administration Services (Ireland) Limited zum Administrator des Fonds ernannt (der „Administrator“). Die Buchhaltungsunterlagen werden in den Büros des Administrators in der 30 Herbert Street, Dublin 2, Irland, geführt.

Der ICAV Act verlangt von den Mitgliedern des Verwaltungsrats die Erstellung von Jahresabschlüssen für jedes Finanzjahr. Gemäß dem ICAV Act haben die Mitglieder des Verwaltungsrats beschlossen, den Jahresabschluss nach den International Financial Reporting Standards aufzustellen, wie von der Europäischen Union übernommen. Nach ICAV Act darf der Verwaltungsrat die Finanzausweise nur dann genehmigen, wenn er sich davon überzeugt hat, dass sie ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Fonds zum Geschäftsjahresende und des Gewinns oder Verlusts der Fonds für das Geschäftsjahr vermitteln und anderweitig dem ICAV Act entsprechen.

Die Mitglieder des Verwaltungsrats haben Folgendes bei der Erstellung der Abschlüsse zu beachten:

- Festlegung der geeigneten Rechnungslegungsgrundsätze und -methoden und deren einheitliche Anwendung;
- Beurteilungen und Bewertungen, die hinreichend und vorsichtig sind;
- Angabe, ob die Abschlüsse nach den geltenden Rechnungslegungsstandards erstellt wurden, Feststellung dieser Standards sowie Kenntnisnahme der Auswirkungen und der Gründe einer wesentlichen Abweichung von diesen Standards; und
- Erstellung der Abschlüsse nach dem Prinzip der Unternehmensfortführung, es sei denn, es wäre nicht angebracht, davon auszugehen, dass der Fonds fortgeführt werden würde.

Der Jahresabschluss wird auf der Website der Verwaltungsgesellschaft veröffentlicht. Verwaltungsrat und Verwaltungsgesellschaft sind zuständig für die Zusammenstellung und Integrität der Finanzinformationen auf dieser Website. Die Rechtsprechung der Republik Irland, denen die Vorlage und Veröffentlichung der Jahresabschlüsse unterliegt, kann sich von der in anderen Jurisdiktionen unterscheiden.

Der Verwaltungsrat ist für die Führung angemessener Buchhaltungsunterlagen zuständig, die die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Fonds jederzeit mit hinreichender Genauigkeit offenlegen und er gewährleistet somit, dass die Finanzausweise mit dem ICAV Act und den OGAW-Verordnungen übereinstimmen. Der Verwaltungsrat trägt die allgemeine Verantwortung für die Ergreifung von Maßnahmen, die ihm vernünftigerweise zur Verfügung stehen, um das Vermögen des Fonds zu schützen. Daher hat der Verwaltungsrat die Verwahrung des Sondervermögens vom Fonds Brown Brothers Harriman Trustee Services (Ireland) Limited (die „Verwahrstelle“) übertragen. Der Verwaltungsrat trägt die allgemeine Verantwortung zur Ergreifung von Maßnahmen, die ihm vernünftigerweise zur Verfügung stehen, um Betrug und andere Unregelmäßigkeiten zu verhindern und aufzudecken. Der Verwaltungsrat ist auch für die Erstellung eines Berichts des Verwaltungsrats verantwortlich, der den Anforderungen des ICAV Act entspricht.

Governance des Verwaltungsrats

Eine Managementvereinbarung zwischen dem Fonds und JPMAME regelt die Angelegenheiten, die der Verwaltungsrat an die Verwaltungsgesellschaft delegiert hat. Dies beinhaltet die Verwaltung des Sondervermögens des Fonds sowie die Bereitstellung von Verwaltungs-, Registrierungs-, Domizilierungsstellen- und Marketingservices. Alle weiteren Angelegenheiten sind der Genehmigung durch den Verwaltungsrat vorbehalten und der Klarheit halber steht dem Verwaltungsrat und der Verwaltungsgesellschaft ein Verzeichnis über solche Angelegenheiten zur Verfügung. Die dem Verwaltungsrat vorbehaltenen Angelegenheiten sind: Festlegung für jeden Teilfonds von Anlageziel, -politik und -restriktionen, der Vollmachten, der Änderungen des Verkaufsprospekts und der Nachträge, der Bewertung und der Genehmigung der wichtigen Investment- und Finanzdaten, inklusive des Jahresabschlusses sowie Ernennung und Überprüfung der von der Verwaltungsgesellschaft, dem Wirtschaftsprüfer und der Verwahrstelle und durch sie erbrachten Services.

Vor jeder Sitzung erhält jedes Mitglied des Verwaltungsrats detaillierte und zeitnahe Informationen. Die Mitglieder sind somit auf die während der Sitzung besprochenen Tagesordnungspunkte vorbereitet. Der Verwaltungsrat fordert und erhält für jede Quartalsitzung Berichte, u. a. von Verwaltungsgesellschaft, Anlageverwaltern, vom Risikomanagement sowie Vorschläge zu Änderungen der bestehenden bzw. - je nachdem - zur Auflegung neuer Teilfonds. Die jeweiligen leitenden Vertreter dieser Funktionsbereiche werden zur Teilnahme an den Sitzungen des Verwaltungsrats eingeladen, damit die Mitglieder sie zu den vorgelegten Berichten befragen können.

Im Interesse des Fonds sowie deren Aktionären treffen die Mitglieder des Verwaltungsrats insgesamt Entscheidungen. Sie unterlassen etwaige Erörterungen oder Entscheidungen, die Interessenkonflikte zwischen ihren persönlichen Interessen, denen des Fonds sowie deren Aktionären verursachen. Das Thema Interessenkonflikte ist im Verkaufsprospekt sowie in der Leitlinie der Verwaltungsgesellschaft über Interessenkonflikte dokumentiert und steht zur Einsichtnahme im Internet zur Verfügung:

<https://am.jpmorgan.com/content/dam/jpm-am-aem/emea/lu/en/communications/lux-communication/conflicts-of-interest-ce-en.pdf>

Bei Bedarf kann der Verwaltungsrat unabhängige professionelle Beratung in Anspruch nehmen.

Zusammensetzung des Verwaltungsrats

Der von Herrn Murphy geführte Verwaltungsrat setzt sich aktuell aus drei unabhängigen Mitgliedern des Verwaltungsrats ohne Geschäftsführungsbefugnis und einem verbundenen Mitglied ohne Geschäftsführungsbefugnis zusammen. Der Verwaltungsrat definiert ein verbundenes Mitglied des Verwaltungsrats ohne Geschäftsführungsbefugnis als einen Mitarbeiter von JPMorgan Chase & Co., der jedoch nicht direkt im primären Fondsgeschäft tätig ist, wobei es sich in diesem Fall um das Anlagemanagement handelt. Ein unabhängiges Mitglied des Verwaltungsrats ohne Geschäftsführungsbefugnis ist hingegen eine Person, die geschäftlich, familiär bzw. anderweitig mit dem Fonds oder JPMorgan Chase & Co oder einer seiner verbundenen Unternehmen nicht verbunden ist.

Durch die Bestellung eines Mitglieds des Verwaltungsrats wird der relative Mix und die Zusammensetzung des Verwaltungsrats berücksichtigt. Letzterer verfügt über profunde Kenntnisse im Investmentgeschäft, Sachkenntnisse im Finanzwesen sowie anderweitige Fachkenntnisse in Bezug auf das Investmentfondsgeschäft.

Die Anzahl der Dienstjahre der Mitglieder wird nicht durch den Verwaltungsrat eingeschränkt. Er berücksichtigt die Natur und Anforderungen der Fondsbranche sowie die Geschäftstätigkeit des Fonds, wenn Mitglieder des Verwaltungsrats zur Wahl vorgeschlagen werden. Die Dauer der Ernennung der Mitglieder des Verwaltungsrats ist im Ernennungsschreiben niedergelegt.

Schulung und Training

Alle neuen Mitglieder des Verwaltungsrats nehmen an einer Schulung teil, in der die relevanten Informationen bezüglich des Fonds sowie die Pflichten und Aufgaben der Mitglieder des Verwaltungsrats unterrichtet werden. Der Verwaltungsrat bemüht sich ferner aktiv darum, auf dem Laufenden zu sein, was den Fonds betrifft. Er gewährleistet zudem, dass ein formales Trainingsprogramm existiert.

Bewertung des Verwaltungsrats

Der Verwaltungsrat führt jährlich eine Überprüfung seiner Performance durch, die jedes Jahr formell dokumentiert wird.

Vergütung des Verwaltungsrats

Der Verwaltungsrat ist der Ansicht, dass die Vergütung seiner Mitglieder die Verantwortung und Erfahrung insgesamt widerspiegelt und angesichts des Umfangs, der Komplexität und der Anlageziele des Fonds fair und angemessen sein sollte. Die Vergütung wird jährlich überprüft. Der Vorsitzende bezieht eine Vergütung von EUR 52.000 und die anderen Mitglieder des Verwaltungsrats erhalten EUR 46.000 jährlich. Das verbundene Mitglied ohne Geschäftsführungsbefugnis verzichtete auf seine Vergütung. Die Vergütung, die der Fonds an die Mitglieder des Verwaltungsrats bezahlt, ist nicht auf die Performance bezogen.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Bericht des Verwaltungsrats (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

Sitzungen des Verwaltungsrats und Ausschüsse

Der Verwaltungsrat trifft vierteljährlich zusammen, kann aber bei Bedarf zusätzliche Sitzungen einberufen. Aufgrund des Geltungsbereichs und der Art der Geschäftstätigkeit des Fonds hält der Vorstand es aktuell nicht für nötig, einen formellen Audit- oder Vergütungsausschuss bzw. ständige Ausschüsse zu haben. Dies wird jedoch konstant überprüft. Alle den Verwaltungsrat betreffenden Angelegenheiten werden durch ihn genehmigt. Ein durch den Verwaltungsrat gebildeter Unterausschuss kann Sonderangelegenheiten behandeln, die eine weitere Erörterung erfordern. Dabei geht es beispielsweise um vom Verwaltungsrat verlangte Änderungen des Verkaufsprospekts, die nicht auf die Genehmigung durch die nächste Quartalsitzung warten können. Die Sitzungen der Unterausschüsse setzen sich in der Regel aus mindestens zwei Mitgliedern des Verwaltungsrats zusammen.

Im Jahresverlauf fanden sieben Sitzungen des Verwaltungsrats statt. Vier dieser Quartalsitzungen des Verwaltungsrats behandelten u. a. Tagesordnungspunkte, die im obigen Abschnitt „Aufgaben und Verantwortlichkeiten des Verwaltungsrats“ erwähnt wurden. Die anderen Meetings waren Ad-hoc-Sitzungen.

Interne Kontrolle

Die Anlageverwaltung und alle Verwaltungsdienstleistungen werden von der Verwaltungsgesellschaft oder ihren Delegierten erbracht. Die Verwahrung des Sondervermögens übernimmt die Verwahrstelle. Das System der internen Kontrolle des Verwaltungsrats erstreckt sich daher hauptsächlich auf das Monitoring der durch die Verwaltungsgesellschaft und die Verwahrstelle erbrachten Services. Dazu gehören Kontrollen bezüglich der von ihnen erbrachten Operation und Compliance, um die Verpflichtungen des Fonds gegenüber den Aktionären zu erfüllen, wie im Verkaufsprospekt, der Gründungsurkunde sowie in den relevanten Bestimmungen niedergelegt. Die Verwaltungsgesellschaft berichtet formell vierteljährlich dem Verwaltungsrat über die diversen Aktivitäten, für die sie verantwortlich ist. Des Weiteren informiert sie den Verwaltungsrat unverzüglich über etwaige wesentliche administrative bzw. Rechnungslegungsangelegenheiten.

Corporate Governance und Irish Funds Industry Association Code of Conduct (Verhaltenskodex)

Der Verwaltungsrat ist dafür verantwortlich, dass ein hohes Maß an Corporate Governance eingehalten wird. Er sorgt dafür, dass der Fonds die Best Practices in der irischen Fondsbranche und die Kotierungsregeln von Euronext Dublin, London Stock Exchange, Borsa Italiana, der Deutschen Börse, Six Swiss Exchange, Bolsa Mexicana de Valores (BMV) und Cboe Europe, soweit anwendbar, eingehalten hat.

Der Verwaltungsrat hat insbesondere den Verhaltenskodex der Irish Funds Industry Association (der „Verhaltenskodex“) eingeführt, der die Grundsätze für gute Unternehmensführung festlegt.

1. Zusammensetzung des Verwaltungsrats
2. Vorsitzender
3. Unabhängige Mitglieder des Verwaltungsrats
4. Aufgabe des Verwaltungsrats
5. Ernennungen
6. Sitzungen
7. Vorbehaltene Befugnisse
8. Compliance
9. Delegierte
10. Risikomanagement, Audit, Kontrolle und Compliance

Der Verwaltungsrat ist der Auffassung, dass der Fonds die Grundsätze in allen wesentlichen Aspekten während des Rechnungszeitraums zum 31. Dezember 2023 eingehalten hat. Der Verwaltungsrat führt eine jährliche Bewertung der laufenden Einhaltung des Kodexes durch.

Der Kodex kann von der Website der irischen Fonds abgerufen werden:

<https://files.irishfunds.ie/1432820468-corporate-governance-code-for-collective-investment-schemes-and-management-companies.pdf>

Leitlinie zur Stimmrechtsvertretung

Der Verwaltungsrat delegiert die Verantwortung für die Stimmrechtsvertretung an die Verwaltungsgesellschaft. Die Verwaltungsgesellschaft verwaltet die Stimmrechte der verwahrten Aktien mit Vorsicht und Sorgfalt und dies basiert ausschließlich auf dem angemessenen Urteilsvermögen, was dem besten finanziellen Interesse der Kunden dient. So weit möglich stimmt die Verwaltungsgesellschaft bei allen Versammlungen von Unternehmen ab, in die sie investiert hat.

Eine Kopie der Leitlinie der weltweiten Stimmrechtsvertretung J.P. Morgan Asset Management steht am eingetragenen Sitz des Fonds oder auf der Webseite zur Verfügung:

<https://am.jpmorgan.com/content/dam/jpm-am-aem/global/en/institutional/communications/lux-communication/corporate-governance-principles-and-voting-guidelines.pdf>

Haftpflichtversicherung der Mitglieder des Verwaltungsrats und leitenden Angestellten

Die Gründungsurkunde des Fonds hält die Mitglieder des Verwaltungsrats schadlos gegen Spesen, die angemessen in Verbindung mit einem Schadensanspruch gegenüber sie im Rahmen der Ausübung ihrer Pflichten entstehen, solange sie nicht betrügerisch oder unehrlich gehandelt haben. Zum Schutz der Aktionäre gegenüber derartigen Ansprüchen hat der Verwaltungsrat eine Haftpflichtversicherung für seine Mitglieder und leitenden Angestellten abgeschlossen. Sie können sich dadurch gegen gewisse Haftungsansprüche im Rahmen ihrer Pflichten schadlos halten, sind jedoch nicht gegen fahrlässige, betrügerische oder unehrliche Handlungen ihrerseits versichert.

Überprüfung der Performance und des Fondsgeschäfts

Eine Übersicht über die Wertentwicklung und die Aktivitäten des Fonds für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023 ist im Bericht des Anlageverwalters enthalten.

Ziele und Richtlinien des Risikomanagements

Die Hauptrisiken, denen der Fonds ausgesetzt ist, sind die Anlagerisiken des Anlageportfolios der einzelnen Teilfonds und die operationellen Risiken im Zusammenhang mit ihrer Handhabung und Verwaltung.

Die Hauptrisiken der Teilfonds sowie die Richtlinien und Verfahren zum Management finanzieller Risiken werden in Erläuterung 10 beschrieben.

Beteiligungen der Mitglieder des Verwaltungsrats an Aktien des Fonds

Kein Mitglied des Verwaltungsrats oder der Geschäftsführung hatte während des Geschäftsjahres wirtschaftliche Eigentumsansprüche an den Aktien des Fonds.

Abgesehen von den Angaben in Erläuterung 12 zum Jahresabschluss gab es zu keinem Zeitpunkt während des Jahres Verträge oder Vereinbarungen, die für die Geschäftstätigkeit des Fonds von Bedeutung sind und an denen die Mitglieder des Verwaltungsrats im Sinne des Gesetzes beteiligt waren.

Transaktionen mit verbundenen Personen

Die OGAW-Verordnungen schreiben vor, dass alle Transaktionen, die mit dem Fonds von einem Verwalter oder einer Verwahrstelle an den OGAW, den Delegierten oder Unterdelegierten des Verwalters oder der Verwahrstelle und allen verbundenen Unternehmen oder Konzerngesellschaften eines solchen Verwalters, Verwahrers, Delegierten oder Unterdelegierten („verbundene Personen“) getätigt werden, wie unter unverbundenen Parteien erfolgen. Die Transaktionen müssen im besten Interesse der Aktionäre des ICAV durchgeführt werden.

Der Verwaltungsrat ist davon überzeugt, dass es Vorkehrungen gibt, die durch schriftliche Verfahren belegt sind, um sicherzustellen, dass die in der Verordnung 41 Absatz 1 der OGAW-Verordnungen der Zentralbank festgelegten Verpflichtungen auf alle Transaktionen mit verbundenen Personen Anwendung finden, und er ist davon überzeugt, dass die während des Jahres abgeschlossenen Transaktionen mit verbundenen Parteien den Verpflichtungen gemäß der Verordnung 41 Absatz 1 der OGAW-Verordnungen der Zentralbank entsprechen.

Zu den verbundenen Personen gehören Verwaltungsgesellschaft, Anlageverwalter, Administrator und Verwahrstelle. Die entsprechenden Gebühren, die von diesen verbundenen Personen in Rechnung gestellt werden, sind Erläuterung 12 zu entnehmen.

Leistungskennzahlen (KPI)

Die für jeden Teilfonds überwachten KPI umfassen die Wertentwicklung der Teilfonds sowie die Einhaltung von Anlagebeschränkungen und Risikolimits. Die Wertentwicklung der Teilfonds wird in den Berichten des Anlageverwalters auf Seite 8 bis 12 dargestellt.

Ausschüttungen

Alle Ausschüttungen, die für die Teilfonds während des Jahres gemeldet wurden, sind in Erläuterung 13 offengelegt.

Mitarbeiter

Im Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023 hatte der Fonds keine Mitarbeiter.

Zukünftige Entwicklungen

Der Fonds wird weiterhin als Anlageinstrument fungieren, wie im Verkaufsprospekt beschrieben.

Unabhängiger Wirtschaftsprüfer

PricewaterhouseCoopers, Wirtschaftsprüfer und eingetragene Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, wurde gemäß ICAV Act bestellt und hat sich bereit erklärt, die Rolle weiter zu übernehmen.

Jahreshauptversammlung

Der Verwaltungsrat hat von seinem Ermessen Gebrauch gemacht und auf die jährliche Hauptversammlung gemäß dem Gesetz und der Gründungsurkunde des Fonds verzichtet.

Datenschutzrichtlinie

Die Verwaltungsgesellschaft erfüllt die von J.P. Morgan Asset Management herausgegebene Datenschutzlinie, die unter www.jpmorgan.com/emea-privacy-policy abgerufen werden kann. Die Datenschutzrichtlinie wurde gemäß der Datenschutz-Grundverordnung (DSGVO) aktualisiert.

Umwelt-, Sozial- und Governance-Aspekte („ESG“)

Gemäß Artikel 11 (1) der Verordnung (EU) 2019/2088 im Hinblick auf Finanzprodukte, die ökologische oder soziale Merkmale und Ziele bewerben, sind diesbezügliche Einzelheiten aus Anhang 6 ersichtlich.

Wesentliche Ereignisse

Das Nettovermögen des Fonds belief sich zum Jahresende auf USD 19,9 Mrd.

Siehe Erläuterungen 19 und 20 sowie Anhang 5 im Hinblick auf Einzelheiten zu wesentlichen Ereignissen während des Jahresverlaufs und nach dem Ende des Berichtszeitraums.

Im Namen des Verwaltungsrats

Lorcan Murphy

Mitglied des Verwaltungsrats

Datum: 18. April 2024

Bronwyn Wright

Mitglied des Verwaltungsrats

Datum: 18. April 2024

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF

Der Kursanstieg an den weltweiten Börsenplätzen überraschte 2023 viele Anleger. Die Stimmung schwankte während des Jahres: Rezessionsorgen zum Jahresanfang, robustes Wirtschaftswachstum im Sommer, langfristig höhere Zinssätze im Herbst und zum Jahresende 2024 eventuelle künftige Zinssenkungen zählten zu den Impulsgebern. Die schwächeren Inflationsdaten in den USA und Europa weckten die Hoffnung der Anleger, dass die führenden Zentralbanken die Zinssätze früher als bisher erwartet senken könnten. Zum Jahresende ging die Konsensprognose von einer gesamten Zinssenkung durch die US-Notenbank um mehr als 150 Bp. im Jahr 2024 aus.

Auf Sektorebene trug die Aktienauswahl des Teilfonds bei zyklischen Industriewerten und zyklischen Konsumgütern sowie Dienstleistungen zur Performance im Vergleich zum Referenzindex des Teilfonds bei. Die Titelauswahl bei Technologie - Halbleiter und Hardware sowie im Transportwesen - schmälerte hingegen die relative Performance. Die Wertpapierauswahl des Teilfonds in Nordamerika und Europa trug ebenfalls zur relativen Performance bei, während die Aktienauswahl im pazifischen Raum ohne Japan die relative Performance leicht minderte.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Equity Multi-Factor UCITS ETF

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Equity UCITS ETF

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF

Die Aktienmärkte entwickelten sich in den einzelnen Regionen unterschiedlich, aber die Industriestaaten, allen voran die USA, schnitten deutlich besser ab als die Schwellenmärkte. An den Börsen konzentrierten sich die meisten Kursgewinne auf eine kleine Anzahl von Aktien. Wachstumswerte erholten sich von 2022 erheblich, was teilweise auf die zunehmend positiven Aussichten für künstliche Intelligenz zurückzuführen ist. Tatsächlich trugen die sogenannten glorreichen Sieben zu mehr als 80% der Renditen des S&P 500 Index im Jahresverlauf bei, obwohl auch die Renditen der amerikanischen Small-Cap-Aktien robust waren. Auch die globalen Aktienrenditen entwickelten sich positiv. Die Wertentwicklung des Global Equity Multi-Factor ETF entsprach seinem Referenzindex, während das Sektorenengagement und Aktiengewichtungen die Performance im Vergleich zum breiteren Markt verringerten.

Die kräftige fiskalpolitische Unterstützung und das überraschend robuste Konsumverhalten der USA von 2023 schwächt sich 2024 vermutlich ab. Gleichzeitig werden sich der Industriezyklus und die Konjunktur in Asien und Europa verbessern. Insgesamt deuten diese Faktoren auf ein globales Wachstum nahe dem Trend hin. Also eine Fortsetzung des asynchronen Zyklus und weniger restriktive Finanzbedingungen - ein Umfeld, das unserer Meinung nach Aktien und Anleihen generell begünstigen wird.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF

Die europäischen Aktien legten 2023 um 13% zu. Technologie und Industrie waren mit einem Kursanstieg von jeweils fast 30% die Spitzenreiter. Strengere Kreditvergabestandards und geopolitische Unsicherheiten könnten die Unternehmensausgaben in diesem Jahr einschränken. Obwohl die makroökonomischen Herausforderungen nach wie vor präsent sind, ist es wahrscheinlich, dass die Fundamentaldaten auch weiterhin eine entscheidende Rolle spielen werden.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - UK Equity Core UCITS ETF

Das Jahr war aufgrund der zunehmenden geopolitischen Spannungen von anhaltender Volatilität geprägt. Großbritannien konnte eine Konjunkturabschwächung vermeiden, was viele Ökonomen überraschte, obwohl die Gefahr einer leichten Rezession noch nicht ganz gebannt ist. Die Inflation in den Industriestaaten scheint ihren Höhepunkt erreicht zu haben, aber Großbritannien verzeichnete eine hartnäckig höhere Inflation als Europa oder die Vereinigten Staaten. In den vergangenen Monaten hat sich die Inflationsrate zwar verbessert und seit ihrem Höchststand mehr als halbiert. Auch wenn die kurzfristigen Aussichten schwierig bleiben, sind wir der Meinung, dass britische Aktien angesichts des historisch niedrigen Bewertungsniveaus, das wir beobachten, einen attraktiven Einstiegspunkt für den langfristigen Anleger bieten könnten.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF

Der TOPIX erreichte 2023 den höchsten Stand seit zehn Jahren und legte in Yen 28% zu. Die globalen Zinssätze hatten einen großen Einfluss auf die japanischen Aktien, wobei die Nachrichten zu verschiedenen Zeitpunkten des Jahres für die Performance sowohl vorteilhaft als auch nachteilig waren. Die Performance japanischer Aktien spiegelte zwei strukturelle Veränderungen wider: Die höchsten Lohnerhöhungen seit 30 Jahren (3,6%) sowie Lohnverhandlungen und Reformen der Unternehmensführung, die durch die Weisungen der Tokioter Börse vorangetrieben wurden. Die anhaltende Yen-Abwertung unterstützte die Exportunternehmen.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF

Die Aktien der Schwellenländer beendeten das Jahr mit einem Plus von 10% in US-Dollar dank einer Kursrally im vierten Quartal, die durch die fallende Inflation und die sinkenden Zinssätze unterstützt wurde. 2023 erwies sich die Anlageklasse als äußerst volatil, insbesondere aufgrund der Situation in China. Dort war die Stimmung durch die langsame Konjunkturerholung, den schwachen Immobiliensektor und die wachsenden geopolitischen Spannungen stark negativ geprägt. Im Gegensatz dazu verzeichneten die lateinamerikanischen Länder im Jahresverlauf eine kräftige Performance, da die führenden Zentralbanken dort mit Zinssenkungen begannen.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF

Das vergangene Jahr war für den chinesischen Aktienmarkt in absoluten Zahlen gesehen eine Herausforderung. Eine Kombination aus einer enttäuschenden Nachfrageerholung nach der Pandemie, einer Kreditklemme auf dem Immobilienmarkt, die den Finanzsektor allgemein zu beeinträchtigen drohte, einem intensiveren Preiswettbewerb in mehreren Sektoren und dem Potenzial für eine stärkere staatliche Regulierung hat chinesische Aktien belastet. Growth-Aktien entwickelten sich im Allgemeinen rückläufig, aber ausgewählte Value-Aktien von Staatsbetrieben in den Branchen Bauwesen, Eisenbahn und Telekommunikation erzielten eine bessere Performance.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF

2023 bewegten wir uns auf eine neue Ära des technologischen Fortschritts zu (künstliche Intelligenz), manövierten zwischen geopolitischen Auseinandersetzungen (Fortsetzung des Ukraine-Kriegs, Nahost-Konflikt, Spannungen zwischen den USA und China) und sahen, wie einige Märkte den Bedenken der Anleger trotzten (S&P 500, Indien) und andere sich der Realität beugten (China). Im Dezember drehte die Marktstimmung jedoch ins Positive, da die US-Wirtschaftsdaten weiterhin Resilienz zeigten, was durch einen robusten Arbeitsmarkt und eine nachlassende Teuerung unterstrichen wurde. Dies führte zu einer Umkehr der Markterwartungen in Richtung Zinssenkungen, sofern die Preissteigerungen bis 2024 unter Kontrolle bleiben.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Bericht des Anlageverwalters (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Climate Change Solutions UCITS ETF

Die Börsen konnten 2023 ein erfolgreiches Jahr für sich verbuchen. Die Performance stammte zwar vorwiegend von Mega-Cap-Technologieunternehmen, die für das Thema Klimawandel-Lösungen des Fonds nicht relevant sind. Die sektorspezifische Dynamik trieb die Wertentwicklung einzelner Aktien des Portfolios an.

Eine markante Performance verzeichneten Unternehmen, die sich auf den Wandel hin zur Elektrifizierung konzentrieren. Ebenso dazu gehörten Gesellschaften, die sich mit nachhaltigem Bauen und der Energieeffizienz von Gebäuden befassen. Ferner sind hier Firmen zu nennen, die in der nachhaltigen Wasserversorgung tätig sind, wo wir auch eine Zunahme der Unternehmensaktivitäten mit einigen größeren Übernahmen und Ausgliederungen beobachteten. Auf dem Gebiet der nachhaltigen Landwirtschaft schnitten Betriebe angesichts fallender Rohstoffpreise unterdurchschnittlich ab. Die hohen Zinssätze machten hingegen Unternehmen im Bereich erneuerbare Energien zu schaffen.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF

Die weltweiten Aktienmärkte erzeugten 2023 kräftige Renditen und die Wertentwicklung des Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF entsprach seiner Benchmark. Insbesondere die Wertpapiere aus den Sektoren Informationstechnologie und Industrie trugen zur Performance bei. Im Vergleich zum breiteren Markt beeinträchtigten zyklische Konsumgüter und Versorger die Wertentwicklung. Unternehmen aus dem Bereich der erneuerbaren Energien verringerten die Performance, da sich im Jahresverlauf die hohen Zinssätze auf sie auswirkten.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active Global Aggregate Bond UCITS ETF

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF

Obwohl das weltweite Wirtschaftswachstum im ersten Quartal positiv überraschte, löste der Zusammenbruch der Silicon Valley Bank im März einen Abverkauf im amerikanischen und europäischen Finanzsektor aus. Darauf folgte eine schwache Konjunktorentwicklung im zweiten Quartal, da die meisten Währungshüter aufgrund der Teuerung eine restriktive Geldpolitik verfolgten. Aktien konnten sich in dieser Zeit relativ gut behaupten. Die Anleger waren optimistisch, dass sich die Inflation in den USA ohne einen starken Anstieg der Arbeitslosigkeit abschwächen könnte. Die Risikobereitschaft der Investoren war im dritten Quartal gedämpft. In den letzten Monaten des Jahres verbesserte sich die Aussicht auf eine „weiche Landung“ der US-Wirtschaft. Nach der Dezember-Sitzung der US-Notenbank (Fed) deutete die Konsensschätzung der Volkswirte auf drei Zinssenkungen im Jahr 2024 hin. Die Abkehr von der bisherigen Erwartung, dass die Zinsen länger hoch bleiben, führte zu einer Rally bei Risikoanlagen und einem starken Rückgang der Anleiherenditen bis Ende 2023.

In den USA beschloss die Fed im Dezember, ihre Leitzinsen unverändert bei 5,25% bis 5,50% zu belassen, und deutete an, dass sie die Zinsen für den laufenden Konjunkturzyklus nicht mehr anheben werde. In Großbritannien ließ die Bank of England die Zinsen auf ihrer Dezember-Sitzung ebenfalls unverändert. Die Bank of Japan beließ ihre Negativzinsen in Anbetracht des langsameren Lohnanstiegs auf demselben Niveau.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Ultra-Short Income UCITS ETF

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Ultra-Short Income UCITS ETF

Die Ultra-Short ETFs auf EUR und USD lagen 2023 jeweils unter der Wertentwicklung der Benchmark. Der Renditeanstieg kurzfristiger Staatsanleihen im Jahresverlauf bedeutete, dass Rentenpapiere mit längeren Laufzeiten stark einbrachen. Die Renditen von zweijährigen EUR- und GBP-Staatsanleihen legten im Jahresverlauf um ca. 300 Bp. zu. Die zweijährigen USD-Staatsanleihen erhöhten sich hingegen um 350 Bp. Die Strategie des Teilfonds, fast für das gesamte Jahr an kurzfristigen Durationspositionen festzuhalten, senkte die Volatilität.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF

Die Spreads verengten sich 2023, wobei die für globale IG-Unternehmensanleihen bei 115 Bp. schlossen und damit bis zum Jahresende um 32 Bp. zurückgingen. Die Fundamentaldaten von Emittenten globaler IG-Unternehmensanleihen blieben stabil, da sich das gesamtwirtschaftliche Umfeld an die niedrigere Preissteigerung anpasste und die Anleger Zinssenkungen im Jahr 2024 erwarteten. Nach einem drastischen Ausverkauf im Verlauf von 2022 und der daraus resultierenden dramatischen Neubewertung bis 2023 erscheinen die Bewertungen von Unternehmensanleihen inzwischen recht aussichtsreich. Die Renditen scheinen seit mehreren Jahrzehnten ihren Höchststand erreicht zu haben und bleiben im historischen Vergleich attraktiv.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF

Hochzinsanleihen gehörten 2023 zu den am besten abschneidenden Rententiteln, wobei der US-amerikanische Hochzinsmarkt 13,55% (USD) und der europäische 12,18% (EUR) zulegte. Ein großer Teil der Zuwächse wurde in den letzten beiden Monaten des Jahres erzielt. Die Fundamentaldaten des Sektors erwiesen sich als widerstandsfähig, und die Verschuldungs- und Deckungsquoten blieben stabil, da die Unternehmen weiterhin entschlossen waren, ihre Bilanzen konservativ zu verwalten. Die einzige sektorale Ausnahme bildete der europäische Immobiliensektor, der im Jahresverlauf die einzige negative Entwicklung verzeichnete.

Auch wenn die aktuellen Bewertungen nach der starken Performance im Jahr 2023 nicht billig erscheinen, sind wir der Meinung, dass die Gesamtrenditen und das Break-even-Niveau Hochzinsanleihen für langfristige Anleger immer noch attraktiv machen. Darüber hinaus bleiben die Fundamentaldaten solide, was die Ausfälle auf ~3% sowohl für die amerikanischen als auch die europäischen Märkte begrenzen dürfte. In den USA erwarten wir, dass die Belastung in den Bereichen Chemie, Einzelhandel und Kommunikation zunehmen wird. In Europa dürfte der Immobiliensektor weiterhin unter Druck stehen und Anlass zur Sorge geben und könnte zu einer Angebotsschwemme führen, wenn die Rating-Agenturen mehrere Immobilienunternehmen mit IG-Rating auf unter Investment Grade herabstufen.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF

Zum Jahresanfang 2023 vertraten wir die Meinung, dass die Sterne für die Rentenmärkte im Allgemeinen und die Schwellenländer im Besonderen günstig stünden. Dies beruhte auf unserer Ansicht, dass die Inflation - vor allem in den Schwellenländern - ihren Höhepunkt erreicht hatte. Ferner gingen wir davon aus, dass die Zentralbanken der Industriestaaten kurz vor dem Höchststand der Zinsen standen und die Währungshüter der Schwellenländer sogar noch Spielraum für Zinssenkungen hatten. Außerdem waren wir der Meinung, dass sich das Wachstum verlangsamt, aber nicht zusammenbrach und dass Anleger dank des attraktiven Gesamtrenditeniveaus in Rententitel umschichten würden. Der amerikanische Exzeptionalismus hat uns überrascht. Als die Silicon Valley Bank im März zusammenbrach, befürchteten pessimistische Anleger, dass dies nur die Spitze des Eisbergs regionaler US-Banken sei, der die Fed sogar dazu zwingen könnte, einige der bisherigen Zinssenkungen rückgängig zu machen. Das rasche und entschlossene Handeln der Behörden trug jedoch zur Stabilisierung der Stimmungslage bei, während das Risiko weitreichender Bankzusammenbrüche verebbte. Dies fiel mit weiteren Nachrichten über eine Konjunkturerholung Chinas zusammen, was einige Analysten dazu veranlasste, die Wachstumsprognosen für das Gesamtjahr anzuheben.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Bericht des Anlageverwalters (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

Ende Juli ließ der Rückenwind nach und der Gegenwind wurde stärker. Chinas Wachstumsaufschwung entwickelte sich nicht zu einem sich selbst erhaltenden Wunder. Das Gegenteil war der Fall. Der Einbruch des Immobiliensektors drohte sich auf die übrige Wirtschaft auszuweiten, und die Politik der zahlreichen kleinen Lockerungsschritte konnte weder die Wirtschaftstätigkeit noch die Anlegerstimmung verbessern. Im Oktober signalisierten die schwächeren US-Daten in Verbindung mit einer weniger aggressiven Erklärung des Offenmarktausschusses, als man ursprünglich erwartet hatte, das Ende des Zinserhöhungszyklus. In den folgenden Wochen stabilisierte sich auch das Wachstum in China und es gab konstruktivere Nachrichten aus der EU. Dies führte zu der bemerkenswerten Kursrally in den letzten beiden Monaten des Jahres.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF

Nach einem kräftigen Start ins Jahr 2023 brach die Wirtschaftstätigkeit in China ein, was vor allem auf die inländische Immobilienkrise zurückzuführen war. Insgesamt fiel Chinas Wirtschaftserholung schwächer aus als von den Ökonomen angenommen. Nach Chinas Juli-Sitzung des Politbüros wurde die Regierungspolitik wachstumsfreundlicher. Seit Mitte August wurde eine Reihe von Schritten zur Lockerung der Geldpolitik eingeführt, darunter ein zusätzliches Haushaltsdefizit von schätzungsweise 1 Bio. Yuan, eine Zinssenkung der Zentralbank und Maßnahmen zur Stabilisierung des Immobilienmarktes.

Eine divergierende Investitionstätigkeit zeichnete sich ab. Die Wirtschaftspolitik bewegte sich hin zu Hightech, verarbeitendem Gewerbe, Energie und grüner Technologie und weg vom Immobiliensektor. Die geldpolitische Straffung in den USA in der ersten Jahreshälfte 2023 sowie die geldpolitische Lockerung Chinas führten zu einem schwächeren Yuan. Dies wirkte 2023 wiederum nachteilig auf die USD-Renditen der Anleihemärkte in Landeswährung.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Equity Premium Income UCITS ETF

Die Teilfonds wurden im August und November 2023 aufgelegt und veröffentlichen zum nächsten Berichtsdatum die Wertentwicklung.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Green Social Sustainable Bond UCITS ETF

Die Märkte für hochwertige Anleihen entwickelten sich im vierten Quartal 2023 äußerst kräftig; der breite Bloomberg Global Aggregate Index verzeichnete eine Rendite von 5,45%. Anleihen mit grünen, sozialen und nachhaltigen Merkmalen wirkten vollständig an der Marktrally mit, und der Bloomberg Global Aggregate GSS Index erzielte im vierten Quartal eine Rendite von 6,45%. Die Wertentwicklung dieser Anleihen dauerte über das gesamte Jahr an.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF

Die US-Aktienmärkte beendeten das Jahr mit einer positiven Performance. Der US-Verbraucherpreisindex erreichte im Januar 2023 einen Höchststand von 6,4% und ging im November 2023 auf 3,1% zurück. Unterdessen stieg das Bruttoinlandsprodukt im dritten Quartal auf 4,9% auf Jahresbasis. Der Anstieg war in erster Linie auf eine Zunahme der Verbraucherausgaben und der Lagerinvestitionen zurückzuführen. Die Unternehmensausgaben blieben trotz strengerer Kreditvergabestandards gleich, was auf höhere Ausgaben für geistiges Eigentum und einen stärkeren Fokus auf KI-Technologien zurückzuführen war. Darüber hinaus stiegen die Gewinnprognosen der Unternehmen für 2024 zum Jahresende an, da die Erwartungen einer Rezession nachließen.

*Hinweis: Der JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - RMB Ultra-Short Income UCITS ETF wurde am 12. Dezember 2023 aufgelöst und ist deshalb nicht in diesem Kommentar enthalten.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Bericht des Anlageverwalters (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

Tracking Error der Teilfonds

| Einzelname des Teilfonds | Name/ Teilfonds- nummer | Auflegungs- datum | Index- replikation? | Erwarteter Tracking Error | Jährlicher Tracking Error % | Anmerkungen |
|--|-------------------------------|----------------------|------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|---|
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF | C458681 | 17/03/2022 | Ja | bis zu 2,00% | 0,22% | Die Wertentwicklung des Teilfonds war stets in Übereinstimmung mit dem Index und lag innerhalb unseres Toleranzniveaus. |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF | C175317 | 15/02/2018 | Ja | bis zu 1,00% | 0,03% | Die Wertentwicklung des Teilfonds war stets in Übereinstimmung mit dem Index und lag innerhalb unseres Toleranzniveaus. |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF | C182003 | 25/04/2019 | Ja | bis zu 1,00% | 0,06% | Die Wertentwicklung des Teilfonds war stets in Übereinstimmung mit dem Index und lag innerhalb unseres Toleranzniveaus. |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Equity UCITS ETF | C187895 | 03/04/2019 | Ja | bis zu 1,00% | 0,05% | Die Wertentwicklung des Teilfonds war stets in Übereinstimmung mit dem Index und lag innerhalb unseres Toleranzniveaus. |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF | C477169 | 09/08/2022 | Ja | bis zu 0,30% | 0,05% | Die Wertentwicklung des Teilfonds war stets in Übereinstimmung mit dem Index und lag innerhalb unseres Toleranzniveaus. |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF | C190324 | 09/07/2019 | Ja | bis zu 1,00% | 0,03% | Die Wertentwicklung des Teilfonds war stets in Übereinstimmung mit dem Index und lag innerhalb unseres Toleranzniveaus. |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF | C178896 | 06/06/2018 | Ja | bis zu 1,00% | 0,08% | Die Wertentwicklung des Teilfonds war stets in Übereinstimmung mit dem Index und lag innerhalb unseres Toleranzniveaus. |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF | C182016 | 25/04/2019 | Ja | bis zu 1,00% | 0,19% | Die Wertentwicklung des Teilfonds war stets in Übereinstimmung mit dem Index und lag innerhalb unseres Toleranzniveaus. |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF | C430452 | 04/11/2020 | Ja | bis zu 1,00% | 0,04% | Die Wertentwicklung des Teilfonds war stets in Übereinstimmung mit dem Index und lag innerhalb unseres Toleranzniveaus. |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Equity Multi-Factor UCITS ETF | C190300 | 09/07/2019 | Ja | bis zu 1,00% | 0,06% | Die Wertentwicklung des Teilfonds war stets in Übereinstimmung mit dem Index und lag innerhalb unseres Toleranzniveaus. |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | C174035 | 15/02/2018 | Ja | bis zu 2,00% | 0,55% | Die Wertentwicklung des Teilfonds war stets in Übereinstimmung mit dem Index und lag innerhalb unseres Toleranzniveaus. |

Am 23. August 2023 wurde der Anlageansatz des JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF von Indexnachbildung auf aktive Verwaltung umgestellt.

Wertentwicklung des Teilfonds

| Aktienklasse | Währung | Auflegungsdatum | 1 Jahr | 3 Jahre | 5 Jahre | Seit Auflegung |
|--|---------|-----------------|---------|---------|---------|----------------|
| JPM AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF - USD (acc) | USD | 15/02/2022 | 5,19% | - | - | -11,89% |
| JPM Active Global Aggregate Bond UCITS ETF - EUR Hedged (acc) | EUR | 11/10/2023 | - | - | - | 5,33% |
| JPM Active Global Aggregate Bond UCITS ETF - USD (acc) | USD | 11/10/2023 | - | - | - | 8,01% |
| JPM Active Global Aggregate Bond UCITS ETF - USD Hedged (acc) | USD | 11/10/2023 | - | - | - | 5,89% |
| JPM BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF - USD (acc) | USD | 17/03/2022 | 2,28% | - | - | -4,16% |
| JPM BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF - EUR (acc) | EUR | 15/02/2018 | 3,46% | -2,54% | -2,32% | -2,36% |
| JPM BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF - EUR (acc) | EUR | 25/04/2019 | 7,18% | -16,04% | - | -7,79% |
| JPM BetaBuilders US Equity UCITS ETF - USD (acc) | USD | 03/04/2019 | 26,89% | 29,25% | - | 76,88% |
| JPM BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF - USD (acc) | USD | 09/08/2022 | 18,41% | - | - | 10,94% |
| JPM BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF - USD (acc) | USD | 09/07/2019 | 4,94% | 6,00% | - | 7,80% |
| JPM BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF - USD (acc) | USD | 06/06/2018 | 4,21% | -0,47% | 6,31% | 8,12% |
| JPM BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF - USD (acc) | USD | 25/04/2019 | 4,03% | -12,00% | - | 0,52% |
| JPM Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF - USD (acc) | USD | 04/11/2020 | 23,53% | 24,21% | - | 37,79% |
| JPM China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF - USD (acc) | USD | 15/02/2022 | -12,93% | - | - | -29,91% |
| JPM Climate Change Solutions UCITS ETF - USD (acc) | USD | 14/06/2022 | 10,72% | - | - | 20,98% |
| JPM EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF - EUR (acc) | EUR | 06/12/2018 | 6,36% | -2,51% | 0,62% | 0,75% |
| JPM EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF - EUR (acc) | EUR | 06/12/2018 | 8,12% | -7,71% | 0,02% | 0,24% |
| JPM EUR Ultra-Short Income UCITS ETF - EUR (acc) | EUR | 06/06/2018 | 3,35% | 2,46% | 2,49% | 2,06% |
| JPM Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF - EUR (acc) | EUR | 10/10/2018 | 17,17% | 33,36% | 69,26% | 58,47% |
| JPM Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF - CHF Hedged (acc) | CHF | 06/09/2023 | - | - | - | 5,49% |
| JPM Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF - USD (acc) | USD | 06/12/2018 | 8,78% | -16,92% | 20,58% | 19,15% |
| JPM Global Equity Multi-Factor UCITS ETF - USD (acc) | USD | 09/07/2019 | 13,41% | 24,73% | - | 41,24% |
| JPM Global Equity Premium Income UCITS ETF - USD (acc) | USD | 30/11/2023 | - | - | - | 1,45% |
| JPM Global Equity Premium Income UCITS ETF - USD (dist) | USD | 30/11/2023 | - | - | - | 1,45% |
| JPM Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF - CHF Hedged (acc) | CHF | 17/05/2022 | 6,27% | - | - | 3,43% |
| JPM Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF - USD (acc) | USD | 04/02/2020 | 11,13% | 2,04% | - | 7,54% |
| JPM Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF - USD (acc) | USD | 10/10/2018 | 25,29% | 28,15% | 92,54% | 74,94% |
| JPM Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF - CHF Hedged (acc) | CHF | 09/08/2023 | - | - | - | 5,78% |
| JPM Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF - EUR Hedged (acc) | EUR | 09/08/2023 | - | - | - | 6,77% |
| JPM Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF - USD (acc) | USD | 09/08/2023 | - | - | - | 7,92% |
| JPM Green Social Sustainable Bond UCITS ETF - EUR Hedged (acc) | EUR | 23/02/2023 | - | - | - | 3,99% |
| JPM Green Social Sustainable Bond UCITS ETF - USD (acc) | USD | 23/02/2023 | - | - | - | 7,31% |
| JPM Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF - CHF Hedged (acc) | CHF | 09/08/2022 | 30,42% | - | - | 27,40% |
| JPM Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF - JPY (acc) | JPY | 07/10/2022 | 28,81% | - | - | 27,75% |
| JPM Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF - USD (acc) | USD | 29/03/2022 | 20,55% | - | - | 7,19% |
| JPM RMB Ultra-Short Income UCITS ETF - USD (acc)* | USD | 01/03/2022 | - | - | - | - |
| JPM RMB Ultra-Short Income UCITS ETF - USD (dist)* | USD | 01/03/2022 | - | - | - | - |
| JPM UK Equity Core UCITS ETF - GBP (acc) | GBP | 14/06/2022 | 7,54% | - | - | 12,69% |
| JPM US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF - CHF Hedged (acc) | CHF | 26/04/2022 | 22,13% | - | - | 10,28% |
| JPM US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF - EUR Hedged (acc) | EUR | 29/03/2022 | 24,44% | - | - | 1,05% |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Bericht des Anlageverwalters (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

Wertentwicklung des Teilfonds (Fortsetzung)

| Aktienklasse | Währung | Auflegungsdatum | 1 Jahr | 3 Jahre | 5 Jahre | Seit Auflegung |
|--|---------|-----------------|--------|---------|---------|----------------|
| JPM US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF - USD (acc) | USD | 10/10/2018 | 27,62% | 34,70% | 111,64% | 91,46% |
| JPM US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF - CHF Hedged (acc) | CHF | 09/08/2023 | - | - | - | 7,59% |
| JPM US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF - EUR Hedged (acc) | EUR | 09/08/2023 | - | - | - | 8,59% |
| JPM US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF - USD (acc) | USD | 09/08/2023 | - | - | - | 9,52% |
| JPM USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF - EUR Hedged (acc) | EUR | 09/11/2021 | 6,11% | - | - | -14,36% |
| JPM USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF - USD (acc) | USD | 06/12/2018 | 8,64% | -10,35% | 12,89% | 13,95% |
| JPM USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF - USD (dist) | USD | 09/09/2020 | 8,64% | -10,35% | - | -7,96% |
| JPM USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF - CHF Hedged (acc) | CHF | 21/01/2020 | 4,91% | -17,57% | - | -15,84% |
| JPM USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF - EUR Hedged (acc) | EUR | 10/10/2018 | 7,07% | -15,49% | 0,13% | -0,11% |
| JPM USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF - USD (acc) | USD | 03/12/2019 | 9,63% | -10,03% | - | -2,72% |
| JPM USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF - USD (dist) | USD | 15/02/2018 | 9,63% | -10,03% | 11,94% | 9,32% |
| JPM USD Ultra-Short Income UCITS ETF - USD (acc) | USD | 03/04/2019 | 5,06% | 6,28% | - | 11,22% |
| JPM USD Ultra-Short Income UCITS ETF - USD (dist) | USD | 15/02/2018 | 5,06% | 6,28% | 12,44% | 14,68% |

*Aktienklasse zum Ende des Geschäftsjahres stillgelegt.

Die vergangene Wertentwicklung ist kein Hinweis auf die aktuelle bzw. künftige Performance.

Die Angaben zur Performance berücksichtigen keine Provisionen und Kosten bei der Ausgabe und Rücknahme von Aktien.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Bericht der Verwahrstelle an die Aktionäre

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

Wir haben das Verhalten des JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV (der „Fonds“) zum 31. Dezember 2023 in unserer Kapazität als Verwahrstelle des Fonds untersucht.

Dieser Bericht einschließlich des Testats wurden für und ausschließlich für die Aktionäre des Fonds gemäß Teil 5 der Verordnungen 2011 der Europäischen Gemeinschaften (Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren) in der jeweils gültigen Fassung (die „OGAW-Verordnungen“) und für keinen anderen Zweck erstellt. Durch die Erteilung dieses Testats akzeptieren und übernehmen wir keine Verantwortung für einen anderen Zweck oder für eine andere Person, der dieser Bericht vorgelegt wird.

Verantwortung der Verwahrstelle

Unsere Aufgaben und Verantwortlichkeiten sind in Teil 5 der OGAW-Verordnungen beschrieben. Eine dieser Pflichten ist es, das Verhalten des Fonds in jedem jährlichen Berichtszeitraum zu hinterfragen und den Aktionären Bericht zu erstatten. Aus dem Bericht soll ersichtlich sein, ob nach unserer Auffassung der Fonds im Berichtszeitraum gemäß den Bestimmungen der Gründungsurkunde des Fonds und den OGAW-Verordnungen verwaltet wurde. Die generelle Verantwortung des Fonds ist es, diese Bestimmungen zu erfüllen. Falls der Fonds dies unterlassen hat, obliegt es uns als Verwahrstelle, den Grund dafür zu erklären und die Schritte zu beschreiben, die wir zur Abhilfe der Lage getroffen haben.

Grundlage des Testats für die Verwahrstelle

Die Verwahrstelle führt derartige Prüfungen durch, sofern sie sie ihrem Erachten nach für nötig hält, um die Pflichten zu erfüllen, die aus Teil 5 der OGAW-Verordnungen ersichtlich sind. Damit soll gewährleistet werden, dass der Fonds in allen wesentlichen Aspekten (i) in Übereinstimmung mit den auferlegten Beschränkungen im Hinblick auf die Anlage- und Kreditaufnahmebefugnisse durch die Gründungsurkunde des Fonds und den entsprechenden Vorschriften und (ii) anderweitig laut der Satzungsdocumentation des Fonds und den entsprechenden Bestimmungen verwaltet wird.

Testat

Nach unserer Auffassung wurde der Fonds während des Berichtszeitraums in allen wesentlichen Aspekten:

- i) gemäß den Beschränkungen, die den Anlage- und Kreditbefugnissen des Fonds durch dessen Gründungsurkunde, die OGAW-Verordnungen sowie die OGAW-Verordnungen der Zentralbank auferlegt wurden, und
- ii) ansonsten laut den Bestimmungen der Gründungsurkunde des Fonds, der OGAW-Verordnungen und der OGAW-Verordnungen der Zentralbank verwaltet.

Brown Brothers Harriman Trustee Services (Ireland) Limited, 30 Herbert Street, Dublin 2, Ireland

18. April 2024

Bericht des unabhängigen Abschlussprüfers an die Aktionäre der Teilfonds von JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Testat

Nach unserer Auffassung erfüllt der Jahresabschluss des JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV folgende Kriterien:

- er vermittelt den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Teilfonds zum 31. Dezember 2023 sowie ihrer Ergebnisse und Cashflows für das an diesem Datum endende Geschäftsjahr;
- er wurde ordnungsgemäß in Übereinstimmung mit den International Financial Reporting Standards („IFRS“) erstellt, die von der Europäischen Union übernommen wurden; und
- er wurde in Übereinstimmung mit den Anforderungen des Irish Collective Asset-management Vehicles Act 2015 und den Vorschriften der Europäischen Gemeinschaften (Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren) 2011 (in der jeweils gültigen Fassung) ordnungsgemäß erstellt.

Wir haben den Jahresabschluss geprüft, der im geprüften Jahresbericht enthalten ist. Hierzu gehören:

- die Vermögensaufstellung zum 31. Dezember 2023;
- die Ertrags- und Aufwandsrechnung für das an diesem Datum endende Geschäftsjahr;
- die Kapitalflussrechnung für das an diesem Datum endende Geschäftsjahr;
- die Entwicklung des Nettovermögens für Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien für das an diesem Datum endende Geschäftsjahr;
- die Aufstellung der Anlagen zum 31. Dezember 2023;
- die Erläuterungen zum Jahresabschluss für jeden Teilfonds, der eine Beschreibung der Rechnungslegungsgrundsätze enthält.

Unser Testat steht im Einklang mit unserer Berichterstattung an den Verwaltungsrat.

Grundlage des Testats

Die Prüfungshandlungen erfolgten in Übereinstimmung mit International Standards on Auditing („ISAs (Ireland)“) und dem geltenden Gesetz.

Unsere Aufgaben gemäß ISAs (Ireland) sind im Abschnitt „Aufgaben des Wirtschaftsprüfers für die Prüfung von Jahresabschlüssen“ des Berichts ausführlich beschrieben. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und angemessen sind, um unsere Beurteilung zu begründen.

Unabhängigkeit

Wir blieben nach den ethischen Anforderungen, die für unsere Prüfung der Jahresabschlüsse in Irland relevant sind, einschließlich des IAASA-Ethikstandards für börsennotierte Unternehmen von öffentlichem Interesse, unabhängig von dem ICAV, und wir haben unsere anderen ethischen Verpflichtungen nach diesen Anforderungen erfüllt.

Nach bestem Wissen und Gewissen erklären wir, dass der ICAV keine nach Ethikstandard der IAASA verbotenen Dienstleistungen außerhalb der Wirtschaftsprüfungsdienste angeboten wurden.

Wir haben im Zeitraum vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023 für den ICAV keine Dienstleistungen außerhalb der Wirtschaftsprüfungsdienste erbracht.

Hervorhebung des Sachverhalts - Jahresabschluss wurde nicht auf der Grundlage einer fortlaufenden Rechnungslegung erstellt

Bei der Erstellung unseres Prüfungsurteils, das nicht geändert wurde, weisen wir auf Erläuterung 2 im Jahresabschluss hin, die die Gründe erläutert, aus denen die Jahresabschlüsse des JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - RMB Ultra-Short Income UCITS ETF nicht auf der Grundlage einer fortlaufenden Rechnungslegung erstellt wurde.

Unser Prüfungsansatz

Übersicht



Wesentlichkeit

- Gesamte Wesentlichkeit: 50 Basispunkte (2022: 50 Basispunkte) des Nettovermögens („NIW“) zum 31. Dezember 2023 (2022: 31. Dezember 2022) für jeden der Teilfonds des ICAV.
- Wesentlichkeit der Leistung: 75% der gesamten Wesentlichkeit.

Auditumfang

- Der ICAV ist ein offener ICAV mit variablem Kapital und bestellt JPMorgan Asset Management (Europe) S.à r.l. (die „Verwaltungsgesellschaft“), um bestimmte Aufgaben und Verantwortlichkeiten im Zusammenhang mit der täglichen Verwaltung des ICAV zu übernehmen. Wir haben unsere Prüfung unter Berücksichtigung der Anlagenarten innerhalb der Teilfonds, der Einbeziehung der nachfolgend genannten Dritten, der Rechnungslegungsprozesse und -kontrollen sowie der Branche, in der der ICAV tätig ist, angepasst. Jeder Teilfonds wird individuell betrachtet.

Wichtige Auditfragen

- Bewertung und Existenz von finanziellen Vermögenswerten und Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert über die Gewinn- und Verlustrechnung.

Umfang unserer Prüfung

Im Rahmen der Ausgestaltung unserer Prüfungshandlung haben wir die Wesentlichkeit festgestellt und die Risiken wesentlicher Fehldarstellungen im Jahresabschluss beurteilt. Insbesondere haben wir untersucht, wo die Mitglieder des Verwaltungsrats subjektive Beurteilungen vorgenommen haben, z. B. bei der Auswahl der Preisquellen zur Bewertung des Anlageportfolios. Wie bei allen unseren Audits haben wir uns auch mit dem Risiko der Außerkraftsetzung der internen Kontrollen durch das Management befasst, einschließlich der Bewertung, ob es Beweise für eine Verzerrung durch die Mitglieder des Verwaltungsrats gibt, die das Risiko wesentlicher falscher Angaben aufgrund von Betrug darstellen.

Wichtige Auditfragen

Wesentliche Auditfragen sind diejenigen Angelegenheiten, die nach pflichtgemäßem Ermessen des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses des laufenden Zeitraums von größter Bedeutung waren und die die bedeutendsten bewerteten Risiken wesentlicher Falschaussagen (unabhängig davon, ob sie auf Betrug zurückzuführen sind oder nicht) umfassen, die von den Abschlussprüfern identifiziert wurden, einschließlich derjenigen, die die größten Auswirkungen auf die allgemeine Prüfungsstrategie, die Zuweisung von Ressourcen für die Prüfung und die Leitung der Bemühungen des Auftragssteams hatten. Diese Angelegenheiten und alle Kommentare, die wir zu den Ergebnissen unserer Verfahren dazu abgeben, wurden im Rahmen unserer Prüfung des Jahresabschlusses als Ganzes und bei der Erstellung unseres Prüfungsurteils behandelt, und wir geben keine gesonderte Stellungnahme zu diesen Angelegenheiten ab. Dies ist keine vollständige Liste aller Risiken, die durch unsere Prüfung identifiziert wurden.

Bewertung und Existenz von finanziellen Vermögenswerten und Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert über die Gewinn- und Verlustrechnung

Rechnungslegungsgrundsatz 2(c) des Jahresabschlusses informiert über weitere Einzelheiten

Erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Vermögenswerte und Verbindlichkeiten wurden in der Bilanz jedes Teilfonds aufgenommen, die in dessen Namen zum 31. Dezember 2023 gehalten wurden.

Die in der Bilanz jedes Teilfonds enthaltenen erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten werden in Übereinstimmung mit den International Financial Reporting Standards, wie sie von der Europäischen Union übernommen wurden und wie in Erläuterung 2(c) der Bilanz offengelegt

Dies gilt als eine zentrale Auditfrage, da sie das Hauptelement des Jahresabschlusses darstellt.

Wir haben von der Verwahrstelle und gegebenenfalls von externen Gegenparteien des zum 31. Dezember 2023 gehaltenen Anlageportfolios eine unabhängige Bestätigung erhalten, in der die in den Buchhaltungsunterlagen enthaltenen Beträge bestätigt werden.

Bei einigen Devisenterminkontrakten, die bereits fällig geworden sind, haben wir keine Bestätigung der Gegenpartei erhalten. Wir haben sie in den Bankauszügen aufgelöst, um ihr Bestehen zum 31. Dezember 2022 nachzuweisen.

Wir haben die Bewertung aller Anlagen getestet, indem wir uns nach Möglichkeit unabhängig von Drittanbietern entschieden haben. Bei einigen kurzfristigen Anlagen (Commercial Paper und Einlagenzertifikaten), für die wir keine unabhängigen Drittanbieter zur Preisfeststellung verwenden konnten, bestätigten wir die Preisquelle der Geschäftsleitung und zogen interne Fachleute heran, um eine unabhängige Bewertung vorzunehmen, und verglichen ihre Ergebnisse mit dem Portfolio. Bei einigen Aktienpositionen war eine unabhängige Kursfeststellung durch Dritte nicht möglich. In diesen Fällen bestätigten wir die hierzu herangezogene Quelle der Geschäftsleitung.

Diese Bewertungsverfahren ergaben keine wesentlichen Probleme im Hinblick auf die Ergebnisse.



Anpassung des Auditumfangs

Wir haben den Auditumfang so bemessen, dass wir genügend Arbeit geleistet haben, um ein Testat für den Jahresabschluss insgesamt unter Berücksichtigung der Struktur des ICAV, der Rechnungslegungsprozesse und -kontrollen sowie der Branche, in der er tätig ist, erteilen zu können.

Die Mitglieder des Verwaltungsrats kontrollieren die Geschäftstätigkeit des ICAV und sind für die von ihnen festgelegte allgemeine Anlagepolitik verantwortlich. Der ICAV bestellt den Verwalter, um bestimmte Aufgaben und Verantwortlichkeiten im Zusammenhang mit der täglichen Verwaltung des ICAV zu verwalten. Der Verwalter hat bestimmte Verantwortlichkeiten an J.P. Morgan Investment Inc., JPMorgan Asset Management (UK) Limited, JPMorgan Asset Management (Japan) Limited und JPMorgan Asset Management (Asia Pacific) Limited (die „Anlageverwalter“) und Brown Brothers Harriman Fund Administration Services (Ireland) Limited (den „Verwalter“) delegiert. Die Jahresabschlüsse, die weiterhin in der Verantwortung der Mitglieder des Verwaltungsrats liegen, werden in deren Namen vom Verwalter erstellt. Der ICAV hat Brown Brothers Harriman Trustee Services (Ireland) Limited (die „Verwahrstelle“) zur Verwahrstelle des Sondervermögens der ICAV bestimmt. Bei der Festlegung des Gesamtansatzes für unsere Prüfung haben wir das Risiko wesentlicher Falschangaben auf Teilfondsebene unter Berücksichtigung der Art, der Wahrscheinlichkeit und des potenziellen Umfangs einer falschen Darstellung beurteilt. Im Rahmen unserer Risikobewertung haben wir die Arbeit des ICAV mit dem Verwalter berücksichtigt und die Kontrollumgebung des Verwalters bewertet.

Bilanzierungsgrundsatz der Wesentlichkeit

Die Anwendung des Bilanzierungsgrundsatzes der Wesentlichkeit beeinflusste den Auditumfang. Hierbei gelangen bestimmte quantitative Schwellenwerte für die Wesentlichkeit zum Einsatz. Diese sowie qualitative Erwägungen halfen uns, den Auditumfang sowie Art, Zeitpunkt und Ausmaß unserer Prüfungshandlungen für die einzelnen Posten und Offenlegungen des Jahresabschlusses zu bestimmen, und die Auswirkungen von Falschangaben sowohl einzeln als auch insgesamt auf den gesamten Jahresabschluss zu beurteilen.

Auf der Grundlage unseres pflichtgemäßen Ermessens haben wir die Wesentlichkeit der Abschlüsse der einzelnen Teilfonds der ICAV wie folgt festgelegt:

| | |
|--|---|
| <i>Generelle Wesentlichkeit und wie wir sie festgelegt haben</i> | 50 Basispunkte (2022: 50 Basispunkte) des Nettoinventarwerts („NIW“) zum 31. Dezember 2023 (2022: 31. Dezember 2022) für jeden Teilfonds des ICAV. |
| <i>Begründung für die angewandte Benchmark</i> | Wir haben diese Benchmark angewendet, weil das Hauptziel des ICAV darin besteht, den Anlegern eine Gesamtrendite auf Teilfondsebene unter Berücksichtigung der Kapital- und Ertragsrendite zu bieten. |

Wir setzen die Toleranzwesentlichkeit ein, um die Wahrscheinlichkeit auf ein angemessenes niedriges Niveau zu reduzieren, so dass die Gesamtheit der nicht korrigierten und nicht festgestellten Falschangaben die gesamte Wesentlichkeit übersteigt. Wir verwenden die Toleranzwesentlichkeit insbesondere zur Feststellung des Auditumfangs sowie der Art und des Ausmaßes unserer Prüfung der Kontosalde, Transaktionsarten und Offenlegungen; beispielsweise zur Festlegung der Größe der Stichprobe. Unsere Toleranzwesentlichkeit betrug 75% der gesamten Wesentlichkeit.

Zur Feststellung der Toleranzwesentlichkeit berücksichtigten wir zahlreiche Faktoren: Historie der Falschangaben, Risikobewertung und -aggregation sowie die Effektivität der Kontrollen. Wir kamen zu dem Schluss, dass ein Betrag am oberen Ende unserer normalen Bandbreite angemessen ist.

Wir vereinbarten mit dem Verwaltungsrat ihm bei unserer Prüfung festgestellte Falschangaben über 5 Basispunkte des NIW jedes Teilfonds, für den NIW pro Aktie mit Unterschieden (2022: 5 Basispunkte) sowie über Falschangaben unter diesem Betrag zu melden, die aus unserer Sicht eine Berichterstattung aus qualitativen Gründen rechtfertigten.

Schlussfolgerungen zur Unternehmensfortführung

Mit Ausnahme von JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - RMB Ultra-Short Income UCITS ETF, bei dem eine andere Rechnungslegungsgrundlage als die der Unternehmensfortführung angenommen wurde, wie im obigen Abschnitt „Hervorhebung des Sachverhalts - Jahresabschluss wurde nicht auf der Grundlage einer fortlaufenden Rechnungslegung erstellt“ dargelegt, umfasste unsere Bewertung die Einschätzung des Verwaltungsrats hinsichtlich der Fähigkeit der Teilfonds, weiterhin die Rechnungslegungsgrundlage der Unternehmensfortführung anzuwenden:

- Prüfung des Liquiditätsprofils von Aktiva und Passiva im Hinblick auf eine bedeutende Inkonsistenz, wie in Erläuterung 10 Finanzrisikomanagement - Liquiditätsrisiko detailliert;
- Vereinbarung der Liquiditätsbedingungen des ICAV und der Teilfonds bezüglich der Fähigkeit - falls nötig - das Liquiditätsrisiko durch Rücknahmelimits zu verwalten, wie in Erläuterung 10 Finanzrisikomanagement - Liquiditätsrisiko zu den Rechtsdokumenten angegeben;
- Durchführung von nachträglichen Ereignistests im Zusammenhang mit Kapitalaktivitäten, um festzustellen, ob den Teilfonds wesentliche Rücknahmeanträge vorgelegt wurden; und
- Erörterung der Bewertungspläne der Geschäftsleitung, ob die Auflösung von Teilfonds geplant ist.

Mit Ausnahme von JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - RMB Ultra-Short Income UCITS ETF, für den eine andere Rechnungslegungsgrundlage als die der Unternehmensfortführung gewählt wurde, wie im obigen Abschnitt „Hervorhebung des Sachverhalts - Jahresabschluss wurde nicht auf der Grundlage einer fortlaufenden Rechnungslegung erstellt“ dargelegt, haben wir auf der Grundlage der von uns durchgeführten Überprüfungen keine wesentlichen Unstimmigkeiten in Bezug auf Ereignisse oder Bedingungen identifiziert, die einzeln oder insgesamt erhebliche Zweifel an der Fähigkeit der Teilfonds zur Fortführung der Geschäftstätigkeit für einen Zeitraum von mindestens zwölf Monaten ab dem Datum der Freigabe des Abschlusses zur Veröffentlichung aufwerfen könnten.

Mit Ausnahme von JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - RMB Ultra-Short Income UCITS ETF, bei dem eine andere Rechnungslegungsgrundlage als die der Unternehmensfortführung angewandt wurde, wie im obigen Abschnitt „Hervorhebung des Sachverhalts - Jahresabschluss wurde nicht auf der Grundlage einer fortlaufenden Rechnungslegung erstellt“ dargelegt, sind wir bei der Prüfung des Abschlusses zu dem Schluss gekommen, dass die Verwendung der Rechnungslegungsgrundlage der Unternehmensfortführung durch den Verwaltungsrat bei der Erstellung des Abschlusses angemessen ist.

Da jedoch nicht alle zukünftigen Ereignisse oder Bedingungen vorhergesagt werden können, ist dies keine Garantie dafür, dass die Teilfonds in der Lage sind, ihre Geschäftstätigkeit fortzusetzen.

Unsere Verantwortlichkeiten und die der Mitglieder des Verwaltungsrats in Bezug auf die Unternehmensfortführung sind in den betreffenden Abschnitten dieses Berichts beschrieben.

Berichterstattung über andere Informationen

Die sonstigen Informationen umfassen alle Informationen im geprüften Jahresbericht mit Ausnahme des Jahresabschlusses und des Berichts unseres Abschlussprüfers darüber. Die Mitglieder des Verwaltungsrats sind für die weiteren Informationen verantwortlich. Unser Testat zum Jahresabschluss erstreckt sich nicht auf die übrigen Informationen, weshalb wir kein Testat erteilen oder, sofern in diesem Bericht nicht ausdrücklich etwas anderes angegeben ist, eine Garantie dafür geben. Im Zusammenhang mit der Prüfung des Jahresabschlusses besteht unsere Verantwortung darin, die sonstigen Informationen zu lesen und dabei zu beurteilen, ob eine wesentliche Unstimmigkeit zwischen diesen und dem Jahresabschluss oder mit den bei der Abschlussprüfung gewonnenen Erkenntnissen besteht oder auch ansonsten die sonstigen Informationen wesentlich falsch dargestellt erscheinen. Wenn wir eine offensichtliche wesentliche Inkonsistenz oder wesentliche Fehldarstellung feststellen, sind wir verpflichtet, Verfahren durchzuführen, um festzustellen, ob es sich um eine wesentliche Fehldarstellung des Jahresabschlusses oder eine wesentliche Fehldarstellung der anderen Informationen handelt. Sollten wir auf Basis der von uns durchgeführten Arbeiten schlussfolgern, dass sonstige Informationen wesentliche falsche Darstellungen enthalten, sind wir verpflichtet, diesen Sachverhalt zu berichten. Wir haben diesbezüglich nichts zu berichten.

Basierend auf den oben beschriebenen Verantwortlichkeiten und unserer Arbeit im Rahmen der Prüfung verlangt der Irish Collective Asset-management Vehicles Act 2015 von uns, dass wir das Testat zudem, wie unten beschrieben, übermitteln:

Bericht des Verwaltungsrats

- Nach unserer Beurteilung aufgrund der im Rahmen der Prüfung durchgeführten Arbeiten stimmen die Angaben im Bericht des Verwaltungsrats zum 31. Dezember 2023 mit dem Jahresabschluss überein.

Verantwortlichkeiten für den Jahresabschluss und die Prüfung

Verantwortlichkeiten der Mitglieder des Verwaltungsrats für den Jahresabschluss

Wie in der dargelegten Rolle und Verantwortung des auf Seite 2 und 3 angegebenen Verwaltungsrats ausführlicher erläutert, sind die Mitglieder des Verwaltungsrats dafür verantwortlich, den Jahresabschluss in Übereinstimmung mit den geltenden Rahmenbedingungen aufzustellen und sich davon zu überzeugen, dass er ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt.

Die Mitglieder des Verwaltungsrats sind auch für das interne Kontrollsystem verantwortlich, das sie für notwendig halten, um die Erstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen Falschangaben ist, sei es aufgrund von Betrug oder Irrtümern.

Bei der Erstellung des Jahresabschlusses sind die Mitglieder des Verwaltungsrats dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Teilfonds zu beurteilen, die Geschäftstätigkeit fortzusetzen, entsprechende Sachfragen der Unternehmensfortführung offen zu legen und die Rechnungslegung auf der Grundlage der Unternehmensfortführung durchzuführen, es sei denn, die Mitglieder des Verwaltungsrats beabsichtigen entweder, den ICAV aufzulösen bzw. den Betrieb einzustellen, oder sie haben keine realistische Alternative, als dies zu tun.

Verantwortlichkeiten des Wirtschaftsprüfers für die Jahresabschlussprüfung

Unsere Ziele sind es, eine hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss insgesamt frei von wesentlichen Falschangaben ist, sei es aufgrund von Betrug oder Irrtümern, und ein Testat zu erteilen, das unser Prüfungsurteil enthält. Eine hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, ist aber keine Garantie dafür, dass eine nach den ISAs (Irland) durchgeführte Prüfung immer eine wesentliche Falschaussage erkennen wird, wenn sie vorliegt. Falschaussagen können sich aus Betrug oder Irrtümern ergeben und gelten als wesentlich, wenn sie einzeln oder in ihrer Gesamtheit die vom Benutzer getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen basierend auf den Jahresabschlüssen erwartungsgemäß beeinflussen könnten.

Unregelmäßigkeiten wie Betrug sind Vorfälle der Nichteinhaltung von Gesetzen und Bestimmungen. Wir arbeiten die Prüfungshandlungen in Übereinstimmung mit unseren Verantwortlichkeiten aus, um wesentliche Falschaussagen in Bezug auf Unregelmäßigkeiten wie Betrug festzustellen. Nachstehend erläutern wir, in welchem Ausmaß unsere Prüfungshandlungen in der Lage sind, Unregelmäßigkeiten wie Betrug festzustellen.

Auf der Grundlage unseres Verständnisses des ICAV und der Branche haben wir festgestellt, dass sich die Hauptrisiken der Nichteinhaltung von Gesetzen und Vorschriften auf Verstöße gegen irische Gesetze und Vorschriften der Central Bank of Ireland beziehen, und wir haben geprüft, inwieweit die Nichteinhaltung wesentliche Auswirkungen auf den Jahresabschluss haben könnte. Wir haben zudem die Gesetze und Verordnungen in Betracht gezogen, die sich direkt auf die Erstellung des Jahresabschlusses auswirken, wie z. B. den Irish Collective Asset-management Vehicles Act 2015 und die Verordnungen 2011 (Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren) der Europäischen Gemeinschaften (Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren) in ihrer jeweils gültigen Fassung. Wir haben die Anreize und Möglichkeiten der Geschäftsleitung für eine betrügerische Manipulation des Jahresabschlusses (einschließlich des Risikos der Umgehung von Kontrollen) bewertet und festgestellt, dass die Hauptrisiken mit der Umgehung von Kontrollen durch die Geschäftsleitung verbunden sind.

Das Auftragssteam führte folgende Prüfungshandlungen durch:

- Befragung des Managements zur Ermittlung von Verstößen gegen Gesetze und Bestimmungen;
- Identifizierung und Prüfung von Journalbuchungen, sofern solche Buchungen festgestellt wurden, die unseren spezifischen risikobasierten Kriterien entsprechen;
- Ausgestaltung von Prüfungshandlungen zur Berücksichtigung von Unvorhersehbarkeiten;
- Überprüfung der einschlägigen Sitzungsprotokolle des Verwaltungsrats; und
- Überprüfung der Angaben in den Jahresabschlüssen und Abgleich mit den entsprechenden Belegen, um die Einhaltung der geltenden Gesetze und Bestimmungen zu beurteilen.

Die oben beschriebenen Prüfungshandlungen sind mit gewissen Einschränkungen verbunden. Es ist weniger wahrscheinlich, dass wir auf Verstöße gegen Gesetze und Bestimmungen aufmerksam werden, die nicht in engem Zusammenhang mit Ereignissen und Transaktionen stehen, die in den Jahresabschlüssen wiedergegeben werden. Auch ist das Risiko, dass eine wesentliche Falschangabe aufgrund von Betrug nicht aufgedeckt wird, höher als das Risiko, dass eine aufgrund von Irrtum nicht aufgedeckt wird, da Betrug eine vorsätzliche Verschleierung beinhalten kann, z. B. durch Fälschung oder absichtliche Falschdarstellung oder durch geheime Absprachen.

Unsere Prüfung umfasst unter Umständen den Test der vollständigen Transaktionspopulationen und Salden möglicherweise mithilfe von Verfahren zur Datenprüfung. In der Regel wird jedoch eine begrenzte Anzahl von Posten anstelle von vollständigen Grundgesamtheiten zur Überprüfung ausgewählt. Auf der Grundlage der Größe bzw. der Risikoeigenschaften wählen wir häufig bestimmte Posten zur Überprüfung aus. In anderen Fällen verwenden wir Stichproben, um eine Aussage über die Grundgesamtheit treffen zu können, aus der die Stichprobe ausgewählt wird.

Eine weitere Beschreibung unserer Verantwortlichkeiten für die Prüfung des Jahresabschlusses finden Sie auf der IAASA-Website unter:

https://www.iaasa.ie/getmedia/b2389013-1cf6-458b-9b8f-a98202dc9c3a/Description_of_auditors_responsibilities_for_audit.pdf.

Diese Beschreibung ist Bestandteil unseres Prüfungsurteils.



Verwendungszweck des Berichts

Dieser Bericht, einschließlich der Testate, wurde für und nur für die Aktionäre jedes der Teilfonds als Organ gemäß Abschnitt 120 des Irish Collective Asset-management Vehicles Act 2015 und für keinen anderen Zweck erstellt. Durch die Erteilung dieser Testate übernehmen wir keine Verantwortung für jedwede anderen Zwecke oder gegenüber irgendeiner Person, der dieser Bericht vorgelegt wird oder die ihn zur Hand nimmt, soweit nicht vorher schriftlich ausdrücklich durch unsere Einverständniserklärung vereinbart.

Sonstige Berichtspflichten

Irish Collective Asset-management Vehicles Act 2015 Ausnahmeberichterstattung

Vergütung des Verwaltungsrats

Nach Irish Collective Asset-management Vehicles Act 2015 sind wir verpflichtet, Ihnen Bericht zu erstatten, wenn unserer Meinung nach die in Abschnitt 117 dieses Gesetzes genannten Angaben über die Vergütung von Direktoren nicht gemacht wurden. Wir haben keine Ausnahmen zu berichten, die sich aus dieser Verantwortung ergeben.

Ernennung

Wir wurden vom Verwaltungsrat am 8. Oktober 2018 mit der Prüfung des Jahresabschlusses für den Zeitraum bis zum 31. Dezember 2018 und den folgenden Zeiträumen beauftragt. Der Zeitraum des gesamten ununterbrochenen Engagements beträgt 6 Jahre und umfasst die Geschäftsjahre zum 31. Dezember 2018 bis zum 31. Dezember 2023.

Paul Martin
für und im Namen von PricewaterhouseCoopers
Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Dublin
18. April 2024

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Bilanz

zum 31. Dezember 2023

| | Erläuterungen | AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | Active Global Aggregate Bond UCITS ETF (1) USD |
|--|---------------|--|---|
| Aktiva | | | |
| Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 2 | 25.312.287 | 40.441.262 |
| Finanzielle Vermögenswerte, die erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertet werden und als Sicherheiten verpfändet sind | 2 | - | - |
| Barguthaben | 3 | 130.844 | 1.310.645 |
| Zahlungsmitteläquivalente | 3 | - | 903.936 |
| Erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten* | 18 | - | - |
| Forderungen an Broker | | 7.887 | 226.472 |
| Dividendenforderungen | | 41.919 | - |
| Zinsforderungen | | - | 353.668 |
| Noch nicht abgewickelte Wertpapierverkäufe | | - | 139 |
| Forderungen aus der Ausgabe von Aktien | | - | 6.158.806 |
| Sonstige Forderungen** | | - | 224 |
| Summe Aktiva | | 25.492.937 | 49.395.152 |
| Passiva | | | |
| Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert | 2 | - | (506.934) |
| Verbindlichkeiten bei Banken | 3 | - | - |
| Zu zahlende Gebühren und Kosten | 4 | (11.747) | (18.577) |
| Noch nicht abgewickelte Wertpapierkäufe | | - | (2.460.709) |
| Verbindlichkeiten aus zurückgenommenen Aktien | | - | (1.782.213) |
| Zu zahlende Ausschüttungen | | - | - |
| Sonstige Verbindlichkeiten** | | - | (1.126.487) |
| Summe Verbindlichkeiten (ohne Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien) | | (11.747) | (5.894.920) |
| Anrechenbares Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | | 25.481.190 | 43.500.232 |

im Auftrag des Verwaltungsrats:

Mitglied des Verwaltungsrats: Lorcan Murphy
18. April 2024

Mitglied des Verwaltungsrats: Bronwyn Wright
18. April 2024

*Dabei handelt es sich um erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten zum Jahresende im Zusammenhang mit Wertpapierleihgeschäften.

**Sonstige Forderungen setzen sich hauptsächlich aus zu erhaltenen Erträgen aus Wertpapierleihgeschäften zum Jahresende zusammen. Sonstige Forderungen setzen sich hauptsächlich aus den Anpassungen zur Berücksichtigung der Salden im Namen des Teilfonds gemäß Central Bank (Supervision and Enforcement Act 2013 (Section 48 (1)) Investor Money Regulation 2015 for Fund Service Providers ("die Bestimmungen") sowie aus zahlbarer Kapitalertragsteuer und an den Vermittler fällige zahlungswirksame Sicherheiten zum Jahresende zusammen.

(1) Teilfonds am 11. Oktober 2023 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Bilanz (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF USD | BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF EUR | BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF EUR | BetaBuilders US Equity UCITS ETF USD | BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF USD |
|--|--|---|---|---|
| 117.224.943 | 37.558.414 | 34.671.467 | 18.064.031 | 128.496.760 |
| - | - | - | - | - |
| 229.541 | 4.013 | 27.259 | 162 | 19.579 |
| - | - | - | 60.776 | - |
| - | - | - | - | - |
| - | - | - | 9.998 | 205.058 |
| - | - | - | 15.380 | 124.026 |
| 1.536.563 | 237.393 | 325.555 | - | - |
| - | 1.360.457 | 93.414 | 1.633 | 30.877 |
| - | - | 655 | - | 213 |
| - | 503 | - | 60 | 622 |
| 118.991.047 | 39.160.780 | 35.118.350 | 18.152.040 | 128.877.135 |
| (376.054) | - | - | - | - |
| - | (614.579) | - | (2.129) | - |
| (50.807) | (8.306) | (4.409) | (1.299) | (12.068) |
| - | (717.640) | (94.398) | - | - |
| - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - |
| - | - | - | (92) | - |
| (426.861) | (1.340.525) | (98.807) | (3.520) | (12.068) |
| 118.564.186 | 37.820.255 | 35.019.543 | 18.148.520 | 128.865.067 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Bilanz (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| | Erläuterungen | BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF USD | BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF USD |
|--|---------------|---|---|
| Aktiva | | | |
| Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 2 | 2.889.702.440 | 99.858.360 |
| Finanzielle Vermögenswerte, die erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertet werden und als Sicherheiten verpfändet sind | 2 | - | - |
| Barguthaben | 3 | 2.506.329 | 69.572 |
| Zahlungsmitteläquivalente | 3 | - | - |
| Erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten* | 18 | 18.696.888 | - |
| Forderungen an Broker | | - | - |
| Dividendenforderungen | | - | - |
| Zinsforderungen | | 2.446.833 | 458.304 |
| Noch nicht abgewickelte Wertpapierverkäufe | | 435.211.239 | 4.217.121 |
| Forderungen aus der Ausgabe von Aktien | | 531.386 | 7.924 |
| Sonstige Forderungen** | | 12.751 | 316 |
| Summe Aktiva | | 3.349.107.866 | 104.611.597 |
| Passiva | | | |
| Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert | 2 | (1.453.537) | (735) |
| Verbindlichkeiten bei Banken | 3 | - | - |
| Zu zahlende Gebühren und Kosten | 4 | (401.334) | (11.351) |
| Noch nicht abgewickelte Wertpapierkäufe | | (485.819.048) | (4.223.261) |
| Verbindlichkeiten aus zurückgenommenen Aktien | | - | - |
| Zu zahlende Ausschüttungen | | - | - |
| Sonstige Verbindlichkeiten** | | (18.696.888) | - |
| Summe Verbindlichkeiten (ohne Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien) | | (506.370.807) | (4.235.347) |
| Anrechenbares Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | | 2.842.737.059 | 100.376.250 |

im Auftrag des Verwaltungsrats:

Mitglied des Verwaltungsrats: Lorcan Murphy
18. April 2024

Mitglied des Verwaltungsrats: Bronwyn Wright
18. April 2024

*Dabei handelt es sich um erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten zum Jahresende im Zusammenhang mit Wertpapierleihgeschäften.

**Sonstige Forderungen setzen sich hauptsächlich aus zu erhaltenen Erträgen aus Wertpapierleihgeschäften zum Jahresende zusammen. Sonstige Forderungen setzen sich hauptsächlich aus den Anpassungen zur Berücksichtigung der Salden im Namen des Teilfonds gemäß Central Bank (Supervision and Enforcement Act 2013 (Section 48 (1)) Investor Money Regulation 2015 for Fund Service Providers ("die Bestimmungen") sowie aus zahlbarer Kapitalertragsteuer und an den Vermittler fällige zahlungswirksame Sicherheiten zum Jahresende zusammen.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Bilanz (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF USD | Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF USD | China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | Climate Change Solutions UCITS ETF USD | EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR |
|--|--|---|---|--|
| 254.174.463 | 1.083.216.711 | 24.697.956 | 18.077.708 | 104.028.220 |
| - | - | - | - | - |
| 1.050.406 | 642.431 | 203.863 | 75.347 | 318.072 |
| 211.298 | 597.819 | - | 228.733 | - |
| - | - | - | - | - |
| - | 19.410 | - | - | - |
| - | 802.878 | - | 14.212 | - |
| 1.708.464 | - | - | - | 1.040.621 |
| 3.184.370 | - | - | - | 634.484 |
| 753.350 | 7.303 | - | - | - |
| 419 | - | - | - | - |
| 261.082.770 | 1.085.286.552 | 24.901.819 | 18.396.000 | 106.021.397 |
| (658.010) | (38.457) | - | - | - |
| - | (664) | - | - | - |
| (37.483) | (308.404) | (16.092) | (15.111) | (6.145) |
| (6.307.925) | - | - | - | (782.671) |
| - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - |
| (7.003.418) | (347.525) | (16.092) | (15.111) | (788.816) |
| 254.079.352 | 1.084.939.027 | 24.885.727 | 18.380.889 | 105.232.581 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Bilanz (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| | Erläuterungen | EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR | EUR Ultra-Short Income UCITS ETF EUR |
|--|---------------|--|--------------------------------------|
| Aktiva | | | |
| Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 2 | 219.829.526 | 782.026.113 |
| Finanzielle Vermögenswerte, die erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertet werden und als Sicherheiten verpfändet sind | 2 | - | - |
| Barguthaben | 3 | 811.794 | 1.065.325 |
| Zahlungsmitteläquivalente | 3 | - | 70.920.435 |
| Erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten* | 18 | - | - |
| Forderungen an Broker | | - | 210.600 |
| Dividendenforderungen | | - | - |
| Zinsforderungen | | 2.189.755 | 3.073.362 |
| Noch nicht abgewickelte Wertpapierverkäufe | | 1.160.654 | 20.133 |
| Forderungen aus der Ausgabe von Aktien | | 9.916 | - |
| Sonstige Forderungen** | | - | 234 |
| Summe Aktiva | | 224.001.645 | 857.316.202 |
| Passiva | | | |
| Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert | 2 | (89.340) | (47.760) |
| Verbindlichkeiten bei Banken | 3 | - | - |
| Zu zahlende Gebühren und Kosten | 4 | (13.334) | (176.945) |
| Noch nicht abgewickelte Wertpapierkäufe | | (1.550.923) | - |
| Verbindlichkeiten aus zurückgenommenen Aktien | | - | - |
| Zu zahlende Ausschüttungen | | - | - |
| Sonstige Verbindlichkeiten** | | - | - |
| Summe Verbindlichkeiten (ohne Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien) | | (1.653.597) | (224.705) |
| Anrechenbares Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | | 222.348.048 | 857.091.497 |

im Auftrag des Verwaltungsrats:

Mitglied des Verwaltungsrats: Lorcan Murphy
18. April 2024

Mitglied des Verwaltungsrats: Bronwyn Wright
18. April 2024

*Dabei handelt es sich um erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten zum Jahresende im Zusammenhang mit Wertpapierleihgeschäften.

**Sonstige Forderungen setzen sich hauptsächlich aus zu erhaltenen Erträgen aus Wertpapierleihgeschäften zum Jahresende zusammen. Sonstige Forderungen setzen sich hauptsächlich aus den Anpassungen zur Berücksichtigung der Salden im Namen des Teilfonds gemäß Central Bank (Supervision and Enforcement Act 2013 (Section 48 (1)) Investor Money Regulation 2015 for Fund Service Providers ("die Bestimmungen")) sowie aus zahlbarer Kapitalertragsteuer und an den Vermittler fällige zahlungswirksame Sicherheiten zum Jahresende zusammen.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Bilanz (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF EUR | Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF EUR | Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | Global Equity Multi-Factor UCITS ETF USD |
|--|--|---|---|
| 960.284.937 | 152.755.811 | 1.169.604.410 | 154.872.204 |
| - | - | - | - |
| 1.057.824 | 206.476 | 1.009.332 | 158.211 |
| 6.008.943 | 697.814 | 2.383.315 | 2.950 |
| - | - | - | - |
| - | - | - | 13.965 |
| 808.614 | 84.034 | 2.743.515 | 351.514 |
| - | - | - | - |
| 98 | 17.874.546 | - | - |
| 9.768.012 | 521 | - | - |
| - | - | - | 738 |
| 977.928.428 | 171.619.202 | 1.175.740.572 | 155.399.582 |
| - | (19.237) | - | - |
| - | - | - | - |
| (307.943) | (59.361) | (534.589) | (45.305) |
| (6.430.615) | - | (258.692) | (102) |
| - | (18.033.120) | - | - |
| - | - | - | - |
| - | - | (5.120.156) | - |
| (6.738.558) | (18.111.718) | (5.913.437) | (45.407) |
| 971.189.870 | 153.507.484 | 1.169.827.135 | 155.354.175 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Bilanz (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| | Erläuterungen | Global Equity Premium Income UCITS ETF (2) USD | Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF USD |
|--|---------------|--|---|
| Aktiva | | | |
| Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 2 | 15.214.377 | 151.440.261 |
| Finanzielle Vermögenswerte, die erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertet werden und als Sicherheiten verpfändet sind | 2 | 2.642.706 | - |
| Barguthaben | 3 | 806.499 | 3.440.267 |
| Zahlungsmitteläquivalente | 3 | - | 345.918 |
| Erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten* | 18 | - | 2.115.663 |
| Forderungen an Broker | | - | - |
| Dividendenforderungen | | 10.477 | - |
| Zinsforderungen | | - | 2.480.562 |
| Noch nicht abgewickelte Wertpapierverkäufe | | 33.495 | 305.405 |
| Forderungen aus der Ausgabe von Aktien | | 3.115.916 | 130.707 |
| Sonstige Forderungen** | | - | 2.964 |
| Summe Aktiva | | 21.823.470 | 160.261.747 |
| Passiva | | | |
| Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert | 2 | (111.010) | (772.804) |
| Verbindlichkeiten bei Banken | 3 | - | - |
| Zu zahlende Gebühren und Kosten | 4 | (3.400) | (88.823) |
| Noch nicht abgewickelte Wertpapierkäufe | | (2.592.104) | (2.591.935) |
| Verbindlichkeiten aus zurückgenommenen Aktien | | (562.359) | (74.556) |
| Zu zahlende Ausschüttungen | | - | - |
| Sonstige Verbindlichkeiten** | | (656.594) | (3.106.926) |
| Summe Verbindlichkeiten (ohne Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien) | | (3.925.467) | (6.635.044) |
| Anrechenbares Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | | 17.898.003 | 153.626.703 |

im Auftrag des Verwaltungsrats:

Mitglied des Verwaltungsrats: Lorcan Murphy
18. April 2024

Mitglied des Verwaltungsrats: Bronwyn Wright
18. April 2024

*Dabei handelt es sich um erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten zum Jahresende im Zusammenhang mit Wertpapierleihgeschäften.

**Sonstige Forderungen setzen sich hauptsächlich aus zu erhaltenen Erträgen aus Wertpapierleihgeschäften zum Jahresende zusammen. Sonstige Forderungen setzen sich hauptsächlich aus den Anpassungen zur Berücksichtigung der Salden im Namen des Teilfonds gemäß Central Bank (Supervision and Enforcement Act 2013 (Section 48 (1)) Investor Money Regulation 2015 for Fund Service Providers ("die Bestimmungen") sowie aus zahlbarer Kapitalertragsteuer und an den Vermittler fällige zahlungswirksame Sicherheiten zum Jahresende zusammen.

(2) Teilfonds am 30. November 2023 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Bilanz (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (3) USD | Green Social Sustainable Bond UCITS ETF (4) USD | Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD |
|--|--|--|---|
| 3.861.103.853 | 42.741.996 | 38.566.244 | 136.301.585 |
| - | - | - | - |
| 315.276 | 554.519 | 623.703 | 50.213 |
| 26.858.138 | - | 104.586 | 467.590 |
| - | - | - | - |
| - | - | 160.837 | 292.202 |
| 3.379.656 | 36.106 | - | 157.900 |
| - | - | 292.266 | - |
| 944 | - | - | - |
| 2.254.619 | - | 1.086.808 | 183.921 |
| - | - | - | - |
| 3.893.912.486 | 43.332.621 | 40.834.444 | 137.453.411 |
| (8.569.036) | (19.520) | (156.115) | (76.503) |
| - | - | - | - |
| (1.351.569) | (12.946) | (19.356) | (50.201) |
| (120.540) | - | (1.063.631) | - |
| (2.240.801) | - | - | (185.803) |
| - | - | - | - |
| - | (312.035) | (204.068) | - |
| (12.281.946) | (344.501) | (1.443.170) | (312.507) |
| 3.881.630.540 | 42.988.120 | 39.391.274 | 137.140.904 |

(3) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

(4) Teilfonds am 23. Februar 2023 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Bilanz (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| | Erläuterungen | RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (5) USD | UK Equity Core UCITS ETF GBP |
|--|---------------|---|---------------------------------------|
| Aktiva | | | |
| Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 2 | - | 136.297.115 |
| Finanzielle Vermögenswerte, die erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertet werden und als Sicherheiten verpfändet sind | 2 | - | - |
| Barguthaben | 3 | 12.852 | 182.745 |
| Zahlungsmitteläquivalente | 3 | - | 1.140.383 |
| Erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten* | 18 | - | - |
| Forderungen an Broker | | - | 26.802 |
| Dividendenforderungen | | - | 336.317 |
| Zinsforderungen | | 20.979 | - |
| Noch nicht abgewickelte Wertpapierverkäufe | | - | - |
| Forderungen aus der Ausgabe von Aktien | | - | - |
| Sonstige Forderungen** | | - | 534 |
| Summe Aktiva | | 33.831 | 137.983.896 |
| Passiva | | | |
| Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert | 2 | - | - |
| Verbindlichkeiten bei Banken | 3 | - | - |
| Zu zahlende Gebühren und Kosten | 4 | (9.261) | (52.922) |
| Noch nicht abgewickelte Wertpapierkäufe | | - | - |
| Verbindlichkeiten aus zurückgenommenen Aktien | | - | - |
| Zu zahlende Ausschüttungen | | - | - |
| Sonstige Verbindlichkeiten** | | (24.570) | - |
| Summe Verbindlichkeiten (ohne Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien) | | (33.831) | (52.922) |
| Anrechenbares Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | | - | 137.930.974 |

im Auftrag des Verwaltungsrats:

Mitglied des Verwaltungsrats: Lorcan Murphy
18. April 2024

Mitglied des Verwaltungsrats: Bronwyn Wright
18. April 2024

*Dabei handelt es sich um erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten zum Jahresende im Zusammenhang mit Wertpapierleihgeschäften.

**Sonstige Forderungen setzen sich hauptsächlich aus zu erhaltenen Erträgen aus Wertpapierleihgeschäften zum Jahresende zusammen. Sonstige Forderungen setzen sich hauptsächlich aus den Anpassungen zur Berücksichtigung der Salden im Namen des Teilfonds gemäß Central Bank (Supervision and Enforcement Act 2013 (Section 48 (1)) Investor Money Regulation 2015 for Fund Service Providers ("die Bestimmungen")) sowie aus zahlbarer Kapitalertragsteuer und an den Vermittler fällige zahlungswirksame Sicherheiten zum Jahresende zusammen.

(5) Teilfonds am 12. Dezember 2023 aufgelöst.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Bilanz (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (6) USD | USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF USD | USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF USD | USD Ultra-Short Income UCITS ETF USD |
|--|--|---|--|---|
| 5.175.143.026 | 14.985.044 | 60.669.784 | 562.132.140 | 207.129.845 |
| - | - | - | - | - |
| 56.268 | 21.227 | 34.777 | 776.467 | 6.083.550 |
| 12.003.938 | - | 388.150 | 2.870.161 | 22.533.362 |
| - | - | - | 3.006.600 | - |
| - | - | 145.500 | - | 185.261 |
| 4.187.318 | 7.222 | - | - | - |
| - | - | 623.781 | 9.107.441 | 1.577.600 |
| - | - | 154.397 | - | - |
| 23.769.794 | - | - | - | 2.071.526 |
| 80 | - | 20 | 5.862 | 1.212 |
| 5.215.160.424 | 15.013.493 | 62.016.409 | 577.898.671 | 239.582.356 |
| (241.599) | (30.867) | (292.610) | (3.198.963) | - |
| (241.075) | - | (108) | - | - |
| (1.537.431) | (4.143) | (17.825) | (358.203) | (70.230) |
| (23.517.176) | - | (740.842) | - | - |
| (158.455) | - | - | - | - |
| - | - | - | (591.329) | (622.718) |
| - | - | - | (3.006.600) | (400.318) |
| (25.695.736) | (35.010) | (1.051.385) | (7.155.095) | (1.093.266) |
| 5.189.464.688 | 14.978.483 | 60.965.024 | 570.743.576 | 238.489.090 |

(6) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Bilanz

zum 31. Dezember 2022

| | Erläuterungen | AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1) USD | BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF (2) USD |
|---|---------------|--|--|
| Aktiva | | | |
| Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 2 | 19.728.899 | 83.215.167 |
| Barguthaben | 3 | 287.938 | 210.075 |
| Zahlungsmitteläquivalente | 3 | - | - |
| Erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten* | 18 | - | - |
| Forderungen an Broker | | 116.685 | - |
| Dividendenforderungen | | 35.455 | - |
| Zinsforderungen | | - | 1.097.156 |
| Noch nicht abgewickelte Wertpapierverkäufe | | - | 1.877.145 |
| Forderungen aus der Ausgabe von Aktien | | 14.981 | - |
| Sonstige Forderungen** | | - | - |
| Summe Aktiva | | 20.183.958 | 86.399.543 |
| Passiva | | | |
| Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert | 2 | - | (588.967) |
| Verbindlichkeiten bei Banken | 3 | - | - |
| Verbindlichkeiten gegenüber Brokern | | - | - |
| Zu zahlende Gebühren und Kosten | 4 | (8.017) | (33.479) |
| Noch nicht abgewickelte Wertpapierkäufe | | (1.016) | (1.504.496) |
| Verbindlichkeiten aus zurückgenommenen Aktien | | - | - |
| Zu zahlende Ausschüttungen | | - | - |
| Sonstige Verbindlichkeiten** | | - | - |
| Summe Verbindlichkeiten (ohne Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien) | | (9.033) | (2.126.942) |
| Anrechenbares Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | | 20.174.925 | 84.272.601 |

*Dabei handelt es sich um erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten zum Jahresende im Zusammenhang mit Wertpapierleihgeschäften.

**Sonstige Forderungen setzen sich hauptsächlich aus zu erhaltenen Erträgen aus Wertpapierleihgeschäften zum Jahresende zusammen. Sonstige Forderungen setzen sich hauptsächlich aus den Anpassungen zur Berücksichtigung der Salden im Namen des Teilfonds gemäß Central Bank (Supervision and Enforcement Act 2013 (Section 48 (1)) Investor Money Regulation 2015 for Fund Service Providers ("die Bestimmungen") sowie aus zahlbarer Kapitalertragsteuer und an den Vermittler fällige zahlungswirksame Sicherheiten zum Jahresende zusammen.

(1) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(2) Teilfonds am 17. März 2022 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Bilanz (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2022

| BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF EUR | BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF EUR | BetaBuilders US Equity UCITS ETF USD | BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF (3) USD | BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF USD |
|--|---|---|---|---|
| 55.208.241 | 15.258.323 | 18.441.886 | 19.278.557 | 2.481.180.426 |
| 42.862 | 9.137 | 235 | 62.946 | 1.756.322 |
| - | - | 46.694 | - | - |
| - | - | 6.299 | - | 18.649.152 |
| - | - | 13.138 | 830 | - |
| - | - | 14.312 | 19.310 | - |
| 293.024 | 140.622 | - | - | 2.389.836 |
| 2.299.286 | 354.083 | - | 8.483 | 138.065.043 |
| - | 421 | - | 212 | - |
| 198 | - | 92 | 10 | 23.436 |
| 57.843.611 | 15.762.586 | 18.552.656 | 19.370.348 | 2.642.064.215 |
| - | - | (1.303) | (763) | (35.069.058) |
| - | - | - | - | (5.798) |
| - | - | - | - | - |
| (9.688) | (2.401) | (1.243) | (4.573) | (365.344) |
| (2.306.734) | (353.184) | - | - | (127.418.700) |
| - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - |
| - | - | (6.299) | - | (18.651.151) |
| (2.316.422) | (355.585) | (8.845) | (5.336) | (181.510.051) |
| 55.527.189 | 15.407.001 | 18.513.811 | 19.365.012 | 2.460.554.164 |

(3) Teilfonds am 9. August 2022 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Bilanz (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2022

| | Erläuterungen | BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF USD |
|---|---------------|---|
| Aktiva | | |
| Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 2 | 91.772.555 |
| Barguthaben | 3 | 66.235 |
| Zahlungsmitteläquivalente | 3 | - |
| Erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten* | 18 | - |
| Forderungen an Broker | | - |
| Dividendenforderungen | | - |
| Zinsforderungen | | 370.283 |
| Noch nicht abgewickelte Wertpapierverkäufe | | 6.561.777 |
| Forderungen aus der Ausgabe von Aktien | | - |
| Sonstige Forderungen** | | - |
| Summe Aktiva | | 98.770.850 |
| Passiva | | |
| Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert | 2 | (34.875) |
| Verbindlichkeiten bei Banken | 3 | - |
| Verbindlichkeiten gegenüber Brokern | | - |
| Zu zahlende Gebühren und Kosten | 4 | (11.222) |
| Noch nicht abgewickelte Wertpapierkäufe | | (6.567.455) |
| Verbindlichkeiten aus zurückgenommenen Aktien | | - |
| Zu zahlende Ausschüttungen | | - |
| Sonstige Verbindlichkeiten** | | - |
| Summe Verbindlichkeiten (ohne Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien) | | (6.613.552) |
| Anrechenbares Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | | 92.157.298 |

*Dabei handelt es sich um erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten zum Jahresende im Zusammenhang mit Wertpapierleihgeschäften.

**Sonstige Forderungen setzen sich hauptsächlich aus zu erhaltenen Erträgen aus Wertpapierleihgeschäften zum Jahresende zusammen. Sonstige Forderungen setzen sich hauptsächlich aus den Anpassungen zur Berücksichtigung der Salden im Namen des Teilfonds gemäß Central Bank (Supervision and Enforcement Act 2013 (Section 48 (1)) Investor Money Regulation 2015 for Fund Service Providers ("die Bestimmungen")) sowie aus zahlbarer Kapitalertragsteuer und an den Vermittler fällige zahlungswirksame Sicherheiten zum Jahresende zusammen.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Bilanz (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2022

| BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF USD | Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF USD | China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (4) USD | Climate Change Solutions UCITS ETF (5) USD | EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR |
|--|--|---|---|--|
| 210.413.277 | 202.864.096 | 8.486.510 | 13.031.317 | 22.291.244 |
| 3.679 | 204.900 | 47.302 | 67.995 | 33.599 |
| 213.360 | 196 | - | 318.470 | - |
| 731.118 | - | - | - | - |
| - | 16.898 | - | - | - |
| - | 106.316 | - | 4.496 | - |
| 1.363.857 | - | - | - | 170.646 |
| 4.725.955 | 424 | - | - | 517.131 |
| - | 2.270 | - | 718 | - |
| 139 | - | 4.498 | - | - |
| 217.451.385 | 203.195.100 | 8.538.310 | 13.422.996 | 23.012.620 |
| (627.308) | (20.552) | - | - | - |
| - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - |
| (35.249) | (22.065) | (5.411) | (12.318) | (8.994) |
| (4.572.639) | (70.542) | - | (22.598) | (502.502) |
| - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - |
| (731.753) | - | - | - | - |
| (5.966.949) | (113.159) | (5.411) | (34.916) | (511.496) |
| 211.484.436 | 203.081.941 | 8.532.899 | 13.388.080 | 22.501.124 |

(4) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(5) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Bilanz (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2022

| | Erläuterungen | EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR | EUR Ultra-Short Income UCITS ETF EUR |
|---|---------------|---|---|
| Aktiva | | | |
| Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 2 | 121.558.166 | 962.331.310 |
| Barguthaben | 3 | 250.499 | 22.609.335 |
| Zahlungsmitteläquivalente | 3 | - | 206.839.582 |
| Erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten* | 18 | - | - |
| Forderungen an Broker | | - | - |
| Dividendenforderungen | | - | - |
| Zinsforderungen | | 1.014.584 | 2.009.523 |
| Noch nicht abgewickelte Wertpapierverkäufe | | 2.565.033 | 423.622 |
| Forderungen aus der Ausgabe von Aktien | | - | 3.950.332 |
| Sonstige Forderungen** | | - | 1.580 |
| Summe Aktiva | | 125.388.282 | 1.198.165.284 |
| Passiva | | | |
| Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert | 2 | (570.642) | (2.889.420) |
| Verbindlichkeiten bei Banken | 3 | - | - |
| Verbindlichkeiten gegenüber Brokern | | - | - |
| Zu zahlende Gebühren und Kosten | 4 | (43.488) | (158.717) |
| Noch nicht abgewickelte Wertpapierkäufe | | (2.116.902) | (11.977.841) |
| Verbindlichkeiten aus zurückgenommenen Aktien | | - | - |
| Zu zahlende Ausschüttungen | | - | - |
| Sonstige Verbindlichkeiten** | | - | - |
| Summe Verbindlichkeiten (ohne Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien) | | (2.731.032) | (15.025.978) |
| Anrechenbares Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | | 122.657.250 | 1.183.139.306 |

*Dabei handelt es sich um erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten zum Jahresende im Zusammenhang mit Wertpapierleihgeschäften.

**Sonstige Forderungen setzen sich hauptsächlich aus zu erhaltenen Erträgen aus Wertpapierleihgeschäften zum Jahresende zusammen. Sonstige Forderungen setzen sich hauptsächlich aus den Anpassungen zur Berücksichtigung der Salden im Namen des Teilfonds gemäß Central Bank (Supervision and Enforcement Act 2013 (Section 48 (1)) Investor Money Regulation 2015 for Fund Service Providers ("die Bestimmungen") sowie aus zahlbarer Kapitalertragsteuer und an den Vermittler fällige zahlungswirksame Sicherheiten zum Jahresende zusammen.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Bilanz (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2022

| Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF EUR | Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (6) EUR | Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (7) USD | Global Equity Multi-Factor UCITS ETF USD | Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF USD |
|--|--|---|---|--|
| 312.613.120 | 93.221.706 | 823.161.326 | 86.838.281 | 211.908.205 |
| 124.376 | 50.595 | 2.967.034 | 138.298 | 1.964.992 |
| 2.027.043 | 495.074 | 7.054.510 | - | 1.055.702 |
| - | - | - | - | 1.585.532 |
| - | - | - | 23.068 | - |
| 704.255 | 170.432 | 2.210.335 | 219.896 | - |
| - | - | - | - | 3.577.389 |
| - | - | - | 1.677 | 8.286.113 |
| - | - | 34.652 | 270 | 7.864.628 |
| - | - | - | 305 | 1.673 |
| 315.468.794 | 93.937.807 | 835.427.857 | 87.221.795 | 236.244.234 |
| - | - | - | (4.713) | (1.260.543) |
| - | - | - | - | - |
| (121.865) | (35.517) | (361.632) | (26.872) | (119.982) |
| (4.742) | (1.386) | (562.049) | (102) | (11.940.591) |
| - | - | - | - | (4.501.469) |
| - | - | - | - | - |
| - | - | (1.082.615) | - | (1.585.532) |
| (126.607) | (36.903) | (2.006.296) | (31.687) | (19.408.117) |
| 315.342.187 | 93.900.904 | 833.421.561 | 87.190.108 | 216.836.117 |

(6) Teilfonds am 26. April 2022 aufgelegt.

(7) Am 20. Mai 2022 wurde der JPMorgan Funds - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity Fund mit dem JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV- Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF zusammengelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Bilanz (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2022

| | Erläuterungen | Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (8) USD |
|---|---------------|--|---|
| Aktiva | | | |
| Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 2 | 1.103.187.606 | 57.387.369 |
| Barguthaben | 3 | 6.842.958 | 357.672 |
| Zahlungsmitteläquivalente | 3 | 7.870.913 | 191.733 |
| Erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten* | 18 | - | - |
| Forderungen an Broker | | - | - |
| Dividendenforderungen | | 1.134.171 | 73.004 |
| Zinsforderungen | | - | - |
| Noch nicht abgewickelte Wertpapierverkäufe | | 4.695 | 87 |
| Forderungen aus der Ausgabe von Aktien | | 1.495.764 | - |
| Sonstige Forderungen** | | - | - |
| Summe Aktiva | | 1.120.536.107 | 58.009.865 |
| Passiva | | | |
| Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert | 2 | (1.957.801) | (33.571) |
| Verbindlichkeiten bei Banken | 3 | - | - |
| Verbindlichkeiten gegenüber Brokern | | - | - |
| Zu zahlende Gebühren und Kosten | 4 | (427.743) | (21.665) |
| Noch nicht abgewickelte Wertpapierkäufe | | (6.306.637) | - |
| Verbindlichkeiten aus zurückgenommenen Aktien | | (1.495.576) | - |
| Zu zahlende Ausschüttungen | | - | - |
| Sonstige Verbindlichkeiten** | | - | (200.690) |
| Summe Verbindlichkeiten (ohne Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien) | | (10.187.757) | (255.926) |
| Anrechenbares Nettovermögen von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | | 1.110.348.350 | 57.753.939 |

*Dabei handelt es sich um erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten zum Jahresende im Zusammenhang mit Wertpapierleihgeschäften.

**Sonstige Forderungen setzen sich hauptsächlich aus zu erhaltenen Erträgen aus Wertpapierleihgeschäften zum Jahresende zusammen. Sonstige Forderungen setzen sich hauptsächlich aus den Anpassungen zur Berücksichtigung der Salden im Namen des Teilfonds gemäß Central Bank (Supervision and Enforcement Act 2013 (Section 48 (1)) Investor Money Regulation 2015 for Fund Service Providers ("die Bestimmungen") sowie aus zahlbarer Kapitalertragsteuer und an den Vermittler fällige zahlungswirksame Sicherheiten zum Jahresende zusammen.

(8) Teilfonds am 29. März 2022 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Bilanz (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2022

| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (9) USD | UK Equity Core UCITS ETF (10) GBP | US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF USD | USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF USD | USD Ultra-Short Income UCITS ETF USD |
|---|--|--|---|--|---|
| 46.146.782 | 11.213.326 | 1.993.485.131 | 89.926.089 | 382.834.686 | 212.375.580 |
| 70.633 | 427.801 | 1.132.932 | 95.866 | 98.209 | - |
| 2.733.144 | 60.979 | 5.141.815 | 246.200 | 778.839 | 11.904.978 |
| - | - | - | - | 726.650 | - |
| - | - | - | 127.414 | - | 34.595 |
| - | 32.390 | 1.580.073 | - | - | - |
| 607.159 | - | - | 963.764 | 6.561.939 | 1.291.211 |
| - | - | - | 2.360.398 | 7.174.818 | - |
| - | - | - | 1.730 | - | - |
| - | - | - | 18 | 36.252 | - |
| 49.557.718 | 11.734.496 | 2.001.339.951 | 93.721.479 | 398.211.393 | 225.606.364 |
| - | - | (86.461) | (155.592) | (978.988) | (17.938) |
| - | - | (36.479) | (1.390.961) | - | (60.477) |
| - | (932) | - | - | - | - |
| (22.275) | (4.663) | (653.220) | (26.469) | (247.665) | (67.749) |
| - | - | - | (459.274) | (13.976.225) | - |
| (23.740) | - | - | (2.104.898) | - | - |
| - | (308.395) | (1.161.261) | - | (228.583) | (250.106) |
| - | - | - | - | (727.025) | - |
| (46.015) | (313.990) | (1.937.421) | (4.137.194) | (16.158.486) | (396.270) |
| 49.511.703 | 11.420.506 | 1.999.402.530 | 89.584.285 | 382.052.907 | 225.210.094 |

(9) Teilfonds am 1. März 2022 aufgelegt.

(10) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Ertrags- und Aufwandsrechnung

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

| | Erläuterungen | AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | Active Global Aggregate Bond UCITS ETF (1) USD |
|---|---------------|---|--|
| Anlageerträge | | | |
| Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten | 6 | 316.597 | 2.836.068 |
| Dividenderträge | 2 | 708.039 | 5.974 |
| Erfolgswirksam erfasste Zinsen zum beizulegenden Zeitwert bewerteter finanzieller Vermögenswerte | 2 | - | 326.721 |
| Zinserträge | 2 | 5.379 | 4.653 |
| Erträge aus Wertpapierleihen | 2, 18 | - | - |
| Sonstige Erträge | | 1.120 | 401 |
| Summe operativer Gewinn/(Verlust) | | 1.031.135 | 3.173.817 |
| Aufwendungen | | | |
| Gebühren und Kosten | 5 | (73.645) | (22.929) |
| Summe operativer Aufwand | | (73.645) | (22.929) |
| Finanzierungskosten | | | |
| Gebühren der Kontokorrentkredite | | (107) | - |
| Ausschüttungen | 2, 13 | (92.176) | - |
| Summe Finanzierungskosten | | (92.283) | - |
| Nettoertrag/(-verlust) aus Geschäftstätigkeit vor Steuern | | 865.207 | 3.150.888 |
| Quellensteuer | 2 | (66.124) | (4.949) |
| Kapitalertragsteuer | 2 | (5.081) | - |
| Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit | | 794.002 | 3.145.939 |

Der Jahresüberschuss stammt ausschließlich aus dem fortzuführenden Geschäft. Andere als die in der obigen Ertrags- und Aufwandsrechnung ausgewiesenen Gewinne oder Verluste sind nicht angefallen.

(1) Teilfonds am 11. Oktober 2023 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Ertrags- und Aufwandsrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

| BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF USD | BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF EUR | BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF EUR | BetaBuilders US Equity UCITS ETF USD | BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF USD |
|--|--|---|---|---|
| 3.588.171 | 934.873 | 1.210.233 | 5.270.379 | 10.568.197 |
| - | - | - | 335.185 | 495.632 |
| 2.614.583 | 856.341 | 490.806 | - | - |
| 3.534 | 1.385 | 3.730 | 927 | 789 |
| - | 4.203 | 3 | 866 | 16.909 |
| 1.517 | 1.912 | 2.740 | 729 | 513 |
| 6.207.805 | 1.798.714 | 1.707.512 | 5.608.086 | 11.082.040 |
| (259.465) | (51.370) | (18.318) | (8.103) | (38.498) |
| (259.465) | (51.370) | (18.318) | (8.103) | (38.498) |
| - | - | - | (18) | - |
| (820.688) | - | - | (21.925) | (199.826) |
| (820.688) | - | - | (21.943) | (199.826) |
| 5.127.652 | 1.747.344 | 1.689.194 | 5.578.040 | 10.843.716 |
| - | - | - | (47.653) | (72.220) |
| - | - | - | - | - |
| 5.127.652 | 1.747.344 | 1.689.194 | 5.530.387 | 10.771.496 |

Der Jahresüberschuss stammt ausschließlich aus dem fortzuführenden Geschäft. Andere als die in der obigen Ertrags- und Aufwandsrechnung ausgewiesenen Gewinne oder Verluste sind nicht angefallen.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Ertrags- und Aufwandsrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

| | Erläuterungen | BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF USD | BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF USD |
|---|---------------|---|---|
| Anlageerträge | | | |
| Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten | 6 | 380.256.414 | 1.149.121 |
| Dividenderträge | 2 | - | - |
| Erfolgswirksam erfasste Zinsen zum beizulegenden Zeitwert bewerteter finanzieller Vermögenswerte | 2 | 112.903.101 | 2.860.440 |
| Zinserträge | 2 | 1.972.891 | 9.185 |
| Erträge aus Wertpapierleihen | 2, 18 | 504.542 | 1.346 |
| Sonstige Erträge | | 25.452 | 622 |
| Summe operativer Gewinn/(Verlust) | | 495.662.400 | 4.020.714 |
| Aufwendungen | | | |
| Gebühren und Kosten | 5 | (2.243.674) | (57.876) |
| Summe operativer Aufwand | | (2.243.674) | (57.876) |
| Finanzierungskosten | | | |
| Gebühren der Kontokorrentkredite | | (48) | - |
| Ausschüttungen | 2, 13 | - | - |
| Summe Finanzierungskosten | | (48) | - |
| Nettoertrag/(-verlust) aus Geschäftstätigkeit vor Steuern | | 493.418.678 | 3.962.838 |
| Quellensteuer | 2 | - | - |
| Kapitalertragsteuer | 2 | - | - |
| Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit | | 493.418.678 | 3.962.838 |

Der Jahresüberschuss stammt ausschließlich aus dem fortzuführenden Geschäft. Andere als die in der obigen Ertrags- und Aufwandsrechnung ausgewiesenen Gewinne oder Verluste sind nicht angefallen.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Ertrags- und Aufwandsrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

| BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF USD | Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF USD | China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | Climate Change Solutions UCITS ETF USD | EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR |
|--|--|---|---|--|
| 9.266.735 | 135.380.022 | (4.136.331) | 1.213.038 | 2.527.805 |
| 12.029 | 16.861.821 | 393.591 | 333.007 | - |
| 7.927.543 | - | - | - | 1.903.319 |
| 11.186 | 92.777 | 8.772 | 3.738 | 8.704 |
| 2.650 | - | - | - | - |
| 8.614 | 4.234 | 660 | - | 2.702 |
| 17.228.757 | 152.338.854 | (3.733.308) | 1.549.783 | 4.442.530 |
| (210.706) | (1.470.741) | (73.168) | (93.548) | (43.086) |
| (210.706) | (1.470.741) | (73.168) | (93.548) | (43.086) |
| (128) | (65) | - | (127) | - |
| - | - | (82.427) | - | - |
| (128) | (65) | (82.427) | (127) | - |
| 17.017.923 | 150.868.048 | (3.888.903) | 1.456.108 | 4.399.444 |
| - | (2.324.934) | (39.421) | (37.753) | (5.988) |
| - | - | - | - | - |
| 17.017.923 | 148.543.114 | (3.928.324) | 1.418.355 | 4.393.456 |

Der Jahresüberschuss stammt ausschließlich aus dem fortzuführenden Geschäft. Andere als die in der obigen Ertrags- und Aufwandsrechnung ausgewiesenen Gewinne oder Verluste sind nicht angefallen.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Ertrags- und Aufwandsrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

| | Erläuterungen | EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR | EUR Ultra-Short Income UCITS ETF EUR |
|---|---------------|--|--------------------------------------|
| Anlageerträge | | | |
| Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten | 6 | 10.626.397 | 4.523.324 |
| Dividendenerträge | 2 | - | - |
| Erfolgswirksam erfasste Zinsen zum beizulegenden Zeitwert bewerteter finanzieller Vermögenswerte | 2 | 3.872.146 | 26.955.648 |
| Zinserträge | 2 | 13.548 | 823.852 |
| Erträge aus Wertpapierleihen | 2, 18 | - | - |
| Sonstige Erträge | | 3.419 | 7.886 |
| Summe operativer Gewinn/(Verlust) | | 14.515.510 | 32.310.710 |
| Aufwendungen | | | |
| Gebühren und Kosten | 5 | (143.699) | (853.223) |
| Summe operativer Aufwand | | (143.699) | (853.223) |
| Finanzierungskosten | | | |
| Gebühren der Kontokorrentkredite | | - | - |
| Ausschüttungen | 2, 13 | - | - |
| Summe Finanzierungskosten | | - | - |
| Nettoertrag/(-verlust) aus Geschäftstätigkeit vor Steuern | | 14.371.811 | 31.457.487 |
| Quellensteuer | 2 | (14.572) | - |
| Kapitalertragsteuer | 2 | - | - |
| Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit | | 14.357.239 | 31.457.487 |

Der Jahresüberschuss stammt ausschließlich aus dem fortzuführenden Geschäft. Andere als die in der obigen Ertrags- und Aufwandsrechnung ausgewiesenen Gewinne oder Verluste sind nicht angefallen.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Ertrags- und Aufwandsrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

| Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF EUR | Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF EUR | Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | Global Equity Multi-Factor UCITS ETF USD |
|--|--|---|---|
| 65.049.766 | 19.633.846 | 57.137.794 | 13.063.689 |
| 15.886.669 | 3.303.764 | 33.631.097 | 4.090.627 |
| - | - | - | - |
| 4.248 | 2.835 | 62.167 | 9.172 |
| - | - | - | 12.975 |
| 3.240 | 349 | - | 209 |
| 80.943.923 | 22.940.794 | 90.831.058 | 17.176.672 |
| (1.347.586) | (289.038) | (3.292.636) | (239.623) |
| (1.347.586) | (289.038) | (3.292.636) | (239.623) |
| - | - | (259) | (122) |
| (51.089) | (42.076) | (96.541) | - |
| (51.089) | (42.076) | (96.800) | (122) |
| 79.545.248 | 22.609.680 | 87.441.622 | 16.936.927 |
| (1.269.052) | (194.266) | (4.060.112) | (484.947) |
| - | - | (4.357.045) | - |
| 78.276.196 | 22.415.414 | 79.024.465 | 16.451.980 |

Der Jahresüberschuss stammt ausschließlich aus dem fortzuführenden Geschäft. Andere als die in der obigen Ertrags- und Aufwandsrechnung ausgewiesenen Gewinne oder Verluste sind nicht angefallen.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Ertrags- und Aufwandsrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

| | Erläuterungen | Global Equity Premium Income UCITS ETF (2) USD | Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF USD |
|---|---------------|---|--|
| Anlageerträge | | | |
| Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten | 6 | 194.681 | 12.747.489 |
| Dividenderträge | 2 | 20.977 | 29.828 |
| Erfolgswirksam erfasste Zinsen zum beizulegenden Zeitwert bewerteter finanzieller Vermögenswerte | 2 | - | 13.482.733 |
| Zinserträge | 2 | 503 | 32.274 |
| Erträge aus Wertpapierleihen | 2, 18 | - | 58.821 |
| Sonstige Erträge | | - | 6.853 |
| Summe operativer Gewinn/(Verlust) | | 216.161 | 26.357.998 |
| Aufwendungen | | | |
| Gebühren und Kosten | 5 | (3.400) | (623.790) |
| Summe operativer Aufwand | | (3.400) | (623.790) |
| Finanzierungskosten | | | |
| Gebühren der Kontokorrentkredite | | - | (2.930) |
| Ausschüttungen | 2, 13 | - | (7.680.596) |
| Summe Finanzierungskosten | | - | (7.683.526) |
| Nettoertrag/(-verlust) aus Geschäftstätigkeit vor Steuern | | 212.761 | 18.050.682 |
| Quellensteuer | 2 | (4.353) | - |
| Kapitalertragsteuer | 2 | - | - |
| Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit | | 208.408 | 18.050.682 |

Der Jahresüberschuss stammt ausschließlich aus dem fortzuführenden Geschäft. Andere als die in der obigen Ertrags- und Aufwandsrechnung ausgewiesenen Gewinne oder Verluste sind nicht angefallen.

(2) Teilfonds am 30. November 2023 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Ertrags- und Aufwandsrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

| Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (3) USD | Green Social Sustainable Bond UCITS ETF (4) USD | Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD |
|--|--|--|---|
| 472.331.935 | 2.608.716 | 1.115.071 | 14.950.880 |
| 42.944.432 | 191.975 | 16.713 | 2.015.388 |
| - | - | 1.117.492 | - |
| 42.687 | 3.746 | 16.792 | 9.895 |
| - | - | - | - |
| 18.562 | 347 | 2.570 | 970 |
| 515.337.616 | 2.804.784 | 2.268.638 | 16.977.133 |
| (5.370.918) | (27.376) | (92.466) | (213.372) |
| (5.370.918) | (27.376) | (92.466) | (213.372) |
| (53) | - | (46) | (89) |
| (211.877) | (1.251) | - | (121.301) |
| (211.930) | (1.251) | (46) | (121.390) |
| 509.754.768 | 2.776.157 | 2.176.126 | 16.642.371 |
| (5.299.754) | (28.739) | (103) | (298.828) |
| - | - | - | - |
| 504.455.014 | 2.747.418 | 2.176.023 | 16.343.543 |

Der Jahresüberschuss stammt ausschließlich aus dem fortzuführenden Geschäft. Andere als die in der obigen Ertrags- und Aufwandsrechnung ausgewiesenen Gewinne oder Verluste sind nicht angefallen.

(3) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

(4) Teilfonds am 23. Februar 2023 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Ertrags- und Aufwandsrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

| | Erläuterungen | RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (5) USD | UK Equity Core UCITS ETF GBP |
|---|---------------|---|---------------------------------------|
| Anlageerträge | | | |
| Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten | 6 | (1.723.846) | (171.797) |
| Dividenderträge | 2 | - | 3.903.598 |
| Erfolgswirksam erfasste Zinsen zum beizulegenden Zeitwert bewerteter finanzieller Vermögenswerte | 2 | 1.107.330 | - |
| Zinserträge | 2 | 46.999 | 6.097 |
| Erträge aus Wertpapierleihen | 2, 18 | - | 1.011 |
| Sonstige Erträge | | 562 | 3.943 |
| Summe operativer Gewinn/(Verlust) | | (568.955) | 3.742.852 |
| Aufwendungen | | | |
| Gebühren und Kosten | 5 | (134.234) | (238.077) |
| Summe operativer Aufwand | | (134.234) | (238.077) |
| Finanzierungskosten | | | |
| Gebühren der Kontokorrentkredite | | (954) | (129) |
| Ausschüttungen | 2, 13 | (456.298) | (562.379) |
| Summe Finanzierungskosten | | (457.252) | (562.508) |
| Nettoertrag/(-verlust) aus Geschäftstätigkeit vor Steuern | | (1.160.441) | 2.942.267 |
| Quellensteuer | 2 | - | (19.474) |
| Kapitalertragsteuer | 2 | - | - |
| Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit | | (1.160.441) | 2.922.793 |

Der Jahresüberschuss stammt ausschließlich aus dem fortzuführenden Geschäft. Andere als die in der obigen Ertrags- und Aufwandsrechnung ausgewiesenen Gewinne oder Verluste sind nicht angefallen.

(5) Teilfonds am 12. Dezember 2023 aufgelöst.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Ertrags- und Aufwandsrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

| US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (6) USD | USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF USD | USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF USD | USD Ultra-Short Income UCITS ETF USD |
|--|--|---|--|---|
| 757.055.662 | 1.230.491 | 2.720.648 | 25.141.297 | 1.218.419 |
| 50.060.558 | 67.317 | 17.358 | 78.133 | 1.036.955 |
| - | - | 3.510.778 | 28.790.409 | 9.199.037 |
| 5.660 | 452 | 9.824 | 35.603 | 626.800 |
| - | - | - | 102.988 | - |
| 53.779 | 304 | 1.884 | 10.640 | 6.213 |
| 807.175.659 | 1.298.564 | 6.260.492 | 54.159.070 | 12.087.424 |
| (6.296.074) | (8.888) | (146.894) | (1.859.889) | (424.226) |
| (6.296.074) | (8.888) | (146.894) | (1.859.889) | (424.226) |
| (2.572) | - | (247) | (14.269) | (72) |
| (1.126.304) | - | (88.926) | (4.613.470) | (5.832.524) |
| (1.128.876) | - | (89.173) | (4.627.739) | (5.832.596) |
| 799.750.709 | 1.289.676 | 6.024.425 | 47.671.442 | 5.830.602 |
| (7.063.582) | (10.783) | - | - | - |
| - | - | - | - | - |
| 792.687.127 | 1.278.893 | 6.024.425 | 47.671.442 | 5.830.602 |

Der Jahresüberschuss stammt ausschließlich aus dem fortzuführenden Geschäft. Andere als die in der obigen Ertrags- und Aufwandsrechnung ausgewiesenen Gewinne oder Verluste sind nicht angefallen.

(6) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Ertrags- und Aufwandsrechnung

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022

| | Erläuterungen | AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1) USD | BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF (2) USD |
|---|---------------|--|--|
| Anlageerträge | | | |
| Erfolgswirksam erfasster (Nettoverlust)/-gewinn der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten | 6 | (2.620.217) | (3.162.111) |
| Dividenderträge | 2 | 446.313 | 17 |
| Erfolgswirksam erfasste Zinsen zum beizulegenden Zeitwert bewerteter finanzieller Vermögenswerte | 2 | - | 1.238.722 |
| Zinserträge | 2 | 2.989 | 535 |
| Erträge aus Wertpapierleihen | 2, 18 | - | - |
| Sonstige Erträge | | - | 246 |
| Summe operativer (Verlust)/Gewinn | | (2.170.915) | (1.922.591) |
| Aufwendungen | | | |
| Gebühren und Kosten | 5 | (35.508) | (114.955) |
| Zinsaufwendungen | | - | - |
| Summe operativer Aufwand | | (35.508) | (114.955) |
| Finanzierungskosten | | | |
| Gebühren der Kontokorrentkredite | | (264) | (552) |
| Ausschüttungen | 2, 13 | (101.920) | (188.268) |
| Summe Finanzierungskosten | | (102.184) | (188.820) |
| Operativer Nettoertrag/(-verlust) vor Steuern | | (2.308.607) | (2.226.366) |
| Quellensteuer | 2 | (43.202) | - |
| Kapitalertragsteuer | 2 | - | - |
| Operative Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | | (2.351.809) | (2.226.366) |

Der Jahresüberschuss stammt ausschließlich aus dem fortzuführenden Geschäft. Andere als die in der obigen Ertrags- und Aufwandsrechnung ausgewiesenen Gewinne oder Verluste sind nicht angefallen.

(1) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(2) Teilfonds am 17. März 2022 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Ertrags- und Aufwandsrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022

| BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF EUR | BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF EUR | BetaBuilders US Equity UCITS ETF USD | BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF (3) USD | BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF USD |
|--|---|---|---|---|
| (3.484.902) | (8.076.372) | (4.216.370) | (943.974) | 198.384.382 |
| - | - | 294.476 | 131.670 | - |
| - | 130.892 | - | - | 32.836.527 |
| - | 25 | 398 | - | 402.316 |
| 221 | - | 581 | 10 | 92.807 |
| 1.907 | 65 | 494 | 60 | 6.580 |
| (3.482.774) | (7.945.390) | (3.920.421) | (812.234) | 231.722.612 |
| (71.312) | (29.447) | (7.224) | (9.797) | (2.182.382) |
| (66.285) | - | - | - | - |
| (137.597) | (29.447) | (7.224) | (9.797) | (2.182.382) |
| (366) | (268) | (4) | - | (19.550) |
| - | - | (29.466) | (17.566) | - |
| (366) | (268) | (29.470) | (17.566) | (19.550) |
| (3.620.737) | (7.975.105) | (3.957.115) | (839.597) | 229.520.680 |
| - | (49) | (41.364) | (20.464) | - |
| - | - | - | - | - |
| (3.620.737) | (7.975.154) | (3.998.479) | (860.061) | 229.520.680 |

Der Jahresüberschuss stammt ausschließlich aus dem fortzuführenden Geschäft. Andere als die in der obigen Ertrags- und Aufwandsrechnung ausgewiesenen Gewinne oder Verluste sind nicht angefallen.

(3) Teilfonds am 9. August 2022 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Ertrags- und Aufwandsrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022

| | Erläuterungen | BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF USD |
|---|---------------|---|
| Anlageerträge | | |
| Erfolgswirksam erfasster (Nettoverlust)/-gewinn der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten | 6 | (5.543.531) |
| Dividenderträge | 2 | - |
| Erfolgswirksam erfasste Zinsen zum beizulegenden Zeitwert bewerteter finanzieller Vermögenswerte | 2 | 1.366.642 |
| Zinserträge | 2 | 1.694 |
| Erträge aus Wertpapierleihen | 2, 18 | 13 |
| Sonstige Erträge | | 1.451 |
| Summe operativer (Verlust)/Gewinn | | (4.173.731) |
| Aufwendungen | | |
| Gebühren und Kosten | 5 | (76.052) |
| Zinsaufwendungen | | - |
| Summe operativer Aufwand | | (76.052) |
| Finanzierungskosten | | |
| Gebühren der Kontokorrentkredite | | (8) |
| Ausschüttungen | 2, 13 | - |
| Summe Finanzierungskosten | | (8) |
| Operativer Nettoertrag/(-verlust) vor Steuern | | (4.249.791) |
| Quellensteuer | 2 | - |
| Kapitalertragsteuer | 2 | - |
| Operative Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | | (4.249.791) |

Der Jahresüberschuss stammt ausschließlich aus dem fortzuführenden Geschäft. Andere als die in der obigen Ertrags- und Aufwandsrechnung ausgewiesenen Gewinne oder Verluste sind nicht angefallen.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Ertrags- und Aufwandsrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022

| BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF USD | Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF USD | China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (4) USD | Climate Change Solutions UCITS ETF (5) USD | EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR |
|--|--|---|---|--|
| (39.831.383) | (9.764.632) | (2.157.606) | 1.185.098 | (3.227.280) |
| 3.689 | 1.052.645 | 216.321 | 52.660 | - |
| 4.744.671 | - | - | - | 229.412 |
| 3.011 | 6.143 | 1.009 | 1.053 | 167 |
| 189 | - | - | - | - |
| 11.694 | 258 | 13 | 482 | 2.583 |
| (35.068.129) | (8.705.586) | (1.940.263) | 1.239.293 | (2.995.118) |
| (166.996) | (87.375) | (30.946) | (35.990) | (67.588) |
| - | - | - | - | - |
| (166.996) | (87.375) | (30.946) | (35.990) | (67.588) |
| (1.821) | - | - | - | (518) |
| - | - | (71.420) | - | - |
| (1.821) | - | (71.420) | - | (518) |
| (35.236.946) | (8.792.961) | (2.042.629) | 1.203.303 | (3.063.224) |
| - | (148.010) | (21.627) | (5.634) | (755) |
| - | - | - | - | - |
| (35.236.946) | (8.940.971) | (2.064.256) | 1.197.669 | (3.063.979) |

Der Jahresüberschuss stammt ausschließlich aus dem fortzuführenden Geschäft. Andere als die in der obigen Ertrags- und Aufwandsrechnung ausgewiesenen Gewinne oder Verluste sind nicht angefallen.

(4) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(5) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Ertrags- und Aufwandsrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022

| | Erläuterungen | EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR | EUR Ultra-Short Income UCITS ETF EUR |
|---|---------------|--|--------------------------------------|
| Anlageerträge | | | |
| Erfolgswirksam erfasster (Nettoverlust)/-gewinn der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten | 6 | (27.202.999) | (7.631.631) |
| Dividenderträge | 2 | - | 309 |
| Erfolgswirksam erfasste Zinsen zum beizulegenden Zeitwert bewerteter finanzieller Vermögenswerte | 2 | 1.669.694 | 2.886.469 |
| Zinserträge | 2 | 1.172 | 364.208 |
| Erträge aus Wertpapierleihen | 2, 18 | - | - |
| Sonstige Erträge | | 853 | 4.945 |
| Summe operativer (Verlust)/Gewinn | | (25.531.280) | (4.375.700) |
| Aufwendungen | | | |
| Gebühren und Kosten | 5 | (312.518) | (926.529) |
| Zinsaufwendungen | | - | - |
| Summe operativer Aufwand | | (312.518) | (926.529) |
| Finanzierungskosten | | | |
| Gebühren der Kontokorrentkredite | | (3.592) | - |
| Ausschüttungen | 2, 13 | - | - |
| Summe Finanzierungskosten | | (3.592) | - |
| Operativer Nettoertrag/(-verlust) vor Steuern | | (25.847.390) | (5.302.229) |
| Quellensteuer | 2 | (1.768) | (5.954) |
| Kapitalertragsteuer | 2 | - | - |
| Operative Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | | (25.849.158) | (5.308.183) |

Der Jahresüberschuss stammt ausschließlich aus dem fortzuführenden Geschäft. Andere als die in der obigen Ertrags- und Aufwandsrechnung ausgewiesenen Gewinne oder Verluste sind nicht angefallen.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Ertrags- und Aufwandsrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022

| Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF EUR | Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (6) EUR | Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (7) USD | Global Equity Multi-Factor UCITS ETF USD | Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF USD |
|---|---|--|--|---|
| (32.542.372) | 4.890.707 | (206.367.202) | (11.215.302) | (43.974.880) |
| 9.219.073 | 620.260 | 26.925.654 | 2.567.469 | 9.305 |
| - | - | - | - | 12.097.664 |
| - | 34 | 15.925 | 1.801 | 9.587 |
| - | - | - | 2.527 | 14.357 |
| 9.482 | 534 | 1.564 | 166 | 7.169 |
| (23.313.817) | 5.511.535 | (179.424.059) | (8.643.339) | (31.836.798) |
| (649.438) | (59.484) | (2.186.383) | (152.279) | (695.358) |
| - | - | - | - | - |
| (649.438) | (59.484) | (2.186.383) | (152.279) | (695.358) |
| (1.458) | (856) | (8.277) | - | - |
| (17.467) | (78.961) | (105.536) | - | (4.982.606) |
| (18.925) | (79.817) | (113.813) | - | (4.982.606) |
| (23.982.180) | 5.372.234 | (181.724.255) | (8.795.618) | (37.514.762) |
| (826.611) | (98.911) | (2.961.682) | (314.941) | - |
| - | - | (63.121) | - | - |
| (24.808.791) | 5.273.323 | (184.749.058) | (9.110.559) | (37.514.762) |

Der Jahresüberschuss stammt ausschließlich aus dem fortzuführenden Geschäft. Andere als die in der obigen Ertrags- und Aufwandsrechnung ausgewiesenen Gewinne oder Verluste sind nicht angefallen.

(6) Teilfonds am 26. April 2022 aufgelegt.

(7) Am 20. Mai 2022 wurde der JPMorgan Funds - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity Fund mit dem JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF zusammengelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Ertrags- und Aufwandsrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022

| | Erläuterungen | Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (8) USD |
|---|---------------|--|---|
| Anlageerträge | | | |
| Erfolgswirksam erfasster (Nettoverlust)/-gewinn der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten | 6 | (144.606.832) | 148.672 |
| Dividenderträge | 2 | 16.353.321 | 643.835 |
| Erfolgswirksam erfasste Zinsen zum beizulegenden Zeitwert bewerteter finanzieller Vermögenswerte | 2 | - | - |
| Zinserträge | 2 | 14.253 | 1.110 |
| Erträge aus Wertpapierleihen | 2, 18 | - | - |
| Sonstige Erträge | | 2.321 | 140 |
| Summe operativer (Verlust)/Gewinn | | (128.236.937) | 793.757 |
| Aufwendungen | | | |
| Gebühren und Kosten | 5 | (1.888.171) | (61.911) |
| Zinsaufwendungen | | - | - |
| Summe operativer Aufwand | | (1.888.171) | (61.911) |
| Finanzierungskosten | | | |
| Gebühren der Kontokorrentkredite | | (504) | - |
| Ausschüttungen | 2, 13 | (12.200) | (125.130) |
| Summe Finanzierungskosten | | (12.704) | (125.130) |
| Operativer Nettoertrag/(-verlust) vor Steuern | | (130.137.812) | 606.716 |
| Quellensteuer | 2 | (2.007.320) | (96.167) |
| Kapitalertragsteuer | 2 | - | - |
| Operative Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | | (132.145.132) | 510.549 |

Der Jahresüberschuss stammt ausschließlich aus dem fortzuführenden Geschäft. Andere als die in der obigen Ertrags- und Aufwandsrechnung ausgewiesenen Gewinne oder Verluste sind nicht angefallen.

(8) Teilfonds am 29. März 2022 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Ertrags- und Aufwandsrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022

| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (9) USD | UK Equity Core UCITS ETF (10) GBP | US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF USD | USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF USD | USD Ultra-Short Income UCITS ETF USD |
|---|--|--|---|--|---|
| (5.443.026) | 253.891 | (215.748.170) | (19.786.555) | (123.304.029) | (959.389) |
| - | 207.131 | 22.016.306 | 7.167 | 19.379 | 245.885 |
| 1.048.763 | - | - | 2.825.704 | 21.374.047 | 3.459.499 |
| 39.277 | 574 | 388 | 2.359 | 10.861 | 44.682 |
| - | - | - | - | 98.612 | - |
| 2.804 | 637 | 4.521 | 5.451 | 5.135 | 12.631 |
| (4.352.182) | 462.233 | (193.726.955) | (16.945.874) | (101.795.995) | 2.803.308 |
| (122.343) | (14.920) | (2.667.172) | (156.816) | (1.573.181) | (414.163) |
| - | - | - | - | - | - |
| (122.343) | (14.920) | (2.667.172) | (156.816) | (1.573.181) | (414.163) |
| (13) | (2) | (686) | (220) | (2.128) | (636) |
| (436.726) | (70.794) | (903.272) | (50.982) | (3.794.082) | (1.391.915) |
| (436.739) | (70.796) | (903.958) | (51.202) | (3.796.210) | (1.392.551) |
| (4.911.264) | 376.517 | (197.298.085) | (17.153.892) | (107.165.386) | 996.594 |
| - | (660) | (3.155.938) | - | - | (8.513) |
| - | - | - | - | - | - |
| (4.911.264) | 375.857 | (200.454.023) | (17.153.892) | (107.165.386) | 988.081 |

Der Jahresüberschuss stammt ausschließlich aus dem fortzuführenden Geschäft. Andere als die in der obigen Ertrags- und Aufwandsrechnung ausgewiesenen Gewinne oder Verluste sind nicht angefallen.

(9) Teilfonds am 1. März 2022 aufgelegt.

(10) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

Die beigegeführten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Entwicklung des Nettovermögens für Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien
für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

| | Erläuterungen | AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | Active Global Aggregate Bond UCITS ETF (1) USD |
|---|---------------|--|---|
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien zum Beginn des Geschäftsjahres | | 20.174.925 | - |
| Ausgabe und Rücknahme von Aktien | | | |
| Ausgabe von Aktien | 8 | 5.727.327 | 65.907.194 |
| Rücknahme von Aktien | 8 | (1.215.064) | (25.552.901) |
| Nettozunahme/(-abnahme) der Nettovermögenswerte aus Aktientransaktionen | | 4.512.263 | 40.354.293 |
| Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit | | 794.002 | 3.145.939 |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien am Ende des Geschäftsjahres | | 25.481.190 | 43.500.232 |

(1) Teilfonds am 11. Oktober 2023 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Entwicklung des Nettovermögens für Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien (Fortsetzung)
für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

| BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF USD | BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF EUR | BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF EUR | BetaBuilders US Equity UCITS ETF USD | BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF USD |
|--|--|---|---|---|
| 84.272.601 | 55.527.189 | 15.407.001 | 18.513.811 | 19.365.012 |
| 71.263.946 (42.100.013) | 13.150.553 (32.604.831) | 68.556.348 (50.633.000) | 21.390.017 (27.285.695) | 111.538.871 (12.810.312) |
| 29.163.933 | (19.454.278) | 17.923.348 | (5.895.678) | 98.728.559 |
| 5.127.652 | 1.747.344 | 1.689.194 | 5.530.387 | 10.771.496 |
| 118.564.186 | 37.820.255 | 35.019.543 | 18.148.520 | 128.865.067 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Entwicklung des Nettovermögens für Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien (Fortsetzung)
für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

| | Erläuterungen | BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF USD | BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF USD |
|---|---------------|---|---|
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien zum Beginn des Geschäftsjahres | | 2.460.554.164 | 92.157.298 |
| Ausgabe und Rücknahme von Aktien | | | |
| Ausgabe von Aktien | 8 | 907.023.393 | 53.052.428 |
| Rücknahme von Aktien | 8 | (1.018.259.176) | (48.796.314) |
| Nettozunahme/(-abnahme) der Nettovermögenswerte aus Aktientransaktionen | | (111.235.783) | 4.256.114 |
| Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit | | 493.418.678 | 3.962.838 |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien am Ende des Geschäftsjahres | | 2.842.737.059 | 100.376.250 |

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Entwicklung des Nettovermögens für Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

| BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF USD | Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF USD | China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | Climate Change Solutions UCITS ETF USD | EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR |
|--|--|---|---|--|
| 211.484.436 | 203.081.941 | 8.532.899 | 13.388.080 | 22.501.124 |
| 212.636.977 (187.059.984) | 781.647.502 (48.333.530) | 22.257.418 (1.976.266) | 4.588.238 (1.013.784) | 101.826.873 (23.488.872) |
| 25.576.993 | 733.313.972 | 20.281.152 | 3.574.454 | 78.338.001 |
| 17.017.923 | 148.543.114 | (3.928.324) | 1.418.355 | 4.393.456 |
| 254.079.352 | 1.084.939.027 | 24.885.727 | 18.380.889 | 105.232.581 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Entwicklung des Nettovermögens für Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien (Fortsetzung)
für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

| | Erläuterungen | EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR | EUR Ultra-Short Income UCITS ETF EUR |
|---|---------------|--|--------------------------------------|
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien zum Beginn des Geschäftsjahres | | 122.657.250 | 1.183.139.306 |
| Ausgabe und Rücknahme von Aktien | | | |
| Ausgabe von Aktien | 8 | 118.219.513 | 623.217.218 |
| Rücknahme von Aktien | 8 | (32.885.954) | (980.722.514) |
| Nettozunahme/(-abnahme) der Nettovermögenswerte aus Aktientransaktionen | | 85.333.559 | (357.505.296) |
| Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit | | 14.357.239 | 31.457.487 |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien am Ende des Geschäftsjahres | | 222.348.048 | 857.091.497 |

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV*Entwicklung des Nettovermögens für Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien (Fortsetzung)**für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023*

| Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF EUR | Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF EUR | Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | Global Equity Multi-Factor UCITS ETF USD |
|--|--|---|---|
| 315.342.187 | 93.900.904 | 833.421.561 | 87.190.108 |
| 601.764.162 (24.192.675) | 111.801.870 (74.610.704) | 306.735.865 (49.354.756) | 51.712.087 - |
| 577.571.487 | 37.191.166 | 257.381.109 | 51.712.087 |
| 78.276.196 | 22.415.414 | 79.024.465 | 16.451.980 |
| 971.189.870 | 153.507.484 | 1.169.827.135 | 155.354.175 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Entwicklung des Nettovermögens für Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien (Fortsetzung)
für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

| | Erläuterungen | Global Equity Premium Income UCITS ETF (2) USD | Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF USD |
|---|---------------|---|--|
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien zum Beginn des Geschäftsjahres | | - | 216.836.117 |
| Ausgabe und Rücknahme von Aktien | | | |
| Ausgabe von Aktien | 8 | 19.946.445 | 486.235.366 |
| Rücknahme von Aktien | 8 | (2.256.850) | (567.495.462) |
| Nettozunahme/(-abnahme) der Nettovermögenswerte aus Aktientransaktionen | | 17.689.595 | (81.260.096) |
| Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit | | 208.408 | 18.050.682 |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien am Ende des Geschäftsjahres | | 17.898.003 | 153.626.703 |

(2) Teilfonds am 30. November 2023 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Entwicklung des Nettovermögens für Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

| Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (3) USD | Green Social Sustainable Bond UCITS ETF (4) USD | Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD |
|--|--|--|---|
| 1.110.348.350 | - | - | 57.753.939 |
| 2.858.404.771 (591.577.595) | 43.220.764 (2.980.062) | 51.828.068 (14.612.817) | 122.824.196 (59.780.774) |
| 2.266.827.176 | 40.240.702 | 37.215.251 | 63.043.422 |
| 504.455.014 | 2.747.418 | 2.176.023 | 16.343.543 |
| 3.881.630.540 | 42.988.120 | 39.391.274 | 137.140.904 |

(3) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

(4) Teilfonds am 23. Februar 2023 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Entwicklung des Nettovermögens für Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien (Fortsetzung)
für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

| | Erläuterungen | RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (5) USD | UK Equity Core UCITS ETF GBP |
|---|---------------|---|---------------------------------------|
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien zum Beginn des Geschäftsjahres | | 49.511.703 | 11.420.506 |
| Ausgabe und Rücknahme von Aktien | | | |
| Ausgabe von Aktien | 8 | 282.436 | 134.777.331 |
| Rücknahme von Aktien | 8 | (48.633.698) | (11.189.656) |
| Nettozunahme/(-abnahme) der Nettovermögenswerte aus Aktientransaktionen | | (48.351.262) | 123.587.675 |
| Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit | | (1.160.441) | 2.922.793 |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien am Ende des Geschäftsjahres | | - | 137.930.974 |

(5) Teilfonds am 12. Dezember 2023 aufgelöst.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Entwicklung des Nettovermögens für Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

| US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (6) USD | USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF USD | USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF USD | USD Ultra-Short Income UCITS ETF USD |
|--|--|---|--|---|
| 1.999.402.530 | - | 89.584.285 | 382.052.907 | 225.210.094 |
| 3.148.942.843 (751.567.812) | 15.293.105 (1.593.515) | 89.752.826 (124.396.512) | 583.607.828 (442.588.601) | 245.105.035 (237.656.641) |
| 2.397.375.031 | 13.699.590 | (34.643.686) | 141.019.227 | 7.448.394 |
| 792.687.127 | 1.278.893 | 6.024.425 | 47.671.442 | 5.830.602 |
| 5.189.464.688 | 14.978.483 | 60.965.024 | 570.743.576 | 238.489.090 |

(6) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Entwicklung des Nettovermögens für Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien
für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022

| | Erläuterungen | AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1) USD | BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF (2) USD |
|--|---------------|--|--|
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien zum Beginn des Geschäftsjahres | | - | - |
| Ausgabe und Rücknahme von Aktien | | | |
| Ausgabe von Aktien | 8 | 24.982.738 | 96.127.911 |
| Rücknahme von Aktien | 8 | (2.456.004) | (9.628.944) |
| Nettozunahme/(-abnahme) der Nettovermögenswerte aus Aktientransaktionen | | 22.526.734 | 86.498.967 |
| Operative Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | | (2.351.809) | (2.226.366) |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien am Ende des Geschäftsjahres | | 20.174.925 | 84.272.601 |

(1) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(2) Teilfonds am 17. März 2022 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Entwicklung des Nettovermögens für Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022

| BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF EUR | BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF EUR | BetaBuilders US Equity UCITS ETF USD | BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF (3) USD | BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF USD |
|--|---|---|---|---|
| 141.147.145 | 44.817.843 | 18.720.150 | - | 2.215.712.293 |
| 34.607.495 (116.606.714) | 40.959.699 (62.395.387) | 7.101.163 (3.309.023) | 21.516.307 (1.291.234) | 893.185.796 (877.864.605) |
| (81.999.219) | (21.435.688) | 3.792.140 | 20.225.073 | 15.321.191 |
| (3.620.737) | (7.975.154) | (3.998.479) | (860.061) | 229.520.680 |
| 55.527.189 | 15.407.001 | 18.513.811 | 19.365.012 | 2.460.554.164 |

(3) Teilfonds am 9. August 2022 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Entwicklung des Nettovermögens für Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien (Fortsetzung)
für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022

| | Erläuterungen | BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF USD |
|--|---------------|---|
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien zum Beginn des Geschäftsjahres | | 142.898.289 |
| Ausgabe und Rücknahme von Aktien | | |
| Ausgabe von Aktien | 8 | 85.682.986 |
| Rücknahme von Aktien | 8 | (132.174.186) |
| Nettozunahme/(-abnahme) der Nettovermögenswerte aus Aktientransaktionen | | <u>(46.491.200)</u> |
| Operative Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | | <u>(4.249.791)</u> |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien am Ende des Geschäftsjahres | | <u><u>92.157.298</u></u> |

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Entwicklung des Nettovermögens für Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022

| BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF USD | Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF USD | China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (4) USD | Climate Change Solutions UCITS ETF (5) USD | EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR |
|--|--|---|---|--|
| 104.457.247 | 45.732.641 | - | - | 38.888.351 |
| 368.516.513 (226.252.378) | 168.595.505 (2.305.234) | 10.778.158 (181.003) | 14.368.899 (2.178.488) | 8.747.236 (22.070.484) |
| 142.264.135 | 166.290.271 | 10.597.155 | 12.190.411 | (13.323.248) |
| (35.236.946) | (8.940.971) | (2.064.256) | 1.197.669 | (3.063.979) |
| 211.484.436 | 203.081.941 | 8.532.899 | 13.388.080 | 22.501.124 |

(4) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(5) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Entwicklung des Nettovermögens für Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien (Fortsetzung)
für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022

| | Erläuterungen | EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR | EUR Ultra-Short Income UCITS ETF EUR |
|--|---------------|--|--------------------------------------|
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien zum Beginn des Geschäftsjahres | | 191.180.145 | 1.117.147.832 |
| Ausgabe und Rücknahme von Aktien | | | |
| Ausgabe von Aktien | 8 | 36.666.871 | 647.645.647 |
| Rücknahme von Aktien | 8 | (79.340.608) | (576.345.990) |
| Nettozunahme/(-abnahme) der Nettovermögenswerte aus Aktientransaktionen | | (42.673.737) | 71.299.657 |
| Operative Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | | (25.849.158) | (5.308.183) |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien am Ende des Geschäftsjahres | | 122.657.250 | 1.183.139.306 |

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Entwicklung des Nettovermögens für Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien (Fortsetzung)
für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022

| Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF EUR | Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (6) EUR | Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (7) USD | Global Equity Multi-Factor UCITS ETF USD | Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF USD |
|--|--|---|---|--|
| 228.604.496 | - | 667.692.031 | 58.997.492 | 242.350.911 |
| 218.380.655 (106.834.173) | 93.428.134 (4.800.553) | 377.676.824 (27.198.236) | 45.891.015 (8.587.840) | 247.268.830 (235.268.862) |
| 111.546.482 | 88.627.581 | 350.478.588 | 37.303.175 | 11.999.968 |
| (24.808.791) | 5.273.323 | (184.749.058) | (9.110.559) | (37.514.762) |
| 315.342.187 | 93.900.904 | 833.421.561 | 87.190.108 | 216.836.117 |

(6) Teilfonds am 26. April 2022 aufgelegt.

(7) Am 20. Mai 2022 wurde der JPMorgan Funds - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity Fund mit dem JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF zusammengelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Entwicklung des Nettovermögens für Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien (Fortsetzung)
für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022

| | Erläuterungen | Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (8) USD |
|--|---------------|--|---|
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien zum Beginn des Geschäftsjahres | | 391.281.836 | - |
| Ausgabe und Rücknahme von Aktien | | | |
| Ausgabe von Aktien | 8 | 1.121.365.926 | 70.629.565 |
| Rücknahme von Aktien | 8 | (270.154.280) | (13.386.175) |
| Nettozunahme/(-abnahme) der Nettovermögenswerte aus Aktientransaktionen | | 851.211.646 | 57.243.390 |
| Operative Nettozunahme/(-abnahme) des anrechenbaren Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | | (132.145.132) | 510.549 |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien am Ende des Geschäftsjahres | | 1.110.348.350 | 57.753.939 |

(8) Teilfonds am 29. März 2022 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Entwicklung des Nettovermögens für Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien (Fortsetzung)
für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022

| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (9) USD | UK Equity Core UCITS ETF (10) GBP | US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF USD | USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF USD | USD Ultra-Short Income UCITS ETF USD |
|---|--|--|---|--|---|
| - | - | 961.999.094 | 82.253.719 | 511.665.792 | 264.100.988 |
| 65.297.354 (10.874.387) | 12.054.661 (1.010.012) | 1.585.138.298 (347.280.839) | 65.196.066 (40.711.608) | 196.888.503 (219.336.002) | 139.098.286 (178.977.261) |
| 54.422.967 | 11.044.649 | 1.237.857.459 | 24.484.458 | (22.447.499) | (39.878.975) |
| (4.911.264) | 375.857 | (200.454.023) | (17.153.892) | (107.165.386) | 988.081 |
| 49.511.703 | 11.420.506 | 1.999.402.530 | 89.584.285 | 382.052.907 | 225.210.094 |

(9) Teilfonds am 1. März 2022 aufgelegt.

(10) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Kapitalflussrechnung

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

| | AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | Active Global Aggregate Bond UCITS ETF (1) USD |
|---|--|---|
| Cashflows aus laufender Geschäftstätigkeit | | |
| Nettozunahme/(-abnahme) des Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit | 794.002 | 3.145.939 |
| Anpassungen zur Überleitung des Zunahme/(Abnahme) auf den (Mittelabfluss)/-zufluss aus laufender Geschäftstätigkeit: | | |
| Ausschüttungen | 92.176 | - |
| (Zunahme)/Abnahme operativer Vermögenswerte: | | |
| (Zunahme)/Abnahme erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | (5.583.388) | (40.441.262) |
| (Zunahme)/Abnahme erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert als Sicherheiten verpfändet | - | - |
| Abnahme/(Zunahme) der erhaltenen zahlungswirksamen Sicherheiten | - | - |
| Abnahme/(Zunahme) der Forderungen an Broker | 108.798 | (226.472) |
| (Zunahme)/Abnahme der Dividenderträge | (6.464) | - |
| (Zunahme)/Abnahme der Zinserträge | - | (353.668) |
| (Zunahme)/Abnahme der noch nicht abgewickelten Wertpapierverkäufe | - | (139) |
| (Zunahme)/Abnahme sonstiger Forderungen | - | (224) |
| Zunahme/(Abnahme) operativer Verbindlichkeiten: | | |
| Zunahme/(Abnahme) erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | - | 506.934 |
| (Abnahme) der Verbindlichkeiten gegenüber Brokern | - | - |
| Zunahme/(Abnahme) zu zahlender Gebühren und Kosten | 3.730 | 18.577 |
| (Abnahme)/Zunahme der noch nicht abgewickelten Wertpapierkäufe | (1.016) | 2.460.709 |
| Zunahme/(Abnahme) sonstiger Verbindlichkeiten | - | 1.126.487 |
| Nettomittel (verwendet in der laufenden)/bereitgestellt durch die laufende Geschäftstätigkeit | (4.592.162) | (33.763.119) |
| Cashflows aus Finanztätigkeit | | |
| Erlöse aus der Ausgabe einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | 5.742.308 | 59.748.388 |
| Zurücknahmen von Aktien | (1.215.064) | (23.770.688) |
| Gezahlte Ausschüttungen | (92.176) | - |
| Nettomittel erhalten durch/(verwendet in) Finanzgeschäften | 4.435.068 | 35.977.700 |
| (Nettoabnahme)/-zunahme der Barmittel im Geschäftsjahr | (157.094) | 2.214.581 |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Beginn des Geschäftsjahres | 287.938 | - |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Ende des Geschäftsjahres | 130.844 | 2.214.581 |
| Zusätzliche Angaben | | |
| Dividenderträge | 701.575 | 5.974 |
| Zinserträge | 5.379 | (22.294) |
| Zinsaufwendungen | (107) | - |

(1) Teilfonds am 11. Oktober 2023 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Kapitalflussrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

| BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF USD | BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF EUR | BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF EUR | BetaBuilders US Equity UCITS ETF USD | BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF USD |
|--|--|---|---|---|
| 5.127.652 | 1.747.344 | 1.689.194 | 5.530.387 | 10.771.496 |
| 820.688 | - | - | 21.925 | 199.826 |
| (34.009.776) | 17.649.827 | (19.413.144) | 377.855 | (109.218.203) |
| - | - | - | - | - |
| - | - | - | 6.299 | - |
| - | - | - | 3.140 | (204.228) |
| (439.407) | 55.631 | (184.933) | (1.068) | (104.716) |
| 1.877.145 | 938.829 | 260.669 | - | - |
| - | (305) | - | (1.633) | (22.394) |
| - | - | - | 32 | (612) |
| (212.913) | - | - | (1.303) | (763) |
| - | - | - | - | - |
| 17.328 | (1.382) | 2.008 | 56 | 7.495 |
| (1.504.496) | (1.589.094) | (258.786) | - | - |
| - | - | - | (6.207) | - |
| (28.323.779) | 18.800.850 | (17.904.992) | 5.929.483 | (98.572.099) |
| 71.263.946 (42.100.013) (820.688) | 13.150.553 (32.604.831) - | 68.556.114 (50.633.000) - | 21.390.017 (27.285.695) (21.925) | 111.538.870 (12.810.312) (199.826) |
| 28.343.245 | (19.454.278) | 17.923.114 | (5.917.603) | 98.528.732 |
| 19.466 210.075 | (653.428) 42.862 | 18.122 9.137 | 11.880 46.929 | (43.367) 62.946 |
| 229.541 | (610.566) | 27.259 | 58.809 | 19.579 |
| - 2.178.710 - | - 913.357 - | - 309.603 - | 334.117 927 (18) | 390.916 789 - |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Kapitalflussrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

| | BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF USD | BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF USD |
|---|---|---|
| Cashflows aus laufender Geschäftstätigkeit | | |
| Nettozunahme/(-abnahme) des Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit | 493.418.678 | 3.962.838 |
| Anpassungen zur Überleitung des Zunahme/(Abnahme) auf den (Mittelabfluss)/-zufluss aus laufender Geschäftstätigkeit: | | |
| Ausschüttungen | - | - |
| (Zunahme)/Abnahme operativer Vermögenswerte: | | |
| (Zunahme)/Abnahme erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | (408.522.014) | (8.085.805) |
| (Zunahme)/Abnahme erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert als Sicherheiten verpfändet | - | - |
| Abnahme/(Zunahme) der erhaltenen zahlungswirksamen Sicherheiten | (47.736) | - |
| Abnahme/(Zunahme) der Forderungen an Broker | - | - |
| (Zunahme)/Abnahme der Dividenderträge | - | - |
| (Zunahme)/Abnahme der Zinserträge | (56.997) | (88.021) |
| (Zunahme)/Abnahme der noch nicht abgewickelten Wertpapierverkäufe | (297.146.196) | 2.344.656 |
| (Zunahme)/Abnahme sonstiger Forderungen | 10.685 | (316) |
| Zunahme/(Abnahme) operativer Verbindlichkeiten: | | |
| Zunahme/(Abnahme) erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | (33.615.521) | (34.140) |
| (Abnahme) der Verbindlichkeiten gegenüber Brokern | - | - |
| Zunahme/(Abnahme) zu zahlender Gebühren und Kosten | 35.990 | 129 |
| (Abnahme)/Zunahme der noch nicht abgewickelten Wertpapierkäufe | 358.400.348 | (2.344.194) |
| Zunahme/(Abnahme) sonstiger Verbindlichkeiten | 45.737 | - |
| Nettomittel (verwendet in der laufenden)/bereitgestellt durch die laufende Geschäftstätigkeit | 112.522.974 | (4.244.853) |
| Cashflows aus Finanztätigkeit | | |
| Erlöse aus der Ausgabe einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | 906.492.007 | 53.044.504 |
| Zurücknahmen von Aktien | (1.018.259.176) | (48.796.314) |
| Gezahlte Ausschüttungen | - | - |
| Nettomittel erhalten durch/(verwendet in) Finanzgeschäften | (111.767.169) | 4.248.190 |
| (Nettoabnahme)/-zunahme der Barmittel im Geschäftsjahr | 755.805 | 3.337 |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Beginn des Geschäftsjahres | 1.750.524 | 66.235 |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Ende des Geschäftsjahres | 2.506.329 | 69.572 |
| Zusätzliche Angaben | | |
| Dividenderträge | - | - |
| Zinserträge | 114.818.995 | 2.781.604 |
| Zinsaufwendungen | (48) | - |

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Kapitalflussrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

| BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF USD | Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF USD | China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | Climate Change Solutions UCITS ETF USD | EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR |
|--|--|---|---|--|
| 17.017.923 | 148.543.114 | (3.928.324) | 1.418.355 | 4.393.456 |
| - | - | 82.427 | - | - |
| (43.761.186) | (880.352.615) | (16.211.446) | (5.046.391) | (81.736.976) |
| - | - | - | - | - |
| 731.118 | - | - | - | - |
| - | (2.512) | - | - | - |
| - | (696.562) | - | (9.716) | - |
| (344.607) | - | - | - | (869.975) |
| 1.541.585 | 424 | - | - | (117.353) |
| (280) | - | 4.498 | - | - |
| 30.702 | 17.905 | - | - | - |
| - | - | - | - | - |
| 2.234 | 286.339 | 10.681 | 2.793 | (2.849) |
| 1.735.286 | (70.542) | - | (22.598) | 280.169 |
| (731.753) | - | - | - | - |
| (23.778.978) | (732.274.449) | (20.042.164) | (3.657.557) | (78.053.528) |
| 211.883.627 (187.059.984) | 781.642.469 (48.333.530) | 22.257.418 (1.976.266) (82.427) | 4.588.956 (1.013.784) | 101.826.873 (23.488.872) |
| - | - | - | - | - |
| 24.823.643 | 733.308.939 | 20.198.725 | 3.575.172 | 78.338.001 |
| 1.044.665 | 1.034.490 | 156.561 | (82.385) | 284.473 |
| 217.039 | 205.096 | 47.302 | 386.465 | 33.599 |
| 1.261.704 | 1.239.586 | 203.863 | 304.080 | 318.072 |
| 12.029 | 16.165.259 | 393.591 | 323.291 | - |
| 7.594.122 | 92.777 | 8.772 | 3.738 | 1.042.048 |
| (128) | (65) | - | (127) | - |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Kapitalflussrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

| | EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR | EUR Ultra-Short Income UCITS ETF EUR |
|---|---|---|
| Cashflows aus laufender Geschäftstätigkeit | | |
| Nettozunahme/(-abnahme) des Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit | 14.357.239 | 31.457.487 |
| Anpassungen zur Überleitung des Zunahme/(Abnahme) auf den (Mittelabfluss)/-zufluss aus laufender Geschäftstätigkeit: | | |
| Ausschüttungen | - | - |
| (Zunahme)/Abnahme operativer Vermögenswerte: | | |
| (Zunahme)/Abnahme erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | (98.271.360) | 180.305.197 |
| (Zunahme)/Abnahme erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert als Sicherheiten verpfändet | - | - |
| Abnahme/(Zunahme) der erhaltenen zahlungswirksamen Sicherheiten | - | - |
| Abnahme/(Zunahme) der Forderungen an Broker | - | (210.600) |
| (Zunahme)/Abnahme der Dividenderträge | - | - |
| (Zunahme)/Abnahme der Zinserträge | (1.175.171) | (1.063.839) |
| (Zunahme)/Abnahme der noch nicht abgewickelten Wertpapierverkäufe | 1.404.379 | 403.489 |
| (Zunahme)/Abnahme sonstiger Forderungen | - | 1.346 |
| Zunahme/(Abnahme) operativer Verbindlichkeiten: | | |
| Zunahme/(Abnahme) erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | (481.302) | (2.841.660) |
| (Abnahme) der Verbindlichkeiten gegenüber Brokern | - | - |
| Zunahme/(Abnahme) zu zahlender Gebühren und Kosten | (30.154) | 18.228 |
| (Abnahme)/Zunahme der noch nicht abgewickelten Wertpapierkäufe | (565.979) | (11.977.841) |
| Zunahme/(Abnahme) sonstiger Verbindlichkeiten | - | - |
| Nettomittel (verwendet in der laufenden)/bereitgestellt durch die laufende Geschäftstätigkeit | (84.762.348) | 196.091.807 |
| Cashflows aus Finanztätigkeit | | |
| Erlöse aus der Ausgabe einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | 118.209.597 | 627.167.550 |
| Zurücknahmen von Aktien | (32.885.954) | (980.722.514) |
| Gezahlte Ausschüttungen | - | - |
| Nettomittel erhalten durch/(verwendet in) Finanzgeschäften | 85.323.643 | (353.554.964) |
| (Nettoabnahme)/-zunahme der Barmittel im Geschäftsjahr | 561.295 | (157.463.157) |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Beginn des Geschäftsjahres | 250.499 | 229.448.917 |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Ende des Geschäftsjahres | 811.794 | 71.985.760 |
| Zusätzliche Angaben | | |
| Dividenderträge | - | - |
| Zinserträge | 2.710.523 | 26.715.661 |
| Zinsaufwendungen | - | - |

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Kapitalflussrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

| Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF EUR | Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF EUR | Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | Global Equity Multi-Factor UCITS ETF USD |
|---|---|--|--|
| 78.276.196 | 22.415.414 | 79.024.465 | 16.451.980 |
| 51.089 | 42.076 | 96.541 | - |
| (647.671.817) | (59.534.105) | (346.443.084) | (68.033.923) |
| - | - | - | - |
| - | - | - | 9.103 |
| (104.359) | 86.398 | (533.180) | (131.618) |
| - | - | - | - |
| (98) | (17.874.546) | - | 1.677 |
| - | - | - | (433) |
| - | 19.237 | - | (4.713) |
| - | - | - | - |
| 186.078 | 23.844 | 172.957 | 18.433 |
| 6.425.873 | (1.386) | (303.357) | - |
| - | - | 4.037.541 | - |
| (562.837.038) | (54.823.068) | (263.948.117) | (51.689.494) |
| 591.996.150 (24.192.675) (51.089) | 111.801.349 (56.577.584) (42.076) | 306.770.517 (49.354.756) (96.541) | 51.712.357 - - |
| 567.752.386 | 55.181.689 | 257.319.220 | 51.712.357 |
| 4.915.348 2.151.419 | 358.621 545.669 | (6.628.897) 10.021.544 | 22.863 138.298 |
| 7.066.767 | 904.290 | 3.392.647 | 161.161 |
| 15.782.310 4.248 - | 3.390.162 2.835 - | 33.097.917 62.167 (259) | 3.959.009 9.172 (122) |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Kapitalflussrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

| | Global Equity Premium Income UCITS ETF (2) USD | Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF USD |
|---|---|--|
| Cashflows aus laufender Geschäftstätigkeit | | |
| Nettozunahme/(-abnahme) des Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit | 208.408 | 18.050.682 |
| Anpassungen zur Überleitung des Zunahme/(Abnahme) auf den (Mittelabfluss)/-zufluss aus laufender Geschäftstätigkeit: | | |
| Ausschüttungen | - | 7.680.596 |
| (Zunahme)/Abnahme operativer Vermögenswerte: | | |
| (Zunahme)/Abnahme erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | (15.214.377) | 60.467.944 |
| (Zunahme)/Abnahme erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert als Sicherheiten verpfändet | (2.642.706) | - |
| Abnahme/(Zunahme) der erhaltenen zahlungswirksamen Sicherheiten | - | (530.131) |
| Abnahme/(Zunahme) der Forderungen an Broker | - | - |
| (Zunahme)/Abnahme der Dividenderträge | (10.477) | - |
| (Zunahme)/Abnahme der Zinserträge | - | 1.096.827 |
| (Zunahme)/Abnahme der noch nicht abgewickelten Wertpapierverkäufe | (33.495) | 7.980.708 |
| (Zunahme)/Abnahme sonstiger Forderungen | - | (1.291) |
| Zunahme/(Abnahme) operativer Verbindlichkeiten: | | |
| Zunahme/(Abnahme) erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 111.010 | (487.739) |
| (Abnahme) der Verbindlichkeiten gegenüber Brokern | - | - |
| Zunahme/(Abnahme) zu zahlender Gebühren und Kosten | 3.400 | (31.159) |
| (Abnahme)/Zunahme der noch nicht abgewickelten Wertpapierkäufe | 2.592.104 | (9.348.656) |
| Zunahme/(Abnahme) sonstiger Verbindlichkeiten | 656.594 | 1.521.394 |
| Nettomittel (verwendet in der laufenden)/bereitgestellt durch die laufende Geschäftstätigkeit | (14.329.539) | 86.399.175 |
| Cashflows aus Finanztätigkeit | | |
| Erlöse aus der Ausgabe einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | 16.830.529 | 493.969.287 |
| Zurücknahmen von Aktien | (1.694.491) | (571.922.375) |
| Gezahlte Ausschüttungen | - | (7.680.596) |
| Nettomittel erhalten durch/(verwendet in) Finanzgeschäften | 15.136.038 | (85.633.684) |
| (Nettoabnahme)/-zunahme der Barmittel im Geschäftsjahr | 806.499 | 765.491 |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Beginn des Geschäftsjahres | - | 3.020.694 |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Ende des Geschäftsjahres | 806.499 | 3.786.185 |
| Zusätzliche Angaben | | |
| Dividenderträge | 10.500 | 29.828 |
| Zinserträge | 503 | 14.611.834 |
| Zinsaufwendungen | - | (2.930) |

(2) Teilfonds am 30. November 2023 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Kapitalflussrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

| Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (3) USD | Green Social Sustainable Bond UCITS ETF (4) USD | Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD |
|--|--|--|---|
| 504.455.014 | 2.747.418 | 2.176.023 | 16.343.543 |
| 211.877 | 1.251 | - | 121.301 |
| (2.757.916.247) | (42.741.996) | (38.566.244) | (78.914.216) |
| - | - | - | - |
| - | - | (160.837) | (292.202) |
| (2.245.485) | (36.106) | - | (84.896) |
| - | - | (292.266) | - |
| 3.751 | - | - | 87 |
| - | - | - | - |
| 6.611.235 | 19.520 | 156.115 | 42.932 |
| - | - | - | - |
| 923.826 | 12.946 | 19.356 | 28.536 |
| (6.186.097) | - | 1.063.631 | - |
| - | 312.035 | 204.068 | (200.690) |
| (2.254.142.126) | (39.684.932) | (35.400.154) | (62.955.605) |
| 2.857.645.916 | 43.220.764 | 50.741.260 | 122.640.275 |
| (590.832.370) | (2.980.062) | (14.612.817) | (59.594.971) |
| (211.877) | (1.251) | - | (121.301) |
| 2.266.601.669 | 40.239.451 | 36.128.443 | 62.924.003 |
| 12.459.543 | 554.519 | 728.289 | (31.602) |
| 14.713.871 | - | - | 549.405 |
| 27.173.414 | 554.519 | 728.289 | 517.803 |
| 40.698.947 | 155.869 | 16.713 | 1.930.492 |
| 42.687 | 3.746 | 842.018 | 9.895 |
| (53) | - | (46) | (89) |

(3) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

(4) Teilfonds am 23. Februar 2023 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Kapitalflussrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

| | RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (5) USD | UK Equity Core UCITS ETF GBP |
|---|---|---------------------------------------|
| Cashflows aus laufender Geschäftstätigkeit | | |
| Nettozunahme/(-abnahme) des Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit | (1.160.441) | 2.922.793 |
| Anpassungen zur Überleitung des Zunahme/(Abnahme) auf den (Mittelabfluss)/-zufluss aus laufender Geschäftstätigkeit: | | |
| Ausschüttungen | 456.298 | 562.379 |
| (Zunahme)/Abnahme operativer Vermögenswerte: | | |
| (Zunahme)/Abnahme erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 46.146.782 | (125.083.789) |
| (Zunahme)/Abnahme erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert als Sicherheiten verpfändet | - | - |
| Abnahme/(Zunahme) der erhaltenen zahlungswirksamen Sicherheiten | - | - |
| Abnahme/(Zunahme) der Forderungen an Broker | - | (26.802) |
| (Zunahme)/Abnahme der Dividenderträge | - | (303.927) |
| (Zunahme)/Abnahme der Zinserträge | 586.180 | - |
| (Zunahme)/Abnahme der noch nicht abgewickelten Wertpapierverkäufe | - | - |
| (Zunahme)/Abnahme sonstiger Forderungen | - | (534) |
| Zunahme/(Abnahme) operativer Verbindlichkeiten: | | |
| Zunahme/(Abnahme) erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | - | - |
| (Abnahme) der Verbindlichkeiten gegenüber Brokern | - | (932) |
| Zunahme/(Abnahme) zu zahlender Gebühren und Kosten | (13.014) | 48.259 |
| (Abnahme)/Zunahme der noch nicht abgewickelten Wertpapierkäufe | - | - |
| Zunahme/(Abnahme) sonstiger Verbindlichkeiten | 24.570 | (308.395) |
| Nettomittel (verwendet in der laufenden)/bereitgestellt durch die laufende Geschäftstätigkeit | 46.040.375 | (122.190.948) |
| Cashflows aus Finanztätigkeit | | |
| Erlöse aus der Ausgabe einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | 282.436 | 134.777.331 |
| Zurücknahmen von Aktien | (48.633.698) | (11.189.656) |
| Gezahlte Ausschüttungen | (480.038) | (562.379) |
| Nettomittel erhalten durch/(verwendet in) Finanzgeschäften | (48.831.300) | 123.025.296 |
| (Nettoabnahme)/-zunahme der Barmittel im Geschäftsjahr | (2.790.925) | 834.348 |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Beginn des Geschäftsjahres | 2.803.777 | 488.780 |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Ende des Geschäftsjahres | 12.852 | 1.323.128 |
| Zusätzliche Angaben | | |
| Dividenderträge | - | 3.599.671 |
| Zinserträge | 1.740.509 | 6.097 |
| Zinsaufwendungen | (954) | (129) |

(5) Teilfonds am 12. Dezember 2023 aufgelöst.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Kapitalflussrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

| US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (6) USD | USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF USD | USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF USD | USD Ultra-Short Income UCITS ETF USD |
|--|--|---|--|---|
| 792.687.127 | 1.278.893 | 6.024.425 | 47.671.442 | 5.830.602 |
| 1.126.304 | - | 88.926 | 4.613.470 | 5.832.524 |
| (3.181.657.895) | (14.985.044) | 29.256.305 | (179.297.454) | 5.245.735 |
| - | - | - | - | - |
| - | - | - | (2.279.950) | - |
| (2.607.245) | (7.222) | (18.086) | - | (150.666) |
| - | - | - | - | - |
| - | - | 339.983 | (2.545.502) | (286.389) |
| - | - | 2.206.001 | 7.174.818 | - |
| (80) | - | (2) | 30.390 | (1.212) |
| 155.138 | 30.867 | 137.018 | 2.219.975 | (17.938) |
| - | - | - | - | - |
| 884.211 | 4.143 | (8.644) | 110.538 | 2.481 |
| 23.517.176 | - | 281.568 | (13.976.225) | - |
| (1.161.261) | - | - | 2.279.575 | 400.318 |
| (2.367.056.525) | (13.678.363) | 38.307.494 | (133.998.923) | 16.855.455 |
| 3.125.173.049 (751.409.357) (1.126.304) | 15.293.105 (1.593.515) - | 89.754.556 (126.501.410) (88.926) | 583.607.828 (442.588.601) (4.250.724) | 243.033.509 (237.656.641) (5.459.912) |
| 2.372.637.388 | 13.699.590 | (36.835.780) | 136.768.503 | (83.044) |
| 5.580.863 6.238.268 | 21.227 - | 1.471.714 (1.048.895) | 2.769.580 877.048 | 16.772.411 11.844.501 |
| 11.819.131 | 21.227 | 422.819 | 3.646.628 | 28.616.912 |
| 47.453.313 5.660 (2.572) | 60.095 452 - | 17.358 3.860.585 (247) | 78.133 26.280.510 (14.269) | 1.036.955 9.539.448 (72) |

(6) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Kapitalflussrechnung

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022

| | AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1) USD | BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF (2) USD |
|---|--|--|
| Cashflows aus laufender Geschäftstätigkeit | | |
| Nettozunahme/(-abnahme) des Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit | (2.351.809) | (2.226.366) |
| Anpassungen zur Überleitung des (Abnahme)/Zunahme auf den (Mittelabfluss)/-zufluss aus laufender Geschäftstätigkeit: | | |
| Ausschüttungen | 101.920 | 188.268 |
| (Zunahme)/Abnahme operativer Vermögenswerte: | | |
| (Zunahme)/Abnahme erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | (19.728.899) | (83.215.167) |
| (Zunahme) der erhaltenen zahlungswirksamen Sicherheiten | - | - |
| (Zunahme)/Abnahme der Forderungen an Broker | (116.685) | - |
| (Zunahme)/Abnahme der Dividendenerträge | (35.455) | - |
| (Zunahme)/Abnahme der Zinserträge | - | (1.097.156) |
| (Zunahme)/Abnahme der noch nicht abgewickelten Wertpapierverkäufe | - | (1.877.145) |
| (Zunahme)/Abnahme sonstiger Forderungen | - | - |
| Zunahme/(Abnahme) operativer Verbindlichkeiten: | | |
| Zunahme/(Abnahme) erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | - | 588.967 |
| Zunahme/(Abnahme) der Verbindlichkeiten gegenüber Brokern | - | - |
| Zunahme/(Abnahme) zu zahlender Gebühren und Kosten | 8.017 | 33.479 |
| Zunahme/(Abnahme) der noch nicht abgewickelten Wertpapierkäufe | 1.016 | 1.504.496 |
| Zunahme/(Abnahme) sonstiger Verbindlichkeiten | - | - |
| Nettomittel (verwendet in der laufenden)/bereitgestellt durch die laufende Geschäftstätigkeit | (22.121.895) | (86.100.624) |
| Cashflows aus Finanztätigkeit | | |
| Erlöse aus der Ausgabe einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | 24.967.757 | 96.127.911 |
| Zurücknahmen von Aktien | (2.456.004) | (9.628.944) |
| Gezahlte Ausschüttungen | (101.920) | (188.268) |
| Nettomittel erhalten durch/(verwendet in) Finanzgeschäften | 22.409.833 | 86.310.699 |
| Nettozunahme/(-abnahme) der Barmittel im Geschäftsjahr | 287.938 | 210.075 |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Beginn des Geschäftsjahres | - | - |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Ende des Geschäftsjahres | 287.938 | 210.075 |
| Zusätzliche Angaben | | |
| Dividendenerträge | 410.858 | 17 |
| Zinserträge | 2.989 | 142.101 |
| Zinsaufwendungen | (264) | (552) |

(1) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(2) Teilfonds am 17. März 2022 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Kapitalflussrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022

| BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF EUR | BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF EUR | BetaBuilders US Equity UCITS ETF USD | BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF (3) USD | BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF USD |
|--|---|---|---|---|
| (3.620.737) | (7.975.154) | (3.998.479) | (860.061) | 229.520.680 |
| - | - | 29.466 | 17.566 | - |
| 85.023.307 | 29.265.503 | 201.272 | (19.278.557) | (257.457.052) |
| - | - | (6.299) | - | (18.649.152) |
| - | - | (2.180) | (830) | - |
| - | - | (4.602) | (19.310) | - |
| 616.492 | 151.197 | - | - | (333.090) |
| (2.299.286) | (354.083) | 4.750 | (8.483) | (76.881.506) |
| (198) | - | (90) | (10) | (22.837) |
| - | - | 1.303 | 763 | 25.212.250 |
| - | - | - | - | - |
| (5.937) | (4.866) | (16) | 4.573 | (5.947) |
| 2.306.734 | 38.005 | (4.708) | - | (22.826.539) |
| - | (77) | 6.299 | - | 18.651.151 |
| 82.020.375 | 21.120.525 | (3.773.284) | (20.144.349) | (102.792.042) |
| 34.607.495 (116.606.714) | 40.959.278 (62.395.387) | 7.101.163 (3.309.023) (29.466) | 21.516.095 (1.291.234) (17.566) | 893.185.796 (892.535.903) |
| (81.999.219) | (21.436.109) | 3.762.674 | 20.207.295 | 649.893 |
| 21.156 21.706 | (315.584) 324.721 | (10.610) 57.539 | 62.946 - | (102.142.149) 103.892.673 |
| 42.862 | 9.137 | 46.929 | 62.946 | 1.750.524 |
| - 616.492 (366) | - 282.114 (268) | 289.874 398 (4) | 112.360 - - | - 32.905.753 (19.550) |

(3) Teilfonds am 9. August 2022 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Kapitalflussrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022

BetaBuilders
US Treasury Bond
1-3 yr UCITS ETF
USD

| | |
|---|---------------------|
| Cashflows aus laufender Geschäftstätigkeit | |
| Nettozunahme/(-abnahme) des Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit | (4.249.791) |
| Anpassungen zur Überleitung des (Abnahme)/Zunahme auf den (Mittelabfluss)/-zufluss aus laufender Geschäftstätigkeit: | |
| Ausschüttungen | - |
| (Zunahme)/Abnahme operativer Vermögenswerte: | |
| (Zunahme)/Abnahme erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 50.776.178 |
| (Zunahme) der erhaltenen zahlungswirksamen Sicherheiten | - |
| (Zunahme)/Abnahme der Forderungen an Broker | - |
| (Zunahme)/Abnahme der Dividenderträge | - |
| (Zunahme)/Abnahme der Zinserträge | (3.798) |
| (Zunahme)/Abnahme der noch nicht abgewickelten Wertpapierverkäufe | 2.130.654 |
| (Zunahme)/Abnahme sonstiger Forderungen | - |
| Zunahme/(Abnahme) operativer Verbindlichkeiten: | |
| Zunahme/(Abnahme) erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 33.708 |
| Zunahme/(Abnahme) der Verbindlichkeiten gegenüber Brokern | - |
| Zunahme/(Abnahme) zu zahlender Gebühren und Kosten | (7.006) |
| Zunahme/(Abnahme) der noch nicht abgewickelten Wertpapierkäufe | (2.166.539) |
| Zunahme/(Abnahme) sonstiger Verbindlichkeiten | - |
| Nettomittel (verwendet in der laufenden)/bereitgestellt durch die laufende Geschäftstätigkeit | 46.513.406 |
| Cashflows aus Finanztätigkeit | |
| Erlöse aus der Ausgabe einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | 85.682.986 |
| Zurücknahmen von Aktien | (132.174.186) |
| Gezahlte Ausschüttungen | - |
| Nettomittel erhalten durch/(verwendet in) Finanzgeschäften | (46.491.200) |
| Nettozunahme/(-abnahme) der Barmittel im Geschäftsjahr | 22.206 |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Beginn des Geschäftsjahres | 44.029 |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Ende des Geschäftsjahres | 66.235 |
| Zusätzliche Angaben | |
| Dividenderträge | - |
| Zinserträge | 1.364.538 |
| Zinsaufwendungen | (8) |

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Kapitalflussrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022

| BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF USD | Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF USD | China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (4) USD | Climate Change Solutions UCITS ETF (5) USD | EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR |
|--|--|---|---|--|
| (35.236.946) | (8.940.971) | (2.064.256) | 1.197.669 | (3.063.979) |
| - | - | 71.420 | - | - |
| (105.941.420) | (157.207.629) | (8.486.510) | (13.031.317) | 16.321.216 |
| (731.118) | - | - | - | - |
| - | (11.604) | - | - | 26.390 |
| - | (74.813) | - | (4.496) | - |
| (925.568) | - | - | - | 72.794 |
| (2.335.220) | (424) | - | - | 256.237 |
| (139) | - | (4.498) | - | - |
| 155.621 | 20.552 | - | - | (9.500) |
| - | - | - | - | - |
| 20.103 | 7.584 | 5.411 | 12.318 | (3.785) |
| 2.013.560 | 70.542 | - | 22.598 | (281.711) |
| 731.753 | - | - | - | - |
| (142.249.374) | (166.136.763) | (10.478.433) | (11.803.228) | 13.317.662 |
| 368.516.513 | 168.593.235 | 10.778.158 | 14.368.181 | 8.747.236 |
| (226.252.378) | (2.305.234) | (181.003) | (2.178.488) | (22.070.484) |
| - | - | (71.420) | - | - |
| 142.264.135 | 166.288.001 | 10.525.735 | 12.189.693 | (13.323.248) |
| 14.761 | 151.238 | 47.302 | 386.465 | (5.586) |
| 202.278 | 53.858 | - | - | 39.185 |
| 217.039 | 205.096 | 47.302 | 386.465 | 33.599 |
| 3.689 | 977.832 | 216.321 | 48.164 | - |
| 3.822.114 | 6.143 | 1.009 | 1.053 | 302.373 |
| (1.821) | - | - | - | (518) |

(4) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(5) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Kapitalflussrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022

| | EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR | EUR Ultra-Short Income UCITS ETF EUR |
|---|---|---|
| Cashflows aus laufender Geschäftstätigkeit | | |
| Nettozunahme/(-abnahme) des Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit | (25.849.158) | (5.308.183) |
| Anpassungen zur Überleitung des (Abnahme)/Zunahme auf den (Mittelabfluss)/-zufluss aus laufender Geschäftstätigkeit: | | |
| Ausschüttungen | - | - |
| (Zunahme)/Abnahme operativer Vermögenswerte: | | |
| (Zunahme)/Abnahme erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 67.999.393 | 87.003.672 |
| (Zunahme) der erhaltenen zahlungswirksamen Sicherheiten | - | - |
| (Zunahme)/Abnahme der Forderungen an Broker | 248.015 | - |
| (Zunahme)/Abnahme der Dividendenerträge | - | - |
| (Zunahme)/Abnahme der Zinserträge | 376.162 | 894.016 |
| (Zunahme)/Abnahme der noch nicht abgewickelten Wertpapierverkäufe | (712.893) | (283.216) |
| (Zunahme)/Abnahme sonstiger Forderungen | 34 | (1.580) |
| Zunahme/(Abnahme) operativer Verbindlichkeiten: | | |
| Zunahme/(Abnahme) erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 362.519 | 845.860 |
| Zunahme/(Abnahme) der Verbindlichkeiten gegenüber Brokern | - | - |
| Zunahme/(Abnahme) zu zahlender Gebühren und Kosten | (19.311) | 1.077 |
| Zunahme/(Abnahme) der noch nicht abgewickelten Wertpapierkäufe | 220.393 | 6.841.069 |
| Zunahme/(Abnahme) sonstiger Verbindlichkeiten | - | - |
| Nettomittel (verwendet in der laufenden)/bereitgestellt durch die laufende Geschäftstätigkeit | 42.625.154 | 89.992.715 |
| Cashflows aus Finanztätigkeit | | |
| Erlöse aus der Ausgabe einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | 36.666.871 | 643.695.315 |
| Zurücknahmen von Aktien | (79.340.608) | (576.345.990) |
| Gezahlte Ausschüttungen | - | - |
| Nettomittel erhalten durch/(verwendet in) Finanzgeschäften | (42.673.737) | 67.349.325 |
| Nettozunahme/(-abnahme) der Barmittel im Geschäftsjahr | (48.583) | 157.342.040 |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Beginn des Geschäftsjahres | 299.082 | 72.106.877 |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Ende des Geschäftsjahres | 250.499 | 229.448.917 |
| Zusätzliche Angaben | | |
| Dividendenerträge | - | 309 |
| Zinserträge | 2.047.028 | 4.144.693 |
| Zinsaufwendungen | (3.592) | - |

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Kapitalflussrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022

| Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF EUR | Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (6) EUR | Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (7) USD | Global Equity Multi-Factor UCITS ETF USD | Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF USD |
|---|---|--|--|---|
| (24.808.791) | 5.273.323 | (184.749.058) | (9.110.559) | (37.514.762) |
| 17.467 | 78.961 | 105.536 | - | 4.982.606 |
| (85.610.295) | (93.221.706) | (160.194.346) | (28.039.297) | 26.273.193 |
| - | - | - | - | (1.585.532) |
| - | - | 48.200 | (9.980) | - |
| (485.534) | (170.432) | (938.445) | (117.383) | - |
| - | - | - | - | 96.520 |
| - | - | - | 2.302 | (8.286.113) |
| - | - | - | (254) | (1.047) |
| - | - | - | 4.713 | 264.252 |
| - | - | - | - | - |
| 24.219 | 35.517 | 14.251 | 9.400 | (23.779) |
| (277.865) | 1.386 | 562.013 | (3.440.599) | 11.940.591 |
| - | - | (166.496) | - | 1.585.532 |
| (111.140.799) | (88.002.951) | (345.318.345) | (40.701.657) | (2.268.539) |
| 218.380.655 | 93.428.134 | 377.642.172* | 45.892.015 | 239.404.202 |
| (106.834.173) | (4.800.553) | (27.198.236) | (8.587.840) | (230.767.393) |
| (17.467) | (78.961) | (105.536) | - | (4.982.606) |
| 111.529.015 | 88.548.620 | 350.338.400 | 37.304.175 | 3.654.203 |
| 388.216 | 545.669 | 5.020.055 | (3.397.482) | 1.385.664 |
| 1.763.203 | - | 5.001.489 | 3.535.780 | 1.635.030 |
| 2.151.419 | 545.669 | 10.021.544 | 138.298 | 3.020.694 |
| 8.733.539 | 449.828 | 25.987.209 | 2.450.086 | 9.305 |
| - | 34 | 15.925 | 1.801 | 12.203.771 |
| (1.458) | (856) | (8.277) | - | - |

*Beinhaltet eine zahlungsunwirksame Transaktion in Höhe von USD 43.899.966 im Hinblick auf die Zusammenlegung des JPMorgan Funds - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity Fund mit dem JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV- Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF am 20. Mai 2022.

(6) Teilfonds am 26. April 2022 aufgelegt.

(7) Am 20. Mai 2022 wurde der JPMorgan Funds - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity Fund mit dem JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV- Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF zusammengelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Kapitalflussrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022

| | Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (8) USD |
|---|--|---|
| Cashflows aus laufender Geschäftstätigkeit | | |
| Nettozunahme/(-abnahme) des Nettovermögens von Inhabern einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien aus Geschäftstätigkeit | (132.145.132) | 510.549 |
| Anpassungen zur Überleitung des (Abnahme)/Zunahme auf den (Mittelabfluss)/-zufluss aus laufender Geschäftstätigkeit: | | |
| Ausschüttungen | 12.200 | 125.130 |
| (Zunahme)/Abnahme operativer Vermögenswerte: | | |
| (Zunahme)/Abnahme erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | (715.915.566) | (57.387.369) |
| (Zunahme) der erhaltenen zahlungswirksamen Sicherheiten | - | - |
| (Zunahme)/Abnahme der Forderungen an Broker | 34.960 | - |
| (Zunahme)/Abnahme der Dividendenerträge | (887.784) | (73.004) |
| (Zunahme)/Abnahme der Zinserträge | - | - |
| (Zunahme)/Abnahme der noch nicht abgewickelten Wertpapierverkäufe | (4.695) | (87) |
| (Zunahme)/Abnahme sonstiger Forderungen | - | - |
| Zunahme/(Abnahme) operativer Verbindlichkeiten: | | |
| Zunahme/(Abnahme) erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 1.950.054 | 33.571 |
| Zunahme/(Abnahme) der Verbindlichkeiten gegenüber Brokern | - | - |
| Zunahme/(Abnahme) zu zahlender Gebühren und Kosten | 279.630 | 21.665 |
| Zunahme/(Abnahme) der noch nicht abgewickelten Wertpapierkäufe | 5.585.399 | - |
| Zunahme/(Abnahme) sonstiger Verbindlichkeiten | - | 200.690 |
| Nettomittel (verwendet in der laufenden)/bereitgestellt durch die laufende Geschäftstätigkeit | (841.090.934) | (56.568.855) |
| Cashflows aus Finanztätigkeit | | |
| Erlöse aus der Ausgabe einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | 1.119.870.162 | 70.629.565 |
| Zurücknahmen von Aktien | (268.658.704) | (13.386.175) |
| Gezahlte Ausschüttungen | (12.200) | (125.130) |
| Nettomittel erhalten durch/(verwendet in) Finanzgeschäften | 851.199.258 | 57.118.260 |
| Nettozunahme/(-abnahme) der Barmittel im Geschäftsjahr | 10.108.324 | 549.405 |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Beginn des Geschäftsjahres | 4.605.547 | - |
| Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente zum Ende des Geschäftsjahres | 14.713.871 | 549.405 |
| Zusätzliche Angaben | | |
| Dividendenerträge | 15.465.537 | 570.831 |
| Zinserträge | 14.253 | 1.110 |
| Zinsaufwendungen | (504) | - |

(8) Teilfonds am 29. März 2022 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Kapitalflussrechnung (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022

| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (9) USD | UK Equity Core UCITS ETF (10) GBP | US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF USD | USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF USD | USD Ultra-Short Income UCITS ETF USD |
|---|--|--|---|--|---|
| (4.911.264) | 375.857 | (200.454.023) | (17.153.892) | (107.165.386) | 988.081 |
| 436.726 | 70.794 | 903.272 | 50.982 | 3.794.082 | 1.391.915 |
| (46.146.782) | (11.213.326) | (1.033.504.504) | (8.451.319) | 122.191.270 | 48.146.803 |
| - | - | - | - | (726.650) | - |
| - | - | - | 19.289 | - | (34.595) |
| - | (32.390) | (1.133.470) | - | - | - |
| (607.159) | - | - | (265.915) | 953.107 | (285.179) |
| - | - | - | (1.652.634) | (7.150.984) | 2.214.031 |
| - | - | - | (18) | (35.931) | - |
| - | - | 86.461 | (3.097) | (932.053) | 17.938 |
| - | 932 | - | - | - | (66.586) |
| 22.275 | 4.663 | 405.146 | 418 | (103.457) | (25.910) |
| - | - | - | (413.909) | 13.976.225 | - |
| - | 308.395 | 1.161.261 | - | 613.593 | - |
| (51.206.204) | (10.485.075) | (1.232.535.857) | (27.870.095) | 25.413.816 | 52.346.498 |
| 65.297.354 (10.874.387) (412.986) | 12.054.661 (1.010.012) (70.794) | 1.585.138.298 (347.280.839) (903.272) | 65.194.336 (38.606.710) (50.982) | 196.888.503 (219.336.002) (3.975.138) | 139.098.286 (186.309.831) (1.166.693) |
| 54.009.981 | 10.973.855 | 1.236.954.187 | 26.536.644 | (26.422.637) | (48.378.238) |
| 2.803.777 - | 488.780 - | 4.418.330 1.819.938 | (1.333.451) 284.556 | (1.008.821) 1.885.869 | 3.968.260 7.876.241 |
| 2.803.777 | 488.780 | 6.238.268 | (1.048.895) | 877.048 | 11.844.501 |
| - 480.881 (13) | 174.741 574 (2) | 20.882.836 388 (686) | 7.167 2.562.148 (220) | 19.379 22.338.015 (2.128) | 245.885 3.219.002 (636) |

(9) Teilfonds am 1. März 2022 aufgelegt.

(10) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

Die beigefügten Erläuterungen sind ein integraler Bestandteil dieses Berichts.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

1. Organisation

Die JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV (der „Fonds“ oder die „ICAV“) wurde in Irland gemäß dem Irish Collective Asset-management Vehicles Act 2015 am 18. Juli 2017 unter der Registernummer C171821 registriert und ist von der Central Bank of Ireland (die „Zentralbank“) als Organismus für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren („OGAW“) gemäß den Vorschriften der Europäischen Gemeinschaft (Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren) 2011 (in der jeweils gültigen Fassung) („OGAW-Verordnungen“) zugelassen.

Der ICAV hat JPMorgan Asset Management (Europe) S.à r.l., (die „Verwaltungsgesellschaft“) gemäß der am 28. September 2017 unterzeichneten Verwaltungsvereinbarung als die Verwaltungsgesellschaft ernannt. Die Verwaltungsgesellschaft wurde am 20. April 1988 in Luxemburg eingetragen. Die Verwaltungsgesellschaft wird von der Commission de Surveillance du Secteur Financier in Luxemburg reguliert und ist als Verwaltungsgesellschaft für OGAW und als AIFM („Alternative Investment Fund Manager“) zugelassen.

Ziel der ICAV ist die Anlage in übertragbare Wertpapiere in Übereinstimmung mit den OGAW-Verordnungen. Die ICAV ist als Dachfonds mit getrennter Haftung der Teilfonds strukturiert. Jeder Teilfonds übernimmt nach irischem Gesetz die eigene Haftung; kein Teilfonds hat Zugang zu den Vermögenswerten eines Teilfonds zur Erfüllung der Verbindlichkeiten eines anderen Teilfonds. Die Mitglieder des Verwaltungsrats können Teilfonds einrichten, die einen Index nachbilden („Teilfonds mit Indexreplikation“) oder aktiv von der Verwaltungsgesellschaft verwaltet werden, um ein bestimmtes Anlageziel zu erreichen, zu dem auch die Outperformance eines Index gehören kann („aktiv verwaltete Teilfonds“).

Das für jeden Teilfonds verwaltete Portfolio der Vermögenswerte wird in Übereinstimmung mit den Anlagezielen und -grundsätzen angelegt, die für diesen Teilfonds gemäß dem Verkaufsprospekt und den Nachträgen gelten. Aktien können in verschiedene Aktienklassen eingeteilt werden, um unter anderem unterschiedliche Dividendenpolitik, Gebühren, Gebührenregelungen (einschließlich unterschiedlicher Gebührenstrukturen), Währungen oder die Absicherung von Devisen in Übereinstimmung mit den Richtlinien und Anforderungen der Zentralbank von Zeit zu Zeit zu ermöglichen.

Am 31. Dezember 2023 gab es 39 Teilfonds, wovon Folgende in der Schweiz eingetragen sind:

Aktiv verwaltete Teilfonds:

- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (Auflegung am 15. Februar 2022)
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active Global Aggregate Bond UCITS ETF (Auflegung am 11. Oktober 2023)
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active US Equity UCITS ETF (nicht aufgelegt)
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active US Growth UCITS ETF (nicht aufgelegt)
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active US Value UCITS ETF (nicht aufgelegt)
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (Auflegung am 15. Februar 2022)
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Climate Change Solutions UCITS ETF (Auflegung am 14. Juni 2022)
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF (Auflegung am 6. Dezember 2018)
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF (Auflegung am 6. Dezember 2018)
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Ultra-Short Income UCITS ETF (Auflegung am 6. Juni 2018)
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (Auflegung am 10. Oktober 2018)
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (Auflegung am 26. April 2022)
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (Auflegung am 6. Dezember 2018)
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Equity Premium Income UCITS ETF (Auflegung am 30. November 2023)
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF* (Auflegung am 4. Februar 2020)
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (Auflegung am 10. Oktober 2018)
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (Auflegung am 9. August 2023)
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Green Social Sustainable Bond UCITS ETF (Auflegung am 23. Februar 2023)
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (Auflegung am 29. März 2022)
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - UK Equity Core UCITS ETF (Auflegung am 14. Juni 2022)
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (Auflegung am 10. Oktober 2018)
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (Auflegung am 9. August 2023)
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF (Auflegung am 6. Dezember 2018)
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Ultra-Short Income UCITS ETF (Auflegung am 15. Februar 2018)

Teilfonds mit Indexreplikation:

- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF (Auflegung am 17. März 2022)
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF (Auflegung am 15. Februar 2018)
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF (Auflegung am 25. April 2019)
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Equity UCITS ETF (Auflegung am 3. April 2019)
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF (Auflegung am 9. August 2022)
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF (Auflegung am 9. Juli 2019)
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF (Auflegung am 6. Juni 2018)
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF (Auflegung am 25. April 2019)
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF (Auflegung am 4. November 2020)
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Equity Multi-Factor UCITS ETF (Auflegung am 9. Juli 2019)
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF (Auflegung am 15. Februar 2018)

*Am 23. August 2023 wurde der Anlageansatz des Teilfonds von Indexnachbildung auf aktive Verwaltung umgestellt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - RMB Ultra-Short Income UCITS ETF wurde am 12. Dezember 2023 aufgelöst und steht deshalb nicht mehr zur Zeichnung zur Verfügung.

2. Bedeutende Rechnungslegungsgrundsätze

a. Grundlagen der Rechnungslegung

Der Jahresabschluss wird in Übereinstimmung mit den International Financial Reporting Standards erstellt, wie sie von der Europäischen Union („IFRS“) übernommen und gemäß den Bestimmungen des ICAV Act 2015, des Central Bank (Supervision and Enforcement) Act 2013 Section 48 (1) UCITS Regulations 2015 (die „Zentralbank-Verordnungen“) und der OGAW-Verordnungen angewendet werden.

Die Erstellung des Jahresabschlusses erfolgt nach dem Prinzip der Unternehmensfortführung und den Anschaffungskosten, die durch die Neubewertung der finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert beurteilt werden. Eine Ausnahme bildet JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - RMB Ultra-Short Income UCITS ETF, der am 30. Dezember 2023 aufgelöst wurde. Die Jahresabschlüsse dieser Teilfonds wurden nicht auf der Grundlage der Unternehmensfortführung erstellt.

Die Bewertung zum Geschäftsjahrende am 31. Dezember 2023 erfolgte am 29. Dezember 2023, dem letzten Geschäftstag des Geschäftsjahres. Die Bewertung zum Geschäftsjahrende am 31. Dezember 2022 erfolgte am 30. Dezember 2022, dem letzten Geschäftstag des Geschäftsjahres.

Die Erstellung des Jahresabschlusses in Übereinstimmung mit den IFRS erfordert vom Verwaltungsrat Schätzungen, Annahmen und Beurteilungen, die sich auf die Höhe der bilanzierten Aktiva und Passiva, die Angabe von Eventualforderungen und -verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag sowie die ausgewiesenen Erträge und Aufwendungen während des Geschäftsjahres auswirken. Obwohl diese Schätzungen, Annahmen und Beurteilungen auf dem besten Wissen des Managements über aktuelle Ereignisse und Maßnahmen beruhen, können die tatsächlichen Ergebnisse letztlich von diesen Schätzungen, Annahmen und Beurteilungen abweichen.

Neue Standards sowie Änderungen der bestehenden Standards

(i) Standards und Änderungen der bestehenden Standards zum 1. Januar 2023:

Es gibt keine Standards, Änderungen der Standards oder Interpretationen, die für die am 1. Januar 2023 beginnenden Geschäftsjahre gelten und die eine wesentliche Auswirkung auf den Jahresabschluss des ICAV haben.

(ii) Neue Standards, Änderungen und Interpretationen, die nach dem 1. Januar 2023 in Kraft treten und nicht vorzeitig übernommen wurden:

Eine Reihe von neuen Standards, Änderungen von Standards und Auslegungen treten für Jahresperioden in Kraft, die nach dem 1. Januar 2023 beginnen, und wurden bei der Erstellung dieses Jahresabschlusses nicht vorzeitig übernommen. Deren Anwendung wird voraussichtlich keine wesentlichen Auswirkungen auf den Jahresabschluss des ICAV haben.

b. Fremdwährungen

(i) Funktions- und Berichtswährung

Der Jahresabschluss wird in der Währung des primären wirtschaftlichen Umfelds dargestellt, in dem die Teilfonds tätig sind (die „Berichtswährung“). Die Berichtswährung gleicht der Funktionswährung. Die Funktionswährungen des Teilfonds werden in der nachstehenden Tabelle dargelegt:

| Teilfonds | Währung |
|---|---------|
| AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | USD |
| Active Global Aggregate Bond UCITS ETF (1) | USD |
| BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF | USD |
| BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF | EUR |
| BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF | EUR |
| BetaBuilders US Equity UCITS ETF | USD |
| BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF | USD |
| BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF | USD |
| BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF | USD |
| BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF | USD |
| Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF | USD |
| China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | USD |
| Climate Change Solutions UCITS ETF | USD |
| EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | EUR |
| EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | EUR |
| EUR Ultra-Short Income UCITS ETF | EUR |
| Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | EUR |
| Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | EUR |
| Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | USD |
| Global Equity Multi-Factor UCITS ETF | USD |
| Global Equity Premium Income UCITS ETF (2) | USD |
| Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF | USD |
| Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | USD |
| Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (3) | USD |
| Green Social Sustainable Bond UCITS ETF (4) | USD |
| Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | USD |
| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (5) | USD |
| UK Equity Core UCITS ETF | GBP |
| US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | USD |
| US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (3) | USD |
| USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | USD |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | USD |

(1) Teilfonds am 11. Oktober 2023 aufgelegt.

(2) Teilfonds am 30. November 2023 aufgelegt.

(3) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

(4) Teilfonds am 23. Februar 2023 aufgelegt.

(5) Teilfonds am 12. Dezember 2023 aufgelöst.

2. Bedeutende Rechnungslegungsgrundsätze (Fortsetzung)

b. Fremdwährungen (Fortsetzung)

(ii) Transaktionen und Bestandsangaben

Auf andere Währungen lautende Aktiva und Passiva werden zum geltenden Wechselkurs des Datums zur Bestimmung des Nettoinventarwerts in die Funktionswährung umgerechnet. Transaktionen in ausländischer Währung werden zum Wechselkurs des vorliegenden Transaktionsdatums in die Funktionswährung umgerechnet. Sich daraus ergebende Gewinne und Verluste werden in der Ertrags- und Aufwandsrechnung erfasst.

c. Erfolgswirksame Verbuchung der finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert

(i) Klassifizierung

Der Fonds klassifiziert seine Anlagen durch die erfolgswirksame Verbuchung der finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert.

Zu den Finanzinstrumenten gehören Aktien, Organismen für gemeinsame Anlagen, Anleihen, Terminkontrakte, Finanzterminkontrakte und Optionen. Alle Derivate in einer Nettoforderungsposition werden als finanzielle Vermögenswerte erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert ausgewiesen. Alle Derivate in einer Nettozahlerposition werden als finanzielle Verbindlichkeiten erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert ausgewiesen.

Finanzielle Vermögenswerte, die nicht erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertet werden, umfassen Zahlungsmittel und Zahlungsmitteläquivalente, Bareinschüsse, aktive Rechnungsabgrenzungsposten, Forderungen aus Wertpapierverkäufen und sonstige Aktiva. Finanzielle Verbindlichkeiten, die nicht erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertet werden, beinhalten Rückstellungen und sonstige Verbindlichkeiten.

(ii) Erfassung und Ausbuchung

Käufe und Verkäufe von Kapitalanlagen werden am Tag der Transaktion verbucht. Finanzielle Vermögenswerte werden ausgebucht, wenn die Rechte auf den Erhalt von Cashflows aus den Investitionen erloschen sind oder die mit dem Eigentum verbundenen Risiken und Chancen im Wesentlichen übertragen wurden. Finanzielle Verbindlichkeiten werden ausgebucht, wenn die im Vertrag festgelegte Verpflichtung erfüllt oder aufgehoben wird bzw. ausläuft. Realisierte Gewinne und Verluste aus Veräußerungen werden in der umfassenden Ertrags- und Aufwandsrechnung als „Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten“ ausgewiesen.

(iii) Messung

Erstmessung

Erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertete finanzielle Verbindlichkeiten werden anfänglich zum beizulegenden Zeitwert angesetzt, der den Anschaffungskosten zum Zeitpunkt des Ansatzes entspricht. Sämtliche Transaktionskosten für solche Instrumente werden direkt in der Ertrags- und Aufwandsrechnung erfasst. Finanzielle Vermögenswerte, die nicht erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertet werden, werden zu den abgeschrieben Kosten bewertet.

Anschließende Bewertung

Nach der erstmaligen Bewertung erfasst der Teilfonds die finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten erneut zum beizulegenden Zeitwert. Änderungen des beizulegenden Zeitwerts werden in der Ertrags- und Aufwandsrechnung erfasst.

(iv) Schätzung des beizulegenden Zeitwerts

Der beizulegende Zeitwert ist der Preis, der für den Verkauf eines Vermögenswertes oder die Übertragung einer Verbindlichkeit im Rahmen einer geordneten Transaktion zwischen Marktteilnehmern am Bewertungsstichtag erzielt worden wäre.

Anlagen

Jeder Vermögenswert, der an oder nach den Regeln eines anerkannten Marktes börsennotiert oder gehandelt wird, wird nach der Index-Methode bewertet. Dementsprechend werden diese Vermögenswerte in Abhängigkeit von den Bedingungen des jeweiligen Index mit (a) dem Schlusskurs, (b) dem letzten Geldkurs, (c) dem letzten gehandelten Kurs, (d) dem Schlusskurs am Mittelmarkt oder (e) dem letzten Mittelmarktkurs am jeweiligen anerkannten Markt zum Bewertungszeitpunkt bewertet, wie in der jeweiligen Ergänzung angegeben. Die Preise werden zu diesem Zweck von der Verwaltungsstelle aus unabhängigen Quellen, wie anerkannten Preisbildungsdiensten oder Broker, die sich auf die relevanten Märkte spezialisiert haben, eingeholt.

Wenn die Anlage normalerweise an oder nach den Regeln von mehr als einem anerkannten Markt börsennotiert oder gehandelt wird, ist der relevante anerkannte Markt entweder (a) derjenige, der der Hauptmarkt für die Anlage ist, oder (b) der Markt, den die Verwaltungsgesellschaft bestimmt und nach Ermessen der Verwaltungsgesellschaft die marktgerechtesten Bewertungskriterien für das Wertpapier bietet.

Wenn die Preise für eine Anlage, die auf dem betreffenden anerkannten Markt börsennotiert oder gehandelt wird, zum betreffenden Zeitpunkt nicht verfügbar sind oder nach Ansicht der Verwaltungsgesellschaft nicht zum beizulegenden Zeitwert repräsentativ sind, wird diese Anlage zu dem Wert bewertet, der mit Sorgfalt und in gutem Glauben als wahrscheinlicher Realisierungswert der Anlage durch eine von der Verwaltungsgesellschaft zu diesem Zweck benannte Verwahrstelle geschätzt wird. Die zum 31. Dezember 2023 zum beizulegenden Zeitwert bewerteten Wertpapiere sind in der Wertpapieraufstellung mit einem Sternchen (*) gekennzeichnet. JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF und JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Equity Multi-Factor UCITS ETF hatten die am 31. Dezember 2022 zum beizulegenden Zeitwert ausgewiesenen Wertpapiere im Bestand.

Der Wert einer Anlage, die normalerweise nicht an oder nach den Regeln eines anerkannten Marktes börsennotiert oder gehandelt wird, wird zu ihrem wahrscheinlichen Realisierungswert bewertet, der von der Verwaltungsgesellschaft oder einer kompetenten Person, Firma oder Gesellschaft, die von der Verwaltungsgesellschaft ernannt und zu diesem Zweck von der Verwahrstelle genehmigt wurde, sorgfältig und in gutem Glauben geschätzt wird.

Termineinlagen bei Kreditinstituten werden zum Nennwert bewertet, der dem beizulegenden Zeitwert entspricht.

Investitionen in kollektive Kapitalanlagen werden auf der Grundlage des letzten verfügbaren Nettoinventarwerts pro Anteil oder Aktie bewertet, wie er von der kollektiven Kapitalanlage veröffentlicht wird. Die Veränderung des Nettoinventarwerts dieser Anteile wird in der Ertrags- und Aufwandsrechnung als „Nettogewinn/(-verlust) des beizulegenden Zeitwerts der finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert“ ausgewiesen.

Devisenterminkontrakte

Nicht realisierte Gewinne oder Verluste aus offenen Devisentermingeschäften werden auf der Grundlage der vorliegenden Wechselkurse zum betreffenden Datum bewertet. Die Veränderungen der Beträge werden in der Ertrags- und Aufwandsrechnung unter „Nettogewinn/(-verlust) des beizulegenden Zeitwerts der finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert“ ausgewiesen. Bei Glattstellung eines Kontrakts werden realisierte Gewinne und Verluste aus Veräußerungen in der Ertrags- und Aufwandsrechnung als „Nettogewinn/(-verlust) des beizulegenden Zeitwerts der finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert“ ausgewiesen.

2. Bedeutende Rechnungslegungsgrundsätze (Fortsetzung)

c. Erfolgswirksame Verbuchung der finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert (Fortsetzung)

Finanzterminkontrakte

Regulierte Terminkontrakte werden zum notierten Glattpstellungspreis der Börse bewertet. Die Ersteinschusszahlungen werden bei Vertragsabschluss in bar oder Wertpapieren geleistet. Während des Zeitraums sind die Kontrakte offen. Veränderungen im Wert der Kontrakte werden als nicht realisierte Gewinne und Verluste zum täglichen „Marktwert“ auf der Grundlage erfasst, die den Marktwert der Kontrakte am Ende des Handelstags reflektiert. Schwankungsmargen werden geleistet bzw. entgegengenommen, wenn Verluste oder Gewinne erzielt werden. Wenn ein Kontrakt geschlossen wird, erfasst der Teilfonds einen realisierten Gewinn oder Verlust in Höhe der Differenz zwischen dem Erlös oder den Kosten der Glattpstellungstransaktion und den Anschaffungskosten des Kontrakts in der Ertrags- und Aufwandsrechnung als „Nettogewinn/(-verlust) des beizulegenden Zeitwerts der finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert“. Nicht realisierte Gewinne und Verluste aus Veräußerungen werden in der Ertrags- und Aufwandsrechnung als „Nettogewinn/(-verlust) des beizulegenden Zeitwerts der finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert“ ausgewiesen.

Optionsverträge

Der beizulegende Zeitwert offener Optionspositionen wird berechnet und ausgewiesen, indem der nicht realisierte Gewinn oder Verlust aus offenen Verträgen um den Betrag der gezahlten oder erhaltenen Prämie berichtigt wird. Der beizulegende Zeitwert von Optionen, die an einem Wertpapiermarkt gehandelt werden, ist der vom Markt ermittelte Abrechnungspreis. Wenn die Ausübung einer Option zu einem Barausgleich führt, wird die Differenz zwischen der Prämie und dem Abwicklungserlös als realisierter Gewinn oder Verlust verbucht. Wenn bei Ausübung einer Option Wertpapiere erworben oder geliefert werden, werden die Anschaffungskosten oder der Verkaufserlös um den Betrag der Prämie berichtigt. Wenn eine Option geschlossen wird, wird die Differenz zwischen der Prämie und den Kosten für die Schließung der Position als realisierter Gewinn oder Verlust verbucht. Wenn eine Option verfällt, wird die Prämie als realisierter Gewinn für geschriebene Optionen oder als realisierter Verlust für gekaufte Optionen verbucht. Der realisierte Gewinn oder Verlust und die Veränderung des nicht realisierten Gewinns oder Verlusts aus Optionsverträgen sind in der Gesamtergebnisrechnung unter „Nettogewinn/(-verlust) des beizulegenden Zeitwerts der finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert“ enthalten. Zahlungsunwirksame Sicherheiten, die der Gegenpartei in Bezug auf die Optionsverträge zum Berichtsdatum verpfändet wurden, sofern vorhanden, werden in der Bilanz als „Finanzielle Vermögenswerte, die erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewertet werden und als Sicherheiten verpfändet sind“ ausgewiesen.

d. Ertragsfassung

(i) Dividenderträge

Dividenderträge werden in der Ertrags- und Aufwandsrechnung erfasst, wenn der Anspruch auf Erhalt der Zahlung entsteht. Der Ausweis der Dividenderträge erfolgt brutto nicht erstattbarer Quellensteuer, die getrennt als Quellensteuer in der Ertrags- und Aufwandsrechnung verbucht wird.

(ii) Zinserträge und Zinsen aus finanziellen Vermögenswerten zum beizulegenden Zeitwert

Die Erfassung der Zinsen erfolgt zeitlich anteilmäßig nach Effektivzinsmethode. Zinserträge umfassen Zinsen von Zahlungsmitteln und Zahlungsmitteläquivalenten. Zinsen aus erfolgswirksam zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerten umfassen Zinsen aus Schuldverschreibungen. Der Ausweis der Erträge erfolgt brutto nicht erstattbarer Quellensteuer, die getrennt als Quellensteuer in der Ertrags- und Aufwandsrechnung verbucht wird.

(iii) Erträge aus Wertpapierleihen

Erträge aus dem Wertpapierleihgeschäft werden erzielt, indem Wertpapiere der Teilfonds an eine Reihe von direkten Entleihern ausgeliehen werden. Erträge aus Wertpapierleihgeschäften werden über die periodengerechte Aufwands- und Ertragsrechnung ausgewiesen. Die Informationen zu den Erträgen über die von dem ICAV zum 31. Dezember 2023 und zum 31. Dezember 2022 durchgeführten Wertpapierleihgeschäfte sind in Erläuterung 18 und im Anhang der Wertpapierfinanzierungsgeschäfte aufgeführt. Die Erträge aus Wertpapierleihgeschäften werden am 16. jedes Monats, der auf den Monat folgt, in dem sie erwirtschaftet wurden, abzüglich der Leihgebühr des Vermittlers in der Einnahmen-Ausgaben-Rechnung erfasst. Ein Bestandteil der Erträge aus Wertpapierleihgeschäften enthält Erlöse aus der Wiederanlage von zahlungswirksamen Sicherheiten, falls zutreffend. Im Rahmen der Wertpapierleihgeschäfte erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten wurden zum Berichtsstichtag in der Bilanz solche ausgewiesen.

e. Forderungen/Verbindlichkeiten gegenüber Brokern

Die von den Teilfonds an eine Gegenpartei im Zusammenhang mit Finanztermin- und Optionsverträgen geleisteten Margen und Sicherheiten, sofern vorhanden, werden in der Bilanz als Forderungen/Verbindlichkeiten gegenüber Brokern ausgewiesen. Die liquiden Mittel werden zu fortgeführten Anschaffungskosten zuzüglich aufgelaufener Zinsen bewertet, die in etwa dem beizulegenden Zeitwert entsprechen.

f. Gebühren und Kosten

Alle folgenden Gebühren und Aufwendungen in Bezug auf einen Teilfonds oder eine Aktienklasse werden in der Ertrags- und Aufwandsrechnung periodengerecht erfasst und jährlich an die Verwaltungsgesellschaft ausgezahlt:

- (i) Alle ordentlichen Betriebs- und Verwaltungskosten des ICAV oder der Aktienklasse, einschließlich, aber nicht beschränkt auf, Gebühren und Auslagen von Direktoren, Wirtschaftsprüfern, Rechtsberatern, Verwaltern, Verwahrstellen und anderen Dienstleistern. Dazu gehören auch Gründungskosten wie Organisations- und Registrierungskosten, Buchhaltungskosten für die Fondsbuchhaltung und Verwaltungsdienstleistungen, Kosten der Transferstelle für Dienstleistungen der Register- und Transferstelle, Verwaltungsdienstleistungen und Dienstleistungen der Domizilierungsstelle, Gebühren und angemessene Auslagen der Zahlstellen und Vertreter, Anwaltsgebühren und -kosten, laufende Registrierungs-, Börsennotierungsgebühren, einschließlich Übersetzungskosten; die Kosten für die Veröffentlichung der Aktienkurse und Porto, Telefon, Fax und andere elektronische Kommunikationsmittel sowie die Kosten für den Druck und die Verteilung des Verkaufsprospekts und der Nachträge, der wesentlichen Anlegerinformationen (KIID), der Berichte, der Konten und etwaiger Begründungen, der erforderlichen Übersetzungsgebühren sowie einer jährlichen Bestandsvergütungsgebühr, die von der Verwaltungsgesellschaft in Bezug auf die von ihr für den ICAV erbrachten Dienstleistungen einbehalten wird; und
- (ii) die jährliche Verwaltungs- und Beratungsgebühr.

Die oben genannten Gebühren und Aufwendungen übersteigen nicht die im Verkaufsprospekt beschriebene Gesamtkostenquote („TER“). Die tatsächlichen Gebühren und zu zahlenden Kosten, die jeder Aktienklasse berechnet werden, sind detailliert dem Anhang 2 dieses Berichts zu entnehmen. Übersteigen die Ausgaben die TER im Zusammenhang mit dem Betrieb der Fonds, so deckt die Verwaltungsgesellschaft den Fehlbetrag aus ihren eigenen Mitteln. Dieser wird als „Verzicht auf Gebühren“ in der Erläuterung zum geprüften Jahresabschluss separat ausgewiesen. Die Gebühren und Auslagen sind in den Erläuterungen 4 und 5 aufgeführt.

Vorbehaltlich der in diesem Verkaufsprospekt beschriebenen Anlagebeschränkungen können Teilfonds in andere OGAW-fähige kollektive Kapitalanlagen investieren, einschließlich börsengehandelter Fonds, die von der Verwaltungsgesellschaft oder einem anderen Mitglied von JPMorgan Chase & Co verwaltet werden. Gemäß dem Verkaufsprospekt findet keine doppelte Verrechnung von Verwaltungs- und Beratungsgebühren statt. Eine doppelte Belastung der jährlichen Verwaltungs- und Beratungsgebühr zu Lasten solcher Vermögenswerte wird vermieden entweder durch: a) die Ausnahme der Vermögenswerte von den Nettovermögen, für welche die jährliche Verwaltungs- und Beratungsgebühr berechnet wird; oder b) die Anlage in Organismen über Aktienklassen,

2. Bedeutende Rechnungslegungsgrundsätze (Fortsetzung)

f. Gebühren und Kosten (Fortsetzung)

bei denen keine jährliche Verwaltungs- und Beratungsgebühr oder sonstige vergleichbare Gebühren anfallen, die an die Unternehmensgruppe des jeweiligen Anlageberaters zahlbar sind; oder c) indem die jährliche Verwaltungs- und Beratungsgebühr mit einem der ICAV oder dem Teilfonds gewährten Nachlass von der jährlichen Verwaltungs- und Beratungsgebühr (oder Vergleichbares) verrechnet wird, die den zugrunde liegenden Organismen belastet wird; oder d) indem lediglich die Differenz zwischen der jährlichen Verwaltungs- und Beratungsgebühr der ICAV oder des Teilfonds und der jährlichen Verwaltungs- und Beratungsgebühr (oder Vergleichbares) erhoben wird, die den zugrunde liegenden Organismen in Rechnung gestellt wird.

g. Transaktionskosten

Transaktionskosten sind zusätzliche Kosten, die direkt dem Erwerb, der Ausgabe oder dem Verkauf eines finanziellen Vermögenswertes oder einer finanziellen Verbindlichkeit zugeordnet werden können. Ein zusätzlicher Aufwand wäre nicht entstanden, wenn das Unternehmen das Finanzinstrument nicht erworben, ausgegeben oder veräußert hätte. Die Transaktionskosten beinhalten Gebühren des Brokers und der Verwahrstelle im Zusammenhang mit dem Kauf oder Verkauf von Finanzinstrumenten einschließlich Derivaten (außer OTC-Derivaten).

Bei einigen Finanzinstrumenten, wie Schuldverschreibungen und Devisentermingeschäften, sind die Transaktionskosten in den Preis der Instrumente eingebettet und nicht separat identifizierbar. Identifizierbare Transaktionskosten, die im Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023 und im Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022 angefallen sind, werden in der Ertrags- und Aufwandsrechnung als Aufwand erfasst.

Einzelheiten zu den Transaktionskosten für jeden Teilfonds, die im Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023 und im Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022 angefallen sind, werden in Erläuterung 7 aufgeführt.

h. Nettogewinne oder -verluste aus Anlagen

Die Nettogewinne bzw. -verluste aus Anlagen umfassen Änderungen des beizulegenden Zeitwerts von finanziellen Vermögenswerten und Verbindlichkeiten sowie die realisierten Gewinne bzw. Verluste aus der Veräußerung von finanziellen Vermögenswerten und Verbindlichkeiten.

Realisierte Gewinne und Verluste aus der Veräußerung von Wertpapierbeständen werden auf dem durchschnittlichen fortgeführten Anschaffungswert berechnet. Die damit verbundene Wechselkursbewegung zwischen dem Kauf- und Verkaufsdatum von Wertpapierbeständen ist in den realisierten Gewinnen und Verlusten auf Wertpapierbeständen enthalten. Nicht realisierte Gewinne und Verluste aus Wertpapierbeständen errechnen sich aus den gesamten Anschaffungskosten und enthalten die dazugehörigen nicht realisierten Wechselkursgewinne bzw. -verluste.

i. Besteuerung

Dividenden und Zinserträge des ICAV aus einigen ihrer Wertpapiere sowie die Zinserträge aus Bareinlagen in bestimmten Ländern können der Quellen- und Kapitalertragsteuer zu unterschiedlichen Steuersätzen unterliegen, die in der Regel nicht erstattungsfähig ist. Kapitalerträge werden ohne Abzug von Quellen- und Kapitalertragsteuern verbucht und separat in der Ertrags- und Aufwandsrechnung erfasst.

j. Aktien

Die Aktien der Teilfonds werden auf Wunsch der Aktionäre zurückgenommen und in der Bilanz als „Nettövermögenswerte von Aktionären einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien“ ausgewiesen. Sie werden mit dem Rücknahmebetrag angesetzt, der am Ende des Geschäftsjahres an den Inhaber zahlbar wäre, wenn er sein Recht auf Rücknahme der Aktien des Teilfonds in Anspruch nähme und würden als finanzielle Verbindlichkeiten klassifiziert.

Jeder Teilfonds kann entweder thesaurierende oder ausschüttende Aktienklassen bzw. beide haben.

Anleger in einem Teilfonds haben Anspruch auf ihren Anteil an dessen Erträgen und auf die realisierten Nettogewinne aus seinen Anlagen. Jeder Teilfonds erzielt in der Regel Erträge in Form von Dividenden von Aktien, Zinsen aus Schuldtiteln und, falls vorhanden, Erträgen aus Wertpapierleihgeschäften. Jeder Teilfonds realisiert Kapitalgewinne oder -verluste, wenn er Wertpapiere verkauft. Abhängig vom Markt kann der Teilfonds im Falle von Kapitalgewinnen einer Kapitalertragssteuer des betreffenden Marktes unterliegen.

In Bezug auf die thesaurierenden Aktienklassen in allen Teilfonds haben die Verwaltungsratsmitglieder beschlossen, alle Nettokapitalerträge und realisierten Nettokapitalgewinne, die diesen thesaurierenden Aktienklassen zuzurechnen sind, zu kumulieren, und beabsichtigen daher nicht, Dividenden für Aktien in diesen Aktienklassen zu erklären.

Gemäß der Gründungsurkunde können die Verwaltungsratsmitglieder Dividenden für Aktien jeder ausschüttenden Aktienklasse aus dem Nettogewinn (einschließlich Dividenden- und Zinserträge) und/oder dem Überschuss der realisierten und nicht realisierten Kapitalgewinne über die realisierten und nicht realisierten Verluste in Bezug auf Anlagen der Teilfonds erklären.

Ausschüttungen werden in der Ertrags- und Aufwandsrechnung als Finanzaufwand erfasst.

Der ICAV stuft alle Aktien als Verbindlichkeiten ein. Aktien der Teilfonds, die nur eine Aktienklasse haben, werden unter normalen Umständen gemäß IAS 32 „Finanzinstrumente: Ausweis“ als Eigenkapital ausgewiesen. Die Entwicklung des Nettovermögens für Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien dieser Teilfonds wird als Eigenkapitalveränderungsrechnung bezeichnet. In der Eigenkapitalveränderungsrechnung werden etwaige Ausschüttungen als Dividendenzahlungen ausgewiesen.

3. Zahlungsmittel, Zahlungsmitteläquivalente und Überziehungskredite

Barguthaben und Überziehungskredite, falls vorhanden, werden am Geschäftsjahresende entweder von Brown Brothers Harriman & Co. oder als Tagesgelder bei einer vom Verwaltungsrat genehmigten Drittpartei bzw. direkt bei einer Unterverwahrstelle gehalten. Die Zahlungsmitteläquivalente umfassen täglich fällige Einlagen und kurzfristige, hochliquide Anlagen, die jederzeit in bekannte Geldbeträge mit einer Laufzeit von drei Monaten oder weniger umgewandelt werden können und einem unwesentlichen Wertänderungsrisiko unterliegen. Überziehungskredite sind in den Verbindlichkeiten enthalten.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

4. Zu zahlende Gebühren und Kosten

Die folgende Tabelle analysiert die zum 31. Dezember 2023 zu zahlenden Gebühren und Kosten

| | AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | Active Global Aggregate Bond UCITS ETF (1) USD | BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF USD | BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF EUR | BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF EUR | BetaBuilders US Equity UCITS ETF USD |
|---|---|---|--|--|---|---|
| Gebühren des Wirtschaftsprüfers | 10.389 | 2.254 | 10.389 | 9.594 | 9.594 | 10.389 |
| Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle | 19.499 | 168 | 34.738 | 21.244 | 30.555 | 16.944 |
| Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12) | - | - | - | - | - | - |
| Management- und Beratungsgebühren | - | - | 8.165 | - | - | - |
| Sonstige Gebühren* | 7.824 | 77.811 | 7.989 | 425 | - | 419 |
| Verzicht auf Gebühren | (25.965) | (61.656) | (10.474) | (22.957) | (35.740) | (26.453) |
| Summe der zu zahlenden Gebühren und Kosten | 11.747 | 18.577 | 50.807 | 8.306 | 4.409 | 1.299 |

| | BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF USD | BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF USD | BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF USD | BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF USD | Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF USD | China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD |
|---|---|---|---|--|--|--|
| Gebühren des Wirtschaftsprüfers | 10.389 | 10.389 | 10.389 | 10.389 | 10.389 | 10.389 |
| Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle | 19.892 | 35.819 | 25.045 | 22.787 | - | 28.916 |
| Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12) | - | - | - | - | - | - |
| Management- und Beratungsgebühren | - | 258.570 | - | 3.716 | 215.513 | - |
| Sonstige Gebühren* | - | 96.556 | 2.625 | 6.189 | 82.502 | - |
| Verzicht auf Gebühren | (18.213) | - | (26.708) | (5.598) | - | (23.213) |
| Summe der zu zahlenden Gebühren und Kosten | 12.068 | 401.334 | 11.351 | 37.483 | 308.404 | 16.092 |

| | Climate Change Solutions UCITS ETF USD | EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR | EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR | EUR Ultra-Short Income UCITS ETF EUR | Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF EUR | Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF EUR |
|---|---|---|--|---|---|---|
| Gebühren des Wirtschaftsprüfers | 10.389 | 9.594 | 9.594 | 9.594 | 9.592 | 9.594 |
| Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle | 16.126 | 27.076 | 33.376 | 10.915 | 6.185 | 16.328 |
| Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12) | - | - | - | - | - | - |
| Management- und Beratungsgebühren | - | - | - | 120.661 | 218.077 | 29.881 |
| Sonstige Gebühren* | - | 1.376 | 3.080 | 35.775 | 74.089 | 5.356 |
| Verzicht auf Gebühren | (11.404) | (31.901) | (32.716) | - | - | (1.798) |
| Summe der zu zahlenden Gebühren und Kosten | 15.111 | 6.145 | 13.334 | 176.945 | 307.943 | 59.361 |

*Die sonstigen Gebühren setzen sich im Wesentlichen aus steuerlichen Gebühren, Registrierungs-, Veröffentlichungs-, Versand-, Druck- und Maklergebühren sowie Rechts- und Marketingaufwendungen zusammen.

(1) Teilfonds am 11. Oktober 2023 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

4. Zu zahlende Gebühren und Kosten (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

| | Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | Global Equity Multi-Factor Global Equity Premium Income UCITS ETF (2) USD | | Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF USD | Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (3) USD |
|---|---|---|--------------|---|---|---|
| Gebühren des Wirtschaftsprüfers | 10.387 | 10.389 | 799 | 10.389 | 10.387 | 3.795 |
| Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle | - | 2.252 | - | 37.966 | 17.454 | - |
| Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12) | - | - | - | - | - | - |
| Management- und Beratungsgebühren | 328.292 | 18.066 | - | 37.949 | 1.020.501 | - |
| Sonstige Gebühren* | 195.910 | 14.598 | 15.264 | 15.323 | 303.227 | 65.646 |
| Verzicht auf Gebühren | - | - | (12.663) | (12.804) | - | (56.495) |
| Summe der zu zahlenden Gebühren und Kosten | 534.589 | 45.305 | 3.400 | 88.823 | 1.351.569 | 12.946 |

| | Green Social Sustainable Bond UCITS ETF (4) USD | Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (5) USD | UK Equity Core UCITS ETF GBP | US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (3) USD |
|---|--|--|--|---------------------------------------|---|---|
| Gebühren des Wirtschaftsprüfers | 9.801 | 10.389 | 10.389 | 8.313 | 10.387 | 3.795 |
| Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle | 43.689 | 29.459 | 22.549 | - | 73.400 | - |
| Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12) | - | - | - | - | - | - |
| Management- und Beratungsgebühren | - | 14.232 | - | 28.879 | 1.265.817 | - |
| Sonstige Gebühren* | 1.864 | 6.062 | 1.397 | 15.730 | 187.827 | 37.475 |
| Verzicht auf Gebühren | (35.998) | (9.941) | (25.074) | - | - | (37.127) |
| Summe der zu zahlenden Gebühren und Kosten | 19.356 | 50.201 | 9.261 | 52.922 | 1.537.431 | 4.143 |

| | USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF USD | USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF USD | USD Ultra-Short Income UCITS ETF USD |
|---|--|--|---|
| Gebühren des Wirtschaftsprüfers | 10.389 | 10.387 | 10.387 |
| Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle | 26.404 | 30.333 | 21.561 |
| Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12) | - | - | - |
| Management- und Beratungsgebühren | - | 292.113 | 27.419 |
| Sonstige Gebühren* | 6.544 | 29.586 | 10.863 |
| Verzicht auf Gebühren | (25.512) | (4.216) | - |
| Summe der zu zahlenden Gebühren und Kosten | 17.825 | 358.203 | 70.230 |

*Die sonstigen Gebühren setzen sich im Wesentlichen aus steuerlichen Gebühren, Registrierungs-, Veröffentlichungs-, Versand-, Druck- und Maklergebühren sowie Rechts- und Marketingaufwendungen zusammen.

(2) Teilfonds am 30. November 2023 aufgelegt.

(3) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

(4) Teilfonds am 23. Februar 2023 aufgelegt.

(5) Teilfonds am 12. Dezember 2023 aufgelöst.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

4. Zu zahlende Gebühren und Kosten (Fortsetzung)

Die folgende Tabelle analysiert die zum 31. Dezember 2022 zu zahlenden Gebühren und Kosten

| | AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1) USD | BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF (2) USD | BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF EUR | BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF EUR | BetaBuilders US Equity UCITS ETF USD | BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF (3) USD |
|---|---|--|--|---|---|---|
| Gebühren des Wirtschaftsprüfers | 9.400 | 8.500 | 10.434 | 10.189 | 14.829 | - |
| Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle | 13.446 | 12.931 | 15.425 | 22.008 | 21.151 | 20.181 |
| Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12) | - | - | - | - | - | - |
| Management- und Beratungsgebühren | - | 4.920 | - | - | - | - |
| Sonstige Gebühren* | 4.359 | 7.128 | - | 62 | 1.477 | 11.329 |
| Verzicht auf Gebühren | (19.188) | - | (16.171) | (29.858) | (36.214) | (26.937) |
| Summe der zu zahlenden Gebühren und Kosten | 8.017 | 33.479 | 9.688 | 2.401 | 1.243 | 4.573 |

| | BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF USD | BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF USD | BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF USD | Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF USD | China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1) USD | Climate Change Solutions UCITS ETF (4) USD |
|---|---|---|--|--|--|---|
| Gebühren des Wirtschaftsprüfers | 9.382 | 9.382 | 9.382 | 9.259 | 9.400 | 9.812 |
| Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle | 105.723 | 18.340 | 27.998 | 31.657 | 12.033 | - |
| Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12) | - | - | - | - | - | - |
| Management- und Beratungsgebühren | 183.155 | - | - | - | - | 5.543 |
| Sonstige Gebühren* | 67.084 | 3.123 | 4.716 | 3.185 | 4.416 | - |
| Verzicht auf Gebühren | - | (19.623) | (6.847) | (22.036) | (20.438) | (3.037) |
| Summe der zu zahlenden Gebühren und Kosten | 365.344 | 11.222 | 35.249 | 22.065 | 5.411 | 12.318 |

| | EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR | EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR | EUR Ultra-Short Income UCITS ETF EUR | Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF EUR | Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (5) EUR | Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (6) USD |
|---|---|--|---|---|---|---|
| Gebühren des Wirtschaftsprüfers | 10.189 | 10.189 | 13.525 | 10.334 | 7.728 | 9.605 |
| Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle | 18.547 | 34.017 | 68.707 | 39.006 | 46.527 | 109.367 |
| Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12) | - | - | - | - | - | - |
| Management- und Beratungsgebühren | - | 1.838 | 47.644 | 71.144 | 7.129 | 223.872 |
| Sonstige Gebühren* | 894 | 6.170 | 28.841 | 12.768 | 1.632 | 26.322 |
| Verzicht auf Gebühren | (20.636) | (8.726) | - | (11.387) | (27.499) | (7.534) |
| Summe der zu zahlenden Gebühren und Kosten | 8.994 | 43.488 | 158.717 | 121.865 | 35.517 | 361.632 |

*Die sonstigen Gebühren setzen sich im Wesentlichen aus steuerlichen Gebühren, Registrierungs-, Veröffentlichungs-, Versand-, Druck- und Maklergebühren sowie Rechts- und Marketingaufwendungen zusammen.

(1) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(2) Teilfonds am 17. März 2022 aufgelegt.

(3) Teilfonds am 9. August 2022 aufgelegt.

(4) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

(5) Teilfonds am 26. April 2022 aufgelegt.

(6) Am 20. Mai 2022 wurde der JPMorgan Funds - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity Fund mit dem JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF zusammengelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

4. Zu zahlende Gebühren und Kosten (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2022 (Fortsetzung)

| | Global Equity Multi-Factor UCITS ETF USD | Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF USD | Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (7) USD | RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (8) USD | UK Equity Core UCITS ETF (9) GBP |
|---|---|---|---|--|--|---|
| Gebühren des Wirtschaftsprüfers | 14.829 | 14.606 | 14.738 | 8.500 | 12.635 | 6.976 |
| Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle | 29.889 | 57.696 | 80.214 | 12.952 | 8.213 | 5.546 |
| Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12) | - | - | - | - | - | - |
| Management- und Beratungsgebühren | - | 50.759 | 300.958 | 842 | 631 | - |
| Sonstige Gebühren* | - | 19.999 | 32.383 | 15.939 | 1.905 | 2.020 |
| Verzicht auf Gebühren | (17.846) | (23.078) | (550) | (16.568) | (1.109) | (9.879) |
| Summe der zu zahlenden Gebühren und Kosten | 26.872 | 119.982 | 427.743 | 21.665 | 22.275 | 4.663 |

| | US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF USD | USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF USD | USD Ultra-Short Income UCITS ETF USD |
|---|---|--|--|---|
| Gebühren des Wirtschaftsprüfers | 9.382 | 9.382 | 9.382 | 9.382 |
| Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle | 111.731 | 32.941 | 56.832 | 26.535 |
| Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12) | - | - | - | - |
| Management- und Beratungsgebühren | 487.207 | - | 167.185 | 22.338 |
| Sonstige Gebühren* | 59.012 | 7.265 | 21.715 | 9.494 |
| Verzicht auf Gebühren | (14.112) | (23.119) | (7.449) | - |
| Summe der zu zahlenden Gebühren und Kosten | 653.220 | 26.469 | 247.665 | 67.749 |

*Die sonstigen Gebühren setzen sich im Wesentlichen aus steuerlichen Gebühren, Registrierungs-, Veröffentlichungs-, Versand-, Druck- und Maklergebühren sowie Rechts- und Marketingaufwendungen zusammen.

(7) Teilfonds am 29. März 2022 aufgelegt.

(8) Teilfonds am 1. März 2022 aufgelegt.

(9) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

5. Gebühren und Kosten

Aus der nachstehenden Tabelle sind die in der umfassenden Ertrags- und Aufwandsrechnung erfassten Gebühren und Kosten zum 31. Dezember 2023 ersichtlich:

| | AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | Active Global Aggregate Bond UCITS ETF (1) USD | BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF USD | BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF EUR | BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF EUR | BetaBuilders US Equity UCITS ETF USD |
|---|---|---|--|--|---|---|
| Gebühren des Wirtschaftsprüfers | 11.068 | 2.402 | 11.068 | 10.221 | 10.221 | 11.068 |
| Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle | 120.502 | 168 | 121.194 | 83.528 | 273.207 | 114.202 |
| Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12) | 4.862 | 1.575 | 4.862 | 4.478 | 4.478 | 4.862 |
| Management- und Beratungsgebühren | - | - | 33.782 | - | - | - |
| Sonstige Gebühren* | 75.941 | 100.739 | 112.089 | 65.780 | 62.469 | 73.883 |
| Verzicht auf Gebühren | (138.728) | (81.955) | (23.530) | (112.637) | (332.057) | (195.912) |
| Summe der Gebühren und Kosten | 73.645 | 22.929 | 259.465 | 51.370 | 18.318 | 8.103 |

*Die sonstigen Gebühren setzen sich im Wesentlichen aus steuerlichen Gebühren, Registrierungs-, Veröffentlichungs-, Versand-, Druck- und Maklergebühren sowie Rechts- und Marketingaufwendungen zusammen.

(1) Teilfonds am 11. Oktober 2023 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

4. Zu zahlende Gebühren und Kosten (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

| | BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF USD | BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF USD | BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF USD | BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF USD | Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF USD | China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD |
|---|---|---|---|--|--|--|
| Gebühren des Wirtschaftsprüfers | 11.068 | 11.068 | 11.068 | 11.068 | 11.068 | 11.068 |
| Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle | 131.071 | 528.471 | 99.595 | 171.862 | 434.106 | 141.526 |
| Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12) | 4.862 | 4.862 | 4.862 | 4.862 | 4.862 | 4.862 |
| Management- und Beratungsgebühren | - | 1.035.549 | - | 3.716 | 756.444 | - |
| Sonstige Gebühren* | 67.210 | 663.724 | 80.193 | 92.301 | 264.261 | 67.897 |
| Verzicht auf Gebühren | (175.713) | - | (137.842) | (73.103) | - | (152.185) |
| Summe der Gebühren und Kosten | 38.498 | 2.243.674 | 57.876 | 210.706 | 1.470.741 | 73.168 |

| | Climate Change Solutions UCITS ETF USD | EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR | EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR | EUR Ultra-Short Income UCITS ETF EUR | Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF EUR | Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF EUR |
|---|---|---|--|---|---|---|
| Gebühren des Wirtschaftsprüfers | 11.068 | 10.221 | 10.221 | 10.221 | 10.219 | 10.221 |
| Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle | 59.193 | 135.323 | 189.828 | 273.127 | 299.530 | 83.063 |
| Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12) | 4.862 | 4.478 | 4.478 | 4.478 | 4.477 | 4.478 |
| Management- und Beratungsgebühren | 808 | - | 716 | 256.978 | 878.106 | 131.259 |
| Sonstige Gebühren* | 68.692 | 65.527 | 79.347 | 308.419 | 188.463 | 90.958 |
| Verzicht auf Gebühren | (51.075) | (172.463) | (140.891) | - | (33.209) | (30.941) |
| Summe der Gebühren und Kosten | 93.548 | 43.086 | 143.699 | 853.223 | 1.347.586 | 289.038 |

| | Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | Global Equity Multi-Factor UCITS ETF USD | Global Equity Premium Income UCITS ETF (2) USD | Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF USD | Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (3) USD |
|---|---|---|---|--|---|---|
| Gebühren des Wirtschaftsprüfers | 11.066 | 11.068 | 799 | 11.068 | 11.066 | 4.043 |
| Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle | 907.708 | 216.523 | - | 329.756 | 555.960 | - |
| Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12) | 4.861 | 4.862 | 902 | 4.862 | 4.861 | 2.204 |
| Management- und Beratungsgebühren | 1.920.395 | 19.062 | - | 248.461 | 3.972.560 | - |
| Sonstige Gebühren* | 448.606 | 73.431 | 14.362 | 149.927 | 826.471 | 313.160 |
| Verzicht auf Gebühren | - | (85.323) | (12.663) | (120.284) | - | (292.031) |
| Summe der Gebühren und Kosten | 3.292.636 | 239.623 | 3.400 | 623.790 | 5.370.918 | 27.376 |

*Die sonstigen Gebühren setzen sich im Wesentlichen aus steuerlichen Gebühren, Registrierungs-, Veröffentlichungs-, Versand-, Druck- und Maklergebühren sowie Rechts- und Marketingaufwendungen zusammen.

(2) Teilfonds am 30. November 2023 aufgelegt.

(3) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

5. Gebühren und Kosten (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

| | Green Social Sustainable Bond UCITS ETF (4) USD | Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (5) USD | UK Equity Core UCITS ETF GBP | US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (6) USD |
|---|--|---|---|---------------------------------|--|--|
| Gebühren des Wirtschaftsprüfers | 10.442 | 11.068 | 11.068 | 8.857 | 11.066 | 4.043 |
| Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle | 114.861 | 115.860 | 68.209 | 94.488 | 718.362 | - |
| Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12) | 4.472 | 4.862 | 4.862 | 3.891 | 4.861 | 2.204 |
| Management- und Beratungsgebühren | - | 33.220 | 1.719 | 78.312 | 4.742.866 | - |
| Sonstige Gebühren* | 106.575 | 98.219 | 100.540 | 72.499 | 824.620 | 143.433 |
| Verzicht auf Gebühren | (143.884) | (49.857) | (52.164) | (19.970) | (5.701) | (140.792) |
| Summe der Gebühren und Kosten | 92.466 | 213.372 | 134.234 | 238.077 | 6.296.074 | 8.888 |

| | USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF USD | USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF USD | USD Ultra-Short Income UCITS ETF USD |
|---|---|--|---|
| Gebühren des Wirtschaftsprüfers | 11.068 | 11.066 | 11.066 |
| Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle | 201.896 | 325.131 | 163.316 |
| Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12) | 4.862 | 4.861 | 4.861 |
| Management- und Beratungsgebühren | - | 1.330.594 | 111.508 |
| Sonstige Gebühren* | 91.316 | 219.836 | 133.475 |
| Verzicht auf Gebühren | (162.248) | (31.599) | - |
| Summe der Gebühren und Kosten | 146.894 | 1.859.889 | 424.226 |

*Die sonstigen Gebühren setzen sich im Wesentlichen aus steuerlichen Gebühren, Registrierungs-, Veröffentlichungs-, Versand-, Druck- und Maklergebühren sowie Rechts- und Marketingaufwendungen zusammen.

(4) Teilfonds am 23. Februar 2023 aufgelegt.

(5) Teilfonds am 12. Dezember 2023 aufgelöst.

(6) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

Aus der nachstehenden Tabelle sind die in der umfassenden Ertrags- und Aufwandsrechnung erfassten Gebühren und Kosten zum 31. Dezember 2022 ersichtlich:

| | AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1) USD | BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF (2) USD | BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF EUR | BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF EUR | BetaBuilders US Equity UCITS ETF USD | BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF(3) USD |
|---|--|--|--|---|---|--|
| Gebühren des Wirtschaftsprüfers | 8.965 | 8.107 | 8.737 | 8.532 | 14.143 | - |
| Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle | 78.660 | 50.006 | 86.638 | 138.550 | 107.315 | 20.778 |
| Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12) | 4.421 | 3.917 | 4.710 | 4.710 | 4.966 | 1.893 |
| Management- und Beratungsgebühren | - | 6.832 | - | - | - | - |
| Sonstige Gebühren* | 75.132 | 96.308 | 61.473 | 54.967 | 66.149 | 65.459 |
| Verzicht auf Gebühren | (131.670) | (50.215) | (90.246) | (177.312) | (185.349) | (78.333) |
| Summe der Gebühren und Kosten | 35.508 | 114.955 | 71.312 | 29.447 | 7.224 | 9.797 |

*Die sonstigen Gebühren setzen sich im Wesentlichen aus steuerlichen Gebühren, Registrierungs-, Veröffentlichungs-, Versand-, Druck- und Maklergebühren sowie Rechts- und Marketingaufwendungen zusammen.

(1) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(2) Teilfonds am 17. März 2022 aufgelegt.

(3) Teilfonds am 9. August 2022 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

5. Gebühren und Kosten (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022 (Fortsetzung)

| | BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF USD | BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF USD | BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF USD | Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF USD | China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (4) USD | Climate Change Solutions UCITS ETF (5) USD |
|---|---|---|--|--|--|---|
| Gebühren des Wirtschaftsprüfers | 8.948 | 8.948 | 8.948 | 8.831 | 8.965 | 9.358 |
| Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle | 588.531 | 96.442 | 167.728 | 135.775 | 86.556 | 150 |
| Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12) | 4.966 | 4.966 | 4.966 | 4.966 | 4.421 | 2.644 |
| Management- und Beratungsgebühren | 960.714 | - | 1.174 | 465 | - | 6.448 |
| Sonstige Gebühren* | 619.223 | 74.044 | 77.663 | 83.293 | 136.421 | 74.210 |
| Verzicht auf Gebühren | - | (108.348) | (93.483) | (145.955) | (205.417) | (56.820) |
| Summe der Gebühren und Kosten | 2.182.382 | 76.052 | 166.996 | 87.375 | 30.946 | 35.990 |

| | EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR | EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR | EUR Ultra-Short Income UCITS ETF EUR | Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF EUR | Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (6) EUR | Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (7) USD |
|---|---|--|---|---|---|---|
| Gebühren des Wirtschaftsprüfers | 8.532 | 8.532 | 11.325 | 8.653 | 6.471 | 9.161 |
| Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle | 106.059 | 188.496 | 390.461 | 215.587 | 80.540 | 719.100 |
| Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12) | 4.710 | 4.710 | 4.710 | 4.710 | 2.981 | 4.966 |
| Management- und Beratungsgebühren | - | 57.263 | 184.128 | 361.217 | 7.129 | 1.301.813 |
| Sonstige Gebühren* | 55.215 | 101.414 | 335.905 | 125.748 | 80.631 | 240.992 |
| Verzicht auf Gebühren | (106.928) | (47.897) | - | (66.477) | (118.268) | (89.649) |
| Summe der Gebühren und Kosten | 67.588 | 312.518 | 926.529 | 649.438 | 59.484 | 2.186.383 |

| | Global Equity Multi-Factor UCITS ETF USD | Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF USD | Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (8) USD | RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (9) USD | UK Equity Core UCITS ETF (5) GBP |
|---|---|---|---|--|--|---|
| Gebühren des Wirtschaftsprüfers | 14.143 | 13.930 | 14.056 | 8.107 | 12.051 | 4.598 |
| Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle | 153.619 | 319.926 | 512.474 | 54.119 | 41.078 | 16.671 |
| Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12) | 4.966 | 4.966 | 4.966 | 3.917 | 3.917 | 2.243 |
| Management- und Beratungsgebühren | 4.713 | 299.392 | 1.226.713 | 1.625 | 4.204 | - |
| Sonstige Gebühren* | 67.832 | 159.641 | 271.657 | 131.049 | 110.395 | 23.650 |
| Verzicht auf Gebühren | (92.994) | (102.497) | (141.695) | (136.906) | (49.302) | (32.242) |
| Summe der Gebühren und Kosten | 152.279 | 695.358 | 1.888.171 | 61.911 | 122.343 | 14.920 |

*Die sonstigen Gebühren setzen sich im Wesentlichen aus steuerlichen Gebühren, Registrierungs-, Veröffentlichungs-, Versand-, Druck- und Maklergebühren sowie Rechts- und Marketingaufwendungen zusammen.

(4) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(5) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

(6) Teilfonds am 26. April 2022 aufgelegt.

(7) Am 20. Mai 2022 wurde der JPMorgan Funds - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity Fund mit dem JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF zusammengelegt.

(8) Teilfonds am 29. März 2022 aufgelegt.

(9) Teilfonds am 1. März 2022 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

5. Gebühren und Kosten (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022 (Fortsetzung)

| | US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF USD | USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF USD | USD Ultra-Short Income UCITS ETF USD |
|---|---|--|--|---|
| Gebühren des Wirtschaftsprüfers | 8.948 | 8.948 | 8.948 | 8.948 |
| Gebühren der Verwahrstelle, Verwaltungsgesellschaft, Verwaltungs- und Domizilstelle | 428.621 | 210.470 | 334.912 | 167.699 |
| Vergütung der Mitglieder des Verwaltungsrats (Erläuterung 12) | 4.966 | 4.966 | 4.966 | 4.966 |
| Management- und Beratungsgebühren | 1.875.763 | - | 1.074.586 | 106.654 |
| Sonstige Gebühren* | 405.706 | 99.141 | 200.474 | 125.896 |
| Verzicht auf Gebühren | (56.832) | (166.709) | (50.705) | - |
| Summe der Gebühren und Kosten | 2.667.172 | 156.816 | 1.573.181 | 414.163 |

*Die sonstigen Gebühren setzen sich im Wesentlichen aus steuerlichen Gebühren, Registrierungs-, Veröffentlichungs-, Versand-, Druck- und Maklergebühren sowie Rechts- und Marketingaufwendungen zusammen.

Gebühren des Wirtschaftsprüfers

PricewaterhouseCoopers ist der Wirtschaftsprüfer des ICAV. Die Gesamtbezüge des Wirtschaftsprüfers (einschließlich Spesen) beliefen sich zum Geschäftsjahresende am 31. Dezember 2023 auf USD 378.061 (31. Dezember 2022: USD 300.314)

Gebühren des Wirtschaftsprüfers: USD 378.061 (31. Dezember 2022: USD 300.314)

Zum abgelaufenen Geschäftsjahr am 31. Dezember 2023 und am 31. Dezember 2022 wurden an PricewaterhouseCoopers Ireland keine Nichtprüfungsleistungen berechnet.

Die zum Geschäftsjahresende noch ausstehenden Gebühren belaufen sich auf USD 354.920 (31. Dezember 2022: USD 314.928).

6. Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten

Aus den folgenden Tabellen ist die Aufgliederung der erfolgswirksam realisierten und nicht realisierten Gewinne/(Verluste) der finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert ersichtlich, wie sie in der Ertrags- und Aufwandsrechnung zum Geschäftsjahresende am 31. Dezember 2023 ausgewiesen werden:

| | AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | Active Global Aggregate Bond UCITS ETF (1) USD | BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF USD | BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF EUR | BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF EUR | BetaBuilders US Equity UCITS ETF USD |
|--|---|---|--|--|---|---|
| Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Anlagen | (311.580) | 346.785 | 62.565 | (1.217.359) | (1.658.050) | 1.879.431 |
| Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Anlagen | 747.207 | 1.710.487 | 1.497.670 | 2.152.300 | 2.868.307 | 3.367.714 |
| Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Derivaten | 16.564 | 221.446 | 2.366.048 | - | - | 19.962 |
| Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Derivaten | 1.882 | (98.721) | 785.052 | - | - | 3.121 |
| Realisierte/nicht realisierte Veränderung der Nettogewinne/(-verluste) aus Fremdwährungen | (137.476) | 656.071 | (1.123.164) | (68) | (24) | 151 |
| Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten | 316.597 | 2.836.068 | 3.588.171 | 934.873 | 1.210.233 | 5.270.379 |

(1) Teilfonds am 11. Oktober 2023 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

6. Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

| | BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF USD | BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF USD | BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF USD | BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF USD | Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF USD | China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD |
|--|---|---|---|--|--|--|
| Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Anlagen | 489.824 | (1.898.025) | (2.270.360) | (6.303.333) | 8.627.876 | (304.245) |
| Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Anlagen | 9.905.038 | 5.131.845 | 3.151.416 | 7.200.084 | 121.615.745 | (3.492.061) |
| Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Derivaten | 161.843 | 304.181.284 | 210.422 | 7.456.496 | 291.524 | - |
| Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Derivaten | 11.416 | 72.802.808 | 57.530 | 914.310 | (5.923) | - |
| Realisierte/nicht realisierte Veränderung der Nettogewinne/(-verluste) aus Fremdwährungen | 76 | 38.502 | 113 | (822) | 4.850.800 | (340.025) |
| Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten | 10.568.197 | 380.256.414 | 1.149.121 | 9.266.735 | 135.380.022 | (4.136.331) |

| | Climate Change Solutions UCITS ETF USD | EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR | EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR | EUR Ultra-Short Income UCITS ETF EUR | Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF EUR | Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF EUR |
|--|---|---|--|---|---|---|
| Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Anlagen | (467.363) | (669.234) | (4.483.135) | (588.487) | 3.297.582 | 7.853.935 |
| Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Anlagen | 1.460.475 | 3.197.081 | 14.392.122 | 6.022.378 | 52.708.718 | 11.107.204 |
| Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Derivaten | - | - | 233.856 | 120.584 | - | (19.326) |
| Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Derivaten | - | - | 483.484 | (492.372) | - | 704.346 |
| Realisierte/nicht realisierte Veränderung der Nettogewinne/(-verluste) aus Fremdwährungen | 219.926 | (42) | 70 | (538.779) | 9.043.466 | (12.313) |
| Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten | 1.213.038 | 2.527.805 | 10.626.397 | 4.523.324 | 65.049.766 | 19.633.846 |

| | Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | Global Equity Multi-Factor UCITS ETF USD | Global Equity Premium Income UCITS ETF (2) USD | Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF USD | Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (3) USD |
|--|---|---|---|---|---|---|
| Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Anlagen | (13.799.550) | (732.664) | 1.799 | (11.722.476) | 1.123.252 | 30.900 |
| Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Anlagen | 71.564.607 | 12.981.175 | 224.572 | 16.527.697 | 435.752.410 | 2.272.111 |
| Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Derivaten | 13.496 | 61.282 | (113.156) | 5.754.097 | 12.154.295 | 665 |
| Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Derivaten | 37 | 10.292 | (33.742) | 793.198 | (471.505) | 18.156 |
| Realisierte/nicht realisierte Veränderung der Nettogewinne/(-verluste) aus Fremdwährungen | (640.796) | 743.604 | 115.208 | 1.394.973 | 23.773.483 | 286.884 |
| Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten | 57.137.794 | 13.063.689 | 194.681 | 12.747.489 | 472.331.935 | 2.608.716 |

(2) Teilfonds am 30. November 2023 aufgelegt.

(3) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

6. Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

| | Green Social Sustainable Bond UCITS ETF (4) USD | Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (5) USD | UK Equity Core UCITS ETF GBP | US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (6) USD |
|--|--|---|---|---------------------------------|--|--|
| Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Anlagen | (303.029) | 3.867.392 | (127.012) | (1.908.705) | 11.530.430 | 48.953 |
| Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Anlagen | 896.170 | 12.711.003 | 41.982 | 1.738.463 | 744.885.215 | 1.094.781 |
| Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Derivaten | (403.385) | 391.489 | - | (33.426) | 477.483 | 25.290 |
| Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Derivaten | 117.698 | (34.709) | - | 24.555 | 161.179 | 60.622 |
| Realisierte/nicht realisierte Veränderung der Nettogewinne/(-verluste) aus Fremdwährungen | 807.617 | (1.984.295) | (1.638.816) | 7.316 | 1.355 | 845 |
| Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten | 1.115.071 | 14.950.880 | (1.723.846) | (171.797) | 757.055.662 | 1.230.491 |

| | USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF USD | USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF USD | USD Ultra-Short Income UCITS ETF USD |
|--|---|--|---|
| Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Anlagen | (7.535.803) | (23.962.167) | (587.633) |
| Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Anlagen | 9.526.505 | 43.274.576 | 2.351.418 |
| Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Derivaten | 1.006.490 | 11.150.266 | (625.856) |
| Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Derivaten | (284.264) | (5.322.300) | 77.352 |
| Realisierte/nicht realisierte Veränderung der Nettogewinne/(-verluste) aus Fremdwährungen | 7.720 | 922 | 3.138 |
| Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten | 2.720.648 | 25.141.297 | 1.218.419 |

(4) Teilfonds am 23. Februar 2023 aufgelegt.

(5) Teilfonds am 12. Dezember 2023 aufgelöst.

(6) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

Aus den folgenden Tabellen ist die Aufgliederung der erfolgswirksam realisierten und nicht realisierten Gewinne/(Verluste) der finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert ersichtlich, wie sie in der Ertrags- und Aufwandsrechnung zum Geschäftsjahresende am 31. Dezember 2022 ausgewiesen werden:

| | AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1) USD | BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF (2) USD | BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF EUR | BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF EUR | BetaBuilders US Equity UCITS ETF USD | BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF (3) USD |
|--|--|--|--|---|---|---|
| Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Anlagen | (557.176) | 466 | (1.472.593) | (6.530.770) | (139.760) | (43.351) |
| Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Anlagen | (1.397.609) | 23.536 | (2.012.309) | (1.545.314) | (4.059.769) | (891.846) |
| Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Derivaten | (115.172) | 602.065 | - | - | (14.649) | (9.125) |
| Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Derivaten | 859 | (482.656) | - | - | (2.139) | (763) |
| Realisierte/nicht realisierte Veränderung der Nettogewinne/(-verluste) aus Fremdwährungen | (551.119) | (3.305.522) | - | (288) | (53) | 1.111 |
| Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten | (2.620.217) | (3.162.111) | (3.484.902) | (8.076.372) | (4.216.370) | (943.974) |

(1) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(2) Teilfonds am 17. März 2022 aufgelegt.

(3) Teilfonds am 9. August 2022 aufgelegt.

6. Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022 (Fortsetzung)

| | BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF USD | BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF USD | BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF USD | Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF USD | China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (4) USD | Climate Change Solutions UCITS ETF (5) USD |
|--|---|---|--|--|--|---|
| Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Anlagen | (3.701.311) | (3.797.801) | (13.496.958) | 343.088 | (91.614) | 282.578 |
| Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Anlagen | (2.923.255) | (1.863.836) | (15.594.702) | (9.197.253) | (1.190.165) | 701.305 |
| Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Derivaten | 368.387.366 | 163.419 | (9.406.190) | (135.624) | - | - |
| Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Derivaten | (163.345.031) | (46.722) | (1.335.568) | 34.437 | - | - |
| Realisierte/nicht realisierte Veränderung der Nettogewinne/(-verluste) aus Fremdwährungen | (33.387) | 1.409 | 2.035 | (809.280) | (875.827) | 201.215 |
| Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten | 198.384.382 | (5.543.531) | (39.831.383) | (9.764.632) | (2.157.606) | 1.185.098 |

| | EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR | EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF EUR | EUR Ultra-Short Income UCITS ETF EUR | Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF EUR | Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (6) EUR | Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (7) USD |
|--|---|--|---|---|---|---|
| Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Anlagen | (1.614.093) | (8.492.118) | (1.920.354) | 2.545.059 | 522.062 | (32.525.955) |
| Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Anlagen | (1.610.629) | (17.943.896) | (4.632.993) | (32.767.567) | 4.376.161 | (139.843.133) |
| Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Derivaten | (7.486) | (348.236) | (17.979.725) | - | - | 137.958 |
| Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Derivaten | 4.940 | (427.741) | 1.212.206 | - | - | (18.500) |
| Realisierte/nicht realisierte Veränderung der Nettogewinne/(-verluste) aus Fremdwährungen | (12) | 8.992 | 15.689.235 | (2.319.864) | (7.516) | (34.117.572) |
| Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten | (3.227.280) | (27.202.999) | (7.631.631) | (32.542.372) | 4.890.707 | (206.367.202) |

| | Global Equity Multi-Factor UCITS ETF USD | Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF USD | Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (8) USD | RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (9) USD | UK Equity Core UCITS ETF (5) GBP |
|--|---|---|---|--|--|---|
| Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Anlagen | (1.249.904) | (19.683.904) | (11.929.345) | 204.394 | (415) | (78.954) |
| Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Anlagen | (7.449.567) | (13.268.991) | (106.968.258) | (1.165.581) | (41.982) | 336.994 |
| Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Derivaten | (40.466) | (6.205.882) | (12.829.241) | 42.668 | - | (4.641) |
| Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Derivaten | (7.507) | (2.359.353) | (465.892) | (20.677) | - | 195 |
| Realisierte/nicht realisierte Veränderung der Nettogewinne/(-verluste) aus Fremdwährungen | (2.467.858) | (2.456.750) | (12.414.096) | 1.087.868 | (5.400.629) | 297 |
| Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten | (11.215.302) | (43.974.880) | (144.606.832) | 148.672 | (5.443.026) | 253.891 |

(4) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(5) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

(6) Teilfonds am 26. April 2022 aufgelegt.

(7) Am 20. Mai 2022 wurde der JPMorgan Funds - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity Fund mit dem JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF zusammengelegt.

(8) Teilfonds am 29. März 2022 aufgelegt.

(9) Teilfonds am 1. März 2022 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

6. Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022 (Fortsetzung)

| | US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF USD | USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF USD | USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF USD | USD Ultra-Short Income UCITS ETF USD |
|--|---|--|--|---|
| Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Anlagen | 3.311.589 | (3.905.892) | (64.482.363) | (469.668) |
| Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Anlagen | (219.596.952) | (12.782.959) | (35.270.059) | (2.051.277) |
| Realisierte Nettogewinne (-verluste) aus Derivaten | 102.387 | (3.363.521) | (28.335.664) | 1.641.193 |
| Nettoveränderung nicht realisierter Nettogewinne/(-verluste) aus Derivaten | 433.843 | 282.947 | 4.775.542 | (80.399) |
| Realisierte/nicht realisierte Veränderung der Nettogewinne/(-verluste) aus Fremdwährungen | 963 | (17.130) | 8.515 | 762 |
| Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) der zum beizulegenden Zeitwert bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten | (215.748.170) | (19.786.555) | (123.304.029) | (959.389) |

7. Transaktionskosten

Um das Anlageziel zu erreichen, entstehen jedem Teilfonds Transaktionskosten in Bezug auf die Handelsaktivitäten im Portfolio wie folgt. Diese Kosten können Maklerprovisionen, Abwicklungsgebühren, Stempelgebühren und Finanztransaktionssteuern beinhalten.

| Teilfonds | Währung | Für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023 | Für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022 |
|---|---------|--|--|
| AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1) | USD | 58.377 | 75.245 |
| Active Global Aggregate Bond UCITS ETF (2) | USD | 1.213 | - |
| BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF (3) | USD | 25.347 | 8.727 |
| BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF | EUR | 2.789 | 5.478 |
| BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF | EUR | 130.018 | 31.019 |
| BetaBuilders US Equity UCITS ETF | USD | 27.064 | 28.728 |
| BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF (4) | USD | 23.842 | 6.731 |
| BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF | USD | 22.368 | 20.523 |
| BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF | USD | 3.443 | 4.549 |
| BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF | USD | 26.357 | 29.831 |
| Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF | USD | 608.209 | 110.908 |
| China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1) | USD | 79.677 | 67.593 |
| Climate Change Solutions UCITS ETF (5) | USD | 42.373 | 2.816 |
| EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | EUR | 2.311 | 6.162 |
| EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | EUR | 13.252 | 12.973 |
| EUR Ultra-Short Income UCITS ETF | EUR | - | 27.772 |
| Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | EUR | 1.512.929 | 629.125 |
| Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (6) | EUR | 234.753 | 177.813 |
| Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (7) | USD | 1.099.520 | 959.846 |
| Global Equity Multi-Factor UCITS ETF | USD | 143.588 | 101.880 |
| Global Equity Premium Income UCITS ETF (8) | USD | 5.194 | - |
| Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF | USD | 52.182 | 60.786 |
| Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | USD | 1.188.431 | 694.800 |
| Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (9) | USD | 20.852 | - |
| Green Social Sustainable Bond UCITS ETF (10) | USD | 45.826 | - |
| Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (11) | USD | 48.528 | 31.242 |
| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (12) | USD | 73.695 | 119.396 |
| UK Equity Core UCITS ETF (5) | GBP | 737.618 | 61.831 |
| US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | USD | 261.278 | 214.213 |

(1) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(2) Teilfonds am 11. Oktober 2023 aufgelegt.

(3) Teilfonds am 17. März 2022 aufgelegt.

(4) Teilfonds am 9. August 2022 aufgelegt.

(5) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

(6) Teilfonds am 26. April 2022 aufgelegt.

(7) Am 20. Mai 2022 wurde der JPMorgan Funds - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity Fund mit dem JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF zusammengelegt.

(8) Teilfonds am 30. November 2023 aufgelegt.

(9) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

(10) Teilfonds am 23. Februar 2023 aufgelegt.

(11) Teilfonds am 29. März 2022 aufgelegt.

(12) Teilfonds am 1. März 2022 aufgelegt und am 12. Dezember 2023 aufgelöst.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

7. Transaktionskosten (Fortsetzung)

| Teilfonds | Währung | Für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023 | Für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022 |
|--|---------|--|--|
| US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (13) | USD | 736 | - |
| USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | USD | 38.504 | 39.370 |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD | 53.793 | 73.902 |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | USD | 12.480 | 15.555 |

(13) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

8. Kapital

Das genehmigte Kapital des ICAV beträgt 500.000.000.002 Aktien ohne Nennwert, eingeteilt in zwei Zeichneraktien ohne Nennwert und 500.000.000.000.000 Aktien ohne Nennwert. Die Mitglieder des Verwaltungsrats sind ermächtigt, alle Aktien des ICAV zu Bedingungen auszugeben, die sie für angemessen halten. Die Zeichneraktien berechtigen die Inhaber zur Teilnahme und Stimmabgabe an den Hauptversammlungen des ICAV, jedoch nicht zur Beteiligung an den Gewinnen oder Vermögenswerten des ICAV mit Ausnahme einer Kapitalrückzahlung bei Liquidation. Die Aktien berechtigen die Inhaber, an den Hauptversammlungen des ICAV teilzunehmen und abzustimmen und (mit Ausnahme der Zeichneraktien) gleichermaßen an den Gewinnen und Vermögenswerten des Teilfonds, auf den sich die Aktien beziehen, teilzunehmen, vorbehaltlich etwaiger Unterschiede zwischen Gebühren, Kosten und Aufwendungen, die für verschiedene Aktienklassen gelten. Der ICAV kann von Zeit zu Zeit durch ordentlichen Beschluss sein Kapital erhöhen, die Aktien oder einen von ihnen in eine kleinere Anzahl konsolidieren, die Aktien in eine größere Anzahl aufteilen oder Aktien annullieren, die nicht von einer Person übernommen oder angenommen wurden. Der ICAV kann durch besonderen Beschluss von Zeit zu Zeit sein Aktienkapital in jeder gesetzlich zulässigen Weise reduzieren. Bei der Aktionärsversammlung hat jeder eine Stimme und bei geheimer Abstimmung hat jeder Aktionär eine Stimme für jede ganze Aktie, die von ihm gehalten wird.

Die folgende Tabelle zeigt die Anzahl der ausgegebenen Aktien zum Stichtag sowie die Entwicklung zum Geschäftsjahresende am 31. Dezember 2023:

| | Aktien im Umlauf am Anfang des Geschäftsjahres | Gezeichnete Aktien | Zurückgenommene Aktien | Aktien im Umlauf am Ende des Geschäftsjahres |
|--|--|-----------------------|---------------------------|--|
| AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF Klasse USD (acc) | 780.000 | 227.658 | (27.898) | 979.760 |
| Active Global Aggregate Bond UCITS ETF (1) Klasse EUR Hedged (acc) | - | 548.973 | (381.918) | 167.055 |
| Klasse USD (acc) | - | 4.005.000 | (1.456.541) | 2.548.459 |
| Klasse USD Hedged (acc) | - | 330.095 | (89.616) | 240.479 |
| BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF Klasse USD (acc) | 279.579 | 74.262 | (254.801) | 99.040 |
| BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF Klasse EUR (acc) | 588.306 | 137.000 | (338.000) | 387.306 |
| BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF Klasse EUR (acc) | 179.372 | 778.500 | (577.500) | 380.372 |
| BetaBuilders US Equity UCITS ETF Klasse USD (acc) | 490.717 | 552.000 | (667.991) | 374.726 |
| BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF Klasse USD (acc) | 252.988 | 329.261 | (345.706) | 236.543 |
| BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF Klasse USD (acc) | 7.819.338 | 4.138.935 | (7.628.472) | 4.329.801 |
| BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF Klasse USD (acc) | 886.402 | 506.961 | (469.000) | 924.363 |
| BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF Klasse USD (acc) | 625.455 | 1.448.112 | (1.253.139) | 820.428 |
| Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF Klasse USD (acc) | 7.028.281 | 24.898.831 | (1.304.793) | 30.622.319 |
| China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF Klasse USD (acc) | 215.000 | 845.660 | (53.871) | 1.006.789 |
| Climate Change Solutions UCITS ETF Klasse USD (acc) | 500.000 | 160.000 | (40.000) | 620.000 |

(1) Teilfonds am 11. Oktober 2023 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

8. Kapital (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

| | Aktien im Umlauf am Anfang des Geschäftsjahres | Gezeichnete Aktien | Zurückgenommene Aktien | Aktien im Umlauf am Ende des Geschäftsjahres |
|---|--|-----------------------|---------------------------|--|
| EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF Klasse EUR (acc) | 237.579 | 1.046.999 | (240.001) | 1.044.577 |
| EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF Klasse EUR (acc) | 1.144.621 | 965.509 | (115.792) | 1.994.338 |
| EUR Ultra-Short Income UCITS ETF Klasse EUR (acc) | 11.980.203 | 6.229.500 | (9.812.000) | 8.397.703 |
| Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF Klasse EUR (acc) | 9.447.058 | 15.263.504 | (526.667) | 24.183.895 |
| Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF Klasse CHF Hedged (acc) [†] | - | 897.404 | (15.379) | 882.025 |
| Klasse EUR (acc) | 3.586.274 | 3.154.843 | (2.374.325) | 4.366.792 |
| Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF Klasse USD (acc) | 31.509.468 | 11.017.974 | (1.852.837) | 40.674.605 |
| Global Equity Multi-Factor UCITS ETF Klasse USD (acc) | 2.800.000 | 1.600.000 | - | 4.400.000 |
| Global Equity Premium Income UCITS ETF (2) Klasse USD (acc) | - | 426.000 | (63.000) | 363.000 |
| Klasse USD (dist) | - | 362.999 | (26.000) | 336.999 |
| Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF Klasse CHF Hedged (acc) | 2.995 | 4.624 | (4.000) | 3.619 |
| Klasse USD (acc) | 650.569 | 3.677.934 | (3.942.775) | 385.728 |
| Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF Klasse USD (acc) | 26.881.976 | 49.282.398 | (8.087.692) | 68.076.682 |
| Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (3) Klasse CHF Hedged (acc) | - | 25.000 | - | 25.000 |
| Klasse EUR Hedged (acc) | - | 51.525 | (12.330) | 39.195 |
| Klasse USD (acc) | - | 959.777 | (53.015) | 906.762 |
| Green Social Sustainable Bond UCITS ETF (4) Klasse EUR Hedged (acc) | - | 124.810 | (26.480) | 98.330 |
| Klasse USD (acc) | - | 378.181 | (116.601) | 261.580 |
| Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF Klasse CHF Hedged (acc) | 21.988 | 15.995 | - | 37.983 |
| Klasse JPY (acc) | 12.286 | 759.243 | (402.570) | 368.959 |
| Klasse USD (acc) | 2.233.597 | 3.958.845 | (1.821.641) | 4.370.801 |
| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (5) Klasse USD (acc) | 285.158 | 2.000 | (287.158) | - |
| Klasse USD (dist) | 253.911 | 1.023 | (254.934) | - |
| UK Equity Core UCITS ETF Klasse GBP (acc) | 224.100 | 4.184.365 | (336.539) | 4.071.926 |

(2) Teilfonds am 30. November 2023 aufgelegt.

(3) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

(4) Teilfonds am 23. Februar 2023 aufgelegt.

(5) Teilfonds am 12. Dezember 2023 aufgelöst.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

8. Kapital (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

| | Aktien im Umlauf am Anfang des Geschäftsjahres | Gezeichnete Aktien | Zurückgenommene Aktien | Aktien im Umlauf am Ende des Geschäftsjahres |
|--|--|-----------------------|---------------------------|--|
| US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | | | |
| Klasse CHF Hedged (acc) | 10.273 | 312.290 | (19.397) | 303.166 |
| Klasse EUR Hedged (acc) | 450.510 | 533.242 | (592.739) | 391.013 |
| Klasse USD (acc) | 50.736.108 | 68.769.059 | (17.205.213) | 102.299.954 |
| US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (6) | | | | |
| Klasse CHF Hedged (acc) | - | 17.500 | - | 17.500 |
| Klasse EUR Hedged (acc) | - | 138.410 | (2.127) | 136.283 |
| Klasse USD (acc) | - | 360.000 | (16.256) | 343.744 |
| USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | | | | |
| Klasse EUR Hedged (acc) | 222.295 | 237.669 | (386.706) | 73.258 |
| Klasse USD (acc) | 482.766 | 559.249 | (812.489) | 229.526 |
| Klasse USD (dist) | 17.054 | 20.064 | (10.549) | 26.569 |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | | | | |
| Klasse CHF Hedged (acc) | 121.165 | 73.545 | (151.973) | 42.737 |
| Klasse EUR Hedged (acc) | 3.021.716 | 1.867.555 | (926.155) | 3.963.116 |
| Klasse USD (acc) | 596.384 | 2.617.825 | (2.454.048) | 760.161 |
| Klasse USD (dist) | 587.292 | 1.644.017 | (1.374.591) | 856.718 |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | | | | |
| Klasse USD (acc) | 889.758 | 1.086.944 | (741.854) | 1.234.848 |
| Klasse USD (dist) | 1.302.712 | 1.261.129 | (1.562.885) | 1.000.956 |

† Aktienklasse im aktuellen Geschäftsjahr aufgelegt.

(6) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

Die folgende Tabelle zeigt die Anzahl der ausgegebenen Aktien zum Stichtag sowie die Entwicklung zum Geschäftsjahresende am 31. Dezember 2022:

| | Aktien im Umlauf am Anfang des Geschäftsjahres | Gezeichnete Aktien | Zurückgenommene Aktien | Aktien im Umlauf am Ende des Geschäftsjahres |
|--|--|-----------------------|---------------------------|--|
| AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1) | | | | |
| Klasse USD (acc) | - | 900.000 | (120.000) | 780.000 |
| BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF (2) | | | | |
| Klasse USD (acc) | - | 317.601 | (38.022) | 279.579 |
| BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF | | | | |
| Klasse EUR (acc) | 1.420.506 | 354.800 | (1.187.000) | 588.306 |
| BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF | | | | |
| Klasse EUR (acc) | 424.372 | 429.000 | (674.000) | 179.372 |
| BetaBuilders US Equity UCITS ETF | | | | |
| Klasse USD (acc) | 367.341 | 183.000 | (59.624) | 490.717 |
| BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF (3) | | | | |
| Klasse USD (acc) | - | 295.000 | (42.012) | 252.988 |
| BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF | | | | |
| Klasse USD (acc) | 2.175.960 | 7.947.379 | (2.304.001) | 7.819.338 |
| BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF | | | | |
| Klasse USD (acc) | 1.335.294 | 793.208 | (1.242.100) | 886.402 |

(1) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(2) Teilfonds am 17. März 2022 aufgelegt.

(3) Teilfonds am 9. August 2022 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

8. Kapital (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2022 (Fortsetzung)

| | Aktien im Umlauf am Anfang des Geschäftsjahres | Gezeichnete Aktien | Zurückgenommene Aktien | Aktien im Umlauf am Ende des Geschäftsjahres |
|--|--|-----------------------|---------------------------|--|
| BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF Klasse USD (acc) | 352.091 | 2.355.659 | (2.082.295) | 625.455 |
| Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF Klasse USD (acc) | 1.300.000 | 5.800.000 | (71.719) | 7.028.281 |
| China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (4) Klasse USD (acc) | - | 225.000 | (10.000) | 215.000 |
| Climate Change Solutions UCITS ETF (5) Klasse USD (acc) | - | 580.000 | (80.000) | 500.000 |
| EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF Klasse EUR (acc) | 377.578 | 90.000 | (229.999) | 237.579 |
| EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF Klasse EUR (acc) | 1.778.575 | 190.035 | (823.989) | 1.144.621 |
| EUR Ultra-Short Income UCITS ETF Klasse EUR (acc) | 11.257.203 | 6.564.000 | (5.841.000) | 11.980.203 |
| Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF Klasse EUR (acc) | 6.157.925 | 6.527.899 | (3.238.766) | 9.447.058 |
| Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (6) Klasse EUR (acc) | - | 3.754.932 | (168.658) | 3.586.274 |
| Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (7) Klasse USD (acc) | 19.886.476 | 12.603.440 | (980.448) | 31.509.468 |
| Global Equity Multi-Factor UCITS ETF Klasse USD (acc) | 1.700.000 | 1.400.000 | (300.000) | 2.800.000 |
| Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF Klasse CHF Hedged (acc) [†] | - | 4.495 | (1.500) | 2.995 |
| Klasse USD (acc) | 773.128 | 1.179.778 | (1.302.337) | 650.569 |
| Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF Klasse USD (acc) | 9.461.658 | 24.121.856 | (6.701.538) | 26.881.976 |
| Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (8) Klasse CHF Hedged (acc) | - | 21.988 | - | 21.988 |
| Klasse JPY (acc) | - | 12.286 | - | 12.286 |
| Klasse USD (acc) | - | 2.760.617 | (527.020) | 2.233.597 |
| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (9) Klasse USD (acc) | - | 290.089 | (4.931) | 285.158 |
| Klasse USD (dist) | - | 364.987 | (111.076) | 253.911 |
| UK Equity Core UCITS ETF (5) Klasse GBP (acc) | - | 232.000 | (7.900) | 224.100 |

(4) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(5) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

(6) Teilfonds am 26. April 2022 aufgelegt.

(7) Am 20. Mai 2022 wurde der JPMorgan Funds - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity Fund mit dem JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF zusammengelegt.

(8) Teilfonds am 29. März 2022 aufgelegt.

(9) Teilfonds am 1. März 2022 aufgelegt.

[†] Aktienklasse im aktuellen Geschäftsjahr aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

8. Kapital (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2022 (Fortsetzung)

| | Aktien im Umlauf am Anfang des Geschäftsjahres | Gezeichnete Aktien | Zurückgenommene Aktien | Aktien im Umlauf am Ende des Geschäftsjahres |
|---|--|-----------------------|---------------------------|--|
| US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | | | |
| Klasse CHF Hedged (acc) [†] | - | 10.273 | - | 10.273 |
| Klasse EUR Hedged (acc) [†] | - | 580.281 | (129.771) | 450.510 |
| Klasse USD (acc) | 18.879.788 | 39.755.014 | (7.898.694) | 50.736.108 |
| USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | | | | |
| Klasse EUR Hedged (acc) | 178.116 | 146.425 | (102.246) | 222.295 |
| Klasse USD (acc) | 476.021 | 263.438 | (256.693) | 482.766 |
| Klasse USD (dist) | 16.297 | 41.351 | (40.594) | 17.054 |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | | | | |
| Klasse CHF Hedged (acc) | 125.832 | 21.635 | (26.302) | 121.165 |
| Klasse EUR Hedged (acc) | 2.550.851 | 934.337 | (463.472) | 3.021.716 |
| Klasse USD (acc) | 770.718 | 452.061 | (626.395) | 596.384 |
| Klasse USD (dist) | 1.190.115 | 748.859 | (1.351.682) | 587.292 |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | | | | |
| Klasse USD (acc) | 1.472.278 | 394.026 | (976.546) | 889.758 |
| Klasse USD (dist) | 1.091.465 | 978.744 | (767.497) | 1.302.712 |

Das auf die Aktionäre entfallende Nettovermögen entspricht dem Kapital des ICAV. Die Höhe des auf die Aktionäre entfallenden Nettovermögens kann sich täglich erheblich ändern, da der ICAV der täglichen Zeichnung und Rücknahme von Aktien nach Ermessen der Aktionäre unterliegt. Ziel des ICAV bei der Verwaltung des Kapitals ist, seine Fähigkeit zur Fortführung des Unternehmens zu sichern, um den Aktionäre Erträge und Vorteile für andere Interessengruppen zu bieten und eine starke Kapitalbasis zur Unterstützung der Entwicklung der Anlagetätigkeit des ICAV zu erhalten. Einzelheiten zu den Beschränkungen bei Rücknahmen sind Erläuterung 10.1 (c) zu entnehmen.

9. Nettoinventarwert pro Aktie

Der Nettoinventarwert pro Aktie (der Handelsnettoinventarwert) wird berechnet, indem der NIW des Portfolios, der auf jede Aktienklasse entfällt, durch die am Berichtsstichtag in Umlauf befindlichen Aktien geteilt wird, wie in der nachstehenden Tabelle dargestellt.

| | Währung | Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien zum 31. Dezember 2023 | Netto- inventar- wert pro Aktie | Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien zum 31. Dezember 2022 | Netto- inventar- wert pro Aktie | Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien zum 31. Dezember 2021 | Netto- inventar- wert pro Aktie |
|--|---------|---|---|---|---|---|---|
| AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1) | | | | | | | |
| Klasse USD (acc) | USD | 21.328.014 | 21,7686 | 16.141.505 | 20,6942 | - | - |
| Active Global Aggregate Bond UCITS ETF (2) | | | | | | | |
| Klasse EUR Hedged (acc) | EUR | 1.285.703 | 10,1193 | - | - | - | - |
| Klasse USD (acc) | USD | 26.340.951 | 10,9225 | - | - | - | - |
| Klasse USD Hedged (acc) | USD | 2.468.049 | 10,7083 | - | - | - | - |
| BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF (3) | | | | | | | |
| Klasse USD (acc) | USD | 9.482.458 | 95,7437 | 26.171.295 | 93,6097 | - | - |
| BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF | | | | | | | |
| Klasse EUR (acc) | EUR | 37.819.272 | 97,6470 | 55.527.642 | 94,3856 | 141.147.166 | 99,36 |
| BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF | | | | | | | |
| Klasse EUR (acc) | EUR | 35.019.508 | 92,0665 | 15.407.251 | 85,8955 | 44.817.861 | 105,61 |
| BetaBuilders US Equity UCITS ETF | | | | | | | |
| Klasse USD (acc) | USD | 16.607.142 | 44,3181 | 17.139.263 | 34,9270 | 15.960.484 | 43,45 |
| BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF (4) | | | | | | | |
| Klasse USD (acc) | USD | 6.463.216 | 27,3236 | 5.837.745 | 23,0752 | - | - |
| BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF | | | | | | | |
| Klasse USD (acc) | USD | 466.750.672 | 107,7996 | 803.240.497 | 102,7249 | 221.226.805 | 101,67 |

(1) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(2) Teilfonds am 11. Oktober 2023 aufgelegt.

(3) Teilfonds am 17. März 2022 aufgelegt.

(4) Teilfonds am 9. August 2022 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

9. Nettoinventarwert pro Aktie (Fortsetzung)

| | Währung | Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien zum 31. Dezember 2023 | Netto- inventar- wert pro Aktie | Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien zum 31. Dezember 2022 | Netto- inventar- wert pro Aktie | Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien zum 31. Dezember 2021 | Netto- inventar- wert pro Aktie |
|--|---------|---|---|---|---|---|---|
| BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF Klasse USD (acc) | USD | 98.913.803 | 107,0075 | 91.017.859 | 102,6824 | 142.609.077 | 106,80 |
| BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF Klasse USD (acc) | USD | 81.661.027 | 100,4530 | 60.396.718 | 96,5644 | 39.153.778 | 111,20 |
| Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF Klasse USD (acc) | USD | 1.082.401.087 | 35,3468 | 201.107.418 | 28,6140 | 45.732.683 | 35,18 |
| China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (5) Klasse USD (acc) | USD | 17.745.501 | 17,6258 | 4.352.530 | 20,2443 | - | - |
| Climate Change Solutions UCITS ETF (6) Klasse USD (acc) | USD | 18.380.835 | 29,6465 | 13.387.868 | 26,7757 | - | - |
| EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF Klasse EUR (acc) | EUR | 105.233.975 | 100,7431 | 22.502.780 | 94,7170 | 38.888.508 | 102,99 |
| EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF Klasse EUR (acc) | EUR | 199.987.993 | 100,2779 | 106.156.217 | 92,7436 | 190.979.217 | 107,38 |
| EUR Ultra-Short Income UCITS ETF Klasse EUR (acc) | EUR | 857.093.304 | 102,0628 | 1.179.193.758 | 98,7583 | 1.117.139.131 | 99,24 |
| Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF Klasse EUR (acc) | EUR | 933.957.632 | 39,0224 | 314.620.566 | 33,3035 | 226.364.123 | 36,76 |
| Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (7) Klasse CHF Hedged (acc) [†] | CHF | 20.469.703 | 23,2076 | - | - | - | - |
| Klasse EUR (acc) | EUR | 149.277.789 | 30,0552 | 89.406.986 | 24,9303 | - | - |
| Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (8) Klasse USD (acc) | USD | 1.164.952.113 | 28,6408 | 829.609.397 | 26,3289 | 667.498.768 | 33,57 |
| Global Equity Multi-Factor UCITS ETF Klasse USD (acc) | USD | 155.368.863 | 35,3111 | 87.179.032 | 31,1354 | 58.997.329 | 34,70 |
| Global Equity Premium Income UCITS ETF (9) Klasse USD (acc) | USD | 9.841.293 | 25,5618 | - | - | - | - |
| Klasse USD (dist) | USD | 8.052.040 | 25,5620 | - | - | - | - |
| Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF Klasse CHF Hedged (acc) [†] | CHF | 361.225 | 99,8136 | 281.310 | 93,9264 | - | - |
| Klasse USD (acc) | USD | 41.206.306 | 106,8274 | 62.540.122 | 96,1314 | 82.692.247 | 106,96 |
| Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF Klasse USD (acc) | USD | 2.900.101.410 | 42,5676 | 913.919.445 | 33,9760 | 389.715.188 | 41,19 |
| Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (10) Klasse CHF Hedged (acc) | CHF | 577.070 | 23,0828 | - | - | - | - |
| Klasse EUR Hedged (acc) | EUR | 948.431 | 24,1977 | - | - | - | - |
| Klasse USD (acc) | USD | 24.359.239 | 26,8640 | - | - | - | - |
| Green Social Sustainable Bond UCITS ETF (11) Klasse EUR Hedged (acc) | EUR | 10.231.282 | 104,0505 | - | - | - | - |
| Klasse USD (acc) | USD | 28.087.622 | 107,3768 | - | - | - | - |

(5) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(6) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

(7) Teilfonds am 26. April 2022 aufgelegt.

(8) Am 20. Mai 2022 wurde der JPMorgan Funds - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity Fund mit dem JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF zusammengelegt.

(9) Teilfonds am 30. November 2023 aufgelegt.

(10) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

(11) Teilfonds am 23. Februar 2023 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

9. Nettoinventarwert pro Aktie (Fortsetzung)

| | Währung | Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien zum 31. Dezember 2023 | Netto- inventar- wert pro Aktie | Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien zum 31. Dezember 2022 | Netto- inventar- wert pro Aktie | Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien zum 31. Dezember 2021 | Netto- inventar- wert pro Aktie |
|---|---------|---|---|---|---|---|---|
| Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (12) | | | | | | | |
| Klasse CHF Hedged (acc) | CHF | 1.064.565 | 28,0274 | 472.534 | 21,4905 | - | - |
| Klasse JPY (acc) | JPY | 1.340.989.262 | 3.704,8098 | 35.337.775 | 2.876,2636 | - | - |
| Klasse USD (acc) | USD | 117.440.710 | 26,8269 | 49.705.204 | 22,2534 | - | - |
| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (13) | | | | | | | |
| Klasse USD (acc) | USD | - | - | 26.397.487 | 92,5714 | - | - |
| Klasse USD (dist) | USD | - | - | 23.114.061 | 91,0321 | - | - |
| UK Equity Core UCITS ETF (14) | | | | | | | |
| Klasse GBP (acc) | GBP | 114.417.177 | 28,0990 | 5.855.314 | 26,1281 | - | - |
| US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | | | | | | |
| Klasse CHF Hedged (acc) [†] | CHF | 13.240.682 | 44,1112 | 371.047 | 36,1186 | - | - |
| Klasse EUR Hedged (acc) [†] | EUR | 15.212.060 | 38,9042 | 14.083.975 | 31,2623 | - | - |
| Klasse USD (acc) | USD | 4.817.372.349 | 47,0891 | 1.872.036.657 | 36,8975 | 857.519.499 | 45,42 |
| US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (15) | | | | | | | |
| Klasse CHF Hedged (acc) | CHF | 409.531 | 23,4018 | - | - | - | - |
| Klasse EUR Hedged (acc) | EUR | 3.343.000 | 24,5298 | - | - | - | - |
| Klasse USD (acc) | USD | 9.340.598 | 27,1731 | - | - | - | - |
| USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | | | | | | | |
| Klasse EUR Hedged (acc) [†] | EUR | 6.712.941 | 91,6342 | 19.197.214 | 86,3592 | 18.770.715 | 105,39 |
| Klasse USD (acc) | USD | 26.124.131 | 113,8177 | 50.576.615 | 104,7642 | 59.373.940 | 124,73 |
| Klasse USD (dist) | USD | 2.108.055 | 79,3427 | 1.298.446 | 76,1373 | 1.534.890 | 94,18 |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | | | | | | | |
| Klasse CHF Hedged (acc) | CHF | 3.704.851 | 86,6895 | 10.012.600 | 82,6361 | 12.720.008 | 101,09 |
| Klasse EUR Hedged (acc) | EUR | 344.413.471 | 86,9047 | 245.263.413 | 81,1669 | 252.670.352 | 99,05 |
| Klasse USD (acc) | USD | 76.907.759 | 101,1730 | 55.037.554 | 92,2854 | 84.328.335 | 109,42 |
| Klasse USD (dist) | USD | 71.045.437 | 82,9274 | 46.951.411 | 79,9456 | 118.954.437 | 99,95 |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | | | | | | | |
| Klasse USD (acc) | USD | 137.344.867 | 111,2241 | 94.200.113 | 105,8716 | 154.225.070 | 104,75 |
| Klasse USD (dist) | USD | 99.615.779 | 101,0347 | 131.007.620 | 100,5653 | 109.874.884 | 100,67 |

[†] Aktienklasse im laufenden oder vorigen Berichtsjahr aufgelegt.

(12) Teilfonds am 29. März 2022 aufgelegt.

(13) Teilfonds am 1. März 2022 aufgelegt und am 12. Dezember 2023 aufgelöst.

(14) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

(15) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

10. Finanzrisikomanagement

10.1 Finanzrisikofaktoren

Die Aktivitäten des ICAV setzen ihn verschiedenen finanziellen Risiken aus: Marktrisiko (einschließlich Preis-, Devisen- und Zinsrisiko), Kredit-, Kontrahenten-, Global- sowie Liquiditätsrisiko.

Der Fonds ist auch operativen Risiken ausgesetzt, die sich aus der Unangemessenheit oder dem Versagen von Prozessen oder Systemen oder aufgrund externer Ereignisse ergeben, die weder markt- noch kreditbezogen sind. Operative Risiken sind den Aktivitäten der Verwaltungsgesellschaft inhärent und können sich auf verschiedene Weise manifestieren, darunter betrügerische Handlungen, Betriebsunterbrechungen und unangemessenes Verhalten der Mitarbeiter, Nichteinhaltung geltender Gesetze und Vorschriften oder Nichteinhaltung von Vereinbarungen durch die Lieferanten. Zur Überwachung und Kontrolle operativer Risiken unterhält die J.P. Morgan Chase & Co. Unternehmensgruppe (das „Unternehmen“) ein Operational Risk Management Framework, das es dem Unternehmen ermöglichen soll, ein solides und gut kontrolliertes operatives Umfeld aufrechtzuerhalten.

Die Verwaltungsgesellschaft verfügt über einen Risikomanagementprozess für jeden Teilfonds. Er ermöglicht es ihr, die verschiedenen Risiken im Zusammenhang mit dem Fonds genau zu messen, zu überwachen und zu steuern.

(a) Marktrisiko

Das Marktrisiko stellt den potenziellen Verlust dar, den ein Teilfonds durch das Halten von Marktpositionen aufgrund dieser Hauptkomponenten erleiden könnte: (i) Preisrisiko; (ii) Fremdwährungsrisiko; und (iii) Zinsrisiko.

(i) Preisrisiko

Der ICAV ist dem Kursrisiko von Anleihen und Aktien sowie dem Preisrisiko von Finanzderivaten ausgesetzt. Dies ergibt sich aus Anlagen, die von Teilfonds gehalten werden und deren Preise in der Zukunft unsicher sind.

Das Marktkursrisiko der Teilfonds wird durch Diversifizierung und Auswahl von Wertpapieren und anderen Finanzinstrumenten unter Einhaltung der „Anlagebeschränkungen“ des Verkaufsprospekts und den OGAW-Verordnungen gesteuert.

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(a) Marktrisiko (Fortsetzung)

(i) Preisrisiko (Fortsetzung)

Die Teilfonds sind derzeit aufgrund ihrer Anlagen in Aktien, Anleihen und bestimmter Finanzderivate Kursrisiken ausgesetzt. Der prozentuale Anteil des Nettovermögens dieser Beteiligungen ist in den jeweiligen Wertpapieranlagen angegeben. Die Sensitivitätsanalyse geht von einer Veränderung des Marktkurses der Aktien und Anleihen aus, während alle anderen Variablen konstant gehalten werden. In der Praxis ist es unwahrscheinlich, dass alle anderen Variablen konstant bleiben, und Änderungen in einigen der Variablen können korreliert werden. Da die Sensitivitätsanalyse zudem historische Daten als Grundlage für die Ermittlung zukünftiger Ereignisse verwendet, umfasst sie nicht alle möglichen Szenarien, insbesondere solche, die extremer Natur sind.

Basierend auf historischen Bewegungen und Volatilitäten dieser Marktkurse sowie dem Wissen und der Erfahrung des Managements über die Finanzmärkte wird eine 10 %-ige Veränderung der Marktpreise über einen Zeitraum von 12 Monaten zum 31. Dezember 2023 bzw. 31. Dezember 2022 als „vernünftigerweise möglich“ angesehen.

Wäre der beizulegende Zeitwert der Anlagen zum 31. Dezember 2023 und 31. Dezember 2022 um 10% gestiegen, während alle anderen Variablen konstant geblieben wären, hätte sich das den Aktionären anrechenbare Nettovermögen für jeden Teilfonds, wie in der nachstehenden Tabelle dargestellt, erhöht:

| | Sensitivitätsanalyse des Kursrisikos | | |
|---|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | Währung | 31. Dezember 2023 | 31. Dezember 2022 |
| AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1) | USD | 2.530.955 | 1.972.804 |
| Active Global Aggregate Bond UCITS ETF (2) | USD | 4.003.305 | - |
| BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF (3) | USD | 11.654.649 | 8.310.886 |
| BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF | EUR | 3.755.841 | 5.520.824 |
| BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF | EUR | 3.467.147 | 1.525.832 |
| BetaBuilders US Equity UCITS ETF | USD | 1.806.221 | 1.844.189 |
| BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF (4) | USD | 12.848.611 | 1.927.856 |
| BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF | USD | 283.899.301 | 246.965.828 |
| BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF | USD | 9.982.698 | 9.176.457 |
| BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF | USD | 25.295.545 | 21.013.928 |
| Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF | USD | 108.314.879 | 20.280.816 |
| China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1) | USD | 2.469.796 | 848.651 |
| Climate Change Solutions UCITS ETF (5) | USD | 1.807.771 | 1.303.132 |
| EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | EUR | 10.402.822 | 2.229.124 |
| EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | EUR | 21.973.818 | 12.146.900 |
| EUR Ultra-Short Income UCITS ETF | EUR | 78.193.758 | 95.890.875 |
| Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | EUR | 96.028.494 | 31.261.312 |
| Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (6) | EUR | 15.203.223 | 9.322.171 |
| Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (7) | USD | 116.960.437 | 82.316.133 |
| Global Equity Multi-Factor UCITS ETF | USD | 15.486.663 | 8.683.828 |
| Global Equity Premium Income UCITS ETF (8) | USD | 1.785.708 | - |
| Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF | USD | 15.079.976 | 21.157.316 |
| Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | USD | 385.344.892 | 110.167.241 |
| Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (9) | USD | 4.270.432 | - |
| Green Social Sustainable Bond UCITS ETF (10) | USD | 3.829.243 | - |
| Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (11) | USD | 13.628.047 | 5.737.448 |
| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (12) | USD | - | 4.614.678 |
| UK Equity Core UCITS ETF (5) | GBP | 13.627.237 | 1.121.313 |
| US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | USD | 517.430.641 | 199.296.483 |
| US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (9) | USD | 1.489.356 | - |
| USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | USD | 6.026.954 | 8.937.860 |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD | 55.705.491 | 37.465.513 |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | USD | 20.707.043 | 21.237.558 |

(1) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(2) Teilfonds am 11. Oktober 2023 aufgelegt.

(3) Teilfonds am 17. März 2022 aufgelegt.

(4) Teilfonds am 9. August 2022 aufgelegt.

(5) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

(6) Teilfonds am 26. April 2022 aufgelegt.

(7) Am 20. Mai 2022 wurde der JPMorgan Funds - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity Fund mit dem JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF zusammenggelegt.

(8) Teilfonds am 30. November 2023 aufgelegt.

(9) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

(10) Teilfonds am 23. Februar 2023 aufgelegt.

(11) Teilfonds am 29. März 2022 aufgelegt.

(12) Teilfonds am 1. März 2022 aufgelegt und am 12. Dezember 2023 aufgelöst.

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(a) Marktrisiko (Fortsetzung)

Risiko der Indexreplikation

Die Anlagepolitik der Teilfonds mit Indexreplikation, wie im Verkaufsprospekt beschrieben, besteht darin, die Wertentwicklung des betreffenden Index zu verfolgen, und folglich übernimmt keiner der Teilfonds, der Mitglieder des Verwaltungsrats oder die Verwaltungsgesellschaft eine Garantie für Fehler der Indexanbieter. Änderungen in den Anlagen eines Teilfonds und Neugewichtungen des betreffenden Index können zu verschiedenen Transaktionskosten (einschließlich der Abwicklung von Fremdwährungstransaktionen), Betriebskosten oder Ineffizienzen führen, die sich negativ auf die Index-Nachbildung durch einen Teilfonds auswirken können.

Die Verwaltungsgesellschaft verwendet eine Reihe von Techniken zur Auswahl derjenigen Index-Wertpapiere, die die repräsentative Stichprobe bilden, die die Wertentwicklung des Index so genau wie möglich nachbildet, einschließlich Optimierungs- und stratifizierte Stichprobenverfahren. Die Limits des Tracking Error werden täglich überwacht.

(ii) Währungsrisiko

Da die von einem Teilfonds gehaltenen Instrumente auf andere Währungen als die Funktionswährung lauten können, kann der Teilfonds durch Devisenkontrollvorschriften oder Wechselkursschwankungen ungünstig beeinflusst werden.

Zum 31. Dezember 2023 wurden die Anlagen von EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF in der Funktionswährung des Teilfonds erworben. Daher besteht kein Währungsrisiko.

Zum 31. Dezember 2022 wurden die Anlagen von BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF, BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF, BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF und EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF in der Funktionswährung des Teilfonds erworben. Daher besteht kein Währungsrisiko.

Die nachstehenden Tabellen fassen das Währungsrisiko des Teilfonds und die Sensitivität der finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten des Teilfonds gegenüber Veränderungen der Wechselkursentwicklung zum 31. Dezember 2023 und 31. Dezember 2022 zusammen. Die Analyse basiert auf der Annahme, dass die relevanten Wechselkurse um den in den Tabellen auf der nächsten Seite angegebenen Prozentsatz gestiegen bzw. gesunken sind, wobei alle anderen Variablen konstant gehalten werden. Der Anlageverwalter ist der Ansicht, dass eine Abweichung von 5% der Basiswährung des Teilfonds gegenüber dem Nicht-Basiswährungskorb eine angemessene Schätzung darstellt, wie sich diese Wechselkurse möglicherweise verändern könnten.

Die nachstehende Tabelle fasst das Währungsrisiko des Teilfonds und die Sensitivität der finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten des Teilfonds gegenüber Veränderungen der Wechselkursentwicklung zum 31. Dezember 2023 zusammen:

| | Währung | Währungs- engagement | Nicht-Währungs- engagement | Devisen- termin- kontrakte | Summe | Auswirkung einer Währungsschwankung von 5% auf den NIW |
|--|------------|-------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-------------------|--|
| AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i> | | | | | | |
| AUD | USD | 9.651 | 4.283.190 | - | 4.292.841 | 214.642 |
| CNH | USD | - | 1.292.234 | - | 1.292.234 | 64.612 |
| CNY | USD | 1.505 | - | - | 1.505 | 75 |
| EUR | USD | 14 | - | - | 14 | 1 |
| HKD | USD | 2.266 | 6.102.923 | - | 6.105.189 | 305.259 |
| IDR | USD | - | 619.564 | - | 619.564 | 30.978 |
| INR | USD | 2.138 | 3.655.664 | - | 3.657.802 | 182.890 |
| KRW | USD | 21.198 | 3.273.952 | - | 3.295.150 | 164.758 |
| MYR | USD | - | 144.296 | - | 144.296 | 7.215 |
| PHP | USD | - | 141.031 | - | 141.031 | 7.052 |
| SGD | USD | 794 | 809.395 | - | 810.189 | 40.509 |
| THB | USD | 277 | 463.721 | - | 463.998 | 23.200 |
| TWD | USD | 6.891 | 3.954.455 | - | 3.961.346 | 198.067 |
| Summe | USD | 44.734 | 24.740.425 | - | 24.785.159 | |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(a) Marktrisiko (Fortsetzung)

(ii) Währungsrisiko (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

| | Währung | Währungs- engagement | Nicht-Währungs- engagement | Devisen- termin- kontrakte | Summe | Auswirkung einer Währungsschwankung von 5% auf den NIW |
|---|------------|-------------------------|-------------------------------|----------------------------------|--------------------|--|
| Active Global Aggregate Bond UCITS ETF (1) | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i> | | | | | | |
| AUD | USD | 355.602 | 33.574 | 5.496 | 394.672 | 19.734 |
| BRL | USD | - | - | 4.650 | 4.650 | 233 |
| CAD | USD | 815.468 | 3.329 | 217 | 819.014 | 40.951 |
| CHF | USD | - | - | 5.263 | 5.263 | 263 |
| CLP | USD | - | - | (860) | (860) | (43) |
| CNH | USD | - | - | 3.999 | 3.999 | 200 |
| CNY | USD | 2.572.685 | - | - | 2.572.685 | 128.634 |
| COP | USD | - | - | 613 | 613 | 31 |
| CZK | USD | - | - | 127 | 127 | 6 |
| DKK | USD | - | - | 504 | 504 | 25 |
| EUR | USD | 11.492.625 | (75.734) | (54.825) | 11.362.066 | 568.103 |
| GBP | USD | 2.386.632 | 37.913 | 23.823 | 2.448.368 | 122.418 |
| HUF | USD | - | - | (134) | (134) | (7) |
| IDR | USD | - | - | 1.187 | 1.187 | 59 |
| ILS | USD | - | - | 552 | 552 | 28 |
| INR | USD | - | - | 437 | 437 | 22 |
| JPY | USD | 2.607.708 | - | (75.036) | 2.532.672 | 126.634 |
| KRW | USD | - | - | 2.402 | 2.402 | 120 |
| MXN | USD | 610.992 | - | (9.134) | 601.858 | 30.093 |
| NOK | USD | - | - | 1.141 | 1.141 | 57 |
| NZD | USD | - | - | 13 | 13 | 1 |
| PHP | USD | - | - | 96 | 96 | 5 |
| PLN | USD | - | - | 703 | 703 | 35 |
| SEK | USD | - | - | (98) | (98) | (5) |
| SGD | USD | - | - | (591) | (591) | (30) |
| THB | USD | (13) | - | 6.525 | 6.512 | 326 |
| ZAR | USD | - | - | (583) | (583) | (29) |
| Summe | USD | 20.841.699 | (918) | (83.513) | 20.757.268 | |
| BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i> | | | | | | |
| CNH | USD | - | - | (52.468) | (52.468) | (2.623) |
| CNY | USD | 118.296.100 | - | - | 118.296.100 | 5.914.805 |
| EUR | USD | 102 | - | 230.175 | 230.277 | 11.514 |
| GBP | USD | (29.010) | - | 124.689 | 95.679 | 4.784 |
| Summe | USD | 118.267.192 | - | 302.396 | 118.569.588 | |
| BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i> | | | | | | |
| USD | EUR | 4.013 | - | - | 4.013 | 201 |
| Summe | EUR | 4.013 | - | - | 4.013 | |
| BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i> | | | | | | |
| USD | EUR | 3 | - | - | 3 | - |
| Summe | EUR | 3 | - | - | 3 | |

(1) Teilfonds am 11. Oktober 2023 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(a) Marktrisiko (Fortsetzung)

(ii) Währungsrisiko (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

| | Währung | Währungs- engagement | Nicht-Währungs- engagement | Devisen- termin- kontrakte | Summe | Auswirkung einer Währungsschwankung von 5% auf den NIW |
|---|---------|-------------------------|-------------------------------|----------------------------------|--------------------|--|
| BetaBuilders US Equity UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i> | | | | | | |
| EUR | USD | 259 | - | - | 259 | 13 |
| GBP | USD | 1 | - | - | 1 | - |
| Summe | USD | 260 | - | - | 260 | |
| BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i> | | | | | | |
| EUR | USD | 21 | - | - | 21 | 1 |
| Summe | USD | 21 | - | - | 21 | |
| BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i> | | | | | | |
| EUR | USD | 32.044 | - | - | 32.044 | 1.602 |
| MXN | USD | 29.812 | - | 49.255.892 | 49.285.704 | 2.464.285 |
| Summe | USD | 61.856 | - | 49.255.892 | 49.317.748 | |
| BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i> | | | | | | |
| EUR | USD | 2.293 | - | - | 2.293 | 115 |
| MXN | USD | 123 | - | 30.643 | 30.766 | 1.538 |
| Summe | USD | 2.416 | - | 30.643 | 33.059 | |
| BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i> | | | | | | |
| EUR | USD | 19.970 | - | - | 19.970 | 999 |
| GBP | USD | 4.801 | - | 561.004 | 565.805 | 28.290 |
| Summe | USD | 24.771 | - | 561.004 | 585.775 | |
| Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i> | | | | | | |
| AUD | USD | 42.211 | 23.956.163 | (1.092) | 23.997.282 | 1.199.864 |
| CAD | USD | 153.767 | 61.934.747 | (3.079) | 62.085.435 | 3.104.272 |
| CHF | USD | 883 | 33.518.838 | (2.278) | 33.517.443 | 1.675.872 |
| DKK | USD | 13.272 | 5.612.852 | (39) | 5.626.085 | 281.304 |
| EUR | USD | 68.074 | 94.889.440 | (2.362) | 94.955.152 | 4.747.758 |
| GBP | USD | 84.201 | 46.609.277 | (544) | 46.692.934 | 2.334.647 |
| HKD | USD | - | 6.622.509 | 39 | 6.622.548 | 331.127 |
| ILS | USD | 5 | 77.346 | - | 77.351 | 3.868 |
| JPY | USD | 49.951 | 66.290.920 | (3.898) | 66.336.973 | 3.316.849 |
| NOK | USD | 80 | 2.631.079 | - | 2.631.159 | 131.558 |
| NZD | USD | (509) | 1.466.853 | - | 1.466.344 | 73.317 |
| SEK | USD | 1.080 | 8.515.981 | (56) | 8.517.005 | 425.850 |
| SGD | USD | 1 | 1.200.729 | - | 1.200.730 | 60.037 |
| Summe | USD | 413.016 | 353.326.734 | (13.309) | 353.726.441 | |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(a) Marktrisiko (Fortsetzung)

(ii) Währungsrisiko (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

| | Währung | Währungs- engagement | Nicht-Währungs- engagement | Devisen- termin- kontrakte | Summe | Auswirkung einer Währungsschwankung von 5% auf den NIW |
|---|------------|-------------------------|-------------------------------|----------------------------------|--------------------|--|
| China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i> | | | | | | |
| CNH | USD | - | 24.690.693 | - | 24.690.693 | 1.234.535 |
| CNY | USD | 9.097 | 7.263 | - | 16.360 | 818 |
| EUR | USD | 2 | - | - | 2 | - |
| Summe | USD | 9.099 | 24.697.956 | - | 24.707.055 | |
| Climate Change Solutions UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i> | | | | | | |
| CAD | USD | 3 | 289.289 | - | 289.292 | 14.465 |
| CHF | USD | 1 | 1.439.139 | - | 1.439.140 | 71.957 |
| CNH | USD | - | 133.687 | - | 133.687 | 6.684 |
| CNY | USD | (1) | - | - | (1) | - |
| DKK | USD | 169 | 186.587 | - | 186.756 | 9.338 |
| EUR | USD | 7.551 | 5.868.343 | - | 5.875.894 | 293.795 |
| GBP | USD | 2 | 818.715 | - | 818.717 | 40.936 |
| JPY | USD | (1) | 1.181.863 | - | 1.181.862 | 59.093 |
| KRW | USD | 132 | 111.221 | - | 111.353 | 5.568 |
| NOK | USD | - | 18.683 | - | 18.683 | 934 |
| SEK | USD | 1 | 493.854 | - | 493.855 | 24.693 |
| Summe | USD | 7.857 | 10.541.381 | - | 10.549.238 | |
| EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i> | | | | | | |
| GBP | EUR | 77.185 | - | 2.004 | 79.189 | 3.959 |
| USD | EUR | 1.030 | - | - | 1.030 | 52 |
| Summe | EUR | 78.215 | - | 2.004 | 80.219 | |
| EUR Ultra-Short Income UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i> | | | | | | |
| CAD | EUR | 34 | - | - | 34 | 2 |
| GBP | EUR | 441 | - | - | 441 | 22 |
| USD | EUR | 10.487.598 | - | 69.523 | 10.557.121 | 527.856 |
| Summe | EUR | 10.488.073 | - | 69.523 | 10.557.596 | |
| Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i> | | | | | | |
| CHF | EUR | (1.436.269) | 143.876.516 | - | 142.440.247 | 7.122.012 |
| DKK | EUR | (409.974) | 51.200.763 | - | 50.790.789 | 2.539.539 |
| GBP | EUR | 215.652 | 239.206.562 | - | 239.422.214 | 11.971.111 |
| NOK | EUR | 9.490 | 875.378 | - | 884.868 | 44.243 |
| SEK | EUR | (425.472) | 42.646.073 | - | 42.220.601 | 2.111.030 |
| USD | EUR | 23.095 | - | - | 23.095 | 1.155 |
| Summe | EUR | (2.023.478) | 477.805.292 | - | 475.781.814 | |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(a) Marktrisiko (Fortsetzung)

(ii) Währungsrisiko (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

| | Währung | Währungs- engagement | Nicht-Währungs- engagement | Devisen- termin- kontrakte | Summe | Auswirkung einer Währungsschwankung von 5% auf den NIW |
|---|------------|-------------------------|-------------------------------|----------------------------------|----------------------|--|
| Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i> | | | | | | |
| CHF | EUR | 14 | - | 704.346 | 704.360 | 35.218 |
| USD | EUR | 27.023 | 223.182 | - | 250.205 | 12.510 |
| Summe | EUR | 27.037 | 223.182 | 704.346 | 954.565 | |
| Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i> | | | | | | |
| AED | USD | - | 11.145.975 | - | 11.145.975 | 557.299 |
| BRL | USD | 956.339 | 70.324.771 | - | 71.281.110 | 3.564.056 |
| CNH | USD | - | 62.348.440 | - | 62.348.440 | 3.117.422 |
| CNY | USD | 1.593 | - | - | 1.593 | 80 |
| EUR | USD | 1.078 | 3.846.121 | - | 3.847.199 | 192.360 |
| GBP | USD | 4 | - | - | 4 | - |
| HKD | USD | 17.033 | 222.427.587 | - | 222.444.620 | 11.122.231 |
| HUF | USD | 986 | 5.593.446 | - | 5.594.432 | 279.722 |
| IDR | USD | - | 25.122.891 | - | 25.122.891 | 1.256.145 |
| INR | USD | 74.837 | 168.769.873 | - | 168.844.710 | 8.442.236 |
| KRW | USD | 932.833 | 159.286.934 | - | 160.219.767 | 8.010.988 |
| KWD | USD | 181.470 | 2.600.881 | - | 2.782.351 | 139.118 |
| MXN | USD | - | 37.881.065 | - | 37.881.065 | 1.894.053 |
| MYR | USD | - | 12.902.275 | - | 12.902.275 | 645.114 |
| PHP | USD | 5.091 | 2.653.720 | - | 2.658.811 | 132.941 |
| PLN | USD | 23.694 | 4.155.163 | - | 4.178.857 | 208.943 |
| QAR | USD | (32.154) | 6.920.901 | 37 | 6.888.784 | 344.439 |
| RUB | USD | - | 7.129 | - | 7.129 | 356 |
| SAR | USD | 265 | 46.256.329 | - | 46.256.594 | 2.312.830 |
| THB | USD | 15.153 | 25.028.466 | - | 25.043.619 | 1.252.181 |
| TRY | USD | - | 3.467.703 | - | 3.467.703 | 173.385 |
| TWD | USD | 321.455 | 185.980.988 | - | 186.302.443 | 9.315.122 |
| ZAR | USD | 596 | 46.480.610 | - | 46.481.206 | 2.324.060 |
| Summe | USD | 2.500.273 | 1.103.201.268 | 37 | 1.105.701.578 | |
| Global Equity Multi-Factor UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i> | | | | | | |
| AUD | USD | 6.840 | 3.470.790 | - | 3.477.630 | 173.882 |
| CAD | USD | 41.207 | 12.278.220 | - | 12.319.427 | 615.971 |
| CHF | USD | - | 2.670.482 | - | 2.670.482 | 133.524 |
| DKK | USD | 6.661 | 1.056.932 | - | 1.063.593 | 53.180 |
| EUR | USD | 69.879 | 13.604.233 | - | 13.674.112 | 683.706 |
| GBP | USD | 33.158 | 6.797.269 | - | 6.830.427 | 341.521 |
| HKD | USD | 17 | 1.811.105 | - | 1.811.122 | 90.556 |
| JPY | USD | 26.367 | 10.601.242 | - | 10.627.609 | 531.380 |
| KRW | USD | 7.372 | 1.941.577 | - | 1.948.949 | 97.447 |
| NOK | USD | 35.424 | 1.273.503 | - | 1.308.927 | 65.446 |
| NZD | USD | - | 360.267 | - | 360.267 | 18.013 |
| SEK | USD | 1 | 1.962.157 | - | 1.962.158 | 98.108 |
| SGD | USD | 1.085 | 117.344 | - | 118.429 | 5.921 |
| Summe | USD | 228.011 | 57.945.121 | - | 58.173.132 | |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(a) Marktrisiko (Fortsetzung)

(ii) Währungsrisiko (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

| | Währung | Währungs- engagement | Nicht-Währungs- engagement | Devisen- termin- kontrakte | Summe | Auswirkung einer Währungsschwankung von 5% auf den NIW |
|--|---------|-------------------------|-------------------------------|----------------------------------|----------------------|--|
| Global Equity Premium Income UCITS ETF (2) | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i> | | | | | | |
| CAD | USD | (45.257) | 320.536 | - | 275.279 | 13.764 |
| CHF | USD | (109.957) | 774.917 | - | 664.960 | 33.248 |
| DKK | USD | (9.901) | 75.620 | - | 65.719 | 3.286 |
| EUR | USD | (333.633) | 2.327.311 | - | 1.993.678 | 99.684 |
| GBP | USD | (19.870) | 142.146 | - | 122.276 | 6.114 |
| HKD | USD | (39.614) | 286.383 | - | 246.769 | 12.338 |
| ILS | USD | 797 | 9.615 | - | 10.412 | 521 |
| JPY | USD | (259.349) | 1.967.454 | - | 1.708.105 | 85.405 |
| NOK | USD | (2.410) | 25.236 | - | 22.826 | 1.141 |
| NZD | USD | (4.779) | 33.476 | - | 28.697 | 1.435 |
| SGD | USD | (32.425) | 228.539 | - | 196.114 | 9.806 |
| Summe | USD | (856.398) | 6.191.233 | - | 5.334.835 | |
| Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i> | | | | | | |
| CAD | USD | 16.474 | - | 12.112 | 28.586 | 1.429 |
| CHF | USD | 8 | - | 15.234 | 15.242 | 762 |
| EUR | USD | 27.392.685 | - | (60.783) | 27.331.902 | 1.366.595 |
| GBP | USD | 199.110 | - | (128.719) | 70.391 | 3.520 |
| MXN | USD | 539 | - | 29.855 | 30.394 | 1.520 |
| Summe | USD | 27.608.816 | - | (132.301) | 27.476.515 | |
| Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i> | | | | | | |
| AUD | USD | 63.415 | 70.882.543 | (313.125) | 70.632.833 | 3.531.642 |
| CAD | USD | 207.647 | 113.439.087 | (570.520) | 113.076.214 | 5.653.811 |
| CHF | USD | 1.460 | 101.564.074 | (651.578) | 100.913.956 | 5.045.698 |
| DKK | USD | 52.545 | 36.225.955 | (16.559) | 36.261.941 | 1.813.097 |
| EUR | USD | 236.627 | 340.711.586 | 1.622.565 | 342.570.778 | 17.128.539 |
| GBP | USD | 348.956 | 169.850.379 | 787.593 | 170.986.928 | 8.549.346 |
| HKD | USD | 1 | 21.101.984 | 2.837 | 21.104.822 | 1.055.241 |
| JPY | USD | 270.196 | 233.617.640 | (1.696.289) | 232.191.547 | 11.609.577 |
| NOK | USD | 7.799 | 623.669 | - | 631.468 | 31.573 |
| NZD | USD | 1 | - | - | 1 | - |
| SEK | USD | 1.574 | 29.873.800 | (76.466) | 29.798.908 | 1.489.945 |
| SGD | USD | - | 10.146.094 | (2.563) | 10.143.531 | 507.177 |
| Summe | USD | 1.190.221 | 1.128.036.811 | (914.105) | 1.128.312.927 | |

(2) Teilfonds am 30. November 2023 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(a) Marktrisiko (Fortsetzung)

(ii) Währungsrisiko (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

| | Währung | Währungs- engagement | Nicht-Währungs- engagement | Devisen- termin- kontrakte | Summe | Auswirkung einer Währungsschwankung von 5% auf den NIW |
|--|---------|-------------------------|-------------------------------|----------------------------------|--------------------|--|
| Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (3) | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i> | | | | | | |
| AUD | USD | 14.868 | 1.482.347 | (1.473) | 1.495.742 | 74.787 |
| CAD | USD | 4.215 | 1.796.935 | (1.836) | 1.799.314 | 89.966 |
| CHF | USD | - | 1.145.077 | 22.275 | 1.167.352 | 58.368 |
| DKK | USD | 214 | 585.691 | (93) | 585.812 | 29.291 |
| EUR | USD | 4.801 | 4.431.274 | 4.242 | 4.440.317 | 222.016 |
| GBP | USD | 2.908 | 1.827.808 | (315) | 1.830.401 | 91.520 |
| HKD | USD | - | 297.332 | 8 | 297.340 | 14.867 |
| JPY | USD | 909 | 2.612.559 | (3.972) | 2.609.496 | 130.475 |
| NOK | USD | 361 | 179.135 | (246) | 179.250 | 8.963 |
| SEK | USD | 673 | 478.042 | (387) | 478.328 | 23.916 |
| SGD | USD | 1 | 227.258 | (47) | 227.212 | 11.361 |
| Summe | USD | 28.950 | 15.063.458 | 18.156 | 15.110.564 | |
| Green Social Sustainable Bond UCITS ETF (4) | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i> | | | | | | |
| AUD | USD | 146.107 | 16.516 | 12.718 | 175.341 | 8.767 |
| CAD | USD | 654.656 | 12.035 | 4.354 | 671.045 | 33.552 |
| CHF | USD | (5) | - | 2.159 | 2.154 | 108 |
| CLP | USD | 214.402 | - | 152 | 214.554 | 10.728 |
| CNH | USD | (8) | - | 915 | 907 | 45 |
| COP | USD | 99.642 | - | 215 | 99.857 | 4.993 |
| DKK | USD | 77.724 | - | (25) | 77.699 | 3.885 |
| EUR | USD | 22.686.650 | 20.132 | 13.830 | 22.720.612 | 1.136.031 |
| GBP | USD | 1.306.761 | 27.077 | 773 | 1.334.611 | 66.731 |
| IDR | USD | - | - | 467 | 467 | 23 |
| JPY | USD | 2.272 | 1.511 | 17.191 | 20.974 | 1.049 |
| KRW | USD | - | - | 144 | 144 | 7 |
| MXN | USD | 313.841 | - | (7.647) | 306.194 | 15.310 |
| NZD | USD | 182.376 | - | (1.366) | 181.010 | 9.051 |
| SEK | USD | 112.390 | - | 3.363 | 115.753 | 5.788 |
| SGD | USD | (5) | - | 731 | 726 | 36 |
| PEN | USD | 294.476 | - | (3.774) | 290.702 | 14.535 |
| Summe | USD | 26.091.279 | 77.271 | 44.200 | 26.212.750 | |
| Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i> | | | | | | |
| CHF | USD | 485 | - | 59.568 | 60.053 | 3.003 |
| EUR | USD | 547 | - | 15.282 | 15.829 | 791 |
| JPY | USD | 655.527 | 136.280.468 | (130.236) | 136.805.759 | 6.840.288 |
| Summe | USD | 656.559 | 136.280.468 | (55.386) | 136.881.641 | |
| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (5) | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i> | | | | | | |
| CNH | USD | 20.979 | - | - | 20.979 | 1.049 |
| EUR | USD | 730 | - | - | 730 | 37 |
| Summe | | 21.709 | - | - | 21.709 | |

(3) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

(4) Teilfonds am 23. Februar 2023 aufgelegt.

(5) Teilfonds am 12. Dezember 2023 aufgelöst.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(a) Marktrisiko (Fortsetzung)

(ii) Währungsrisiko (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

| | Währung | Währungs- engagement | Nicht-Währungs- engagement | Devisen- termin- kontrakte | Summe | Auswirkung einer Währungsschwankung von 5% auf den NIW |
|--|---------|-------------------------|-------------------------------|----------------------------------|------------------|--|
| UK Equity Core UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i> | | | | | | |
| EUR | GBP | 42.978 | - | - | 42.978 | 2.149 |
| USD | GBP | 189 | - | - | 189 | 9 |
| Summe | GBP | 43.167 | - | - | 43.167 | |
| US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i> | | | | | | |
| CHF | USD | 158.755 | - | 560.764 | 719.519 | 35.976 |
| EUR | USD | 65.298 | - | 34.258 | 99.556 | 4.978 |
| Summe | USD | 224.053 | - | 595.022 | 819.075 | |
| US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (6) | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i> | | | | | | |
| CHF | USD | 30 | - | 17.183 | 17.213 | 861 |
| EUR | USD | 3 | - | 43.439 | 43.442 | 2.172 |
| Summe | USD | 33 | - | 60.622 | 60.655 | |
| USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i> | | | | | | |
| EUR | USD | 26.769 | - | 29.369 | 56.138 | 2.807 |
| GBP | USD | 10.008 | - | 88.723 | 98.731 | 4.937 |
| Summe | USD | 36.777 | - | 118.092 | 154.869 | |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i> | | | | | | |
| CHF | USD | 1.464 | - | 154.268 | 155.732 | 7.787 |
| EUR | USD | 46.640 | - | 1.549.093 | 1.595.733 | 79.787 |
| GBP | USD | (193.770) | - | 131.236 | (62.534) | (3.127) |
| MXN | USD | 909 | - | 43.672 | 44.581 | 2.229 |
| Summe | USD | (144.757) | - | 1.878.269 | 1.733.512 | |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2023:</i> | | | | | | |
| EUR | USD | 25.952 | - | - | 25.952 | 1.298 |
| Summe | USD | 25.952 | - | - | 25.952 | |

(6) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(a) Marktrisiko (Fortsetzung)

(ii) Währungsrisiko (Fortsetzung)

Die nachstehende Tabelle fasst das Währungsrisiko des Teilfonds und die Sensitivität der finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten des Teilfonds gegenüber Veränderungen der Wechselkursentwicklung zum 31. Dezember 2022 zusammen:

| | Währung | Währungs- engagement | Nicht-Währungs- engagement | Devisen- termin- kontrakte | Summe | Auswirkung einer Währungsschwankung von 5% auf den NIW |
|--|---------|-------------------------|-------------------------------|----------------------------------|---------------------|--|
| AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1) | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2022:</i> | | | | | | |
| AUD | USD | 3.056 | 3.197.941 | - | 3.200.997 | 160.050 |
| CNH | USD | - | 1.249.413 | - | 1.249.413 | 62.471 |
| HKD | USD | 1.780 | 6.117.332 | - | 6.119.112 | 305.956 |
| IDR | USD | - | 397.759 | - | 397.759 | 19.888 |
| INR | USD | 259.068 | 2.302.629 | - | 2.561.697 | 128.085 |
| KRW | USD | 26.907 | 2.251.642 | - | 2.278.549 | 113.927 |
| MYR | USD | - | 180.545 | - | 180.545 | 9.027 |
| PHP | USD | 56 | 92.187 | - | 92.243 | 4.612 |
| SGD | USD | 1 | 553.043 | - | 553.044 | 27.652 |
| THB | USD | (36) | 406.785 | - | 406.749 | 20.337 |
| TWD | USD | 5.019 | 2.486.478 | - | 2.491.497 | 124.575 |
| Summe | USD | 295.851 | 19.235.754 | - | 19.531.605 | |
| BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF (2) | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2022:</i> | | | | | | |
| CNH | USD | 2.797.744 | - | (851) | 2.796.893 | 139.845 |
| CNY | USD | 81.924.894 | - | (956.517) | 80.968.377 | 4.048.419 |
| EUR | USD | 4.367 | - | 474.712 | 479.079 | 23.954 |
| Summe | USD | 84.727.005 | - | (482.656) | 84.244.349 | |
| BetaBuilders US Equity UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2022:</i> | | | | | | |
| EUR | USD | 18 | - | - | 18 | 1 |
| GBP | USD | 1 | - | - | 1 | - |
| Summe | USD | 19 | - | - | 19 | |
| BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2022:</i> | | | | | | |
| EUR | USD | 6.767 | - | - | 6.767 | 338 |
| MXN | USD | (5.007) | - | (23.546.915) | (23.551.922) | (1.177.596) |
| Summe | USD | 1.760 | - | (23.546.915) | (23.545.155) | |
| BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2022:</i> | | | | | | |
| EUR | USD | 1.545 | - | - | 1.545 | 77 |
| MXN | USD | 251 | - | (26.888) | (26.637) | (1.332) |
| Summe | USD | 1.796 | - | (26.888) | (25.092) | |

(1) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(2) Teilfonds am 17. März 2022 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(a) Marktrisiko (Fortsetzung)

(ii) Währungsrisiko (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2022 (Fortsetzung)

| | Währung | Währungs- engagement | Nicht-Währungs- engagement | Devisen- termin- kontrakte | Summe | Auswirkung einer Währungsschwankung von 5% auf den NIW |
|---|---------|-------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-------------------|--|
| BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2022:</i> | | | | | | |
| EUR | USD | 12.421 | - | - | 12.421 | 621 |
| GBP | USD | 1.142 | - | (353.306) | (352.164) | (17.608) |
| Summe | USD | 13.563 | - | (353.306) | (339.743) | |
| Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2022:</i> | | | | | | |
| AUD | USD | 8.377 | 4.209.681 | (261) | 4.217.797 | 210.890 |
| CAD | USD | 17.755 | 12.732.337 | 1.091 | 12.751.183 | 637.559 |
| CHF | USD | 1 | 7.863.638 | (1.620) | 7.862.019 | 393.101 |
| DKK | USD | 724 | 923.975 | (55) | 924.644 | 46.232 |
| EUR | USD | 5.347 | 21.411.129 | 45.655 | 21.462.131 | 1.073.107 |
| GBP | USD | 3.708 | 4.539.039 | 55 | 4.542.802 | 227.140 |
| HKD | USD | (15.626) | 2.827.276 | (24) | 2.811.626 | 140.581 |
| ILS | USD | 1.557 | 153.404 | - | 154.961 | 7.748 |
| JPY | USD | (35.175) | 12.671.777 | (5.062) | 12.631.540 | 631.577 |
| NOK | USD | 76 | 589.152 | - | 589.228 | 29.461 |
| NZD | USD | 1.082 | 248.287 | - | 249.369 | 12.468 |
| SEK | USD | 82 | 1.782.494 | (64) | 1.782.512 | 89.126 |
| SGD | USD | 1 | 282.935 | - | 282.936 | 14.147 |
| Summe | USD | (12.091) | 70.235.124 | 39.715 | 70.262.748 | |
| China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (3) | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2022:</i> | | | | | | |
| CNH | USD | - | 8.479.677 | - | 8.479.677 | 423.984 |
| CNY | USD | - | 6.833 | - | 6.833 | 342 |
| EUR | USD | 14 | - | - | 14 | 1 |
| Summe | USD | 14 | 8.486.510 | - | 8.486.524 | |
| Climate Change Solutions UCITS ETF (4) | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2022:</i> | | | | | | |
| CAD | USD | - | 352.346 | - | 352.346 | 17.617 |
| CHF | USD | - | 834.566 | - | 834.566 | 41.728 |
| CNH | USD | - | 335.662 | - | 335.662 | 16.783 |
| DKK | USD | - | 142.979 | - | 142.979 | 7.149 |
| EUR | USD | 9 | 4.662.747 | - | 4.662.756 | 233.138 |
| JPY | USD | 1.547 | 742.249 | - | 743.796 | 37.190 |
| KRW | USD | 386 | 416.909 | - | 417.295 | 20.865 |
| NOK | USD | 1 | 77.231 | - | 77.232 | 3.862 |
| SEK | USD | - | 249.649 | - | 249.649 | 12.482 |
| Summe | USD | 1.943 | 7.814.338 | - | 7.816.281 | |

(3) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(4) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(a) Marktrisiko (Fortsetzung)

(ii) Währungsrisiko (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2022 (Fortsetzung)

| | Währung | Währungs- engagement | Nicht-Währungs- engagement | Devisen- termin- kontrakte | Summe | Auswirkung einer Währungsschwankung von 5% auf den NIW |
|--|------------|-------------------------|-------------------------------|----------------------------------|--------------------|--|
| EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2022:</i> | | | | | | |
| GBP | EUR | 315 | - | (481.479) | (481.164) | (24.058) |
| USD | EUR | 1.020 | - | - | 1.020 | 51 |
| Summe | EUR | 1.335 | - | (481.479) | (480.144) | |
| EUR Ultra-Short Income UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2022:</i> | | | | | | |
| AUD | EUR | 3.204.236 | - | 66.789 | 3.271.025 | 163.551 |
| CAD | EUR | 15.332.976 | - | 827.625 | 16.160.601 | 808.030 |
| GBP | EUR | 9.714.495 | - | 263.799 | 9.978.294 | 498.915 |
| JPY | EUR | 85.718.885 | - | (2.685.886) | 83.032.999 | 4.151.650 |
| USD | EUR | 73.842.582 | - | 2.060.818 | 75.903.400 | 3.795.170 |
| Summe | EUR | 187.813.174 | - | 533.145 | 188.346.319 | |
| Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2022:</i> | | | | | | |
| CHF | EUR | - | 50.051.176 | - | 50.051.176 | 2.502.559 |
| DKK | EUR | 49.546 | 18.132.547 | - | 18.182.093 | 909.105 |
| GBP | EUR | 85.021 | 76.458.647 | - | 76.543.668 | 3.827.183 |
| NOK | EUR | 19.535 | - | - | 19.535 | 977 |
| SEK | EUR | 537 | 12.389.812 | - | 12.390.349 | 619.517 |
| USD | EUR | 33 | - | - | 33 | 2 |
| Summe | EUR | 154.672 | 157.032.182 | - | 157.186.854 | |
| Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (5) | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2022:</i> | | | | | | |
| USD | EUR | 1.329 | 120.618 | - | 121.947 | 6.097 |
| Summe | EUR | 1.329 | 120.618 | - | 121.947 | |

(5) Teilfonds am 26. April 2022 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(a) Marktrisiko (Fortsetzung)

(ii) Währungsrisiko (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2022 (Fortsetzung)

| | Währung | Währungs- engagement | Nicht-Währungs- engagement | Devisen- termin- kontrakte | Summe | Auswirkung einer Währungsschwankung von 5% auf den NIW |
|---|------------|-------------------------|-------------------------------|----------------------------------|--------------------|--|
| Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (6) | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2022:</i> | | | | | | |
| AED | USD | - | 7.047.511 | - | 7.047.511 | 352.376 |
| BRL | USD | 671.433 | 39.785.014 | - | 40.456.447 | 2.022.822 |
| CLP | USD | - | 521.494 | - | 521.494 | 26.075 |
| CNH | USD | - | 58.036.889 | - | 58.036.889 | 2.901.844 |
| CNY | USD | (3.478) | - | - | (3.478) | (174) |
| EUR | USD | 337 | 3.953.052 | - | 3.953.389 | 197.669 |
| GBP | USD | - | 5.229.288 | - | 5.229.288 | 261.464 |
| HKD | USD | 29.388 | 202.830.078 | - | 202.859.466 | 10.142.973 |
| HUF | USD | 543 | 3.412.900 | - | 3.413.443 | 170.672 |
| IDR | USD | - | 15.445.569 | - | 15.445.569 | 772.278 |
| INR | USD | 6.011 | 100.592.848 | - | 100.598.859 | 5.029.943 |
| KRW | USD | 1.210.380 | 100.349.769 | - | 101.560.149 | 5.078.007 |
| KWD | USD | 86.607 | 2.324.003 | - | 2.410.610 | 120.531 |
| MXN | USD | - | 24.616.094 | - | 24.616.094 | 1.230.805 |
| MYR | USD | - | 10.239.575 | - | 10.239.575 | 511.979 |
| PHP | USD | (17.537) | 1.618.796 | - | 1.601.259 | 80.063 |
| PLN | USD | 52.669 | 5.189.038 | - | 5.241.707 | 262.085 |
| QAR | USD | 38 | 5.781.883 | - | 5.781.921 | 289.096 |
| RUB | USD | - | 5.906 | - | 5.906 | 295 |
| SAR | USD | 147 | 29.742.115 | - | 29.742.262 | 1.487.113 |
| THB | USD | (993) | 22.446.384 | - | 22.445.391 | 1.122.270 |
| TWD | USD | 206.679 | 108.376.086 | - | 108.582.765 | 5.429.138 |
| ZAR | USD | (3.919) | 34.208.422 | - | 34.204.503 | 1.710.225 |
| Summe | USD | 2.238.305 | 781.752.714 | - | 783.991.019 | |
| Global Equity Multi-Factor UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2022:</i> | | | | | | |
| AUD | USD | 5.707 | 2.217.332 | - | 2.223.039 | 111.152 |
| CAD | USD | 27.237 | 6.948.145 | - | 6.975.382 | 348.769 |
| CHF | USD | 242 | 1.861.173 | - | 1.861.415 | 93.071 |
| DKK | USD | 1.884 | 684.766 | - | 686.650 | 34.333 |
| EUR | USD | 35.482 | 7.209.209 | - | 7.244.691 | 362.235 |
| GBP | USD | 14.868 | 3.846.368 | - | 3.861.236 | 193.062 |
| HKD | USD | 2.093 | 961.337 | - | 963.430 | 48.172 |
| JPY | USD | 18.693 | 6.254.161 | - | 6.272.854 | 313.643 |
| KRW | USD | 39.018 | 1.228.535 | - | 1.267.553 | 63.378 |
| NOK | USD | 17.747 | 818.471 | - | 836.218 | 41.811 |
| NZD | USD | 1.085 | 219.654 | - | 220.739 | 11.037 |
| SEK | USD | 2.611 | 1.426.625 | - | 1.429.236 | 71.462 |
| SGD | USD | - | 76.989 | - | 76.989 | 3.849 |
| Summe | USD | 166.667 | 33.752.765 | - | 33.919.432 | |

(6) Am 20. Mai 2022 wurde der JPMorgan Funds - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity Fund mit dem JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF zusammengelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(a) Marktrisiko (Fortsetzung)

(ii) Währungsrisiko (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2022 (Fortsetzung)

| | Währung | Währungs- engagement | Nicht-Währungs- engagement | Devisen- termin- kontrakte | Summe | Auswirkung einer Währungsschwankung von 5% auf den NIW |
|---|------------|-------------------------|-------------------------------|----------------------------------|--------------------|--|
| Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2022:</i> | | | | | | |
| CHF | USD | 1.044 | - | 4.638 | 5.682 | 284 |
| EUR | USD | 37.262.492 | - | (671.987) | 36.590.505 | 1.829.525 |
| GBP | USD | 4.674 | - | (245.505) | (240.831) | (12.042) |
| MXN | USD | - | - | (12.645) | (12.645) | (632) |
| Summe | USD | 37.268.210 | - | (925.499) | 36.342.711 | |
| Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2022:</i> | | | | | | |
| AUD | USD | (100.073) | 22.779.904 | (24.452) | 22.655.379 | 1.132.769 |
| CAD | USD | (125.806) | 36.665.877 | 54.414 | 36.594.485 | 1.829.724 |
| CHF | USD | (189.012) | 33.124.997 | (106.187) | 32.829.798 | 1.641.490 |
| DKK | USD | 16.876 | 11.993.144 | (41.089) | 11.968.931 | 598.447 |
| EUR | USD | 287.675 | 103.302.176 | 392.032 | 103.981.883 | 5.199.094 |
| GBP | USD | (239.518) | 50.767.130 | (226.707) | 50.300.905 | 2.515.045 |
| HKD | USD | (59.319) | 10.166.696 | (783) | 10.106.594 | 505.330 |
| JPY | USD | (241.628) | 67.120.975 | (476.840) | 66.402.507 | 3.320.125 |
| NOK | USD | 2.582 | - | - | 2.582 | 129 |
| NZD | USD | 1 | - | - | 1 | - |
| SEK | USD | 2.541 | 8.229.245 | (4.848) | 8.226.938 | 411.347 |
| SGD | USD | (21.857) | 3.562.312 | (8.140) | 3.532.315 | 176.616 |
| Summe | USD | (667.538) | 347.712.456 | (442.600) | 346.602.318 | |
| Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (7) | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2022:</i> | | | | | | |
| CHF | USD | 724 | - | 12.226 | 12.950 | 648 |
| EUR | USD | 3 | - | 12.483 | 12.486 | 624 |
| JPY | USD | 87.015 | 57.374.475 | (45.386) | 57.416.104 | 2.870.805 |
| Summe | USD | 87.742 | 57.374.475 | (20.677) | 57.441.540 | |
| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (8) | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2022:</i> | | | | | | |
| CNH | USD | 8.804.149 | - | - | 8.804.149 | 440.207 |
| CNY | USD | 40.706.915 | - | - | 40.706.915 | 2.035.346 |
| EUR | USD | 655 | - | - | 655 | 33 |
| Summe | USD | 49.511.719 | - | - | 49.511.719 | |
| UK Equity Core UCITS ETF (9) | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2022:</i> | | | | | | |
| EUR | GBP | 6.543 | - | - | 6.543 | 327 |
| USD | GBP | (9) | - | - | (9) | - |
| Summe | GBP | 6.534 | - | - | 6.534 | |

(7) Teilfonds am 29. März 2022 aufgelegt.

(8) Teilfonds am 1. März 2022 aufgelegt.

(9) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(a) Marktrisiko (Fortsetzung)

(ii) Währungsrisiko (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2022 (Fortsetzung)

| | Währung | Währungs- engagement | Nicht-Währungs- engagement | Devisen- termin- kontrakte | Summe | Auswirkung einer Währungsschwankung von 5% auf den NIW |
|---|------------|-------------------------|-------------------------------|----------------------------------|--------------------|--|
| US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2022:</i> | | | | | | |
| CHF | USD | 74 | - | 9.131 | 9.205 | 460 |
| EUR | USD | 6.299 | - | 424.712 | 431.011 | 21.551 |
| Summe | USD | 6.373 | - | 433.843 | 440.216 | |
| USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2022:</i> | | | | | | |
| EUR | USD | (1.390.961) | - | 415.451 | (975.510) | (48.776) |
| GBP | USD | 2.142 | - | (31.009) | (28.867) | (1.443) |
| Summe | USD | (1.388.819) | - | 384.442 | (1.004.377) | |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2022:</i> | | | | | | |
| CHF | USD | 716 | - | 245.928 | 246.644 | 12.332 |
| EUR | USD | 18.567 | - | 6.989.773 | 7.008.340 | 350.417 |
| GBP | USD | 24 | - | (11.229) | (11.205) | (560) |
| MXN | USD | 54 | - | (23.903) | (23.849) | (1.192) |
| Summe | USD | 19.361 | - | 7.200.569 | 7.219.930 | |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | | | | | | |
| <i>Nettobestand Fremdwährungen zum 31. Dezember 2022:</i> | | | | | | |
| EUR | USD | 13.367 | - | - | 13.367 | 668 |
| Summe | USD | 13.367 | - | - | 13.367 | |

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(a) Marktrisiko (Fortsetzung)

(iii) Zinssatzrisiko

Das Zinssatzrisiko ist die Gefahr, dass der beizulegende Zeitwert finanzieller Vermögenswerte und Verbindlichkeiten sowie künftige Zahlungsströme aufgrund von Änderungen der Marktzinssätze schwanken.

Zum 31. Dezember 2023 sind alle Teilfonds mit Ausnahme von AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF, BetaBuilders US Equity UCITS ETF, BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF, Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF, China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF, Climate Change Solutions UCITS ETF, Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF, Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF, Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF, Global Equity Multi-Factor UCITS ETF, Global Equity Premium Income UCITS ETF, Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF, Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF, Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF, RMB Ultra-Short Income UCITS ETF, UK Equity Core UCITS ETF, US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF und US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF dem Zinssatzrisiko durch Anlagen in liquide Instrumente und Anleihen ausgesetzt. Diese Wertpapiere sind in der Aufstellung der Anlagen ausgewiesen.

Zum 31. Dezember 2022 sind alle Teilfonds mit Ausnahme von AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF, BetaBuilders US Equity UCITS ETF, BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF, Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF, China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF, Climate Change Solutions UCITS ETF, Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF, Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF, Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF, Global Equity Multi-Factor UCITS ETF, Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF, Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF, UK Equity Core UCITS ETF und US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF dem Zinssatzrisiko durch Anlagen in liquide Instrumente und Anleihen ausgesetzt.

Zudem sind die Teilfonds für Barbestände und Überziehungskredite bei Banken, sofern zutreffend, einem Zinssatzrisiko ausgesetzt. Die zugrunde liegenden Organismen für gemeinsame Anlagen sind ggf. einem Zinssatzrisiko ausgesetzt; im Rahmen der Marktrisikoanalyse überprüft die Verwaltungsgesellschaft dieses Risiko.

Die Teilfonds können über ihre Anlagen in ETF auch indirekt einem Zinssatzrisiko ausgesetzt sein, jedoch überwacht die Verwaltungsgesellschaft das Engagement im Rahmen ihrer Marktrisikoanalyse.

Die Teilfonds können durch ihre Anlagen in Finanzterminkontrakte und Optionsverträge auch indirekt einem Zinssatzrisiko ausgesetzt sein, wobei der Wert des Basiswerts infolge einer Änderung der Zinssätze schwanken kann.

Die Sensitivitätsanalyse basiert auf einer Änderung einer Variablen, während alle anderen Variablen konstant gehalten werden. In der Praxis ist dies unwahrscheinlich, und Änderungen in einigen der Annahmen können korreliert werden. Da die Sensitivitätsanalyse historische Daten als Grundlage für die Ermittlung zukünftiger Ereignisse verwendet, umfasst sie nicht alle möglichen Szenarien, insbesondere solche, die extremer Natur sind.

Wenn die Marktzinsen zum 31. Dezember 2023 und 31. Dezember 2022 um 0,5% gestiegen wären, wäre das Nettovermögen der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien der Teilfonds gefallen, wie in den folgenden Tabellen dargestellt. Der Anlageverwalter ist der Ansicht, dass eine Abweichung von 0,5% eine angemessene Schätzung darstellt, wie sich die Zinssätze möglicherweise verändert haben könnten.

Ein Rückgang des Zinssatzes hätte unter der Annahme, dass alle anderen Variablen konstant geblieben wären, zu einer gleichwertigen und gegenläufigen Auswirkung auf die Finanzausweise geführt.

Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte und finanzielle Verbindlichkeiten sind solche mit einer Restlaufzeit von weniger als einem Jahr und langfristige finanzielle Vermögenswerte und finanzielle Verbindlichkeiten sind solche mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr.

Analyse der Zinsrisiken aufgrund des beizulegenden Zeitwerts und der künftigen Cashflows zum 31. Dezember 2023:

| | Währung | Variabler Zinssatz | Fester Zinssatz | Ohne Verzinsung* | Summe | Sensitivitätsanalyse von 0,5% |
|--|------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|-------------------------------|
| Active Global Aggregate Bond UCITS ETF (1) | | | | | | |
| Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | 2.214.581 | - | 7.147.522 | 9.362.103 | |
| Langfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | 3.656.061 | 36.376.988 | - | 40.033.049 | |
| Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | - | - | (5.894.920) | (5.894.920) | |
| Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | - | - | - | - | |
| Summe | USD | 5.870.642 | 36.376.988 | 1.252.602 | 43.500.232 | 1.367.870 |
| BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF | | | | | | |
| Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | 229.541 | 3.514.104 | 2.215.013 | 5.958.658 | |
| Langfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | - | 113.032.389 | - | 113.032.389 | |
| Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | - | - | (426.861) | (426.861) | |
| Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | - | - | - | - | |
| Summe | USD | 229.541 | 116.546.493 | 1.788.152 | 118.564.186 | 3.263.407 |

(1) Teilfonds am 11. Oktober 2023 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(a) Marktrisiko (Fortsetzung)

(iii) Zinssatzrisiko (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

| | Währung | Variabler Zinssatz | Fester Zinssatz | Ohne Verzinsung* | Summe | Sensitivitäts- analyse von 0,5% |
|--|------------|--------------------|----------------------|------------------|----------------------|------------------------------------|
| BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF | | | | | | |
| Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte | EUR | 4.013 | 86.951 | 1.598.353 | 1.689.317 | |
| Langfristige finanzielle Vermögenswerte | EUR | - | 37.471.463 | - | 37.471.463 | |
| Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten | EUR | (614.579) | - | (725.946) | (1.340.525) | |
| Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten | EUR | - | - | - | - | |
| Summe | EUR | (610.566) | 37.558.414 | 872.407 | 37.820.255 | 360.021 |
| BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF | | | | | | |
| Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte | EUR | 27.259 | 46.625 | 419.624 | 493.508 | |
| Langfristige finanzielle Vermögenswerte | EUR | - | 34.624.842 | - | 34.624.842 | |
| Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten | EUR | - | - | (98.807) | (98.807) | |
| Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten | EUR | - | - | - | - | |
| Summe | EUR | 27.259 | 34.671.467 | 320.817 | 35.019.543 | 1.275.245 |
| BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF | | | | | | |
| Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | 2.506.329 | 2.857.689.899 | 488.911.638 | 3.349.107.866 | |
| Langfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | - | - | - | - | |
| Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | - | (18.696.888) | (487.673.919) | (506.370.807) | |
| Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | - | - | - | - | |
| Summe | USD | 2.506.329 | 2.838.993.011 | 1.237.719 | 2.842.737.059 | 3.688.164 |
| BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF | | | | | | |
| Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | 69.572 | 2.500.625 | 4.715.043 | 7.285.240 | |
| Langfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | - | 97.326.357 | - | 97.326.357 | |
| Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | - | - | (4.235.347) | (4.235.347) | |
| Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | - | - | - | - | |
| Summe | USD | 69.572 | 99.826.982 | 479.696 | 100.376.250 | 953.038 |
| BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF | | | | | | |
| Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | 1.261.704 | 2.710.910 | 6.865.617 | 10.838.231 | |
| Langfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | - | 250.244.539 | - | 250.244.539 | |
| Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | - | - | (7.003.418) | (7.003.418) | |
| Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | - | - | - | - | |
| Summe | USD | 1.261.704 | 252.955.449 | (137.801) | 254.079.352 | 8.276.002 |
| EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | | | | | | |
| Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte | EUR | 318.072 | 22.806 | 1.675.105 | 2.015.983 | |
| Langfristige finanzielle Vermögenswerte | EUR | 37.145.103 | 66.860.311 | - | 104.005.414 | |
| Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten | EUR | - | - | (788.816) | (788.816) | |
| Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten | EUR | - | - | - | - | |
| Summe | EUR | 37.463.175 | 66.883.117 | 886.289 | 105.232.581 | 1.395.589 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(a) Marktrisiko (Fortsetzung)

(iii) Zinssatzrisiko (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

| | Währung | Variabler Zinssatz | Fester Zinssatz | Ohne Verzinsung* | Summe | Sensitivitäts-analyse von 0,5% |
|---|------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------------------|
| EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | | | | | | |
| Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte | EUR | 811.794 | 1.046.577 | 3.451.669 | 5.310.040 | |
| Langfristige finanzielle Vermögenswerte | EUR | 54.693.038 | 163.998.567 | - | 218.691.605 | |
| Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten | EUR | - | - | (1.653.597) | (1.653.597) | |
| Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten | EUR | - | - | - | - | |
| Summe | EUR | 55.504.832 | 165.045.144 | 1.798.072 | 222.348.048 | 4.789.097 |
| EUR Ultra-Short Income UCITS ETF | | | | | | |
| Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte | EUR | 93.005.605 | 490.821.086 | 3.392.862 | 587.219.553 | |
| Langfristige finanzielle Vermögenswerte | EUR | 180.283.569 | 89.813.080 | - | 270.096.649 | |
| Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten | EUR | - | - | (224.705) | (224.705) | |
| Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten | EUR | - | - | - | - | |
| Summe | EUR | 273.289.174 | 580.634.166 | 3.168.157 | 857.091.497 | 1.574.392 |
| Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF | | | | | | |
| Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | 3.786.185 | 2.882.475 | 3.560.141 | 10.228.801 | |
| Langfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | 4.110.836 | 145.922.110 | - | 150.032.946 | |
| Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | - | (2.115.663) | (4.519.381) | (6.635.044) | |
| Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | - | - | - | - | |
| Summe | USD | 7.897.021 | 146.688.922 | (959.240) | 153.626.703 | 2.644.472 |
| Green Social Sustainable Bond UCITS ETF (2) | | | | | | |
| Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | 919.193 | 107.310 | 1.813.724 | 2.840.227 | |
| Langfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | 10.539.998 | 27.454.219 | - | 37.994.217 | |
| Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | - | - | (1.443.170) | (1.443.170) | |
| Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | - | - | - | - | |
| Summe | USD | 11.459.191 | 27.561.529 | 370.554 | 39.391.274 | 879.988 |
| USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | | | | | | |
| Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | 422.927 | - | 1.323.939 | 1.746.866 | |
| Langfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | 10.469.830 | 49.799.713 | - | 60.269.543 | |
| Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | (108) | - | (1.051.277) | (1.051.385) | |
| Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | - | - | - | - | |
| Summe | USD | 10.892.649 | 49.799.713 | 272.662 | 60.965.024 | 2.137.796 |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | | | | | | |
| Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | 3.646.628 | 6.309.288 | 14.190.535 | 24.146.451 | |
| Langfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | 2.494.245 | 551.257.975 | - | 553.752.220 | |
| Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | - | (3.006.600) | (4.148.495) | (7.155.095) | |
| Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | - | - | - | - | |
| Summe | USD | 6.140.873 | 554.560.663 | 10.042.040 | 570.743.576 | 19.919.899 |

(2) Teilfonds am 23. Februar 2023 aufgelegt.

*Die unverzinsliche Kategorie umfasst Aktien, Verbindlichkeiten, Forderungen und Finanzderivate.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(a) Marktrisiko (Fortsetzung)

(iii) Zinssatzrisiko (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

| | Währung | Variabler Zinssatz | Fester Zinssatz | Ohne Verzinsung* | Summe | Sensitivitätsanalyse von 0,5% |
|--|------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|-------------------------------|
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | | | | | | |
| Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | 55.343.571 | 123.302.708 | 3.895.013 | 182.541.292 | |
| Langfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | 39.153.092 | 17.887.972 | - | 57.041.064 | |
| Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | - | - | (1.093.266) | (1.093.266) | |
| Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | - | - | - | - | |
| Summe | USD | 94.496.663 | 141.190.680 | 2.801.747 | 238.489.090 | 425.741 |

Analyse der Zinsrisiken aufgrund des beizulegenden Zeitwerts und der künftigen Cashflows zum 31. Dezember 2022:

| | Währung | Variabler Zinssatz | Fester Zinssatz | Ohne Verzinsung* | Summe | Sensitivitätsanalyse von 0,5% |
|--|------------|--------------------|----------------------|---------------------|----------------------|-------------------------------|
| BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF (1) | | | | | | |
| Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | 210.075 | 1.616.669 | 3.080.612 | 4.907.356 | |
| Langfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | - | 81.492.187 | - | 81.492.187 | |
| Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | - | - | (2.126.942) | (2.126.942) | |
| Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | - | - | - | - | |
| Summe | USD | 210.075 | 83.108.856 | 953.670 | 84.272.601 | 236.936 |
| BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF | | | | | | |
| Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte | EUR | 42.862 | 161.023 | 2.592.508 | 2.796.393 | |
| Langfristige finanzielle Vermögenswerte | EUR | - | 55.047.218 | - | 55.047.218 | |
| Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten | EUR | - | - | (2.316.422) | (2.316.422) | |
| Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten | EUR | - | - | - | - | |
| Summe | EUR | 42.862 | 55.208.241 | 276.086 | 55.527.189 | 530.353 |
| BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF | | | | | | |
| Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte | EUR | 9.137 | - | 495.126 | 504.263 | |
| Langfristige finanzielle Vermögenswerte | EUR | - | 15.258.323 | - | 15.258.323 | |
| Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten | EUR | - | - | (355.585) | (355.585) | |
| Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten | EUR | - | - | - | - | |
| Summe | EUR | 9.137 | 15.258.323 | 139.541 | 15.407.001 | 551.016 |
| BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF | | | | | | |
| Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | 1.756.322 | 2.488.307.436 | 152.000.457 | 2.642.064.215 | |
| Langfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | - | - | - | - | |
| Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | (5.798) | (18.649.152) | (162.855.101) | (181.510.051) | |
| Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | - | - | - | - | |
| Summe | USD | 1.750.524 | 2.469.658.284 | (10.854.644) | 2.460.554.164 | 3.673.053 |

(1) Teilfonds am 17. März 2022 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(a) Marktrisiko (Fortsetzung)

(iii) Zinssatzrisiko (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2022 (Fortsetzung)

| | Währung | Variabler Zinssatz | Fester Zinssatz | Ohne Verzinsung* | Summe | Sensitivitäts- analyse von 0,5% |
|--|------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|------------------------------------|
| BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF | | | | | | |
| Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | 66.235 | - | 6.940.048 | 7.006.283 | |
| Langfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | - | 91.764.567 | - | 91.764.567 | |
| Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | - | - | (6.613.552) | (6.613.552) | |
| Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | - | - | - | - | |
| Summe | USD | 66.235 | 91.764.567 | 326.496 | 92.157.298 | 870.985 |
| BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF | | | | | | |
| Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | 217.039 | 2.073.143 | 6.363.953 | 8.654.135 | |
| Langfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | - | 208.797.250 | - | 208.797.250 | |
| Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | - | (731.118) | (5.235.831) | (5.966.949) | |
| Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | - | - | - | - | |
| Summe | USD | 217.039 | 210.139.275 | 1.128.122 | 211.484.436 | 6.779.562 |
| EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | | | | | | |
| Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte | EUR | 33.599 | - | 687.777 | 721.376 | |
| Langfristige finanzielle Vermögenswerte | EUR | 5.588.089 | 16.703.155 | - | 22.291.244 | |
| Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten | EUR | - | - | (511.496) | (511.496) | |
| Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten | EUR | - | - | - | - | |
| Summe | EUR | 5.621.688 | 16.703.155 | 176.281 | 22.501.124 | 306.482 |
| EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | | | | | | |
| Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte | EUR | 250.499 | - | 3.668.779 | 3.919.278 | |
| Langfristige finanzielle Vermögenswerte | EUR | 26.768.482 | 94.700.522 | - | 121.469.004 | |
| Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten | EUR | - | - | (2.731.032) | (2.731.032) | |
| Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten | EUR | - | - | - | - | |
| Summe | EUR | 27.018.981 | 94.700.522 | 937.747 | 122.657.250 | 2.732.410 |
| EUR Ultra-Short Income UCITS ETF | | | | | | |
| Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte | EUR | 296.724.892 | 756.762.754 | 9.807.622 | 1.063.295.268 | |
| Langfristige finanzielle Vermögenswerte | EUR | 113.376.687 | 21.493.329 | - | 134.870.016 | |
| Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten | EUR | - | - | (15.025.978) | (15.025.978) | |
| Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten | EUR | - | - | - | - | |
| Summe | EUR | 410.101.579 | 778.256.083 | (5.218.356) | 1.183.139.306 | 863.018 |
| Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF | | | | | | |
| Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | 3.020.694 | 2.316.220 | 20.064.847 | 25.401.761 | |
| Langfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | 833.942 | 210.008.531 | - | 210.842.473 | |
| Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | - | (1.585.532) | (17.822.585) | (19.408.117) | |
| Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | - | - | - | - | |
| Summe | USD | 3.854.636 | 210.739.219 | 2.242.262 | 216.836.117 | 4.352.866 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(a) Marktrisiko (Fortsetzung)

(iii) Zinssatzrisiko (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2022 (Fortsetzung)

| | Währung | Variabler Zinssatz | Fester Zinssatz | Ohne Verzinsung* | Summe | Sensitivitätsanalyse von 0,5% |
|---|------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|-------------------------------|
| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (2) | | | | | | |
| Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | 2.803.777 | 40.953.809 | 607.159 | 44.364.745 | |
| Langfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | - | 5.192.973 | - | 5.192.973 | |
| Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | - | - | (46.015) | (46.015) | |
| Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | - | - | - | - | |
| Summe | USD | 2.803.777 | 46.146.782 | 561.144 | 49.511.703 | 103.830 |
| USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | | | | | | |
| Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | 342.066 | - | 4.000.811 | 4.342.877 | |
| Langfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | 14.155.675 | 75.222.927 | - | 89.378.602 | |
| Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | (1.390.961) | - | (2.746.233) | (4.137.194) | |
| Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | - | - | - | - | |
| Summe | USD | 13.106.780 | 75.222.927 | 1.254.578 | 89.584.285 | 3.165.949 |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | | | | | | |
| Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | 877.048 | 988.044 | 21.952.566 | 23.817.658 | |
| Langfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | 575.279 | 373.818.456 | - | 374.393.735 | |
| Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | - | (726.650) | (15.431.836) | (16.158.486) | |
| Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | - | - | - | - | |
| Summe | USD | 1.452.327 | 374.079.850 | 6.520.730 | 382.052.907 | 12.998.081 |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | | | | | | |
| Kurzfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | 47.701.657 | 120.787.765 | 1.325.806 | 169.815.228 | |
| Langfristige finanzielle Vermögenswerte | USD | 35.381.836 | 20.409.300 | - | 55.791.136 | |
| Kurzfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | (60.477) | - | (335.793) | (396.270) | |
| Langfristige finanzielle Verbindlichkeiten | USD | - | - | - | - | |
| Summe | USD | 83.023.016 | 141.197.065 | 990.013 | 225.210.094 | 276.088 |

(2) Teilfonds am 1. März 2022 aufgelegt.

*Die unverzinsliche Kategorie umfasst Aktien, Verbindlichkeiten, Forderungen und Finanzderivate.

Risiko des Auslaufs von LIBOR

Viele Finanzinstrumente verwenden oder können einen variablen Zinssatz verwenden, der auf dem LIBOR basiert, dem Angebotssatz, zu dem große internationale Banken unbesicherte Finanzierungen am Kapitalmarkt erhalten können. Der LIBOR kann ein wesentlicher Faktor bei der Bestimmung der Zahlungsverpflichtungen des Fonds im Rahmen einer Derivatanlage, der Finanzierungskosten des Fonds oder des Werts oder der Rendite einer Anlage für den Fonds. Zudem kann er auch auf andere Weise verwendet werden, die sich auf die Anlageperformance des Fonds auswirkt. Die Financial Conduct Authority hat angekündigt, den LIBOR auslaufen zu lassen. Obwohl viele LIBOR-Sätze bis Ende 2021 ausgelaufen sind, wurde eine Auswahl der weit verbreiteten USD-LIBOR-Sätze weiterhin bis Juni 2023 veröffentlicht, um den Übergang zu erleichtern. Der Fonds kann in Finanzinstrumenten engagiert sein, die an den LIBOR gebunden sind, um Zahlungsverpflichtungen, Finanzierungsbedingungen, Absicherungsstrategien oder den Anlagewert zu bestimmen. Der Übergangsprozess zur Beendigung von LIBOR könnte zu erhöhter Volatilität und Illiquidität an den Märkten für Instrumente führen, deren Bedingungen derzeit den LIBOR beinhalten, und die Wirksamkeit neuer Absicherungen, die gegen diese Instrumente abgeschlossen werden, verringern. Das ultimative Ausmaß der Auswirkungen des Auslaufs von LIBOR auf den Fonds ist ungewiss. Zum 31. Dezember 2023, the USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF variabel verzinsliche Wertpapiere auf der Grundlage von LIBOR im Bestand. Zum 31. Dezember 2022 hatten EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF, EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF, EUR Ultra-Short Income UCITS ETF, USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF und USD Ultra-Short Income UCITS ETF variabel verzinsliche Wertpapiere auf der Grundlage von LIBOR im Bestand.

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(b) Kredit-, Gegenpartei- und Globalrisiko

Die Teilfonds sind einem Kreditrisiko ausgesetzt, d. h. dem Risiko, dass eine Partei eines Finanzinstruments der anderen Partei einen finanziellen Verlust verursacht, indem sie einer Verpflichtung nicht nachkommt.

Die Einhaltung der Anlagerichtlinien sowie der im Gesellschaftsvertrag und in der Satzung sowie im Verkaufsprospekt festgelegten Anlage- und Kreditbefugnisse mindern das Risiko eines übermäßigen Engagements gegenüber einem bestimmten Emittenten.

Wertpapiere und Anlagen in Zahlungsmitteläquivalenten werden von der Verwahrstelle auf getrennten Konten geführt. Im Falle der Insolvenz oder des Konkurses der Verwahrstelle werden die Teilfonds in Bezug auf ihre Barbestände und täglich fälligen Einlagen als Gesamtgläubiger der Verwahrstelle behandelt. Die Teilfonds sind dem Kreditrisiko der Depotbank ausgesetzt. Zum 31. Dezember 2023 erhielt die Gegenpartei ein langfristiges A- Kreditrating von Fitch. Zum Jahresende am 31. Dezember 2022 wurden alle für Wertpapierleihgeschäfte erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten in umgekehrte Pensionsgeschäfte mit Société Général als Gegenpartei reinvestiert. Die Gegenparteien haben ein langfristiges A- und A+ Kreditrating von Fitch. Erläuterung 18 und der Anhang Wertpapierfinanzierungsgeschäfte informieren zusätzlich über erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten in Bezug auf Wertpapierfinanzierungsgeschäfte.

Da der Teilfonds im Rahmen der Vereinbarungen die über die Wertpapierleihe erhaltenen zahlungswirksamen Sicherheiten reinvestiert, könnte der Wert bei deren Rückgabe gegebenenfalls nicht ausreichen, um die erforderliche Summe abzudecken, die der Gegenpartei zurückgezahlt werden sollte. Zum Jahresende am 31. Dezember 2023 wurden alle für Wertpapierleihgeschäfte erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten in umgekehrte Pensionsgeschäfte mit Société Général und Natixis als Gegenparteien reinvestiert. Die Gegenparteien haben ein langfristiges A- und A+ Kreditrating von Fitch. Erläuterung 18 und der Anhang Wertpapierfinanzierungsgeschäfte informieren zusätzlich über erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten in Bezug auf Wertpapierfinanzierungsgeschäfte.

Die Politik des ICAV erlaubt es den Teilfonds, Finanzderivate einzusetzen, um sowohl Risiken zu mäßigen, als auch bestimmte Risiken einzugehen. Alle Wertpapieranlagen stellen ein Kapitalverlustrisiko dar. Der maximale Kapitalverlust bei derivativen Finanzinstrumenten ist auf den Nominalwert dieser Positionen begrenzt, mit Ausnahme von geschriebenen Kaufoptionsverträgen, die die Teilfonds einem unbegrenzten Verlustrisiko aussetzen können. Zum 31. Dezember 2023 und 31. Dezember 2022 hielten die Teilfonds Devisen-, Finanzterminkontrakte und Optionsverträge.

Zum 31. Dezember 2023 beliefen sich die finanziellen Vermögenswerte der Teilfonds, die dem Gegenparteiisiko ausgesetzt waren, auf die folgenden Werte:

| | Währung | Engagement ohne Sicherheiten | Verpfändete zahlungswirksame Sicherheiten | Erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten | Zahlungs-unwirksame Sicherheiten verpfändet | Zahlungs-unwirksame Sicherheiten erhalten | Kreditrating |
|--|---------|------------------------------|---|---|---|---|--------------|
| AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | | | |
| Citibank NA | USD | (642) | 11.270 | - | - | - | A+ |
| Active Global Aggregate Bond UCITS ETF (1) | | | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | | | |
| Bank of America Merrill Lynch | USD | 1.780.518 | - | - | - | - | A+ |
| Barclays | USD | 6.548.106 | - | - | - | - | A+ |
| BNP Paribas | USD | 39.162.492 | - | - | - | - | A+ |
| Citibank NA | USD | 9.380.657 | 177.393 | - | - | - | A+ |
| Goldman Sachs | USD | 1.850.135 | - | - | - | - | A+ |
| HSBC | USD | 6.624.405 | - | - | - | - | A+ |
| Morgan Stanley | USD | 18.539.708 | - | - | - | - | A+ |
| RBC | USD | 91.776 | - | - | - | - | AA- |
| State Street | USD | 4.825.770 | - | - | - | - | AA- |
| BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF | | | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | | | |
| Bank of America Merrill Lynch | USD | 1.027.282 | - | - | - | - | A+ |
| BNP Paribas | USD | 4.791.143 | - | - | - | - | A+ |
| Citibank NA | USD | 250.205 | - | - | - | - | A+ |
| Goldman Sachs | USD | 202.031.063 | - | - | - | - | A+ |
| HSBC | USD | 32.378.232 | - | - | - | - | A+ |
| Morgan Stanley | USD | 89.145 | - | - | - | - | A+ |
| State Street | USD | 23.337.082 | - | - | - | - | AA- |
| BetaBuilders US Equity UCITS ETF | | | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | | | |
| Citibank NA | USD | (184) | 12.000 | - | - | - | A+ |

(1) Teilfonds am 11. Oktober 2023 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(b) Kredit-, Gegenpartei- und Globalrisiko (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

| | Währung | Engagement ohne Sicherheiten | Verpfändete zahlungs- wirksame Sicherheiten | Erhaltene zahlungs- wirksame Sicherheiten | Zahlungs- unwirksame Sicherheiten verpfändet | Zahlungs- unwirksame Sicherheiten erhalten | Kreditrating |
|--|---------|------------------------------------|--|--|---|---|--------------|
| BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF | | | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | | | |
| Citibank NA | USD | (6.289) | 222.000 | - | - | - | A+ |
| BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF | | | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | | | |
| Bank of America Merrill Lynch | USD | 3.859.751 | - | - | - | - | A+ |
| Barclays | USD | 33.866.369 | - | - | - | - | A+ |
| BNP Paribas | USD | 72.509.551 | - | - | - | - | A+ |
| Citibank NA | USD | 111.463.913 | - | - | - | - | A+ |
| Goldman Sachs | USD | 2.173.420.981 | - | - | - | - | A+ |
| HSBC | USD | 7.589 | - | - | - | - | A+ |
| Morgan Stanley | USD | 3.975.042 | - | - | - | - | A+ |
| RBC | USD | 9.574 | - | - | - | - | AA- |
| Standard Chartered | USD | 4.668.785.376 | - | - | - | - | A+ |
| State Street | USD | 14.490.663 | - | - | - | - | AA- |
| BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF | | | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | | | |
| Barclays | USD | 3.659 | - | - | - | - | A+ |
| BNP Paribas | USD | 2.248 | - | - | - | - | A+ |
| Goldman Sachs | USD | 16.880 | - | - | - | - | A+ |
| HSBC | USD | 1.435.014 | - | - | - | - | A+ |
| Morgan Stanley | USD | 3.734 | - | - | - | - | A+ |
| RBC | USD | 6.154 | - | - | - | - | A+ |
| Standard Chartered | USD | 2.911.438 | - | - | - | - | A+ |
| State Street | USD | 6.508 | - | - | - | - | AA- |
| BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF | | | | | | | |
| <i>Counterparty</i> | | | | | | | |
| Barclays | USD | 2.312.961 | - | - | - | - | A+ |
| BNP Paribas | USD | 342.151.178 | - | - | - | - | A+ |
| Citibank NA | USD | 174.485.646 | - | - | - | - | A+ |
| HSBC | USD | 1.784.318 | - | - | - | - | A+ |
| Morgan Stanley | USD | 5.084.185 | - | - | - | - | A+ |
| RBC | USD | 1.126.958 | - | - | - | - | AA- |
| State Street | USD | 793.065 | - | - | - | - | AA- |
| Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF | | | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | | | |
| Barclays | USD | 27.729 | - | - | - | - | A+ |
| BNP Paribas | USD | 3.159.192 | - | - | - | - | A+ |
| Citibank NA | USD | 886.291 | 65.245 | - | - | - | A+ |
| Goldman Sachs | USD | 22.403 | - | - | - | - | A+ |
| HSBC | USD | 1.002.736 | - | - | - | - | A+ |
| Morgan Stanley | USD | 284.859 | - | - | - | - | A+ |
| RBC | USD | 26.984 | - | - | - | - | AA- |
| Standard Chartered | USD | 112.736 | - | - | - | - | A+ |
| State Street | USD | 2.418.725 | - | - | - | - | AA- |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(b) Kredit-, Gegenpartei- und Globalrisiko (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

| | Währung | Engagement ohne Sicherheiten | Verpfändete zahlungs- wirksame Sicherheiten | Erhaltene zahlungs- wirksame Sicherheiten | Zahlungs- unwirksame Sicherheiten verpfändet | Zahlungs- unwirksame Sicherheiten erhalten | Kreditrating |
|---|---------|------------------------------------|--|--|---|---|--------------|
| EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | | | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | | | |
| Barclays | EUR | 457.128 | - | - | - | - | A+ |
| BNP Paribas | EUR | 21.869.420 | - | - | - | - | A+ |
| Citibank NA | EUR | 99.452 | - | - | - | - | A+ |
| HSBC | EUR | 174.464 | - | - | - | - | A+ |
| Morgan Stanley | EUR | 257.834 | - | - | - | - | A+ |
| RBC | EUR | 267.872 | - | - | - | - | AA- |
| Standard Chartered | EUR | 44.519.742 | - | - | - | - | A+ |
| State Street | EUR | 170.087 | - | - | - | - | AA- |
| EUR Ultra-Short Income UCITS ETF | | | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | | | |
| Goldman Sachs | EUR | 5.000 | 176.850 | - | - | - | A+ |
| State Street | EUR | 19.435.053 | - | - | - | - | AA- |
| Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | | | |
| Bank of America Merrill Lynch | EUR | 212.077 | - | - | - | - | A+ |
| BNP Paribas | EUR | 20.730.698 | - | - | - | - | A+ |
| Citibank NA | EUR | 619.024 | - | - | - | - | A+ |
| Goldman Sachs | EUR | 292.622 | - | - | - | - | A+ |
| HSBC | EUR | 173.111 | - | - | - | - | A+ |
| State Street | EUR | 44.311.852 | - | - | - | - | AA- |
| Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | | | |
| BNP Paribas | USD | 32.154 | - | - | - | - | A+ |
| Global Equity Multi-Factor UCITS ETF | | | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | | | |
| Citibank NA | USD | 19.544 | - | - | - | - | A+ |
| Global Equity Premium Income UCITS ETF (2) | | | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | | | |
| Scotiabank | USD | (33.742) | - | - | 2.642.706 | - | A+ |
| Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF | | | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | | | |
| Barclays | USD | 307.471 | - | - | - | - | A+ |
| BNP Paribas | USD | 142.551.673 | - | - | - | - | A+ |
| Citibank NA | USD | 55.279.088 | - | - | - | - | A+ |
| Goldman Sachs | USD | 6.557.959 | - | - | - | - | A+ |
| HSBC | USD | 8.413.578 | - | - | - | - | A+ |
| Morgan Stanley | USD | 2.060.880 | - | - | - | - | A+ |
| RBC | USD | 97.490 | - | - | - | - | AA- |
| Standard Chartered | USD | 5.089.731 | - | - | - | - | A+ |
| State Street | USD | 25.696.089 | - | - | - | - | AA- |

(2) Teilfonds am 30. November 2023 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(b) Kredit-, Gegenpartei- und Globalrisiko (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

| | Währung | Engagement ohne Sicherheiten | Verpfändete zahlungs- wirksame Sicherheiten | Erhaltene zahlungs- wirksame Sicherheiten | Zahlungs- unwirksame Sicherheiten verpfändet | Zahlungs- unwirksame Sicherheiten erhalten | Kreditrating |
|--|---------|------------------------------------|--|--|---|---|--------------|
| Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | | | |
| Bank of America Merrill Lynch | USD | 661.625 | - | - | - | - | A+ |
| Barclays | USD | 7.812.609 | - | - | - | - | A+ |
| BNP Paribas | USD | 1.542.101.592 | - | - | - | - | A+ |
| Citibank NA | USD | 296.138.543 | - | - | - | - | A+ |
| Goldman Sachs | USD | 9.725.347 | - | - | - | - | A+ |
| HSBC | USD | 18.705.163 | - | - | - | - | A+ |
| Morgan Stanley | USD | 65.027.795 | - | - | - | - | A+ |
| RBC | USD | 12.351.669 | - | - | - | - | AA- |
| Standard Chartered | USD | 20.422.031 | - | - | - | - | A+ |
| State Street | USD | 620.857.417 | - | - | - | - | AA- |
| Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (3) | | | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | | | |
| Bank of America Merrill Lynch | USD | 11.784 | - | - | - | - | A+ |
| Barclays | USD | 20.226 | - | - | - | - | A+ |
| BNP Paribas | USD | 2.213.734 | - | - | - | - | A+ |
| Citibank NA | USD | 216.886 | - | - | - | - | A+ |
| Goldman Sachs | USD | 26.777 | - | - | - | - | A+ |
| HSBC | USD | 329.002 | - | - | - | - | A+ |
| Morgan Stanley | USD | 2.119.102 | - | - | - | - | A+ |
| RBC | USD | 29.957 | - | - | - | - | AA- |
| Standard Chartered | USD | 48.193 | - | - | - | - | A+ |
| State Street | USD | 986.879 | - | - | - | - | AA- |
| Green Social Sustainable Bond UCITS ETF (4) | | | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | | | |
| Bank of America Merrill Lynch | USD | 543.160 | - | - | - | - | A+ |
| Barclays | USD | 771.681 | - | - | - | - | A+ |
| BNP Paribas | USD | 10.538.738 | - | - | - | - | A+ |
| Citibank NA | USD | 1.273.819 | 249.000 | - | - | - | A+ |
| Goldman Sachs | USD | 452.717 | - | - | - | - | A+ |
| HSBC | USD | 2.886.475 | - | - | - | - | A+ |
| Morgan Stanley | USD | 7.093.926 | - | - | - | - | A+ |
| RBC | USD | 31.382 | - | - | - | - | AA- |
| Standard Chartered | USD | 835.809 | - | - | - | - | A+ |
| State Street | USD | 5.718.907 | - | - | - | - | AA- |
| Toronto-Dominion Bank | USD | 611.683 | - | - | - | - | AA- |
| Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | | | |
| Barclays | USD | 8.835 | - | - | - | - | A+ |
| BNP Paribas | USD | 2.532.599 | - | - | - | - | A+ |
| Citibank NA | USD | 1.480.170 | 292.202 | - | - | - | A+ |
| Goldman Sachs | USD | 50.563 | - | - | - | - | A+ |
| HSBC | USD | 181.035 | - | - | - | - | A+ |
| Morgan Stanley | USD | 3.321.121 | - | - | - | - | A+ |
| State Street | USD | 1.446.055 | - | - | - | - | AA- |

(3) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

(4) Teilfonds am 23. Februar 2023 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(b) Kredit-, Gegenpartei- und Globalrisiko (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

| | Währung | Engagement ohne Sicherheiten | Verpfändete zahlungs- wirksame Sicherheiten | Erhaltene zahlungs- wirksame Sicherheiten | Zahlungs- unwirksame Sicherheiten verpfändet | Zahlungs- unwirksame Sicherheiten erhalten | Kreditrating |
|--|---------|------------------------------------|--|--|---|---|--------------|
| UK Equity Core UCITS ETF | | | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | | | |
| Citibank NA | GBP | 1.320 | 50.232 | - | - | - | A+ |
| US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | | | |
| Barclays | USD | 1.043.049 | - | - | - | - | A+ |
| BNP Paribas | USD | 36.423.016 | - | - | - | - | A+ |
| Citibank NA | USD | 4.199.108 | - | - | - | - | A+ |
| Goldman Sachs | USD | 346.596 | - | - | - | - | A+ |
| HSBC | USD | 508.202 | - | - | - | - | A+ |
| Morgan Stanley | USD | 46.249.225 | - | - | - | - | A+ |
| RBC | USD | 47 | - | - | - | - | AA- |
| State Street | USD | 20.370.879 | - | - | - | - | AA- |
| US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (5) | | | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | | | |
| Barclays | USD | 38.761 | - | - | - | - | A+ |
| BNP Paribas | USD | 7.374.482 | - | - | - | - | A+ |
| Citibank NA | USD | 1.394.080 | - | - | - | - | A+ |
| Goldman Sachs | USD | 26.837 | - | - | - | - | A+ |
| HSBC | USD | 80.865 | - | - | - | - | A+ |
| Morgan Stanley | USD | 1.489.785 | - | - | - | - | A+ |
| State Street | USD | 2.332.989 | - | - | - | - | AA- |
| USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | | | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | | | |
| Barclays | USD | 568.763 | - | - | - | - | A+ |
| BNP Paribas | USD | 65.448.674 | - | - | - | - | A+ |
| Citibank NA | USD | 24.923.637 | - | - | - | - | A+ |
| Goldman Sachs | USD | 103.559 | 134.000 | - | - | - | A+ |
| HSBC | USD | 357.171 | - | - | - | - | A+ |
| Morgan Stanley | USD | 745.791 | - | - | - | - | A+ |
| RBC | USD | 265.105 | - | - | - | - | AA- |
| State Street | USD | 7.024.677 | - | - | - | - | AA- |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | | | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | | | |
| Barclays | USD | 19.120.396 | - | - | - | - | A+ |
| BNP Paribas | USD | 842.880.726 | - | - | - | - | A+ |
| Citibank NA | USD | 44.986.508 | - | - | - | - | A+ |
| Goldman Sachs | USD | 1.890.555 | - | - | - | - | A+ |
| HSBC | USD | 4.549.599 | - | - | - | - | A+ |
| Morgan Stanley | USD | 14.690.168 | - | - | - | - | A+ |
| RBC | USD | 3.869.433 | - | - | - | - | AA- |
| Standard Chartered | USD | 4.171.213 | - | - | - | - | A+ |
| State Street | USD | 365.503.316 | - | - | - | - | AA- |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | | | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | | | |
| Citibank NA | USD | 3.875 | 240.800 | - | - | - | A+ |

(5) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(b) Kredit-, Gegenpartei- und Globalrisiko (Fortsetzung)

Zum 31. Dezember 2022 beliefen sich die finanziellen Vermögenswerte der Teilfonds, die dem Gegenparteiisiko ausgesetzt waren, auf die folgenden Werte:

| | Währung | Engagement ohne bare Sicherheiten | Verpfändete zahlungswirksame Sicherheiten | Erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten | Kreditrating |
|--|---------|--------------------------------------|---|---|--------------|
| AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1) | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | |
| Citibank NA | USD | (456) | 118.000 | - | A+ |
| BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF (2) | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | |
| Bank of America Merrill Lynch | USD | 62.968.298 | - | - | A+ |
| Barclays | USD | 432.444 | - | - | A |
| BNP Paribas | USD | 612.504 | - | - | A+ |
| Citibank NA | USD | 238.821 | - | - | A+ |
| Goldman Sachs | USD | 42.436.574 | - | - | A+ |
| Standard Chartered | USD | 130.409 | - | - | A+ |
| State Street | USD | 116.166 | - | - | AA- |
| BetaBuilders US Equity UCITS ETF | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | |
| Citibank NA | USD | (165) | 12.000 | - | A+ |
| BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF (3) | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | |
| Citibank NA | USD | 67 | - | - | A+ |
| BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | |
| Bank of America Merrill Lynch | USD | 1.700 | - | - | A+ |
| BNP Paribas | USD | 27.722.676 | - | - | A+ |
| Citibank NA | USD | 15.183 | - | - | A+ |
| Goldman Sachs | USD | 3.340.291.966 | - | - | A+ |
| Morgan Stanley | USD | 11.126.056 | - | - | A+ |
| RBC | USD | 8.970.683 | - | - | AA- |
| Standard Chartered | USD | 1.668.658.742 | - | - | A+ |
| State Street | USD | 5.861.927 | - | - | AA- |
| BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | |
| Barclays | USD | 4.566 | - | - | A |
| BNP Paribas | USD | 378.131 | - | - | A+ |
| Goldman Sachs | USD | 2.305.570 | - | - | A+ |
| HSBC | USD | 284 | - | - | A+ |
| Morgan Stanley | USD | 14.864 | - | - | A+ |
| RBC | USD | 6.210 | - | - | AA- |
| Standard Chartered | USD | 1.508.417 | - | - | A+ |
| State Street | USD | 6.183 | - | - | AA- |
| BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | |
| Barclays | USD | 4.812.955 | - | - | A |
| BNP Paribas | USD | 5.001.011 | - | - | A+ |
| HSBC | USD | 150.145.451 | - | - | A+ |
| Morgan Stanley | USD | 2.912.932 | - | - | A+ |
| RBC | USD | 13.529 | - | - | AA- |
| State Street | USD | 308.744.935 | - | - | AA- |

(1) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(2) Teilfonds am 17. März 2022 aufgelegt.

(3) Teilfonds am 9. August 2022 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(b) Kredit-, Gegenpartei- und Globalrisiko (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2022 (Fortsetzung)

| | Währung | Engagement ohne bare Sicherheiten | Verpfändete zahlungswirksame Sicherheiten | Erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten | Kreditrating |
|---|---------|--------------------------------------|---|---|--------------|
| Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | |
| Bank of America Merrill Lynch | USD | 83.713 | - | - | A+ |
| Barclays | USD | 3.464.064 | - | - | A |
| BNP Paribas | USD | 20.067 | - | - | A+ |
| Citibank NA | USD | 12.570 | - | - | A+ |
| Goldman Sachs | USD | 102.664 | - | - | A+ |
| HSBC | USD | 604.562 | - | - | A+ |
| Morgan Stanley | USD | 239.823 | - | - | A+ |
| RBC | USD | 121.615 | - | - | AA- |
| Standard Chartered | USD | 1.675.816 | - | - | A+ |
| State Street | USD | 374.886 | - | - | AA- |
| EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | |
| Bank of America Merrill Lynch | EUR | 120.057 | - | - | A+ |
| BNP Paribas | EUR | 646.759 | - | - | A+ |
| HSBC | EUR | 16.269.072 | - | - | A+ |
| Morgan Stanley | EUR | 441.776 | - | - | A+ |
| RBC | EUR | 194.159 | - | - | AA- |
| Standard Chartered | EUR | 33.447.381 | - | - | A+ |
| State Street | EUR | 96.318 | - | - | AA- |
| EUR Ultra-Short Income UCITS ETF | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | |
| Bank of America Merrill Lynch | EUR | 133.830.044 | - | - | A+ |
| BNP Paribas | EUR | 49.330.803 | - | - | A+ |
| Citibank NA | EUR | 28.137.420 | - | - | A+ |
| Goldman Sachs | EUR | 49.808.638 | - | - | A+ |
| HSBC | EUR | 14.613.049 | - | - | A+ |
| Morgan Stanley | EUR | 15.621.466 | - | - | A+ |
| RBC | EUR | 4.208.480 | - | - | AA- |
| State Street | EUR | 6.025.793 | - | - | AA- |
| Toronto-Dominion Bank | EUR | 80.991.569 | - | - | AA- |
| Global Equity Multi-Factor UCITS ETF | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | |
| Citibank NA | USD | 18.355 | - | - | A+ |
| Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | |
| Bank of America Merrill Lynch | USD | 299.561 | - | - | A+ |
| Barclays | USD | 56.732.809 | - | - | A |
| BNP Paribas | USD | 810.875 | - | - | A+ |
| Citibank NA | USD | 483.378 | - | - | A+ |
| Goldman Sachs | USD | 4.176.256 | - | - | A+ |
| HSBC | USD | 135.373.171 | - | - | A+ |
| Morgan Stanley | USD | 3.543.466 | - | - | A+ |
| RBC | USD | 361.761 | - | - | AA- |
| Standard Chartered | USD | 26.272.916 | - | - | A+ |
| State Street | USD | 276.586.547 | - | - | AA- |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(b) Kredit-, Gegenpartei- und Globalrisiko (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2022 (Fortsetzung)

| | Währung | Engagement ohne bare Sicherheiten | Verpfändete zahlungswirksame Sicherheiten | Erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten | Kreditrating |
|---|---------|--------------------------------------|---|---|--------------|
| Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | |
| Bank of America Merrill Lynch | USD | 2.873.766 | - | - | A+ |
| Barclays | USD | 95.533.023 | - | - | A |
| BNP Paribas | USD | 4.161.579 | - | - | A+ |
| Citibank NA | USD | 2.383.043 | - | - | A+ |
| Goldman Sachs | USD | 17.279.499 | - | - | A+ |
| HSBC | USD | 173.971.944 | - | - | A+ |
| Morgan Stanley | USD | 23.509.155 | - | - | A+ |
| RBC | USD | 9.630.437 | - | - | AA- |
| Standard Chartered | USD | 42.818.756 | - | - | A+ |
| State Street | USD | 311.174.487 | - | - | AA- |
| Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (4) | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | |
| Bank of America Merrill Lynch | USD | 57.645 | - | - | A+ |
| Barclays | USD | 12.549 | - | - | A |
| Citibank NA | USD | 5.398 | - | - | A+ |
| Goldman Sachs | USD | 155.409 | - | - | A+ |
| Morgan Stanley | USD | 1.102.226 | - | - | A+ |
| RBC | USD | 916.093 | - | - | AA- |
| Standard Chartered | USD | 6.640 | - | - | A+ |
| State Street | USD | 1.038.906 | - | - | AA- |
| UK Equity Core UCITS ETF (5) | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | |
| Citibank NA | GBP | (737) | - | - | A+ |
| US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | |
| Bank of America Merrill Lynch | USD | 216.221 | - | - | A+ |
| Barclays | USD | 30.083.791 | - | - | A |
| BNP Paribas | USD | 6.048.556 | - | - | A+ |
| Goldman Sachs | USD | 2.404 | - | - | A+ |
| HSBC | USD | 601.010 | - | - | A+ |
| Morgan Stanley | USD | 2.668.155 | - | - | A+ |
| RBC | USD | 230.438 | - | - | AA- |
| Standard Chartered | USD | 13.058.381 | - | - | A+ |
| State Street | USD | 508.982 | - | - | AA- |
| USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | |
| Bank of America Merrill Lynch | USD | 117.292 | - | - | A+ |
| Barclays | USD | 42.153.017 | - | - | A |
| BNP Paribas | USD | 813.820 | - | - | A+ |
| Goldman Sachs | USD | 271.569 | 134.000 | - | A+ |
| HSBC | USD | 18.021.702 | - | - | A+ |
| Morgan Stanley | USD | 8.977.295 | - | - | A+ |
| RBC | USD | 56.589 | - | - | AA- |
| Standard Chartered | USD | 14.325.896 | - | - | A+ |
| State Street | USD | 36.125.179 | - | - | AA- |

(4) Teilfonds am 29. März 2022 aufgelegt.

(5) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(b) Kredit-, Gegenpartei- und Globalrisiko (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2022 (Fortsetzung)

| | Währung | Engagement ohne bare Sicherheiten | Verpfändete zahlungswirksame Sicherheiten | Erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten | Kreditrating |
|--|---------|--------------------------------------|---|---|--------------|
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | |
| Bank of America Merrill Lynch | USD | 1.650 | - | - | A+ |
| Barclays | USD | 532.361.315 | - | - | A |
| BNP Paribas | USD | 12.465.312 | - | - | A+ |
| Goldman Sachs | USD | 5.210.675 | - | - | A+ |
| HSBC | USD | 6.150.923 | - | - | A+ |
| Morgan Stanley | USD | 28.317.354 | - | - | A+ |
| RBC | USD | 9.301 | - | - | AA- |
| Standard Chartered | USD | 263.960.570 | - | - | A+ |
| State Street | USD | 22.807.256 | - | - | AA- |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | | | | | |
| <i>Gegenpartei</i> | | | | | |
| Citibank NA | USD | 16.657 | - | - | A+ |

Die folgenden Wertpapiere wurden als Sicherheiten für geschriebene Optionsverträge zum 31. Dezember 2023 verpfändet:

| Gegenpartei | Beschreibung der Sicherheiten | Anzahl/Nennwert | Wert der zahlungsunwirksamen Sicherheiten USD |
|---|--|-----------------|--|
| Global Equity Premium Income UCITS ETF (I) | | | |
| Scotiabank | Akamai Technologies, Inc. | 246 | 29.114 |
| Scotiabank | Amazon.com, Inc. | 180 | 27.349 |
| Scotiabank | American Electric Power Co., Inc. | 439 | 35.656 |
| Scotiabank | Amgen, Inc. | 121 | 34.850 |
| Scotiabank | Amphenol Corp. 'A' | 483 | 47.880 |
| Scotiabank | Analog Devices, Inc. | 226 | 44.875 |
| Scotiabank | Arthur J Gallagher & Co. | 160 | 35.981 |
| Scotiabank | AutoZone, Inc. | 7 | 18.099 |
| Scotiabank | Baxter International, Inc. | 806 | 31.160 |
| Scotiabank | Berkshire Hathaway, Inc. 'B' | 54 | 19.260 |
| Scotiabank | BioMarin Pharmaceutical, Inc. | 400 | 38.568 |
| Scotiabank | Booz Allen Hamilton Holding Corp. 'A' | 326 | 41.699 |
| Scotiabank | Bristol-Myers Squibb Co. | 193 | 9.903 |
| Scotiabank | Cboe Global Markets, Inc. | 317 | 56.604 |
| Scotiabank | Cencora, Inc. 'A' | 218 | 44.773 |
| Scotiabank | Centene Corp. | 387 | 28.719 |
| Scotiabank | CMS Energy Corp. | 579 | 33.623 |
| Scotiabank | Cognizant Technology Solutions Corp. 'A' | 924 | 69.790 |
| Scotiabank | Comcast Corp. 'A' | 718 | 31.484 |
| Scotiabank | Consolidated Edison, Inc. | 174 | 15.829 |
| Scotiabank | Duke Energy Corp. | 659 | 63.949 |
| Scotiabank | Electronic Arts, Inc. | 283 | 38.717 |
| Scotiabank | Elevance Health, Inc. | 52 | 24.521 |
| Scotiabank | Gen Digital, Inc. | 1.370 | 31.263 |
| Scotiabank | Gilead Sciences, Inc. | 640 | 51.846 |
| Scotiabank | Humana, Inc. | 81 | 37.083 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(b) Kredit-, Gegenpartei- und Globalrisiko (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

| Gegenpartei | Beschreibung der Sicherheiten | Anzahl/Nennwert | Wert der zahlungsunwirksamen Sicherheiten USD |
|---|---------------------------------------|-----------------|---|
| Global Equity Premium Income UCITS ETF (1) (Fortsetzung) | | | |
| Scotiabank | Incyte Corp. | 530 | 33.279 |
| Scotiabank | International Business Machines Corp. | 100 | 16.355 |
| Scotiabank | JM Smucker Co. (The) | 377 | 47.645 |
| Scotiabank | Johnson & Johnson | 1.000 | 156.740 |
| Scotiabank | Kellanova | 873 | 48.809 |
| Scotiabank | Keurig Dr Pepper, Inc. | 1.366 | 45.515 |
| Scotiabank | Keysight Technologies, Inc. | 501 | 79.704 |
| Scotiabank | Kimberly-Clark Corp. | 262 | 31.836 |
| Scotiabank | Kroger Co. (The) | 1.000 | 45.710 |
| Scotiabank | Marsh & McLennan Cos., Inc. | 184 | 34.862 |
| Scotiabank | McDonald's Corp. | 51 | 15.122 |
| Scotiabank | McKesson Corp. | 85 | 39.353 |
| Scotiabank | Merck & Co., Inc. | 163 | 17.770 |
| Scotiabank | Microsoft Corp. | 27 | 10.153 |
| Scotiabank | Motorola Solutions, Inc. | 195 | 61.053 |
| Scotiabank | Neurocrine Biosciences, Inc. | 414 | 54.549 |
| Scotiabank | Newmont Corp. | 2.236 | 92.548 |
| Scotiabank | O'Reilly Automotive, Inc. | 63 | 59.855 |
| Scotiabank | Regeneron Pharmaceuticals, Inc. | 71 | 62.359 |
| Scotiabank | Republic Services, Inc. 'A' | 100 | 16.491 |
| Scotiabank | Roper Technologies, Inc. | 19 | 10.358 |
| Scotiabank | Southern Co. (The) | 100 | 7.012 |
| Scotiabank | Texas Instruments, Inc. | 327 | 55.740 |
| Scotiabank | T-Mobile US, Inc. | 407 | 65.254 |
| Scotiabank | Travelers Cos., Inc. (The) | 286 | 54.480 |
| Scotiabank | UnitedHealth Group, Inc. | 207 | 108.979 |
| Scotiabank | VeriSign, Inc. | 125 | 25.745 |
| Scotiabank | Verizon Communications, Inc. | 1.947 | 73.402 |
| Scotiabank | Vertex Pharmaceuticals, Inc. | 264 | 107.419 |
| Scotiabank | Visa, Inc. 'A' | 147 | 38.271 |
| Scotiabank | Waste Management, Inc. | 498 | 89.192 |
| Scotiabank | WEC Energy Group, Inc. | 543 | 45.704 |
| Scotiabank | Xcel Energy, Inc. | 789 | 48.847 |

(1) Teilfonds am 30. November 2023 aufgelegt.

Am 31. Dezember 2022 waren keine Wertpapiere als Sicherheiten verpfändet.

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(b) Kredit-, Gegenpartei- und Globalrisiko (Fortsetzung)

Alle Anleihen- und Aktienpositionen des Teilfonds werden bei der Depotbank gehalten. Die folgende Tabelle zeigt das Bonitätsprofil der von den Teilfonds gehaltenen Anleihen zum 31. Dezember 2023:

| Anleiherating | Active Global Aggregate Bond UCITS ETF (1) | BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF | BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF | BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF | BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF |
|---------------|--|---|---|--------------------------------------|--|
| AAA | 7,27% | - | 22,25% | 23,26% | - |
| AA+ | 33,78% | - | 4,98% | 5,24% | 100,00% |
| AA | - | - | 1,56% | 1,78% | - |
| AA- | 9,76% | - | 31,47% | 31,09% | - |
| A+ | 15,54% | 96,36% | - | - | - |
| A | 0,36% | - | - | - | - |
| A- | 8,81% | - | 16,20% | 16,84% | - |
| BBB+ | 8,62% | 1,21% | - | - | - |
| BBB | 11,51% | 1,21% | 23,54% | 21,79% | - |
| BBB- | 3,80% | - | - | - | - |
| BB+ | 0,55% | 1,22% | - | - | - |
| BB | - | - | - | - | - |
| BB- | - | - | - | - | - |
| B+ | - | - | - | - | - |
| B | - | - | - | - | - |
| B- | - | - | - | - | - |
| CCC+ | - | - | - | - | - |
| CCC | - | - | - | - | - |
| CCC- | - | - | - | - | - |
| NR | - | - | - | - | - |

| Anleiherating | BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF | BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF | EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | EUR Ultra-Short Income UCITS ETF |
|---------------|--|---|---|--|----------------------------------|
| AAA | - | - | - | 0,05% | 15,05% |
| AA+ | 100,00% | 100,00% | - | 0,67% | 0,45% |
| AA | - | - | - | 0,05% | 4,36% |
| AA- | - | - | 2,51% | 2,78% | 12,48% |
| A+ | - | - | 7,26% | 8,41% | 17,50% |
| A | - | - | 7,44% | 10,13% | 23,09% |
| A- | - | - | 23,04% | 20,31% | 12,04% |
| BBB+ | - | - | 28,21% | 30,11% | 8,63% |
| BBB | - | - | 22,96% | 19,40% | 6,28% |
| BBB- | - | - | 6,86% | 6,55% | 0,12% |
| BB+ | - | - | 1,72% | 1,54% | - |
| BB | - | - | - | - | - |
| BB- | - | - | - | - | - |
| B+ | - | - | - | - | - |
| B | - | - | - | - | - |
| B- | - | - | - | - | - |
| CCC+ | - | - | - | - | - |
| CCC | - | - | - | - | - |
| CCC- | - | - | - | - | - |
| NR | - | - | 0,00% | - | - |

(1) Teilfonds am 11. Oktober 2023 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(b) Kredit-, Gegenpartei- und Globalrisiko (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

| Anleiherating | Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF | Green Social Sustainable Bond UCITS ETF (2) | USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD Ultra-Short Income UCITS ETF |
|---------------|---|---|--|---|--|
| AAA | - | 14,80% | 1,40% | - | 8,66% |
| AA+ | - | 5,91% | 1,19% | - | 9,89% |
| AA | - | 3,55% | 2,73% | 6,29% | - |
| AA- | - | 2,85% | 3,79% | 0,58% | 9,46% |
| A+ | - | 6,28% | 5,78% | 7,77% | 15,22% |
| A | - | 8,58% | 7,82% | 2,29% | 12,34% |
| A- | - | 13,14% | 21,81% | 3,64% | 16,98% |
| BBB+ | - | 17,74% | 26,27% | 6,09% | 17,25% |
| BBB | 0,31% | 16,62% | 17,61% | 17,25% | 8,49% |
| BBB- | 1,97% | 4,76% | 10,67% | 5,09% | 1,71% |
| BB+ | 16,14% | 0,92% | 0,93% | 12,85% | - |
| BB | 21,06% | 3,04% | - | 11,80% | - |
| BB- | 19,60% | 1,30% | - | 7,90% | - |
| B+ | 15,38% | - | - | 6,55% | - |
| B | 8,28% | - | - | 8,02% | - |
| B- | 7,73% | 0,51% | - | 3,88% | - |
| CCC+ | 5,63% | - | - | - | - |
| CCC | 1,26% | - | - | - | - |
| CCC- | 2,64% | - | - | - | - |
| NR | - | - | - | - | - |

(2) Teilfonds am 23. Februar 2023 aufgelegt.

Die folgende Tabelle zeigt das Bonitätsprofil der von den Teilfonds gehaltenen Anleihen zum 31. Dezember 2022:

| Anleiherating | BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF (1) | BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF | BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF | BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF | BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF |
|---------------|---|---|--|--|--|
| AAA | - | 22,96% | 22,66% | - | - |
| AA+ | - | 4,93% | 5,11% | 100,00% | 100,00% |
| AA | - | 26,14% | 25,79% | - | - |
| AA- | - | 5,48% | 7,55% | - | - |
| A+ | 94,82% | - | - | - | - |
| A | - | - | - | - | - |
| A- | - | 15,01% | 14,94% | - | - |
| BBB+ | 1,71% | 1,79% | 2,22% | - | - |
| BBB | 1,73% | 23,69% | 21,73% | - | - |
| BBB- | - | - | - | - | - |
| BB+ | 1,74% | - | - | - | - |
| BB | - | - | - | - | - |
| BB- | - | - | - | - | - |
| B+ | - | - | - | - | - |
| B | - | - | - | - | - |
| B- | - | - | - | - | - |
| CCC+ | - | - | - | - | - |
| CCC | - | - | - | - | - |
| CCC- | - | - | - | - | - |
| C | - | - | - | - | - |

(1) Teilfonds am 17. März 2022 aufgelegt.

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(b) Kredit-, Gegenpartei- und Globalrisiko (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2022 (Fortsetzung)

| Anleiherating | BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF | EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | EUR Ultra-Short Income UCITS ETF | Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF |
|---------------|---|---|--|--|---|
| AAA | - | - | - | 11,78% | - |
| AA+ | 100,00% | 0,81% | - | - | - |
| AA | - | - | 0,07% | 7,27% | - |
| AA- | - | 3,35% | 3,22% | 6,12% | - |
| A+ | - | 6,84% | 7,85% | 9,10% | - |
| A | - | 4,84% | 7,88% | 32,23% | - |
| A- | - | 18,18% | 22,04% | 13,24% | - |
| BBB+ | - | 29,99% | 29,82% | 4,40% | - |
| BBB | - | 21,78% | 21,94% | 10,81% | - |
| BBB- | - | 14,21% | 7,18% | 5,05% | 1,07% |
| BB+ | - | - | - | - | 21,31% |
| BB | - | - | - | - | 24,77% |
| BB- | - | - | - | - | 21,13% |
| B+ | - | - | - | - | 12,10% |
| B | - | - | - | - | 11,67% |
| B- | - | - | - | - | 2,62% |
| CCC+ | - | - | - | - | 4,02% |
| CCC | - | - | - | - | 0,68% |
| CCC- | - | - | - | - | 0,57% |
| C | - | - | - | - | 0,06% |

| Anleiherating | RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (2) | USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD Ultra-Short Income UCITS ETF |
|---------------|--|--|---|--|
| AAA | 9,94% | 0,09% | - | 8,97% |
| AA+ | 2,18% | 2,15% | - | 1,67% |
| AA | 6,88% | 2,55% | 5,15% | - |
| AA- | 6,56% | 1,74% | 0,43% | 16,51% |
| A+ | 53,95% | 4,45% | 2,60% | 13,44% |
| A | 7,12% | 7,93% | 5,42% | 14,73% |
| A- | 7,15% | 21,71% | 2,31% | 20,27% |
| BBB+ | 3,12% | 25,31% | 2,48% | 11,04% |
| BBB | - | 17,48% | 13,62% | 11,65% |
| BBB- | 3,10% | 16,05% | 2,89% | 1,72% |
| BB+ | - | 0,54% | 9,44% | - |
| BB | - | - | 15,13% | - |
| BB- | - | - | 14,11% | - |
| B+ | - | - | 10,40% | - |
| B | - | - | 14,47% | - |
| B- | - | - | 0,91% | - |
| CCC+ | - | - | 0,40% | - |
| CCC | - | - | 0,24% | - |
| CCC- | - | - | - | - |
| C | - | - | - | - |

(2) Teilfonds am 1. März 2022 aufgelegt.

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(b) Kredit-, Gegenpartei- und Globalrisiko (Fortsetzung)

Bestimmte Teilfonds verwenden einen VaR-Ansatz („Value-at-Risk“) zur Berechnung ihres Globalrisikos, das für jeden anwendbaren Teilfonds im jeweiligen Nachtrag angegeben wird. Eine Berechnung des Globalrisikos nach dem VaR-Ansatz sollte alle Positionen des betreffenden Teilfonds berücksichtigen.

Der VaR ist ein Mittel zur Messung des potenziellen Verlusts eines Teilfonds aufgrund von Marktrisiken und wird als maximaler potenzieller Verlust bei einem einseitigen Konfidenzniveau von 99% über einen Zeitraum von einem Monat ausgedrückt. Die Haltedauer für die Berechnung des Globalrisikos beträgt 20 Tage.

Teilfonds, die den VaR-Ansatz anwenden, sind verpflichtet, ihre erwartete Höhe des Verschuldungsgrades anzugeben, die im jeweiligen Nachtrag angegeben ist. Die für jeden Teilfonds angegebene erwartete Höhe des Verschuldungsgrades ist indikativ und stellt keine aufsichtsrechtliche Obergrenze dar. Der tatsächliche Verschuldungsgrad des Teilfonds könnte gelegentlich deutlich über dem erwarteten Niveau liegen, jedoch wird die Verwendung von Finanzderivaten mit dem Anlageziel und dem Risikoprofil des Teilfonds vereinbar bleiben und dessen VaR-Limit einhalten. In diesem Zusammenhang ist der Leverage ein Maß für den aggregierten Einsatz von Derivaten und wird als Summe des fiktiven Engagements der verwendeten Finanzderivate ohne Verwendung von Nettingvereinbarungen berechnet. Da bei der Berechnung weder berücksichtigt wird, ob ein bestimmtes Finanzderivat das Investitionsrisiko erhöht oder verringert, noch die unterschiedliche Sensitivität des fiktiven Engagements des Finanzderivats gegenüber Marktbewegungen berücksichtigt wird, ist dies möglicherweise für die Höhe des Investitionsrisikos innerhalb eines Teilfonds nicht repräsentativ.

Zur Berechnung des Globalrisikos haben im Verlauf des Geschäftsjahres zum 31. Dezember 2023 zwei Teilfonds den VaR-Ansatz eingesetzt. Die Tabelle zeigt den niedrigsten, höchsten und durchschnittlichen VaR, der während des Geschäftsjahres berechnet wurde, sowie der durchschnittliche Leverage-Effekt während des Geschäftsjahres:

| Name des Teilfonds | Markt- risiko | Limit | Minimale Maximale Durchsch. Nutzung der zulässigen Limit in den vergangenen 12 Monate bis | | | Teilfonds Benchmark | Modell | Vertrauens- intervall | Halte- dauer | Effektiver Beob- achtungs- zeitraum* | Leverage - Durchschnitt 12 Monate bis 31. Dez. 2023 |
|---|------------------|-------|---|---------------|---------------|---|------------|--------------------------|-----------------|--|--|
| | | | 31. Dez. 2023 | 31. Dez. 2023 | 31. Dez. 2023 | | | | | | |
| Active Global Aggregate Bond UCITS ETF (1) | Relativ | 200% | 47,2% | 58,2% | 53,9% | Bloomberg Global Aggregate Index Total Return USD Unhedged | historisch | 99% | 20 Tage | 36 Monate (11 Oktober 2023 - 31. Dezember 2023) | 172,8% |
| Global Equity Premium Income UCITS ETF (2) | Relativ | 200% | 17,9% | 29,3% | 23,0% | MSCI World Index (Total Rendite Net) | historisch | 99% | 20 Tage | 36 Monate (30 November 2023 - 31. Dezember 2023) | 38,5% |
| Green Social Sustainable Bond UCITS ETF (3) | Relativ | 200% | 49,4% | 56,5% | 53,2% | Bloomberg Global Aggregate Green Social Sustainability Bond 1-10 year Index | historisch | 99% | 20 Tage | 12 Monate (23. Februar 2023 - 2. Mai 2023; 36 Monate 3. Mai 2023 - 31. Dezember 2023) | 58,2% |

(1) Teilfonds am 11. Oktober 2023 aufgelegt, daher beziehen sich die Angaben auf den Zeitraum vom 11. Oktober 2023 bis zum 31. Dezember 2023.

(2) Teilfonds am 30. November 2023 aufgelegt, daher beziehen sich die Angaben auf den Zeitraum vom 30. November 2023 bis zum 31. Dezember 2023.

(3) Teilfonds am 23. Februar 2023 aufgelegt, daher beziehen sich die Angaben auf den Zeitraum vom 23. Februar 2023 bis zum 31. Dezember 2023.

Zur Berechnung des Globalrisikos haben im Verlauf des Geschäftsjahres zum 31. Dezember 2022 keine Teilfonds den VaR-Ansatz eingesetzt.

Alle sonstige Teilfonds berechnen ihr globales Engagement und ihr Leverage nach dem Commitment-Ansatz, und das globale Engagement der Teilfonds übersteigt nicht 100% des Nettoinventarwerts. Der Commitment-Ansatz wandelt die Finanzderivat-Positionen jedes Teilfonds in die entsprechenden Positionen der zugrunde liegenden Vermögenswerte um und soll sicherstellen, dass das Finanzderivat-Risiko im Hinblick auf künftige „Verpflichtungen“, die er zu erfüllen hat (ggf. erfüllen muss), überwacht wird.

Die folgende Tabelle zeigt das Gesamtengagement und den zum 31. Dezember 2023 eingesetzten Leverage-Effekt für die Teilfonds, die den Commitment-Ansatz anwenden und während des Geschäftsjahres zum 31. Dezember 2023 Finanzderivate gehalten haben.

| Name des Teilfonds | Währung | Globalengagement | Leverage |
|--|---------|------------------|----------|
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | USD | 131.091 | 0,51 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Equity UCITS ETF | USD | 72.300 | 0,40 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF | USD | 327.632 | 0,25 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF | USD | 1.205.000 | 0,11 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Ultra-Short Income UCITS ETF | EUR | 219.346.519 | 25,60 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | USD | 32.154 | - |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Equity Multi-Factor UCITS ETF | USD | 313.300 | 0,20 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF | USD | 22.382.236 | 14,57 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - UK Equity Core UCITS ETF | GBP | 930.780 | 0,67 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | USD | 7.737.873 | 12,69 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD | 193.662 | 0,03 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Ultra-Short Income UCITS ETF | USD | 6.383.334 | 2,69 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.1 Finanzrisikofaktoren (Fortsetzung)

(b) Kredit-, Gegenpartei- und Globalrisiko (Fortsetzung)

Die folgende Tabelle zeigt das Gesamtengagement und den zum 31. Dezember 2022 eingesetzten Leverage-Effekt für die Teilfonds, die den Commitment-Ansatz anwenden und während des Geschäftsjahres zum 31. Dezember 2022 Finanzderivate gehalten haben.

| Name des Teilfonds | Währung | Globalengagement | Leverage |
|--|---------|------------------|----------|
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1) | USD | 145.784 | 0,72 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Equity UCITS ETF | USD | 57.915 | 0,31 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF (2) | USD | 79.691 | 0,41 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF | USD | 154.440 | 0,08 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Ultra-Short Income UCITS ETF | EUR | 283.116.039 | 24,01 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Equity Multi-Factor UCITS ETF | USD | 231.660 | 0,27 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - UK Equity Core UCITS ETF (3) | GBP | 149.320 | 0,05 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | USD | 6.733.868 | 7,52 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD | 22.044 | 0,01 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Ultra-Short Income UCITS ETF | USD | 16.816.412 | 7,47 |

(1) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(2) Teilfonds am 9. August 2022 aufgelegt.

(3) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

Aufrechnung

Der ICAV entspricht der Änderung von IFRS 7 „Angaben – Aufrechnung von finanziellen Vermögenswerten und Verbindlichkeiten“ sowie der Änderung von IAS 32, wonach Unternehmen sowohl Brutto- als auch Nettoinformationen für Derivate und andere Finanzinstrumente anzugeben haben, die entweder in der Bilanz verrechnet werden oder einer durchsetzbaren Master-Netting-Vereinbarung oder einer ähnlichen Vereinbarung unterliegen.

Die aufsichtsrechtlichen Vorgaben erlauben die Aufrechnung von Kauf- und Verkaufspositionen bei Finanzderivaten mit identischen Basiswerten (Referenzsätze, Referenzaktiva usw.) sowie die Aufrechnung von Finanzderivaten und Vermögenswerten, die direkt von einem OGAW gehalten werden und die mit denen identisch sind, die den Offset-Derivaten zugrunde liegen.

Zum 31. Dezember 2023 und 31. Dezember 2022 bestanden in den Teilfonds keine Netting-vereinbarungen mit derivativen Gegenparteien. Alle derivativen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten der Teilfonds werden mit Gegenparteien gehalten, und die Margensalden werden von den Teilfonds zur Besicherung dieser derivativen Positionen gehalten.

(c) Liquiditätsrisiko

Das Liquiditätsrisiko ist definiert als das Risiko, dass ein Fonds den Anträgen auf Rücknahme der vom Teilfonds ausgegebenen Aktien ohne wesentliche Verwässerung der Aktien der übrigen Anleger nicht nachkommen kann. Die Teilfonds steuern ihr Liquiditätsrisiko, indem sie hauptsächlich in leicht realisierbare Wertpapiere anlegen. Die Hauptverpflichtung des Teilfonds besteht in der Rücknahme von Aktien, die die Anleger verkaufen möchten. Die Teilfonds investieren daher den Großteil ihres Vermögens in Anlagen, die an einem aktiven Markt gehandelt werden. Alle finanziellen Verbindlichkeiten der Teilfonds sind innerhalb eines Jahres oder auf Verlangen zahlbar.

Wenn ein Aktionär die Rücknahme einer Anzahl von Aktien beantragt, die 5% oder mehr des Nettoinventarwerts eines Teilfonds ausmachen, kann die Verwaltungsgesellschaft die Aktien nach eigenem Ermessen durch eine Rücknahme in Form einer Sacheinlage zurücknehmen. Unter solchen Umständen wird die Verwaltungsgesellschaft auf Verlangen des Aktionärs die Anlagen in dessen Namen verkaufen. (Die Verkaufskosten können dem Aktionär berechnet werden). Wenn eine Rücknahme für eine Anzahl von Aktien beantragt wird, die weniger als 5% des Nettoinventarwerts eines Teilfonds ausmacht, kann die Verwaltungsgesellschaft die Aktien nur mit Zustimmung des Aktionärs im Wege einer Sachrücknahme zurücknehmen.

Wenn Rücknahmeanträge an einem Handelstag 10% oder mehr des Nettoinventarwerts eines Teilfonds ausmachen, kann die Verwaltungsgesellschaft nach eigenem Ermessen die Rücknahme von Aktien über 10% hinaus ablehnen (jederzeit, u. a. nach der Annahmeschlusszeit am Handelstag). Jeder Rücknahmeantrag an einem solchen Handelstag wird gestaffelt ermäßigt, und die Rücknahmeanträge werden so behandelt, als wären sie an jedem folgenden Handelstag eingegangen, bis alle Aktien, auf die sich der ursprüngliche Antrag bezog, zurückgenommen worden sind.

Die Teilfonds können regelmäßig in Derivatkontrakte investieren, die nicht an einem organisierten Markt, sondern im Freiverkehr gehandelt werden. Infolgedessen sind die Teilfonds möglicherweise nicht in der Lage, ihre Anlagen in diese Instrumente rasch zu einem entsprechenden Betrag des beizulegenden Zeitwerts zu liquidieren, um ihre Liquiditätsanforderungen zu erfüllen, oder auf bestimmte Ereignisse wie die Verschlechterung der Bonität eines bestimmten Emittenten zu reagieren. Die vertraglichen Restlaufzeiten der Mehrheit der vom Fonds gehaltenen finanziellen Verbindlichkeiten liegen (mit Ausnahme von Rücknahmen und Dividendenzahlungen an die Aktionäre) jeweils innerhalb von drei Monaten.

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.2 Schätzung des beizulegenden Zeitwerts

Die Teilfonds sind verpflichtet, die Bewertung zum beizulegenden Zeitwert anhand einer Fair-Value-Hierarchie zu klassifizieren, die die Bedeutung der bei der Bewertung verwendeten Daten widerspiegelt. Die Fair-Value-Hierarchie hat folgende Stufen:

- Stufe 1: Inputs, die auf aktiven Märkten für identische Instrumente notierte Marktkurse (unbereinigt) haben;
- Stufe 2: Andere Inputs als die in Stufe 1 enthaltenen notierten Kurse, die entweder direkt (d. h. als Kurse) oder indirekt (d. h. abgeleitet von Kursen) beobachtbar sind. Diese Kategorie umfasst Instrumente, die unter Verwendung von: notierten Marktkursen auf aktiven Märkten für ähnliche Instrumente; notierten Kursen für identische oder ähnliche Instrumente auf Märkten, die als weniger aktiv angesehen werden; oder anderen Bewertungsmethoden, bei denen alle wesentlichen Inputs direkt oder indirekt aus Marktdaten beobachtbar sind; und
- Stufe 3: Inputs, die nicht beobachtbar sind. Diese Kategorie umfasst alle Instrumente, bei denen die Bewertungsmethode nicht auf beobachtbaren Daten basiert und die nicht beobachtbaren Inputs einen wesentlichen Einfluss auf die Bewertung des Instruments haben. Diese Kategorie umfasst Instrumente, die auf der Grundlage notierter Preise für ähnliche Instrumente bewertet werden, für die jedoch wesentliche nicht beobachtbare Anpassungen oder Annahmen erforderlich sind, um die Unterschiede zwischen den Instrumenten widerzuspiegeln.

Die Stufe in der Fair-Value-Hierarchie, innerhalb derer die Fair-Value-Bewertung in ihrer Gesamtheit kategorisiert wird, wird auf Basis der niedrigsten für die Fair-Value-Bewertung wesentlichen Input-Stufe ermittelt. Zu diesem Zweck wird die Bedeutung eines Input gegen die Fair-Value-Bewertung in ihrer Gesamtheit beurteilt. Verwendet eine Fair-Value-Bewertung beobachtbare Inputs, die eine signifikante Anpassung aufgrund nicht beobachtbarer Inputs erfordern, so handelt es sich um eine Stufe-3-Bewertung. Die Beurteilung der Bedeutung eines bestimmten Inputs für die Bewertung zum beizulegenden Zeitwert in seiner Gesamtheit erfordert eine Beurteilung unter Berücksichtigung der spezifischen Faktoren des Vermögenswertes oder der Verbindlichkeit.

Die Bestimmung dessen, was „beobachtbar“ ist, erfordert ein erhebliches Urteilsvermögen des ICAV. Der ICAV betrachtet beobachtbare Daten als Marktdaten, die leicht verfügbar, regelmäßig verteilt oder aktualisiert, zuverlässig und überprüfbar, nicht proprietär und von unabhängigen Quellen bereitgestellt werden, die aktiv am relevanten Markt beteiligt sind.

Die folgende Tabelle analysiert innerhalb der Fair-Value-Hierarchie die zum Fair Value bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten der Teilfonds zum 31. Dezember 2023:

| | Währung | Stufe 1 | Stufe 2 | Stufe 3 | Summe |
|---|---------|-------------------|--------------------|---------|--------------------|
| AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Aktien | USD | 25.309.546 | - | - | 25.309.546 |
| Finanzterminkontrakte | USD | 2.741 | - | - | 2.741 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | 25.312.287 | - | - | 25.312.287 |
| Active Global Aggregate Bond UCITS ETF (1) | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Anleihen | USD | - | 40.033.049 | - | 40.033.049 |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | 257.756 | - | 257.756 |
| Finanzterminkontrakte | USD | 150.457 | - | - | 150.457 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | 150.457 | 40.290.805 | - | 40.441.262 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | (341.269) | - | (341.269) |
| Finanzterminkontrakte | USD | (165.665) | - | - | (165.665) |
| Summe finanzielle Passiva | USD | (165.665) | (341.269) | - | (506.934) |
| BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Anleihen | USD | - | 116.546.493 | - | 116.546.493 |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | 678.450 | - | 678.450 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | - | 117.224.943 | - | 117.224.943 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | (376.054) | - | (376.054) |
| Summe finanzielle Passiva | USD | - | (376.054) | - | (376.054) |

(1) Teilfonds am 11. Oktober 2023 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.2 Schätzung des beizulegenden Zeitwerts (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

| | Währung | Stufe 1 | Stufe 2 | Stufe 3 | Summe |
|---|---------|--------------------|----------------------|------------|----------------------|
| BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Anleihen | EUR | - | 37.558.414 | - | 37.558.414 |
| Summe finanzielle Aktiva | EUR | - | 37.558.414 | - | 37.558.414 |
| BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Anleihen | EUR | - | 34.671.467 | - | 34.671.467 |
| Summe finanzielle Aktiva | EUR | - | 34.671.467 | - | 34.671.467 |
| BetaBuilders US Equity UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Aktien | USD | 18.062.187 | - | 26 | 18.062.213 |
| Finanzterminkontrakte | USD | 1.818 | - | - | 1.818 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | 18.064.005 | - | 26 | 18.064.031 |
| BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Aktien | USD | 128.485.797 | - | 310 | 128.486.107 |
| Optionsscheine | USD | -* | - | - | - |
| Finanzterminkontrakte | USD | 10.653 | - | - | 10.653 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | 128.496.450 | - | 310 | 128.496.760 |
| *Anlage mit Null bewertet. | | | | | |
| BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Anleihen | USD | - | 2.838.993.011 | - | 2.838.993.011 |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | 50.709.429 | - | 50.709.429 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | - | 2.889.702.440 | - | 2.889.702.440 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | (1.453.537) | - | (1.453.537) |
| Summe finanzielle Passiva | USD | - | (1.453.537) | - | (1.453.537) |
| BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Anleihen | USD | - | 99.826.982 | - | 99.826.982 |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | 31.378 | - | 31.378 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | - | 99.858.360 | - | 99.858.360 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | (735) | - | (735) |
| Summe finanzielle Passiva | USD | - | (735) | - | (735) |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.2 Schätzung des beizulegenden Zeitwerts (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

| | Währung | Stufe 1 | Stufe 2 | Stufe 3 | Summe |
|---|---------|----------------------|--------------------|---------|----------------------|
| BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Anleihen | USD | - | 252.955.449 | - | 252.955.449 |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | 1.219.014 | - | 1.219.014 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | - | 254.174.463 | - | 254.174.463 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | (658.010) | - | (658.010) |
| Summe finanzielle Passiva | USD | - | (658.010) | - | (658.010) |
| Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Aktien | USD | 1.082.525.471 | 623.320 | - | 1.083.148.791 |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | 25.148 | - | 25.148 |
| Finanzterminkontrakte | USD | 42.772 | - | - | 42.772 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | 1.082.568.243 | 648.468 | - | 1.083.216.711 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | (38.457) | - | (38.457) |
| Summe finanzielle Passiva | USD | - | (38.457) | - | (38.457) |
| China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Aktien | USD | 24.697.956 | - | - | 24.697.956 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | 24.697.956 | - | - | 24.697.956 |
| Climate Change Solutions UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Aktien | USD | 18.077.708 | - | - | 18.077.708 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | 18.077.708 | - | - | 18.077.708 |
| EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Anleihen | EUR | - | 104.028.220 | - | 104.028.220 |
| Summe finanzielle Aktiva | EUR | - | 104.028.220 | - | 104.028.220 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.2 Schätzung des beizulegenden Zeitwerts (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

| | Währung | Stufe 1 | Stufe 2 | Stufe 3 | Summe |
|---|---------|----------------------|--------------------|----------------|----------------------|
| EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Anleihen | EUR | - | 219.738.182 | - | 219.738.182 |
| Devisenterminkontrakte | EUR | - | 91.344 | - | 91.344 |
| Summe finanzielle Aktiva | EUR | - | 219.829.526 | - | 219.829.526 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Devisenterminkontrakte | EUR | - | (89.340) | - | (89.340) |
| Summe finanzielle Passiva | EUR | - | (89.340) | - | (89.340) |
| EUR Ultra-Short Income UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Anleihen | EUR | - | 781.937.580 | - | 781.937.580 |
| Devisenterminkontrakte | EUR | - | 88.533 | - | 88.533 |
| Summe finanzielle Aktiva | EUR | - | 782.026.113 | - | 782.026.113 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Devisenterminkontrakte | EUR | - | (19.010) | - | (19.010) |
| Finanzterminkontrakte | EUR | (28.750) | - | - | (28.750) |
| Summe finanzielle Passiva | EUR | (28.750) | (19.010) | - | (47.760) |
| Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Aktien | EUR | 960.284.937 | - | - | 960.284.937 |
| Summe finanzielle Aktiva | EUR | 960.284.937 | - | - | 960.284.937 |
| Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Aktien | EUR | 152.032.228 | - | - | 152.032.228 |
| Devisenterminkontrakte | EUR | - | 723.583 | - | 723.583 |
| Summe finanzielle Aktiva | EUR | 152.032.228 | 723.583 | - | 152.755.811 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Devisenterminkontrakte | EUR | - | (19.237) | - | (19.237) |
| Summe finanzielle Passiva | EUR | - | (19.237) | - | (19.237) |
| Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Aktien | USD | 1.169.497.909 | - | 106.464 | 1.169.604.373 |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | 37 | - | 37 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | 1.169.497.909 | 37 | 106.464 | 1.169.604.410 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.2 Schätzung des beizulegenden Zeitwerts (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

| | Währung | Stufe 1 | Stufe 2 | Stufe 3 | Summe |
|---|---------|----------------------|--------------------|------------|----------------------|
| Global Equity Multi-Factor UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Aktien | USD | 154.358.258 | 507.852 | 515 | 154.866.625 |
| Finanzterminkontrakte | USD | 5.579 | - | - | 5.579 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | 154.363.837 | 507.852 | 515 | 154.872.204 |
| Global Equity Premium Income UCITS ETF (2) | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Aktien | USD | 17.857.083 | - | - | 17.857.083 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | 17.857.083 | - | - | 17.857.083 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Optionsverkaufverträge | USD | (111.010) | - | - | (111.010) |
| Summe finanzielle Passiva | USD | (111.010) | - | - | (111.010) |
| Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Anleihen | USD | - | 150.799.758 | - | 150.799.758 |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | 640.503 | - | 640.503 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | - | 151.440.261 | - | 151.440.261 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | (772.804) | - | (772.804) |
| Summe finanzielle Passiva | USD | - | (772.804) | - | (772.804) |
| Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Aktien | USD | 3.853.448.922 | - | - | 3.853.448.922 |
| Optionsscheine | USD | - | - | -* | - |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | 7.654.931 | - | 7.654.931 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | 3.853.448.922 | 7.654.931 | -* | 3.861.103.853 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | (8.569.036) | - | (8.569.036) |
| Summe finanzielle Passiva | USD | - | (8.569.036) | - | (8.569.036) |

*Anlage mit Null bewertet.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.2 Schätzung des beizulegenden Zeitwerts (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

| | Währung | Stufe 1 | Stufe 2 | Stufe 3 | Summe |
|---|---------|--------------------|-------------------|---------|--------------------|
| Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (3) | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Aktien | USD | 42.704.320 | - | - | 42.704.320 |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | 37.676 | - | 37.676 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | 42.704.320 | 37.676 | - | 42.741.996 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | (19.520) | - | (19.520) |
| Summe finanzielle Passiva | USD | - | (19.520) | - | (19.520) |
| Green Social Sustainable Bond UCITS ETF (4) | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Anleihen | USD | - | 38.292.431 | - | 38.292.431 |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | 144.096 | - | 144.096 |
| Finanzterminkontrakte | USD | 129.717 | - | - | 129.717 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | 129.717 | 38.436.527 | - | 38.566.244 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | (99.896) | - | (99.896) |
| Finanzterminkontrakte | USD | (56.219) | - | - | (56.219) |
| Summe finanzielle Passiva | USD | (56.219) | (99.896) | - | (156.115) |
| Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Aktien | USD | 136.280.468 | - | - | 136.280.468 |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | 21.117 | - | 21.117 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | 136.280.468 | 21.117 | - | 136.301.585 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | (76.503) | - | (76.503) |
| Summe finanzielle Passiva | USD | - | (76.503) | - | (76.503) |
| UK Equity Core UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Geschlossene Investmentfonds | GBP | 416.556 | - | - | 416.556 |
| Aktien | GBP | 135.855.809 | - | - | 135.855.809 |
| Finanzterminkontrakte | GBP | 24.750 | - | - | 24.750 |
| Summe finanzielle Aktiva | GBP | 136.297.115 | - | - | 136.297.115 |

(3) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

(4) Teilfonds am 23. Februar 2023 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.2 Schätzung des beizulegenden Zeitwerts (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

| | Währung | Stufe 1 | Stufe 2 | Stufe 3 | Summe |
|---|---------|----------------------|--------------------|---------|----------------------|
| US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Aktien | USD | 5.174.306.405 | - | - | 5.174.306.405 |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | 836.621 | - | 836.621 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | 5.174.306.405 | 836.621 | - | 5.175.143.026 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | (241.599) | - | (241.599) |
| Summe finanzielle Passiva | USD | - | (241.599) | - | (241.599) |
| US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (5) | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Aktien | USD | 14.893.555 | - | - | 14.893.555 |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | 91.489 | - | 91.489 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | 14.893.555 | 91.489 | - | 14.985.044 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | (30.867) | - | (30.867) |
| Summe finanzielle Passiva | USD | - | (30.867) | - | (30.867) |
| USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Anleihen | USD | - | 60.269.543 | - | 60.269.543 |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | 271.046 | - | 271.046 |
| Finanzterminkontrakte | USD | 129.195 | - | - | 129.195 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | 129.195 | 60.540.589 | - | 60.669.784 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | (152.954) | - | (152.954) |
| Finanzterminkontrakte | USD | (139.656) | - | - | (139.656) |
| Summe finanzielle Passiva | USD | (139.656) | (152.954) | - | (292.610) |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Anleihen | USD | - | 557.054.908 | - | 557.054.908 |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | 5.077.232 | - | 5.077.232 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | - | 562.132.140 | - | 562.132.140 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | (3.198.963) | - | (3.198.963) |
| Summe finanzielle Passiva | USD | - | (3.198.963) | - | (3.198.963) |

(5) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.2 Schätzung des beizulegenden Zeitwerts (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

| | Währung | Stufe 1 | Stufe 2 | Stufe 3 | Summe |
|---|---------|---------------|--------------------|---------|--------------------|
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Anleihen | USD | - | 207.070.431 | - | 207.070.431 |
| Finanzterminkontrakte | USD | 59.414 | - | - | 59.414 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | 59.414 | 207.070.431 | - | 207.129.845 |

Die folgende Tabelle analysiert innerhalb der Fair-Value-Hierarchie die zum Fair Value bewerteten finanziellen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten der Teilfonds zum 31. Dezember 2022:

| | Währung | Stufe 1 | Stufe 2 | Stufe 3 | Summe |
|---|---------|-------------------|-------------------|---------|-------------------|
| AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1) | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Aktien | USD | 19.728.040 | - | - | 19.728.040 |
| Finanzterminkontrakte | USD | 859 | - | - | 859 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | 19.728.899 | - | - | 19.728.899 |
| BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF (2) | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Anleihen | USD | - | 83.108.856 | - | 83.108.856 |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | 106.311 | - | 106.311 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | - | 83.215.167 | - | 83.215.167 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | (588.967) | - | (588.967) |
| Summe finanzielle Passiva | USD | - | (588.967) | - | (588.967) |
| BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Anleihen | EUR | - | 55.208.241 | - | 55.208.241 |
| Summe finanzielle Aktiva | EUR | - | 55.208.241 | - | 55.208.241 |
| BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Anleihen | EUR | - | 15.258.323 | - | 15.258.323 |
| Summe finanzielle Aktiva | EUR | - | 15.258.323 | - | 15.258.323 |

(1) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(2) Teilfonds am 17. März 2022 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.2 Schätzung des beizulegenden Zeitwerts (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2022 (Fortsetzung)

| | Währung | Stufe 1 | Stufe 2 | Stufe 3 | Summe |
|---|---------|-------------------|----------------------|---------|----------------------|
| BetaBuilders US Equity UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Aktien | USD | 18.441.886 | - | - | 18.441.886 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | 18.441.886 | - | - | 18.441.886 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Finanzterminkontrakte | USD | (1.303) | - | - | (1.303) |
| Summe finanzielle Passiva | USD | (1.303) | - | - | (1.303) |
| BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF (3) | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Aktien | USD | 19.278.557 | - | - | 19.278.557 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | 19.278.557 | - | - | 19.278.557 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Finanzterminkontrakte | USD | (763) | - | - | (763) |
| Summe finanzielle Passiva | USD | (763) | - | - | (763) |
| BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Anleihen | USD | - | 2.469.658.284 | - | 2.469.658.284 |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | 11.522.142 | - | 11.522.142 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | - | 2.481.180.426 | - | 2.481.180.426 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | (35.069.058) | - | (35.069.058) |
| Summe finanzielle Passiva | USD | - | (35.069.058) | - | (35.069.058) |
| BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Anleihen | USD | - | 91.764.567 | - | 91.764.567 |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | 7.988 | - | 7.988 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | - | 91.772.555 | - | 91.772.555 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | (34.875) | - | (34.875) |
| Summe finanzielle Passiva | USD | - | (34.875) | - | (34.875) |

(3) Teilfonds am 9. August 2022 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.2 Schätzung des beizulegenden Zeitwerts (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2022 (Fortsetzung)

| | Währung | Stufe 1 | Stufe 2 | Stufe 3 | Summe |
|---|---------|--------------------|--------------------|---------|--------------------|
| BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Anleihen | USD | - | 210.139.275 | - | 210.139.275 |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | 274.002 | - | 274.002 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | - | 210.413.277 | - | 210.413.277 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | (627.308) | - | (627.308) |
| Summe finanzielle Passiva | USD | - | (627.308) | - | (627.308) |
| Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Aktien | USD | 202.727.609 | 80.549 | - | 202.808.158 |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | 55.938 | - | 55.938 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | 202.727.609 | 136.487 | - | 202.864.096 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | (16.224) | - | (16.224) |
| Finanzterminkontrakte | USD | (4.328) | - | - | (4.328) |
| Summe finanzielle Passiva | USD | (4.328) | (16.224) | - | (20.552) |
| China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (4) | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Aktien | USD | 8.486.510 | - | - | 8.486.510 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | 8.486.510 | - | - | 8.486.510 |
| Climate Change Solutions UCITS ETF (5) | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Aktien | USD | 13.031.317 | - | - | 13.031.317 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | 13.031.317 | - | - | 13.031.317 |
| EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Anleihen | EUR | - | 22.291.244 | - | 22.291.244 |
| Summe finanzielle Aktiva | EUR | - | 22.291.244 | - | 22.291.244 |

(4) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(5) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.2 Schätzung des beizulegenden Zeitwerts (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2022 (Fortsetzung)

| | Währung | Stufe 1 | Stufe 2 | Stufe 3 | Summe |
|---|---------|--------------------|--------------------|----------------|--------------------|
| EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Anleihen | EUR | - | 121.469.004 | - | 121.469.004 |
| Devisenterminkontrakte | EUR | - | 89.162 | - | 89.162 |
| Summe finanzielle Aktiva | EUR | - | 121.558.166 | - | 121.558.166 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Devisenterminkontrakte | EUR | - | (570.642) | - | (570.642) |
| Summe finanzielle Passiva | EUR | - | (570.642) | - | (570.642) |
| EUR Ultra-Short Income UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Anleihen | EUR | - | 958.908.745 | - | 958.908.745 |
| Devisenterminkontrakte | EUR | - | 3.422.565 | - | 3.422.565 |
| Summe finanzielle Aktiva | EUR | - | 962.331.310 | - | 962.331.310 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Devisenterminkontrakte | EUR | - | (2.889.420) | - | (2.889.420) |
| Summe finanzielle Passiva | EUR | - | (2.889.420) | - | (2.889.420) |
| Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Aktien | EUR | 312.613.120 | - | - | 312.613.120 |
| Summe finanzielle Aktiva | EUR | 312.613.120 | - | - | 312.613.120 |
| Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (6) | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Aktien | EUR | 93.221.706 | - | - | 93.221.706 |
| Summe finanzielle Aktiva | EUR | 93.221.706 | - | - | 93.221.706 |
| Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (7) | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Aktien | USD | 823.053.790 | - | 107.536 | 823.161.326 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | 823.053.790 | - | 107.536 | 823.161.326 |
| Global Equity Multi-Factor UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Aktien | USD | 86.799.130 | 38.665 | 486 | 86.838.281 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | 86.799.130 | 38.665 | 486 | 86.838.281 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Finanzterminkontrakte | USD | (4.713) | - | - | (4.713) |
| Summe finanzielle Passiva | USD | (4.713) | - | - | (4.713) |

(6) Teilfonds am 26. April 2022 aufgelegt.

(7) Am 20. Mai 2022 wurde der JPMorgan Funds - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity Fund mit dem JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF zusammengelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.2 Schätzung des beizulegenden Zeitwerts (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2022 (Fortsetzung)

| | Währung | Stufe 1 | Stufe 2 | Stufe 3 | Summe |
|---|---------|----------------------|--------------------|---------|----------------------|
| Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Anleihen | USD | - | 211.573.161 | - | 211.573.161 |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | 335.044 | - | 335.044 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | - | 211.908.205 | - | 211.908.205 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | (1.260.543) | - | (1.260.543) |
| Summe finanzielle Passiva | USD | - | (1.260.543) | - | (1.260.543) |
| Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Aktien | USD | 1.101.672.405 | - | - | 1.101.672.405 |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | 1.515.201 | - | 1.515.201 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | 1.101.672.405 | 1.515.201 | - | 1.103.187.606 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | (1.957.801) | - | (1.957.801) |
| Summe finanzielle Passiva | USD | - | (1.957.801) | - | (1.957.801) |
| Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (8) | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Aktien | USD | 57.374.475 | - | - | 57.374.475 |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | 12.894 | - | 12.894 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | 57.374.475 | 12.894 | - | 57.387.369 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | (33.571) | - | (33.571) |
| Summe finanzielle Passiva | USD | - | (33.571) | - | (33.571) |
| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (9) | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Anleihen | USD | - | 46.146.782 | - | 46.146.782 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | - | 46.146.782 | - | 46.146.782 |
| UK Equity Core UCITS ETF (10) | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Geschlossene Investmentfonds | GBP | 32.974 | - | - | 32.974 |
| Aktien | GBP | 11.180.157 | - | - | 11.180.157 |
| Finanzterminkontrakte | GBP | 195 | - | - | 195 |
| Summe finanzielle Aktiva | GBP | 11.213.326 | - | - | 11.213.326 |

(8) Teilfonds am 29. März 2022 aufgelegt.

(9) Teilfonds am 1. März 2022 aufgelegt.

(10) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.2 Schätzung des beizulegenden Zeitwerts (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2022 (Fortsetzung)

| | Währung | Stufe 1 | Stufe 2 | Stufe 3 | Summe |
|---|---------|----------------------|--------------------|---------|----------------------|
| US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Aktien | USD | 1.992.964.827 | - | - | 1.992.964.827 |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | 520.304 | - | 520.304 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | 1.992.964.827 | 520.304 | - | 1.993.485.131 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | (86.461) | - | (86.461) |
| Summe finanzielle Passiva | USD | - | (86.461) | - | (86.461) |
| USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Anleihen | USD | - | 89.378.602 | - | 89.378.602 |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | 528.292 | - | 528.292 |
| Finanzterminkontrakte | USD | 19.195 | - | - | 19.195 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | 19.195 | 89.906.894 | - | 89.926.089 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | (143.850) | - | (143.850) |
| Finanzterminkontrakte | USD | (11.742) | - | - | (11.742) |
| Summe finanzielle Passiva | USD | (11.742) | (143.850) | - | (155.592) |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Anleihen | USD | - | 374.655.129 | - | 374.655.129 |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | 8.179.557 | - | 8.179.557 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | - | 382.834.686 | - | 382.834.686 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Devisenterminkontrakte | USD | - | (978.988) | - | (978.988) |
| Summe finanzielle Passiva | USD | - | (978.988) | - | (978.988) |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | | | | | |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Anleihen | USD | - | 212.375.580 | - | 212.375.580 |
| Summe finanzielle Aktiva | USD | - | 212.375.580 | - | 212.375.580 |
| <i>Erfolgswirksam erfasste finanzielle Passiva zum beizulegenden Zeitwert:</i> | | | | | |
| Finanzterminkontrakte | USD | (17.938) | - | - | (17.938) |
| Summe finanzielle Passiva | USD | (17.938) | - | - | (17.938) |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.2 Schätzung des beizulegenden Zeitwerts (Fortsetzung)

Die folgende Tabelle analysiert die Übertragungen zwischen den Stufen im Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023:

| BetaBuilders US Equity UCITS ETF | Währung | Stufe 1 | Stufe 2 | Stufe 3 |
|----------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Aktien | USD | (26) | - | 26 |

Am 31. Dezember 2023 wurden bestimmte Aktien von der Stufe 1 auf die Stufe 3 übertragen. Der Grund war die Abnahme der erhältlichen Angebote für die Bewertung dieser Wertpapiere.

Die folgenden Tabellen analysieren die Übertragungen zwischen den Stufen im Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022:

| Global Equity Multi-Factor UCITS ETF | Währung | Stufe 1 | Stufe 2 | Stufe 3 |
|--------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Aktien | USD | (486) | - | 486 |

| Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1) | Währung | Stufe 1 | Stufe 2 | Stufe 3 |
|--|---------|----------|---------|---------|
| Aktien | USD | (70.080) | - | 70.080 |

(1) Am 20. Mai 2022 wurde der JPMorgan Funds - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity Fund mit dem JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF zusammengelegt.

Am 31. Dezember 2022 wurden bestimmte Aktien von der Stufe 1 auf die Stufe 3 übertragen. Der Grund war die Abnahme der erhältlichen Angebote für die Bewertung dieser Wertpapiere.

Für die Erstellung der obigen Tabellen wird davon ausgegangen, dass Übertragungen zwischen den Stufen der Fair-Value-Hierarchie am Ende des Berichtsjahres stattgefunden haben.

Die vom Teilfonds am 31. Dezember 2023 und 31. Dezember 2022 gehaltenen Positionen der Stufe 3 wurden anhand der folgenden Bewertungsmethoden evaluiert: a) Ein Abschlag von 99% des letzten Handelsrichtpreises, der für die betreffenden Marktpreise nicht handelbarer russischer Aktien angebracht ist. b) Zum letzten verfügbaren Preis oder auf der Grundlage eines angemessenen absehbaren Verkaufspreises, der nach bestem Wissen und Gewissen ermittelt wurde und als der Richtwert für die jeweiligen Marktpreise gilt, wobei jedoch bei der Bewertung nicht beobachtbare Parameter für nicht russische Aktien zugrunde gelegt wurden.

Die folgenden Tabellen enthalten eine Überleitung der Schlussaldos der von den Teilfonds gehaltenen Wertpapiere der Stufe 3 zum 31. Dezember 2023:

| | Aktien |
|---|------------|
| BetaBuilders US Equity UCITS ETF | USD |
| Eröffnungssaldo | - |
| Einkäufe | - |
| Verkäufe | - |
| Übertragungen Eingänge/(Abgänge) Stufe 3 | 26 |
| Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) aus finanziellen Vermögenswerten und Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert | - |
| Schlussaldo | 26 |

| | Aktien |
|---|------------|
| BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF | USD |
| Eröffnungssaldo | - |
| Einkäufe | 310* |
| Verkäufe | - |
| Übertragungen Eingänge/(Abgänge) Stufe 3 | - |
| Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) aus finanziellen Vermögenswerten und Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert | - |
| Schlussaldo | 310 |

*Erwerb durch eine Kapitalmaßnahme.

| | Aktien |
|---|----------------|
| Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | USD |
| Eröffnungssaldo | 107.536 |
| Einkäufe | - |
| Verkäufe | - |
| Übertragungen Eingänge/(Abgänge) Stufe 3 | - |
| Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) aus finanziellen Vermögenswerten und Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert | (1.072) |
| Schlussaldo | 106.464 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

10. Finanzrisikomanagement (Fortsetzung)

10.2 Schätzung des beizulegenden Zeitwerts (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023 (Fortsetzung)

| | Aktien USD |
|---|---------------|
| Global Equity Multi-Factor UCITS ETF | |
| Eröffnungssaldo | 486 |
| Einkäufe | - |
| Verkäufe | - |
| Übertragungen Eingänge/(Abgänge) Stufe 3 | - |
| Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) aus finanziellen Vermögenswerten und Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert | 29 |
| Schlussaldo | 515 |

| | Optionsscheine USD |
|---|-----------------------|
| BetaBuilders US Equity UCITS ETF | |
| Eröffnungssaldo | - |
| Einkäufe | -* |
| Verkäufe | - |
| Übertragungen Eingänge/(Abgänge) Stufe 3 | - |
| Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) aus finanziellen Vermögenswerten und Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert | - |
| Schlussaldo | ..** |

*Erwerb durch eine Kapitalmaßnahme.

**Anlage mit Null bewertet.

Die folgenden Tabellen enthalten eine Überleitung der Schlussaldos der von den Teilfonds gehaltenen Wertpapiere der Stufe 3 zum 31. Dezember 2022:

| | Aktien USD |
|---|----------------|
| Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1) | |
| Eröffnungssaldo | 844.580 |
| Einkäufe | 3.896.481 |
| Verkäufe | (496.904) |
| Übertragungen Eingänge/(Abgänge) Stufe 3 | 78.080 |
| Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) aus finanziellen Vermögenswerten und Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert | (4.214.701) |
| Schlussaldo | 107.536 |

(1) Am 20. Mai 2022 wurde der JPMorgan Funds - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity Fund mit dem JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF zusammengelegt.

| | Aktien USD |
|---|---------------|
| Global Equity Multi-Factor UCITS ETF | |
| Eröffnungssaldo | - |
| Einkäufe | - |
| Verkäufe | - |
| Übertragungen Eingänge/(Abgänge) Stufe 3 | 486 |
| Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) aus finanziellen Vermögenswerten und Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert | - |
| Schlussaldo | 486 |

| | Aktien USD |
|---|---------------|
| Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | |
| Eröffnungssaldo | 72.007 |
| Einkäufe | - |
| Verkäufe | (84.598) |
| Übertragungen Eingänge/(Abgänge) Stufe 3 | - |
| Erfolgswirksam erfasster Nettogewinn/(-verlust) aus finanziellen Vermögenswerten und Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert | 12.591 |
| Schlussaldo | - |

Alle anderen in der Bilanz zum 31. Dezember 2023 und zum 31. Dezember 2022 ausgewiesenen kurzfristigen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten werden zu Werten angesetzt, die eine angemessene Annäherung an den beizulegenden Zeitwert widerspiegeln.

Zum 31. Dezember 2023 und 31. Dezember 2022 werden Barmittel, Kontokorrentkredite und Forderungen gegenüber Brokern als Stufe 1 klassifiziert. Zahlungsmitteläquivalente werden als Stufe 2 klassifiziert. Alle anderen Vermögenswerte und Verbindlichkeiten, die nicht zum beizulegenden Zeitwert bewertet werden, für die aber der beizulegende Zeitwert angegeben wird, werden der Stufe 2 zugeordnet.

11. Besteuerung des ICAV

Der ICAV ist ein Investmentunternehmen im Sinne von § 739B des Taxes Consolidation Act 1997 („TCA“) in der jeweils gültigen Fassung. Der ICAV wird in Bezug auf seine Einkünfte und Gewinne nicht der irischen Steuerpflicht unterliegen, es sei denn, es handelt sich um ein steuerpflichtiges Ereignis.

In der Regel entsteht ein steuerpflichtiges Ereignis bei Ausschüttung, Rücknahme, Rückkauf, Einziehung, Übertragung von Aktien oder bei Ablauf einer „relevanten Periode“. Eine „relevante Periode“ ist ein Zeitraum von acht Jahren, der mit dem Erwerb der Aktien durch den Aktionär beginnt und jeder weitere Zeitraum von acht Jahren, der unmittelbar nach der vorangegangenen relevanten Periode beginnt.

Es wird keine irische Steuer auf den ICAV bezüglich anrechenbarer Ereignisse wie folgt berechnet:

- a) Ein Aktionär, der zum Zeitpunkt des Steuertatbestands weder in Irland ansässig noch gewöhnlich in Irland ansässig ist, sofern entsprechende gültige Erklärungen gemäß den Bestimmungen des Taxes Consolidation Act, 1997 in der geänderten Fassung, von dem ICAV gehalten werden; oder der ICAV vom irischen Finanzamt ermächtigt wurde, Bruttozahlungen zu leisten, wenn keine entsprechenden Erklärungen vorliegen; und
- b) bestimmte in Irland ansässige steuerbefreite Aktionäre, die dem ICAV die erforderlichen unterschriebenen Erklärungen zur Verfügung gestellt haben.

Dividenden, Zinsen und Kapitalgewinne (sofern vorhanden), die der ICAV auf Anlagen erhält, können von dem Land, aus dem die Kapitalerträge bzw. -gewinne stammen, besteuert werden, und diese Steuern können von dem ICAV oder seinen Aktionären nicht erstattet werden.

Der Verwaltungsrat beabsichtigt, den Reporting-Status eines britischen Fonds für alle Aktienklassen anzustreben. Weitere Informationen zum Reporting-Status eines britischen Fonds, u. a. Angaben zum meldepflichtigen Einkommen jeder relevanten Aktienklasse (jährlich innerhalb von 6 Monaten nach Ende des jeweiligen Berichtszeitraums verfügbar), finden Sie auf der Website.

12. Transaktionen mit verbundenen Personen und Beteiligungen

Angaben über Beziehungen zu verbundenen Parteien

Personen gelten als verbunden, wenn eine Person die Möglichkeit hat, die andere Person zu kontrollieren oder einen maßgeblichen Einfluss auf die Person auszuüben, wenn sie finanzielle oder operative Entscheidungen trifft. Nach Einschätzung der Mitglieder des Verwaltungsrats ist die Liste der verbundenen Personen gemäß IAS 24 „Transaktionen mit verbundenen Personen“ wie folgt:

- Mitglieder des Verwaltungsrats des Fonds und deren Familienangehörige
- Anlageverwalter - J.P. Morgan Investment Management Inc., JPMorgan Asset Management (Asia Pacific) Limited, JPMorgan Asset Management (Japan) Limited und JPMorgan Asset Management (UK) Limited
- Verwaltungsgesellschaft - JPMorgan Asset Management (Europe) S.à r.l.
- Geschäftsführer des ICAV - J.P. Morgan Administration Services (Ireland) Limited
- Vermittler für die Wertpapierleihe - J.P. Morgan SE - Luxembourg Branch
- JPMorgan Liquidity Funds
- JPMorgan Chase & Co. und Tochtergesellschaften.

Dem Verwaltungsrat sind für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023 und für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022 keine anderen als die in diesem Abschluss ausgewiesenen Transaktionen mit verbundenen Personen bekannt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

12. Transaktionen mit verbundenen Personen und Beteiligungen (Fortsetzung)

Angaben über Beziehungen zu verbundenen Parteien (Fortsetzung)

Zum 31. Dezember 2023 und 31. Dezember 2022 hatten bestimmte Teilfonds Anlagen in JPMorgan Liquidity Funds getätigt, die als nahe stehende Unternehmen des ICAV gelten. Einzelheiten zu den Anlagen in JPMorgan Liquidity Funds sind in den Wertpapieranlagen der Teilfonds aufgeführt. Aus der folgenden Tabelle ist der Prozentsatz des Nettovermögens detailliert ersichtlich, der von jedem Teilfonds von JPMorgan Liquidity Funds zum Berichtsstichtag gehalten wird:

| Teilfonds | Währung | Anlage | % des vom Teilfonds gehaltenen Nettovermögens | | Realisierter Gewinn/(Verlust) | | Erträge | |
|--|---------|---|---|-------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | 31. Dezember 2023 | 31. Dezember 2022 | 31. Dezember 2023 | 31. Dezember 2022 | 31. Dezember 2023 | 31. Dezember 2022 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1) | USD | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund | .* | .* | - | - | 7.979 | 3.717 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active Global Aggregate Bond UCITS ETF (2) | USD | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund | 0,00 | .* | - | - | 5.974 | - |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF (3) | USD | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund | .* | .* | - | - | - | 17 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Equity UCITS ETF | USD | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund | 0,00 | 0,00 | - | - | 6.191 | 1.060 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF | USD | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund | 0,00 | 0,00 | - | - | 12.029 | 3.689 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF | USD | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund | 0,00 | .* | - | - | 39.815 | 3 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1) | USD | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund | .* | .* | - | - | - | 169 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Climate Change Solutions UCITS ETF (4) | USD | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund | 0,00 | 0,00 | - | - | 12.121 | 1.645 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Ultra-Short Income UCITS ETF | EUR | JPMorgan Liquidity Funds - EUR Liquidity LVNAV Fund | 0,28 | 0,58 | 2.193.797 | (106.739) | - | - |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | EUR | JPMorgan Liquidity Funds - EUR Liquidity LVNAV Fund | 0,02 | 0,01 | 135.095 | (3.132) | - | - |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (5) | EUR | JPMorgan Liquidity Funds - EUR Liquidity LVNAV Fund | 0,00 | 0,00 | 14.888 | 660 | - | - |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (6) | USD | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund | 0,00 | 0,01 | - | - | 664.234 | 83.413 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Equity Multi-Factor UCITS ETF | USD | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund | 0,00 | .* | - | - | 6.536 | 563 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF | USD | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund | 0,00 | 0,00 | - | - | 29.828 | 9.218 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | USD | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund | 0,02 | 0,01 | - | - | 931.475 | 92.273 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Green Social Sustainable Bond UCITS ETF (7) | USD | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund | 0,00 | .* | - | - | 16.713 | - |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (8) | USD | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund | 0,00 | 0,00 | - | - | 20.438 | 2.593 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - UK Equity Core UCITS ETF (4) | GBP | JPMorgan Liquidity Funds - GBP Liquidity LVNAV Fund | 0,01 | 0,00 | - | - | 44.541 | 182 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | USD | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund | 0,01 | 0,00 | - | - | 472.110 | 65.812 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | USD | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund | 0,00 | 0,00 | - | - | 17.358 | 7.167 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund | 0,00 | 0,00 | - | - | 77.532 | 19.379 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Ultra-Short Income UCITS ETF | USD | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund | 0,02 | 0,01 | - | - | 1.036.955 | 245.884 |

*Keine gehaltene Anlage zum 31. Dezember 2023 oder 31. Dezember 2022.

(1) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(2) Teilfonds am 11. Oktober 2023 aufgelegt.

(3) Teilfonds am 17. März 2022 aufgelegt.

(4) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

(5) Teilfonds am 26. April 2022 aufgelegt.

(6) Am 20. Mai 2022 wurde der JPMorgan Funds - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity Fund mit dem JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV- Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF zusammengelegt.

(7) Teilfonds am 23. Februar 2023 aufgelegt.

(8) Teilfonds am 29. März 2022 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

12. Transaktionen mit verbundenen Personen und Beteiligungen (Fortsetzung)

Angaben über Beziehungen zu verbundenen Parteien (Fortsetzung)

Zum 31. Dezember 2023 und 31. Dezember 2022 werden Aktien bestimmter Teilfonds von einem verbundenen Unternehmen der JPMorgan Chase & Co. gehalten.

| Teilfonds | % im Besitz von JPMC | |
|--|----------------------|-------------------|
| | 31. Dezember 2023 | 31. Dezember 2022 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1) | 32,83 | 40,12 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active Global Aggregate Bond UCITS ETF (2) | 66,90 | -* |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF (3) | 20,38 | 55,75 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF (4) | 8,52 | 47,52 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF | 0,40 | 0,34 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF | 0,05 | 10,98 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (1) | 27,51 | 92,89 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Climate Change Solutions UCITS ETF (5) | 64,00 | 81,57 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | -* | 21,85 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | 0,08 | 66,57 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | 0,04 | 0,10 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (6) | 0,29 | 9,27 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Equity Premium Income UCITS ETF (7) | 56,40 | -* |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF | 0,64 | 0,33 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | 0,01 | 0,03 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (8) | 61,29 | -* |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Green Social Sustainable Bond UCITS ETF (9) | 64,35 | -* |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF (10) | 11,62 | 22,91 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (11) | -* | 93,23 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - UK Equity Core UCITS ETF (5) | -* | 91,20 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (8) | 70,01 | -* |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | 0,07 | 0,08 |

(1) Teilfonds am 15. Februar 2022 aufgelegt.

(2) Teilfonds am 11. Oktober 2023 aufgelegt.

(3) Teilfonds am 17. März 2022 aufgelegt.

(4) Teilfonds am 9. August 2022 aufgelegt.

(5) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

(6) Teilfonds am 26. April 2022 aufgelegt.

(7) Teilfonds am 30. November 2023 aufgelegt.

(8) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

(9) Teilfonds am 23. Februar 2023 aufgelegt.

(10) Teilfonds am 29. März 2022 aufgelegt.

(11) Teilfonds am 1. März 2022 aufgelegt und am 12. Dezember 2023 aufgelöst.

Zum 31. Dezember 2023 und 31. Dezember 2022 hatte der folgende Teilfonds Aktien von JPMorgan Chase & Co. im Bestand:

| Teilfonds | Währung | Anlage | Aktien | | Marktgerechter Wert | | % Nettoaktiva | | Realisierter Gewinn/(Verlust) | | Erträge | |
|---|---------|----------------------|--------------|--------------|---------------------|--------------|---------------|--------------|-------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | 31. Dez 2023 | 31. Dez 2022 | 31. Dez 2023 | 31. Dez 2022 | 31. Dez 2023 | 31. Dez 2022 | 31. Dez 2023 | 31. Dez 2022 | 31. Dez 2023 | 31. Dez 2022 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Equity UCITS ETF | USD | JPMorgan Chase & Co. | 1.262 | 1.612 | 214.666 | 216.169 | 1,18 | 1,17 | 10.550 | (1.592) | 5.273 | 4.774 |

Honorar der Mitglieder des Verwaltungsrats

Jedes Mitglied des Verwaltungsrats hat Anspruch auf ein Honorar als Vergütung für seine Dienste zu einem Satz, der von Zeit zu Zeit vom Verwaltungsrat festgelegt wird. Alle Mitglieder des Verwaltungsrats haben einen Erstattungsanspruch durch den ICAV von Auslagen, die ihnen im Zusammenhang mit den Geschäften des ICAV oder der Erfüllung ihrer Aufgaben ordnungsgemäß entstanden sind.

Die Gesamtbezüge des Wirtschaftsprüfers beliefen sich zum Geschäftsjahresende am 31. Dezember 2023 auf USD 167.797 (31. Dezember 2022: USD 145.318), wovon USD null zum Geschäftsjahresende ausstehen (31. Dezember 2022: USD null).

Die einzige Vergütung, die an die Mitglieder des Verwaltungsrats gezahlt wird, ist ein jährliches Honorar, auf das Herr Watkins verzichtet hat.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

13. Ausschüttungen

Ausschüttungen für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023 waren wie folgt:

| Teilfonds | Aktienklasse | Teilfonds-Währung | Ex-Datum | Ausschüttung pro Aktie | Betrag |
|--|--------------|-------------------|------------|------------------------|---------|
| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (1) | USD (dist) | USD | 12/01/2023 | 0,1811 | 45.983 |
| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (1) | USD (dist) | USD | 09/02/2023 | 0,1924 | 48.853 |
| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (1) | USD (dist) | USD | 09/03/2023 | 0,1453 | 36.893 |
| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (1) | USD (dist) | USD | 13/04/2023 | 0,2747 | 55.197 |
| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (1) | USD (dist) | USD | 11/05/2023 | 0,1714 | 34.440 |
| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (1) | USD (dist) | USD | 08/06/2023 | 0,1961 | 39.403 |
| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (1) | USD (dist) | USD | 13/07/2023 | 0,2258 | 45.371 |
| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (1) | USD (dist) | USD | 10/08/2023 | 0,1737 | 34.902 |
| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (1) | USD (dist) | USD | 14/09/2023 | 0,1890 | 37.977 |
| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (1) | USD (dist) | USD | 12/10/2023 | 0,1917 | 38.519 |
| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (1) | USD (dist) | USD | 09/11/2023 | 0,1929 | 38.760 |
| USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | USD (dist) | USD | 12/01/2023 | 0,7715 | 14.750 |
| USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | USD (dist) | USD | 13/04/2023 | 0,6658 | 22.050 |
| USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | USD (dist) | USD | 13/07/2023 | 0,8387 | 27.776 |
| USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | USD (dist) | USD | 12/10/2023 | 0,9165 | 24.350 |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD (dist) | USD | 12/01/2023 | 0,3992 | 243.678 |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD (dist) | USD | 09/02/2023 | 0,3403 | 216.372 |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD (dist) | USD | 09/03/2023 | 0,3374 | 215.820 |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD (dist) | USD | 13/04/2023 | 0,4448 | 272.655 |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD (dist) | USD | 11/05/2023 | 0,3305 | 204.893 |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD (dist) | USD | 08/06/2023 | 0,3489 | 221.954 |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD (dist) | USD | 13/07/2023 | 0,4195 | 274.567 |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD (dist) | USD | 10/08/2023 | 0,3448 | 221.755 |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD (dist) | USD | 14/09/2023 | 0,4083 | 289.800 |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD (dist) | USD | 12/10/2023 | 0,3764 | 322.429 |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD (dist) | USD | 09/11/2023 | 0,2568 | 224.641 |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD (dist) | USD | 14/12/2023 | 0,4101 | 397.578 |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | USD (dist) | USD | 12/01/2023 | 0,3192 | 408.518 |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | USD (dist) | USD | 09/02/2023 | 0,2532 | 329.566 |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | USD (dist) | USD | 09/03/2023 | 0,2732 | 355.598 |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | USD (dist) | USD | 13/04/2023 | 0,3639 | 467.560 |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | USD (dist) | USD | 11/05/2023 | 0,2254 | 315.296 |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | USD (dist) | USD | 08/06/2023 | 0,3900 | 511.268 |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | USD (dist) | USD | 13/07/2023 | 0,5062 | 638.089 |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | USD (dist) | USD | 10/08/2023 | 0,3476 | 527.860 |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | USD (dist) | USD | 14/09/2023 | 0,4003 | 627.103 |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | USD (dist) | USD | 12/10/2023 | 0,4291 | 552.964 |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | USD (dist) | USD | 09/11/2023 | 0,3970 | 475.984 |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | USD (dist) | USD | 14/12/2023 | 0,5963 | 622.718 |

(1) Teilfonds am 12. Dezember 2023 aufgelöst.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

13. Ausschüttungen (Fortsetzung)

Ausschüttungen für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2022 waren wie folgt:

| Teilfonds | Aktienklasse | Teilfonds-Währung | Ex-Datum | Ausschüttung pro Aktie | Betrag |
|--|--------------|-------------------|------------|------------------------|---------|
| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (1) | USD (dist) | USD | 21/04/2022 | 0,1112 | 38.465 |
| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (1) | USD (dist) | USD | 12/05/2022 | 0,1658 | 58.181 |
| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (1) | USD (dist) | USD | 09/06/2022 | 0,1657 | 58.146 |
| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (1) | USD (dist) | USD | 14/07/2022 | 0,2131 | 55.600 |
| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (1) | USD (dist) | USD | 11/08/2022 | 0,1775 | 46.133 |
| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (1) | USD (dist) | USD | 08/09/2022 | 0,2118 | 55.048 |
| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (1) | USD (dist) | USD | 13/10/2022 | 0,2612 | 66.322 |
| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (1) | USD (dist) | USD | 10/11/2022 | 0,1382 | 35.090 |
| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (1) | USD (dist) | USD | 08/12/2022 | 0,0935 | 23.741 |
| USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | USD (dist) | USD | 13/01/2022 | 1,2151 | 19.802 |
| USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | USD (dist) | USD | 21/04/2022 | 0,6952 | 9.713 |
| USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | USD (dist) | USD | 14/07/2022 | 0,5166 | 8.380 |
| USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | USD (dist) | USD | 13/10/2022 | 0,7323 | 13.087 |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD (dist) | USD | 13/01/2022 | 0,3496 | 419.141 |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD (dist) | USD | 10/02/2022 | 0,3264 | 390.228 |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD (dist) | USD | 10/03/2022 | 0,3159 | 378.477 |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD (dist) | USD | 21/04/2022 | 0,3908 | 391.804 |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD (dist) | USD | 12/05/2022 | 0,4402 | 371.837 |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD (dist) | USD | 09/06/2022 | 0,3738 | 224.943 |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD (dist) | USD | 14/07/2022 | 0,4976 | 312.202 |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD (dist) | USD | 11/08/2022 | 0,3151 | 191.397 |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD (dist) | USD | 08/09/2022 | 0,3240 | 197.702 |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD (dist) | USD | 13/10/2022 | 0,3984 | 247.821 |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD (dist) | USD | 10/11/2022 | 0,3220 | 191.414 |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD (dist) | USD | 08/12/2022 | 0,3475 | 206.516 |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | USD (dist) | USD | 13/01/2022 | 0,0505 | 56.962 |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | USD (dist) | USD | 10/02/2022 | 0,0426 | 45.753 |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | USD (dist) | USD | 10/03/2022 | 0,0447 | 47.799 |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | USD (dist) | USD | 21/04/2022 | 0,0546 | 55.228 |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | USD (dist) | USD | 12/05/2022 | 0,0538 | 53.289 |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | USD (dist) | USD | 09/06/2022 | 0,0729 | 71.609 |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | USD (dist) | USD | 14/07/2022 | 0,0903 | 106.208 |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | USD (dist) | USD | 11/08/2022 | 0,0875 | 106.414 |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | USD (dist) | USD | 08/09/2022 | 0,1323 | 149.944 |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | USD (dist) | USD | 13/10/2022 | 0,1514 | 199.489 |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | USD (dist) | USD | 10/11/2022 | 0,1856 | 249.114 |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | USD (dist) | USD | 08/12/2022 | 0,1987 | 250.106 |

(1) Teilfonds am 1. März 2022 aufgelegt.

14. Devisenkurse

Die folgenden Wechselkurse wurden zum 31. Dezember 2023 und 31. Dezember 2022 verwendet:

| Währung | 31. Dezember 2023 | 31. Dezember 2022 | Währung | 31. Dezember 2023 | 31. Dezember 2022 | Währung | 31. Dezember 2023 | 31. Dezember 2022 |
|----------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|---------|-------------------|-------------------|
| EUR = 1 | | | USD = 1 | | | KRW | 1.287,9000 | 1.264,5000 |
| AUD | 1,6189 | 1,5738 | AED | 3,6728 | 3,6727 | KWD | 0,3073 | 0,3061 |
| CAD | 1,4566 | 1,4461 | AUD | 1,4655 | 1,4746 | MXN | 16,9345 | 19,4873 |
| CHF | 0,9297 | 0,9874 | BRL | 4,8576 | 5,2798 | MYR | 4,5950 | 4,4050 |
| DKK | 7,4546 | 7,4364 | CAD | 1,3186 | 1,3550 | NOK | 10,1557 | 9,8510 |
| GBP | 0,8665 | 0,8872 | CHF | 0,8417 | 0,9252 | NZD | 1,5794 | 1,5812 |
| JPY | * | 140,8183 | CLP | 873,2850 | 851,9500 | PEN | 3,7026 | * |
| NOK | 11,2185 | 10,5135 | CNH | 7,1206 | 6,9189 | PHP | 55,3750 | 55,7275 |
| SEK | 11,1325 | 11,1202 | CNY | 7,0922 | 6,9517 | PLN | 3,9323 | 4,3863 |
| USD | 1,1047 | 1,0673 | COP | 3.874,0000 | * | QAR | 3,6410 | 3,6418 |
| | | | CZK | 22,3496 | 22,6320 | RON | 4,5036 | * |
| GBP = 1 | | | DKK | 6,7484 | 6,9679 | RUB | 89,4000 | 73,0000 |
| AUD | 1,8682 | 1,7738 | EUR | 0,9053 | 0,9370 | SAR | 3,7500 | 3,7580 |
| CAD | 1,6810 | 1,6299 | GBP | 0,7844 | 0,8313 | SEK | 10,0779 | 10,4195 |
| EUR | 1,1540 | 1,1271 | HKD | 7,8086 | 7,8050 | SGD | 1,3191 | 1,3412 |
| JPY | * | 158,7166 | HUF | 346,0056 | 375,2167 | THB | 34,1325 | 34,6350 |
| USD | 1,2748 | 1,2029 | IDR | 15.397,0000 | 15.567,5000 | TRY | 29,5340 | * |
| | | | ILS | 3,6009 | 3,5285 | TWD | 30,6905 | 30,7355 |
| | | | INR | 83,2138 | 82,7300 | ZAR | 18,2875 | 17,0150 |
| | | | JPY | 140,9800 | 131,9450 | | | |

* Währungen zum 31. Dezember 2023 bzw. 31. Dezember 2022 nicht gehalten.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

15. Provisionsteilungsvereinbarungen

Die Anlageverwalter dürfen Provisionsteilungsvereinbarungen nur dann treffen, wenn ein direkter und erkennbarer Nutzen für die Kunden der Anlageverwalter, einschließlich des ICAV, besteht und wenn die Anlageverwalter davon überzeugt sind, dass die Transaktionen, die die gemeinsamen Provisionen generieren, in gutem Glauben, unter strikter Einhaltung der geltenden regulatorischen Anforderungen und im besten Interesse des ICAV und der Aktionäre erfolgen. Eine solche Vereinbarung muss vom Anlageverwalter zu Bedingungen getroffen werden, die den besten Marktpraktiken entsprechen. Aufgrund ihrer lokalen regulatorischen Rechte können bestimmte Anlageverwalter von Soft-Provisionen Gebrauch machen, um Research- oder Ausführungsdienstleistungen zu bezahlen. Andere Gerichtsbarkeiten können über andere Vorkehrungen verfügen, um für solche Dienstleistungen gemäß den lokalen regulatorischen Verpflichtungen zu bezahlen.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Equity UCITS ETF zahlte zum Geschäftsjahresende am 31. Dezember 2023 Soft-Provisionen für Research von USD null (31. Dezember 2022: USD 55).

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Equity Premium Income UCITS ETF zahlte zum Geschäftsjahresende am 31. Dezember 2023 Soft-Provisionen für Research von USD 1.454 (31. Dezember 2022: USD null).

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF zahlte zum Geschäftsjahresende am 31. Dezember 2023 Soft-Provisionen für Research von USD 232.950 (31. Dezember 2022: USD 145.219).

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF zahlte zum Geschäftsjahresende am 31. Dezember 2023 Soft-Provisionen für Research von USD 720 (31. Dezember 2022: USD null).

16. Effizientes Portfoliomanagement

Der ICAV kann Anlagetechniken und Finanzderivate zur effizienten Portfolioverwaltung der Vermögenswerte eines Teilfonds einsetzen, einschließlich der Absicherung gegen Marktbewegungen, Wechselkurs- oder Zinssatzrisiken gemäß den von der Zentralbank und dem Verkaufsprospekt festgelegten Bedingungen und Grenzen. Der ICAV hat zum Geschäftsjahresende am 31. Dezember 2023 und zum Geschäftsjahresende am 31. Dezember 2022 keine effizienten Portfoliomanagementtechniken in Form von Wertpapierleihgeschäften oder Anlagen in Pensions- und umgekehrten Pensionsgeschäften eingesetzt. Die Informationen zu den Transaktionen über die von dem ICAV zum 31. Dezember 2023 und zum 31. Dezember 2022 durchgeführten Wertpapierleihgeschäften sind in Erläuterung 18 und im Anhang der Wertpapierfinanzierungsgeschäfte aufgeführt.

Die Nutzung von Finanzderivaten durch einen Teilfonds zu Anlagezwecken oder zur effizienten Portfolioverwaltung wird im entsprechenden Nachtrag zum Verkaufsprospekt beschrieben. In diesem Zusammenhang bedeutet effizientes Portfoliomanagement die Verringerung der Risiken, einschließlich des Risikos von Tracking Error zwischen der Wertentwicklung eines Teilfonds und der Wertentwicklung des vom jeweiligen Teilfonds nachgebildeten Index, die Reduzierung der Kosten für den ICAV, die Generierung von zusätzlichem Kapital oder Erträgen für den ICAV und die Absicherung gegen Marktbewegungen, Wechselkurs- oder Zinsänderungsrisiken vorbehaltlich der im Abschnitt „Anlagebeschränkungen“ des Verkaufsprospekts beschriebenen allgemeinen Einschränkungen. Soweit ein Teilfonds Finanzderivate einsetzt, kann das Risiko bestehen, dass die Volatilität des Nettoinventarwerts des Teilfonds zunimmt.

17. Verpflichtungen und Eventualverbindlichkeiten

Zum Geschäftsjahresende am 31. Dezember 2023 und zum Geschäftsjahresende am 31. Dezember 2022 bestanden keine wesentlichen Verpflichtungen oder Eventualverbindlichkeiten.

18. Wertpapierleihgeschäfte

Der Teilfonds kann Teile seines Wertpapierportfolios an Dritte verleihen, um zusätzliche Erträge zu erzielen oder Kosten zu senken, und zwar im größtmöglichen Umfang und innerhalb der im Vermittlervertrag der Wertpapierleihe festgelegten Grenzen.

Ein erheblicher Teil der aus der Wertpapierleihe erzielten Erträge wird den teilnehmenden Teilfonds gutgeschrieben, wobei ein Teil der Erträge an den Vermittler der Wertpapierleihe für den ICAV gezahlt wird. Die Entleiher von Wertpapieren, die von teilnehmenden Teilfonds verliehen werden, werden von der Verwaltungsgesellschaft nach angemessener Beurteilung des Status und der Bonität dieser Entleiher genehmigt. Die Verwaltungsgesellschaft verzichtet auf die zusätzlichen Erträge aus dem Teil der Erträge aus dem Wertpapierleihgeschäft für die Aufsicht des Geschäfts; somit werden 90% der zusätzlichen Erträge aus dem Wertpapierleihgeschäft dem jeweiligen Teilfonds zugerechnet, während die restlichen 10% an den Vermittler der Wertpapierleihe gezahlt werden, der die Transaktion durchführt. Das Nettoergebnis aus dem Wertpapierleihgeschäft ist in der Ertrags- und Aufwandsrechnung dargestellt.

Für jede Wertpapierleihe nimmt der Vermittler der Wertpapierleihe für den am Wertpapierleihgeschäft teilnehmenden ICAV nicht zahlungswirksame Sicherheiten entgegen. Sicherheiten sind auf Wertpapiere beschränkt, die von den Vereinigten Staaten ausgegeben oder vollständig garantiert werden, oder die von deren Agenturen ausgegeben und bedingungslos garantiert werden, oder die von einem der G-10-Staaten ausgegeben oder vollständig garantiert werden.

Der Vermittler des ICAV für die Wertpapierleihe war bis 31. Januar 2022 Brown Brothers Harriman & Co. Seit dem 1. Februar 2022 ist J.P. Morgan SE - Luxembourg Branch der Vermittler für die Wertpapierleihe.

Bewertung von Wertpapieren verliehener und erhaltener Sicherheiten zum 31. Dezember 2023 sowie 31. Dezember 2022 sind wie folgt:

| | Marktwert der verliehenen Wertpapiere | | Zahlungswirksame Sicherheit* | | Nicht zahlungswirksame Sicherheit | |
|---|---------------------------------------|-------------------|------------------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|
| | 31. Dezember 2023 | 31. Dezember 2022 | 31. Dezember 2023 | 31. Dezember 2022 | 31. Dezember 2023 | 31. Dezember 2022 |
| | USD | USD | USD | USD | USD | USD |
| BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF | 6.536.733 | 2.682.082 | - | - | 6.822.589 | 2.783.820 |
| BetaBuilders US Equity UCITS ETF | 4.449 | 16.139 | - | 6.299 | 4.718 | 10.567 |
| BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF (1) | 4.194.195 | 45.820 | - | - | 4.493.185 | 48.255 |
| BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF | 47.318.730 | 18.477.028 | 18.696.888 | 18.649.152 | 31.073.468 | - |
| BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF | 5.829.084 | - | - | - | 6.201.736 | - |
| BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF | 5.422.402 | 716.782 | - | 731.118 | 5.769.054 | - |
| Global Equity Multi-Factor UCITS ETF | 2.158.172 | 1.333.775 | - | - | 2.306.762 | 1.474.038 |
| Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF | 2.072.610 | 3.160.631 | 2.115.663 | 1.585.532 | - | 1.660.733 |
| UK Equity Core UCITS ETF (2) | 687.146 | - | - | - | 728.937 | - |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | 9.512.682 | 34.702.757 | 3.006.600 | 726.650 | 6.918.039 | 36.609.072 |

* Erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten können in umgekehrte Pensionsgeschäfte mit qualitativ hochwertigen Staatsanleihen als Sicherheit reinvestiert werden. Die „Erträge aus Wertpapierleihgeschäften“ sind in der Ertrags- und Aufwandsrechnung ausgewiesen.

(1) Teilfonds am 9. August 2022 aufgelegt.

(2) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV

Erläuterungen zum Jahresabschluss (Fortsetzung)

für das Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023

18. Wertpapierleihgeschäfte (Fortsetzung)

Erträge aus Wertpapierleihgeschäften des ICAV zum 31. Dezember 2023 sowie 31. Dezember 2022 sind wie folgt:

| | Basis- Währung | Ertrag aus der Wertpapierleihe (brutto) | | Vermittlergebühr | | Ertrag aus der Wertpapierleihe (netto) | |
|---|-------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|---|----------------------|
| | | 31. Dezember 2023 | 31. Dezember 2022 | 31. Dezember 2023 | 31. Dezember 2022 | 31. Dezember 2023 | 31. Dezember 2022 |
| BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF | EUR | 4.669 | 245 | 466 | 24 | 4.203 | 221 |
| BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF | EUR | 4 | - | 1 | - | 3 | - |
| BetaBuilders US Equity UCITS ETF | USD | 958 | 643 | 92 | 62 | 866 | 581 |
| BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF (1) | USD | 18.741 | 11 | 1.832 | 1 | 16.909 | 10 |
| BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF | USD | 560.602 | 103.119 | 56.060 | 10.312 | 504.542 | 92.807 |
| BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF | USD | 1.496 | 14 | 150 | 1 | 1.346 | 13 |
| BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF | USD | 2.945 | 210 | 295 | 21 | 2.650 | 189 |
| Global Equity Multi-Factor UCITS ETF | USD | 14.413 | 2.807 | 1.438 | 280 | 12.975 | 2.527 |
| Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF | USD | 65.349 | 15.950 | 6.528 | 1.593 | 58.821 | 14.357 |
| UK Equity Core UCITS ETF (2) | GBP | 1.123 | - | 112 | - | 1.011 | - |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD | 114.424 | 109.563 | 11.436 | 10.951 | 102.988 | 98.612 |

(1) Teilfonds am 9. August 2022 aufgelegt.

(2) Teilfonds am 14. Juni 2022 aufgelegt.

19. Wesentliche Ereignisse während des Geschäftsjahres

a) Auflegungen von Teilfonds

Die folgenden Teilfonds wurden aufgelegt:

- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Green Social Sustainable Bond UCITS ETF am 23. Februar 2023
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF am 9. August 2023
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF am 9. August 2023
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active Global Aggregate Bond UCITS ETF am 11. Oktober 2023
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Equity Premium Income UCITS ETF am 30. November 2023

b) Auflösungen von Teilfonds

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - RMB Ultra-Short Income UCITS ETF wurde am 12. Dezember 2023 aufgelöst.

Der Jahresabschluss dieses Teilfonds wurde auf der Grundlage einer nicht fortlaufenden Rechnungslegung erstellt, die keine wesentlichen Anpassungen der veröffentlichten Nettoinventarwerte erfordert.

Im abgelaufenen Geschäftsjahr zum 31. Dezember 2023 sind keine anderen Ereignisse eingetreten, die einen wesentlichen Einfluss auf den Jahresabschluss hatten.

20. Wesentliche Ereignisse nach dem Jahresende

Die folgenden Teilfonds wurden aufgelegt:

- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active US Equity UCITS ETF am 18. Januar 2024
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active US Growth UCITS ETF am 18. Januar 2024
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active US Value UCITS ETF am 18. Januar 2024

Weitere Ereignisse nach dem Jahresende lagen nicht vor.

21. Annahme des Jahresabschlusses

Die Mitglieder des Verwaltungsrats haben den Jahresabschluss am 18. April 2024 angenommen.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|--|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Vanguard International Semiconductor Corp. | TWD | 6.000 | 15.933 | 0,06 |
| Wiwynn Corp. | TWD | 1.000 | 59.465 | 0,23 |
| Yageo Corp. | TWD | 2.000 | 38.905 | 0,15 |
| Yang Ming Marine Transport Corp. | TWD | 17.000 | 28.416 | 0,11 |
| Yuanta Financial Holding Co. Ltd. | TWD | 64.666 | 58.154 | 0,23 |
| <i>Taiwan insgesamt</i> | | | 3.833.896 | 15,05 |
| <i>Thailand (31. Dezember 2022: 2,02%)</i> | | | | |
| Airports of Thailand PCL NVDR | THB | 29.200 | 51.115 | 0,20 |
| Bangkok Expressway & Metro PCL NVDR | THB | 104.100 | 24.247 | 0,10 |
| CP ALL PCL NVDR | THB | 14.500 | 23.790 | 0,09 |
| Delta Electronics Thailand PCL | THB | 27.500 | 70.900 | 0,28 |
| PTT Exploration & Production PCL NVDR | THB | 14.800 | 64.824 | 0,25 |
| PTT Global Chemical PCL NVDR | THB | 25.200 | 28.424 | 0,11 |
| PTT PCL NVDR | THB | 48.200 | 50.484 | 0,20 |
| SCB X PCL NVDR | THB | 4.100 | 12.733 | 0,05 |
| Siam Cement PCL (The) NVDR | THB | 8.400 | 75.307 | 0,30 |
| Thai Oil PCL NVDR | THB | 39.306 | 61.897 | 0,24 |
| <i>Thailand insgesamt</i> | | | 463.721 | 1,82 |
| <i>Vereinigte Staaten (31. Dezember 2022: 0,54%)</i> | | | | |
| BeiGene Ltd. | HKD | 900 | 12.690 | 0,05 |
| Genpact Ltd. | USD | 739 | 25.651 | 0,10 |
| Newmont Corp. CDI | AUD | 1.960 | 81.234 | 0,32 |
| Parade Technologies Ltd. | TWD | 1.000 | 39.100 | 0,15 |
| <i>Vereinigte Staaten insgesamt</i> | | | 158.675 | 0,62 |
| Gesamtanlage in Aktien | | | 25.309.546 | 99,33 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Finanzterminkontrakte

| Wertpapierbeschreibung | Anzahl der Geschäfte | Währung | Zugrunde liegendes Exposure | | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---|-------------------------|---------|-----------------------------------|-------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| | | | USD | Gegenpartei | | |
| <i>Indien (31. Dezember 2022: 0,00%)</i> | | | | | | |
| IFSC Nifty 50 Index, 25/01/2024 | 3 | USD | 128.350 | Citibank NA | 2.741 | 0,01 |
| <i>Indien insgesamt</i> | | | | | <u>2.741</u> | <u>0,01</u> |
| Summe nicht realisierter Gewinne aus Finanzterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,00%) (1) | | | | | <u><u>2.741</u></u> | <u><u>0,01</u></u> |

| | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 25.312.287 | 99,34 |
| Barguthaben und Bareinschüsse | 138.731 | 0,54 |
| Sonstige Aktiva und Passiva | 30.172 | 0,12 |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | <u><u>25.481.190</u></u> | <u><u>100,00</u></u> |

| Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft) | % der Summe der Vermögens- werte |
|---|---|
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind | 99,18 |
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die an einem anderen regulierten Markt gehandelt werden | 0,10 |
| Finanzderivate, die nicht an einem regulierten Markt gehandelt werden | 0,01 |
| Sonstige Aktiva | 0,71 |
| Summe Aktiva | <u><u>100,00</u></u> |

(1) Vorjähriger Prozentsatz des Nettoinventarwerts aufgerundet auf 0,00%.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active Global Aggregate Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens | Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|--|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Anleihen | | | | | <i>Multinational</i> | | | | |
| Unternehmensanleihen | | | | | JBS USA LUX SA / JBS USA Food Co. / JBS Luxembourg SARRL 7,25% 15/11/2053 | USD | 120.000 | 130.730 | 0,30 |
| <i>Australien</i> | | | | | <i>Multinational insgesamt</i> | | | 130.730 | 0,30 |
| Commonwealth Bank of Australia 3,77% 31/08/2027 | EUR | 200.000 | 227.288 | 0,52 | <i>Niederlande</i> | | | | |
| National Australia Bank Ltd. 0,88% 19/02/2027 | EUR | 100.000 | 103.706 | 0,24 | Enel Finance International NV 5,00% 15/06/2032 | USD | 200.000 | 194.980 | 0,45 |
| Westpac Banking Corp. 3,11% 23/11/2027 | EUR | 200.000 | 222.163 | 0,51 | Iberdrola International BV, FRN 1,45% 31/12/2049 | EUR | 100.000 | 100.551 | 0,23 |
| <i>Australien insgesamt</i> | | | 553.157 | 1,27 | NIBC Bank NV 0,01% 15/10/2029 | EUR | 100.000 | 94.363 | 0,22 |
| <i>Kanada</i> | | | | | Volkswagen Financial Services NV 3,25% 13/04/2027 | GBP | 100.000 | 120.677 | 0,28 |
| Bank of Montreal 0,13% 26/01/2027 | EUR | 100.000 | 101.362 | 0,23 | WPC Eurobond BV 1,35% 15/04/2028 | EUR | 100.000 | 101.080 | 0,23 |
| Bank of Nova Scotia (The) 0,01% 14/09/2029 | EUR | 200.000 | 187.460 | 0,43 | <i>Niederlande insgesamt</i> | | | 611.651 | 1,41 |
| Royal Bank of Canada 3,50% 25/07/2028 | EUR | 100.000 | 113.410 | 0,26 | <i>Portugal</i> | | | | |
| Royal Bank of Canada 0,01% 05/10/2028 | EUR | 200.000 | 193.061 | 0,45 | Banco Santander Totta SA 3,75% 11/09/2026 | EUR | 200.000 | 224.931 | 0,52 |
| <i>Kanada insgesamt</i> | | | 595.293 | 1,37 | <i>Portugal insgesamt</i> | | | 224.931 | 0,52 |
| <i>Kaimaninseln</i> | | | | | <i>Singapur</i> | | | | |
| Avolon Holdings Funding Ltd. 4,25% 15/04/2026 | USD | 230.000 | 222.450 | 0,51 | Temasek Financial I Ltd. 3,50% 15/02/2033 | EUR | 200.000 | 226.659 | 0,52 |
| Avolon Holdings Funding Ltd. 6,38% 04/05/2028 | USD | 100.000 | 102.027 | 0,23 | <i>Singapur insgesamt</i> | | | 226.659 | 0,52 |
| Gaci First Investment Co. 4,75% 14/02/2030 | USD | 300.000 | 299.586 | 0,69 | <i>Spanien</i> | | | | |
| <i>Kaimaninseln insgesamt</i> | | | 624.063 | 1,43 | CaixaBank SA, FRN 5,00% 19/07/2029 | EUR | 100.000 | 115.495 | 0,27 |
| <i>Dänemark</i> | | | | | <i>Spanien insgesamt</i> | | | 115.495 | 0,27 |
| Danske Bank A/S, FRN 4,75% 21/06/2030 | EUR | 100.000 | 116.477 | 0,27 | <i>Supranational</i> | | | | |
| <i>Dänemark insgesamt</i> | | | 116.477 | 0,27 | Banque Ouest Africaine de Developpement 4,70% 22/10/2031 | USD | 200.000 | 170.229 | 0,39 |
| <i>Frankreich</i> | | | | | Banque Ouest Africaine de Developpement 2,75% 22/01/2033 | EUR | 100.000 | 83.952 | 0,19 |
| Banque Federative du Credit Mutuel SA 5,79% 13/07/2028 | USD | 200.000 | 206.715 | 0,48 | <i>Supranational insgesamt</i> | | | 254.181 | 0,58 |
| BNP Paribas SA, FRN 5,34% 12/06/2029 | USD | 200.000 | 202.833 | 0,47 | <i>Schweiz</i> | | | | |
| BPCE SA 4,38% 13/07/2028 | EUR | 200.000 | 228.388 | 0,52 | Credit Suisse Schweiz AG 3,39% 05/12/2025 | EUR | 100.000 | 110.677 | 0,25 |
| Credit Agricole SA, FRN 6,32% 03/10/2029 | USD | 250.000 | 262.156 | 0,60 | UBS Group AG, FRN 7,75% 01/03/2029 | EUR | 150.000 | 190.946 | 0,44 |
| Societe Generale SA, FRN 2,80% 19/01/2028 | USD | 200.000 | 185.014 | 0,43 | <i>Schweiz insgesamt</i> | | | 301.623 | 0,69 |
| Societe Generale SA, FRN 2,89% 09/06/2032 | USD | 200.000 | 164.959 | 0,38 | <i>Großbritannien</i> | | | | |
| TotalEnergies SE, FRN 2,00% 31/12/2049 | EUR | 100.000 | 93.213 | 0,21 | BP Capital Markets plc, FRN 3,63% 31/12/2049 | EUR | 100.000 | 103.410 | 0,24 |
| TotalEnergies SE, FRN 3,37% 31/12/2049 | EUR | 100.000 | 107.608 | 0,25 | HSBC Holdings plc, FRN 2,25% 22/11/2027 | USD | 200.000 | 183.612 | 0,42 |
| <i>Frankreich insgesamt</i> | | | 1.450.886 | 3,34 | HSBC Holdings plc, FRN 2,21% 17/08/2029 | USD | 200.000 | 174.599 | 0,40 |
| <i>Irland</i> | | | | | <i>Großbritannien insgesamt</i> | | | 461.621 | 1,06 |
| Glencore Capital Finance DAC 0,75% 01/03/2029 | EUR | 200.000 | 193.454 | 0,44 | <i>Vereinigte Staaten</i> | | | | |
| <i>Irland insgesamt</i> | | | 193.454 | 0,44 | AbbVie, Inc. 4,05% 21/11/2039 | USD | 40.000 | 36.175 | 0,08 |
| <i>Italien</i> | | | | | Bank of America Corp., FRN 2,55% 04/02/2028 | USD | 220.000 | 203.852 | 0,47 |
| Autostrade per l'Italia SpA 5,13% 14/06/2033 | EUR | 100.000 | 115.520 | 0,26 | Bank of America Corp., FRN 2,57% 20/10/2032 | USD | 290.000 | 240.578 | 0,55 |
| Banca Monte dei Paschi di Siena SpA 0,88% 08/10/2026 | EUR | 100.000 | 103.061 | 0,24 | Baxter International, Inc. 2,54% 01/02/2032 | USD | 250.000 | 209.763 | 0,48 |
| Intesa Sanpaolo SpA 7,00% 21/11/2025 | USD | 200.000 | 204.951 | 0,47 | BP Capital Markets America, Inc. 4,81% 13/02/2033 | USD | 190.000 | 191.738 | 0,44 |
| Intesa Sanpaolo SpA 6,63% 20/06/2033 | USD | 200.000 | 204.479 | 0,47 | Broadcom, Inc. 3,42% 15/04/2033 | USD | 220.000 | 193.261 | 0,44 |
| <i>Italien insgesamt</i> | | | 628.011 | 1,44 | Cencora, Inc. 2,80% 15/05/2030 | USD | 60.000 | 53.841 | 0,12 |
| <i>Jersey</i> | | | | | CF Industries, Inc. 4,95% 01/06/2043 | USD | 40.000 | 36.679 | 0,08 |
| Heathrow Funding Ltd. 1,13% 08/10/2030 | EUR | 100.000 | 94.496 | 0,22 | Charter Communications Operating LLC / Charter Communications Operating Capital 3,50% 01/06/2041 | USD | 70.000 | 49.490 | 0,11 |
| Heathrow Funding Ltd. 4,50% 11/07/2033 | EUR | 100.000 | 117.536 | 0,27 | Charter Communications Operating LLC / Charter Communications Operating Capital 5,25% 01/04/2053 | USD | 60.000 | 50.393 | 0,12 |
| <i>Jersey insgesamt</i> | | | 212.032 | 0,49 | Cheniere Energy Partners LP 3,25% 31/01/2032 | USD | 90.000 | 76.703 | 0,18 |
| <i>Luxemburg</i> | | | | | Citigroup, Inc., FRN 4,41% 31/03/2031 | USD | 340.000 | 325.577 | 0,75 |
| Holcim Finance Luxembourg SA 0,63% 19/01/2033 | EUR | 100.000 | 86.254 | 0,20 | Columbia Pipelines Operating Co. LLC 6,04% 15/11/2033 | USD | 70.000 | 73.384 | 0,17 |
| Segro Capital Sarl 1,25% 23/03/2026 | EUR | 100.000 | 105.629 | 0,24 | Comcast Corp. 2,94% 01/11/2056 | USD | 80.000 | 52.734 | 0,12 |
| SELP Finance Sarl 0,88% 27/05/2029 | EUR | 100.000 | 93.996 | 0,22 | ConocoPhillips Co. 5,05% 15/09/2033 | USD | 70.000 | 72.025 | 0,17 |
| <i>Luxemburg insgesamt</i> | | | 285.879 | 0,66 | Constellation Energy Generation LLC 5,80% 01/03/2033 | USD | 110.000 | 115.851 | 0,27 |
| <i>Mexiko</i> | | | | | Diamondback Energy, Inc. 6,25% 15/03/2033 | USD | 40.000 | 42.823 | 0,10 |
| Petroleos Mexicanos 6,84% 23/01/2030 | USD | 270.000 | 232.775 | 0,54 | Goldman Sachs Group, Inc. (The), FRN 1,54% 10/09/2027 | USD | 100.000 | 90.704 | 0,21 |
| <i>Mexiko insgesamt</i> | | | 232.775 | 0,54 | Goldman Sachs Group, Inc. (The), FRN 4,22% 01/05/2029 | USD | 170.000 | 164.362 | 0,38 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active Global Aggregate Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Federal National Mortgage Association (FS2924) 3,00% 01/01/2052 | USD | 301.755 | 269.647 | 0,62 |
| Federal National Mortgage Association 3,00% 01/03/2052 | USD | 204.342 | 181.403 | 0,42 |
| Federal National Mortgage Association 3,00% 01/04/2052 | USD | 193.794 | 173.145 | 0,40 |
| Federal National Mortgage Association 3,50% 01/05/2052 | USD | 488.454 | 448.239 | 1,03 |
| Federal National Mortgage Association 4,00% 01/08/2052 | USD | 194.794 | 184.341 | 0,42 |
| Federal National Mortgage Association 6,00% 01/01/2053 | USD | 355.320 | 360.686 | 0,83 |
| Federal National Mortgage Association 5,50% 01/09/2053 | USD | 196.260 | 199.553 | 0,46 |
| Federal National Mortgage Association 6,00% 01/10/2053 | USD | 394.184 | 406.720 | 0,94 |
| Federal National Mortgage Association 6,50% 01/10/2053 | USD | 329.079 | 337.023 | 0,77 |
| Freddie Mac Pool 2,50% 01/05/2051 | USD | 547.507 | 472.852 | 1,09 |
| Freddie Mac Pool 2,50% 01/03/2052 | USD | 1.198.898 | 1.019.636 | 2,34 |
| Freddie Mac Pool 3,00% 01/03/2052 | USD | 751.302 | 671.960 | 1,54 |
| Freddie Mac Pool 3,00% 01/08/2052 | USD | 205.269 | 183.718 | 0,42 |
| Freddie Mac Pool 4,50% 01/09/2052 | USD | 675.142 | 654.608 | 1,51 |
| Freddie Mac Pool 6,00% 01/01/2053 | USD | 363.338 | 368.826 | 0,85 |
| Government National Mortgage Association 5,50% 20/11/2052 | USD | 373.453 | 376.079 | 0,86 |
| Government National Mortgage Association 6,00% 20/01/2053 | USD | 516.264 | 524.215 | 1,21 |
| Government National Mortgage Association 5,00% 20/09/2053 | USD | 397.828 | 394.832 | 0,91 |
| <i>Vereinigte Staaten insgesamt</i> | | | 7.665.099 | 17,62 |
| Gesamtanlage in hypothekenbesicherten Wertpapieren | | | 7.665.099 | 17,62 |
| Anleihen insgesamt | | | 40.033.049 | 92,03 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active Global Aggregate Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Devisenterminkontrakte

| Gekaufte Währung | Gekaufter Betrag | Verkaufte Währung | Verkaufter Betrag | Fälligkeit | Gegenpartei | Markt-gerechter Wert USD | % des Netto- vermögens |
|-------------------|------------------|--------------------|-------------------|-------------|-------------------------------|--------------------------|-------------------------|
| AUD | 117.739 | NZD | 126.039 | 23/01/2024 | Citibank NA | 588 | - |
| AUD | 7.201 | USD | 4.733 | 22/01/2024 | Barclays | 185 | - |
| AUD | 641.214 | USD | 430.929 | 22/01/2024 | BNP Paribas | 6.896 | 0,02 |
| AUD | 117.739 | USD | 77.567 | 22/01/2024 | Citibank NA | 2.826 | 0,01 |
| AUD | 59.661 | USD | 39.980 | 22/01/2024 | HSBC | 757 | - |
| AUD | 93.223 | USD | 63.652 | 22/01/2024 | HSBC | 2 | - |
| AUD | 117.555 | USD | 79.306 | 22/01/2024 | Morgan Stanley | 961 | - |
| AUD | 36.457 | USD | 23.986 | 22/01/2024 | Morgan Stanley | 907 | - |
| AUD | 50.000 | USD | 32.940 | 22/01/2024 | State Street | 1.200 | - |
| AUD | 51.416 | USD | 34.460 | 22/01/2024 | State Street | 648 | - |
| BRL | 242.386 | USD | 49.017 | 22/01/2024 | Citibank NA | 818 | - |
| BRL | 2.267.050 | USD | 461.496 | 22/01/2024 | Goldman Sachs | 4.617 | 0,01 |
| CAD | 196.975 | AUD | 217.786 | 22/01/2024 | Goldman Sachs | 719 | - |
| CAD | 97.505 | EUR | 66.423 | 22/01/2024 | Barclays | 534 | - |
| CAD | 127.690 | USD | 95.136 | 22/01/2024 | Citibank NA | 1.729 | 0,01 |
| CAD | 69.467 | USD | 52.073 | 22/01/2024 | Goldman Sachs | 624 | - |
| CAD | 94.599 | USD | 69.777 | 22/01/2024 | HSBC | 1.986 | 0,01 |
| CAD | 119.391 | USD | 89.165 | 22/01/2024 | HSBC | 1.405 | 0,01 |
| CHF | 67.711 | SEK | 806.071 | 22/01/2024 | Citibank NA | 568 | - |
| CHF | 109.920 | USD | 126.794 | 22/01/2024 | BNP Paribas | 4.079 | 0,01 |
| CLP | 127.091.396 | USD | 144.900 | 22/01/2024 | Citibank NA | 476 | - |
| CNH | 587.791 | GBP | 64.801 | 22/01/2024 | Barclays | 43 | - |
| CNH | 1.947.868 | GBP | 214.852 | 22/01/2024 | HSBC | 5 | - |
| CNH | 1.384.706 | USD | 192.908 | 22/01/2024 | Barclays | 1.824 | 0,01 |
| CNH | 3.179.282 | USD | 446.073 | 22/01/2024 | Citibank NA | 1.031 | - |
| CNH | 1.017.569 | USD | 142.083 | 22/01/2024 | HSBC | 1.018 | - |
| CNH | 1.743.908 | USD | 244.598 | 22/01/2024 | HSBC | 649 | - |
| CNH | 1.389.404 | USD | 194.596 | 22/01/2024 | State Street | 796 | - |
| COP | 105.613.921 | USD | 26.536 | 22/01/2024 | HSBC | 613 | - |
| CZK | 794.529 | USD | 35.341 | 22/01/2024 | HSBC | 186 | - |
| DKK | 248.832 | USD | 36.909 | 22/01/2024 | HSBC | 2 | - |
| DKK | 345.790 | USD | 50.754 | 22/01/2024 | State Street | 539 | - |
| EUR | 1.561.309 | GBP | 1.343.650 | 22/01/2024 | BNP Paribas | 13.004 | 0,03 |
| EUR | 65.813 | GBP | 56.560 | 22/01/2024 | Citibank NA | 648 | - |
| EUR | 161.204 | GBP | 139.783 | 22/01/2024 | HSBC | 1 | - |
| EUR | 654.954 | USD | 715.931 | 22/01/2024 | HSBC | 8.143 | 0,02 |
| EUR | 202.704 | USD | 218.052 | 22/01/2024 | HSBC | 6.044 | 0,02 |
| EUR | 3.306 | USD | 3.571 | 22/01/2024 | HSBC | 84 | - |
| EUR | 43.068 | USD | 47.610 | 22/01/2024 | HSBC | 3 | - |
| EUR | 563.524 | USD | 606.462 | 22/01/2024 | Morgan Stanley | 16.533 | 0,04 |
| EUR | 1.164.928 | USD | 1.279.761 | 22/01/2024 | Morgan Stanley | 8.107 | 0,02 |
| EUR | 144.178 | USD | 158.325 | 22/01/2024 | Morgan Stanley | 1.069 | - |
| GBP | 198.544 | CNH | 1.793.154 | 22/01/2024 | BNP Paribas | 960 | - |
| GBP | 589.344 | EUR | 679.574 | 22/01/2024 | BNP Paribas | 87 | - |
| GBP | 13.577 | USD | 17.264 | 22/01/2024 | Barclays | 46 | - |
| GBP | 432.336 | USD | 547.789 | 22/01/2024 | BNP Paribas | 3.414 | 0,01 |
| GBP | 525.558 | USD | 668.278 | 22/01/2024 | BNP Paribas | 1.778 | 0,01 |
| GBP | 3.459.158 | USD | 4.381.837 | 22/01/2024 | Citibank NA | 28.391 | 0,07 |
| GBP | 174.902 | USD | 221.746 | 22/01/2024 | HSBC | 1.244 | - |
| GBP | 94.652 | USD | 119.699 | 22/01/2024 | HSBC | 977 | - |
| GBP | 112.863 | USD | 141.683 | 22/01/2024 | Morgan Stanley | 2.211 | 0,01 |
| IDR | 3.300.468.561 | USD | 212.828 | 22/01/2024 | BNP Paribas | 1.255 | - |
| ILS | 103.336 | USD | 28.156 | 22/01/2024 | State Street | 552 | - |
| INR | 23.859.972 | USD | 286.033 | 22/01/2024 | HSBC | 436 | - |
| INR | 3.387.341 | USD | 40.668 | 22/01/2024 | Morgan Stanley | 1 | - |
| JPY | 16.651.699 | GBP | 92.805 | 22/01/2024 | Barclays | 155 | - |
| JPY | 45.852.404 | GBP | 255.793 | 22/01/2024 | HSBC | 117 | - |
| JPY | 53.230.912 | USD | 374.043 | 22/01/2024 | HSBC | 4.692 | 0,01 |
| KRW | 203.531.701 | USD | 154.695 | 22/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | 2.407 | 0,01 |
| KRW | 1.244.076.270 | USD | 959.180 | 22/01/2024 | BNP Paribas | 1.096 | - |
| KRW | 104.404.007 | USD | 80.237 | 22/01/2024 | BNP Paribas | 351 | - |
| NOK | 328.518 | USD | 31.224 | 22/01/2024 | HSBC | 1.141 | - |
| NZD | 346.118 | USD | 215.208 | 23/01/2024 | Morgan Stanley | 3.954 | 0,01 |
| PHP | 8.039.791 | USD | 144.471 | 22/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | 641 | - |
| PLN | 885.220 | USD | 224.311 | 22/01/2024 | BNP Paribas | 745 | - |
| RON | 106.143 | USD | 23.325 | 22/01/2024 | HSBC | 239 | - |
| SEK | 3.079.195 | USD | 300.945 | 22/01/2024 | BNP Paribas | 4.845 | 0,01 |
| THB | 9.132.237 | USD | 257.929 | 22/01/2024 | Goldman Sachs | 10.099 | 0,02 |
| USD | 78.496 | AUD | 114.623 | 22/01/2024 | Morgan Stanley | 231 | - |
| USD | 101.803 | CNH | 723.712 | 22/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | 27 | - |
| USD | 186.278 | EUR | 167.608 | 22/01/2024 | Barclays | 981 | - |
| USD | 441.030 | GBP | 345.335 | 22/01/2024 | Barclays | 748 | - |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active Global Aggregate Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Devisenterminkontrakte (Fortsetzung)

| Gekaufte Währung | Gekaufter Betrag | Verkaufte Währung | Verkaufter Betrag | Fälligkeit | Gegenpartei | Markt-gerechter Wert USD | % des Netto-vermögens |
|---------------------------------|------------------|--------------------|-------------------|-------------|-------------------------------|--------------------------|------------------------|
| <i>Klasse EUR Hedged (acc)*</i> | | | | | | | |
| AUD | 32.629 | EUR | 20.088 | 05/01/2024 | HSBC | 74 | - |
| CAD | 59.674 | EUR | 40.866 | 05/01/2024 | HSBC | 112 | - |
| CAD | 36.577 | USD | 27.680 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | 60 | - |
| CHF | 7.314 | EUR | 7.738 | 05/01/2024 | HSBC | 143 | - |
| EUR | 5.622 | AUD | 9.103 | 07/02/2024 | HSBC | - | - |
| EUR | 10.451 | CAD | 15.237 | 07/02/2024 | HSBC | 1 | - |
| EUR | 2.182 | CHF | 2.023 | 07/02/2024 | HSBC | 2 | - |
| EUR | 15.665 | GBP | 13.591 | 07/02/2024 | BNP Paribas | 1 | - |
| EUR | 4.111 | GBP | 3.523 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | 50 | - |
| EUR | 2.613 | MXN | 49.235 | 07/02/2024 | BNP Paribas | 2 | - |
| EUR | 198.331 | USD | 219.393 | 07/02/2024 | BNP Paribas | 18 | - |
| EUR | 1.600 | USD | 1.760 | 07/02/2024 | BNP Paribas | 10 | - |
| EUR | 4.632 | USD | 5.084 | 05/01/2024 | Citibank NA | 33 | - |
| EUR | 9.385 | USD | 10.214 | 05/01/2024 | Goldman Sachs | 155 | - |
| EUR | 4.376 | USD | 4.817 | 05/01/2024 | HSBC | 17 | - |
| EUR | 1.821.054 | USD | 2.005.624 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | 6.157 | 0,02 |
| EUR | 6.425 | USD | 6.924 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | 174 | - |
| EUR | 9.656 | USD | 10.598 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | 69 | - |
| EUR | 17.750 | USD | 19.499 | 05/01/2024 | RBC | 110 | - |
| IDR | 158.770.039 | USD | 10.220 | 05/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | 88 | - |
| IDR | 65.325.654 | USD | 4.239 | 05/01/2024 | Barclays | 2 | - |
| KRW | 23.552.283 | USD | 18.180 | 05/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | 71 | - |
| MXN | 89.159 | EUR | 4.734 | 05/01/2024 | HSBC | 33 | - |
| SEK | 89.732 | EUR | 8.012 | 05/01/2024 | HSBC | 53 | - |
| THB | 165.582 | EUR | 4.354 | 05/01/2024 | HSBC | 42 | - |
| THB | 104.286 | USD | 3.054 | 05/01/2024 | Barclays | 2 | - |
| USD | 14.039 | AUD | 20.541 | 07/02/2024 | Morgan Stanley | 6 | - |
| USD | 5.623 | CHF | 4.701 | 07/02/2024 | Goldman Sachs | 16 | - |
| USD | 231.798 | CNH | 1.647.437 | 05/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | 401 | - |
| USD | 88.762 | CNH | 630.045 | 07/02/2024 | State Street | 60 | - |
| USD | 800 | CZK | 17.688 | 05/01/2024 | Citibank NA | 9 | - |
| USD | 797 | CZK | 17.688 | 07/02/2024 | Morgan Stanley | 6 | - |
| USD | 1.831 | DKK | 12.232 | 07/02/2024 | State Street | 15 | - |
| USD | 741.690 | EUR | 666.156 | 05/01/2024 | BNP Paribas | 5.765 | 0,01 |
| USD | 40.370 | GBP | 31.547 | 07/02/2024 | BNP Paribas | 146 | - |
| USD | 4.241 | IDR | 65.325.654 | 07/02/2024 | Barclays | 4 | - |
| USD | 108.370 | JPY | 15.170.000 | 07/02/2024 | Morgan Stanley | 160 | - |
| USD | 5.506 | KRW | 7.070.468 | 07/02/2024 | Bank of America Merrill Lynch | 42 | - |
| USD | 30.238 | KRW | 38.910.159 | 05/01/2024 | Barclays | 85 | - |
| USD | 11.964 | KRW | 15.357.876 | 07/02/2024 | HSBC | 95 | - |
| USD | 3.234 | MXN | 55.069 | 07/02/2024 | State Street | 3 | - |
| USD | 822 | NZD | 1.298 | 07/02/2024 | BNP Paribas | - | - |
| USD | 1.986 | PLN | 7.742 | 07/02/2024 | HSBC | 18 | - |
| USD | 3.839 | SEK | 38.073 | 07/02/2024 | BNP Paribas | 55 | - |
| USD | 2.056 | SGD | 2.703 | 07/02/2024 | Bank of America Merrill Lynch | 3 | - |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active Global Aggregate Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Devisenterminkontrakte (Fortsetzung)

| Gekaufte Währung | Gekaufter Betrag | Verkaufte Währung | Verkaufter Betrag | Fälligkeit | Gegenpartei | Markt-gerechter Wert USD | % des Netto-vermögens |
|---|------------------|--------------------|-------------------|-------------|-------------------------------|--------------------------|------------------------|
| Klasse XXX** | | | | | | | |
| AUD | 43.292 | GBP | 23.152 | 05/01/2024 | BNP Paribas | 27 | - |
| CAD | 77.425 | GBP | 45.889 | 05/01/2024 | BNP Paribas | 219 | - |
| CAD | 258.529 | USD | 195.643 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | 427 | - |
| CHF | 10.085 | GBP | 9.258 | 05/01/2024 | BNP Paribas | 182 | - |
| GBP | 311.743 | CNH | 2.819.125 | 05/01/2024 | BNP Paribas | 1.445 | 0,01 |
| GBP | 17.462 | CNH | 157.538 | 05/01/2024 | Citibank NA | 134 | - |
| GBP | 118.854 | EUR | 136.506 | 07/02/2024 | Barclays | 533 | - |
| GBP | 12.437 | EUR | 14.271 | 07/02/2024 | Morgan Stanley | 70 | - |
| GBP | 377.754 | JPY | 67.813.932 | 05/01/2024 | BNP Paribas | 396 | - |
| GBP | 3.310.255 | USD | 4.205.435 | 05/01/2024 | Barclays | 14.525 | 0,04 |
| GBP | 6.612 | USD | 8.397 | 05/01/2024 | Barclays | 32 | - |
| GBP | 1.597.441 | USD | 2.029.113 | 05/01/2024 | BNP Paribas | 7.328 | 0,02 |
| GBP | 85.128 | USD | 107.803 | 05/01/2024 | Citibank NA | 720 | - |
| GBP | 10.128 | USD | 12.737 | 05/01/2024 | Citibank NA | 174 | - |
| GBP | 5.481 | USD | 6.924 | 05/01/2024 | Citibank NA | 63 | - |
| GBP | 5.896 | USD | 7.384 | 05/01/2024 | HSBC | 132 | - |
| GBP | 14.727 | USD | 18.654 | 05/01/2024 | RBC | 121 | - |
| GBP | 27.826 | USD | 35.437 | 05/01/2024 | State Street | 36 | - |
| IDR | 613.045.874 | USD | 39.785 | 05/01/2024 | Barclays | 17 | - |
| JPY | 32.563.826 | GBP | 179.335 | 05/01/2024 | BNP Paribas | 2.436 | 0,01 |
| KRW | 34.154.371 | USD | 26.297 | 05/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | 171 | - |
| THB | 978.665 | USD | 28.660 | 05/01/2024 | Barclays | 17 | - |
| USD | 99.449 | AUD | 145.511 | 07/02/2024 | Morgan Stanley | 40 | - |
| USD | 39.924 | CHF | 33.380 | 07/02/2024 | Goldman Sachs | 113 | - |
| USD | 403.937 | CNH | 2.870.868 | 05/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | 699 | - |
| USD | 638.055 | CNH | 4.528.993 | 07/02/2024 | State Street | 432 | - |
| USD | 800 | CZK | 17.693 | 05/01/2024 | Citibank NA | 9 | - |
| USD | 797 | CZK | 17.693 | 07/02/2024 | Morgan Stanley | 6 | - |
| USD | 7.625 | DKK | 50.943 | 07/02/2024 | State Street | 61 | - |
| USD | 1.609.734 | EUR | 1.443.911 | 07/02/2024 | BNP Paribas | 12.364 | 0,03 |
| USD | 6.775.934 | GBP | 5.295.925 | 05/01/2024 | BNP Paribas | 24.613 | 0,06 |
| USD | 39.798 | IDR | 613.045.874 | 07/02/2024 | Barclays | 36 | - |
| USD | 786.052 | JPY | 110.034.433 | 07/02/2024 | Morgan Stanley | 1.163 | - |
| USD | 51.929 | KRW | 66.821.224 | 05/01/2024 | Barclays | 146 | - |
| USD | 85.667 | KRW | 109.970.975 | 07/02/2024 | HSBC | 679 | - |
| USD | 30.353 | MXN | 516.795 | 07/02/2024 | State Street | 23 | - |
| USD | 15.040 | NZD | 23.745 | 07/02/2024 | BNP Paribas | 4 | - |
| USD | 7.666 | PLN | 29.882 | 07/02/2024 | HSBC | 71 | - |
| USD | 35.911 | SEK | 356.183 | 07/02/2024 | BNP Paribas | 515 | - |
| USD | 8.071 | SGD | 10.612 | 07/02/2024 | Bank of America Merrill Lynch | 12 | - |
| Klasse USD Hedged (acc)* | | | | | | | |
| CAD | 86.155 | USD | 65.198 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | 142 | - |
| EUR | 6.756 | USD | 7.388 | 05/01/2024 | BNP Paribas | 76 | - |
| IDR | 108.798.723 | USD | 7.061 | 05/01/2024 | Barclays | 3 | - |
| JPY | 571.197 | USD | 3.923 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | 130 | - |
| THB | 172.280 | USD | 5.045 | 05/01/2024 | Barclays | 3 | - |
| USD | 34.416 | AUD | 50.356 | 07/02/2024 | Morgan Stanley | 14 | - |
| USD | 13.579 | CHF | 11.353 | 07/02/2024 | Goldman Sachs | 39 | - |
| USD | 221.850 | CNH | 1.576.734 | 05/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | 384 | - |
| USD | 222.134 | CNH | 1.576.734 | 07/02/2024 | State Street | 150 | - |
| USD | 793 | CZK | 17.526 | 05/01/2024 | Citibank NA | 9 | - |
| USD | 790 | CZK | 17.526 | 07/02/2024 | Morgan Stanley | 6 | - |
| USD | 5.069 | DKK | 33.869 | 07/02/2024 | State Street | 41 | - |
| USD | 557.817 | EUR | 500.355 | 07/02/2024 | BNP Paribas | 4.284 | 0,01 |
| USD | 100.964 | GBP | 78.898 | 07/02/2024 | BNP Paribas | 364 | - |
| USD | 7.063 | IDR | 108.798.723 | 07/02/2024 | Barclays | 6 | - |
| USD | 272.348 | JPY | 38.124.305 | 07/02/2024 | Morgan Stanley | 403 | - |
| USD | 28.288 | KRW | 36.400.282 | 05/01/2024 | Barclays | 80 | - |
| USD | 28.356 | KRW | 36.400.282 | 07/02/2024 | HSBC | 225 | - |
| USD | 5.315 | MXN | 90.499 | 07/02/2024 | State Street | 4 | - |
| USD | 820 | NZD | 1.294 | 07/02/2024 | BNP Paribas | - | - |
| USD | 5.081 | PLN | 19.807 | 07/02/2024 | HSBC | 47 | - |
| USD | 6.377 | SEK | 63.246 | 07/02/2024 | BNP Paribas | 91 | - |
| USD | 5.325 | SGD | 7.001 | 07/02/2024 | Bank of America Merrill Lynch | 8 | - |
| Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten | | | | | | 257.756 | 0,59 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active Global Aggregate Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Devisenterminkontrakte (Fortsetzung)

| Gekaufte Währung | Gekaufter Betrag | Verkaufte Währung | Verkaufter Betrag | Fälligkeit | Gegenpartei | Markt-gerechter Wert USD | % des Netto-vermögens |
|-------------------|------------------|--------------------|-------------------|-------------|-------------------------------|--------------------------|------------------------|
| CAD | 163.779 | USD | 124.242 | 22/01/2024 | HSBC | - | - |
| CLP | 139.678.354 | USD | 161.109 | 22/01/2024 | Goldman Sachs | (1.336) | - |
| CZK | 4.194.303 | USD | 187.631 | 22/01/2024 | Goldman Sachs | (86) | - |
| EUR | 10.804 | USD | 11.953 | 22/01/2024 | BNP Paribas | (9) | - |
| EUR | 392.840 | USD | 434.467 | 22/01/2024 | Morgan Stanley | (168) | - |
| GBP | 58.108 | AUD | 108.616 | 22/01/2024 | BNP Paribas | (79) | - |
| GBP | 71.108 | CAD | 119.967 | 22/01/2024 | BNP Paribas | (347) | - |
| GBP | 62.438 | EUR | 72.089 | 22/01/2024 | Citibank NA | (92) | - |
| GBP | 280.968 | JPY | 50.889.898 | 22/01/2024 | BNP Paribas | (3.861) | (0,01) |
| JPY | 542.622.635 | USD | 3.862.169 | 22/01/2024 | Morgan Stanley | (1.432) | - |
| KRW | 126.221.181 | USD | 97.443 | 22/01/2024 | State Street | (16) | - |
| USD | 66.613 | AUD | 101.002 | 22/01/2024 | BNP Paribas | (2.351) | (0,01) |
| USD | 77.883 | AUD | 117.739 | 22/01/2024 | Citibank NA | (2.510) | (0,01) |
| USD | 44.923 | BRL | 219.734 | 22/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | (255) | - |
| USD | 34.063 | BRL | 168.253 | 22/01/2024 | Barclays | (530) | - |
| USD | 49.211 | CAD | 65.836 | 22/01/2024 | BNP Paribas | (732) | - |
| USD | 53.259 | CAD | 72.302 | 22/01/2024 | BNP Paribas | (1.589) | (0,01) |
| USD | 1.101 | CAD | 1.452 | 22/01/2024 | HSBC | (1) | - |
| USD | 77.500 | CAD | 105.156 | 22/01/2024 | Morgan Stanley | (2.271) | (0,01) |
| USD | 202.141 | CNH | 1.441.679 | 22/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | (603) | - |
| USD | 155.663 | CNH | 1.111.275 | 22/01/2024 | BNP Paribas | (616) | - |
| USD | 251.309 | CNH | 1.800.142 | 22/01/2024 | BNP Paribas | (1.846) | (0,01) |
| USD | 517.314 | EUR | 472.348 | 22/01/2024 | BNP Paribas | (4.883) | (0,01) |
| USD | 748.051 | EUR | 693.432 | 22/01/2024 | BNP Paribas | (18.562) | (0,04) |
| USD | 2.862.331 | EUR | 2.620.736 | 22/01/2024 | Citibank NA | (34.982) | (0,08) |
| USD | 182.121 | EUR | 168.716 | 22/01/2024 | HSBC | (4.400) | (0,01) |
| USD | 72.480 | EUR | 66.423 | 22/01/2024 | Morgan Stanley | (953) | - |
| USD | 1.748.414 | EUR | 1.600.000 | 22/01/2024 | Morgan Stanley | (20.441) | (0,05) |
| USD | 5.396 | EUR | 5.000 | 22/01/2024 | State Street | (132) | - |
| USD | 44.136 | GBP | 34.769 | 22/01/2024 | Barclays | (193) | - |
| USD | 143.142 | GBP | 114.073 | 22/01/2024 | BNP Paribas | (2.295) | (0,01) |
| USD | 2.654.037 | GBP | 2.089.331 | 22/01/2024 | BNP Paribas | (9.740) | (0,02) |
| USD | 98.213 | GBP | 77.132 | 22/01/2024 | Morgan Stanley | (126) | - |
| USD | 1.989.017 | GBP | 1.569.973 | 22/01/2024 | Morgan Stanley | (12.608) | (0,03) |
| USD | 322.143 | GBP | 253.490 | 22/01/2024 | State Street | (1.041) | - |
| USD | 108.879 | HUF | 37.826.148 | 22/01/2024 | Citibank NA | (134) | - |
| USD | 1.109 | JPY | 158.197 | 22/01/2024 | Barclays | (16) | - |
| USD | 380.829 | JPY | 54.665.879 | 22/01/2024 | BNP Paribas | (8.116) | (0,02) |
| USD | 416.438 | JPY | 60.259.242 | 22/01/2024 | BNP Paribas | (12.304) | (0,03) |
| USD | 299.228 | JPY | 43.120.004 | 22/01/2024 | HSBC | (7.569) | (0,02) |
| USD | 172.345 | JPY | 24.265.208 | 22/01/2024 | State Street | (301) | - |
| USD | 225.750 | JPY | 32.509.014 | 22/01/2024 | State Street | (5.550) | (0,01) |
| USD | 529.892 | JPY | 75.570.479 | 22/01/2024 | State Street | (7.789) | (0,02) |
| USD | 142.378 | KRW | 186.180.560 | 22/01/2024 | Goldman Sachs | (1.331) | - |
| USD | 75.449 | KRW | 98.953.356 | 22/01/2024 | Morgan Stanley | (931) | - |
| USD | 71.868 | KRW | 93.226.309 | 22/01/2024 | State Street | (92) | - |
| USD | 83.955 | MXN | 1.452.339 | 22/01/2024 | Citibank NA | (1.520) | - |
| USD | 101.858 | MXN | 1.762.044 | 22/01/2024 | Citibank NA | (1.844) | (0,01) |
| USD | 190.347 | MXN | 3.305.816 | 22/01/2024 | Citibank NA | (4.210) | (0,01) |
| USD | 83.831 | MXN | 1.442.590 | 22/01/2024 | Morgan Stanley | (1.070) | - |
| USD | 72.766 | NZD | 117.072 | 23/01/2024 | Morgan Stanley | (1.364) | - |
| USD | 149.730 | PHP | 8.325.888 | 22/01/2024 | Goldman Sachs | (546) | - |
| USD | 71.701 | SEK | 737.054 | 22/01/2024 | Citibank NA | (1.495) | - |
| USD | 57.890 | SGD | 76.904 | 22/01/2024 | BNP Paribas | (465) | - |
| USD | 145.867 | THB | 5.072.517 | 22/01/2024 | Goldman Sachs | (3.010) | (0,01) |
| USD | 145.028 | ZAR | 2.667.429 | 22/01/2024 | Morgan Stanley | (583) | - |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active Global Aggregate Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Devisenterminkontrakte (Fortsetzung)

| Gekaufte Währung | Gekaufter Betrag | Verkaufte Währung | Verkaufter Betrag | Fälligkeit | Gegenpartei | Markt-gerechter Wert USD | % des Netto- vermögens |
|---------------------------------|------------------|--------------------|-------------------|-------------|-------------------------------|--------------------------|-------------------------|
| <i>Klasse EUR Hedged (acc)*</i> | | | | | | | |
| AUD | 20.541 | USD | 14.024 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (7) | - |
| CHF | 4.701 | USD | 5.603 | 05/01/2024 | Goldman Sachs | (17) | - |
| CNH | 1.071.271 | EUR | 137.742 | 05/01/2024 | HSBC | (1.700) | (0,01) |
| CNH | 630.045 | USD | 88.564 | 05/01/2024 | State Street | (69) | - |
| CZK | 17.688 | USD | 798 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (6) | - |
| DKK | 21.074 | EUR | 2.828 | 05/01/2024 | HSBC | (1) | - |
| DKK | 12.232 | USD | 1.828 | 05/01/2024 | State Street | (15) | - |
| EUR | 5.521 | AUD | 8.940 | 07/02/2024 | BNP Paribas | - | - |
| EUR | 3.730 | CAD | 5.462 | 05/01/2024 | BNP Paribas | (22) | - |
| EUR | 10.810 | CAD | 15.843 | 07/02/2024 | HSBC | (63) | - |
| EUR | 34.966 | CNH | 274.797 | 07/02/2024 | BNP Paribas | (6) | - |
| EUR | 37.429 | CNH | 295.402 | 07/02/2024 | HSBC | (182) | - |
| EUR | 17.769 | GBP | 15.472 | 07/02/2024 | HSBC | (70) | - |
| EUR | 42.734 | JPY | 6.629.491 | 07/02/2024 | BNP Paribas | (14) | - |
| EUR | 44.959 | JPY | 7.007.546 | 07/02/2024 | HSBC | (249) | - |
| EUR | 3.069 | SEK | 34.169 | 07/02/2024 | BNP Paribas | - | - |
| EUR | 666.156 | USD | 742.659 | 07/02/2024 | BNP Paribas | (5.704) | (0,01) |
| EUR | 2.781 | USD | 3.095 | 07/02/2024 | HSBC | (19) | - |
| EUR | 181.330 | USD | 201.667 | 07/02/2024 | HSBC | (1.065) | - |
| GBP | 52.268 | EUR | 60.774 | 05/01/2024 | HSBC | (507) | - |
| GBP | 31.547 | USD | 40.364 | 05/01/2024 | BNP Paribas | (147) | - |
| JPY | 25.666.834 | EUR | 166.242 | 05/01/2024 | HSBC | (1.536) | (0,01) |
| JPY | 307.447 | EUR | 1.981 | 05/01/2024 | RBC | (7) | - |
| JPY | 15.170.000 | USD | 107.809 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (171) | - |
| KRW | 15.357.876 | USD | 11.943 | 05/01/2024 | HSBC | (42) | - |
| MXN | 55.069 | USD | 3.252 | 05/01/2024 | State Street | (1) | - |
| NZD | 1.298 | USD | 822 | 05/01/2024 | BNP Paribas | - | - |
| PLN | 11.792 | EUR | 2.725 | 05/01/2024 | HSBC | (11) | - |
| PLN | 7.742 | USD | 1.987 | 05/01/2024 | HSBC | (18) | - |
| SEK | 38.073 | USD | 3.834 | 05/01/2024 | BNP Paribas | (55) | - |
| SGD | 4.350 | EUR | 2.993 | 05/01/2024 | HSBC | (9) | - |
| SGD | 2.703 | USD | 2.053 | 05/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | (3) | - |
| USD | 35.325 | AUD | 53.170 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (957) | - |
| USD | 66.960 | CAD | 90.789 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (1.895) | (0,01) |
| USD | 27.693 | CAD | 36.577 | 07/02/2024 | Morgan Stanley | (61) | - |
| USD | 13.774 | CHF | 12.015 | 05/01/2024 | RBC | (504) | - |
| USD | 7.557 | CNH | 53.879 | 05/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | (11) | - |
| USD | 4.922 | DKK | 33.306 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (14) | - |
| USD | 7.092 | EUR | 6.488 | 05/01/2024 | Barclays | (75) | - |
| USD | 19.758 | EUR | 18.067 | 05/01/2024 | BNP Paribas | (202) | - |
| USD | 5.599 | EUR | 5.197 | 05/01/2024 | Citibank NA | (142) | - |
| USD | 7.087 | EUR | 6.491 | 05/01/2024 | HSBC | (84) | - |
| USD | 783.988 | EUR | 717.642 | 05/01/2024 | HSBC | (8.815) | (0,02) |
| USD | 102.005 | GBP | 80.292 | 05/01/2024 | Barclays | (352) | - |
| USD | 3.787 | IDR | 58.389.657 | 07/02/2024 | Bank of America Merrill Lynch | - | - |
| USD | 14.539 | IDR | 224.095.693 | 05/01/2024 | HSBC | (10) | - |
| USD | 9.094 | JPY | 1.335.862 | 05/01/2024 | HSBC | (385) | - |
| USD | 271.760 | JPY | 39.808.419 | 05/01/2024 | State Street | (10.698) | (0,03) |
| USD | 5.270 | KRW | 6.820.479 | 07/02/2024 | Bank of America Merrill Lynch | (1) | - |
| USD | 8.371 | MXN | 144.228 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (143) | - |
| USD | 801 | NZD | 1.298 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (21) | - |
| USD | 4.957 | PLN | 19.534 | 05/01/2024 | HSBC | (11) | - |
| USD | 12.396 | SEK | 127.805 | 05/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | (287) | - |
| USD | 5.306 | SGD | 7.053 | 05/01/2024 | State Street | (41) | - |
| USD | 3.063 | THB | 104.286 | 07/02/2024 | Barclays | (3) | - |
| USD | 7.783 | THB | 269.868 | 05/01/2024 | HSBC | (125) | - |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active Global Aggregate Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Devisenterminkontrakte (Fortsetzung)

| Gekaufte Währung | Gekaufter Betrag | Verkaufte Währung | Verkaufter Betrag | Fälligkeit | Gegenpartei | Markt-gerechter Wert USD | % des Netto-vermögens |
|---------------------|------------------|--------------------|-------------------|-------------|-------------------------------|--------------------------|------------------------|
| <i>Klasse XXX**</i> | | | | | | | |
| AUD | 145.511 | USD | 99.347 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (51) | - |
| CHF | 33.380 | USD | 39.789 | 05/01/2024 | Goldman Sachs | (121) | - |
| CNH | 1.383.640 | GBP | 153.087 | 05/01/2024 | BNP Paribas | (814) | - |
| CNH | 4.528.993 | USD | 636.629 | 05/01/2024 | State Street | (494) | - |
| CZK | 17.693 | USD | 798 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (6) | - |
| DKK | 50.943 | USD | 7.612 | 05/01/2024 | State Street | (62) | - |
| EUR | 443.745 | GBP | 384.628 | 05/01/2024 | BNP Paribas | (109) | - |
| EUR | 1.443.911 | USD | 1.607.634 | 05/01/2024 | BNP Paribas | (12.497) | (0,03) |
| GBP | 51.121 | AUD | 96.546 | 05/01/2024 | BNP Paribas | (712) | - |
| GBP | 18.059 | AUD | 33.710 | 07/02/2024 | HSBC | (3) | - |
| GBP | 14.707 | CAD | 24.759 | 07/02/2024 | Barclays | (34) | - |
| GBP | 96.379 | CAD | 163.656 | 05/01/2024 | BNP Paribas | (1.252) | - |
| GBP | 9.807 | CAD | 16.829 | 05/01/2024 | Citibank NA | (262) | - |
| GBP | 18.500 | CAD | 31.090 | 07/02/2024 | HSBC | (2) | - |
| GBP | 23.124 | CHF | 25.413 | 05/01/2024 | BNP Paribas | (723) | - |
| GBP | 52.095 | CNH | 472.707 | 07/02/2024 | Barclays | (127) | - |
| GBP | 63.020 | CNH | 570.906 | 07/02/2024 | BNP Paribas | (22) | - |
| GBP | 11.323 | EUR | 13.194 | 05/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | (142) | - |
| GBP | 11.234 | EUR | 13.025 | 05/01/2024 | BNP Paribas | (69) | - |
| GBP | 760.832 | EUR | 885.226 | 05/01/2024 | BNP Paribas | (8.021) | (0,02) |
| GBP | 45.661 | EUR | 52.919 | 05/01/2024 | Citibank NA | (252) | - |
| GBP | 153.306 | EUR | 176.715 | 07/02/2024 | HSBC | (23) | - |
| GBP | 9.976 | EUR | 11.640 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (142) | - |
| GBP | 13.025 | JPY | 2.419.827 | 05/01/2024 | Barclays | (566) | - |
| GBP | 56.816 | JPY | 10.170.489 | 07/02/2024 | Barclays | (103) | - |
| GBP | 20.359 | JPY | 3.791.472 | 05/01/2024 | Citibank NA | (948) | - |
| GBP | 76.744 | JPY | 13.724.583 | 07/02/2024 | HSBC | (46) | - |
| GBP | 13.738 | MXN | 299.923 | 05/01/2024 | BNP Paribas | (192) | - |
| GBP | 10.993 | NZD | 22.446 | 05/01/2024 | BNP Paribas | (198) | - |
| GBP | 16.090 | SEK | 209.522 | 05/01/2024 | BNP Paribas | (280) | - |
| GBP | 12.900 | THB | 571.577 | 05/01/2024 | BNP Paribas | (303) | - |
| GBP | 234.050 | USD | 298.947 | 07/02/2024 | Barclays | (519) | - |
| GBP | 331.599 | USD | 422.817 | 07/02/2024 | BNP Paribas | (10) | - |
| GBP | 5.295.925 | USD | 6.777.070 | 07/02/2024 | BNP Paribas | (24.458) | (0,06) |
| GBP | 24.601 | USD | 31.417 | 07/02/2024 | Citibank NA | (49) | - |
| GBP | 15.157 | USD | 19.386 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (63) | - |
| JPY | 110.034.433 | USD | 781.985 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (1.242) | - |
| KRW | 109.970.975 | USD | 85.519 | 05/01/2024 | HSBC | (299) | - |
| MXN | 516.795 | USD | 30.517 | 05/01/2024 | State Street | (9) | - |
| NZD | 23.745 | USD | 15.038 | 05/01/2024 | BNP Paribas | (4) | - |
| PLN | 29.882 | USD | 7.669 | 05/01/2024 | HSBC | (70) | - |
| SEK | 356.183 | USD | 35.864 | 05/01/2024 | BNP Paribas | (518) | - |
| SGD | 10.612 | USD | 8.059 | 05/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | (13) | - |
| USD | 61.295 | AUD | 92.257 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (1.661) | (0,01) |
| USD | 114.663 | CAD | 155.469 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (3.245) | (0,01) |
| USD | 195.734 | CAD | 258.529 | 07/02/2024 | Morgan Stanley | (430) | - |
| USD | 20.695 | CHF | 18.052 | 05/01/2024 | RBC | (758) | - |
| USD | 9.131 | CNH | 65.102 | 05/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | (13) | - |
| USD | 7.528 | DKK | 50.943 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (22) | - |
| USD | 27.197 | EUR | 24.870 | 05/01/2024 | BNP Paribas | (278) | - |
| USD | 976.659 | EUR | 886.780 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (2.998) | (0,01) |
| USD | 992.167 | GBP | 783.178 | 05/01/2024 | BNP Paribas | (6.240) | (0,02) |
| USD | 12.207 | GBP | 9.629 | 05/01/2024 | Citibank NA | (68) | - |
| USD | 10.156 | GBP | 8.089 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (156) | - |
| USD | 22.871 | IDR | 355.296.086 | 05/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | (196) | - |
| USD | 16.722 | IDR | 257.749.788 | 05/01/2024 | HSBC | (12) | - |
| USD | 468.128 | JPY | 68.573.028 | 05/01/2024 | State Street | (18.428) | (0,04) |
| USD | 59.673 | KRW | 77.304.122 | 05/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | (233) | - |
| USD | 19.957 | KRW | 25.828.222 | 07/02/2024 | Bank of America Merrill Lynch | (4) | - |
| USD | 12.587 | MXN | 216.872 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (216) | - |
| USD | 802 | NZD | 1.299 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (21) | - |
| USD | 7.582 | PLN | 29.882 | 05/01/2024 | HSBC | (17) | - |
| USD | 14.225 | SEK | 146.661 | 05/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | (329) | - |
| USD | 7.984 | SGD | 10.612 | 05/01/2024 | State Street | (61) | - |
| USD | 28.743 | THB | 978.665 | 07/02/2024 | Barclays | (24) | - |
| USD | 11.740 | THB | 407.088 | 05/01/2024 | HSBC | (189) | - |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active Global Aggregate Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Devisenterminkontrakte (Fortsetzung)

| Gekaufte Währung | Gekaufter Betrag | Verkaufte Währung | Verkaufter Betrag | Fälligkeit | Gegenpartei | Marktgerechter Wert USD | % des Nettovermögens |
|--|------------------|--------------------|-------------------|-------------|-------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Klasse USD Hedged (acc)* | | | | | | | |
| AUD | 50.356 | USD | 34.381 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (18) | - |
| CHF | 11.353 | USD | 13.533 | 05/01/2024 | Goldman Sachs | (41) | - |
| CNH | 1.576.734 | USD | 221.637 | 05/01/2024 | State Street | (172) | - |
| CZK | 17.526 | USD | 790 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (6) | - |
| DKK | 33.869 | USD | 5.061 | 05/01/2024 | State Street | (41) | - |
| EUR | 500.355 | USD | 557.090 | 05/01/2024 | BNP Paribas | (4.330) | (0,01) |
| GBP | 78.898 | USD | 100.947 | 05/01/2024 | BNP Paribas | (367) | - |
| JPY | 38.124.305 | USD | 270.939 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (430) | - |
| KRW | 36.400.282 | USD | 28.307 | 05/01/2024 | HSBC | (99) | - |
| MXN | 90.499 | USD | 5.344 | 05/01/2024 | State Street | (2) | - |
| NZD | 1.294 | USD | 820 | 05/01/2024 | BNP Paribas | - | - |
| PLN | 19.807 | USD | 5.084 | 05/01/2024 | HSBC | (47) | - |
| SEK | 63.246 | USD | 6.368 | 05/01/2024 | BNP Paribas | (92) | - |
| SGD | 7.001 | USD | 5.317 | 05/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | (9) | - |
| USD | 33.456 | AUD | 50.356 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (906) | - |
| USD | 4.992 | CAD | 6.579 | 07/02/2024 | BNP Paribas | - | - |
| USD | 63.542 | CAD | 86.155 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (1.799) | (0,01) |
| USD | 65.228 | CAD | 86.155 | 07/02/2024 | Morgan Stanley | (143) | - |
| USD | 13.015 | CHF | 11.353 | 05/01/2024 | RBC | (476) | - |
| USD | 9.401 | CNH | 66.789 | 07/02/2024 | HSBC | (2) | - |
| USD | 5.005 | DKK | 33.869 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (14) | - |
| USD | 6.376 | EUR | 5.833 | 05/01/2024 | Barclays | (67) | - |
| USD | 5.401 | EUR | 4.906 | 05/01/2024 | HSBC | (19) | - |
| USD | 6.265 | EUR | 5.796 | 05/01/2024 | HSBC | (139) | - |
| USD | 20.521 | EUR | 18.552 | 07/02/2024 | HSBC | (3) | - |
| USD | 3.895 | EUR | 3.531 | 07/02/2024 | HSBC | (11) | - |
| USD | 536.558 | EUR | 487.181 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (1.647) | (0,01) |
| USD | 3.730 | EUR | 3.395 | 05/01/2024 | RBC | (21) | - |
| USD | 95.983 | GBP | 75.552 | 05/01/2024 | Barclays | (331) | - |
| USD | 5.281 | GBP | 4.142 | 07/02/2024 | HSBC | - | - |
| USD | 4.241 | GBP | 3.346 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (24) | - |
| USD | 3.931 | IDR | 60.607.676 | 07/02/2024 | Bank of America Merrill Lynch | - | - |
| USD | 7.059 | IDR | 108.798.723 | 05/01/2024 | HSBC | (5) | - |
| USD | 3.892 | JPY | 556.709 | 05/01/2024 | Citibank NA | (58) | - |
| USD | 9.937 | JPY | 1.393.659 | 07/02/2024 | HSBC | (5) | - |
| USD | 260.362 | JPY | 38.138.793 | 05/01/2024 | State Street | (10.249) | (0,03) |
| USD | 5.252 | MXN | 90.499 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (90) | - |
| USD | 798 | NZD | 1.294 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (21) | - |
| USD | 5.026 | PLN | 19.807 | 05/01/2024 | HSBC | (11) | - |
| USD | 6.134 | SEK | 63.246 | 05/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | (142) | - |
| USD | 5.267 | SGD | 7.001 | 05/01/2024 | State Street | (40) | - |
| USD | 5.060 | THB | 172.280 | 07/02/2024 | Barclays | (4) | - |
| USD | 4.968 | THB | 172.280 | 05/01/2024 | HSBC | (80) | - |
| Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten | | | | | | (341.269) | (0,79) |

*Zur Währungsabsicherung der Aktienklasse abgeschlossene Verträge.

^Anteilklasse in der Schweiz nicht zum Angebot zugelassen.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active Global Aggregate Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Finanzterminkontrakte

| Wertpapierbeschreibung | Anzahl der Geschäfte | Währung | Zugrunde liegendes Exposure | | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---|-------------------------|---------|-----------------------------------|-------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| | | | USD | Gegenpartei | | |
| <i>Australien</i> | | | | | | |
| Australien 10-Year Bond, 15/03/2024 | 15 | AUD | 1.160.529 | Citibank NA | 33.574 | 0,08 |
| <i>Australien insgesamt</i> | | | | | 33.574 | 0,08 |
| <i>Kanada</i> | | | | | | |
| Kanada 10-Year Bond, 19/03/2024 | 1 | CAD | 90.846 | Citibank NA | 3.329 | 0,01 |
| <i>Kanada insgesamt</i> | | | | | 3.329 | 0,01 |
| <i>Deutschland</i> | | | | | | |
| Euro-Bobl, 07/03/2024 | 16 | EUR | 2.088.761 | Citibank NA | 19.442 | 0,04 |
| Euro-Schatz, 07/03/2024 | 11 | EUR | 1.286.624 | Citibank NA | 8.020 | 0,02 |
| <i>Deutschland insgesamt</i> | | | | | 27.462 | 0,06 |
| <i>Großbritannien</i> | | | | | | |
| Long Gilt, 26/03/2024 | 6 | GBP | 747.237 | Citibank NA | 37.912 | 0,09 |
| <i>Großbritannien insgesamt</i> | | | | | 37.912 | 0,09 |
| <i>Vereinigte Staaten</i> | | | | | | |
| US 10-Year Ultra Note, 19/03/2024 | 9 | USD | 1.050.265 | Citibank NA | 11.875 | 0,03 |
| US 5-Year Note, 28/03/2024 | 24 | USD | 2.574.258 | Citibank NA | 36.305 | 0,08 |
| <i>Vereinigte Staaten insgesamt</i> | | | | | 48.180 | 0,11 |
| Summe nicht realisierter Gewinne aus Finanzterminkontrakten | | | | | 150.457 | 0,35 |
| <i>Deutschland</i> | | | | | | |
| Euro-Bund, 07/03/2024 | (14) | EUR | (2.073.760) | Citibank NA | (48.361) | (0,11) |
| Euro-Buxl 30-Year Bond, 07/03/2024 | (7) | EUR | (1.041.022) | Citibank NA | (54.835) | (0,13) |
| <i>Deutschland insgesamt</i> | | | | | (103.196) | (0,24) |
| <i>Vereinigte Staaten</i> | | | | | | |
| US 10-Year Note, 19/03/2024 | (6) | USD | (677.250) | Citibank NA | (94) | - |
| US Ultra Bond, 19/03/2024 | (6) | USD | (739.187) | Citibank NA | (62.375) | (0,14) |
| <i>Vereinigte Staaten insgesamt</i> | | | | | (62.469) | (0,14) |
| Summe nicht realisierter Verluste aus Finanzterminkontrakten | | | | | (165.665) | (0,38) |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active Global Aggregate Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 40.441.262 | 92,97 |
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert | (506.934) | (1,17) |
| Barguthaben und Bareinschüsse | 1.537.117 | 3,53 |
| Zahlungsmitteläquivalente | | |
| Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren | | |
| JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (dist.) (1) | USD 903.936 | 903.936 2,08 |
| Summe Zahlungsmitteläquivalente | | 903.936 2,08 |
| Sonstige Aktiva und Passiva | | 1.124.851 2,59 |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | | 43.500.232 100,00 |

| | % der Summe der Vermögens- werte |
|---|---|
| Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft) | |
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind | 53,74 |
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die an einem anderen regulierten Markt gehandelt werden | 27,30 |
| Organismen für gemeinsame Anlagen | 1,83 |
| Finanzderivate, die nicht an einem regulierten Markt gehandelt werden | 0,30 |
| OTC-Finanzderivate | 0,52 |
| Sonstige Aktiva | 16,31 |
| Summe Aktiva | 100,00 |

(1) Eine verbundene Partei des Fonds.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens | Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|--|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Anleihen | | | | | China Development Bank 3,07% 10/03/2030 | | | | |
| Unternehmensanleihen (31. Dezember 2022: 5,11%) | | | | | China Development Bank 3,70% 20/10/2030 | CNY | 29.800.000 | 4.301.424 | 3,63 |
| <i>China (31. Dezember 2022: 5,11%)</i> | | | | | China Development Bank 3,66% 01/03/2031 | CNY | 13.300.000 | 1.992.581 | 1,68 |
| China Everbright Bank Co. Ltd. 2,47% 20/10/2025 | CNY | 10.000.000 | 1.406.926 | 1,19 | China Development Bank 3,41% 07/06/2031 | CNY | 4.700.000 | 703.529 | 0,59 |
| Huaxia Bank Co. Ltd. 3,03% 10/11/2024 | CNY | 10.000.000 | 1.416.711 | 1,20 | China Development Bank 3,12% 13/09/2031 | CNY | 3.000.000 | 442.551 | 0,37 |
| Shanghai Pudong Development Bank Co. Ltd. 2,97% 06/12/2024 | CNY | 10.000.000 | 1.416.119 | 1,19 | China Development Bank 3,00% 17/01/2032 | CNY | 1.800.000 | 260.597 | 0,22 |
| <i>China insgesamt</i> | | | 4.239.756 | 3,58 | China Development Bank 2,96% 18/07/2032 | CNY | 1.200.000 | 172.283 | 0,15 |
| Gesamtanlage in Unternehmensanleihen | | | 4.239.756 | 3,58 | China Development Bank 2,77% 24/10/2032 | CNY | 2.000.000 | 286.484 | 0,24 |
| Staatsanleihen (31. Dezember 2022: 93,51%) | | | | | China Development Bank 3,02% 06/03/2033 | CNY | 2.500.000 | 353.152 | 0,30 |
| <i>China (31. Dezember 2022: 93,51%)</i> | | | | | China Development Bank 2,82% 22/05/2033 | CNY | 600.000 | 86.488 | 0,07 |
| Agricultural Development Bank of China 2,58% 23/03/2025 | CNY | 5.100.000 | 721.264 | 0,61 | China Development Bank 2,69% 11/09/2033 | CNY | 9.900.000 | 1.408.253 | 1,19 |
| Agricultural Development Bank of China 2,27% 08/06/2025 | CNY | 5.200.000 | 732.723 | 0,62 | China Development Bank 3,90% 03/08/2040 | CNY | 1.400.000 | 197.471 | 0,17 |
| Agricultural Development Bank of China 2,46% 27/07/2025 | CNY | 7.200.000 | 1.017.464 | 0,86 | China Development Bank 3,49% 08/11/2041 | CNY | 15.100.000 | 2.410.758 | 2,03 |
| Agricultural Development Bank of China 2,15% 24/08/2025 | CNY | 3.500.000 | 491.995 | 0,41 | China Government Bond 2,94% 17/10/2024 | CNY | 300.000 | 45.910 | 0,04 |
| Agricultural Development Bank of China 3,45% 23/09/2025 | CNY | 10.800.000 | 1.550.713 | 1,31 | China Government Bond 2,24% 25/05/2025 | CNY | 4.800.000 | 681.274 | 0,57 |
| Agricultural Development Bank of China 2,60% 01/12/2025 | CNY | 500.000 | 70.840 | 0,06 | China Government Bond 2,22% 25/09/2025 | CNY | 200.000 | 28.212 | 0,02 |
| Agricultural Development Bank of China 2,99% 11/08/2026 | CNY | 3.300.000 | 472.326 | 0,40 | China Government Bond 3,02% 22/10/2025 | CNY | 9.900.000 | 1.396.500 | 1,18 |
| Agricultural Development Bank of China 2,74% 23/02/2027 | CNY | 5.100.000 | 725.744 | 0,61 | China Government Bond 3,03% 11/03/2026 | CNY | 31.500.000 | 4.508.655 | 3,80 |
| Agricultural Development Bank of China 2,50% 24/08/2027 | CNY | 21.400.000 | 3.019.874 | 2,55 | China Government Bond 2,69% 12/08/2026 | CNY | 30.100.000 | 4.319.517 | 3,64 |
| Agricultural Development Bank of China 2,63% 07/06/2028 | CNY | 4.000.000 | 566.797 | 0,48 | China Government Bond 2,37% 20/01/2027 | CNY | 8.700.000 | 1.238.869 | 1,04 |
| Agricultural Development Bank of China 3,19% 12/08/2028 | CNY | 3.000.000 | 434.049 | 0,37 | China Government Bond 2,85% 04/06/2027 | CNY | 7.100.000 | 1.001.791 | 0,84 |
| Agricultural Development Bank of China 3,75% 25/01/2029 | CNY | 1.200.000 | 178.662 | 0,15 | China Government Bond 2,50% 25/07/2027 | CNY | 39.500.000 | 5.658.778 | 4,77 |
| Agricultural Development Bank of China 3,74% 12/07/2029 | CNY | 1.600.000 | 238.734 | 0,20 | China Government Bond 2,44% 15/10/2027 | CNY | 4.100.000 | 580.765 | 0,49 |
| Agricultural Development Bank of China 2,83% 11/08/2029 | CNY | 10.400.000 | 1.484.334 | 1,25 | China Government Bond 3,28% 03/12/2027 | CNY | 1.600.000 | 226.051 | 0,19 |
| Agricultural Development Bank of China 2,96% 17/04/2030 | CNY | 3.900.000 | 559.980 | 0,47 | China Government Bond 2,64% 15/01/2028 | CNY | 13.200.000 | 1.930.957 | 1,63 |
| Agricultural Development Bank of China 3,79% 26/10/2030 | CNY | 6.500.000 | 979.436 | 0,83 | China Government Bond 2,62% 15/04/2028 | CNY | 9.500.000 | 1.352.198 | 1,14 |
| Agricultural Development Bank of China 3,06% 06/06/2032 | CNY | 11.700.000 | 1.686.059 | 1,42 | China Government Bond 3,01% 13/05/2028 | CNY | 10.000.000 | 1.423.804 | 1,20 |
| Agricultural Development Bank of China 2,97% 14/10/2032 | CNY | 1.500.000 | 214.876 | 0,18 | China Government Bond 2,40% 15/07/2028 | CNY | 17.400.000 | 2.518.954 | 2,12 |
| Agricultural Development Bank of China 3,10% 27/02/2033 | CNY | 3.000.000 | 434.645 | 0,37 | China Government Bond 2,91% 14/10/2028 | CNY | 11.500.000 | 1.621.954 | 1,37 |
| Agricultural Development Bank of China 2,83% 16/06/2033 | CNY | 5.500.000 | 780.122 | 0,66 | China Government Bond 2,55% 15/10/2028 | CNY | 1.000.000 | 144.240 | 0,12 |
| Agricultural Development Bank of China 2,85% 20/10/2033 | CNY | 1.000.000 | 142.129 | 0,12 | China Government Bond 3,29% 23/05/2029 | CNY | 6.900.000 | 979.885 | 0,83 |
| China Development Bank 3,23% 10/01/2025 | CNY | 300.000 | 47.167 | 0,04 | China Government Bond 2,75% 15/06/2029 | CNY | 5.900.000 | 868.720 | 0,73 |
| China Development Bank 2,59% 17/03/2025 | CNY | 300.000 | 42.737 | 0,04 | China Government Bond 3,13% 21/11/2029 | CNY | 3.200.000 | 457.476 | 0,39 |
| China Development Bank 2,89% 22/06/2025 | CNY | 1.100.000 | 155.753 | 0,13 | China Government Bond 2,60% 15/09/2030 | CNY | 8.500.000 | 1.241.754 | 1,05 |
| China Development Bank 3,34% 14/07/2025 | CNY | 50.100.000 | 7.122.307 | 6,01 | China Government Bond 3,02% 27/05/2031 | CNY | 1.600.000 | 226.534 | 0,19 |
| China Development Bank 2,22% 25/08/2025 | CNY | 6.600.000 | 944.745 | 0,80 | China Government Bond 2,89% 18/11/2031 | CNY | 19.000.000 | 2.764.218 | 2,33 |
| China Development Bank 4,15% 26/10/2025 | CNY | 4.800.000 | 675.656 | 0,57 | China Government Bond 2,75% 17/02/2032 | CNY | 3.000.000 | 432.585 | 0,36 |
| China Development Bank 3,68% 26/02/2026 | CNY | 1.200.000 | 174.648 | 0,15 | China Government Bond 2,76% 15/05/2032 | CNY | 27.200.000 | 3.878.499 | 3,27 |
| China Development Bank 3,43% 14/01/2027 | CNY | 1.800.000 | 260.967 | 0,22 | China Government Bond 2,69% 15/08/2032 | CNY | 7.900.000 | 1.127.489 | 0,95 |
| China Development Bank 2,65% 24/02/2027 | CNY | 1.200.000 | 174.257 | 0,15 | China Government Bond 2,60% 01/09/2032 | CNY | 8.300.000 | 1.178.316 | 0,99 |
| China Development Bank 2,69% 16/06/2027 | CNY | 3.300.000 | 468.748 | 0,40 | China Government Bond 2,80% 15/11/2032 | CNY | 1.600.000 | 225.618 | 0,19 |
| China Development Bank 3,40% 08/01/2028 | CNY | 12.800.000 | 1.819.437 | 1,53 | China Government Bond 2,88% 25/02/2033 | CNY | 3.300.000 | 472.917 | 0,40 |
| China Development Bank 2,52% 25/05/2028 | CNY | 5.000.000 | 730.387 | 0,62 | China Government Bond 2,67% 25/05/2033 | CNY | 2.700.000 | 389.928 | 0,33 |
| China Development Bank 3,48% 08/01/2029 | CNY | 1.300.000 | 183.685 | 0,15 | China Government Bond 2,52% 25/08/2033 | CNY | 14.600.000 | 2.071.857 | 1,75 |
| China Development Bank 2,99% 01/03/2029 | CNY | 1.200.000 | 176.452 | 0,15 | China Government Bond 3,39% 16/03/2050 | CNY | 3.800.000 | 533.201 | 0,45 |
| China Development Bank 3,65% 21/05/2029 | CNY | 8.000.000 | 1.150.661 | 0,97 | China Government Bond 3,81% 14/09/2050 | CNY | 28.200.000 | 4.326.701 | 3,65 |
| China Development Bank 3,45% 20/09/2029 | CNY | 5.400.000 | 801.990 | 0,68 | | CNY | 10.600.000 | 1.745.035 | 1,47 |
| | | 600.000 | 88.444 | 0,07 | | | | | |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| China Government Bond 3,72% 12/04/2051 | CNY | 9.400.000 | 1.527.788 | 1,29 |
| China Government Bond 3,53% 18/10/2051 | CNY | 11.400.000 | 1.797.973 | 1,52 |
| China Government Bond 3,32% 15/04/2052 | CNY | 4.300.000 | 654.864 | 0,55 |
| China Government Bond 3,12% 25/10/2052 | CNY | 700.000 | 102.954 | 0,09 |
| China Government Bond 3,19% 15/04/2053 | CNY | 400.000 | 60.047 | 0,05 |
| China Government Bond 3,40% 15/07/2072 | CNY | 1.300.000 | 205.466 | 0,17 |
| China Government Bond 3,27% 25/03/2073 | CNY | 5.800.000 | 892.792 | 0,75 |
| Export-Import Bank of China (The) 2,93% 02/03/2025 | CNY | 12.500.000 | 1.775.560 | 1,50 |
| Export-Import Bank of China (The) 3,22% 14/05/2026 | CNY | 6.600.000 | 948.505 | 0,80 |
| Export-Import Bank of China (The) 2,61% 27/01/2027 | CNY | 100.000 | 14.170 | 0,01 |
| Export-Import Bank of China (The) 2,82% 17/06/2027 | CNY | 18.200.000 | 2.596.737 | 2,19 |
| Export-Import Bank of China (The) 2,87% 06/02/2028 | CNY | 14.200.000 | 2.029.750 | 1,71 |
| Export-Import Bank of China (The) 3,86% 20/05/2029 | CNY | 3.500.000 | 523.628 | 0,44 |
| Export-Import Bank of China (The) 3,74% 16/11/2030 | CNY | 1.400.000 | 210.099 | 0,18 |
| Export-Import Bank of China (The) 3,18% 11/03/2032 | CNY | 12.000.000 | 1.742.675 | 1,47 |
| Export-Import Bank of China (The) 2,90% 19/08/2032 | CNY | 4.200.000 | 598.708 | 0,51 |
| Export-Import Bank of China (The) 3,10% 13/02/2033 | CNY | 3.200.000 | 463.355 | 0,39 |
| Export-Import Bank of China (The) 2,85% 07/07/2033 | CNY | 3.000.000 | 426.126 | 0,36 |
| <i>China insgesamt</i> | | | <u>112.306.737</u> | <u>94,72</u> |
| Gesamtanlage in Staatsanleihen | | | <u>112.306.737</u> | <u>94,72</u> |
| Anleihen insgesamt | | | <u>116.546.493</u> | <u>98,30</u> |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Devisenterminkontrakte

| Gekaufte Währung | Gekaufter Betrag | Verkaufte Währung | Verkaufter Betrag | Fälligkeit | Gegenpartei | Markt-gerechter Wert USD | % des Netto- vermögens |
|---|------------------|-------------------|-------------------|------------|-------------------------------|--------------------------|------------------------|
| Klasse XXX** | | | | | | | |
| CNH | 223.811.016 | EUR | 28.286.789 | 02/01/2024 | Goldman Sachs | 168.946 | 0,14 |
| EUR | 127.663 | CNH | 1.001.424 | 02/02/2024 | Bank of America Merrill Lynch | 339 | - |
| EUR | 505.719 | CNH | 3.937.961 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 5.889 | 0,01 |
| EUR | 103.421 | CNH | 805.458 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 1.185 | - |
| EUR | 55.347 | CNH | 435.027 | 02/01/2024 | Goldman Sachs | 75 | - |
| EUR | 28.867.626 | CNH | 225.992.232 | 02/01/2024 | HSBC | 166.929 | 0,14 |
| EUR | 74.269 | CNH | 574.721 | 02/01/2024 | HSBC | 1.371 | - |
| EUR | 119.351 | CNH | 930.618 | 02/01/2024 | HSBC | 1.214 | - |
| Klasse XXX** | | | | | | | |
| CNH | 648.901 | GBP | 71.408 | 02/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | 227 | - |
| CNH | 233.225.855 | GBP | 25.587.796 | 02/01/2024 | Goldman Sachs | 179.901 | 0,15 |
| GBP | 85.415 | CNH | 764.064 | 02/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | 1.434 | - |
| GBP | 1.472.589 | CNH | 13.301.692 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 6.591 | 0,01 |
| GBP | 196.270 | CNH | 1.774.114 | 02/01/2024 | Citibank NA | 705 | - |
| GBP | 23.987.404 | CNH | 216.657.304 | 02/01/2024 | Goldman Sachs | 109.828 | 0,09 |
| GBP | 115.803 | CNH | 1.046.278 | 02/02/2024 | Goldman Sachs | 198 | - |
| GBP | 69.929 | CNH | 630.725 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 444 | - |
| GBP | 126.214 | CNH | 1.138.334 | 02/01/2024 | State Street | 810 | - |
| Klasse XXX** | | | | | | | |
| CNH | 416.214 | USD | 58.295 | 02/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | 202 | - |
| CNH | 6.048.544 | USD | 848.879 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 1.215 | - |
| CNH | 1.066.564 | USD | 149.630 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 270 | - |
| CNH | 153.161.122 | USD | 21.516.229 | 02/01/2024 | Goldman Sachs | 9.828 | 0,01 |
| CNH | 952.648 | USD | 133.476 | 02/01/2024 | State Street | 415 | - |
| USD | 72.236 | CNH | 512.083 | 02/02/2024 | BNP Paribas | 112 | - |
| USD | 22.571.937 | CNH | 160.458.126 | 02/01/2024 | State Street | 20.322 | 0,02 |
| Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,13%) | | | | | | 678.450 | 0,57 |
| Klasse XXX** | | | | | | | |
| CNH | 563.804 | EUR | 72.252 | 02/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | (674) | - |
| CNH | 624.351 | EUR | 80.071 | 02/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | (813) | - |
| CNH | 7.636.369 | EUR | 985.198 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (16.423) | (0,02) |
| CNH | 580.422 | EUR | 74.156 | 02/01/2024 | State Street | (445) | - |
| CNH | 1.345.598 | EUR | 171.920 | 02/01/2024 | State Street | (1.035) | - |
| EUR | 28.286.789 | CNH | 223.599.884 | 02/02/2024 | Goldman Sachs | (165.706) | (0,14) |
| EUR | 93.759 | CNH | 739.619 | 02/02/2024 | HSBC | (335) | - |
| Klasse XXX** | | | | | | | |
| CNH | 552.384 | GBP | 61.171 | 02/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | (297) | - |
| CNH | 536.325 | GBP | 59.901 | 02/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | (935) | - |
| CNH | 1.423.938 | GBP | 157.547 | 02/01/2024 | State Street | (587) | - |
| GBP | 85.210 | CNH | 771.442 | 02/02/2024 | Bank of America Merrill Lynch | (77) | - |
| GBP | 76.810 | CNH | 696.080 | 02/02/2024 | Goldman Sachs | (165) | - |
| GBP | 25.587.796 | CNH | 232.759.159 | 02/02/2024 | Goldman Sachs | (178.066) | (0,15) |
| Klasse XXX** | | | | | | | |
| CNH | 419.268 | USD | 58.965 | 02/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | (39) | - |
| CNH | 423.736 | USD | 59.636 | 02/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | (82) | - |
| USD | 81.017 | CNH | 577.771 | 02/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | (186) | - |
| USD | 97.102 | CNH | 692.609 | 02/02/2024 | BNP Paribas | (448) | - |
| USD | 67.944 | CNH | 482.884 | 02/02/2024 | Goldman Sachs | (68) | - |
| USD | 21.516.229 | CNH | 152.829.772 | 02/02/2024 | Goldman Sachs | (8.940) | (0,01) |
| USD | 125.404 | CNH | 894.276 | 02/01/2024 | HSBC | (282) | - |
| USD | 46.752 | CNH | 335.856 | 02/01/2024 | HSBC | (451) | - |
| Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: (0,70)%) | | | | | | (376.054) | (0,32) |

*Zur Währungsabsicherung der Aktienklasse abgeschlossene Verträge.

^Anteilklasse in der Schweiz nicht zum Angebot zugelassen.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 117.224.943 | 98,87 |
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert | (376.054) | (0,32) |
| Barguthaben | 229.541 | 0,19 |
| Sonstige Aktiva und Passiva | 1.485.756 | 1,26 |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | <u>118.564.186</u> | <u>100,00</u> |

| Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft) | % der Summe der Vermögens- werte |
|---|---|
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind | 97,95 |
| OTC-Finanzderivate | 0,57 |
| Sonstige Aktiva | <u>1,48</u> |
| Summe Aktiva | <u>100,00</u> |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| | Markt- gerechter Wert EUR | % des Netto- vermö- gens |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 37.558.414 | 99,31 |
| Barguthaben und Verbindlichkeiten bei Banken | (610.566) | (1,61) |
| Sonstige Aktiva und Passiva | 872.407 | 2,30 |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | <u>37.820.255</u> | <u>100,00</u> |

| Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft) | % der Summe der Vermögens- werte |
|---|---|
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind | 95,91 |
| Sonstige Aktiva | <u>4,09</u> |
| Summe Aktiva | <u>100,00</u> |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert EUR | % des Netto- vermö- gens | Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert EUR | % des Netto- vermö- gens |
|---|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|--|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Anleihen | | | | | Belgium Government Bond 1,90% 22/06/2038 | EUR | 123.000 | 108.513 | 0,31 |
| Staatsanleihen (31. Dezember 2022: 99,04%) | | | | | Belgium Government Bond 2,75% 22/04/2039 | EUR | 52.000 | 50.822 | 0,14 |
| <i>Österreich (31. Dezember 2022: 3,53%)</i> | | | | | Belgium Government Bond 0,40% 22/06/2040 | EUR | 8.000 | 5.340 | 0,02 |
| Austria Government Bond 0,00% 20/04/2025 | EUR | 29.000 | 28.011 | 0,08 | Belgium Government Bond 4,25% 28/03/2041 | EUR | 66.000 | 77.209 | 0,22 |
| Austria Government Bond 1,20% 20/10/2025 | EUR | 95.000 | 92.982 | 0,27 | Belgium Government Bond 3,45% 22/06/2043 | EUR | 40.000 | 42.226 | 0,12 |
| Austria Government Bond 4,85% 15/03/2026 | EUR | 13.000 | 13.666 | 0,04 | Belgium Government Bond 3,75% 22/06/2045 | EUR | 42.000 | 46.476 | 0,13 |
| Austria Government Bond 2,00% 15/07/2026 | EUR | 82.000 | 81.333 | 0,23 | Belgium Government Bond 1,60% 22/06/2047 | EUR | 48.000 | 36.169 | 0,10 |
| Austria Government Bond 0,75% 20/10/2026 | EUR | 3.000 | 2.874 | 0,01 | Belgium Government Bond 1,70% 22/06/2050 | EUR | 41.000 | 30.580 | 0,09 |
| Austria Government Bond 0,50% 20/04/2027 | EUR | 105.000 | 99.126 | 0,28 | Belgium Government Bond 1,40% 22/06/2053 | EUR | 71.000 | 47.651 | 0,14 |
| Austria Government Bond 6,25% 15/07/2027 | EUR | 110.000 | 124.622 | 0,36 | Belgium Government Bond 3,30% 22/06/2054 | EUR | 71.000 | 72.496 | 0,21 |
| Austria Government Bond 0,00% 20/10/2028 | EUR | 48.000 | 43.044 | 0,12 | Belgium Government Bond 2,25% 22/06/2057 | EUR | 25.000 | 20.537 | 0,06 |
| Austria Government Bond 0,50% 20/02/2029 | EUR | 27.000 | 24.685 | 0,07 | Belgium Government Bond 2,15% 22/06/2066 | EUR | 31.000 | 24.590 | 0,07 |
| Austria Government Bond 2,90% 23/05/2029 | EUR | 14.000 | 14.430 | 0,04 | Belgium Government Bond 0,65% 22/06/2071 | EUR | 43.000 | 19.345 | 0,05 |
| Austria Government Bond 0,00% 20/02/2030 | EUR | 176.000 | 152.609 | 0,44 | <i>Belgien insgesamt</i> | | | 1.886.898 | 5,39 |
| Austria Government Bond 3,45% 20/10/2030 | EUR | 27.000 | 28.678 | 0,08 | <i>Finland (31. Dezember 2022: 1,53%)</i> | | | | |
| Austria Government Bond 0,00% 20/02/2031 | EUR | 35.000 | 29.419 | 0,08 | Finland Government Bond 4,00% 04/07/2025 | EUR | 23.000 | 23.454 | 0,07 |
| Austria Government Bond 0,90% 20/02/2032 | EUR | 35.000 | 30.777 | 0,09 | Finland Government Bond 0,88% 15/09/2025 | EUR | 29.000 | 28.213 | 0,08 |
| Austria Government Bond 2,90% 20/02/2033 | EUR | 72.000 | 73.796 | 0,21 | Finland Government Bond 0,50% 15/04/2026 | EUR | 13.000 | 12.454 | 0,04 |
| Austria Government Bond 0,25% 20/10/2036 | EUR | 91.000 | 66.751 | 0,19 | Finland Government Bond 0,00% 15/09/2026 | EUR | 81.000 | 76.059 | 0,22 |
| Austria Government Bond 4,15% 15/03/2037 | EUR | 110.000 | 126.247 | 0,36 | Finland Government Bond 1,38% 15/04/2027 | EUR | 21.000 | 20.368 | 0,06 |
| Austria Government Bond 3,15% 20/06/2044 | EUR | 48.000 | 50.133 | 0,14 | Finland Government Bond 0,50% 15/09/2027 | EUR | 20.000 | 18.780 | 0,05 |
| Austria Government Bond 1,50% 20/02/2047 | EUR | 20.000 | 15.390 | 0,04 | Finland Government Bond 2,88% 15/04/2029 | EUR | 29.000 | 29.801 | 0,08 |
| Austria Government Bond 1,85% 23/05/2049 | EUR | 38.000 | 31.118 | 0,09 | Finland Government Bond 0,50% 15/09/2029 | EUR | 96.000 | 86.944 | 0,25 |
| Austria Government Bond 0,75% 20/03/2051 | EUR | 115.000 | 70.171 | 0,20 | Finland Government Bond 0,00% 15/09/2030 | EUR | 60.000 | 51.214 | 0,15 |
| Austria Government Bond 3,80% 26/01/2062 | EUR | 6.000 | 7.202 | 0,02 | Finland Government Bond 0,75% 15/04/2031 | EUR | 22.000 | 19.609 | 0,06 |
| Austria Government Bond 0,70% 20/04/2071 | EUR | 21.000 | 10.064 | 0,03 | Finland Government Bond 1,50% 15/09/2032 | EUR | 6.000 | 5.536 | 0,02 |
| Austria Government Bond 2,10% 20/09/2117 | EUR | 43.000 | 33.869 | 0,10 | Finland Government Bond 3,00% 15/09/2033 | EUR | 3.000 | 3.111 | 0,01 |
| Austria Government Bond 0,85% 30/06/2120 | EUR | 21.000 | 9.874 | 0,03 | Finland Government Bond 1,13% 15/04/2034 | EUR | 19.000 | 16.515 | 0,05 |
| <i>Österreich insgesamt</i> | | | 1.260.871 | 3,60 | Finland Government Bond 0,13% 15/04/2036 | EUR | 78.000 | 57.165 | 0,16 |
| <i>Belgien (31. Dezember 2022: 5,57%)</i> | | | | | Finland Government Bond 2,75% 15/04/2038 | EUR | 21.000 | 20.971 | 0,06 |
| Belgium Government Bond 0,80% 22/06/2025 | EUR | 114.000 | 110.954 | 0,32 | Finland Government Bond 0,25% 15/09/2040 | EUR | 55.000 | 36.574 | 0,10 |
| Belgium Government Bond 4,50% 28/03/2026 | EUR | 81.000 | 84.668 | 0,24 | Finland Government Bond 2,63% 04/07/2042 | EUR | 5.000 | 4.872 | 0,01 |
| Belgium Government Bond 1,00% 22/06/2026 | EUR | 54.000 | 52.274 | 0,15 | Finland Government Bond 1,38% 15/04/2047 | EUR | 48.000 | 36.508 | 0,10 |
| Belgium Government Bond 0,80% 22/06/2027 | EUR | 57.000 | 54.295 | 0,15 | Finland Government Bond 0,13% 15/04/2052 | EUR | 14.000 | 6.916 | 0,02 |
| Belgium Government Bond 0,00% 22/10/2027 | EUR | 105.000 | 96.596 | 0,28 | <i>Finland insgesamt</i> | | | 555.064 | 1,59 |
| Belgium Government Bond 5,50% 28/03/2028 | EUR | 122.000 | 137.982 | 0,39 | <i>Frankreich (31. Dezember 2022: 25,54%)</i> | | | | |
| Belgium Government Bond 0,80% 22/06/2028 | EUR | 40.000 | 37.626 | 0,11 | France Government Bond OAT 0,00% 25/02/2025 | EUR | 299.000 | 289.297 | 0,83 |
| Belgium Government Bond 0,90% 22/06/2029 | EUR | 128.000 | 119.022 | 0,34 | France Government Bond OAT 0,00% 25/03/2025 | EUR | 25.000 | 24.146 | 0,07 |
| Belgium Government Bond 0,10% 22/06/2030 | EUR | 60.000 | 52.027 | 0,15 | France Government Bond OAT 0,50% 25/05/2025 | EUR | 264.000 | 256.154 | 0,73 |
| Belgium Government Bond 1,00% 22/06/2031 | EUR | 163.000 | 147.318 | 0,42 | France Government Bond OAT 6,00% 25/10/2025 | EUR | 282.000 | 299.425 | 0,85 |
| Belgium Government Bond 0,00% 22/10/2031 | EUR | 45.000 | 37.238 | 0,11 | France Government Bond OAT 1,00% 25/11/2025 | EUR | 224.000 | 218.068 | 0,62 |
| Belgium Government Bond 4,00% 28/03/2032 | EUR | 14.000 | 15.570 | 0,04 | France Government Bond OAT 0,00% 25/02/2026 | EUR | 37.000 | 35.196 | 0,10 |
| Belgium Government Bond 0,35% 22/06/2032 | EUR | 78.000 | 65.249 | 0,19 | France Government Bond OAT 3,50% 25/04/2026 | EUR | 334.000 | 342.490 | 0,98 |
| Belgium Government Bond 1,25% 22/04/2033 | EUR | 66.000 | 59.052 | 0,17 | France Government Bond OAT 0,50% 25/05/2026 | EUR | 123.000 | 117.802 | 0,34 |
| Belgium Government Bond 3,00% 22/06/2034 | EUR | 85.000 | 87.470 | 0,25 | France Government Bond OAT 2,50% 24/09/2026 | EUR | 323.000 | 324.347 | 0,93 |
| Belgium Government Bond 5,00% 28/03/2035 | EUR | 115.000 | 140.004 | 0,40 | France Government Bond OAT 0,25% 25/11/2026 | EUR | 329.000 | 310.721 | 0,89 |
| Belgium Government Bond 1,45% 22/06/2037 | EUR | 9.000 | 7.599 | 0,02 | France Government Bond OAT 1,00% 25/05/2027 | EUR | 214.000 | 205.399 | 0,59 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert EUR | % des Netto- vermö- gens | Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert EUR | % des Netto- vermö- gens |
|--|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|--|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| France Government Bond OAT 2,75% 25/10/2027 | EUR | 287.000 | 292.318 | 0,83 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 0,50% 15/02/2026 | EUR | 56.000 | 53.955 | 0,15 |
| France Government Bond OAT 0,75% 25/02/2028 | EUR | 384.000 | 361.855 | 1,03 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 0,00% 15/08/2026 | EUR | 72.000 | 68.162 | 0,19 |
| France Government Bond OAT 0,75% 25/05/2028 | EUR | 324.000 | 304.285 | 0,87 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 0,25% 15/02/2027 | EUR | 248.000 | 234.826 | 0,67 |
| France Government Bond OAT 0,75% 25/11/2028 | EUR | 236.000 | 220.032 | 0,63 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 6,50% 04/07/2027 | EUR | 151.000 | 173.538 | 0,50 |
| France Government Bond OAT 2,75% 25/02/2029 | EUR | 158.000 | 161.817 | 0,46 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 0,50% 15/08/2027 | EUR | 73.000 | 69.303 | 0,20 |
| France Government Bond OAT 5,50% 25/04/2029 | EUR | 189.000 | 219.070 | 0,62 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 0,00% 15/11/2027 | EUR | 15.000 | 13.912 | 0,04 |
| France Government Bond OAT 0,50% 25/05/2029 | EUR | 280.000 | 255.659 | 0,73 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 0,50% 15/02/2028 | EUR | 101.000 | 95.409 | 0,27 |
| France Government Bond OAT 0,00% 25/11/2029 | EUR | 303.000 | 265.892 | 0,76 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 4,75% 04/07/2028 | EUR | 60.000 | 67.094 | 0,19 |
| France Government Bond OAT 2,50% 25/05/2030 | EUR | 326.000 | 330.124 | 0,94 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 0,00% 15/11/2028 | EUR | 274.000 | 250.082 | 0,71 |
| France Government Bond OAT 0,00% 25/11/2030 | EUR | 232.000 | 198.406 | 0,57 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 0,25% 15/02/2029 | EUR | 101.000 | 93.075 | 0,27 |
| France Government Bond OAT 1,50% 25/05/2031 | EUR | 124.000 | 117.088 | 0,33 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 0,00% 15/08/2029 | EUR | 273.000 | 246.038 | 0,70 |
| France Government Bond OAT 0,00% 25/11/2031 | EUR | 442.000 | 367.163 | 1,05 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 2,10% 15/11/2029 | EUR | 138.000 | 139.387 | 0,40 |
| France Government Bond OAT 0,00% 25/05/2032 | EUR | 246.000 | 201.330 | 0,57 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 0,00% 15/02/2030 | EUR | 125.000 | 111.438 | 0,32 |
| France Government Bond OAT 5,75% 25/10/2032 | EUR | 281.000 | 353.396 | 1,01 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 0,00% 15/08/2030 | EUR | 44.000 | 38.940 | 0,11 |
| France Government Bond OAT 2,00% 25/11/2032 | EUR | 279.000 | 268.799 | 0,77 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 2,40% 15/11/2030 | EUR | 39.000 | 40.157 | 0,12 |
| France Government Bond OAT 3,00% 25/05/2033 | EUR | 63.000 | 65.542 | 0,19 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 5,50% 04/01/2031 | EUR | 64.000 | 78.893 | 0,23 |
| France Government Bond OAT 3,50% 25/11/2033 | EUR | 96.000 | 103.834 | 0,30 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 0,00% 15/02/2031 | EUR | 293.000 | 256.332 | 0,73 |
| France Government Bond OAT 1,25% 25/05/2034 | EUR | 210.000 | 184.571 | 0,53 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 0,00% 15/08/2031 | EUR | 315.000 | 272.666 | 0,78 |
| France Government Bond OAT 4,75% 25/04/2035 | EUR | 148.000 | 178.156 | 0,51 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe (Series G) 0,00% 15/08/2031 | EUR | 196.000 | 169.763 | 0,49 |
| France Government Bond OAT 1,25% 25/05/2036 | EUR | 308.000 | 260.538 | 0,74 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 0,00% 15/02/2032 | EUR | 44.000 | 37.645 | 0,11 |
| France Government Bond OAT 1,25% 25/05/2038 | EUR | 142.000 | 115.560 | 0,33 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 2,30% 15/02/2033 | EUR | 139.000 | 142.520 | 0,41 |
| France Government Bond OAT 4,00% 25/10/2038 | EUR | 230.000 | 263.113 | 0,75 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 2,60% 15/08/2033 | EUR | 16.000 | 16.800 | 0,05 |
| France Government Bond OAT 1,75% 25/06/2039 | EUR | 23.000 | 19.998 | 0,06 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 4,75% 04/07/2034 | EUR | 148.000 | 185.130 | 0,53 |
| France Government Bond OAT 0,50% 25/05/2040 | EUR | 65.000 | 45.011 | 0,13 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 0,00% 15/05/2035 | EUR | 163.000 | 128.455 | 0,37 |
| France Government Bond OAT 2,50% 25/05/2043 | EUR | 179.000 | 166.572 | 0,47 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 0,00% 15/05/2036 | EUR | 307.000 | 235.537 | 0,67 |
| France Government Bond OAT 0,50% 25/06/2044 | EUR | 208.000 | 130.272 | 0,37 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 4,00% 04/01/2037 | EUR | 132.000 | 158.891 | 0,45 |
| France Government Bond OAT 3,25% 25/05/2045 | EUR | 113.000 | 117.920 | 0,34 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 1,00% 15/05/2038 | EUR | 102.000 | 86.752 | 0,25 |
| France Government Bond OAT 2,00% 25/05/2048 | EUR | 228.000 | 188.690 | 0,54 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 4,75% 04/07/2040 | EUR | 145.000 | 194.137 | 0,55 |
| France Government Bond OAT 1,50% 25/05/2050 | EUR | 138.000 | 100.308 | 0,29 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 2,50% 04/07/2044 | EUR | 184.000 | 190.261 | 0,54 |
| France Government Bond OAT 0,75% 25/05/2052 | EUR | 116.000 | 66.567 | 0,19 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 2,50% 15/08/2046 | EUR | 116.000 | 120.531 | 0,34 |
| France Government Bond OAT 0,75% 25/05/2053 | EUR | 217.000 | 121.881 | 0,35 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 1,25% 15/08/2048 | EUR | 306.000 | 248.650 | 0,71 |
| France Government Bond OAT 3,00% 25/05/2054 | EUR | 77.000 | 75.636 | 0,21 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 0,00% 15/08/2050 | EUR | 132.000 | 73.973 | 0,21 |
| France Government Bond OAT 4,00% 25/04/2055 | EUR | 156.000 | 184.372 | 0,53 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 0,00% 15/08/2052 | EUR | 77.000 | 41.077 | 0,12 |
| France Government Bond OAT 4,00% 25/04/2060 | EUR | 75.000 | 89.851 | 0,26 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 1,80% 15/08/2053 | EUR | 188.000 | 169.685 | 0,48 |
| France Government Bond OAT 1,75% 25/05/2066 | EUR | 41.000 | 29.355 | 0,08 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe (Series G) 1,80% 15/08/2053 | EUR | 62.000 | 56.110 | 0,16 |
| France Government Bond OAT 0,50% 25/05/2072 | EUR | 104.000 | 43.616 | 0,12 | Bundesschatzanweisungen 2,20% 12/12/2024 | EUR | 47.000 | 46.625 | 0,13 |
| <i>Frankreich insgesamt</i> | | | 8.891.642 | 25,39 | Bundesschatzanweisungen 2,50% 13/03/2025 | EUR | 137.000 | 136.470 | 0,39 |
| <i>Deutschland (31. Dezember 2022: 17,90%)</i> | | | | | Bundesschatzanweisungen 2,80% 12/06/2025 | EUR | 161.000 | 161.305 | 0,46 |
| Bundesobligation 0,00% 11/04/2025 | EUR | 151.000 | 145.886 | 0,42 | Bundesschatzanweisungen 3,10% 18/09/2025 | EUR | 26.000 | 26.251 | 0,08 |
| Bundesobligation (Series 182) 0,00% 10/10/2025 | EUR | 163.000 | 156.316 | 0,45 | Bundesschatzanweisungen 3,10% 12/12/2025 | EUR | 185.000 | 187.456 | 0,54 |
| Bundesobligation (Series G) 0,00% 10/10/2025 | EUR | 81.000 | 77.908 | 0,22 | <i>Deutschland insgesamt</i> | | | 6.468.693 | 18,47 |
| Bundesobligation 0,00% 10/04/2026 | EUR | 101.000 | 96.130 | 0,27 | <i>Irland (31. Dezember 2022: 1,90%)</i> | | | | |
| Bundesobligation 0,00% 09/10/2026 | EUR | 146.000 | 137.786 | 0,39 | Ireland Government Bond 5,40% 13/03/2025 | EUR | 60.000 | 61.672 | 0,18 |
| Bundesobligation 0,00% 16/04/2027 | EUR | 172.000 | 161.100 | 0,46 | Ireland Government Bond 1,00% 15/05/2026 | EUR | 62.000 | 60.156 | 0,17 |
| Bundesobligation (Series 182) 1,30% 15/10/2027 | EUR | 109.000 | 106.425 | 0,30 | Ireland Government Bond 0,20% 15/05/2027 | EUR | 36.000 | 33.716 | 0,10 |
| Bundesobligation (Series G) 1,30% 15/10/2027 | EUR | 154.000 | 150.751 | 0,43 | Ireland Government Bond 0,90% 15/05/2028 | EUR | 40.000 | 37.941 | 0,11 |
| Bundesobligation 2,20% 13/04/2028 | EUR | 53.000 | 53.503 | 0,15 | | | | | |
| Bundesobligation 2,40% 19/10/2028 | EUR | 200.000 | 204.170 | 0,58 | | | | | |
| Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 1,00% 15/08/2025 | EUR | 63.000 | 61.487 | 0,18 | | | | | |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert EUR | % des Netto- vermö- gens | Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert EUR | % des Netto- vermö- gens |
|---|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|---|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Ireland Government Bond 1,10% 15/05/2029 | EUR | 52.000 | 49.133 | 0,14 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 4,10% 01/02/2029 | EUR | 54.000 | 56.622 | 0,16 |
| Ireland Government Bond 2,40% 15/05/2030 | EUR | 21.000 | 21.198 | 0,06 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 0,45% 15/02/2029 | EUR | 37.000 | 32.521 | 0,09 |
| Ireland Government Bond 0,20% 18/10/2030 | EUR | 84.000 | 73.151 | 0,21 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 2,80% 15/06/2029 | EUR | 112.000 | 110.390 | 0,32 |
| Ireland Government Bond 1,35% 18/03/2031 | EUR | 17.000 | 15.979 | 0,04 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 3,00% 01/08/2029 | EUR | 160.000 | 159.398 | 0,46 |
| Ireland Government Bond 0,00% 18/10/2031 | EUR | 56.000 | 46.955 | 0,13 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 5,25% 01/11/2029 | EUR | 43.000 | 47.908 | 0,14 |
| Ireland Government Bond 0,35% 18/10/2032 | EUR | 3.000 | 2.529 | 0,01 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 3,85% 15/12/2029 | EUR | 57.000 | 59.071 | 0,17 |
| Ireland Government Bond 1,30% 15/05/2033 | EUR | 21.000 | 19.093 | 0,05 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 3,50% 01/03/2030 | EUR | 157.000 | 159.965 | 0,46 |
| Ireland Government Bond 0,40% 15/05/2035 | EUR | 25.000 | 19.836 | 0,06 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 1,35% 01/04/2030 | EUR | 102.000 | 91.454 | 0,26 |
| Ireland Government Bond 1,70% 15/05/2037 | EUR | 75.000 | 66.859 | 0,19 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 3,70% 15/06/2030 | EUR | 180.000 | 184.701 | 0,53 |
| Ireland Government Bond 0,55% 22/04/2041 | EUR | 14.000 | 9.813 | 0,03 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 0,95% 01/08/2030 | EUR | 183.000 | 158.254 | 0,45 |
| Ireland Government Bond 3,00% 18/10/2043 | EUR | 39.000 | 40.493 | 0,11 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 1,65% 01/12/2030 | EUR | 124.000 | 111.470 | 0,32 |
| Ireland Government Bond 2,00% 18/02/2045 | EUR | 23.000 | 19.884 | 0,06 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 0,90% 01/04/2031 | EUR | 206.000 | 174.238 | 0,50 |
| Ireland Government Bond 1,50% 15/05/2050 | EUR | 50.000 | 37.712 | 0,11 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 6,00% 01/05/2031 | EUR | 83.000 | 97.618 | 0,28 |
| <i>Irland insgesamt</i> | | | 616.120 | 1,76 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 0,60% 01/08/2031 | EUR | 40.000 | 32.694 | 0,09 |
| <i>Italien (31. Dezember 2022: 21,55%)</i> | | | | | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 4,00% 30/10/2031 | EUR | 91.000 | 94.833 | 0,27 |
| Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 0,35% 01/02/2025 | EUR | 18.000 | 17.456 | 0,05 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 0,95% 01/12/2031 | EUR | 250.000 | 207.956 | 0,59 |
| Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 5,00% 01/03/2025 | EUR | 208.000 | 212.243 | 0,61 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 0,95% 01/06/2032 | EUR | 10.000 | 8.191 | 0,02 |
| Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 1,45% 15/05/2025 | EUR | 22.000 | 21.538 | 0,06 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 2,50% 01/12/2032 | EUR | 117.000 | 108.052 | 0,31 |
| Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 1,50% 01/06/2025 | EUR | 40.000 | 39.155 | 0,11 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 5,75% 01/02/2033 | EUR | 249.000 | 290.801 | 0,83 |
| Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 1,85% 01/07/2025 | EUR | 164.000 | 161.218 | 0,46 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 4,40% 01/05/2033 | EUR | 34.000 | 36.241 | 0,10 |
| Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 1,20% 15/08/2025 | EUR | 145.000 | 140.996 | 0,40 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 2,45% 01/09/2033 | EUR | 104.000 | 94.417 | 0,27 |
| Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 2,50% 15/11/2025 | EUR | 142.000 | 141.124 | 0,40 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 4,35% 01/11/2033 | EUR | 24.000 | 25.422 | 0,07 |
| Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 2,00% 01/12/2025 | EUR | 74.000 | 72.840 | 0,21 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 4,20% 01/03/2034 | EUR | 80.000 | 83.569 | 0,24 |
| Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 3,50% 15/01/2026 | EUR | 66.000 | 66.857 | 0,19 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 5,00% 01/08/2034 | EUR | 138.000 | 153.655 | 0,44 |
| Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 0,50% 01/02/2026 | EUR | 20.000 | 19.061 | 0,05 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 3,35% 01/03/2035 | EUR | 215.000 | 206.817 | 0,59 |
| Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 4,50% 01/03/2026 | EUR | 78.000 | 80.711 | 0,23 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 4,00% 30/04/2035 | EUR | 66.000 | 67.407 | 0,19 |
| Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 0,00% 01/04/2026 | EUR | 121.000 | 113.640 | 0,33 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 1,45% 01/03/2036 | EUR | 158.000 | 121.621 | 0,35 |
| Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 3,80% 15/04/2026 | EUR | 190.000 | 194.160 | 0,55 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 2,25% 01/09/2036 | EUR | 197.000 | 165.144 | 0,47 |
| Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 1,60% 01/06/2026 | EUR | 72.000 | 70.046 | 0,20 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 4,00% 01/02/2037 | EUR | 15.000 | 15.188 | 0,04 |
| Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 2,10% 15/07/2026 | EUR | 94.000 | 92.463 | 0,26 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 0,95% 01/03/2037 | EUR | 197.000 | 138.055 | 0,39 |
| Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 0,00% 01/08/2026 | EUR | 90.000 | 83.845 | 0,24 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 3,25% 01/03/2038 | EUR | 3.000 | 2.755 | 0,01 |
| Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 7,25% 01/11/2026 | EUR | 86.000 | 96.369 | 0,28 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 3,10% 01/03/2040 | EUR | 4.000 | 3.543 | 0,01 |
| Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 0,85% 15/01/2027 | EUR | 99.000 | 93.500 | 0,27 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 5,00% 01/09/2040 | EUR | 57.000 | 62.995 | 0,18 |
| Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 1,10% 01/04/2027 | EUR | 94.000 | 89.109 | 0,25 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 1,80% 01/03/2041 | EUR | 238.000 | 171.629 | 0,49 |
| Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 2,20% 01/06/2027 | EUR | 50.000 | 49.035 | 0,14 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 4,45% 01/09/2043 | EUR | 58.000 | 59.831 | 0,17 |
| Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 2,05% 01/08/2027 | EUR | 169.000 | 164.609 | 0,47 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 4,75% 01/09/2044 | EUR | 171.000 | 183.922 | 0,53 |
| Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 0,95% 15/09/2027 | EUR | 239.000 | 223.377 | 0,64 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 1,50% 30/04/2045 | EUR | 89.000 | 56.291 | 0,16 |
| Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 6,50% 01/11/2027 | EUR | 191.000 | 216.046 | 0,62 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 3,25% 01/09/2046 | EUR | 34.000 | 29.456 | 0,08 |
| Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 2,65% 01/12/2027 | EUR | 121.000 | 120.072 | 0,34 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 2,70% 01/03/2047 | EUR | 145.000 | 114.294 | 0,33 |
| Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 2,00% 01/02/2028 | EUR | 64.000 | 61.867 | 0,18 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 3,45% 01/03/2048 | EUR | 33.000 | 29.482 | 0,08 |
| Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 0,25% 15/03/2028 | EUR | 17.000 | 15.236 | 0,04 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 3,85% 01/09/2049 | EUR | 68.000 | 64.239 | 0,18 |
| Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 3,40% 01/04/2028 | EUR | 77.000 | 78.443 | 0,22 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 2,45% 01/09/2050 | EUR | 87.000 | 63.592 | 0,18 |
| Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 0,50% 15/07/2028 | EUR | 6.000 | 5.387 | 0,02 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 1,70% 01/09/2051 | EUR | 34.000 | 20.886 | 0,06 |
| Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 3,80% 01/08/2028 | EUR | 215.000 | 222.371 | 0,64 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 4,50% 01/10/2053 | EUR | 155.000 | 159.387 | 0,46 |
| Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 4,75% 01/09/2028 | EUR | 135.000 | 145.426 | 0,42 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 2,15% 01/03/2072 | EUR | 62.000 | 37.805 | 0,11 |
| Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 2,80% 01/12/2028 | EUR | 95.000 | 94.329 | 0,27 | <i>Italien insgesamt</i> | | | 7.556.309 | 21,58 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| | Markt- gerechter Wert EUR | % des Netto- vermö- gens |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 34.671.467 | 99,01 |
| Barguthaben | 27.259 | 0,08 |
| Sonstige Aktiva und Passiva | 320.817 | 0,91 |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | <u>35.019.543</u> | <u>100,00</u> |

| Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft) | % der Summe der Vermögens- werte |
|---|---|
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind | 98,73 |
| Sonstige Aktiva | <u>1,27</u> |
| Summe Aktiva | <u>100,00</u> |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Equity UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens | Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens | | | | |
|---|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|---------|---------------------|------------------------------------|---|-------|---------|--------|------|
| Aktien (31. Dezember 2022: 99,61%) | | | | | Arista Networks, Inc. | | | | | USD | 111 | 26.142 | 0,14 |
| <i>Australien (31. Dezember 2022: 0,00%)</i> | | | | | Arthur J Gallagher & Co. | | | | | USD | 94 | 21.139 | 0,12 |
| Atlassian Corp. 'A' | | | | | USD | 62 | 14.747 | 0,08 | Aspen Technology, Inc. | | | | |
| <i>Australien insgesamt</i> | | | | | USD | | | | USD | 13 | 2.862 | 0,02 | |
| <i>Bermuda (31. Dezember 2022: 0,11%)</i> | | | | | | | 14.747 | 0,08 | USD | 3.125 | 52.437 | 0,29 | |
| Arch Capital Group Ltd. | | | | | USD | 163 | 12.106 | 0,06 | AT&T, Inc. | | | | |
| Everest Group Ltd. | | | | | USD | 19 | 6.718 | 0,04 | Atmos Energy Corp. | | | | |
| <i>Bermuda insgesamt</i> | | | | | | | | | USD | 65 | 7.533 | 0,04 | |
| <i>Kanada (31. Dezember 2022: 0,11%)</i> | | | | | | | 18.824 | 0,10 | Autodesk, Inc. | | | | |
| Lululemon Athletica, Inc. | | | | | USD | 48 | 24.542 | 0,14 | Automatic Data Processing, Inc. | | | | |
| <i>Kanada insgesamt</i> | | | | | | | | | USD | 94 | 22.887 | 0,13 | |
| <i>Irland (31. Dezember 2022: 1,05%)</i> | | | | | | | | | AutoZone, Inc. | | | | |
| Accenture plc 'A' | | | | | USD | 274 | 96.149 | 0,53 | AvalonBay Communities, Inc., REIT | | | | |
| Allegion plc | | | | | USD | 38 | 4.814 | 0,03 | Avangrid, Inc. | | | | |
| Aptiv plc | | | | | USD | 123 | 11.036 | 0,06 | Avantor, Inc. | | | | |
| Medtronic plc | | | | | USD | 581 | 47.863 | 0,26 | Avery Dennison Corp. | | | | |
| Trane Technologies plc | | | | | USD | 99 | 24.146 | 0,13 | Baker Hughes Co. 'A' | | | | |
| <i>Irland insgesamt</i> | | | | | | | 184.008 | 1,01 | Ball Corp. | | | | |
| <i>Niederlande (31. Dezember 2022: 0,12%)</i> | | | | | | | | | Bank of America Corp. | | | | |
| NXP Semiconductors NV | | | | | USD | 112 | 25.724 | 0,14 | Bank of New York Mellon Corp. (The) | | | | |
| <i>Niederlande insgesamt</i> | | | | | | | | | USD | 3.005 | 101.178 | 0,56 | |
| <i>Schweiz (31. Dezember 2022: 0,31%)</i> | | | | | | | | | USD | 335 | 17.437 | 0,10 | |
| Chubb Ltd. | | | | | USD | 166 | 37.516 | 0,20 | Baxter International, Inc. | | | | |
| Garmin Ltd. | | | | | USD | 67 | 8.612 | 0,05 | Becton Dickinson & Co. | | | | |
| <i>Schweiz insgesamt</i> | | | | | | | 46.128 | 0,25 | Bentley Systems, Inc. 'B' | | | | |
| <i>Großbritannien (31. Dezember 2022: 0,64%)</i> | | | | | | | | | Berkshire Hathaway, Inc. 'B' | | | | |
| Amcorg plc | | | | | USD | 631 | 6.083 | 0,03 | Best Buy Co., Inc. | | | | |
| CNH Industrial NV | | | | | USD | 415 | 5.055 | 0,03 | Best Buy Co., Inc. | | | | |
| Ferguson plc | | | | | USD | 89 | 17.183 | 0,10 | BILL Holdings, Inc. | | | | |
| Pentair plc | | | | | USD | 72 | 5.235 | 0,03 | Biogen, Inc. | | | | |
| Willis Towers Watson plc | | | | | USD | 46 | 11.095 | 0,06 | BioMarin Pharmaceutical, Inc. | | | | |
| <i>Großbritannien insgesamt</i> | | | | | | | 44.651 | 0,25 | Bio-Rad Laboratories, Inc. 'A' | | | | |
| <i>Vereinigte Staaten (31. Dezember 2022: 97,02%)</i> | | | | | | | | | Bio-Techne Corp. | | | | |
| 3M Co. | | | | | USD | 242 | 26.455 | 0,15 | BlackRock, Inc. 'A' | | | | |
| Abbott Laboratories | | | | | USD | 758 | 83.433 | 0,46 | Blackstone, Inc. 'A' | | | | |
| AbbVie, Inc. | | | | | USD | 772 | 119.637 | 0,66 | Block, Inc. 'A' | | | | |
| ABIOMED, Inc. CVR* | | | | | USD | 25 | 26 | - | Boeing Co. (The) | | | | |
| Adobe, Inc. | | | | | USD | 199 | 118.723 | 0,65 | Booking Holdings, Inc. | | | | |
| Advanced Micro Devices, Inc. | | | | | USD | 705 | 103.924 | 0,57 | Booz Allen Hamilton Holding Corp. 'A' | | | | |
| AES Corp. (The) | | | | | USD | 292 | 5.621 | 0,03 | BorgWarner, Inc. | | | | |
| Aflac, Inc. | | | | | USD | 233 | 19.222 | 0,11 | Boston Properties, Inc., REIT | | | | |
| Agilent Technologies, Inc. | | | | | USD | 123 | 17.101 | 0,09 | Boston Scientific Corp. | | | | |
| Air Products & Chemicals, Inc. | | | | | USD | 97 | 26.559 | 0,15 | Bristol-Myers Squibb Co. | | | | |
| Airbnb, Inc. 'A' | | | | | USD | 179 | 24.369 | 0,13 | Broadcom, Inc. | | | | |
| Akamai Technologies, Inc. | | | | | USD | 66 | 7.811 | 0,04 | Broadridge Financial Solutions, Inc. | | | | |
| Albemarle Corp. | | | | | USD | 51 | 7.368 | 0,04 | Brown & Brown, Inc. | | | | |
| Albertsons Cos., Inc. 'A' | | | | | USD | 182 | 4.186 | 0,02 | Brown-Forman Corp. 'A' | | | | |
| Alexandria Real Estate Equities, Inc., REIT | | | | | USD | 75 | 9.508 | 0,05 | Brown-Forman Corp. 'B' | | | | |
| Align Technology, Inc. | | | | | USD | 33 | 9.042 | 0,05 | Bunge Global SA | | | | |
| Alliant Energy Corp. | | | | | USD | 111 | 5.694 | 0,03 | Burlington Stores, Inc. | | | | |
| Allstate Corp. (The) | | | | | USD | 114 | 15.958 | 0,09 | Cadence Design Systems, Inc. | | | | |
| Alnylam Pharmaceuticals, Inc. | | | | | USD | 54 | 10.336 | 0,06 | Caesars Entertainment, Inc. | | | | |
| Alphabet, Inc. 'A' | | | | | USD | 2.586 | 361.238 | 1,99 | Camden Property Trust, REIT | | | | |
| Alphabet, Inc. 'C' | | | | | USD | 2.174 | 306.382 | 1,69 | Campbell Soup Co. | | | | |
| Altria Group, Inc. | | | | | USD | 773 | 31.183 | 0,17 | Capital One Financial Corp. | | | | |
| Amazon.com, Inc. | | | | | USD | 4.078 | 619.611 | 3,41 | Cardinal Health, Inc. | | | | |
| Ameren Corp. | | | | | USD | 109 | 7.885 | 0,04 | Carlyle Group, Inc. (The) | | | | |
| American Electric Power Co., Inc. | | | | | USD | 230 | 18.681 | 0,10 | CarMax, Inc. | | | | |
| American Express Co. | | | | | USD | 253 | 47.397 | 0,26 | Carnival Corp. | | | | |
| American Financial Group, Inc. | | | | | USD | 31 | 3.686 | 0,02 | Carrier Global Corp. | | | | |
| American International Group, Inc. | | | | | USD | 295 | 19.986 | 0,11 | Caterpillar, Inc. | | | | |
| American Tower Corp., REIT | | | | | USD | 204 | 44.040 | 0,24 | CBRE Group, Inc. 'A' | | | | |
| American Water Works Co., Inc. | | | | | USD | 85 | 11.219 | 0,06 | CDW Corp. | | | | |
| Ameriprise Financial, Inc. | | | | | USD | 45 | 17.092 | 0,09 | Celanese Corp. 'A' | | | | |
| AMETEK, Inc. | | | | | USD | 101 | 16.654 | 0,09 | Cencora, Inc. 'A' | | | | |
| Amgen, Inc. | | | | | USD | 234 | 67.397 | 0,37 | Centene Corp. | | | | |
| Amphenol Corp. 'A' | | | | | USD | 253 | 25.080 | 0,14 | CenterPoint Energy, Inc. | | | | |
| Analog Devices, Inc. | | | | | USD | 217 | 43.088 | 0,24 | Ceridian HCM Holding, Inc. | | | | |
| Annaly Capital Management, Inc., REIT | | | | | USD | 218 | 4.223 | 0,02 | CF Industries Holdings, Inc. | | | | |
| ANSYS, Inc. | | | | | USD | 38 | 13.789 | 0,08 | CH Robinson Worldwide, Inc. | | | | |
| Aon plc 'A' | | | | | USD | 87 | 25.319 | 0,14 | Charles River Laboratories International, Inc. | | | | |
| APA Corp. | | | | | USD | 134 | 4.808 | 0,03 | Charles Schwab Corp. (The) | | | | |
| Apollo Global Management, Inc. | | | | | USD | 174 | 16.215 | 0,09 | Charter Communications, Inc. 'A' | | | | |
| Apple, Inc. | | | | | USD | 6.395 | 1.231.229 | 6,78 | Cheniere Energy, Inc. | | | | |
| Applied Materials, Inc. | | | | | USD | 365 | 59.156 | 0,33 | Chevron Corp. | | | | |
| Archer-Daniels-Midland Co. | | | | | USD | 232 | 16.755 | 0,09 | Chipotle Mexican Grill, Inc. 'A' | | | | |
| Ares Management Corp. 'A' | | | | | USD | 73 | 8.681 | 0,05 | Church & Dwight Co., Inc. | | | | |
| | | | | | | | | | Cigna Group (The) | | | | |
| | | | | | | | | | Cincinnati Financial Corp. | | | | |
| | | | | | | | | | Cintas Corp. | | | | |
| | | | | | | | | | Cisco Systems, Inc. | | | | |
| | | | | | | | | | Citigroup, Inc. | | | | |
| | | | | | | | | | Citizens Financial Group, Inc. | | | | |
| | | | | | | | | | Clorox Co. (The) | | | | |
| | | | | | | | | | Cloudflare, Inc. 'A' | | | | |
| | | | | | | | | | CME Group, Inc. 'A' | | | | |
| | | | | | | | | | CMS Energy Corp. | | | | |
| | | | | | | | | | Coca-Cola Co. (The) | | | | |
| | | | | | | | | | Cognizant Technology Solutions Corp. 'A' | | | | |
| | | | | | | | | | Coinbase Global, Inc. 'A' | | | | |
| | | | | | | | | | Colgate-Palmolive Co. | | | | |
| | | | | | | | | | Comcast Corp. 'A' | | | | |
| | | | | | | | | | Conagra Brands, Inc. | | | | |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Equity UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens | Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|--|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Kroger Co. (The) | USD | 292 | 13.347 | 0,07 | Oracle Corp. | USD | 694 | 73.168 | 0,40 |
| L3Harris Technologies, Inc. | USD | 78 | 16.428 | 0,09 | O'Reilly Automotive, Inc. | USD | 26 | 24.702 | 0,14 |
| Laboratory Corp. of America Holdings | USD | 37 | 8.410 | 0,05 | Otis Worldwide Corp. | USD | 179 | 16.015 | 0,09 |
| Lam Research Corp. | USD | 58 | 45.429 | 0,25 | Owens Corning | USD | 38 | 5.633 | 0,03 |
| Lamb Weston Holdings, Inc. | USD | 63 | 6.810 | 0,04 | PACCAR, Inc. | USD | 225 | 21.971 | 0,12 |
| Las Vegas Sands Corp. | USD | 133 | 6.545 | 0,04 | Packaging Corp. of America | USD | 37 | 6.028 | 0,03 |
| Lear Corp. | USD | 26 | 3.671 | 0,02 | Palantir Technologies, Inc. 'A' | USD | 809 | 13.891 | 0,08 |
| Leidos Holdings, Inc. | USD | 57 | 6.170 | 0,03 | Palo Alto Networks, Inc. | USD | 137 | 40.399 | 0,22 |
| Lennar Corp. 'A' | USD | 110 | 16.394 | 0,09 | Parker-Hannifin Corp. | USD | 54 | 24.878 | 0,14 |
| Lennar Corp. 'B' | USD | 5 | 670 | 0,00 | Paychex, Inc. | USD | 142 | 16.914 | 0,09 |
| Lennox International, Inc. | USD | 14 | 6.265 | 0,03 | Paycom Software, Inc. | USD | 21 | 4.341 | 0,02 |
| Liberty Broadband Corp. 'A' | USD | 7 | 564 | 0,00 | Paylocity Holding Corp. | USD | 19 | 3.132 | 0,02 |
| Liberty Broadband Corp. 'C' | USD | 49 | 3.949 | 0,02 | PayPal Holdings, Inc. | USD | 471 | 28.924 | 0,16 |
| Liberty Media Corp.-Liberty Formula One 'A' | USD | 10 | 580 | 0,00 | PepsiCo, Inc. | USD | 601 | 102.074 | 0,56 |
| Liberty Media Corp.-Liberty Formula One 'C' | USD | 90 | 5.682 | 0,03 | Pfizer, Inc. | USD | 2.468 | 71.054 | 0,39 |
| Liberty Media Corp.-Liberty SiriusXM | USD | 70 | 2.015 | 0,01 | PG&E Corp. | USD | 928 | 16.732 | 0,09 |
| Liberty Media Corp.-Liberty SiriusXM 'A' | USD | 34 | 977 | 0,01 | Philip Morris International, Inc. | USD | 677 | 63.692 | 0,35 |
| Linde plc | USD | 211 | 86.660 | 0,48 | Phillips 66 | USD | 192 | 25.563 | 0,14 |
| Live Nation Entertainment, Inc. | USD | 62 | 5.803 | 0,03 | Pinnacle West Capital Corp. | USD | 50 | 3.592 | 0,02 |
| LKQ Corp. | USD | 117 | 5.591 | 0,03 | Pinterest, Inc. 'A' | USD | 242 | 8.964 | 0,05 |
| Lockheed Martin Corp. | USD | 96 | 43.511 | 0,24 | Pioneer Natural Resources Co. | USD | 102 | 22.938 | 0,13 |
| Loews Corp. | USD | 80 | 5.567 | 0,03 | PNC Financial Services Group, Inc. (The) | USD | 174 | 26.944 | 0,15 |
| Lowe's Cos., Inc. | USD | 251 | 55.860 | 0,31 | Pool Corp. | USD | 16 | 6.379 | 0,04 |
| LPL Financial Holdings, Inc. | USD | 33 | 7.511 | 0,04 | PPG Industries, Inc. | USD | 103 | 15.404 | 0,08 |
| Lucid Group, Inc. | USD | 376 | 1.583 | 0,01 | PPL Corp. | USD | 322 | 8.726 | 0,05 |
| LyondellBasell Industries NV 'A' | USD | 113 | 10.744 | 0,06 | Principal Financial Group, Inc. | USD | 103 | 8.103 | 0,04 |
| M&T Bank Corp. | USD | 72 | 9.870 | 0,05 | Procter & Gamble Co. (The) | USD | 1.030 | 150.936 | 0,83 |
| Marathon Oil Corp. | USD | 256 | 6.185 | 0,03 | Progressive Corp. (The) | USD | 256 | 40.776 | 0,22 |
| Marathon Petroleum Corp. | USD | 166 | 24.628 | 0,14 | Prologis, Inc., REIT | USD | 404 | 53.853 | 0,30 |
| Markel Group, Inc. | USD | 5 | 7.100 | 0,04 | Prudential Financial, Inc. | USD | 158 | 16.386 | 0,09 |
| MarketAxess Holdings, Inc. | USD | 17 | 4.978 | 0,03 | PTC, Inc. | USD | 52 | 9.098 | 0,05 |
| Marriott International, Inc. 'A' | USD | 109 | 24.581 | 0,14 | Public Service Enterprise Group, Inc. | USD | 217 | 13.270 | 0,07 |
| Marsh & McLennan Cos., Inc. | USD | 216 | 40.926 | 0,23 | Public Storage, REIT | USD | 70 | 21.350 | 0,12 |
| Martin Marietta Materials, Inc. | USD | 27 | 13.471 | 0,07 | PulteGroup, Inc. | USD | 95 | 9.806 | 0,05 |
| Marvell Technology, Inc. | USD | 363 | 21.893 | 0,12 | Qorvo, Inc. | USD | 43 | 4.842 | 0,03 |
| Masco Corp. | USD | 98 | 6.564 | 0,04 | QUALCOMM, Inc. | USD | 487 | 70.435 | 0,39 |
| Mastercard, Inc. 'A' | USD | 364 | 155.250 | 0,86 | Quanta Services, Inc. | USD | 63 | 13.595 | 0,07 |
| Match Group, Inc. | USD | 114 | 4.161 | 0,02 | Quest Diagnostics, Inc. | USD | 49 | 6.756 | 0,04 |
| McCormick & Co., Inc. | USD | 110 | 7.526 | 0,04 | Raymond James Financial, Inc. | USD | 83 | 9.255 | 0,05 |
| McDonald's Corp. | USD | 317 | 93.994 | 0,52 | Realty Income Corp., REIT | USD | 316 | 18.145 | 0,10 |
| McKesson Corp. | USD | 58 | 26.853 | 0,15 | Regency Centers Corp., REIT | USD | 73 | 4.891 | 0,03 |
| Merck & Co., Inc. | USD | 1.108 | 120.794 | 0,67 | Regeneron Pharmaceuticals, Inc. | USD | 46 | 40.401 | 0,22 |
| Meta Platforms, Inc. 'A' | USD | 970 | 343.341 | 1,89 | Regions Financial Corp. | USD | 406 | 7.868 | 0,04 |
| MetLife, Inc. | USD | 272 | 17.987 | 0,10 | Reinsurance Group of America, Inc. 'A' | USD | 28 | 4.530 | 0,02 |
| Mettler-Toledo International, Inc. | USD | 10 | 12.130 | 0,07 | Republic Services, Inc. 'A' | USD | 89 | 14.677 | 0,08 |
| MGM Resorts International | USD | 122 | 5.451 | 0,03 | ResMed, Inc. | USD | 64 | 11.009 | 0,06 |
| Microchip Technology, Inc. | USD | 232 | 20.922 | 0,12 | Revvity, Inc. | USD | 54 | 5.903 | 0,03 |
| Micron Technology, Inc. | USD | 480 | 40.963 | 0,23 | Rivian Automotive, Inc. 'A' | USD | 294 | 6.897 | 0,04 |
| Microsoft Corp. | USD | 3.248 | 1.221.378 | 6,73 | ROBLOX Corp. 'A' | USD | 209 | 9.555 | 0,05 |
| Mid-America Apartment Communities, Inc., REIT | USD | 51 | 6.857 | 0,04 | Rockwell Automation, Inc. | USD | 50 | 15.524 | 0,09 |
| Moderna, Inc. | USD | 140 | 13.923 | 0,08 | Rollins, Inc. | USD | 128 | 5.590 | 0,03 |
| Molina Healthcare, Inc. | USD | 24 | 8.671 | 0,05 | Roper Technologies, Inc. | USD | 43 | 23.442 | 0,13 |
| Molson Coors Beverage Co. 'B' | USD | 78 | 4.774 | 0,03 | Ross Stores, Inc. | USD | 136 | 18.821 | 0,10 |
| Mondelez International, Inc. 'A' | USD | 594 | 43.023 | 0,24 | Royal Caribbean Cruises Ltd. | USD | 103 | 13.337 | 0,07 |
| MongoDB, Inc. 'A' | USD | 29 | 11.857 | 0,07 | Royalty Pharma plc 'A' | USD | 168 | 4.719 | 0,03 |
| Monolithic Power Systems, Inc. | USD | 20 | 12.616 | 0,07 | RTX Corp. | USD | 628 | 52.840 | 0,29 |
| Monster Beverage Corp. | USD | 340 | 19.587 | 0,11 | S&P Global, Inc. | USD | 138 | 60.792 | 0,34 |
| Moody's Corp. | USD | 70 | 27.339 | 0,15 | Salesforce, Inc. | USD | 425 | 111.835 | 0,62 |
| Morgan Stanley | USD | 553 | 51.567 | 0,28 | SBA Communications Corp., REIT 'A' | USD | 47 | 11.923 | 0,07 |
| Mosaic Co. (The) | USD | 143 | 5.109 | 0,03 | Schlumberger NV | USD | 624 | 32.473 | 0,18 |
| Motorola Solutions, Inc. | USD | 72 | 22.542 | 0,12 | Seagate Technology Holdings plc | USD | 91 | 7.769 | 0,04 |
| MSCI, Inc. 'A' | USD | 35 | 19.798 | 0,11 | Sempra | USD | 275 | 20.551 | 0,11 |
| Nasdaq, Inc. | USD | 175 | 10.175 | 0,06 | ServiceNow, Inc. | USD | 86 | 60.758 | 0,33 |
| NetApp, Inc. | USD | 91 | 8.023 | 0,04 | Sherwin-Williams Co. (The) | USD | 103 | 32.126 | 0,18 |
| Netflix, Inc. | USD | 192 | 93.481 | 0,52 | Simon Property Group, Inc., REIT | USD | 143 | 20.398 | 0,11 |
| Neurocrine Biosciences, Inc. | USD | 43 | 5.666 | 0,03 | Sirius XM Holdings, Inc. | USD | 275 | 1.504 | 0,01 |
| Newmont Corp. | USD | 488 | 20.198 | 0,11 | Skyworks Solutions, Inc. | USD | 70 | 7.869 | 0,04 |
| News Corp. 'A' | USD | 166 | 4.075 | 0,02 | Snap, Inc. 'A' | USD | 446 | 7.551 | 0,04 |
| News Corp. 'B' | USD | 46 | 1.183 | 0,01 | Snap-on, Inc. | USD | 23 | 6.643 | 0,04 |
| NextEra Energy, Inc. | USD | 896 | 54.423 | 0,30 | Snowflake, Inc. 'A' | USD | 134 | 26.666 | 0,15 |
| NIKE, Inc. 'B' | USD | 531 | 57.651 | 0,32 | Southern Co. (The) | USD | 458 | 32.115 | 0,18 |
| NiSource, Inc. | USD | 181 | 4.806 | 0,03 | Southern Copper Corp. | USD | 37 | 3.185 | 0,02 |
| Norfolk Southern Corp. | USD | 99 | 23.402 | 0,13 | Southwest Airlines Co. | USD | 259 | 7.480 | 0,04 |
| Northern Trust Corp. | USD | 90 | 7.594 | 0,04 | Splunk, Inc. | USD | 65 | 9.903 | 0,05 |
| Northrop Grumman Corp. | USD | 66 | 30.897 | 0,17 | SS&C Technologies Holdings, Inc. | USD | 95 | 5.805 | 0,03 |
| NRG Energy, Inc. | USD | 98 | 5.067 | 0,03 | Stanley Black & Decker, Inc. | USD | 67 | 6.573 | 0,04 |
| Nucor Corp. | USD | 107 | 18.622 | 0,10 | Starbucks Corp. | USD | 496 | 47.621 | 0,26 |
| NVIDIA Corp. | USD | 1.041 | 515.524 | 2,84 | State Street Corp. | USD | 135 | 10.457 | 0,06 |
| NVR, Inc. | USD | 2 | 14.001 | 0,08 | Steel Dynamics, Inc. | USD | 69 | 8.149 | 0,04 |
| Occidental Petroleum Corp. | USD | 290 | 17.316 | 0,10 | STERIS plc | USD | 43 | 9.454 | 0,05 |
| Okta, Inc. 'A' | USD | 69 | 6.247 | 0,03 | Stryker Corp. | USD | 152 | 45.518 | 0,25 |
| Old Dominion Freight Line, Inc. | USD | 42 | 17.024 | 0,09 | Sun Communities, Inc., REIT | USD | 53 | 7.083 | 0,04 |
| Omnicom Group, Inc. | USD | 84 | 7.267 | 0,04 | Synchrony Financial | USD | 172 | 6.569 | 0,04 |
| ON Semiconductor Corp. | USD | 188 | 15.704 | 0,09 | Synopsys, Inc. | USD | 64 | 32.954 | 0,18 |
| ONEOK, Inc. | USD | 254 | 17.836 | 0,10 | Sysco Corp. | USD | 220 | 16.089 | 0,09 |
| | | | | | T Rowe Price Group, Inc. | USD | 97 | 10.446 | 0,06 |
| | | | | | Take-Two Interactive Software, Inc. | USD | 70 | 11.267 | 0,06 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Equity UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens | Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|---|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Targa Resources Corp. | USD | 96 | 8.340 | 0,05 | Zoom Video Communications, Inc. 'A' | USD | 103 | 7.407 | 0,04 |
| Target Corp. | USD | 201 | 28.626 | 0,16 | Zscaler, Inc. | USD | 40 | 8.862 | 0,05 |
| TE Connectivity Ltd. | USD | 131 | 18.406 | 0,10 | | | | | |
| Teledyne Technologies, Inc. | USD | 21 | 9.372 | 0,05 | <i>Vereinigte Staaten insgesamt</i> | | | 17.670.586 | 97,37 |
| Teleflex, Inc. | USD | 20 | 4.987 | 0,03 | | | | | |
| Teradyne, Inc. | USD | 67 | 7.271 | 0,04 | <i>Uruguay (31. Dezember 2022: 0,11%)</i> | | | | |
| Tesla, Inc. | USD | 1.208 | 300.164 | 1,65 | MercadoLibre, Inc. | USD | 21 | 33.003 | 0,18 |
| Texas Instruments, Inc. | USD | 397 | 67.673 | 0,37 | <i>Uruguay insgesamt</i> | | | 33.003 | 0,18 |
| Texas Pacific Land Corp. | USD | 3 | 4.717 | 0,03 | | | | | |
| Textron, Inc. | USD | 86 | 6.916 | 0,04 | Gesamtanlage in Aktien | | | 18.062.213 | 99,52 |
| Thermo Fisher Scientific, Inc. | USD | 168 | 89.173 | 0,49 | | | | | |
| TJX Cos., Inc. (The) | USD | 497 | 46.624 | 0,26 | | | | | |
| T-Mobile US, Inc. | USD | 212 | 33.990 | 0,19 | | | | | |
| Tractor Supply Co. | USD | 47 | 10.106 | 0,06 | | | | | |
| Trade Desk, Inc. (The) 'A' | USD | 194 | 13.960 | 0,08 | | | | | |
| TransDigm Group, Inc. | USD | 23 | 23.267 | 0,13 | | | | | |
| TransUnion | USD | 81 | 5.566 | 0,03 | | | | | |
| Travelers Cos., Inc. (The) | USD | 100 | 19.049 | 0,10 | | | | | |
| Trimble, Inc. | USD | 104 | 5.533 | 0,03 | | | | | |
| Truist Financial Corp. | USD | 582 | 21.487 | 0,12 | | | | | |
| Twilio, Inc. 'A' | USD | 74 | 5.614 | 0,03 | | | | | |
| Tyler Technologies, Inc. | USD | 18 | 7.526 | 0,04 | | | | | |
| Tyson Foods, Inc. 'A' | USD | 118 | 6.343 | 0,03 | | | | | |
| Uber Technologies, Inc. | USD | 867 | 53.381 | 0,29 | | | | | |
| UDR, Inc., REIT | USD | 143 | 5.475 | 0,03 | | | | | |
| Ulta Beauty, Inc. | USD | 21 | 10.290 | 0,06 | | | | | |
| Union Pacific Corp. | USD | 267 | 65.581 | 0,36 | | | | | |
| United Airlines Holdings, Inc. | USD | 143 | 5.900 | 0,03 | | | | | |
| United Parcel Service, Inc. 'B' | USD | 316 | 49.685 | 0,27 | | | | | |
| United Rentals, Inc. | USD | 29 | 16.629 | 0,09 | | | | | |
| UnitedHealth Group, Inc. | USD | 404 | 212.694 | 1,17 | | | | | |
| Unity Software, Inc. | USD | 105 | 4.293 | 0,02 | | | | | |
| Universal Health Services, Inc. 'B' | USD | 26 | 3.963 | 0,02 | | | | | |
| US Bancorp | USD | 679 | 29.387 | 0,16 | | | | | |
| Vail Resorts, Inc. | USD | 16 | 3.416 | 0,02 | | | | | |
| Valero Energy Corp. | USD | 148 | 19.240 | 0,11 | | | | | |
| Veeva Systems, Inc. 'A' | USD | 64 | 12.321 | 0,07 | | | | | |
| Ventas, Inc., REIT | USD | 168 | 8.373 | 0,05 | | | | | |
| Veralto Corp. | USD | 102 | 8.391 | 0,05 | | | | | |
| VeriSign, Inc. | USD | 38 | 7.826 | 0,04 | | | | | |
| Verisk Analytics, Inc. 'A' | USD | 63 | 15.048 | 0,08 | | | | | |
| Verizon Communications, Inc. | USD | 1.837 | 69.255 | 0,38 | | | | | |
| Vertex Pharmaceuticals, Inc. | USD | 112 | 45.572 | 0,25 | | | | | |
| Viatris, Inc. | USD | 503 | 5.447 | 0,03 | | | | | |
| VICI Properties, Inc., REIT 'A' | USD | 452 | 14.410 | 0,08 | | | | | |
| Visa, Inc. 'A' | USD | 691 | 179.902 | 0,99 | | | | | |
| Vistra Corp. | USD | 145 | 5.585 | 0,03 | | | | | |
| Vulcan Materials Co. | USD | 56 | 12.713 | 0,07 | | | | | |
| W R Berkley Corp. | USD | 90 | 6.365 | 0,04 | | | | | |
| Walgreens Boots Alliance, Inc. | USD | 313 | 8.172 | 0,05 | | | | | |
| Walmart, Inc. | USD | 634 | 99.950 | 0,55 | | | | | |
| Walt Disney Co. (The) | USD | 799 | 72.142 | 0,40 | | | | | |
| Waste Management, Inc. | USD | 160 | 28.656 | 0,16 | | | | | |
| Waters Corp. | USD | 26 | 8.560 | 0,05 | | | | | |
| Watsco, Inc. | USD | 15 | 6.427 | 0,04 | | | | | |
| WEC Energy Group, Inc. | USD | 138 | 11.615 | 0,06 | | | | | |
| Wells Fargo & Co. | USD | 1.587 | 78.112 | 0,43 | | | | | |
| Welltower, Inc., REIT | USD | 242 | 21.821 | 0,12 | | | | | |
| West Pharmaceutical Services, Inc. | USD | 31 | 10.916 | 0,06 | | | | | |
| Western Digital Corp. | USD | 131 | 6.860 | 0,04 | | | | | |
| Westinghouse Air Brake Technologies Corp. | USD | 78 | 9.898 | 0,05 | | | | | |
| Westlake Corp. | USD | 15 | 2.099 | 0,01 | | | | | |
| Westrock Co. | USD | 107 | 4.443 | 0,02 | | | | | |
| Weyerhaeuser Co., REIT | USD | 299 | 10.396 | 0,06 | | | | | |
| Williams Cos., Inc. (The) | USD | 531 | 18.495 | 0,10 | | | | | |
| Workday, Inc. 'A' | USD | 91 | 25.121 | 0,14 | | | | | |
| WP Carey, Inc., REIT | USD | 95 | 6.157 | 0,03 | | | | | |
| WW Grainger, Inc. | USD | 20 | 16.574 | 0,09 | | | | | |
| Wynn Resorts Ltd. | USD | 42 | 3.827 | 0,02 | | | | | |
| Xcel Energy, Inc. | USD | 242 | 14.982 | 0,08 | | | | | |
| Xylem, Inc. | USD | 105 | 12.008 | 0,07 | | | | | |
| Yum! Brands, Inc. | USD | 122 | 15.941 | 0,09 | | | | | |
| Zebra Technologies Corp. 'A' | USD | 22 | 6.013 | 0,03 | | | | | |
| Zillow Group, Inc. 'A' | USD | 22 | 1.248 | 0,01 | | | | | |
| Zillow Group, Inc. 'C' | USD | 70 | 4.050 | 0,02 | | | | | |
| Zimmer Biomet Holdings, Inc. | USD | 87 | 10.588 | 0,06 | | | | | |
| Zoetis, Inc. 'A' | USD | 201 | 39.671 | 0,22 | | | | | |

* Das Wertpapier wird auf Anweisung des Verwaltungsrats zum beizulegenden Zeitwert bewertet.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Equity UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Finanzterminkontrakte

| Wertpapierbeschreibung | Anzahl der Geschäfte | Währung | Zugrunde liegendes Exposure USD | Gegenpartei | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---|-------------------------|---------|--|-------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Vereinigte Staaten (31. Dezember 2022: 0,00%) S&P 500 Micro E-Mini Index, 15/03/2024 | 3 | USD | 70.482 | Citibank NA | 1.818 | 0,01 |
| Vereinigte Staaten insgesamt | | | | | 1.818 | 0,01 |
| Summe nicht realisierter Gewinne aus Finanzterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,00%) | | | | | 1.818 | 0,01 |

| | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 18.064.031 | 99,53 |
| Barguthaben, Bareinschüsse Verbindlichkeiten bei Banken | 8.031 | 0,04 |
| Zahlungsmitteläquivalente | | |
| Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 0,25%) | | |
| JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (dist.) (1) | 60.776 | 0,33 |
| Summe Zahlungsmitteläquivalente | 60.776 | 0,33 |
| Sonstige Aktiva und Passiva | 15.682 | 0,10 |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | 18.148.520 | 100,00 |

| Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft) | % der Summe der Vermögens- werte |
|---|---|
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind | 99,51 |
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, abgesehen von solchen, die an einer offiziellen Börse zugelassen sind bzw. an einem anderen regulierten Markt gehandelt werden | - |
| Organismen für gemeinsame Anlagen | 0,33 |
| Finanzderivate, die nicht an einem regulierten Markt gehandelt werden | 0,01 |
| Sonstige Aktiva | 0,15 |
| Summe Aktiva | 100,00 |

(1) Eine verbundene Partei des Fonds.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF
Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens | Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|--------------------------------------|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|---|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Universal Display Corp. | USD | 1.287 | 246.152 | 0,19 | Wolfspeed, Inc. | USD | 3.411 | 148.413 | 0,12 |
| Unum Group | USD | 5.270 | 238.309 | 0,18 | Wolverine World Wide, Inc. | USD | 2.162 | 19.220 | 0,01 |
| Upbound Group, Inc. | USD | 1.331 | 45.214 | 0,04 | Woodward, Inc. | USD | 1.525 | 207.598 | 0,16 |
| Upstart Holdings, Inc. | USD | 1.928 | 78.778 | 0,06 | Workiva, Inc. 'A' | USD | 1.364 | 138.487 | 0,11 |
| Upwork, Inc. | USD | 3.397 | 50.513 | 0,04 | World Acceptance Corp. | USD | 97 | 12.661 | 0,01 |
| Uranium Energy Corp. | USD | 9.742 | 62.349 | 0,05 | World Kinect Corp. | USD | 1.636 | 37.268 | 0,03 |
| Urban Edge Properties, REIT | USD | 3.206 | 58.670 | 0,05 | Worthington Enterprises, Inc. | USD | 874 | 50.299 | 0,04 |
| Urban Outfitters, Inc. | USD | 1.591 | 56.783 | 0,04 | WSFS Financial Corp. | USD | 1.651 | 75.830 | 0,06 |
| US Foods Holding Corp. | USD | 6.649 | 301.931 | 0,23 | Wyndham Hotels & Resorts, Inc. | USD | 2.238 | 179.958 | 0,14 |
| US Physical Therapy, Inc. | USD | 391 | 36.418 | 0,03 | Xencor, Inc. | USD | 1.566 | 33.246 | 0,03 |
| US Silica Holdings, Inc. | USD | 2.088 | 23.615 | 0,02 | Xenia Hotels & Resorts, Inc., REIT | USD | 2.865 | 39.021 | 0,03 |
| USANA Health Sciences, Inc. | USD | 306 | 16.402 | 0,01 | Xerox Holdings Corp. | USD | 2.431 | 44.560 | 0,03 |
| Utz Brands, Inc. | USD | 1.642 | 26.666 | 0,02 | Xometry, Inc. 'A' | USD | 1.061 | 38.101 | 0,03 |
| V2X, Inc. | USD | 332 | 15.418 | 0,01 | XPEL, Inc. | USD | 587 | 31.610 | 0,02 |
| Valaris Ltd. | USD | 1.593 | 109.232 | 0,08 | XPO, Inc. | USD | 3.156 | 276.434 | 0,21 |
| Valley National Bancorp | USD | 11.839 | 128.572 | 0,10 | Yelp, Inc. 'A' | USD | 1.767 | 83.650 | 0,06 |
| Valmont Industries, Inc. | USD | 564 | 131.700 | 0,10 | YETI Holdings, Inc. | USD | 2.363 | 122.356 | 0,09 |
| Valvoline, Inc. | USD | 3.555 | 133.597 | 0,10 | Zentalis Pharmaceuticals, Inc. | USD | 1.493 | 22.619 | 0,02 |
| Varex Imaging Corp. | USD | 1.100 | 22.550 | 0,02 | Zeta Global Holdings Corp. 'A' | USD | 4.315 | 38.058 | 0,03 |
| Varonis Systems, Inc. 'B' | USD | 2.939 | 133.078 | 0,10 | Ziff Davis, Inc. | USD | 1.213 | 81.501 | 0,06 |
| Vaxcyte, Inc. | USD | 2.468 | 154.990 | 0,12 | Zions Bancorp NA | USD | 4.027 | 176.664 | 0,14 |
| Vector Group Ltd. | USD | 3.705 | 41.792 | 0,03 | ZipRecruiter, Inc. 'A' | USD | 1.782 | 24.770 | 0,02 |
| Veeco Instruments, Inc. | USD | 1.527 | 47.383 | 0,04 | ZoomInfo Technologies, Inc. 'A' | USD | 7.612 | 140.746 | 0,11 |
| Ventyx Biosciences, Inc. | USD | 1.215 | 3.001 | 0,00 | Zuora, Inc. 'A' | USD | 3.599 | 33.831 | 0,03 |
| Veracyte, Inc. | USD | 1.896 | 52.159 | 0,04 | Zurn Elkay Water Solutions Corp. | USD | 3.972 | 116.817 | 0,09 |
| Veradigm, Inc. | USD | 2.977 | 31.229 | 0,02 | | | | | |
| Vericel Corp. | USD | 1.300 | 46.293 | 0,04 | <i>Vereinigte Staaten insgesamt</i> | | | 125.300.627 | 97,23 |
| Verint Systems, Inc. | USD | 1.744 | 47.140 | 0,04 | | | | | |
| Veris Residential, Inc., REIT | USD | 2.178 | 34.260 | 0,03 | Gesamtanlage in Aktien | | | 128.486.107 | 99,70 |
| Veritex Holdings, Inc. | USD | 1.332 | 30.996 | 0,02 | | | | | |
| Verra Mobility Corp. 'A' | USD | 4.502 | 103.681 | 0,08 | Optionsscheine (31. Dezember 2022: 0,00%) | | | | |
| Vertex, Inc. 'A' | USD | 1.225 | 33.002 | 0,03 | <i>Vereinigte Staaten (31. Dezember 2022: 0,00%)</i> | | | | |
| Vertiv Holdings Co. 'A' | USD | 8.831 | 424.153 | 0,33 | Cassava Sciences, Inc. 31/03/2025 | USD | 459 | - | - |
| Verve Therapeutics, Inc. | USD | 1.142 | 15.919 | 0,01 | <i>Vereinigte Staaten insgesamt</i> | | | - | - |
| Vestis Corp. | USD | 3.546 | 74.962 | 0,06 | | | | | |
| VF Corp. | USD | 8.963 | 168.504 | 0,13 | Gesamtanlage in Optionsscheinen | | | - | - |
| Viasat, Inc. | USD | 2.061 | 57.605 | 0,04 | | | | | |
| Viavi Solutions, Inc. | USD | 6.053 | 60.954 | 0,05 | | | | | |
| Vicor Corp. | USD | 624 | 28.043 | 0,02 | | | | | |
| Victoria's Secret & Co. | USD | 1.881 | 49.922 | 0,04 | <i>* Das Wertpapier wird auf Anweisung des Verwaltungsrats zum beizulegenden Zeitwert bewertet.</i> | | | | |
| Victory Capital Holdings, Inc. 'A' | USD | 1.049 | 36.128 | 0,03 | | | | | |
| Viking Therapeutics, Inc. | USD | 2.615 | 48.665 | 0,04 | | | | | |
| Vir Biotechnology, Inc. | USD | 2.367 | 23.812 | 0,02 | | | | | |
| Virgin Galactic Holdings, Inc. | USD | 9.950 | 24.378 | 0,02 | | | | | |
| Viridian Therapeutics, Inc. | USD | 1.168 | 25.439 | 0,02 | | | | | |
| Virtu Financial, Inc. 'A' | USD | 2.341 | 47.429 | 0,04 | | | | | |
| Virtus Investment Partners, Inc. | USD | 187 | 45.209 | 0,04 | | | | | |
| Vishay Intertechnology, Inc. | USD | 3.266 | 78.286 | 0,06 | | | | | |
| Vista Outdoor, Inc. | USD | 1.524 | 45.065 | 0,03 | | | | | |
| Visteon Corp. | USD | 756 | 94.424 | 0,07 | | | | | |
| Vita Coco Co., Inc. (The) | USD | 922 | 23.649 | 0,02 | | | | | |
| Vital Energy, Inc. | USD | 700 | 31.843 | 0,02 | | | | | |
| Vizio Holding Corp. 'A' | USD | 1.875 | 14.438 | 0,01 | | | | | |
| Vontier Corp. | USD | 4.197 | 145.006 | 0,11 | | | | | |
| Vornado Realty Trust, REIT | USD | 4.620 | 130.515 | 0,10 | | | | | |
| Voya Financial, Inc. | USD | 2.837 | 206.988 | 0,16 | | | | | |
| W&T Offshore, Inc. | USD | 2.675 | 8.721 | 0,01 | | | | | |
| Wabash National Corp. | USD | 1.250 | 32.025 | 0,02 | | | | | |
| WaFd, Inc. | USD | 1.754 | 57.812 | 0,04 | | | | | |
| Walker & Dunlop, Inc. | USD | 907 | 100.686 | 0,08 | | | | | |
| Warby Parker, Inc. 'A' | USD | 2.020 | 28.482 | 0,02 | | | | | |
| Warner Music Group Corp. 'A' | USD | 3.580 | 128.128 | 0,10 | | | | | |
| Warrior Met Coal, Inc. | USD | 1.410 | 85.968 | 0,07 | | | | | |
| Watts Water Technologies, Inc. 'A' | USD | 744 | 155.005 | 0,12 | | | | | |
| Wayfair, Inc. 'A' | USD | 2.430 | 149.931 | 0,12 | | | | | |
| WD-40 Co. | USD | 369 | 88.217 | 0,07 | | | | | |
| Weatherford International plc | USD | 1.963 | 192.040 | 0,15 | | | | | |
| Webster Financial Corp. | USD | 4.488 | 227.811 | 0,18 | | | | | |
| Weis Markets, Inc. | USD | 444 | 28.398 | 0,02 | | | | | |
| Wendy's Co. (The) | USD | 4.574 | 89.102 | 0,07 | | | | | |
| Werner Enterprises, Inc. | USD | 1.722 | 72.961 | 0,06 | | | | | |
| WesBanco, Inc. | USD | 1.600 | 50.192 | 0,04 | | | | | |
| WESCO International, Inc. | USD | 1.209 | 210.221 | 0,16 | | | | | |
| Westamerica Bancorp | USD | 699 | 39.431 | 0,03 | | | | | |
| Western Alliance Bancorp | USD | 2.826 | 185.923 | 0,14 | | | | | |
| Western Union Co. (The) | USD | 9.906 | 118.080 | 0,09 | | | | | |
| WEX, Inc. | USD | 1.163 | 226.262 | 0,18 | | | | | |
| Whirlpool Corp. | USD | 1.492 | 181.681 | 0,14 | | | | | |
| White Mountains Insurance Group Ltd. | USD | 69 | 103.846 | 0,08 | | | | | |
| Williams-Sonoma, Inc. | USD | 1.653 | 333.542 | 0,26 | | | | | |
| WillScot Mobile Mini Holdings Corp. | USD | 4.947 | 220.142 | 0,17 | | | | | |
| Wingstop, Inc. | USD | 768 | 197.053 | 0,15 | | | | | |
| Winmark Corp. | USD | 71 | 29.646 | 0,02 | | | | | |
| Winnbago Industries, Inc. | USD | 801 | 58.377 | 0,05 | | | | | |
| Wintrust Financial Corp. | USD | 1.665 | 154.429 | 0,12 | | | | | |
| WisdomTree, Inc. | USD | 3.158 | 21.885 | 0,02 | | | | | |
| WK Kellogg Co. | USD | 1.947 | 25.584 | 0,02 | | | | | |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Finanzterminkontrakte

| Wertpapierbeschreibung | Anzahl der Geschäfte | Währung | Zugrunde liegendes Exposure USD | Gegenpartei | Marktgerechter Wert USD | % des Nettovermögens |
|--|----------------------|---------|---------------------------------|-------------|-------------------------|----------------------|
| Vereinigte Staaten (31. Dezember 2022: 0,00%) Russell 2000 Micro E-mini Index, 15/03/2024 | 32 | USD | 316.979 | Citibank NA | 10.653 | 0,01 |
| Vereinigte Staaten insgesamt | | | | | <u>10.653</u> | <u>0,01</u> |
| Summe nicht realisierter Gewinne aus Finanzterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,00%) | | | | | <u>10.653</u> | <u>0,01</u> |

| | Marktgerechter Wert USD | % des Nettovermögens |
|---|-------------------------|----------------------|
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 128.496.760 | 99,71 |
| Barguthaben und Bareinschüsse | 224.637 | 0,17 |
| Sonstige Aktiva und Passiva | 143.670 | 0,12 |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | <u>128.865.067</u> | <u>100,00</u> |

| Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft) | % der Summe der Vermögenswerte |
|---|--------------------------------|
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind | 99,69 |
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, abgesehen von solchen, die an einer offiziellen Börse zugelassen sind bzw. an einem anderen regulierten Markt gehandelt werden | - |
| Finanzderivate, die nicht an einem regulierten Markt gehandelt werden | 0,01 |
| Sonstige Aktiva | <u>0,30</u> |
| Summe Aktiva | <u>100,00</u> |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Devisenterminkontrakte

| Gekaufte Währung | Gekaufter Betrag | Verkaufte Währung | Verkaufter Betrag | Fälligkeit | Gegenpartei | Marktgerechter Wert USD | % des Nettovermögens |
|---|------------------|--------------------|-------------------|-------------|-------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| <i>Klasse XXX**</i> | | | | | | | |
| MXN | 65.362.946 | USD | 3.805.211 | 02/02/2024 | Bank of America Merrill Lynch | 33.593 | - |
| MXN | 31.405.085 | USD | 1.813.636 | 02/01/2024 | Barclays | 40.867 | - |
| MXN | 31.426.683 | USD | 1.824.122 | 02/01/2024 | Barclays | 31.657 | - |
| MXN | 10.468.362 | USD | 604.545 | 02/01/2024 | Barclays | 13.623 | - |
| MXN | 28.797 | USD | 1.669 | 02/01/2024 | Barclays | 32 | - |
| MXN | 314.761.869 | USD | 18.354.713 | 02/02/2024 | Barclays | 131.440 | 0,01 |
| MXN | 84.083.387 | USD | 4.903.155 | 02/02/2024 | Barclays | 35.112 | - |
| MXN | 230.909.080 | USD | 13.191.610 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 443.814 | 0,02 |
| MXN | 354.138.553 | USD | 20.529.657 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 382.596 | 0,01 |
| MXN | 419.356.020 | USD | 24.551.868 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 211.545 | 0,01 |
| MXN | 90.468.886 | USD | 5.237.499 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 104.783 | - |
| MXN | 92.258.324 | USD | 5.401.411 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 46.540 | - |
| MXN | 9.228.434 | USD | 534.979 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 9.970 | - |
| MXN | 6.509.900 | USD | 377.384 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 7.033 | - |
| MXN | 6.552.438 | USD | 383.623 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 3.305 | - |
| MXN | 28.465 | USD | 1.659 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 22 | - |
| MXN | 114.287 | USD | 6.705 | 02/02/2024 | BNP Paribas | 7 | - |
| MXN | 324.038.691 | USD | 18.510.634 | 02/01/2024 | Citibank NA | 624.191 | 0,02 |
| MXN | 292.731.466 | USD | 16.722.180 | 02/01/2024 | Citibank NA | 563.920 | 0,02 |
| MXN | 177.423.285 | USD | 10.146.179 | 02/01/2024 | Citibank NA | 330.852 | 0,01 |
| MXN | 208.588.482 | USD | 12.013.967 | 02/01/2024 | Citibank NA | 303.402 | 0,01 |
| MXN | 208.389.174 | USD | 12.057.887 | 02/01/2024 | Citibank NA | 247.712 | 0,01 |
| MXN | 194.753.016 | USD | 11.304.264 | 02/01/2024 | Citibank NA | 196.106 | 0,01 |
| MXN | 136.262.242 | USD | 7.882.784 | 02/01/2024 | Citibank NA | 163.645 | 0,01 |
| MXN | 37.128.750 | USD | 2.138.475 | 02/01/2024 | Citibank NA | 54.016 | - |
| MXN | 9.386.669 | USD | 539.173 | 02/01/2024 | Citibank NA | 15.119 | - |
| MXN | 13.768.208 | USD | 799.159 | 02/01/2024 | Citibank NA | 13.869 | - |
| MXN | 172.538 | USD | 10.081 | 02/01/2024 | Citibank NA | 108 | - |
| MXN | 183.424.589 | USD | 10.746.305 | 02/02/2024 | Citibank NA | 26.331 | - |
| MXN | 393.354 | USD | 22.951 | 02/02/2024 | Citibank NA | 151 | - |
| MXN | 36.805.740.078 | USD | 2.126.946.175 | 02/01/2024 | Goldman Sachs | 46.471.410 | 1,64 |
| MXN | 128.511 | USD | 7.454 | 02/01/2024 | HSBC | 135 | - |
| MXN | 67.014.630 | USD | 3.837.673 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 119.611 | - |
| MXN | 300.724 | USD | 17.278 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 480 | - |
| MXN | 106.481 | USD | 6.192 | 02/01/2024 | RBC | 96 | - |
| MXN | 55.654 | USD | 3.215 | 02/01/2024 | RBC | 71 | - |
| MXN | 170.567 | USD | 9.840 | 02/01/2024 | State Street | 233 | - |
| MXN | 71.094 | USD | 4.072 | 02/01/2024 | State Street | 126 | - |
| MXN | 18.449 | USD | 1.069 | 02/01/2024 | State Street | 21 | - |
| MXN | 4.854 | USD | 275 | 02/01/2024 | State Street | 11 | - |
| MXN | 245.127.172 | USD | 14.395.924 | 02/02/2024 | State Street | 542 | - |
| USD | 2.334.433.354 | MXN | 39.531.084.318 | 02/01/2024 | Standard Chartered | 81.332 | - |
| Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,47%) | | | | | | 50.709.429 | 1,78 |
| <i>Klasse XXX**</i> | | | | | | | |
| MXN | 39.531.084.319 | USD | 2.322.719.565 | 02/02/2024 | Standard Chartered | (1.035.387) | (0,03) |
| USD | 5.983.988 | MXN | 104.624.907 | 02/01/2024 | Barclays | (194.223) | (0,01) |
| USD | 1.083.504 | MXN | 18.717.701 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (21.796) | - |
| USD | 5.971.547 | MXN | 104.546.952 | 02/01/2024 | Citibank NA | (202.061) | (0,01) |
| USD | 3.397 | MXN | 58.711 | 02/01/2024 | Goldman Sachs | (70) | - |
| Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: (1,43)%) | | | | | | (1.453.537) | (0,05) |

*Zur Währungsabsicherung der Aktienklasse abgeschlossene Verträge.

^Anteilklasse in der Schweiz nicht zum Angebot zugelassen.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 2.889.702.440 | 101,65 |
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert | (1.453.537) | (0,05) |
| Barguthaben und zahlungswirksame Sicherheit | 21.203.217 | 0,75 |
| Sonstige Aktiva und Passiva | (66.715.061) | (2,35) |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | <u>2.842.737.059</u> | <u>100,00</u> |

| Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft) | % der Summe der Vermögens- werte |
|---|---|
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind | 84,77 |
| OTC-Finanzderivate | 1,51 |
| Sonstige Aktiva | <u>13,72</u> |
| Summe Aktiva | <u>100,00</u> |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Devisenterminkontrakte

| Gekaufte Währung | Gekaufter Betrag | Verkaufte Währung | Verkaufter Betrag | Fälligkeit | Gegenpartei | Markt-gerechter Wert USD | % des Netto-vermögens |
|---|------------------|--------------------|-------------------|-------------|-------------------------------|--------------------------|------------------------|
| Klasse XXX** | | | | | | | |
| MXN | 61.965 | USD | 3.607 | 02/02/2024 | Bank of America Merrill Lynch | 32 | - |
| MXN | 38.068 | USD | 2.196 | 02/01/2024 | Barclays | 52 | - |
| MXN | 155.326 | USD | 8.874 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 299 | - |
| MXN | 130.521 | USD | 7.530 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 177 | - |
| MXN | 24.250.420 | USD | 1.401.394 | 02/01/2024 | Goldman Sachs | 30.619 | 0,03 |
| MXN | 63.229 | USD | 3.667 | 02/01/2024 | HSBC | 67 | - |
| MXN | 59.739 | USD | 3.446 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 81 | - |
| MXN | 110.204 | USD | 6.472 | 02/02/2024 | State Street | - | - |
| USD | 1.455.744 | MXN | 24.651.446 | 02/01/2024 | Standard Chartered | 51 | - |
| Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,01%) | | | | | | 31.378 | 0,03 |
| Klasse XXX** | | | | | | | |
| MXN | 50.818 | USD | 2.992 | 02/02/2024 | Goldman Sachs | (8) | - |
| MXN | 24.651.446 | USD | 1.448.440 | 02/02/2024 | Standard Chartered | (645) | - |
| USD | 2.626 | MXN | 45.856 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | (82) | - |
| Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: (0,04)%) | | | | | | (735) | 0,00 |

*Zur Währungsabsicherung der Aktienklasse abgeschlossene Verträge.

^Anteilklasse in der Schweiz nicht zum Angebot zugelassen.

| | Markt-gerechter Wert USD | % des Netto-vermögens |
|--|--------------------------|------------------------|
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 99.858.360 | 99,48 |
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert | (735) | - |
| Barguthaben | 69.572 | 0,07 |
| Sonstige Aktiva und Passiva | 449.053 | 0,45 |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | 100.376.250 | 100,00 |

| Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft) | % der Summe der Vermögenswerte |
|--|---------------------------------|
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind | 95,43 |
| OTC-Finanzderivate | 0,03 |
| Sonstige Aktiva | 4,54 |
| Summe Aktiva | 100,00 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---------------------------------------|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| US Treasury Note 2,75% 15/08/2032 | USD | 2.153.000 | 1.973.023 | 0,78 |
| US Treasury Note 4,13% 15/11/2032 | USD | 195.000 | 198.336 | 0,08 |
| US Treasury Note 3,50% 15/02/2033 | USD | 2.612.000 | 2.534.456 | 1,00 |
| US Treasury Note 3,38% 15/05/2033 | USD | 3.222.000 | 3.094.379 | 1,22 |
| US Treasury Note 3,88% 15/08/2033 | USD | 2.784.000 | 2.782.260 | 1,10 |
| US Treasury Note 4,50% 15/11/2033 | USD | 478.000 | 502.087 | 0,20 |
| <i>Vereinigte Staaten insgesamt</i> | | | 252.955.449 | 99,56 |
| Gesamtanlage in Staatsanleihen | | | <u>252.955.449</u> | <u>99,56</u> |
| Anleihen insgesamt | | | <u>252.955.449</u> | <u>99,56</u> |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Devisenterminkontrakte

| Gekaufte Währung | Gekaufter Betrag | Verkaufte Währung | Verkaufter Betrag | Fälligkeit | Gegenpartei | Marktgerechter Wert USD | % des Nettovermögens |
|--|------------------|--------------------|-------------------|-------------|----------------|-------------------------|-----------------------|
| <i>Klasse XXX**^</i> | | | | | | | |
| GBP | 1.735.419 | USD | 2.208.960 | 02/01/2024 | Barclays | 3.352 | - |
| GBP | 131.865.444 | USD | 167.535.798 | 02/01/2024 | Citibank NA | 566.221 | 0,22 |
| GBP | 532.020 | USD | 672.788 | 02/01/2024 | Citibank NA | 5.432 | - |
| GBP | 383.528 | USD | 486.966 | 02/01/2024 | Citibank NA | 1.955 | - |
| GBP | 735.165 | USD | 931.625 | 02/02/2024 | HSBC | 5.731 | - |
| GBP | 723.073 | USD | 913.379 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 8.394 | 0,01 |
| GBP | 1.093.697 | USD | 1.385.944 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 8.301 | - |
| GBP | 475.069 | USD | 597.451 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 8.167 | - |
| GBP | 884.027 | USD | 1.114.400 | 02/01/2024 | RBC | 12.557 | 0,01 |
| USD | 170.625.738 | GBP | 133.375.339 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 598.904 | 0,24 |
| Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,13%) | | | | | | 1.219.014 | 0,48 |

| | | | | | | | |
|--|-------------|-----|-------------|------------|----------------|------------------|---------------|
| <i>Klasse XXX**^</i> | | | | | | | |
| GBP | 78.721 | USD | 100.544 | 02/02/2024 | Barclays | (173) | - |
| GBP | 2.494 | USD | 3.191 | 02/02/2024 | BNP Paribas | (12) | - |
| GBP | 374.522 | USD | 479.032 | 02/02/2024 | BNP Paribas | (1.505) | - |
| GBP | 133.375.339 | USD | 170.653.333 | 02/02/2024 | BNP Paribas | (595.932) | (0,24) |
| GBP | 1.019.058 | USD | 1.303.288 | 02/01/2024 | Citibank NA | (4.193) | - |
| GBP | 905.060 | USD | 1.155.771 | 02/02/2024 | Citibank NA | (1.793) | - |
| USD | 295 | GBP | 231 | 02/02/2024 | Barclays | - | - |
| USD | 1.017.942 | GBP | 808.079 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (12.196) | (0,01) |
| USD | 2.763.576 | GBP | 2.175.768 | 02/01/2024 | Citibank NA | (10.093) | - |
| USD | 393.746 | GBP | 310.619 | 02/01/2024 | HSBC | (2.231) | - |
| USD | 453.384 | GBP | 359.152 | 02/01/2024 | HSBC | (4.463) | - |
| USD | 3.668 | GBP | 2.917 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | (51) | - |
| USD | 4.855 | GBP | 3.875 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | (84) | - |
| USD | 600.747 | GBP | 474.430 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | (4.056) | - |
| USD | 1.023.703 | GBP | 814.787 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | (14.988) | (0,01) |
| USD | 529.576 | GBP | 416.030 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | (874) | - |
| USD | 12.120 | GBP | 9.567 | 02/01/2024 | State Street | (76) | - |
| USD | 476.206 | GBP | 376.803 | 02/01/2024 | State Street | (4.142) | - |
| USD | 304.739 | GBP | 239.906 | 02/02/2024 | State Street | (1.148) | - |
| Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: (0,30)% | | | | | | (658.010) | (0,26) |

*Zur Währungsabsicherung der Aktienklasse abgeschlossene Verträge.

^Anteilklasse in der Schweiz nicht zum Angebot zugelassen.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 254.174.463 | 100,04 |
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert | (658.010) | (0,26) |
| Barguthaben | 1.050.406 | 0,41 |
| Zahlungsmitteläquivalente | | |
| | Währung | Anzahl/ Nennwert |
| Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 0,10%) | | |
| JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (dist.) (1) | USD | 211.298 |
| | | 211.298 |
| Summe Zahlungsmitteläquivalente | | 211.298 |
| Sonstige Aktiva und Passiva | | (698.805) |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | | 254.079.352 |
| | | 100,00 |

| | % der Summe der Vermögens- werte |
|---|---|
| Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft) | |
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind | 96,88 |
| Organismen für gemeinsame Anlagen | 0,08 |
| OTC-Finanzderivate | 0,47 |
| Sonstige Aktiva | 2,57 |
| Summe Aktiva | 100,00 |

(1) Eine verbundene Partei des Fonds.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Devisenterminkontrakte

| Gekaufte Währung | Gekaufter Betrag | Verkaufte Währung | Verkaufter Betrag | Fälligkeit | Gegenpartei | Markt-gerechter Wert USD | % des Netto- vermögens |
|---|------------------|-------------------|-------------------|------------|--------------------|--------------------------|------------------------|
| Klasse XXX**^ | | | | | | | |
| CAD | 61.325 | EUR | 41.818 | 02/01/2024 | Citibank NA | 314 | - |
| CAD | 107.822 | USD | 81.563 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 206 | - |
| CHF | 17.499 | EUR | 18.558 | 03/01/2024 | Citibank NA | 291 | - |
| EUR | 12.039 | GBP | 10.342 | 02/01/2024 | Barclays | 114 | - |
| EUR | 8.985 | USD | 9.686 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 239 | - |
| EUR | 10.542 | USD | 11.378 | 02/01/2024 | Citibank NA | 268 | - |
| EUR | 9.190 | USD | 10.078 | 02/01/2024 | Goldman Sachs | 73 | - |
| EUR | 647.925 | USD | 713.256 | 02/02/2024 | HSBC | 3.397 | - |
| EUR | 11.926 | USD | 13.099 | 02/01/2024 | RBC | 75 | - |
| EUR | 1.830.335 | USD | 2.014.877 | 02/01/2024 | State Street | 7.003 | - |
| HKD | 67.083 | USD | 8.586 | 02/01/2024 | HSBC | 5 | - |
| JPY | 6.424.611 | EUR | 40.554 | 04/01/2024 | Citibank NA | 779 | - |
| SEK | 137.230 | EUR | 12.126 | 02/01/2024 | Citibank NA | 222 | - |
| USD | 35.450 | AUD | 51.875 | 02/02/2024 | Citibank NA | 15 | - |
| USD | 45.259 | CHF | 37.860 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | 126 | - |
| USD | 13.983 | DKK | 93.451 | 02/02/2024 | State Street | 112 | - |
| USD | 1.414.332 | EUR | 1.270.511 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 10.863 | - |
| USD | 45.203 | EUR | 40.554 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | 348 | - |
| USD | 20.685 | EUR | 18.558 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | 159 | - |
| USD | 62.577 | GBP | 48.907 | 02/02/2024 | BNP Paribas | 219 | - |
| USD | 21.261 | HKD | 165.822 | 02/01/2024 | HSBC | 25 | - |
| USD | 90.392 | JPY | 12.662.626 | 02/02/2024 | State Street | 135 | - |
| USD | 11.171 | SEK | 110.824 | 02/02/2024 | BNP Paribas | 160 | - |
| Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,03%) | | | | | | 25.148 | - |
| Klasse XXX**^ | | | | | | | |
| AUD | 51.875 | USD | 35.415 | 02/01/2024 | Citibank NA | (18) | - |
| CHF | 37.860 | USD | 45.119 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | (136) | - |
| DKK | 93.451 | USD | 13.962 | 02/01/2024 | State Street | (114) | - |
| EUR | 16.432 | AUD | 26.623 | 02/02/2024 | HSBC | (11) | - |
| EUR | 11.091 | CAD | 16.339 | 02/01/2024 | Goldman Sachs | (140) | - |
| EUR | 56.390 | CAD | 82.567 | 02/02/2024 | HSBC | (273) | - |
| EUR | 30.623 | CHF | 28.771 | 02/02/2024 | HSBC | (426) | - |
| EUR | 43.574 | GBP | 37.895 | 02/02/2024 | HSBC | (122) | - |
| EUR | 59.181 | JPY | 9.204.002 | 02/02/2024 | HSBC | (145) | - |
| EUR | 1.270.511 | USD | 1.416.060 | 02/02/2024 | BNP Paribas | (10.782) | - |
| EUR | 18.813 | USD | 20.934 | 02/02/2024 | HSBC | (126) | - |
| EUR | 18.558 | USD | 20.661 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | (161) | - |
| EUR | 40.554 | USD | 45.151 | 04/01/2024 | Morgan Stanley | (352) | - |
| GBP | 27.949 | EUR | 32.594 | 02/01/2024 | Citibank NA | (376) | - |
| GBP | 48.907 | USD | 62.567 | 04/01/2024 | BNP Paribas | (219) | - |
| HKD | 98.739 | EUR | 11.678 | 02/01/2024 | Citibank NA | (255) | - |
| JPY | 12.662.626 | USD | 89.980 | 04/01/2024 | State Street | (147) | - |
| SEK | 110.824 | USD | 11.157 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (161) | - |
| USD | 34.464 | AUD | 51.875 | 02/01/2024 | State Street | (932) | - |
| USD | 81.600 | CAD | 107.822 | 02/02/2024 | BNP Paribas | (206) | - |
| USD | 112.736 | CAD | 152.807 | 02/01/2024 | Standard Chartered | (3.150) | - |
| USD | 63.431 | CHF | 55.359 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | (2.343) | - |
| USD | 13.810 | DKK | 93.451 | 02/01/2024 | RBC | (38) | - |
| USD | 14.430 | EUR | 13.121 | 02/02/2024 | Barclays | (83) | - |
| USD | 21.003 | EUR | 19.209 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (216) | - |
| USD | 547.594 | EUR | 506.171 | 02/01/2024 | Citibank NA | (11.548) | - |
| USD | 84.506 | GBP | 66.514 | 02/01/2024 | Citibank NA | (286) | - |
| USD | 8.593 | HKD | 67.083 | 02/02/2024 | HSBC | (5) | - |
| USD | 130.282 | JPY | 19.087.237 | 04/01/2024 | State Street | (5.130) | - |
| USD | 24.058 | SEK | 248.054 | 02/01/2024 | State Street | (556) | - |
| Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: (0,01)%) | | | | | | (38.457) | - |

*Zur Währungsabsicherung der Aktienklasse abgeschlossene Verträge.

^Anteilklasse in der Schweiz nicht zum Angebot zugelassen.

Finanzterminkontrakte

| Wertpapierbeschreibung | Anzahl der Geschäfte | Währung | Zugrunde liegendes Exposure USD | Gegenpartei | Markt-gerechter Wert USD | % des Netto- vermögens |
|---|----------------------|---------|---------------------------------|-------------|--------------------------|------------------------|
| Vereinigte Staaten (31. Dezember 2022: 0,00%) S&P 500 E-Mini Index, 15/03/2024 | 5 | USD | 1.162.228 | Citibank NA | 42.772 | - |
| Vereinigte Staaten insgesamt | | | | | 42.772 | - |
| Summe nicht realisierter Gewinne aus Finanzterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,00%) | | | | | 42.772 | - |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 1.083.216.711 | 99,84 |
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert | (38.457) | - |
| Barguthaben, Verbindlichkeiten bei Banken und Bareinschüsse | 661.177 | 0,06 |
| Zahlungsmitteläquivalente | | |
| | Währung | Anzahl/ Nennwert |
| Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 0,00%) (1) | | |
| JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (dist.) (2) | USD | 597.819 |
| | | 597.819 |
| Summe Zahlungsmitteläquivalente | | 597.819 |
| Sonstige Aktiva und Passiva | | 501.777 |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | | 1.084.939.027 |
| | | 100,00 |

| | % der Summe der Vermögens- werte |
|---|---|
| Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft) | |
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind | 99,47 |
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die an einem anderen regulierten Markt gehandelt werden | 0,34 |
| Organismen für gemeinsame Anlagen | 0,06 |
| Finanzderivate, die nicht an einem regulierten Markt gehandelt werden | - |
| OTC-Finanzderivate | - |
| Sonstige Aktiva | 0,13 |
| Summe Aktiva | 100,00 |

(1) Vorjähriger Prozentsatz des Nettoinventarwerts aufgerundet auf 0,00%.

(2) Eine verbundene Partei des Fonds.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens | Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|--|----------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|---|----------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Aktien (31. Dezember 2022: 99,46%) | | | | | China Tourism Group Duty Free Corp. Ltd. 'A' | | | | |
| <i>China (31. Dezember 2022: 99,46%)</i> | | | | | CNH | | | | |
| 37 Interactive Entertainment Network Technology Group Co. Ltd. 'A' | | | | | 7.100 | | | | |
| Accelink Technologies Co. Ltd. 'A' | | | | | 19.812 | | | | |
| ACM Research Shanghai, Inc. 'A' | | | | | 0,08 | | | | |
| Advanced Micro-Fabrication Equipment, Inc. China 'A' | | | | | 0,06 | | | | |
| Agricultural Bank of China Ltd. 'A' | | | | | 0,10 | | | | |
| Aier Eye Hospital Group Co. Ltd. 'A' | | | | | 104.858 | | | | |
| Air China Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| Aluminum Corp. of China Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| Amoy Diagnostics Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| Angang Steel Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| Angel Yeast Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| Anhui Conch Cement Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| Anhui Gujing Distillery Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| Anjoy Foods Group Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| Anker Innovations Technology Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| Asymchem Laboratories Tianjin Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| Autobio Diagnostics Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| Bank of Beijing Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| Bank of Chengdu Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| Bank of China Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| Bank of Communications Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| Bank of Hangzhou Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| Bank of Jiangsu Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| Bank of Nanjing Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| Bank of Ningbo Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| Baoshan Iron & Steel Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| Beijing Easpring Material Technology Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| Beijing Kingsoft Office Software, Inc. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| Beijing New Building Materials plc 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| Beijing Oriental Yuhong Waterproof Technology Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| Beijing Tongrentang Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| Beijing Wantai Biological Pharmacy Enterprise Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| Beijing-Shanghai High Speed Railway Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| BOE Technology Group Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| BYD Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| Cambricon Technologies Corp. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| Cangzhou Mingzhu Plastic Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| Canmax Technologies Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| Chacha Food Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| Changjiang Securities Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| Changzhou Xingyu Automotive Lighting Systems Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| China Construction Bank Corp. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| China CSSC Holdings Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| China Eastern Airlines Corp. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| China Energy Engineering Corp. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| China Galaxy Securities Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| China International Capital Corp. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| China Jushi Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| China Life Insurance Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| China Longyuan Power Group Corp. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| China Longyuan Power Group Corp. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| China Merchants Bank Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| China Merchants Energy Shipping Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| China Merchants Securities Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| China Merchants Shekou Industrial Zone Holdings Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| China National Chemical Engineering Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| China National Medicines Corp. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| China National Nuclear Power Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| China Northern Rare Earth Group High-Tech Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| China Oilfield Services Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| China Pacific Insurance Group Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| China Petroleum & Chemical Corp. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| China Railway Group Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| China Railway Signal & Communication Corp. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| China Resources Sanjiu Medical & Pharmaceutical Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| China Southern Airlines Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| China State Construction Engineering Corp. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| China Three Gorges Renewables Group Co. Ltd. 'A' | | | | | 1,08 | | | | |
| | | | | | China United Network Communications Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | China Vanke Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | China Yangtze Power Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | China Zhenhua Group Science & Technology Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Chongqing Brewery Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Chongqing Changan Automobile Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Chongqing Fuling Zhacai Group Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Chongqing Zhifei Biological Products Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | CITIC Securities Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | CMOC Group Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Contemporary Amperex Technology Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | COSCO SHIPPING Energy Transportation Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | COSCO SHIPPING Holdings Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | CRRC Corp. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | CSC Financial Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Daqin Railway Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | DaShenLin Pharmaceutical Group Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Dian Diagnostics Group Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Dongfang Electric Corp. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | East Money Information Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Eastroc Beverage Group Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | ENN Natural Gas Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Eoptolink Technology, Inc. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Eve Energy Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Fangda Special Steel Technology Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | First Capital Securities Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Flat Glass Group Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Focus Media Information Technology Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Foshan Haitian Flavouring & Food Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Founder Securities Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Foxconn Industrial Internet Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Fuyao Glass Industry Group Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Ganfeng Lithium Group Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | G-bits Network Technology Xiamen Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | GD Power Development Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | GF Securities Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | GigaDevice Semiconductor, Inc. 'A' | | | | |
| | | | | | GoerTek, Inc. 'A' | | | | |
| | | | | | Gongniu Group Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Great Wall Motor Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Gree Electric Appliances, Inc. of Zhuhai 'A' | | | | |
| | | | | | GRG Banking Equipment Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Guangdong Haid Group Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Guangzhou Automobile Group Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Guangzhou Kingmed Diagnostics Group Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Guangzhou Shiyuan Electronic Technology Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Guangzhou Tinci Materials Technology Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Guosen Securities Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Guotai Junan Securities Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Haier Smart Home Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Haitong Securities Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Hangzhou Binjiang Real Estate Group Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Hangzhou First Applied Material Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Hangzhou Robam Appliances Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Hangzhou Tigermed Consulting Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Han's Laser Technology Industry Group Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Hefei Meiya Optoelectronic Technology, Inc. 'A' | | | | |
| | | | | | Henan Shenhuo Coal & Power Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Henan Shuanghui Investment & Development Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Hengdian Group DMEGC Magnetics Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Hengli Petrochemical Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Hitlink RoyalFlush Information Network Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | HLA Group Corp. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Hongfa Technology Co. Ltd. 'A' | | | | |
| | | | | | Huadong Medicine Co. Ltd. 'A' | | | | |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Yangzhou Yangjie Electronic Technology Co. Ltd. 'A' | CNH | 12.000 | 61.849 | 0,25 |
| Yantai Jereh Oilfield Services Group Co. Ltd. 'A' | CNH | 3.700 | 14.606 | 0,06 |
| Yealink Network Technology Corp. Ltd. 'A' | CNH | 9.500 | 39.424 | 0,16 |
| Yifeng Pharmacy Chain Co. Ltd. 'A' | CNH | 17.120 | 96.268 | 0,39 |
| Yintai Gold Co. Ltd. 'A' | CNH | 32.400 | 68.253 | 0,27 |
| YongXing Special Materials Technology Co. Ltd. 'A' | CNH | 2.390 | 17.524 | 0,07 |
| YTO Express Group Co. Ltd. 'A' | CNH | 44.600 | 76.979 | 0,31 |
| Yunda Holding Co. Ltd. 'A' | CNH | 40.800 | 42.745 | 0,17 |
| Yunnan Aluminium Co. Ltd. 'A' | CNH | 38.900 | 66.758 | 0,27 |
| Yunnan Baiyao Group Co. Ltd. 'A' | CNH | 8.740 | 60.328 | 0,24 |
| Yunnan Botanee Bio-Technology Group Co. Ltd. 'A' | CNH | 2.100 | 20.105 | 0,08 |
| Yunnan Energy New Material Co. Ltd. 'A' | CNH | 7.300 | 58.252 | 0,23 |
| Yunnan Tin Co. Ltd. 'A' | CNH | 21.400 | 43.037 | 0,17 |
| Yunnan Yuntianhua Co. Ltd. 'A' | CNH | 5.700 | 12.488 | 0,05 |
| Yutong Bus Co. Ltd. 'A' | CNH | 13.500 | 25.121 | 0,10 |
| Zangge Mining Co. Ltd. 'A' | CNH | 17.400 | 61.921 | 0,25 |
| Zhangzhou Pientzehuang Pharmaceutical Co. Ltd. 'A' | CNH | 1.900 | 64.571 | 0,26 |
| Zhejiang Chint Electrics Co. Ltd. 'A' | CNH | 12.900 | 38.968 | 0,16 |
| Zhejiang Dahua Technology Co. Ltd. 'A' | CNH | 16.500 | 42.753 | 0,17 |
| Zhejiang Dingli Machinery Co. Ltd. 'A' | CNH | 12.000 | 86.234 | 0,35 |
| Zhejiang Huayou Cobalt Co. Ltd. 'A' | CNH | 6.400 | 29.597 | 0,12 |
| Zhejiang Jingsheng Mechanical & Electrical Co. Ltd. 'A' | CNH | 15.000 | 92.878 | 0,37 |
| Zhejiang Longsheng Group Co. Ltd. 'A' | CNH | 10.800 | 12.740 | 0,05 |
| Zhejiang Sanhua Intelligent Controls Co. Ltd. 'A' | CNH | 10.000 | 41.289 | 0,17 |
| Zhejiang Supor Co. Ltd. 'A' | CNH | 6.900 | 51.368 | 0,21 |
| Zhejiang Weixing New Building Materials Co. Ltd. 'A' | CNH | 33.600 | 68.280 | 0,27 |
| Zheshang Securities Co. Ltd. 'A' | CNH | 9.900 | 14.501 | 0,06 |
| Zhongji Innolight Co. Ltd. 'A' | CNH | 8.400 | 133.197 | 0,53 |
| Zhongjin Gold Corp. Ltd. 'A' | CNH | 23.100 | 32.311 | 0,13 |
| Zhongtai Securities Co. Ltd. 'A' | CNH | 14.100 | 13.584 | 0,05 |
| Zhuzhou CRRC Times Electric Co. Ltd. 'A' | CNH | 14.583 | 74.404 | 0,30 |
| Zijin Mining Group Co. Ltd. 'A' | CNH | 144.100 | 252.154 | 1,01 |
| Zoomlion Heavy Industry Science & Technology Co. Ltd. 'A' | CNH | 47.800 | 43.835 | 0,18 |
| ZTE Corp. 'A' | CNH | 20.200 | 75.119 | 0,30 |
| <i>China insgesamt</i> | | | 24.697.956 | 99,25 |
| Gesamtanlage in Aktien | | | 24.697.956 | 99,25 |

| | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 24.697.956 | 99,25 |
| Barguthaben | 203.863 | 0,82 |
| Sonstige Aktiva und Passiva | (16.092) | (0,07) |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | 24.885.727 | 100,00 |

| Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft) | % der Summe der Vermögens- werte |
|---|---|
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind | 99,18 |
| Sonstige Aktiva | 0,82 |
| Summe Aktiva | 100,00 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Climate Change Solutions UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| | | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---|----------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | | 18.077.708 | 98,35 |
| Barguthaben | | 75.347 | 0,41 |
| Zahlungsmitteläquivalente | | | |
| | Währung | Anzahl/ Nennwert | |
| Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 2,38%) | | | |
| JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (dist.) (1) | USD | 228.733 | 1,24 |
| Summe Zahlungsmitteläquivalente | | <u>228.733</u> | <u>1,24</u> |
| Sonstige Aktiva und Passiva | | (899) | - |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | | <u><u>18.380.889</u></u> | <u><u>100,00</u></u> |

| | % der Summe der Vermögens- werte |
|---|---|
| Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft) | |
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind | 98,27 |
| Organismen für gemeinsame Anlagen | 1,24 |
| Sonstige Aktiva | 0,49 |
| Summe Aktiva | <u><u>100,00</u></u> |

(1) Eine verbundene Partei des Fonds.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| | Markt- gerechter Wert EUR | % des Netto- vermö- gens |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 104.028.220 | 98,86 |
| Barguthaben | 318.072 | 0,30 |
| Sonstige Aktiva und Passiva | 886.289 | 0,84 |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | <u>105.232.581</u> | <u>100,00</u> |

| Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft) | % der Summe der Vermögens- werte |
|---|---|
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind | 98,12 |
| Sonstige Aktiva | 1,88 |
| Summe Aktiva | <u>100,00</u> |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert EUR | % des Netto- vermö- gens |
|--|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Southern Co. (The), FRN 1,88% 15/09/2081 | EUR | 867.000 | 743.384 | 0,33 |
| Southern Power Co. 1,85% 20/06/2026 | EUR | 300.000 | 290.079 | 0,13 |
| Stryker Corp. 0,25% 03/12/2024 | EUR | 209.000 | 202.332 | 0,09 |
| Thermo Fisher Scientific, Inc. 1,40% 23/01/2026 | EUR | 372.000 | 358.952 | 0,16 |
| Thermo Fisher Scientific, Inc. 0,50% 01/03/2028 | EUR | 1.784.000 | 1.621.775 | 0,73 |
| Thermo Fisher Scientific, Inc. 0,88% 01/10/2031 | EUR | 106.000 | 90.409 | 0,04 |
| Thermo Fisher Scientific, Inc. 2,88% 24/07/2037 | EUR | 100.000 | 94.664 | 0,04 |
| Thermo Fisher Scientific, Inc. 1,50% 01/10/2039 | EUR | 200.000 | 152.532 | 0,07 |
| Thermo Fisher Scientific, Inc. 1,88% 01/10/2049 | EUR | 100.000 | 71.491 | 0,03 |
| Toyota Motor Credit Corp. 0,25% 16/07/2026 | EUR | 1.264.000 | 1.179.434 | 0,53 |
| Toyota Motor Credit Corp. 3,85% 24/07/2030 | EUR | 500.000 | 519.532 | 0,23 |
| Verizon Communications, Inc. 3,25% 17/02/2026 | EUR | 637.000 | 639.139 | 0,29 |
| Wells Fargo & Co. 1,00% 02/02/2027 | EUR | 1.135.000 | 1.054.298 | 0,47 |
| Westlake Corp. 1,63% 17/07/2029 | EUR | 1.432.000 | 1.285.350 | 0,58 |
| <i>Vereinigte Staaten insgesamt</i> | | | 48.002.588 | 21,59 |
| Gesamtanlage in Unternehmensanleihen | | | 219.738.182 | 98,83 |
| Anleihen insgesamt | | | 219.738.182 | 98,83 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Devisenterminkontrakte

| Gekaufte Währung | Gekaufter Betrag | Verkaufte Währung | Verkaufter Betrag | Fälligkeit | Gegenpartei | Marktgerechter Wert EUR | % des Nettovermögens |
|--|------------------|-------------------|-------------------|------------|--------------------|-------------------------|----------------------|
| Klasse XXX** | | | | | | | |
| EUR | 347.946 | GBP | 299.230 | 02/01/2024 | Barclays | 2.625 | - |
| EUR | 36.577 | GBP | 31.579 | 02/01/2024 | HSBC | 134 | - |
| EUR | 1.355 | GBP | 1.167 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 8 | - |
| EUR | 108 | GBP | 93 | 02/01/2024 | RBC | 1 | - |
| GBP | 18.608.861 | EUR | 21.469.401 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 5.798 | - |
| GBP | 51.448 | EUR | 59.371 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 2 | - |
| GBP | 86.178 | EUR | 99.435 | 02/01/2024 | Citibank NA | 16 | - |
| GBP | 80.083 | EUR | 91.905 | 02/02/2024 | HSBC | 411 | - |
| GBP | 39.400 | EUR | 45.382 | 02/02/2024 | HSBC | 37 | - |
| GBP | 64.819 | EUR | 74.617 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 187 | - |
| GBP | 181 | EUR | 209 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | - | - |
| GBP | 19.324.798 | EUR | 22.194.821 | 02/02/2024 | Standard Chartered | 81.885 | 0,04 |
| GBP | 37.785 | EUR | 43.365 | 02/01/2024 | State Street | 240 | - |
| Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,07%) | | | | | | 91.344 | 0,04 |

| | | | | | | | |
|---|------------|-----|------------|------------|--------------------|-----------------|---------------|
| Klasse XXX** | | | | | | | |
| EUR | 43.659 | GBP | 38.030 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (229) | - |
| EUR | 22.218.333 | GBP | 19.324.798 | 02/01/2024 | Standard Chartered | (83.078) | (0,04) |
| GBP | 94.609 | EUR | 110.122 | 02/01/2024 | Barclays | (940) | - |
| GBP | 252.327 | EUR | 292.466 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (1.273) | - |
| GBP | 32.072 | EUR | 37.374 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | (362) | - |
| GBP | 125.174 | EUR | 145.946 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | (1.492) | - |
| GBP | 50.282 | EUR | 58.293 | 02/01/2024 | RBC | (266) | - |
| GBP | 107.656 | EUR | 124.565 | 02/01/2024 | RBC | (327) | - |
| GBP | 74.087 | EUR | 85.929 | 02/01/2024 | RBC | (430) | - |
| GBP | 37.888 | EUR | 43.761 | 02/01/2024 | State Street | (37) | - |
| GBP | 71.712 | EUR | 83.664 | 02/01/2024 | State Street | (906) | - |
| Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: (0,47)%) | | | | | | (89.340) | (0,04) |

*Zur Währungsabsicherung der Aktienklasse abgeschlossene Verträge.

^Anteilklasse in der Schweiz nicht zum Angebot zugelassen.

| | Marktgerechter Wert EUR | % des Nettovermögens |
|---|-------------------------|----------------------|
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 219.829.526 | 98,87 |
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert | (89.340) | (0,04) |
| Barguthaben | 811.794 | 0,37 |
| Sonstige Aktiva und Passiva | 1.796.068 | 0,80 |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | 222.348.048 | 100,00 |

| Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft) | % der Summe der Vermögenswerte |
|---|--------------------------------|
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind | 98,10 |
| OTC-Finanzderivate | 0,04 |
| Sonstige Aktiva | 1,86 |
| Summe Aktiva | 100,00 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Ultra-Short Income UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert EUR | % des Netto- vermö- gens | Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert EUR | % des Netto- vermö- gens |
|---|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|---|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Anleihen | | | | | Daimler Truck Finance Canada, Inc., FRN 4,43% 18/03/2025 | | | | |
| Asset-Backed Securities (31. Dezember 2022: 7,59%) | | | | | Element Fleet Management Corp. 1,60% 06/04/2024 | | | | |
| <i>Frankreich (31. Dezember 2022: 2,13%)</i> | | | | | Royal Bank of Canada 0,13% 23/07/2024 | | | | |
| Auto ABS French Leases 2021 FCT 'A', FRN 4,54% 29/06/2033 | EUR | 3.043.352 | 3.047.032 | 0,35 | Toronto-Dominion Bank (The), FRN 4,44% 20/01/2025 | EUR | 8.000.000 | 8.016.960 | 0,94 |
| BPCE Home Loans 2021-G FCT 'A', FRN 4,65% 31/10/2055 | EUR | 6.117.508 | 6.151.148 | 0,72 | <i>Kanada insgesamt</i> | | | | |
| BPCE Home Loans FCT 2020 'A', FRN 4,60% 31/10/2054 | EUR | 1.520.048 | 1.524.442 | 0,18 | 42.790.092 | | | | |
| Bumper FR 2022-1 'A', FRN 4,54% 27/04/2032 | EUR | 3.812.255 | 3.818.538 | 0,45 | <i>Dänemark (31. Dezember 2022: 0,00%)</i> | | | | |
| <i>Frankreich insgesamt</i> | | | | | Danske Bank A/S 0,00% 07/02/2024 | | | | |
| 14.541.160 | | | | | Danske Bank A/S 0,00% 11/06/2024 | | | | |
| <i>Deutschland (31. Dezember 2022: 0,27%)</i> | | | | | Danske Bank A/S, FRN 4,44% 11/08/2025 | | | | |
| Red & Black Auto Germany 8 UG 'A', FRN 4,53% 15/09/2030 | EUR | 2.022.705 | 2.028.650 | 0,24 | <i>Dänemark insgesamt</i> | | | | |
| Red & Black Auto Germany 10 UG 'A', FRN 4,28% 15/09/2032 | EUR | 4.653.834 | 4.659.167 | 0,54 | 16.377.441 | | | | |
| <i>Deutschland insgesamt</i> | | | | | <i>Finnland (31. Dezember 2022: 1,05%)</i> | | | | |
| 6.687.817 | | | | | Nordea Bank Abp 0,00% 01/02/2024 | | | | |
| <i>Irland (31. Dezember 2022: 0,73%)</i> | | | | | Nordea Bank Abp 0,00% 03/06/2024 | | | | |
| Madison Park Euro Funding XIV DAC 'A1R', FRN 4,77% 15/07/2032 | EUR | 5.000.000 | 4.927.040 | 0,57 | Nordea Bank Abp, FRN 4,38% 06/09/2026 | EUR | 7.000.000 | 7.087.080 | 0,83 |
| Palmer Square European Loan Funding 2022-1 DAC 'A', FRN 4,69% 15/10/2031 | EUR | 3.475.968 | 3.414.510 | 0,40 | OP Corporate Bank plc 0,00% 15/01/2024 | EUR | 11.000.000 | 10.979.261 | 1,28 |
| <i>Irland insgesamt</i> | | | | | OP Corporate Bank plc 0,00% 15/02/2024 | | | | |
| 8.341.550 | | | | | OP Corporate Bank plc 0,00% 17/05/2024 | | | | |
| <i>Luxemburg (31. Dezember 2022: 1,56%)</i> | | | | | OP Corporate Bank plc 0,00% 11/06/2024 | | | | |
| Bavarian Sky SA 'A', FRN 4,56% 20/07/2029 | EUR | 484.417 | 484.616 | 0,06 | <i>Finnland insgesamt</i> | | | | |
| Bavarian Sky SA 'A', FRN 4,27% 20/03/2030 | EUR | 3.308.035 | 3.310.837 | 0,39 | 44.299.659 | | | | |
| Bumper De SA 'A', FRN 4,46% 23/08/2032 | EUR | 6.200.000 | 6.209.393 | 0,72 | <i>Frankreich (31. Dezember 2022: 11,98%)</i> | | | | |
| Compartment VCL 33 'A', FRN 4,55% 21/04/2027 | EUR | 289.760 | 289.816 | 0,03 | Banque Federative du Credit Mutuel SA 0,00% 17/01/2024 | | | | |
| Compartment VCL 35 'A', FRN 4,55% 21/01/2028 | EUR | 877.857 | 879.517 | 0,10 | BPCE SA, FRN 4,29% 06/09/2024 | EUR | 8.000.000 | 8.003.759 | 0,93 |
| Compartment VCL 38 'A', FRN 4,28% 21/01/2029 | EUR | 7.803.033 | 7.808.472 | 0,91 | BPCE SA 3,63% 17/04/2026 | EUR | 2.000.000 | 2.016.500 | 0,24 |
| Compartment VCL 39 'A', FRN 4,27% 21/04/2029 | EUR | 2.392.291 | 2.394.760 | 0,28 | Bpifrance 0,00% 04/06/2024 | EUR | 11.000.000 | 10.816.886 | 1,26 |
| Compartment VCL 40 'A', FRN 4,27% 21/08/2029 | EUR | 3.726.674 | 3.728.742 | 0,43 | Cie de Saint-Gobain SA, FRN 4,18% 18/07/2024 | EUR | 7.000.000 | 7.001.148 | 0,82 |
| PBD Germany Auto Lease Master SA - Compartment 2021-1 'A', FRN 4,58% 26/11/2030 | EUR | 3.434.649 | 3.439.801 | 0,40 | Credit Agricole SA, FRN 4,28% 07/03/2025 | EUR | 8.500.000 | 8.511.951 | 0,99 |
| Silver Arrow SA Compartment 12 'A', FRN 4,53% 15/09/2027 | EUR | 159.454 | 159.575 | 0,02 | Electricite de France SA 4,63% 11/09/2024 | EUR | 7.500.000 | 7.535.670 | 0,88 |
| Silver Arrow SA Compartment 14 'A', FRN 4,53% 15/06/2029 | EUR | 1.501.374 | 1.505.040 | 0,18 | Engie SA 3,63% 06/12/2026 | EUR | 3.000.000 | 3.042.096 | 0,35 |
| Silver Arrow SA Compartment 16 'A', FRN 4,31% 15/09/2030 | EUR | 5.197.174 | 5.202.885 | 0,61 | Kering SA 3,75% 05/09/2025 | EUR | 6.000.000 | 6.044.028 | 0,71 |
| <i>Luxemburg insgesamt</i> | | | | | La Banque Postale SA 0,00% 23/01/2024 | | | | |
| 35.413.454 | | | | | La Banque Postale SA 0,00% 22/05/2024 | | | | |
| <i>Niederlande (31. Dezember 2022: 0,48%)</i> | | | | | LMA SA 0,00% 14/02/2024 | | | | |
| Bumper NL 2023-1 BV 'A', FRN 4,53% 22/03/2035 | EUR | 3.800.000 | 3.804.465 | 0,44 | L'Oreal SA 3,38% 23/01/2027 | EUR | 12.000.000 | 12.195.624 | 1,42 |
| Globaldrive Auto Receivables 2021-A BV 'A', FRN 4,56% 20/02/2029 | EUR | 597.235 | 598.279 | 0,07 | LVMH Moet Hennessy Louis Vuitton SE 3,38% 21/10/2025 | EUR | 5.000.000 | 5.031.000 | 0,59 |
| Hill FL 2022-1 BV 'A', FRN 4,54% 18/05/2030 | EUR | 1.915.050 | 1.919.602 | 0,23 | RCI Banque SA 0,50% 14/07/2025 | EUR | 1.000.000 | 954.224 | 0,11 |
| <i>Niederlande insgesamt</i> | | | | | Schneider Electric SE 3,38% 06/04/2025 | | | | |
| 6.322.346 | | | | | Societe Generale SA, FRN 4,40% 13/01/2025 | | | | |
| Gesamtanlage in Asset-Backed Securities | | | | | Svenska Handelsbanken AB, Paris Branch 0,00% 25/07/2024 | | | | |
| 71.306.327 | | | | | <i>Frankreich insgesamt</i> | | | | |
| 8,32 | | | | | 112.412.411 | | | | |
| Unternehmensanleihen (31. Dezember 2022: 66,19%) | | | | | <i>Deutschland (31. Dezember 2022: 3,34%)</i> | | | | |
| <i>Australien (31. Dezember 2022: 2,59%)</i> | | | | | ABN AMRO Bank NV, Frankfurt Branch 0,00% 19/01/2024 | | | | |
| Transurban Finance Co. Pty. Ltd. 1,88% 16/09/2024 | EUR | 4.000.000 | 3.938.552 | 0,46 | Commerzbank AG 0,00% 28/02/2024 | EUR | 3.500.000 | 3.491.954 | 0,41 |
| <i>Australien insgesamt</i> | | | | | DZ Bank AG Deutsche Zentral-Genossenschaftsbank Frankfurt Am Main, FRN 4,38% 28/02/2025 | | | | |
| 3.938.552 | | | | | DZ Bank AG Deutsche Zentral-Genossenschaftsbank Frankfurt Am Main, FRN 4,63% 16/11/2026 | | | | |
| <i>Belgien (31. Dezember 2022: 5,99%)</i> | | | | | Standard Chartered plc 0,00% 12/01/2024 | | | | |
| Bridgestone Europe NV/SA 0,00% 25/04/2024 | EUR | 6.000.000 | 5.918.263 | 0,69 | Volkswagen Bank GmbH 4,25% 07/01/2026 | EUR | 6.500.000 | 6.574.620 | 0,77 |
| <i>Belgien insgesamt</i> | | | | | Volkswagen Financial Services AG 0,00% 12/02/2025 | | | | |
| 5.918.263 | | | | | Volkswagen Leasing GmbH 0,00% 19/07/2024 | | | | |
| <i>Kanada (31. Dezember 2022: 3,32%)</i> | | | | | <i>Deutschland insgesamt</i> | | | | |
| Bank of Nova Scotia (The), FRN 4,40% 02/05/2025 | EUR | 2.500.000 | 2.504.125 | 0,29 | 31.427.245 | | | | |
| Bank of Nova Scotia (The), FRN 4,47% 12/12/2025 | EUR | 14.000.000 | 14.006.131 | 1,63 | <i>Hongkong (31. Dezember 2022: 0,00%)</i> | | | | |
| Canadian Imperial Bank of Commerce, FRN 4,44% 24/01/2025 | EUR | 12.500.000 | 12.522.673 | 1,46 | Kookmin Bank Co. Ltd., Hong Kong Branch 0,00% 30/08/2024 | | | | |
| | | | | | <i>Hongkong insgesamt</i> | | | | |
| | | | | | 4.874.773 | | | | |
| | | | | | 0,57 | | | | |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Ultra-Short Income UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert EUR | % des Netto- vermö- gens | Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert EUR | % des Netto- vermö- gens |
|--|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|---|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| <i>Irland (31. Dezember 2022: 0,00%)</i> | | | | | <i>Svenska Handelsbanken AB 0,00%</i> | | | | |
| Bank of America Europe DAC (Ireland) 0,00% 29/04/2024 | EUR | 4.000.000 | 3.947.815 | 0,46 | 19/07/2024 | EUR | 6.000.000 | 5.868.666 | 0,69 |
| Linde plc 3,63% 12/06/2025 | EUR | 3.500.000 | 3.521.258 | 0,41 | Volvo Treasury AB 3,75% 25/11/2024 | EUR | 5.000.000 | 4.997.790 | 0,58 |
| Wells Fargo Bank International Unlimited Co. 0,00% 30/08/2024 | EUR | 15.000.000 | 14.624.320 | 1,71 | <i>Schweden insgesamt</i> | | | | |
| <i>Irland insgesamt</i> | | | | | | | | 63.846.334 | 7,45 |
| <i>Italien (31. Dezember 2022: 0,79%)</i> | | | | | <i>Schweiz (31. Dezember 2022: 2,35%)</i> | | | | |
| Intesa Sanpaolo SpA 4,50% 02/10/2025 | EUR | 5.000.000 | 5.092.500 | 0,59 | UBS Group AG, FRN 1,00% 21/03/2025 | EUR | 6.000.000 | 5.956.224 | 0,69 |
| <i>Italien insgesamt</i> | | | | | <i>Schweiz insgesamt</i> | | | | |
| | | | 5.092.500 | 0,59 | | | | 5.956.224 | 0,69 |
| <i>Japan (31. Dezember 2022: 0,19%)</i> | | | | | <i>Vereinigte Arabische Emirate (31. Dezember 2022: 0,00%)</i> | | | | |
| Asahi Group Holdings Ltd. 0,01% 19/04/2024 | EUR | 1.500.000 | 1.482.060 | 0,17 | Abu Dhabi Commercial Bank PJSC 0,00% 06/03/2024 | EUR | 10.000.000 | 9.922.379 | 1,16 |
| Asahi Group Holdings Ltd. 0,16% 23/10/2024 | EUR | 800.000 | 776.517 | 0,09 | <i>Vereinigte Arabische Emirate insgesamt</i> | | | | |
| <i>Japan insgesamt</i> | | | | | | | | 9.922.379 | 1,16 |
| <i>Luxemburg (31. Dezember 2022: 4,43%)</i> | | | | | <i>Großbritannien (31. Dezember 2022: 11,88%)</i> | | | | |
| Industrial & Commercial Bank of China Ltd., Luxembourg Branch 0,00% 13/03/2024 | EUR | 9.500.000 | 9.419.833 | 1,10 | Bank of Montreal, London Branch 0,00% 21/03/2024 | EUR | 5.000.000 | 4.955.216 | 0,58 |
| Sunderland Receivables SA 0,00% 05/02/2024 | EUR | 6.000.000 | 5.973.721 | 0,70 | Barclays Bank plc 0,00% 18/01/2024 | EUR | 5.000.000 | 4.989.079 | 0,58 |
| <i>Luxemburg insgesamt</i> | | | | | | | | 15.393.554 | 1,80 |
| | | | 15.393.554 | 1,80 | Barclays Bank plc 0,00% 18/04/2024 | EUR | 5.000.000 | 4.940.377 | 0,58 |
| <i>Niederlande (31. Dezember 2022: 6,13%)</i> | | | | | | | | 9.922.379 | 1,16 |
| ABN AMRO Bank NV 0,00% 07/02/2024 | EUR | 6.000.000 | 5.973.782 | 0,70 | Citibank UK 0,00% 17/01/2024 | EUR | 6.500.000 | 6.486.580 | 0,76 |
| ABN AMRO Bank NV, FRN 4,33% 10/01/2025 | EUR | 5.000.000 | 5.010.060 | 0,58 | Citibank UK 0,00% 12/02/2024 | EUR | 5.000.000 | 4.975.527 | 0,58 |
| Coöperatieve Rabobank UA 0,00% 17/01/2024 | EUR | 10.000.000 | 9.979.354 | 1,16 | <i>Commonwealth Bank of Australia, London Branch 0,00% 20/11/2024</i> | | | | |
| Coöperatieve Rabobank UA 0,00% 05/06/2024 | EUR | 5.000.000 | 4.916.794 | 0,57 | Credit Agricole SA 0,00% 01/03/2024 | EUR | 2.000.000 | 1.986.270 | 0,23 |
| Heineken NV 3,63% 15/11/2026 | EUR | 2.600.000 | 2.641.069 | 0,31 | HSBC Bank plc, FRN 4,35% 08/03/2025 | EUR | 11.000.000 | 11.020.477 | 1,29 |
| ING Bank NV 0,00% 23/01/2024 | EUR | 8.000.000 | 7.978.116 | 0,93 | <i>KEB Hana Bank, London Branch 0,00% 18/01/2024</i> | | | | |
| ING Bank NV 0,00% 17/05/2024 | EUR | 3.000.000 | 2.955.244 | 0,35 | Kookmin Bank Co. Ltd., London Branch 0,00% 15/08/2024 | EUR | 1.000.000 | 997.722 | 0,12 |
| Mercedes-Benz International Finance BV 3,40% 13/04/2025 | EUR | 7.000.000 | 6.986.266 | 0,82 | Lloyds Bank Corporate Markets plc 0,00% 17/05/2024 | EUR | 5.000.000 | 4.927.061 | 0,57 |
| Shell International Finance BV 0,75% 12/05/2024 | EUR | 7.000.000 | 6.921.054 | 0,81 | Lloyds Bank plc 0,00% 18/01/2024 | EUR | 7.000.000 | 6.984.905 | 0,81 |
| Toyota Motor Finance Netherlands BV 0,00% 15/01/2024 | EUR | 1.800.000 | 1.796.674 | 0,21 | Lloyds Bank plc 0,00% 11/07/2024 | EUR | 3.000.000 | 2.940.666 | 0,34 |
| Toyota Motor Finance Netherlands BV 0,00% 07/02/2024 | EUR | 10.000.000 | 9.956.523 | 1,16 | Mitsubishi Corp. Finance plc 0,00% 01/02/2024 | EUR | 14.000.000 | 13.948.308 | 1,63 |
| Toyota Motor Finance Netherlands BV 3,38% 13/01/2026 | EUR | 4.300.000 | 4.315.523 | 0,50 | Mitsubishi Corp. Finance plc 0,00% 17/10/2024 | EUR | 6.000.000 | 5.825.410 | 0,68 |
| <i>Niederlande insgesamt</i> | | | | | | | | 69.430.459 | 8,10 |
| | | | 69.430.459 | 8,10 | Mizuho International plc 0,00% 03/06/2024 | EUR | 12.000.000 | 11.802.284 | 1,38 |
| <i>Norwegen (31. Dezember 2022: 0,41%)</i> | | | | | | | | 149.353.424 | 17,43 |
| DNB Bank ASA 0,00% 03/07/2024 | EUR | 5.000.000 | 4.903.049 | 0,57 | <i>Vereinigte Staaten (31. Dezember 2022: 7,60%)</i> | | | | |
| <i>Norwegen insgesamt</i> | | | | | | | | 4.903.049 | 0,57 |
| | | | 4.903.049 | 0,57 | AbbVie, Inc. 1,38% 17/05/2024 | EUR | 7.000.000 | 6.931.680 | 0,81 |
| <i>Südkorea (31. Dezember 2022: 0,11%)</i> | | | | | | | | 149.353.424 | 17,43 |
| Kia Corp. 1,00% 16/04/2024 | USD | 1.500.000 | 1.339.435 | 0,16 | Exxon Mobil Corp. 0,14% 26/06/2024 | EUR | 10.000.000 | 9.818.220 | 1,15 |
| <i>Südkorea insgesamt</i> | | | | | | | | 1.339.435 | 0,16 |
| | | | 1.339.435 | 0,16 | Fidelity National Information Services, Inc. 0,00% 10/01/2024 | EUR | 2.000.000 | 1.997.227 | 0,23 |
| <i>Spanien (31. Dezember 2022: 1,19%)</i> | | | | | | | | 149.353.424 | 17,43 |
| Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA 0,00% 29/01/2024 | EUR | 5.000.000 | 4.983.175 | 0,58 | General Motors Financial Co., Inc. 1,05% 08/03/2024 | USD | 1.150.000 | 1.031.705 | 0,12 |
| Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA 0,00% 08/02/2024 | EUR | 1.000.000 | 995.543 | 0,12 | General Motors Financial Co., Inc. 2,20% 01/04/2024 | EUR | 2.458.000 | 2.444.727 | 0,29 |
| Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA 0,00% 22/05/2024 | EUR | 2.000.000 | 1.968.792 | 0,23 | Goldman Sachs Group, Inc. (The) 1,38% 15/05/2024 | EUR | 6.000.000 | 5.941.752 | 0,69 |
| Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA 0,00% 28/06/2024 | EUR | 1.900.000 | 1.863.209 | 0,22 | Procter & Gamble Co. (The) 0,00% 07/02/2024 | EUR | 10.000.000 | 9.956.413 | 1,16 |
| Banco Santander SA, FRN 4,97% 05/05/2024 | EUR | 5.000.000 | 5.014.950 | 0,58 | Prologis Euro Finance LLC, FRN 4,16% 08/02/2024 | EUR | 1.000.000 | 999.988 | 0,12 |
| Banco Santander SA, FRN 4,52% 16/01/2025 | EUR | 5.300.000 | 5.314.935 | 0,62 | Protective Life Global Funding 0,78% 05/07/2024 | USD | 2.727.000 | 2.409.455 | 0,28 |
| <i>Spanien insgesamt</i> | | | | | | | | 20.140.604 | 2,35 |
| | | | 20.140.604 | 2,35 | Stanley Black & Decker, Inc. 0,00% 17/01/2024 | EUR | 5.000.000 | 4.988.902 | 0,58 |
| <i>Schweden (31. Dezember 2022: 2,01%)</i> | | | | | | | | 20.140.604 | 2,35 |
| Essity AB 0,00% 02/01/2024 | EUR | 4.500.000 | 4.498.041 | 0,53 | US Bancorp 0,85% 07/06/2024 | EUR | 6.975.000 | 6.867.724 | 0,80 |
| Skandinaviska Enskilda Banken AB 0,00% 17/04/2024 | EUR | 6.000.000 | 5.930.082 | 0,69 | Verizon Communications, Inc. 0,75% 22/03/2024 | USD | 2.792.000 | 2.500.298 | 0,29 |
| Skandinaviska Enskilda Banken AB 0,00% 31/05/2024 | EUR | 7.000.000 | 6.887.024 | 0,80 | <i>Vereinigte Staaten insgesamt</i> | | | | |
| Skandinaviska Enskilda Banken AB 0,00% 17/06/2024 | EUR | 5.000.000 | 4.910.775 | 0,57 | | | | 55.888.091 | 6,52 |
| Skandinaviska Enskilda Banken AB 0,00% 04/07/2024 | EUR | 10.000.000 | 9.805.310 | 1,14 | <i>Gesamtanlage in Unternehmensanleihen</i> | | | | |
| Svenska Handelsbanken AB 0,00% 18/01/2024 | EUR | 12.000.000 | 11.973.990 | 1,40 | | | | 687.656.459 | 80,23 |
| Svenska Handelsbanken AB 0,00% 24/01/2024 | EUR | 9.000.000 | 8.974.656 | 1,05 | | | | 687.656.459 | 80,23 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Ultra-Short Income UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert EUR | % des Netto- vermö- gens |
|--|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Staatsanleihen (31. Dezember 2022: 7,27%) | | | | |
| <i>Kanada (31. Dezember 2022: 0,00%)</i> | | | | |
| Export Development Canada 2,88% 19/01/2028 | EUR | 8.000.000 | 8.122.960 | 0,95 |
| <i>Kanada insgesamt</i> | | | 8.122.960 | 0,95 |
| <i>Frankreich (31. Dezember 2022: 0,00%)</i> | | | | |
| Caisse d'Amortissement de la Dette Sociale 3,00% 25/05/2028 | EUR | 7.000.000 | 7.138.264 | 0,83 |
| <i>Frankreich insgesamt</i> | | | 7.138.264 | 0,83 |
| <i>Schweden (31. Dezember 2022: 0,00%)</i> | | | | |
| Kommuninvest I Sverige AB 3,38% 15/03/2027 | EUR | 7.500.000 | 7.713.570 | 0,90 |
| <i>Schweden insgesamt</i> | | | 7.713.570 | 0,90 |
| Gesamtanlage in Staatsanleihen | | | 22.974.794 | 2,68 |
| Anleihen insgesamt | | | 781.937.580 | 91,23 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Ultra-Short Income UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Devisenterminkontrakte

| Gekaufte Währung | Gekaufter Betrag | Verkaufte Währung | Verkaufter Betrag | Fälligkeit | Gegenpartei | Markt-gerechter Wert EUR | % des Netto- vermö- gens |
|---|------------------|-------------------|-------------------|------------|--------------|--------------------------|--------------------------|
| EUR | 9.778.078 | USD | 10.703.556 | 03/01/2024 | State Street | 88.533 | 0,01 |
| Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,29%) | | | | | | 88.533 | 0,01 |
| EUR | 9.656.975 | USD | 10.703.556 | 05/02/2024 | State Street | (19.010) | - |
| Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: (0,24)%) | | | | | | (19.010) | - |

Finanzterminkontrakte

| Wertpapierbeschreibung | Anzahl der Geschäfte | Währung | Zugrunde liegendes Exposure EUR | Gegenpartei | Markt-gerechter Wert EUR | % des Netto- vermö- gens | |
|--|----------------------|---------|---------------------------------|---------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
| Großbritannien (31. Dezember 2022: (0,00)%) 3-Month EURIBOR, 18/03/2024 | (200) | EUR | (48.161.250) | Goldman Sachs | (28.750) | (0,01) | |
| Großbritannien insgesamt | | | | | | (28.750) | (0,01) |
| Summe nicht realisierter Verluste aus Finanzterminkontrakten (31. Dezember 2022: (0,00)%) | | | | | | (28.750) | (0,01) |

| | Markt-gerechter Wert EUR | % des Netto- vermö- gens |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 782.026.113 | 91,24 |
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert | (47.760) | (0,01) |
| Barguthaben und Bareinschüsse | 1.275.925 | 0,15 |

Zahlungsmitteläquivalente

| | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt-gerechter Wert EUR | % des Netto- vermö- gens |
|---|---------|------------------|--------------------------|--------------------------|
| Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 9,03%) | | | | |
| JPMorgan Liquidity Funds - EUR Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (TO acc.) (1) | EUR | 6.967 | 70.920.435 | 8,27 |
| Summe Zahlungsmitteläquivalente | | | 70.920.435 | 8,27 |
| Sonstige Aktiva und Passiva | | | 2.916.784 | 0,35 |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | | | 857.091.497 | 100,00 |

| Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft) | % der Summe der Vermögens- werte |
|---|----------------------------------|
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind | 41,40 |
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die an einem anderen regulierten Markt gehandelt werden | 0,73 |
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, abgesehen von solchen, die an einer offiziellen Börse zugelassen sind bzw. an einem anderen regulierten Markt gehandelt werden | 49,08 |
| Organismen für gemeinsame Anlagen | 8,27 |
| OTC-Finanzderivate | 0,01 |
| Sonstige Aktiva | 0,51 |
| Summe Aktiva | 100,00 |

(1) Eine verbundene Partei des Fonds.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert EUR | % des Netto- vermö- gens |
|-----------------------------------|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Centrica plc | GBP | 1.333.998 | 2.165.271 | 0,22 |
| Compass Group plc | GBP | 109.240 | 2.705.383 | 0,28 |
| Diageo plc | GBP | 322.568 | 10.631.556 | 1,10 |
| GSK plc | GBP | 589.267 | 9.861.827 | 1,02 |
| HSBC Holdings plc | GBP | 1.306.779 | 9.583.740 | 0,99 |
| InterContinental Hotels Group plc | GBP | 85.408 | 6.988.148 | 0,72 |
| Intertek Group plc | GBP | 75.965 | 3.722.296 | 0,38 |
| Lloyds Banking Group plc | GBP | 13.774.854 | 7.584.270 | 0,78 |
| London Stock Exchange Group plc | GBP | 15.793 | 1.690.243 | 0,17 |
| National Grid plc | GBP | 166.218 | 2.029.463 | 0,21 |
| Next plc | GBP | 43.540 | 4.079.010 | 0,42 |
| Reckitt Benckiser Group plc | GBP | 109.897 | 6.873.888 | 0,71 |
| RELX plc | GBP | 389.839 | 13.991.459 | 1,44 |
| Rio Tinto plc | GBP | 196.558 | 13.251.640 | 1,36 |
| Shell plc | GBP | 901.847 | 26.763.119 | 2,76 |
| SSE plc | GBP | 460.770 | 9.869.144 | 1,02 |
| Standard Chartered plc | GBP | 939.082 | 7.224.140 | 0,74 |
| Taylor Wimpey plc | GBP | 1.659.467 | 2.816.119 | 0,29 |
| Tesco plc | GBP | 1.806.258 | 6.055.406 | 0,62 |
| Unilever plc | GBP | 232.577 | 10.199.237 | 1,05 |
| Großbritannien insgesamt | | | 222.780.283 | 22,94 |
| Gesamtanlage in Aktien | | | 960.284.937 | 98,88 |

| | | | Markt- gerechter Wert EUR | % des Netto- vermö- gens |
|---|-----|-----|------------------------------------|-----------------------------------|
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | | | 960.284.937 | 98,88 |
| Barguthaben | | | 1.057.824 | 0,11 |
| Zahlungsmitteläquivalente | | | | |
| Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 0,64%) | | | | |
| JPMorgan Liquidity Funds - EUR Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (TO acc.) (1) | EUR | 590 | 6.008.943 | 0,62 |
| Summe Zahlungsmitteläquivalente | | | 6.008.943 | 0,62 |
| Sonstige Aktiva und Passiva | | | 3.838.166 | 0,39 |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | | | 971.189.870 | 100,00 |

| Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft) | | % der Summe der Vermögens- werte |
|---|--|---|
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind | | 98,20 |
| Organismen für gemeinsame Anlagen | | 0,61 |
| Sonstige Aktiva | | 1,19 |
| Summe Aktiva | | 100,00 |

(1) Eine verbundene Partei des Fonds.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert EUR | % des Netto- vermö- gens | Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert EUR | % des Netto- vermö- gens |
|---|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|--|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Aktien (31. Dezember 2022: 99,28%) | | | | | Volkswagen AG, Preference | EUR | 3.959 | 442.616 | 0,29 |
| <i>Österreich (31. Dezember 2022: 0,45%)</i> | | | | | Vonovia SE | EUR | 13.127 | 374.645 | 0,24 |
| Erste Group Bank AG | EUR | 14.091 | 517.562 | 0,34 | Zalando SE | EUR | 14.101 | 302.466 | 0,20 |
| <i>Österreich insgesamt</i> | | | 517.562 | 0,34 | <i>Deutschland insgesamt</i> | | | | |
| <i>Belgien (31. Dezember 2022: 2,01%)</i> | | | | | <i>Irland (31. Dezember 2022: 1,65%)</i> | | | | |
| Anheuser-Busch InBev SA/NV | EUR | 22.299 | 1.302.708 | 0,85 | Flutter Entertainment plc | EUR | 2.943 | 470.880 | 0,31 |
| KBC Group NV | EUR | 13.571 | 796.889 | 0,52 | Kerry Group plc 'A' | EUR | 3.076 | 241.958 | 0,16 |
| UCB SA | EUR | 3.817 | 301.161 | 0,19 | Kingspan Group plc | EUR | 18.922 | 1.483.485 | 0,96 |
| <i>Belgien insgesamt</i> | | | 2.400.758 | 1,56 | <i>Irland insgesamt</i> | | | | |
| <i>Finnland (31. Dezember 2022: 2,64%)</i> | | | | | <i>Italien (31. Dezember 2022: 5,06%)</i> | | | | |
| Kone OYJ 'B' | EUR | 31.046 | 1.402.037 | 0,91 | Assicurazioni Generali SpA | EUR | 19.202 | 366.854 | 0,24 |
| Neste OYJ | EUR | 7.537 | 242.767 | 0,16 | Davide Campari-Milano NV | EUR | 57.006 | 582.316 | 0,38 |
| Nokia OYJ | EUR | 49.631 | 151.474 | 0,10 | Enel SpA | EUR | 191.684 | 1.290.033 | 0,84 |
| Nordea Bank Abp | EUR | 167.378 | 1.878.986 | 1,23 | ENI SpA | EUR | 42.198 | 647.655 | 0,42 |
| Sampo OYJ 'A' | EUR | 7.351 | 291.173 | 0,19 | Ferrari NV | EUR | 3.525 | 1.075.830 | 0,70 |
| UPM-Kymmene OYJ | EUR | 37.552 | 1.279.021 | 0,83 | FincoBank Banca Finco SpA | EUR | 64.953 | 882.387 | 0,57 |
| Wartsila OYJ Abp | EUR | 36.305 | 476.503 | 0,31 | Intesa Sanpaolo SpA | EUR | 334.073 | 883.122 | 0,58 |
| <i>Finnland insgesamt</i> | | | 5.721.961 | 3,73 | Prysmian SpA | EUR | 11.779 | 484.941 | 0,32 |
| <i>Frankreich (31. Dezember 2022: 36,63%)</i> | | | | | UniCredit SpA | EUR | 95.773 | 2.352.664 | 1,53 |
| Accor SA | EUR | 2.660 | 92.036 | 0,06 | <i>Italien insgesamt</i> | | | | |
| Air Liquide SA | EUR | 23.030 | 4.056.044 | 2,64 | <i>Luxemburg (31. Dezember 2022: 0,47%)</i> | | | | |
| AXA SA | EUR | 55.278 | 1.630.148 | 1,06 | ArcelorMittal SA | EUR | 8.941 | 229.560 | 0,15 |
| BioMerieux | EUR | 7.125 | 716.775 | 0,47 | <i>Luxemburg insgesamt</i> | | | | |
| BNP Paribas SA | EUR | 43.319 | 2.711.336 | 1,77 | 229.560 0,15 | | | | |
| Capgemini SE | EUR | 11.197 | 2.113.434 | 1,38 | <i>Niederlande (31. Dezember 2022: 16,37%)</i> | | | | |
| Cie de Saint-Gobain SA | EUR | 11.034 | 735.526 | 0,48 | Adyen NV | EUR | 761 | 887.783 | 0,58 |
| Cie Generale des Etablissements Michelin SCA | EUR | 41.788 | 1.356.439 | 0,88 | Argenx SE | EUR | 1.585 | 544.447 | 0,35 |
| Credit Agricole SA | EUR | 14.186 | 182.318 | 0,12 | ASM International NV | EUR | 627 | 294.659 | 0,19 |
| Danone SA | EUR | 13.402 | 786.429 | 0,51 | ASML Holding NV | EUR | 14.299 | 9.747.628 | 6,35 |
| Dassault Systemes SE | EUR | 27.221 | 1.204.121 | 0,78 | Heineken NV | EUR | 16.453 | 1.512.689 | 0,99 |
| Edenred SE | EUR | 7.672 | 415.362 | 0,27 | ING Groep NV | EUR | 91.127 | 1.232.584 | 0,80 |
| Engie SA | EUR | 132.388 | 2.107.352 | 1,37 | Koninklijke Ahold Delhaize NV | EUR | 38.929 | 1.012.738 | 0,66 |
| EssilorLuxottica SA | EUR | 7.043 | 1.279.009 | 0,83 | Koninklijke KPN NV | EUR | 417.165 | 1.300.720 | 0,85 |
| Getlink SE | EUR | 7.764 | 128.611 | 0,08 | Koninklijke Philips NV | EUR | 22.509 | 474.602 | 0,31 |
| Hermes International SCA | EUR | 868 | 1.665.518 | 1,08 | NN Group NV | EUR | 37.314 | 1.333.975 | 0,87 |
| Kering SA | EUR | 2.430 | 969.570 | 0,63 | Prosus NV | EUR | 50.428 | 1.360.799 | 0,89 |
| Legrand SA | EUR | 21.457 | 2.019.104 | 1,32 | QIAGEN NV | EUR | 6.754 | 266.108 | 0,17 |
| L'Oreal SA | EUR | 8.674 | 3.908.938 | 2,55 | Stellantis NV | EUR | 128.145 | 2.710.267 | 1,77 |
| LVMH Moet Hennessy Louis Vuitton SE | EUR | 9.984 | 7.324.262 | 4,77 | Universal Music Group NV | EUR | 15.579 | 402.094 | 0,26 |
| Orange SA | EUR | 122.103 | 1.258.149 | 0,82 | Wolters Kluwer NV | EUR | 16.521 | 2.126.253 | 1,38 |
| Pernod Ricard SA | EUR | 9.517 | 1.520.341 | 0,99 | <i>Niederlande insgesamt</i> | | | | |
| Publicis Groupe SA | EUR | 3.209 | 269.556 | 0,18 | 25.207.346 16,42 | | | | |
| Sanofi SA | EUR | 40.819 | 3.663.913 | 2,39 | <i>Portugal (31. Dezember 2022: 0,20%)</i> | | | | |
| Sartorius Stedim Biotech | EUR | 759 | 181.781 | 0,12 | EDP - Energias de Portugal SA | EUR | 36.890 | 168.034 | 0,11 |
| Schneider Electric SE | EUR | 23.716 | 4.311.095 | 2,81 | <i>Portugal insgesamt</i> | | | | |
| Societe Generale SA | EUR | 56.707 | 1.362.386 | 0,89 | 168.034 0,11 | | | | |
| STMicroelectronics NV | EUR | 10.924 | 494.256 | 0,32 | <i>Spanien (31. Dezember 2022: 7,13%)</i> | | | | |
| TotalEnergies SE | EUR | 87.508 | 5.390.493 | 3,51 | Amadeus IT Group SA | EUR | 8.732 | 566.532 | 0,37 |
| Veolia Environnement SA | EUR | 27.766 | 792.997 | 0,52 | Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA | EUR | 143.096 | 1.177.108 | 0,77 |
| Vinci SA | EUR | 26.093 | 2.966.774 | 1,93 | Banco Santander SA | EUR | 557.272 | 2.106.210 | 1,37 |
| <i>Frankreich insgesamt</i> | | | 57.614.073 | 37,53 | CaixaBank SA | EUR | 39.416 | 146.864 | 0,10 |
| <i>Deutschland (31. Dezember 2022: 25,88%)</i> | | | | | Cellnex Telecom SA | EUR | 28.073 | 1.001.083 | 0,65 |
| adidas AG | EUR | 5.118 | 942.531 | 0,61 | Iberdrola SA | EUR | 186.951 | 2.219.108 | 1,45 |
| Allianz SE | EUR | 17.077 | 4.131.780 | 2,69 | Industria de Diseno Textil SA | EUR | 55.844 | 2.201.929 | 1,43 |
| BASF SE | EUR | 18.874 | 920.674 | 0,60 | Repsol SA | EUR | 12.573 | 169.107 | 0,11 |
| Bayerische Motoren Werke AG | EUR | 4.734 | 477.092 | 0,31 | <i>Spanien insgesamt</i> | | | | |
| Brenntag SE | EUR | 12.699 | 1.056.811 | 0,69 | 9.587.941 6,25 | | | | |
| Carl Zeiss Meditec AG | EUR | 4.613 | 455.949 | 0,30 | <i>Schweiz (31. Dezember 2022: 0,31%)</i> | | | | |
| Covestro AG | EUR | 6.037 | 318.029 | 0,21 | DSM-Firmenich AG | EUR | 7.053 | 648.876 | 0,42 |
| Delivery Hero SE | EUR | 9.972 | 249.400 | 0,16 | <i>Schweiz insgesamt</i> | | | | |
| Deutsche Boerse AG | EUR | 9.976 | 1.860.524 | 1,21 | 648.876 0,42 | | | | |
| Deutsche Post AG | EUR | 53.381 | 2.394.405 | 1,56 | <i>Großbritannien (31. Dezember 2022: 0,48%)</i> | | | | |
| Deutsche Telekom AG | EUR | 120.788 | 2.627.139 | 1,71 | Coca-Cola Europacific Partners plc | USD | 3.694 | 223.182 | 0,15 |
| Dr ING hc F Porsche AG, Preference | EUR | 10.325 | 824.967 | 0,54 | <i>Großbritannien insgesamt</i> | | | | |
| E.ON SE | EUR | 41.424 | 503.302 | 0,33 | 223.182 0,15 | | | | |
| Fresenius Medical Care AG | EUR | 3.223 | 122.345 | 0,08 | Gesamtanlage in Aktien | | | | |
| Fresenius SE & Co. KGaA | EUR | 13.665 | 383.577 | 0,25 | 152.032.228 99,04 | | | | |
| Infineon Technologies AG | EUR | 64.690 | 2.445.282 | 1,59 | | | | | |
| Mercedes-Benz Group AG | EUR | 24.642 | 1.541.357 | 1,00 | | | | | |
| Merck KGaA | EUR | 8.653 | 1.246.897 | 0,81 | | | | | |
| MTU Aero Engines AG | EUR | 3.375 | 658.969 | 0,43 | | | | | |
| Muenchener Rueckversicherungs-Gesellschaft AG in Muenchen | EUR | 6.040 | 2.265.604 | 1,48 | | | | | |
| RWE AG | EUR | 49.485 | 2.037.792 | 1,33 | | | | | |
| SAP SE | EUR | 29.759 | 4.150.785 | 2,70 | | | | | |
| Siemens AG | EUR | 29.480 | 5.009.242 | 3,26 | | | | | |
| Siemens Energy AG | EUR | 12.115 | 145.380 | 0,10 | | | | | |
| Siemens Healthineers AG | EUR | 9.600 | 504.960 | 0,33 | | | | | |
| Symrise AG 'A' | EUR | 5.583 | 556.290 | 0,36 | | | | | |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Devisenterminkontrakte

| Gekaufte Währung | Gekaufter Betrag | Verkaufte Währung | Verkaufter Betrag | Fälligkeit | Gegenpartei | Markt-gerechter Wert EUR | % des Netto- vermö- gens |
|---|------------------|-------------------|-------------------|------------|-------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Klasse CHF Hedged (acc)* | | | | | | | |
| CHF | 197.174 | EUR | 208.231 | 03/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | 3.846 | - |
| CHF | 19.273.925 | EUR | 20.052.783 | 03/01/2024 | BNP Paribas | 677.908 | 0,44 |
| CHF | 247.680 | EUR | 262.835 | 03/01/2024 | Citibank NA | 3.566 | - |
| CHF | 123.894 | EUR | 130.485 | 03/01/2024 | Citibank NA | 2.773 | - |
| CHF | 101.651 | EUR | 106.963 | 03/01/2024 | Citibank NA | 2.370 | - |
| CHF | 102.299 | EUR | 108.755 | 03/01/2024 | Citibank NA | 1.276 | - |
| CHF | 137.930 | EUR | 143.222 | 03/01/2024 | Goldman Sachs | 5.133 | 0,01 |
| CHF | 160.946 | EUR | 170.526 | 03/01/2024 | HSBC | 2.585 | - |
| CHF | 162.386 | EUR | 171.884 | 03/01/2024 | State Street | 2.776 | - |
| EUR | 22.079.267 | CHF | 20.507.886 | 03/01/2024 | State Street | 21.350 | 0,02 |
| Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,00%) | | | | | | 723.583 | 0,47 |
| Klasse CHF Hedged (acc)* | | | | | | | |
| CHF | 20.507.886 | EUR | 22.122.035 | 02/02/2024 | State Street | (19.210) | (0,01) |
| EUR | 144.267 | CHF | 133.882 | 02/02/2024 | Goldman Sachs | (27) | - |
| Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: (0,00)%) | | | | | | (19.237) | (0,01) |

*Zur Währungsabsicherung der Aktienklasse abgeschlossene Verträge.

| | Markt-gerechter Wert EUR | % des Netto- vermö- gens |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 152.755.811 | 99,51 |
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert | (19.237) | (0,01) |
| Barguthaben | 206.476 | 0,13 |
| Zahlungsmitteläquivalente | | |
| Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 0,53%) | | |
| JPMorgan Liquidity Funds - EUR Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (TO acc.) (1) | EUR | 69 |
| | 697.814 | 0,45 |
| Summe Zahlungsmitteläquivalente | 697.814 | 0,45 |
| Sonstige Aktiva und Passiva | (133.380) | (0,08) |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | 153.507.484 | 100,00 |

| Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft) | % der Summe der Vermögens- werte |
|---|----------------------------------|
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind | 88,59 |
| Organismen für gemeinsame Anlagen | 0,41 |
| OTC-Finanzderivate | 0,42 |
| Sonstige Aktiva | 10,58 |
| Summe Aktiva | 100,00 |

(1) Eine verbundene Partei des Fonds.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Devisenterminkontrakte

| Gekaufte Währung | Gekaufter Betrag | Verkaufte Währung | Verkaufter Betrag | Fälligkeit | Gegenpartei | Markt-gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---|------------------|-------------------|-------------------|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| QAR | 117.072 | USD | 32.116 | 03/01/2024 | BNP Paribas | 37 | - |
| Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,00%) | | | | | | <u>37</u> | <u>-</u> |

| | Markt-gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 1.169.604.410 | 99,98 |
| Barguthaben | 1.009.332 | 0,09 |
| Zahlungsmitteläquivalente | | |
| Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 0,85%) | | |
| JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (dist.) (2) | USD 2.383.315 | 2.383.315 0,20 |
| Summe Zahlungsmitteläquivalente | <u>2.383.315</u> | <u>0,20</u> |
| Sonstige Aktiva und Passiva | (3.169.922) | (0,27) |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | <u>1.169.827.135</u> | <u>100,00</u> |

| Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft) | % der Summe der Vermögens- werte |
|---|----------------------------------|
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind | 99,47 |
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, abgesehen von solchen, die an einer offiziellen Börse zugelassen sind bzw. an einem anderen regulierten Markt gehandelt werden | 0,01 |
| Organismen für gemeinsame Anlagen | 0,20 |
| OTC-Finanzderivate | - |
| Sonstige Aktiva | 0,32 |
| Summe Aktiva | <u>100,00</u> |

(1) Vorjähriger Prozentsatz des Nettoinventarwerts aufgerundet auf 0,00%.

(2) Eine verbundene Partei des Fonds.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Equity Multi-Factor UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens | Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---------------------------------------|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|--|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Molina Healthcare, Inc. | USD | 841 | 303.862 | 0,20 | WK Kellogg Co. | USD | 1.609 | 21.142 | 0,01 |
| Molson Coors Beverage Co. 'B' | USD | 7.209 | 441.263 | 0,28 | WP Carey, Inc., REIT | USD | 5.268 | 341.419 | 0,22 |
| Mondelez International, Inc. 'A' | USD | 6.307 | 456.816 | 0,29 | WW Grainger, Inc. | USD | 556 | 460.752 | 0,30 |
| Monster Beverage Corp. | USD | 7.864 | 453.045 | 0,29 | Xcel Energy, Inc. | USD | 6.916 | 428.170 | 0,28 |
| Mosaic Co. (The) | USD | 8.301 | 296.595 | 0,19 | Zillow Group, Inc. 'C' | USD | 7.042 | 407.450 | 0,26 |
| Motorola Solutions, Inc. | USD | 1.373 | 429.873 | 0,28 | | | | | |
| NET Lease Office Properties, REIT | USD | 1.022 | 18.887 | 0,01 | <i>Vereinigte Staaten insgesamt</i> | | | 93.202.453 | 59,99 |
| NetApp, Inc. | USD | 3.762 | 331.658 | 0,21 | | | | | |
| NIKE, Inc. 'B' | USD | 2.646 | 287.276 | 0,19 | Gesamtanlage in Aktien | | | 154.866.625 | 99,69 |
| NiSource, Inc. | USD | 14.952 | 396.976 | 0,26 | | | | | |
| Norfolk Southern Corp. | USD | 1.004 | 237.326 | 0,15 | * Das Wertpapier wird auf Anweisung des Verwaltungsrats zum beizulegenden Zeitwert bewertet. | | | | |
| Nucor Corp. | USD | 2.620 | 455.985 | 0,29 | | | | | |
| NVR, Inc. | USD | 71 | 497.032 | 0,32 | | | | | |
| Occidental Petroleum Corp. | USD | 4.745 | 283.324 | 0,18 | | | | | |
| Omnicom Group, Inc. | USD | 3.177 | 274.842 | 0,18 | | | | | |
| ONEOK, Inc. | USD | 2.219 | 155.818 | 0,10 | | | | | |
| Oracle Corp. | USD | 3.666 | 386.506 | 0,25 | | | | | |
| O'Reilly Automotive, Inc. | USD | 455 | 432.286 | 0,28 | | | | | |
| Otis Worldwide Corp. | USD | 1.318 | 117.921 | 0,08 | | | | | |
| PACCAR, Inc. | USD | 3.976 | 388.256 | 0,25 | | | | | |
| Packaging Corp. of America | USD | 2.540 | 413.791 | 0,27 | | | | | |
| Parker-Hannifin Corp. | USD | 1.015 | 467.611 | 0,30 | | | | | |
| Paychex, Inc. | USD | 3.284 | 391.157 | 0,25 | | | | | |
| PepsiCo, Inc. | USD | 2.392 | 406.257 | 0,26 | | | | | |
| Pfizer, Inc. | USD | 8.902 | 256.289 | 0,17 | | | | | |
| PG&E Corp. | USD | 25.506 | 459.873 | 0,30 | | | | | |
| Philip Morris International, Inc. | USD | 4.579 | 430.792 | 0,28 | | | | | |
| Phillips 66 | USD | 2.901 | 386.239 | 0,25 | | | | | |
| Pinnacle West Capital Corp. | USD | 5.947 | 427.232 | 0,28 | | | | | |
| Pioneer Natural Resources Co. | USD | 1.598 | 359.358 | 0,23 | | | | | |
| PPL Corp. | USD | 16.198 | 438.966 | 0,28 | | | | | |
| Principal Financial Group, Inc. | USD | 1.196 | 94.089 | 0,06 | | | | | |
| Procter & Gamble Co. (The) | USD | 2.925 | 428.630 | 0,28 | | | | | |
| Prologis, Inc., REIT | USD | 3.371 | 449.354 | 0,29 | | | | | |
| Prudential Financial, Inc. | USD | 4.018 | 416.707 | 0,27 | | | | | |
| Public Service Enterprise Group, Inc. | USD | 7.040 | 430.496 | 0,28 | | | | | |
| Public Storage, REIT | USD | 1.420 | 433.100 | 0,28 | | | | | |
| PulteGroup, Inc. | USD | 4.906 | 506.397 | 0,33 | | | | | |
| Quest Diagnostics, Inc. | USD | 3.188 | 439.561 | 0,28 | | | | | |
| Realty Income Corp., REIT | USD | 6.334 | 363.698 | 0,23 | | | | | |
| Regency Centers Corp., REIT | USD | 6.981 | 467.727 | 0,30 | | | | | |
| Regeneron Pharmaceuticals, Inc. | USD | 548 | 481.303 | 0,31 | | | | | |
| Republic Services, Inc. 'A' | USD | 2.724 | 449.215 | 0,29 | | | | | |
| Roper Technologies, Inc. | USD | 704 | 383.800 | 0,25 | | | | | |
| Ross Stores, Inc. | USD | 3.183 | 440.495 | 0,28 | | | | | |
| Royal Caribbean Cruises Ltd. | USD | 2.688 | 348.069 | 0,22 | | | | | |
| Sempra | USD | 5.447 | 407.054 | 0,26 | | | | | |
| Simon Property Group, Inc., REIT | USD | 3.487 | 497.386 | 0,32 | | | | | |
| Skyworks Solutions, Inc. | USD | 2.207 | 248.111 | 0,16 | | | | | |
| Snap-on, Inc. | USD | 1.132 | 326.967 | 0,21 | | | | | |
| Southern Co. (The) | USD | 6.264 | 439.232 | 0,28 | | | | | |
| Southern Copper Corp. | USD | 5.818 | 500.755 | 0,32 | | | | | |
| State Street Corp. | USD | 3.433 | 265.920 | 0,17 | | | | | |
| Steel Dynamics, Inc. | USD | 3.729 | 440.395 | 0,28 | | | | | |
| STERIS plc | USD | 1.878 | 412.878 | 0,27 | | | | | |
| Stryker Corp. | USD | 1.500 | 449.190 | 0,29 | | | | | |
| Synchrony Financial | USD | 8.496 | 324.462 | 0,21 | | | | | |
| Synopsys, Inc. | USD | 818 | 421.196 | 0,27 | | | | | |
| Target Corp. | USD | 1.735 | 247.099 | 0,16 | | | | | |
| TE Connectivity Ltd. | USD | 3.137 | 440.749 | 0,28 | | | | | |
| Thermo Fisher Scientific, Inc. | USD | 381 | 202.231 | 0,13 | | | | | |
| TJX Cos., Inc. (The) | USD | 4.980 | 467.174 | 0,30 | | | | | |
| T-Mobile US, Inc. | USD | 2.167 | 347.435 | 0,22 | | | | | |
| Tractor Supply Co. | USD | 1.787 | 384.259 | 0,25 | | | | | |
| Ubiquiti, Inc. | USD | 146 | 20.376 | 0,01 | | | | | |
| UDR, Inc., REIT | USD | 7.254 | 277.756 | 0,18 | | | | | |
| Union Pacific Corp. | USD | 1.850 | 454.397 | 0,29 | | | | | |
| United Parcel Service, Inc. 'B' | USD | 2.135 | 335.686 | 0,22 | | | | | |
| UnitedHealth Group, Inc. | USD | 821 | 432.232 | 0,28 | | | | | |
| Universal Health Services, Inc. 'B' | USD | 2.334 | 355.795 | 0,23 | | | | | |
| US Bancorp | USD | 5.866 | 253.880 | 0,16 | | | | | |
| Valero Energy Corp. | USD | 3.036 | 394.680 | 0,25 | | | | | |
| Ventas, Inc., REIT | USD | 8.247 | 411.030 | 0,26 | | | | | |
| Veralto Corp. | USD | 515 | 42.364 | 0,03 | | | | | |
| Verizon Communications, Inc. | USD | 11.302 | 426.085 | 0,27 | | | | | |
| Vertex Pharmaceuticals, Inc. | USD | 1.272 | 517.564 | 0,33 | | | | | |
| Viatris, Inc. | USD | 37.936 | 410.847 | 0,26 | | | | | |
| VICI Properties, Inc., REIT 'A' | USD | 14.638 | 466.659 | 0,30 | | | | | |
| Vistra Corp. | USD | 12.307 | 474.066 | 0,31 | | | | | |
| Walmart, Inc. | USD | 2.783 | 438.740 | 0,28 | | | | | |
| Waste Management, Inc. | USD | 2.570 | 460.287 | 0,30 | | | | | |
| WEC Energy Group, Inc. | USD | 4.984 | 419.503 | 0,27 | | | | | |
| Welltower, Inc., REIT | USD | 4.992 | 450.129 | 0,29 | | | | | |
| West Pharmaceutical Services, Inc. | USD | 787 | 277.118 | 0,18 | | | | | |
| Westlake Corp. | USD | 3.227 | 451.651 | 0,29 | | | | | |
| Weyerhaeuser Co., REIT | USD | 14.066 | 489.075 | 0,31 | | | | | |
| Williams Cos., Inc. (The) | USD | 6.537 | 227.684 | 0,15 | | | | | |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Equity Multi-Factor UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Finanzterminkontrakte

| Wertpapierbeschreibung | Anzahl der Geschäfte | Währung | Zugrunde liegendes Exposure USD | Gegenpartei | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---|-------------------------|---------|--|-------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Vereinigte Staaten (31. Dezember 2022: 0,00%) S&P 500 Micro E-Mini Index, 15/03/2024 | 13 | USD | 307.721 | Citibank NA | 5.579 | - |
| Vereinigte Staaten insgesamt | | | | | <u>5.579</u> | - |
| Summe nicht realisierter Gewinne aus Finanzterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,00%) | | | | | <u>5.579</u> | - |

| | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|--|------------------------------------|-----------------------------------|
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert Barguthaben und Bareinschüsse | 154.872.204 172.176 | 99,69 0,11 |
| Zahlungsmitteläquivalente | | |
| Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 0,00%) | | |
| JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (dist.) (1) | USD 2.950 | 2.950 - |
| Summe Zahlungsmitteläquivalente | <u>2.950</u> | - |
| Sonstige Aktiva und Passiva | 306.845 | 0,20 |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | <u>155.354.175</u> | <u>100,00</u> |

| Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft) | % der Summe der Vermögens- werte |
|---|---|
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind | 97,24 |
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die an einem anderen regulierten Markt gehandelt werden | 2,42 |
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, abgesehen von solchen, die an einer offiziellen Börse zugelassen sind bzw. an einem anderen regulierten Markt gehandelt werden | - |
| Organismen für gemeinsame Anlagen | - |
| Finanzderivate, die nicht an einem regulierten Markt gehandelt werden | - |
| Sonstige Aktiva | 0,34 |
| Summe Aktiva | <u>100,00</u> |

(1) Eine verbundene Partei des Fonds.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Equity Premium Income UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens | Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---------------------------------------|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|--|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Aktien | | | | | <i>Italien</i> | | | | |
| <i>Belgien</i> | | | | | Ferrari NV | | | | |
| Gruppe Bruxelles Lambert NV | EUR | 264 | 20.770 | 0,12 | Recordati Industria Chimica e | EUR | 181 | 61.022 | 0,34 |
| KBC Group NV | EUR | 870 | 56.432 | 0,31 | Farmaceutica SpA | EUR | 181 | 9.763 | 0,05 |
| UCB SA | EUR | 196 | 17.083 | 0,10 | Snam SpA | EUR | 4.441 | 22.837 | 0,13 |
| <i>Belgien insgesamt</i> | | | 94.285 | 0,53 | <i>Italien insgesamt</i> | | | | |
| <i>Bermuda</i> | | | | | <i>Japan</i> | | | | |
| Everest Group Ltd. | USD | 53 | 18.740 | 0,11 | Bridgestone Corp. | JPY | 1.600 | 66.279 | 0,37 |
| <i>Bermuda insgesamt</i> | | | | | Canon, Inc. | | | | |
| | | | 18.740 | 0,11 | Central Japan Railway Co. | JPY | 3.900 | 100.142 | 0,56 |
| <i>Kanada</i> | | | | | Dentsu Group, Inc. | | | | |
| Agnico Eagle Mines Ltd. | CAD | 1.333 | 73.444 | 0,41 | East Japan Railway Co. | JPY | 4.600 | 116.941 | 0,65 |
| Barrick Gold Corp. | CAD | 3.741 | 67.920 | 0,38 | FUJIFILM Holdings Corp. | JPY | 1.200 | 30.796 | 0,17 |
| Franco-Nevada Corp. | CAD | 494 | 54.986 | 0,31 | Hamamatsu Photonics KK | JPY | 500 | 28.830 | 0,16 |
| Waste Connections, Inc. | USD | 675 | 100.757 | 0,56 | Hoya Corp. | JPY | 1.400 | 84.141 | 0,47 |
| Wheaton Precious Metals Corp. | CAD | 2.505 | 124.186 | 0,69 | ITOCHU Corp. | JPY | 200 | 8.228 | 0,05 |
| <i>Kanada insgesamt</i> | | | | | Japan Post Bank Co. Ltd. | | | | |
| | | | 421.293 | 2,35 | KDDI Corp. | JPY | 1.800 | 18.334 | 0,10 |
| <i>Dänemark</i> | | | | | Keyence Corp. | | | | |
| Novo Nordisk A/S 'B' | DKK | 731 | 75.620 | 0,42 | Konami Group Corp. | JPY | 100 | 44.063 | 0,25 |
| <i>Dänemark insgesamt</i> | | | | | Kyocera Corp. | | | | |
| | | | 75.620 | 0,42 | Mitsubishi UFJ Financial Group, Inc. | JPY | 500 | 26.184 | 0,15 |
| <i>Finnland</i> | | | | | Mizuho Financial Group, Inc. | | | | |
| Elisa OYJ | EUR | 465 | 21.507 | 0,12 | Murata Manufacturing Co. Ltd. | JPY | 4.400 | 64.230 | 0,36 |
| Kone OYJ 'B' | EUR | 1.136 | 56.671 | 0,32 | Nintendo Co. Ltd. | JPY | 4.100 | 35.233 | 0,20 |
| Nordea Bank Abp | EUR | 3.405 | 42.225 | 0,23 | Nippon Telegraph & Telephone Corp. | JPY | 4.600 | 78.717 | 0,44 |
| Sampo OYJ 'A' | EUR | 1.383 | 60.513 | 0,34 | Nomura Research Institute Ltd. | JPY | 3.100 | 65.813 | 0,37 |
| <i>Finnland insgesamt</i> | | | | | Obic Co. Ltd. | | | | |
| | | | 180.916 | 1,01 | Osaka Gas Co. Ltd. | JPY | 1.200 | 62.639 | 0,35 |
| <i>Frankreich</i> | | | | | Otsuka Corp. | | | | |
| Air Liquide SA | EUR | 740 | 143.968 | 0,80 | Otsuka Holdings Co. Ltd. | JPY | 1.800 | 57.276 | 0,32 |
| Bolloré SE | EUR | 1.341 | 8.377 | 0,05 | Pan Pacific International Holdings Corp. | JPY | 100 | 44.063 | 0,25 |
| Dassault Systemes SE | EUR | 488 | 23.846 | 0,13 | SCSK Corp. | JPY | 500 | 26.184 | 0,15 |
| Engie SA | EUR | 2.243 | 39.440 | 0,22 | Secom Co. Ltd. | JPY | 4.400 | 64.230 | 0,36 |
| Getlink SE | EUR | 1.739 | 31.821 | 0,18 | SG Holdings Co. Ltd. | JPY | 1.100 | 21.816 | 0,12 |
| Legrand SA | EUR | 352 | 36.590 | 0,21 | Shimadzu Corp. | JPY | 100 | 7.203 | 0,04 |
| Orange SA | EUR | 17.287 | 196.766 | 1,10 | SoftBank Corp. | JPY | 4.600 | 66.041 | 0,37 |
| Sanofi SA | EUR | 1.079 | 106.986 | 0,60 | Sumitomo Mitsui Financial Group, Inc. | JPY | 1.400 | 39.146 | 0,22 |
| <i>Frankreich insgesamt</i> | | | | | T&D Holdings, Inc. | | | | |
| | | | 587.794 | 3,29 | Tokio Marine Holdings, Inc. | JPY | 1.400 | 35.045 | 0,19 |
| <i>Deutschland</i> | | | | | <i>Japan insgesamt</i> | | | | |
| Beiersdorf AG | EUR | 137 | 20.536 | 0,11 | 1.967.454 | | | | |
| Deutsche Boerse AG | EUR | 198 | 40.791 | 0,23 | 10,99 | | | | |
| Deutsche Telekom AG | EUR | 12.695 | 305.012 | 1,70 | <i>Niederlande</i> | | | | |
| Hannover Rueck SE | EUR | 195 | 46.592 | 0,26 | ASML Holding NV | EUR | 26 | 19.579 | 0,11 |
| Muenchener | | | | | JDE Peet's NV | EUR | 629 | 16.926 | 0,09 |
| Rueckversicherungs-Gesellschaft AG in | | | | | Koninklijke Ahold Delhaize NV | EUR | 2.857 | 82.103 | 0,46 |
| Muenchen | EUR | 166 | 68.783 | 0,38 | Koninklijke KPN NV | EUR | 40.711 | 140.221 | 0,78 |
| RWE AG | EUR | 614 | 27.931 | 0,16 | NXP Semiconductors NV | USD | 253 | 58.109 | 0,33 |
| SAP SE | EUR | 809 | 124.648 | 0,70 | QIAGEN NV | EUR | 253 | 11.011 | 0,06 |
| Scout24 SE | EUR | 389 | 27.570 | 0,15 | Stellantis NV | EUR | 926 | 21.635 | 0,12 |
| Symrise AG 'A' | EUR | 564 | 62.078 | 0,35 | <i>Niederlande insgesamt</i> | | | | |
| Talanx AG | EUR | 144 | 10.284 | 0,06 | 349.584 | | | | |
| <i>Deutschland insgesamt</i> | | | | | <i>Neuseeland</i> | | | | |
| | | | 734.225 | 4,10 | Spark New Zealand Ltd. | NZD | 10.207 | 33.476 | 0,19 |
| <i>Hongkong</i> | | | | | <i>Neuseeland insgesamt</i> | | | | |
| BOC Hong Kong Holdings Ltd. | HKD | 29.000 | 78.734 | 0,44 | 33.476 | | | | |
| Galaxy Entertainment Group Ltd. | HKD | 2.000 | 11.206 | 0,06 | <i>Norwegen</i> | | | | |
| Hang Seng Bank Ltd. | HKD | 4.000 | 46.641 | 0,26 | Telenor ASA | NOK | 2.198 | 25.236 | 0,14 |
| HKT Trust & HKT Ltd. | HKD | 31.000 | 37.000 | 0,21 | <i>Norwegen insgesamt</i> | | | | |
| Hong Kong & China Gas Co. Ltd. | HKD | 26.000 | 19.912 | 0,11 | 25.236 | | | | |
| Jardine Matheson Holdings Ltd. | USD | 600 | 24.726 | 0,14 | <i>Portugal</i> | | | | |
| MTR Corp. Ltd. | HKD | 9.000 | 34.923 | 0,19 | Jeronimo Martins SGPS SA | EUR | 715 | 18.197 | 0,10 |
| Power Assets Holdings Ltd. | HKD | 5.500 | 31.872 | 0,18 | <i>Portugal insgesamt</i> | | | | |
| Sino Land Co. Ltd. | HKD | 24.000 | 26.095 | 0,15 | 18.197 | | | | |
| <i>Hongkong insgesamt</i> | | | | | <i>Singapur</i> | | | | |
| | | | 311.109 | 1,74 | DBS Group Holdings Ltd. | SGD | 2.800 | 70.918 | 0,40 |
| <i>Irland</i> | | | | | Oversea-Chinese Banking Corp. Ltd. | | | | |
| Accenture plc 'A' | USD | 293 | 102.817 | 0,58 | Singapore Exchange Ltd. | SGD | 3.100 | 30.551 | 0,17 |
| Medtronic plc | USD | 812 | 66.892 | 0,37 | Singapore Telecommunications Ltd. | SGD | 8.100 | 60.362 | 0,34 |
| Trane Technologies plc | USD | 214 | 52.195 | 0,29 | United Overseas Bank Ltd. | SGD | 19.500 | 36.513 | 0,20 |
| <i>Irland insgesamt</i> | | | | | <i>Singapur insgesamt</i> | | | | |
| | | | 221.904 | 1,24 | 228.539 | | | | |
| <i>Israel</i> | | | | | <i>Spanien</i> | | | | |
| Bank Hapoalim BM | ILS | 1.065 | 9.615 | 0,05 | CaixaBank SA | EUR | 8.164 | 33.603 | 0,19 |
| <i>Israel insgesamt</i> | | | | | Iberdrola SA | | | | |
| | | | 9.615 | 0,05 | Industria de Diseno Textil SA | EUR | 3.755 | 49.236 | 0,28 |
| | | | | | Telefonica SA | | | | |
| | | | | | <i>Spanien insgesamt</i> | | | | |
| | | | | | 326.797 | | | | |
| | | | | | 1,83 | | | | |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Equity Premium Income UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Optionsverkaufverträge

| Anzahl | Wertpapierbeschreibung | Währung | Zugrunde liegendes Exposure USD | Gegenpartei | Marktgerechter Wert USD | % des Nettovermögens |
|--|--|---------|---------------------------------|-------------|-------------------------|----------------------|
| (2) | MSCI EAFE Index, Call, 2.175,000, 05/01/2024 | USD | (447.232) | Scotiabank | (12.680) | (0,07) |
| (1) | MSCI EAFE Index, Call, 2.220,000, 05/01/2024 | USD | (223.616) | Scotiabank | (2.415) | (0,01) |
| (1) | MSCI EAFE Index, Call, 2.220,000, 12/01/2024 | USD | (223.616) | Scotiabank | (3.205) | (0,02) |
| (2) | MSCI EAFE Index, Call, 2.225,000, 12/01/2024 | USD | (447.232) | Scotiabank | (5.730) | (0,03) |
| (2) | MSCI EAFE Index, Call, 2.250,000, 19/01/2024 | USD | (447.232) | Scotiabank | (3.790) | (0,02) |
| (6) | MSCI EAFE Index, Call, 2.270,000, 26/01/2024 | USD | (1.341.696) | Scotiabank | (9.330) | (0,05) |
| (3) | S&P 500 Index, Call, 4.680,000, 05/01/2024 | USD | (1.430.949) | Scotiabank | (29.655) | (0,17) |
| (1) | S&P 500 Index, Call, 4.820,000, 05/01/2024 | USD | (476.983) | Scotiabank | (770) | (0,01) |
| (3) | S&P 500 Index, Call, 4.780,000, 12/01/2024 | USD | (1.430.949) | Scotiabank | (11.460) | (0,06) |
| (1) | S&P 500 Index, Call, 4.840,000, 12/01/2024 | USD | (476.983) | Scotiabank | (1.420) | (0,01) |
| (3) | S&P 500 Index, Call, 4.840,000, 19/01/2024 | USD | (1.430.949) | Scotiabank | (6.705) | (0,04) |
| (9) | S&P 500 Index, Call, 4.850,000, 26/01/2024 | USD | (4.292.847) | Scotiabank | (23.850) | (0,13) |
| Optionsverkaufverträge zum beizulegenden Zeitwert insgesamt - Passiva | | | | | (111.010) | (0,62) |

| | Marktgerechter Wert USD | % des Nettovermögens |
|---|-------------------------|----------------------|
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 17.857.083 | 99,77 |
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert | (111.010) | (0,62) |
| Barguthaben | 806.499 | 4,51 |
| Sonstige Aktiva und Passiva | (654.569) | (3,66) |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | 17.898.003 | 100,00 |

| Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft) | % der Summe der Vermögenswerte |
|---|--------------------------------|
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind | 81,83 |
| Sonstige Aktiva | 18,17 |
| Summe Aktiva | 100,00 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens | Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|--|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|--|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| SeaWorld Parks & Entertainment, Inc. 5,25% 15/08/2029 | USD | 612.000 | 572.107 | 0,37 | Yum! Brands, Inc. 4,63% 31/01/2032 | USD | 400.000 | 374.040 | 0,24 |
| Service Properties Trust 4,95% 01/10/2029 | USD | 100.000 | 82.759 | 0,05 | Ziff Davis, Inc. 4,63% 15/10/2030 | USD | 30.000 | 27.523 | 0,02 |
| Silgan Holdings, Inc. 2,25% 01/06/2028 | EUR | 413.000 | 418.064 | 0,27 | <i>Vereinigte Staaten insgesamt</i> | | | 90.047.735 | 58,62 |
| Sinclair Television Group, Inc. 5,50% 01/03/2030 | USD | 400.000 | 300.048 | 0,20 | <i>Usbekistan (31. Dezember 2022: 0,00%)</i> | | | | |
| Sinclair Television Group, Inc. 4,13% 01/12/2030 | USD | 556.000 | 391.980 | 0,26 | Ipoteka-Bank ATIB 5,50% 19/11/2025 | USD | 301.000 | 279.424 | 0,18 |
| Sirius XM Radio, Inc. 5,00% 01/08/2027 | USD | 383.000 | 369.976 | 0,24 | <i>Usbekistan insgesamt</i> | | | 279.424 | 0,18 |
| Sirius XM Radio, Inc. 5,50% 01/07/2029 | USD | 552.000 | 533.690 | 0,35 | Gesamtanlage in Unternehmensanleihen | | | 150.799.758 | 98,16 |
| Sirius XM Radio, Inc. 4,13% 01/07/2030 | USD | 648.000 | 577.418 | 0,38 | | | | | |
| Sirius XM Radio, Inc. 3,88% 01/09/2031 | USD | 270.000 | 230.981 | 0,15 | Anleihen insgesamt | | | 150.799.758 | 98,16 |
| Six Flags Entertainment Corp. 5,50% 15/04/2027 | USD | 250.000 | 244.389 | 0,16 | | | | | |
| Six Flags Entertainment Corp. 7,25% 15/05/2031 | USD | 14.000 | 14.043 | 0,01 | | | | | |
| SLM Corp. 3,13% 02/11/2026 | USD | 261.000 | 243.366 | 0,16 | | | | | |
| SM Energy Co. 6,50% 15/07/2028 | USD | 318.000 | 318.146 | 0,21 | | | | | |
| Spirit AeroSystems, Inc. 9,75% 15/11/2030 | USD | 1.032.000 | 1.109.373 | 0,72 | | | | | |
| SS&C Technologies, Inc. 5,50% 30/09/2027 | USD | 15.000 | 14.786 | 0,01 | | | | | |
| Steelcase, Inc. 5,13% 18/01/2029 | USD | 356.000 | 337.411 | 0,22 | | | | | |
| Stillwater Mining Co. 4,50% 16/11/2029 | USD | 386.000 | 304.805 | 0,20 | | | | | |
| Suburban Propane Partners LP/Suburban Energy Finance Corp. 5,00% 01/06/2031 | USD | 665.000 | 602.880 | 0,39 | | | | | |
| TEGNA, Inc. 4,63% 15/03/2028 | USD | 400.000 | 373.628 | 0,24 | | | | | |
| TEGNA, Inc. 5,00% 15/09/2029 | USD | 349.000 | 319.757 | 0,21 | | | | | |
| Teleflex, Inc. 4,25% 01/06/2028 | USD | 37.000 | 35.068 | 0,02 | | | | | |
| Tempur Sealy International, Inc. 4,00% 15/04/2029 | USD | 922.000 | 832.742 | 0,54 | | | | | |
| Tempur Sealy International, Inc. 3,88% 15/10/2031 | USD | 217.000 | 183.459 | 0,12 | | | | | |
| Thor Industries, Inc. 4,00% 15/10/2029 | USD | 646.000 | 576.193 | 0,38 | | | | | |
| Titan International, Inc. 7,00% 30/04/2028 | USD | 366.000 | 366.154 | 0,24 | | | | | |
| TopBuild Corp. 4,13% 15/02/2032 | USD | 48.000 | 42.700 | 0,03 | | | | | |
| TransDigm, Inc. 6,25% 15/03/2026 | USD | 444.000 | 443.233 | 0,29 | | | | | |
| TransDigm, Inc. 6,75% 15/08/2028 | USD | 626.000 | 640.449 | 0,42 | | | | | |
| TransDigm, Inc. 4,63% 15/01/2029 | USD | 500.000 | 469.438 | 0,31 | | | | | |
| Travel + Leisure Co. 6,60% 01/10/2025 | USD | 162.000 | 162.162 | 0,11 | | | | | |
| Travel + Leisure Co. 6,63% 31/07/2026 | USD | 421.000 | 424.686 | 0,28 | | | | | |
| Travel + Leisure Co. 6,00% 01/04/2027 | USD | 739.000 | 734.884 | 0,48 | | | | | |
| TriMas Corp. 4,13% 15/04/2029 | USD | 100.000 | 89.847 | 0,06 | | | | | |
| TriNet Group, Inc. 3,50% 01/03/2029 | USD | 853.000 | 763.089 | 0,50 | | | | | |
| TriNet Group, Inc. 7,13% 15/08/2031 | USD | 397.000 | 406.565 | 0,26 | | | | | |
| Tutor Perini Corp. 6,88% 01/05/2025 | USD | 395.000 | 385.422 | 0,25 | | | | | |
| UGI International LLC 2,50% 01/12/2029 | EUR | 798.000 | 747.179 | 0,49 | | | | | |
| Unisis Corp. 6,88% 01/11/2027 | USD | 383.000 | 344.788 | 0,22 | | | | | |
| United Rentals North America, Inc. 3,75% 15/01/2032 | USD | 500.000 | 442.398 | 0,29 | | | | | |
| Uniti Group LP / Uniti Fiber Holdings, Inc. / CSL Capital LLC 6,00% 15/01/2030 | USD | 355.000 | 248.113 | 0,16 | | | | | |
| Uniti Group LP / Uniti Group Finance, Inc. / CSL Capital LLC 10,50% 15/02/2028 | USD | 785.000 | 795.837 | 0,52 | | | | | |
| Uniti Group LP / Uniti Group Finance, Inc. / CSL Capital LLC 4,75% 15/04/2028 | USD | 321.000 | 276.668 | 0,18 | | | | | |
| Uniti Group LP / Uniti Group Finance, Inc. / CSL Capital LLC 6,50% 15/02/2029 | USD | 305.000 | 220.105 | 0,14 | | | | | |
| Upbound Group, Inc. 6,38% 15/02/2029 | USD | 357.000 | 335.048 | 0,22 | | | | | |
| USA Compression Partners LP / USA Compression Finance Corp. 6,88% 01/04/2026 | USD | 100.000 | 99.578 | 0,06 | | | | | |
| Victoria's Secret & Co. 4,63% 15/07/2029 | USD | 250.000 | 208.824 | 0,14 | | | | | |
| Viper Energy, Inc. 7,38% 01/11/2031 | USD | 608.000 | 629.280 | 0,41 | | | | | |
| Vistra Operations Co. LLC 4,38% 01/05/2029 | USD | 619.000 | 577.842 | 0,38 | | | | | |
| Vistra Operations Co. LLC 7,75% 15/10/2031 | USD | 292.000 | 303.268 | 0,20 | | | | | |
| VM Consolidated, Inc. 5,50% 15/04/2029 | USD | 334.000 | 315.426 | 0,21 | | | | | |
| WW International, Inc. 4,50% 15/04/2029 | USD | 861.000 | 564.600 | 0,37 | | | | | |
| Wyndham Hotels & Resorts, Inc. 4,38% 15/08/2028 | USD | 913.000 | 853.792 | 0,56 | | | | | |
| Xerox Corp. 6,75% 15/12/2039 | USD | 612.000 | 533.606 | 0,35 | | | | | |
| Xerox Holdings Corp. 5,00% 15/08/2025 | USD | 464.000 | 454.479 | 0,30 | | | | | |
| Xerox Holdings Corp. 5,50% 15/08/2028 | USD | 517.000 | 466.542 | 0,30 | | | | | |
| XPO, Inc. 7,13% 01/06/2031 | USD | 579.000 | 599.636 | 0,39 | | | | | |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Devisenterminkontrakte

| Gekaufte Währung | Gekaufter Betrag | Verkaufte Währung | Verkaufter Betrag | Fälligkeit | Gegenpartei | Marktgerechter Wert USD | % des Nettovermögens |
|---------------------------------|------------------|--------------------|-------------------|-------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|
| CAD | 1.333.072 | USD | 1.008.878 | 02/02/2024 | BNP Paribas | 2.547 | - |
| CAD | 1.736.589 | USD | 1.281.198 | 02/01/2024 | Standard Chartered | 35.796 | 0,03 |
| EUR | 3.330.637 | USD | 3.648.193 | 02/01/2024 | Goldman Sachs | 30.995 | 0,02 |
| EUR | 271.293 | USD | 296.414 | 02/01/2024 | HSBC | 3.271 | - |
| EUR | 400.574 | USD | 437.661 | 02/01/2024 | State Street | 4.833 | 0,01 |
| EUR | 180.000 | USD | 194.436 | 02/01/2024 | State Street | 4.401 | - |
| EUR | 933.878 | USD | 1.028.035 | 02/01/2024 | State Street | 3.573 | - |
| GBP | 3.121.707 | USD | 3.966.147 | 02/01/2024 | Citibank NA | 13.404 | 0,01 |
| Klasse CHF Hedged (acc)* | | | | | | | |
| CAD | 4.209 | USD | 3.184 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 8 | - |
| CHF | 757 | EUR | 794 | 03/01/2024 | BNP Paribas | 23 | - |
| CHF | 877 | EUR | 923 | 03/01/2024 | Citibank NA | 23 | - |
| CHF | 651 | EUR | 686 | 03/01/2024 | Citibank NA | 16 | - |
| CHF | 910 | EUR | 956 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | 24 | - |
| CHF | 1.350 | USD | 1.560 | 03/01/2024 | Citibank NA | 45 | - |
| CHF | 839 | USD | 953 | 03/01/2024 | Citibank NA | 44 | - |
| CHF | 560 | USD | 643 | 03/01/2024 | Citibank NA | 23 | - |
| CHF | 724 | USD | 829 | 03/01/2024 | Goldman Sachs | 31 | - |
| CHF | 546 | USD | 622 | 03/01/2024 | HSBC | 27 | - |
| CHF | 1.112 | USD | 1.300 | 02/02/2024 | HSBC | 26 | - |
| CHF | 346.877 | USD | 397.456 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | 14.683 | 0,01 |
| CHF | 3.451 | USD | 3.989 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | 111 | - |
| CHF | 689 | USD | 792 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | 27 | - |
| USD | 426.920 | CHF | 358.233 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | 1.288 | - |
| USD | 81.182 | EUR | 72.837 | 02/02/2024 | BNP Paribas | 618 | - |
| USD | 3.744 | EUR | 3.359 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | 29 | - |
| USD | 9.686 | GBP | 7.570 | 02/02/2024 | BNP Paribas | 34 | - |
| Klasse XXX** | | | | | | | |
| CAD | 5.752 | EUR | 3.932 | 02/01/2024 | HSBC | 19 | - |
| CAD | 8.842 | USD | 6.689 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 17 | - |
| EUR | 6.205 | GBP | 5.381 | 02/02/2024 | Citibank NA | 1 | - |
| EUR | 2.031 | USD | 2.233 | 02/02/2024 | Barclays | 13 | - |
| EUR | 14.168 | USD | 15.549 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 102 | - |
| EUR | 2.814 | USD | 3.097 | 02/01/2024 | Citibank NA | 11 | - |
| EUR | 192.892 | USD | 212.776 | 02/02/2024 | Citibank NA | 577 | - |
| EUR | 2.886 | USD | 3.140 | 02/01/2024 | Goldman Sachs | 48 | - |
| EUR | 1.673 | USD | 1.834 | 02/01/2024 | Goldman Sachs | 13 | - |
| EUR | 2.338 | USD | 2.586 | 02/02/2024 | Goldman Sachs | - | - |
| EUR | 3.429 | USD | 3.745 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 43 | - |
| EUR | 5.682 | USD | 6.241 | 02/01/2024 | RBC | 36 | - |
| EUR | 2.178 | USD | 2.390 | 02/01/2024 | RBC | 16 | - |
| EUR | 2.327 | USD | 2.514 | 02/01/2024 | Standard Chartered | 56 | - |
| EUR | 1.135.478 | USD | 1.249.962 | 02/01/2024 | State Street | 4.344 | - |
| USD | 793.638 | EUR | 712.934 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 6.095 | 0,01 |
| USD | 24.384 | GBP | 19.057 | 02/02/2024 | BNP Paribas | 85 | - |
| Klasse XXX** | | | | | | | |
| CAD | 153.498 | GBP | 89.654 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 2.119 | - |
| CAD | 376.016 | USD | 284.444 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 719 | - |
| EUR | 115.027 | USD | 127.219 | 02/02/2024 | Goldman Sachs | 9 | - |
| GBP | 227.995 | EUR | 262.504 | 02/01/2024 | HSBC | 673 | - |
| GBP | 56.112 | USD | 71.263 | 02/01/2024 | Barclays | 269 | - |
| GBP | 47.865 | USD | 60.617 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 402 | - |
| GBP | 38.629.973 | USD | 49.079.601 | 02/01/2024 | Citibank NA | 165.875 | 0,11 |
| GBP | 43.930 | USD | 55.498 | 02/01/2024 | Citibank NA | 505 | - |
| GBP | 843.781 | USD | 1.064.682 | 02/01/2024 | HSBC | 10.971 | 0,01 |
| GBP | 186.743 | USD | 236.132 | 02/01/2024 | HSBC | 1.927 | - |
| GBP | 170.794 | USD | 216.281 | 02/01/2024 | HSBC | 1.447 | - |
| GBP | 69.565 | USD | 88.115 | 02/02/2024 | HSBC | 583 | - |
| GBP | 47.574 | USD | 59.995 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 653 | - |
| GBP | 69.664 | USD | 88.229 | 02/01/2024 | RBC | 579 | - |
| USD | 8.099.137 | EUR | 7.266.667 | 02/02/2024 | BNP Paribas | 61.668 | 0,04 |
| USD | 163.090 | GBP | 127.696 | 02/02/2024 | Barclays | 274 | - |
| USD | 38.239.718 | GBP | 29.891.360 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 134.223 | 0,09 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Devisenterminkontrakte (Fortsetzung)

| Gekaufte Währung | Gekaufter Betrag | Verkaufte Währung | Verkaufter Betrag | Fälligkeit | Gegenpartei | Marktgerechter Wert USD | % des Nettovermögens |
|--|------------------|--------------------|-------------------|-------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|
| Klasse XXX** | | | | | | | |
| CAD | 2.944 | EUR | 1.996 | 02/01/2024 | State Street | 28 | - |
| CAD | 12.177 | USD | 9.211 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 23 | - |
| MXN | 38.918 | CAD | 3.025 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 4 | - |
| MXN | 184.709 | EUR | 9.654 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 243 | - |
| MXN | 44.569 | EUR | 2.340 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 47 | - |
| MXN | 41.229 | EUR | 2.165 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 43 | - |
| MXN | 44.897 | EUR | 2.373 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 30 | - |
| MXN | 42.176 | GBP | 1.928 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 33 | - |
| MXN | 40.069 | USD | 2.324 | 02/01/2024 | Barclays | 42 | - |
| MXN | 23.191.677 | USD | 1.340.211 | 02/01/2024 | Goldman Sachs | 29.282 | 0,02 |
| MXN | 234.077 | USD | 13.577 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 246 | - |
| MXN | 92.366 | USD | 5.326 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 128 | - |
| MXN | 43.899 | USD | 2.509 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 83 | - |
| MXN | 54.846 | USD | 3.173 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 66 | - |
| MXN | 47.743 | USD | 2.754 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 65 | - |
| MXN | 38.369 | USD | 2.203 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 63 | - |
| MXN | 35.506 | USD | 2.057 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 39 | - |
| MXN | 74.997 | USD | 4.363 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | 41 | - |
| USD | 288.997 | EUR | 259.292 | 02/02/2024 | BNP Paribas | 2.200 | - |
| USD | 34.505 | GBP | 26.968 | 02/02/2024 | BNP Paribas | 121 | - |
| USD | 1.427.612 | MXN | 24.175.050 | 02/01/2024 | Standard Chartered | 50 | - |
| Klasse XXX** | | | | | | | |
| CAD | 437.837 | USD | 331.209 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 838 | - |
| CAD | 172.605 | USD | 128.641 | 02/01/2024 | Goldman Sachs | 2.259 | - |
| EUR | 120.463 | USD | 131.715 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 1.354 | - |
| EUR | 171.279 | USD | 189.433 | 02/02/2024 | Goldman Sachs | 14 | - |
| EUR | 2.237.641 | USD | 2.462.043 | 02/01/2024 | HSBC | 9.768 | 0,01 |
| USD | 10.364.921 | EUR | 9.299.563 | 02/02/2024 | BNP Paribas | 78.920 | 0,05 |
| USD | 1.202.984 | GBP | 940.201 | 02/02/2024 | BNP Paribas | 4.201 | - |
| Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,16%) | | | | | | 640.503 | 0,42 |
| EUR | 3.640.761 | USD | 4.057.847 | 02/02/2024 | BNP Paribas | (30.897) | (0,02) |
| GBP | 2.851.215 | USD | 3.648.121 | 02/02/2024 | BNP Paribas | (12.740) | (0,01) |
| USD | 246.110 | CAD | 333.517 | 02/01/2024 | HSBC | (6.822) | - |
| USD | 51.175 | CAD | 70.000 | 02/01/2024 | Standard Chartered | (1.912) | - |
| USD | 485.447 | EUR | 438.958 | 02/02/2024 | Goldman Sachs | (72) | - |
| USD | 841.851 | EUR | 770.384 | 02/01/2024 | HSBC | (9.154) | (0,01) |
| USD | 770.264 | EUR | 705.237 | 02/01/2024 | State Street | (8.776) | (0,01) |
| USD | 339.888 | GBP | 270.493 | 02/01/2024 | HSBC | (4.936) | - |
| Klasse CHF Hedged (acc)* | | | | | | | |
| CHF | 1.440 | USD | 1.727 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | (10) | - |
| CHF | 358.233 | USD | 428.241 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | (1.194) | - |
| EUR | 72.837 | USD | 81.082 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (623) | - |
| EUR | 3.359 | USD | 3.739 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | (29) | - |
| GBP | 7.570 | USD | 9.684 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (34) | - |
| USD | 3.185 | CAD | 4.209 | 02/02/2024 | BNP Paribas | (8) | - |
| USD | 3.105 | CAD | 4.209 | 02/01/2024 | Standard Chartered | (87) | - |
| USD | 1.796 | EUR | 1.643 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (18) | - |
| USD | 2.327 | EUR | 2.104 | 02/02/2024 | Goldman Sachs | - | - |
| USD | 78.373 | EUR | 71.195 | 02/01/2024 | State Street | (272) | - |
| USD | 9.618 | GBP | 7.570 | 02/01/2024 | Citibank NA | (33) | - |
| USD | 835 | GBP | 655 | 02/02/2024 | Goldman Sachs | - | - |
| Klasse XXX** | | | | | | | |
| EUR | 3.523 | CAD | 5.163 | 02/02/2024 | HSBC | (20) | - |
| EUR | 6.749 | GBP | 5.875 | 02/02/2024 | HSBC | (27) | - |
| EUR | 712.934 | USD | 794.608 | 02/02/2024 | BNP Paribas | (6.050) | (0,01) |
| EUR | 4.312 | USD | 4.798 | 02/02/2024 | HSBC | (29) | - |
| EUR | 212.131 | USD | 235.875 | 02/02/2024 | HSBC | (1.242) | - |
| GBP | 10.785 | EUR | 12.486 | 02/01/2024 | HSBC | (44) | - |
| GBP | 19.057 | USD | 24.380 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (86) | - |
| USD | 6.692 | CAD | 8.842 | 02/02/2024 | BNP Paribas | (17) | - |
| USD | 10.767 | CAD | 14.594 | 02/01/2024 | Standard Chartered | (301) | - |
| USD | 3.574 | EUR | 3.269 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (37) | - |
| USD | 478.394 | EUR | 438.013 | 02/01/2024 | HSBC | (5.456) | - |
| USD | 37.914 | GBP | 29.842 | 02/01/2024 | Citibank NA | (128) | - |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Devisenterminkontrakte (Fortsetzung)

| Gekaufte Währung | Gekaufter Betrag | Verkaufte Währung | Verkaufter Betrag | Fälligkeit | Gegenpartei | Marktgerechter Wert USD | % des Nettovermögens |
|---|------------------|--------------------|-------------------|-------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|
| Klasse XXX** | | | | | | | |
| EUR | 61.775 | GBP | 53.781 | 02/02/2024 | Barclays | (245) | - |
| EUR | 2.705.987 | GBP | 2.363.512 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (23.835) | (0,02) |
| EUR | 7.266.667 | USD | 8.089.254 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (62.129) | (0,04) |
| GBP | 63.556 | EUR | 73.583 | 02/01/2024 | HSBC | (262) | - |
| GBP | 64.499 | EUR | 74.819 | 02/01/2024 | HSBC | (425) | - |
| GBP | 106.447 | EUR | 123.379 | 02/01/2024 | HSBC | (592) | - |
| GBP | 45.392 | EUR | 52.969 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | (647) | - |
| GBP | 55.254 | EUR | 64.393 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | (693) | - |
| GBP | 124.022 | EUR | 143.454 | 02/01/2024 | State Street | (364) | - |
| GBP | 29.891.360 | USD | 38.245.902 | 02/02/2024 | BNP Paribas | (133.557) | (0,09) |
| GBP | 180.389 | USD | 230.230 | 02/01/2024 | Goldman Sachs | (271) | - |
| GBP | 290.596 | USD | 371.659 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | (1.207) | - |
| GBP | 123.707 | USD | 157.977 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | (246) | - |
| USD | 284.572 | CAD | 376.016 | 02/02/2024 | BNP Paribas | (719) | - |
| USD | 390.658 | CAD | 529.515 | 02/01/2024 | Standard Chartered | (10.915) | (0,01) |
| USD | 116.805 | EUR | 106.826 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (1.201) | - |
| USD | 9.985.277 | EUR | 9.070.727 | 02/01/2024 | State Street | (34.703) | (0,02) |
| USD | 11.106.078 | GBP | 8.910.060 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (252.463) | (0,17) |
| USD | 215.526 | GBP | 169.457 | 02/02/2024 | Citibank NA | (537) | - |
| Klasse XXX** | | | | | | | |
| EUR | 259.292 | USD | 288.644 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (2.217) | - |
| GBP | 26.968 | USD | 34.500 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (121) | - |
| MXN | 47.752 | EUR | 2.538 | 02/02/2024 | Goldman Sachs | (2) | - |
| MXN | 94.430 | USD | 5.550 | 02/02/2024 | Goldman Sachs | (4) | - |
| MXN | 88.789 | USD | 5.229 | 02/02/2024 | Goldman Sachs | (14) | - |
| MXN | 24.175.050 | USD | 1.420.448 | 02/02/2024 | Standard Chartered | (633) | - |
| USD | 9.215 | CAD | 12.177 | 02/02/2024 | BNP Paribas | (23) | - |
| USD | 8.923 | CAD | 12.095 | 02/01/2024 | Standard Chartered | (249) | - |
| USD | 265.040 | EUR | 240.765 | 02/01/2024 | State Street | (921) | - |
| USD | 31.814 | GBP | 25.040 | 02/01/2024 | Citibank NA | (108) | - |
| Klasse XXX** | | | | | | | |
| EUR | 9.299.563 | USD | 10.352.273 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (79.510) | (0,05) |
| GBP | 940.201 | USD | 1.202.789 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (4.222) | - |
| GBP | 252.136 | USD | 321.802 | 02/01/2024 | Goldman Sachs | (379) | - |
| USD | 331.358 | CAD | 437.837 | 02/02/2024 | BNP Paribas | (837) | - |
| USD | 450.364 | CAD | 610.443 | 02/01/2024 | Standard Chartered | (12.583) | (0,01) |
| USD | 102.507 | EUR | 93.406 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (674) | - |
| USD | 93.699 | EUR | 85.118 | 02/01/2024 | Citibank NA | (328) | - |
| USD | 153.442 | EUR | 140.567 | 02/01/2024 | HSBC | (1.836) | - |
| USD | 968.684 | EUR | 881.300 | 02/01/2024 | HSBC | (4.844) | - |
| USD | 94.412 | EUR | 87.643 | 02/01/2024 | State Street | (2.403) | - |
| USD | 11.415.142 | EUR | 10.369.631 | 02/01/2024 | State Street | (39.673) | (0,03) |
| USD | 1.381.352 | GBP | 1.087.246 | 02/01/2024 | Citibank NA | (4.669) | - |
| USD | 133.481 | GBP | 105.091 | 02/01/2024 | HSBC | (489) | - |
| Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: (0,58)%) | | | | | | (772.804) | (0,50) |

*Zur Währungsabsicherung der Aktienklasse abgeschlossene Verträge.

^Anteilklassen in der Schweiz nicht zum Angebot zugelassen.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| | | | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---|----------------|-----------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | | | 151.440.261 | 98,58 |
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert | | | (772.804) | (0,50) |
| Barguthaben und zahlungswirksame Sicherheit | | | 5.555.930 | 3,62 |
| Zahlungsmitteläquivalente | | | | |
| | Währung | Anzahl/ Nennwert | | |
| Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 0,49%) | | | | |
| JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (dist.) (1) | USD | 345.918 | <u>345.918</u> | <u>0,23</u> |
| Summe Zahlungsmitteläquivalente | | | <u>345.918</u> | <u>0,23</u> |
| Sonstige Aktiva und Passiva | | | <u>(2.942.602)</u> | <u>(1,93)</u> |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | | | <u>153.626.703</u> | <u>100,00</u> |

| | | % der Summe der Vermögens- werte |
|---|--|---|
| Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft) | | |
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind | | 29,84 |
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die an einem anderen regulierten Markt gehandelt werden | | 64,25 |
| Organismen für gemeinsame Anlagen | | 0,22 |
| OTC-Finanzderivate | | 0,40 |
| Sonstige Aktiva | | <u>5,29</u> |
| Summe Aktiva | | <u>100,00</u> |

(1) Eine verbundene Partei des Fonds.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens | Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|--|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| NVIDIA Corp. | USD | 172.095 | 85.224.886 | 2,20 | Zimmer Biomet Holdings, Inc. | USD | 8.429 | 1.025.809 | 0,03 |
| Old Dominion Freight Line, Inc. | USD | 1.126 | 456.402 | 0,01 | Zoom Video Communications, Inc. 'A' | USD | 6.022 | 433.042 | 0,01 |
| ON Semiconductor Corp. | USD | 51.006 | 4.260.531 | 0,11 | | | | | |
| Oracle Corp. | USD | 94.566 | 9.970.093 | 0,26 | <i>Vereinigte Staaten insgesamt</i> | | | 2.627.302.071 | 67,68 |
| O'Reilly Automotive, Inc. | USD | 3.667 | 3.483.943 | 0,09 | <i>Uruguay (31. Dezember 2022: 0,06%)</i> | | | | |
| Otis Worldwide Corp. | USD | 133.347 | 11.930.556 | 0,31 | MercadoLibre, Inc. | USD | 2.365 | 3.716.692 | 0,10 |
| Ovintiv, Inc. | USD | 16.159 | 709.703 | 0,02 | <i>Uruguay insgesamt</i> | | | 3.716.692 | 0,10 |
| Owens Corning | USD | 5.668 | 840.168 | 0,02 | | | | | |
| PACCAR, Inc. | USD | 7.382 | 720.852 | 0,02 | Gesamtanlage in Aktien | | | 3.853.448.922 | 99,27 |
| Palo Alto Networks, Inc. | USD | 19.335 | 5.701.505 | 0,15 | Optionsscheine (31. Dezember 2022: 0,00%) | | | | |
| Parker-Hannifin Corp. | USD | 33.770 | 15.557.839 | 0,40 | <i>Kanada (31. Dezember 2022: 0,00%)</i> | | | | |
| PepsiCo, Inc. | USD | 149.795 | 25.441.183 | 0,66 | Constellation Software, Inc. | | | | |
| Pfizer, Inc. | USD | 74.277 | 2.138.435 | 0,05 | 31/03/2040* | CAD | 969 | - | - |
| PG&E Corp. | USD | 673.474 | 12.142.736 | 0,31 | <i>Kanada insgesamt</i> | | | - | - |
| Phillips 66 | USD | 10.263 | 1.366.416 | 0,04 | Gesamtanlage in Optionsscheinen | | | - | - |
| Pinterest, Inc. 'A' | USD | 49.553 | 1.835.443 | 0,05 | | | | | |
| Pool Corp. | USD | 1.892 | 754.359 | 0,02 | | | | | |
| PPG Industries, Inc. | USD | 56.162 | 8.399.027 | 0,22 | | | | | |
| Procter & Gamble Co. (The) | USD | 102.688 | 15.047.900 | 0,39 | | | | | |
| Progressive Corp. (The) | USD | 114.022 | 18.161.424 | 0,47 | | | | | |
| Prologis, Inc., REIT | USD | 129.558 | 17.270.081 | 0,44 | | | | | |
| Prudential Financial, Inc. | USD | 17.842 | 1.850.394 | 0,05 | | | | | |
| PTC, Inc. | USD | 6.998 | 1.224.370 | 0,03 | | | | | |
| Public Service Enterprise Group, Inc. | USD | 208.916 | 12.775.213 | 0,33 | | | | | |
| PulteGroup, Inc. | USD | 27.904 | 2.880.251 | 0,07 | | | | | |
| Qorvo, Inc. | USD | 12.004 | 1.351.770 | 0,03 | | | | | |
| Quanta Services, Inc. | USD | 11.344 | 2.448.035 | 0,06 | | | | | |
| Raymond James Financial, Inc. | USD | 18.118 | 2.020.157 | 0,05 | | | | | |
| Regeneron Pharmaceuticals, Inc. | USD | 17.518 | 15.385.884 | 0,40 | | | | | |
| ResMed, Inc. | USD | 5.705 | 981.374 | 0,03 | | | | | |
| Rockwell Automation, Inc. | USD | 7.285 | 2.261.847 | 0,06 | | | | | |
| Roku, Inc. 'A' | USD | 7.865 | 720.906 | 0,02 | | | | | |
| Roper Technologies, Inc. | USD | 5.545 | 3.022.968 | 0,08 | | | | | |
| Royal Caribbean Cruises Ltd. | USD | 43.001 | 5.568.199 | 0,14 | | | | | |
| Royalty Pharma plc 'A' | USD | 22.155 | 622.334 | 0,02 | | | | | |
| S&P Global, Inc. | USD | 27.420 | 12.079.058 | 0,31 | | | | | |
| Salesforce, Inc. | USD | 41.735 | 10.982.148 | 0,28 | | | | | |
| SBA Communications Corp., REIT 'A' | USD | 29.543 | 7.494.764 | 0,19 | | | | | |
| Seagate Technology Holdings plc | USD | 82.669 | 7.057.453 | 0,18 | | | | | |
| ServiceNow, Inc. | USD | 17.015 | 12.020.927 | 0,31 | | | | | |
| Snowflake, Inc. 'A' | USD | 6.027 | 1.199.373 | 0,03 | | | | | |
| Southern Co. (The) | USD | 144.123 | 10.105.905 | 0,26 | | | | | |
| Southwest Airlines Co. | USD | 16.873 | 487.292 | 0,01 | | | | | |
| State Street Corp. | USD | 7.721 | 598.069 | 0,02 | | | | | |
| Stryker Corp. | USD | 27.051 | 8.100.692 | 0,21 | | | | | |
| Sun Communities, Inc., REIT | USD | 27.788 | 3.713.866 | 0,10 | | | | | |
| Synchrony Financial | USD | 27.530 | 1.051.371 | 0,03 | | | | | |
| Synopsys, Inc. | USD | 9.610 | 4.948.285 | 0,13 | | | | | |
| Target Corp. | USD | 44.549 | 6.344.669 | 0,16 | | | | | |
| Teradyne, Inc. | USD | 53.915 | 5.850.856 | 0,15 | | | | | |
| Tesla, Inc. | USD | 169.042 | 42.003.556 | 1,08 | | | | | |
| Texas Instruments, Inc. | USD | 111.440 | 18.996.062 | 0,49 | | | | | |
| Thermo Fisher Scientific, Inc. | USD | 25.946 | 13.771.877 | 0,35 | | | | | |
| TJX Cos., Inc. (The) | USD | 97.369 | 9.134.186 | 0,24 | | | | | |
| T-Mobile US, Inc. | USD | 34.822 | 5.583.011 | 0,14 | | | | | |
| Tractor Supply Co. | USD | 5.903 | 1.269.322 | 0,03 | | | | | |
| Trade Desk, Inc. (The) 'A' | USD | 28.786 | 2.071.441 | 0,05 | | | | | |
| Travelers Cos., Inc. (The) | USD | 71.070 | 13.538.124 | 0,35 | | | | | |
| Trimble, Inc. | USD | 14.831 | 789.009 | 0,02 | | | | | |
| Truist Financial Corp. | USD | 298.617 | 11.024.940 | 0,28 | | | | | |
| Uber Technologies, Inc. | USD | 216.141 | 13.307.801 | 0,34 | | | | | |
| UDR, Inc., REIT | USD | 56.121 | 2.148.873 | 0,06 | | | | | |
| Ulta Beauty, Inc. | USD | 3.198 | 1.566.988 | 0,04 | | | | | |
| Union Pacific Corp. | USD | 36.585 | 8.986.008 | 0,23 | | | | | |
| United Parcel Service, Inc. 'B' | USD | 92.609 | 14.560.913 | 0,37 | | | | | |
| United Rentals, Inc. | USD | 6.703 | 3.843.634 | 0,10 | | | | | |
| UnitedHealth Group, Inc. | USD | 78.526 | 41.341.583 | 1,06 | | | | | |
| US Bancorp | USD | 301.095 | 13.031.392 | 0,34 | | | | | |
| Ventas, Inc., REIT | USD | 107.568 | 5.361.189 | 0,14 | | | | | |
| VeriSign, Inc. | USD | 6.328 | 1.303.315 | 0,03 | | | | | |
| Verizon Communications, Inc. | USD | 29.216 | 1.101.443 | 0,03 | | | | | |
| Vertex Pharmaceuticals, Inc. | USD | 39.542 | 16.089.244 | 0,41 | | | | | |
| VICI Properties, Inc., REIT 'A' | USD | 43.501 | 1.386.812 | 0,04 | | | | | |
| Visa, Inc. 'A' | USD | 153.366 | 39.928.838 | 1,03 | | | | | |
| Walmart, Inc. | USD | 85.792 | 13.525.109 | 0,35 | | | | | |
| Walt Disney Co. (The) | USD | 56.880 | 5.135.695 | 0,13 | | | | | |
| Warner Bros Discovery, Inc. | USD | 147.440 | 1.677.867 | 0,04 | | | | | |
| Waste Management, Inc. | USD | 15.486 | 2.773.543 | 0,07 | | | | | |
| Wells Fargo & Co. | USD | 387.787 | 19.086.876 | 0,49 | | | | | |
| Westinghouse Air Brake Technologies Corp. | USD | 10.257 | 1.301.613 | 0,03 | | | | | |
| Weyerhaeuser Co., REIT | USD | 47.571 | 1.654.044 | 0,04 | | | | | |
| Workday, Inc. 'A' | USD | 7.368 | 2.034.010 | 0,05 | | | | | |
| Xylem, Inc. | USD | 15.180 | 1.735.985 | 0,04 | | | | | |
| Yum! Brands, Inc. | USD | 54.240 | 7.086.998 | 0,18 | | | | | |
| Zillow Group, Inc. 'C' | USD | 19.751 | 1.142.793 | 0,03 | | | | | |

* Das Wertpapier wird auf Anweisung des Verwaltungsrats zum beizulegenden Zeitwert bewertet.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Devisenterminkontrakte

| Gekaufte Währung | Gekaufter Betrag | Verkaufte Währung | Verkaufter Betrag | Fälligkeit | Gegenpartei | Markt-gerechter Wert USD | % des Netto- vermögens |
|--|------------------|--------------------|-------------------|-------------|-------------------------------|--------------------------|-------------------------|
| <i>Klasse XXX**</i> | | | | | | | |
| CAD | 18.707.467 | USD | 14.151.579 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 35.792 | - |
| EUR | 3.289.242 | USD | 3.545.826 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 87.636 | 0,01 |
| EUR | 3.546.552 | USD | 3.827.561 | 02/01/2024 | Citibank NA | 90.139 | 0,01 |
| EUR | 8.963.477 | USD | 9.867.390 | 02/02/2024 | Citibank NA | 46.875 | - |
| EUR | 3.244.245 | USD | 3.530.144 | 02/01/2024 | Goldman Sachs | 53.612 | - |
| EUR | 4.311.075 | USD | 4.727.844 | 02/01/2024 | Goldman Sachs | 34.386 | - |
| EUR | 2.910.888 | USD | 3.178.967 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 36.545 | - |
| EUR | 4.326.392 | USD | 4.752.001 | 02/01/2024 | RBC | 27.149 | - |
| EUR | 395.518.248 | USD | 435.396.098 | 02/01/2024 | State Street | 1.513.188 | 0,04 |
| EUR | 3.338.125 | USD | 3.681.555 | 02/02/2024 | State Street | 10.656 | - |
| HKD | 11.734.166 | USD | 1.501.893 | 02/01/2024 | HSBC | 841 | - |
| USD | 8.747.405 | AUD | 12.800.465 | 02/02/2024 | Citibank NA | 3.649 | - |
| USD | 11.814.164 | CHF | 9.882.792 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | 32.933 | - |
| USD | 3.214.083 | DKK | 21.479.657 | 02/02/2024 | State Street | 25.858 | - |
| USD | 452.724.961 | EUR | 406.687.892 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 3.477.126 | 0,09 |
| USD | 21.641.586 | GBP | 16.914.137 | 02/02/2024 | BNP Paribas | 75.574 | - |
| USD | 1.504.492 | HKD | 11.734.166 | 02/01/2024 | HSBC | 1.759 | - |
| USD | 30.217.311 | JPY | 4.233.026.995 | 02/02/2024 | State Street | 45.282 | - |
| USD | 2.604.471 | SEK | 25.837.598 | 02/02/2024 | BNP Paribas | 37.300 | - |
| <i>Klasse XXX**</i> | | | | | | | |
| CAD | 8.973.393 | USD | 6.788.074 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 17.168 | - |
| GBP | 2.658.384 | USD | 3.385.442 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 3.465 | - |
| GBP | 182.313.399 | USD | 231.630.213 | 02/01/2024 | Citibank NA | 782.842 | 0,02 |
| GBP | 1.545.977 | USD | 1.939.878 | 02/01/2024 | Citibank NA | 30.933 | - |
| GBP | 1.082.023 | USD | 1.359.657 | 02/01/2024 | Goldman Sachs | 19.705 | - |
| GBP | 1.457.731 | USD | 1.847.032 | 02/01/2024 | HSBC | 11.283 | - |
| GBP | 1.500.387 | USD | 1.905.765 | 02/01/2024 | HSBC | 6.927 | - |
| GBP | 1.107.642 | USD | 1.393.459 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 18.562 | - |
| GBP | 1.381.986 | USD | 1.750.278 | 02/01/2024 | RBC | 11.478 | - |
| GBP | 1.522.443 | USD | 1.933.873 | 02/02/2024 | State Street | 7.286 | - |
| HKD | 6.922.527 | USD | 886.036 | 02/01/2024 | HSBC | 496 | - |
| USD | 4.485.387 | AUD | 6.563.665 | 02/02/2024 | Citibank NA | 1.871 | - |
| USD | 6.472.525 | CHF | 5.414.401 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | 18.043 | - |
| USD | 2.669.762 | DKK | 17.841.969 | 02/02/2024 | State Street | 21.479 | - |
| USD | 22.409.894 | EUR | 20.106.494 | 02/02/2024 | BNP Paribas | 170.633 | 0,01 |
| USD | 245.321.966 | GBP | 191.764.155 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 861.091 | 0,02 |
| USD | 887.569 | HKD | 6.922.527 | 02/01/2024 | HSBC | 1.037 | - |
| USD | 14.684.249 | JPY | 2.057.060.018 | 02/02/2024 | State Street | 22.005 | - |
| USD | 825.888 | SEK | 8.193.202 | 02/02/2024 | BNP Paribas | 11.828 | - |
| USD | 331.308 | SGD | 435.721 | 02/02/2024 | Bank of America Merrill Lynch | 499 | - |
| Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,14%) | | | | | | 7.654.931 | 0,20 |
| <i>Klasse XXX**</i> | | | | | | | |
| AUD | 12.800.465 | USD | 8.738.877 | 02/01/2024 | Citibank NA | (4.483) | - |
| CHF | 9.882.792 | USD | 11.777.707 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | (35.544) | - |
| DKK | 21.479.657 | USD | 3.209.066 | 02/01/2024 | State Street | (26.116) | - |
| EUR | 2.295.504 | AUD | 3.744.252 | 02/01/2024 | Barclays | (19.161) | - |
| EUR | 406.687.892 | USD | 453.278.057 | 02/02/2024 | BNP Paribas | (3.451.332) | (0,09) |
| GBP | 16.914.137 | USD | 21.638.086 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (75.951) | - |
| JPY | 4.233.026.995 | USD | 30.079.707 | 04/01/2024 | State Street | (49.249) | - |
| SEK | 25.837.598 | USD | 2.601.248 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (37.447) | - |
| USD | 6.016.719 | AUD | 9.056.212 | 02/01/2024 | State Street | (162.785) | (0,01) |
| USD | 14.157.940 | CAD | 18.707.467 | 02/02/2024 | BNP Paribas | (35.749) | - |
| USD | 13.801.756 | CAD | 18.707.467 | 02/01/2024 | Standard Chartered | (385.615) | (0,01) |
| USD | 11.323.820 | CHF | 9.882.792 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | (418.343) | (0,01) |
| USD | 3.174.162 | DKK | 21.479.657 | 02/01/2024 | RBC | (8.788) | - |
| USD | 5.276.881 | EUR | 4.798.244 | 02/02/2024 | Barclays | (30.330) | - |
| USD | 4.781.656 | EUR | 4.373.168 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (49.165) | - |
| USD | 6.040.095 | EUR | 5.528.372 | 02/01/2024 | HSBC | (66.822) | - |
| USD | 3.073.770 | EUR | 2.852.713 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | (77.479) | - |
| USD | 21.489.507 | GBP | 16.914.137 | 02/01/2024 | Citibank NA | (72.628) | - |
| USD | 1.503.047 | HKD | 11.734.166 | 02/02/2024 | HSBC | (815) | - |
| USD | 28.892.877 | JPY | 4.233.026.995 | 04/01/2024 | State Street | (1.137.581) | (0,03) |
| USD | 2.505.891 | SEK | 25.837.598 | 02/01/2024 | State Street | (57.909) | - |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Devisenterminkontrakte (Fortsetzung)

| Gekaufte Währung | Gekaufter Betrag | Verkaufte Währung | Verkaufter Betrag | Fälligkeit | Gegenpartei | Markt-gerechter Wert USD | % des Netto- vermögens |
|--|------------------|-------------------|-------------------|------------|-------------------------------|--------------------------|------------------------|
| Klasse XXX**^ | | | | | | | |
| AUD | 6.563.665 | USD | 4.481.014 | 02/01/2024 | Citibank NA | (2.299) | - |
| CHF | 5.414.401 | USD | 6.452.552 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | (19.473) | - |
| DKK | 17.841.969 | USD | 2.665.594 | 02/01/2024 | State Street | (21.693) | - |
| EUR | 20.106.494 | USD | 22.382.550 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (171.908) | (0,01) |
| GBP | 191.764.155 | USD | 245.361.642 | 02/02/2024 | BNP Paribas | (856.818) | (0,02) |
| GBP | 1.351.485 | USD | 1.725.874 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | (2.693) | - |
| JPY | 2.057.060.018 | USD | 14.617.380 | 04/01/2024 | State Street | (23.933) | - |
| SEK | 8.193.202 | USD | 824.866 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (11.875) | - |
| SGD | 435.721 | USD | 330.848 | 02/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | (532) | - |
| USD | 4.360.734 | AUD | 6.563.665 | 02/01/2024 | State Street | (117.982) | - |
| USD | 6.791.126 | CAD | 8.973.393 | 02/02/2024 | BNP Paribas | (17.148) | - |
| USD | 6.620.275 | CAD | 8.973.393 | 02/01/2024 | Standard Chartered | (184.968) | (0,01) |
| USD | 6.203.885 | CHF | 5.414.401 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | (229.194) | (0,01) |
| USD | 2.636.602 | DKK | 17.841.969 | 02/01/2024 | RBC | (7.299) | - |
| USD | 1.968.840 | EUR | 1.800.646 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (20.244) | - |
| USD | 20.151.523 | EUR | 18.305.848 | 02/01/2024 | State Street | (70.035) | - |
| USD | 1.722.970 | GBP | 1.360.259 | 02/02/2024 | HSBC | (11.399) | - |
| USD | 1.613.981 | GBP | 1.283.374 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | (22.064) | - |
| USD | 886.717 | HKD | 6.922.527 | 02/02/2024 | HSBC | (481) | - |
| USD | 14.040.634 | JPY | 2.057.060.018 | 04/01/2024 | State Street | (552.813) | (0,02) |
| USD | 794.628 | SEK | 8.193.202 | 02/01/2024 | State Street | (18.363) | - |
| USD | 327.786 | SGD | 435.721 | 02/01/2024 | State Street | (2.530) | - |
| Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: (0,18)% | | | | | | (8.569.036) | (0,22) |

*Zur Währungsabsicherung der Aktienklasse abgeschlossene Verträge.

^Anteilkategorie in der Schweiz nicht zum Angebot zugelassen.

| | Markt-gerechter Wert USD | % des Netto- vermögens |
|---|--------------------------|-------------------------|
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 3.861.103.853 | 99,47 |
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert | (8.569.036) | (0,22) |
| Barguthaben | 315.276 | 0,01 |
| Zahlungsmitteläquivalente | | |
| | Währung | Anzahl/ Nennwert |
| Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 0,71%) | | |
| JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (dist.) (1) | USD | 26.858.138 |
| Summe Zahlungsmitteläquivalente | | 26.858.138 |
| Sonstige Aktiva und Passiva | | 1.922.309 |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | | 3.881.630.540 |

| Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft) | % der Summe der Vermögenswerte |
|---|--------------------------------|
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind | 98,50 |
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die an einem anderen regulierten Markt gehandelt werden | 0,46 |
| Organismen für gemeinsame Anlagen | 0,69 |
| OTC-Finanzderivate | 0,20 |
| Sonstige Aktiva | 0,15 |
| Summe Aktiva | 100,00 |

(1) Eine verbundene Partei des Fonds.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|-------------------------------------|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| STERIS plc | USD | 232 | 51.005 | 0,12 |
| TE Connectivity Ltd. | USD | 375 | 52.688 | 0,12 |
| Tesla, Inc. | USD | 1.752 | 435.337 | 1,01 |
| Texas Instruments, Inc. | USD | 4.665 | 795.196 | 1,85 |
| TJX Cos., Inc. (The) | USD | 1.125 | 105.536 | 0,24 |
| Tractor Supply Co. | USD | 145 | 31.179 | 0,07 |
| Travelers Cos., Inc. (The) | USD | 809 | 154.106 | 0,36 |
| Truist Financial Corp. | USD | 3.122 | 115.264 | 0,27 |
| Uber Technologies, Inc. | USD | 2.480 | 152.694 | 0,35 |
| Union Pacific Corp. | USD | 297 | 72.949 | 0,17 |
| United Parcel Service, Inc. 'B' | USD | 929 | 146.067 | 0,34 |
| United Rentals, Inc. | USD | 88 | 50.461 | 0,12 |
| UnitedHealth Group, Inc. | USD | 790 | 415.911 | 0,97 |
| US Bancorp | USD | 1.781 | 77.082 | 0,18 |
| Ventas, Inc., REIT | USD | 1.607 | 80.093 | 0,19 |
| Veralto Corp. | USD | 320 | 26.323 | 0,06 |
| Vertex Pharmaceuticals, Inc. | USD | 482 | 196.121 | 0,46 |
| Visa, Inc. 'A' | USD | 1.777 | 462.642 | 1,08 |
| Walt Disney Co. (The) | USD | 464 | 41.895 | 0,10 |
| Waters Corp. | USD | 623 | 205.110 | 0,48 |
| Welltower, Inc., REIT | USD | 1.167 | 105.228 | 0,24 |
| West Pharmaceutical Services, Inc. | USD | 352 | 123.946 | 0,29 |
| Workday, Inc. 'A' | USD | 209 | 57.697 | 0,13 |
| WW Grainger, Inc. | USD | 295 | 244.464 | 0,57 |
| Xylem, Inc. | USD | 1.177 | 134.602 | 0,31 |
| Zimmer Biomet Holdings, Inc. | USD | 414 | 50.384 | 0,12 |
| Zoetis, Inc. 'A' | USD | 2.201 | 434.411 | 1,01 |
| <i>Vereinigte Staaten insgesamt</i> | | | 26.298.107 | 61,17 |
| <i>Uruguay</i> | | | | |
| MercadoLibre, Inc. | USD | 38 | 59.719 | 0,14 |
| <i>Uruguay insgesamt</i> | | | 59.719 | 0,14 |
| Gesamtanlage in Aktien | | | 42.704.320 | 99,34 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Devisenterminkontrakte

| Gekaufte Währung | Gekaufter Betrag | Verkaufte Währung | Verkaufter Betrag | Fälligkeit | Gegenpartei | Markt-gerechter Wert USD | % des Netto- vermögens |
|---|------------------|-------------------|-------------------|------------|-------------------------------|--------------------------|------------------------|
| Klasse CHF Hedged (acc)* | | | | | | | |
| CAD | 32.409 | USD | 24.517 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 62 | - |
| CHF | 2.939 | AUD | 5.079 | 03/01/2024 | Citibank NA | 27 | - |
| CHF | 2.898 | EUR | 3.012 | 03/01/2024 | Citibank NA | 116 | - |
| CHF | 2.967 | GBP | 2.692 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | 94 | - |
| CHF | 7.218 | USD | 8.335 | 03/01/2024 | Citibank NA | 240 | - |
| CHF | 3.284 | USD | 3.744 | 03/01/2024 | Citibank NA | 157 | - |
| CHF | 2.870 | USD | 3.282 | 03/01/2024 | Goldman Sachs | 128 | - |
| CHF | 523.156 | USD | 599.439 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | 22.145 | 0,05 |
| CHF | 4.356 | USD | 5.062 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | 113 | - |
| HKD | 29.317 | USD | 3.752 | 02/01/2024 | HSBC | 2 | - |
| USD | 3.471 | AUD | 5.079 | 02/02/2024 | Barclays | 2 | - |
| USD | 18.107 | AUD | 26.497 | 02/02/2024 | Citibank NA | 8 | - |
| USD | 650.269 | CHF | 545.647 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | 1.962 | 0,01 |
| USD | 5.685 | CHF | 4.770 | 04/01/2024 | Morgan Stanley | 17 | - |
| USD | 8.330 | DKK | 55.669 | 02/02/2024 | State Street | 67 | - |
| USD | 63.750 | EUR | 57.197 | 02/02/2024 | BNP Paribas | 485 | - |
| USD | 3.358 | EUR | 3.012 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | 26 | - |
| USD | 24.033 | GBP | 18.783 | 02/02/2024 | BNP Paribas | 84 | - |
| USD | 3.445 | GBP | 2.692 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | 13 | - |
| USD | 3.759 | HKD | 29.317 | 02/01/2024 | HSBC | 4 | - |
| USD | 40.039 | JPY | 5.608.877 | 02/02/2024 | State Street | 60 | - |
| USD | 2.817 | NOK | 28.434 | 02/02/2024 | BNP Paribas | 15 | - |
| USD | 5.693 | SEK | 56.480 | 02/02/2024 | BNP Paribas | 82 | - |
| USD | 2.946 | SGD | 3.875 | 02/02/2024 | Bank of America Merrill Lynch | 4 | - |
| Klasse EUR Hedged (acc)* | | | | | | | |
| CAD | 54.399 | USD | 41.151 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 104 | - |
| EUR | 6.923 | DKK | 51.603 | 02/01/2024 | HSBC | 1 | - |
| EUR | 4.813 | GBP | 4.135 | 02/01/2024 | Barclays | 46 | - |
| EUR | 13.493 | GBP | 11.677 | 02/01/2024 | HSBC | 19 | - |
| EUR | 5.351 | USD | 5.769 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 143 | - |
| EUR | 32.248 | USD | 35.109 | 02/01/2024 | Citibank NA | 513 | - |
| EUR | 6.903 | USD | 7.570 | 02/01/2024 | Goldman Sachs | 55 | - |
| EUR | 186.185 | USD | 204.652 | 02/01/2024 | HSBC | 1.017 | - |
| EUR | 4.769 | USD | 5.157 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 111 | - |
| EUR | 11.983 | USD | 13.162 | 02/01/2024 | RBC | 75 | - |
| EUR | 498.094 | USD | 548.314 | 02/01/2024 | State Street | 1.906 | 0,01 |
| HKD | 29.399 | USD | 3.763 | 02/01/2024 | HSBC | 2 | - |
| USD | 32.505 | AUD | 47.567 | 02/02/2024 | Citibank NA | 14 | - |
| USD | 26.456 | CHF | 22.131 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | 74 | - |
| USD | 16.322 | DKK | 109.080 | 02/02/2024 | State Street | 131 | - |
| USD | 886.162 | EUR | 796.049 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 6.806 | 0,02 |
| USD | 12.523 | EUR | 11.249 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | 98 | - |
| USD | 28.575 | EUR | 25.666 | 04/01/2024 | Morgan Stanley | 223 | - |
| USD | 43.346 | GBP | 33.877 | 02/02/2024 | BNP Paribas | 151 | - |
| USD | 3.769 | HKD | 29.399 | 02/01/2024 | HSBC | 4 | - |
| USD | 63.175 | JPY | 8.849.919 | 02/02/2024 | State Street | 95 | - |
| USD | 2.825 | NOK | 28.515 | 02/02/2024 | BNP Paribas | 15 | - |
| USD | 10.888 | SEK | 108.013 | 02/02/2024 | BNP Paribas | 156 | - |
| USD | 2.954 | SGD | 3.886 | 02/02/2024 | Bank of America Merrill Lynch | 4 | - |
| Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten | | | | | | 37.676 | 0,09 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Devisenterminkontrakte (Fortsetzung)

| Gekaufte Währung | Gekaufter Betrag | Verkaufte Währung | Verkaufter Betrag | Fälligkeit | Gegenpartei | Markt-gerechter Wert USD | % des Netto- vermögens |
|--|------------------|--------------------|-------------------|-------------|-------------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Klasse CHF Hedged (acc)* | | | | | | | |
| AUD | 5.079 | USD | 3.468 | 03/01/2024 | Barclays | (2) | - |
| AUD | 26.497 | USD | 18.090 | 02/01/2024 | Citibank NA | (9) | - |
| CHF | 4.770 | JPY | 800.514 | 04/01/2024 | Morgan Stanley | (11) | - |
| CHF | 4.770 | USD | 5.702 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | (16) | - |
| CHF | 5.694 | USD | 6.827 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | (39) | - |
| CHF | 545.647 | USD | 652.281 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | (1.818) | (0,01) |
| DKK | 55.669 | USD | 8.317 | 02/01/2024 | State Street | (68) | - |
| EUR | 57.197 | USD | 63.672 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (489) | - |
| EUR | 3.012 | USD | 3.354 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | (26) | - |
| GBP | 18.783 | USD | 24.029 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (84) | - |
| GBP | 2.692 | USD | 3.444 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | (13) | - |
| JPY | 5.608.877 | USD | 39.856 | 04/01/2024 | State Street | (65) | - |
| NOK | 28.434 | USD | 2.815 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (15) | - |
| SEK | 56.480 | USD | 5.686 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (82) | - |
| SGD | 3.875 | USD | 2.942 | 02/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | (5) | - |
| USD | 17.604 | AUD | 26.497 | 02/01/2024 | State Street | (476) | - |
| USD | 24.528 | CAD | 32.409 | 02/02/2024 | BNP Paribas | (62) | - |
| USD | 3.952 | CAD | 5.208 | 02/02/2024 | Goldman Sachs | - | - |
| USD | 23.910 | CAD | 32.409 | 02/01/2024 | Standard Chartered | (668) | - |
| USD | 4.632 | CHF | 4.040 | 03/01/2024 | HSBC | (168) | - |
| USD | 5.118 | CHF | 4.378 | 02/02/2024 | HSBC | (101) | - |
| USD | 8.226 | DKK | 55.669 | 02/01/2024 | RBC | (23) | - |
| USD | 4.331 | EUR | 3.916 | 02/02/2024 | Goldman Sachs | (1) | - |
| USD | 62.964 | EUR | 57.197 | 02/01/2024 | State Street | (219) | - |
| USD | 23.864 | GBP | 18.783 | 02/01/2024 | Citibank NA | (81) | - |
| USD | 3.755 | HKD | 29.317 | 02/02/2024 | HSBC | (2) | - |
| USD | 32.820 | JPY | 4.808.363 | 04/01/2024 | State Street | (1.292) | (0,01) |
| USD | 2.677 | NOK | 28.434 | 02/01/2024 | Citibank NA | (123) | - |
| USD | 5.478 | SEK | 56.480 | 02/01/2024 | State Street | (127) | - |
| USD | 2.915 | SGD | 3.875 | 02/01/2024 | State Street | (22) | - |
| Klasse EUR Hedged (acc)* | | | | | | | |
| AUD | 47.567 | USD | 32.474 | 02/01/2024 | Citibank NA | (17) | - |
| CHF | 22.131 | USD | 26.375 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | (80) | - |
| DKK | 109.080 | USD | 16.297 | 02/01/2024 | State Street | (133) | - |
| EUR | 11.110 | AUD | 18.424 | 02/01/2024 | HSBC | (299) | - |
| EUR | 14.392 | CAD | 21.485 | 02/01/2024 | HSBC | (395) | - |
| EUR | 3.930 | CHF | 3.773 | 03/01/2024 | Citibank NA | (141) | - |
| EUR | 7.318 | CHF | 7.012 | 03/01/2024 | HSBC | (247) | - |
| EUR | 3.786 | JPY | 613.018 | 04/01/2024 | Citibank NA | (167) | - |
| EUR | 6.752 | JPY | 1.072.932 | 04/01/2024 | Goldman Sachs | (153) | - |
| EUR | 15.128 | JPY | 2.437.351 | 04/01/2024 | HSBC | (580) | - |
| EUR | 4.521 | SEK | 51.373 | 02/01/2024 | HSBC | (103) | - |
| EUR | 796.049 | USD | 887.245 | 02/02/2024 | BNP Paribas | (6.756) | (0,02) |
| EUR | 9.507 | USD | 10.580 | 02/02/2024 | HSBC | (64) | - |
| EUR | 11.249 | USD | 12.538 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | (96) | - |
| EUR | 25.666 | USD | 28.608 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | (220) | - |
| GBP | 33.877 | USD | 43.339 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (152) | - |
| JPY | 8.849.919 | USD | 62.887 | 04/01/2024 | State Street | (103) | - |
| NOK | 28.515 | USD | 2.823 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (15) | - |
| SEK | 108.013 | USD | 10.874 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (156) | - |
| SGD | 3.886 | USD | 2.950 | 02/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | (5) | - |
| USD | 19.362 | AUD | 29.143 | 02/01/2024 | State Street | (524) | - |
| USD | 41.169 | CAD | 54.399 | 02/02/2024 | BNP Paribas | (104) | - |
| USD | 24.283 | CAD | 32.914 | 02/01/2024 | Standard Chartered | (678) | - |
| USD | 13.000 | CHF | 11.346 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | (480) | - |
| USD | 8.494 | DKK | 57.477 | 02/01/2024 | RBC | (23) | - |
| USD | 7.973 | EUR | 7.249 | 02/02/2024 | Barclays | (46) | - |
| USD | 5.180 | EUR | 4.737 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (53) | - |
| USD | 22.952 | GBP | 18.066 | 02/01/2024 | Citibank NA | (78) | - |
| USD | 3.766 | HKD | 29.399 | 02/02/2024 | HSBC | (2) | - |
| USD | 32.262 | JPY | 4.726.618 | 04/01/2024 | State Street | (1.270) | (0,01) |
| USD | 2.684 | NOK | 28.515 | 02/01/2024 | Citibank NA | (123) | - |
| USD | 5.493 | SEK | 56.640 | 02/01/2024 | State Street | (127) | - |
| USD | 2.923 | SGD | 3.886 | 02/01/2024 | State Street | (23) | - |
| Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten | | | | | | (19.520) | (0,05) |

*Zur Währungsabsicherung der Aktienklasse abgeschlossene Verträge.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 42.741.996 | 99,43 |
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert | (19.520) | (0,05) |
| Barguthaben | 554.519 | 1,29 |
| Sonstige Aktiva und Passiva | (288.875) | (0,67) |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | <u>42.988.120</u> | <u>100,00</u> |

| Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft) | % der Summe der Vermögens- werte |
|---|---|
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind | 97,51 |
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die an einem anderen regulierten Markt gehandelt werden | 1,04 |
| OTC-Finanzderivate | 0,09 |
| Sonstige Aktiva | 1,36 |
| Summe Aktiva | <u>100,00</u> |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Green Social Sustainable Bond UCITS ETF
Aufstellung der Anlagen
zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens | Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|--|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Anleihen | | | | | <i>Hongkong</i> | | | | |
| Unternehmensanleihen | | | | | CMB International Leasing Management Ltd. 1,75% 16/09/2026 | USD | 200.000 | 182.623 | 0,46 |
| <i>Australien</i> | | | | | <i>Hongkong insgesamt</i> | | | 182.623 | 0,46 |
| Westpac Banking Corp. 0,63% 22/11/2024 | EUR | 100.000 | 107.310 | 0,27 | <i>Indien</i> | | | | |
| <i>Australien insgesamt</i> | | | 107.310 | 0,27 | Indian Railway Finance Corp. Ltd. 3,84% 13/12/2027 | USD | 200.000 | 191.365 | 0,48 |
| <i>Österreich</i> | | | | | <i>Indien insgesamt</i> | | | 191.365 | 0,48 |
| Erste Group Bank AG 0,13% 17/05/2028 | EUR | 100.000 | 96.913 | 0,25 | <i>Indonesien</i> | | | | |
| Suzano Austria GmbH 5,75% 14/07/2026 | USD | 200.000 | 202.037 | 0,51 | Pertamina Geothermal Energy PT 5,15% 27/04/2028 | USD | 200.000 | 200.730 | 0,51 |
| <i>Österreich insgesamt</i> | | | 298.950 | 0,76 | <i>Indonesien insgesamt</i> | | | 200.730 | 0,51 |
| <i>Belgien</i> | | | | | <i>Irland</i> | | | | |
| KBC Group NV, FRN 0,25% 01/03/2027 | EUR | 300.000 | 309.941 | 0,79 | AIB Group plc, FRN 0,50% 17/11/2027 | EUR | 455.000 | 461.188 | 1,17 |
| <i>Belgien insgesamt</i> | | | 309.941 | 0,79 | Bank of Ireland Group plc, FRN 0,38% 10/05/2027 | EUR | 575.000 | 590.465 | 1,50 |
| <i>Kanada</i> | | | | | <i>Irland insgesamt</i> | | | 1.051.653 | 2,67 |
| Royal Bank of Canada 1,15% 14/07/2026 | USD | 250.000 | 228.679 | 0,58 | <i>Italien</i> | | | | |
| <i>Kanada insgesamt</i> | | | 228.679 | 0,58 | Assicurazioni Generali SpA 2,43% 14/07/2031 | EUR | 152.000 | 146.632 | 0,37 |
| <i>Kaimaninseln</i> | | | | | Intesa Sanpaolo SpA 0,75% 16/03/2028 | EUR | 518.000 | 515.437 | 1,31 |
| CK Hutchison Europe Finance 21 Ltd. 1,00% 02/11/2033 | EUR | 131.000 | 110.991 | 0,28 | UniCredit SpA, FRN 0,80% 05/07/2029 | EUR | 343.000 | 336.883 | 0,86 |
| <i>Kaimaninseln insgesamt</i> | | | 110.991 | 0,28 | <i>Italien insgesamt</i> | | | 998.952 | 2,54 |
| <i>China</i> | | | | | <i>Japan</i> | | | | |
| Baidu, Inc. 2,38% 23/08/2031 | USD | 400.000 | 330.403 | 0,84 | Honda Motor Co. Ltd. 2,53% 10/03/2027 | USD | 160.000 | 151.026 | 0,39 |
| <i>China insgesamt</i> | | | 330.403 | 0,84 | Mizuho Financial Group, Inc., FRN 5,78% 06/07/2029 | USD | 200.000 | 205.869 | 0,52 |
| <i>Dänemark</i> | | | | | NTT Finance Corp. 0,40% 13/12/2028 | EUR | 197.000 | 193.300 | 0,49 |
| Danske Bank A/S, FRN 4,50% 09/11/2028 | EUR | 205.000 | 233.677 | 0,59 | <i>Japan insgesamt</i> | | | 550.195 | 1,40 |
| Jyske Bank A/S, FRN 0,05% 02/09/2026 | EUR | 100.000 | 103.741 | 0,27 | <i>Luxemburg</i> | | | | |
| <i>Dänemark insgesamt</i> | | | 337.418 | 0,86 | Segro Capital Sarl 1,25% 23/03/2026 | EUR | 100.000 | 105.629 | 0,27 |
| <i>Finnland</i> | | | | | SELP Finance Sarl 3,75% 10/08/2027 | EUR | 200.000 | 220.966 | 0,56 |
| Nordea Bank Abp 1,13% 16/02/2027 | EUR | 200.000 | 207.534 | 0,53 | SELP Finance Sarl 0,88% 27/05/2029 | EUR | 145.000 | 136.295 | 0,34 |
| <i>Finnland insgesamt</i> | | | 207.534 | 0,53 | <i>Luxemburg insgesamt</i> | | | 462.890 | 1,17 |
| <i>Frankreich</i> | | | | | <i>Mauritius</i> | | | | |
| AXA SA, FRN 1,38% 07/10/2041 | EUR | 200.000 | 182.480 | 0,46 | Greenko Solar Mauritius Ltd. 5,95% 29/07/2026 | USD | 403.000 | 391.897 | 0,99 |
| Banque Federative du Credit Mutuel SA 0,10% 08/10/2027 | EUR | 200.000 | 197.888 | 0,50 | <i>Mauritius insgesamt</i> | | | 391.897 | 0,99 |
| Banque Federative du Credit Mutuel SA 0,25% 29/06/2028 | EUR | 100.000 | 97.296 | 0,25 | <i>Multinational</i> | | | | |
| BNP Paribas SA, FRN 1,68% 30/06/2027 | USD | 200.000 | 183.248 | 0,47 | Ardagh Metal Packaging Finance USA LLC / Ardagh Metal Packaging Finance plc 2,00% 01/09/2028 | EUR | 145.000 | 141.865 | 0,36 |
| BNP Paribas SA, FRN 0,50% 30/05/2028 | EUR | 400.000 | 400.087 | 1,02 | <i>Multinational insgesamt</i> | | | 141.865 | 0,36 |
| BPCE SA, FRN 2,05% 19/10/2027 | USD | 750.000 | 681.622 | 1,73 | <i>Niederlande</i> | | | | |
| BPCE SA, FRN 0,50% 14/01/2028 | EUR | 500.000 | 504.150 | 1,28 | ABN AMRO Bank NV, FRN 2,47% 13/12/2029 | USD | 200.000 | 175.651 | 0,44 |
| Credit Agricole SA 0,38% 21/10/2025 | EUR | 300.000 | 315.822 | 0,80 | Cooperatieve Rabobank UA 0,25% 30/10/2026 | EUR | 100.000 | 102.934 | 0,26 |
| Forvia SE 2,38% 15/06/2029 | EUR | 225.000 | 226.333 | 0,58 | E.ON International Finance BV 1,25% 19/10/2027 | EUR | 178.000 | 184.876 | 0,47 |
| Paprec Holding SA 3,50% 01/07/2028 | EUR | 219.000 | 232.999 | 0,59 | Iberdrola International BV 1,13% 21/04/2026 | EUR | 100.000 | 106.471 | 0,27 |
| Societe Generale SA, FRN 0,88% 22/09/2028 | EUR | 300.000 | 300.767 | 0,76 | Iberdrola International BV, FRN 3,25% 31/12/2049 | EUR | 300.000 | 327.164 | 0,83 |
| Vinci SA 0,00% 27/11/2028 | EUR | 200.000 | 193.940 | 0,49 | Koninklijke KPN NV, FRN 6,00% 31/12/2049 | EUR | 130.000 | 148.660 | 0,38 |
| <i>Frankreich insgesamt</i> | | | 3.516.632 | 8,93 | OI European Group BV 6,25% 15/05/2028 | EUR | 200.000 | 231.371 | 0,59 |
| <i>Deutschland</i> | | | | | Suzano International Finance BV 5,50% 17/01/2027 | USD | 250.000 | 252.989 | 0,64 |
| Deutsche Bank AG, FRN 1,88% 23/02/2028 | EUR | 100.000 | 103.824 | 0,26 | Thermo Fisher Scientific Finance I BV 0,00% 18/11/2025 | EUR | 626.000 | 652.465 | 1,66 |
| E.ON SE 0,38% 29/09/2027 | EUR | 45.000 | 45.400 | 0,12 | Volkswagen International Finance NV 3,88% 29/03/2026 | EUR | 300.000 | 333.848 | 0,85 |
| Kreditanstalt fuer Wiederaufbau 0,88% 15/09/2026 | GBP | 523.000 | 613.771 | 1,56 | Volkswagen International Finance NV 4,38% 15/05/2030 | EUR | 200.000 | 232.065 | 0,59 |
| Kreditanstalt fuer Wiederaufbau 0,01% 05/05/2027 | EUR | 100.000 | 102.093 | 0,26 | VZ Vendor Financing II BV 2,88% 15/01/2029 | EUR | 200.000 | 193.646 | 0,49 |
| Kreditanstalt fuer Wiederaufbau 1,75% 14/09/2029 | USD | 200.000 | 177.680 | 0,45 | <i>Niederlande insgesamt</i> | | | 2.942.140 | 7,47 |
| Kreditanstalt fuer Wiederaufbau 2,75% 14/02/2033 | EUR | 208.000 | 233.715 | 0,59 | <i>Norwegen</i> | | | | |
| Landwirtschaftliche Rentenbank 1,90% 12/07/2032 | EUR | 200.000 | 210.008 | 0,53 | DNB Bank ASA, FRN 0,38% 18/01/2028 | EUR | 489.000 | 494.960 | 1,26 |
| Mercedes-Benz Group AG 0,75% 10/09/2030 | EUR | 100.000 | 95.830 | 0,24 | <i>Norwegen insgesamt</i> | | | 494.960 | 1,26 |
| Novelis Sheet Ingot GmbH 3,38% 15/04/2029 | EUR | 100.000 | 104.087 | 0,26 | | | | | |
| NRW Bank 1,05% 31/03/2026 | AUD | 85.000 | 53.827 | 0,14 | | | | | |
| NRW Bank 0,00% 22/09/2028 | EUR | 121.000 | 118.960 | 0,30 | | | | | |
| NRW Bank 0,00% 03/02/2031 | EUR | 130.000 | 119.887 | 0,31 | | | | | |
| Vonovia SE 1,88% 28/06/2028 | EUR | 100.000 | 102.056 | 0,26 | | | | | |
| ZF Finance GmbH 2,25% 03/05/2028 | EUR | 200.000 | 202.731 | 0,52 | | | | | |
| <i>Deutschland insgesamt</i> | | | 2.283.869 | 5,80 | | | | | |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Green Social Sustainable Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens | Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens | |
|---|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|--|---|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|------|
| <i>Südkorea</i> | | | | | <i>Vmed O2 UK Financing I plc 4,50%</i> | | | | | |
| NongHyup Bank 4,88% 03/07/2028 | USD | 400.000 | 402.348 | 1,02 | 15/07/2031 | GBP | 112.000 | 123.471 | 0,31 | |
| Shinhan Card Co. Ltd. 2,50% 27/01/2027 | USD | 200.000 | 184.480 | 0,47 | Vodafone Group plc 0,90% 24/11/2026 | EUR | 235.000 | 246.110 | 0,62 | |
| <i>Südkorea insgesamt</i> | | | | 586.828 | 1,49 | <i>Großbritannien insgesamt</i> | | | | |
| <i>Spanien</i> | | | | | <i>Vereinigte Staaten</i> | | | | | |
| Banco Santander SA, FRN 0,63% 24/06/2029 | EUR | 100.000 | 97.802 | 0,25 | AES Corp. (The) 5,45% 01/06/2028 | USD | 105.000 | 106.644 | 0,27 | |
| Bankinter SA 0,63% 06/10/2027 | EUR | 100.000 | 100.540 | 0,26 | AES Corp. (The) 2,45% 15/01/2031 | USD | 40.000 | 33.618 | 0,09 | |
| CaixaBank SA, FRN 0,38% 18/11/2026 | EUR | 600.000 | 623.799 | 1,58 | Alexandria Real Estate Equities, Inc. 2,00% 18/05/2032 | USD | 70.000 | 56.104 | 0,14 | |
| CaixaBank SA, FRN 1,50% 03/12/2026 | GBP | 300.000 | 356.167 | 0,90 | Bank of America Corp., FRN 2,46% 22/10/2025 | USD | 716.000 | 697.710 | 1,77 | |
| CaixaBank SA, FRN 0,50% 09/02/2029 | EUR | 200.000 | 194.735 | 0,49 | Bank of America Corp., FRN 6,20% 10/11/2028 | USD | 329.000 | 343.565 | 0,87 | |
| Iberdrola Finanzas SA, FRN 1,58% 31/12/2049 | EUR | 300.000 | 295.192 | 0,75 | Citigroup, Inc., FRN 6,07% 30/10/2024 | USD | 191.000 | 190.904 | 0,48 | |
| <i>Spanien insgesamt</i> | | | | 1.668.235 | 4,23 | Citigroup, Inc., FRN 1,28% 03/11/2025 | USD | 120.000 | 115.476 | 0,29 |
| <i>Supranational</i> | | | | | Comcast Corp. 4,65% 15/02/2033 | | | | | |
| African Development Bank 2,25% 14/09/2029 | EUR | 743.000 | 810.213 | 2,06 | Equinix, Inc. 0,25% 15/03/2027 | EUR | 100.000 | 100.584 | 0,26 | |
| Asian Development Bank 0,00% 24/10/2029 | EUR | 230.000 | 221.157 | 0,56 | Equinix, Inc. 1,55% 15/03/2028 | USD | 89.000 | 78.219 | 0,20 | |
| Council Of Europe Development Bank 0,00% 10/04/2026 | EUR | 40.000 | 41.676 | 0,11 | Fifth Third Bancorp, FRN 1,71% 01/11/2027 | USD | 60.000 | 54.046 | 0,14 | |
| Council Of Europe Development Bank 0,00% 09/04/2027 | EUR | 241.000 | 245.792 | 0,62 | Ford Motor Co. 6,10% 19/08/2032 | USD | 120.000 | 121.070 | 0,31 | |
| Eurofima Europaeische Gesellschaft fuer die Finanzierung von Eisenbahnmaterial 0,01% 23/06/2028 | EUR | 100.000 | 98.591 | 0,25 | General Motors Co. 5,40% 15/10/2029 | USD | 48.000 | 48.860 | 0,12 | |
| European Investment Bank 1,50% 02/03/2027 | SEK | 510.000 | 48.764 | 0,12 | Goldman Sachs Group, Inc. (The), FRN 4,39% 15/06/2027 | USD | 731.000 | 719.525 | 1,83 | |
| European Investment Bank 2,75% 28/07/2028 | EUR | 100.000 | 112.302 | 0,29 | Healthpeak OP LLC 1,35% 01/02/2027 | USD | 35.000 | 31.434 | 0,08 | |
| European Investment Bank 2,25% 15/03/2030 | EUR | 200.000 | 218.653 | 0,55 | Healthpeak OP LLC 2,13% 01/12/2028 | USD | 190.000 | 167.249 | 0,42 | |
| European Investment Bank 1,50% 15/06/2032 | EUR | 176.000 | 179.188 | 0,45 | Interstate Power & Light Co. 3,60% 01/04/2029 | USD | 15.000 | 14.219 | 0,04 | |
| International Bank for Reconstruction & Development 1,20% 22/07/2026 | CAD | 325.000 | 230.704 | 0,59 | Kimco Realty OP LLC 2,70% 01/10/2030 | USD | 150.000 | 130.079 | 0,33 | |
| International Bank for Reconstruction & Development 4,25% 29/07/2027 | NZD | 100.000 | 62.740 | 0,16 | Morgan Stanley, FRN 0,86% 21/10/2025 | USD | 50.000 | 48.036 | 0,12 | |
| International Bank for Reconstruction & Development 1,63% 10/05/2028 | NZD | 210.000 | 118.217 | 0,30 | Pfizer, Inc. 2,63% 01/04/2030 | USD | 78.000 | 70.353 | 0,18 | |
| International Bank for Reconstruction & Development 0,25% 29/01/2029 | SEK | 110.000 | 9.678 | 0,02 | PNC Financial Services Group, Inc. (The), FRN 4,76% 26/01/2027 | USD | 150.000 | 148.810 | 0,38 | |
| International Bank for Reconstruction & Development 1,10% 18/11/2030 | AUD | 100.000 | 54.679 | 0,14 | Prologis Euro Finance LLC 0,38% 06/02/2028 | EUR | 400.000 | 393.922 | 1,00 | |
| International Bank for Reconstruction & Development 2,90% 19/01/2033 | EUR | 490.000 | 554.150 | 1,41 | Prologis LP 1,25% 15/10/2030 | USD | 51.000 | 41.278 | 0,11 | |
| International Development Association 0,00% 15/07/2031 | EUR | 523.000 | 477.047 | 1,21 | San Diego Gas & Electric Co. 4,95% 15/08/2028 | USD | 310.000 | 316.449 | 0,80 | |
| Nordic Investment Bank 0,50% 03/11/2025 | EUR | 100.000 | 106.100 | 0,27 | Southern California Edison Co. 2,50% 01/06/2031 | USD | 100.000 | 85.818 | 0,22 | |
| <i>Supranational insgesamt</i> | | | | 3.589.651 | 9,11 | State Street Corp., FRN 5,75% 04/11/2026 | USD | 81.000 | 81.993 | 0,21 |
| <i>Schweden</i> | | | | | <i>Vereinigte Staaten insgesamt</i> | | | | | |
| Swedbank AB, FRN 0,30% 20/05/2027 | EUR | 200.000 | 204.100 | 0,52 | | | | | | |
| <i>Schweden insgesamt</i> | | | | 204.100 | 0,52 | Gesamtanlage in Unternehmensanleihen | | | | |
| <i>Schweiz</i> | | | | | | | | | | |
| Credit Suisse AG 0,45% 19/05/2025 | EUR | 100.000 | 106.046 | 0,27 | 29.669.719 | | | | | |
| <i>Schweiz insgesamt</i> | | | | 106.046 | 0,27 | 75,32 | | | | |
| <i>Vereinigte Arabische Emirate</i> | | | | | <i>Australien</i> | | | | | |
| Abu Dhabi Commercial Bank PJSC 4,50% 14/09/2027 | USD | 200.000 | 196.272 | 0,50 | Queensland Treasury Corp. 1,50% 02/03/2032 | AUD | 28.000 | 15.447 | 0,04 | |
| <i>Vereinigte Arabische Emirate insgesamt</i> | | | | 196.272 | 0,50 | <i>Australien insgesamt</i> | | | | |
| <i>Großbritannien</i> | | | | | 15.447 | | | | | |
| Motability Operations Group plc 0,13% 20/07/2028 | EUR | 300.000 | 291.611 | 0,74 | 0,04 | | | | | |
| National Grid Electricity Transmission plc 0,19% 20/01/2025 | EUR | 348.000 | 370.818 | 0,94 | <i>Belgien</i> | | | | | |
| National Grid plc 0,25% 01/09/2028 | EUR | 293.000 | 282.625 | 0,72 | Belgium Government Bond 1,25% 22/04/2033 | | | | | |
| NatWest Group plc, FRN 2,06% 09/11/2028 | GBP | 200.000 | 227.492 | 0,58 | <i>Belgien insgesamt</i> | | | | | |
| NatWest Group plc, FRN 0,78% 26/02/2030 | EUR | 115.000 | 109.396 | 0,28 | 163.127 | | | | | |
| SSE plc 1,38% 04/09/2027 | EUR | 100.000 | 104.398 | 0,26 | <i>Brasilien</i> | | | | | |
| SSE plc 2,88% 01/08/2029 | EUR | 245.000 | 267.680 | 0,68 | Brazil Government Bond 6,25% 18/03/2031 | | | | | |
| Thames Water Utilities Finance plc 0,88% 31/01/2028 | EUR | 400.000 | 377.338 | 0,96 | <i>Brasilien insgesamt</i> | | | | | |
| United Utilities Water Finance plc 0,88% 28/10/2029 | GBP | 106.000 | 109.984 | 0,28 | 207.542 | | | | | |
| | | | | | <i>Kanada</i> | | | | | |
| | | | | | Province of Ontario Canada 2,65% 05/02/2025 | | | | | |
| | | | | | Province of Ontario Canada 1,55% 01/11/2029 | | | | | |
| | | | | | <i>Kanada insgesamt</i> | | | | | |
| | | | | | 429.680 | | | | | |
| | | | | | 1,09 | | | | | |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Green Social Sustainable Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens | Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|--|---------------------------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| <i>Chile</i> | | | | | <i>Schweden</i> | | | | |
| Bonos de la Tesoreria de la Republica en pesos 7,00% 01/05/2034 | CLP | 165.000.000 | 214.402 | 0,55 | Kommuninvest I Sverige AB 0,88% 16/05/2029 | SEK | 590.000 | 53.060 | 0,13 |
| Chile Government Bond 2,55% 27/01/2032 | USD | 300.000 | 257.472 | 0,65 | <i>Schweden insgesamt</i> | | | | |
| <i>Chile insgesamt</i> | | | | 471.874 | 1,20 | 8.622.712 | | | |
| <i>Kolumbien</i> | | | | | <i>Gesamtanlage in Staatsanleihen</i> | | | | |
| Colombian TES 7,00% 26/03/2031 | COP | 421.000.000 | 93.827 | 0,24 | 21,89 | | | | |
| <i>Kolumbien insgesamt</i> | | | | 93.827 | 0,24 | <i>Anleihen insgesamt</i> | | | |
| <i>Dänemark</i> | | | | | 38.292.431 | | | | |
| Denmark Government Bond 0,00% 15/11/2031 | DKK | 619.000 | 77.742 | 0,20 | 97,21 | | | | |
| <i>Dänemark insgesamt</i> | | | | 77.742 | 0,20 | | | | |
| <i>Frankreich</i> | | | | | | | | | |
| Caisse d'Amortissement de la Dette Sociale 1,75% 25/11/2027 | EUR | 200.000 | 214.749 | 0,54 | | | | | |
| Caisse d'Amortissement de la Dette Sociale 2,13% 26/01/2032 | USD | 218.000 | 187.402 | 0,48 | | | | | |
| Caisse d'Amortissement de la Dette Sociale 1,50% 25/05/2032 | EUR | 400.000 | 404.891 | 1,03 | | | | | |
| UNEDIC ASSEO 0,00% 25/11/2028 | EUR | 400.000 | 392.021 | 0,99 | | | | | |
| UNEDIC ASSEO 0,25% 25/11/2029 | EUR | 100.000 | 97.151 | 0,25 | | | | | |
| <i>Frankreich insgesamt</i> | | | | 1.296.214 | 3,29 | | | | |
| <i>Deutschland</i> | | | | | | | | | |
| Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe 0,00% 15/08/2031 | EUR | 200.000 | 191.308 | 0,49 | | | | | |
| <i>Deutschland insgesamt</i> | | | | 191.308 | 0,49 | | | | |
| <i>Indonesien</i> | | | | | | | | | |
| Perusahaan Penerbit SBSN Indonesia III 4,70% 06/06/2032 | USD | 200.000 | 200.917 | 0,51 | | | | | |
| <i>Indonesien insgesamt</i> | | | | 200.917 | 0,51 | | | | |
| <i>Italien</i> | | | | | | | | | |
| Italy Buoni Poliennali Del Tesoro 4,00% 30/10/2031 | EUR | 217.000 | 249.781 | 0,63 | | | | | |
| <i>Italien insgesamt</i> | | | | 249.781 | 0,63 | | | | |
| <i>Japan</i> | | | | | | | | | |
| Development Bank of Japan, Inc. 0,01% 09/09/2025 | EUR | 218.000 | 228.897 | 0,58 | | | | | |
| Japan Bank for International Cooperation 1,63% 20/01/2027 | USD | 1.166.000 | 1.074.378 | 2,73 | | | | | |
| <i>Japan insgesamt</i> | | | | 1.303.275 | 3,31 | | | | |
| <i>Mexiko</i> | | | | | | | | | |
| Mexican Bonos 8,00% 24/05/2035 | MXN | 5.750.000 | 312.106 | 0,79 | | | | | |
| <i>Mexiko insgesamt</i> | | | | 312.106 | 0,79 | | | | |
| <i>Niederlande</i> | | | | | | | | | |
| BNG Bank NV 0,25% 12/01/2032 | EUR | 100.000 | 91.410 | 0,23 | | | | | |
| BNG Bank NV 3,00% 11/01/2033 | EUR | 100.000 | 112.863 | 0,29 | | | | | |
| Nederlandse Waterschapsbank NV 2,75% 17/12/2029 | EUR | 200.000 | 223.407 | 0,57 | | | | | |
| Nederlandse Waterschapsbank NV 0,00% 08/09/2031 | EUR | 100.000 | 90.904 | 0,23 | | | | | |
| <i>Niederlande insgesamt</i> | | | | 518.584 | 1,32 | | | | |
| <i>Peru</i> | | | | | | | | | |
| Fondo MIVIVIENDA SA 4,63% 12/04/2027 | USD | 200.000 | 194.977 | 0,49 | | | | | |
| Peru Government Bond 7,30% 12/08/2033 | PEN | 1.000.000 | 283.468 | 0,72 | | | | | |
| Peru Government Bond 3,00% 15/01/2034 | USD | 372.000 | 313.703 | 0,80 | | | | | |
| <i>Peru insgesamt</i> | | | | 792.148 | 2,01 | | | | |
| <i>Supranational</i> | | | | | | | | | |
| European Union 0,00% 04/07/2029 | EUR | 1.358.000 | 1.316.168 | 3,34 | | | | | |
| European Union 0,00% 04/10/2030 | EUR | 428.000 | 401.709 | 1,02 | | | | | |
| European Union 2,75% 04/02/2033 | EUR | 472.000 | 528.203 | 1,34 | | | | | |
| <i>Supranational insgesamt</i> | | | | 2.246.080 | 5,70 | | | | |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Green Social Sustainable Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Devisenterminkontrakte

| Gekaufte Währung | Gekaufter Betrag | Verkaufte Währung | Verkaufter Betrag | Fälligkeit | Gegenpartei | Markt-gerechter Wert USD | % des Netto- vermögens |
|---|------------------|-------------------|-------------------|------------|-------------------------------|--------------------------|------------------------|
| AUD | 896.436 | USD | 610.239 | 08/02/2024 | State Street | 2.197 | 0,01 |
| AUD | 896.436 | USD | 593.129 | 08/01/2024 | Toronto-Dominion Bank | 18.654 | 0,05 |
| CAD | 18.686 | USD | 13.987 | 08/01/2024 | Barclays | 185 | - |
| CAD | 42.459 | USD | 32.059 | 08/02/2024 | Barclays | 158 | - |
| CAD | 552.260 | USD | 417.165 | 08/02/2024 | Standard Chartered | 1.879 | 0,01 |
| CAD | 533.574 | USD | 392.001 | 08/01/2024 | State Street | 12.683 | 0,03 |
| CHF | 59.200 | USD | 67.885 | 08/01/2024 | BNP Paribas | 2.490 | 0,01 |
| CLP | 105.597.793 | USD | 120.891 | 08/01/2024 | State Street | 17 | - |
| CNH | 2.834.555 | USD | 397.591 | 08/01/2024 | HSBC | 635 | - |
| EUR | 222.840 | USD | 243.534 | 08/01/2024 | HSBC | 2.673 | 0,01 |
| EUR | 68.497 | USD | 75.112 | 08/01/2024 | Morgan Stanley | 568 | - |
| EUR | 470.000 | USD | 514.277 | 08/01/2024 | State Street | 5.008 | 0,01 |
| GBP | 233.893 | USD | 295.659 | 08/01/2024 | State Street | 2.515 | 0,01 |
| GBP | 233.893 | USD | 297.929 | 08/02/2024 | State Street | 299 | - |
| IDR | 906.143.777 | USD | 58.481 | 12/02/2024 | Barclays | 291 | - |
| IDR | 906.143.777 | USD | 58.325 | 08/01/2024 | Goldman Sachs | 474 | - |
| JPY | 8.996.718 | USD | 64.159 | 08/02/2024 | Barclays | 25 | - |
| JPY | 81.872.237 | USD | 557.516 | 09/01/2024 | State Street | 23.770 | 0,06 |
| JPY | 81.872.237 | USD | 580.643 | 08/02/2024 | State Street | 3.450 | 0,01 |
| KRW | 70.012.587 | USD | 53.976 | 08/01/2024 | HSBC | 120 | - |
| KRW | 70.012.587 | USD | 53.834 | 08/02/2024 | HSBC | 277 | - |
| PEN | 492.518 | USD | 131.545 | 08/01/2024 | Citibank NA | 1.451 | 0,01 |
| SEK | 1.523.030 | USD | 146.044 | 08/01/2024 | HSBC | 5.112 | 0,01 |
| SGD | 92.401 | USD | 69.272 | 08/01/2024 | HSBC | 793 | - |
| SGD | 92.401 | USD | 70.089 | 08/02/2024 | State Street | 82 | - |
| USD | 70.739 | CHF | 59.200 | 08/01/2024 | Goldman Sachs | 364 | - |
| USD | 184.134 | CLP | 160.767.625 | 08/01/2024 | Citibank NA | 58 | - |
| USD | 398.383 | CNH | 2.834.555 | 08/01/2024 | HSBC | 158 | - |
| USD | 86.359 | COP | 336.325.612 | 08/02/2024 | Goldman Sachs | 215 | - |
| USD | 23.296 | EUR | 21.052 | 08/01/2024 | Citibank NA | 37 | - |
| USD | 310.078 | MXN | 5.274.106 | 08/02/2024 | Citibank NA | 603 | - |
| USD | 152.133 | SEK | 1.523.030 | 08/01/2024 | Citibank NA | 977 | - |
| Klasse EUR Hedged (acc)* | | | | | | | |
| CAD | 415.624 | USD | 314.524 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | 687 | - |
| CLP | 31.030.421 | USD | 35.085 | 05/01/2024 | State Street | 446 | - |
| EUR | 15.564 | GBP | 13.357 | 05/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | 167 | - |
| EUR | 16.538 | USD | 18.078 | 05/01/2024 | Barclays | 191 | - |
| EUR | 19.537 | USD | 21.490 | 07/02/2024 | BNP Paribas | 123 | - |
| EUR | 27.743 | USD | 30.543 | 05/01/2024 | HSBC | 106 | - |
| EUR | 4.182.111 | USD | 4.605.982 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | 14.139 | 0,04 |
| EUR | 19.993 | USD | 21.963 | 05/01/2024 | RBC | 124 | - |
| IDR | 312.820.832 | USD | 20.301 | 05/01/2024 | Barclays | 9 | - |
| USD | 226.415 | AUD | 331.284 | 07/02/2024 | Morgan Stanley | 91 | - |
| USD | 9.700 | CHF | 8.110 | 07/02/2024 | Goldman Sachs | 28 | - |
| USD | 35.611 | CLP | 31.030.421 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | 80 | - |
| USD | 126.381 | CNH | 898.216 | 05/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | 219 | - |
| USD | 126.543 | CNH | 898.216 | 07/02/2024 | State Street | 86 | - |
| USD | 8.470 | DKK | 56.590 | 07/02/2024 | State Street | 68 | - |
| USD | 4.619.231 | EUR | 4.148.803 | 05/01/2024 | BNP Paribas | 35.906 | 0,09 |
| USD | 493.142 | GBP | 385.365 | 07/02/2024 | BNP Paribas | 1.780 | 0,01 |
| USD | 20.308 | IDR | 312.820.832 | 07/02/2024 | Barclays | 18 | - |
| USD | 177.454 | JPY | 24.840.691 | 07/02/2024 | Morgan Stanley | 262 | - |
| USD | 12.652 | KRW | 16.280.729 | 05/01/2024 | Barclays | 36 | - |
| USD | 12.683 | KRW | 16.280.729 | 07/02/2024 | HSBC | 101 | - |
| USD | 53.391 | NZD | 84.293 | 07/02/2024 | BNP Paribas | 14 | - |
| USD | 41.433 | PEN | 153.301 | 07/02/2024 | Goldman Sachs | 75 | - |
| USD | 77.334 | SEK | 767.041 | 07/02/2024 | BNP Paribas | 1.109 | - |
| USD | 8.771 | SGD | 11.533 | 07/02/2024 | Bank of America Merrill Lynch | 13 | - |
| Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten | | | | | | 144.096 | 0,37 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Green Social Sustainable Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Devisenterminkontrakte (Fortsetzung)

| Gekaufte Währung | Gekaufter Betrag | Verkaufte Währung | Verkaufter Betrag | Fälligkeit | Gegenpartei | Markt-gerechter Wert USD | % des Netto- vermögens |
|--|------------------|--------------------|-------------------|-------------|-------------------------------|--------------------------|-------------------------|
| CHF | 59.200 | USD | 70.966 | 08/02/2024 | Goldman Sachs | (354) | - |
| CNH | 2.834.555 | USD | 399.179 | 08/02/2024 | HSBC | (85) | - |
| EUR | 21.052 | USD | 23.325 | 08/02/2024 | Citibank NA | (35) | - |
| EUR | 118.716 | USD | 131.342 | 08/02/2024 | Morgan Stanley | (4) | - |
| MXN | 5.274.106 | USD | 311.642 | 08/01/2024 | Citibank NA | (442) | - |
| SEK | 1.523.030 | USD | 152.319 | 08/02/2024 | Citibank NA | (961) | - |
| SEK | 77.000 | USD | 7.688 | 08/02/2024 | State Street | (36) | - |
| USD | 609.639 | AUD | 896.436 | 08/01/2024 | State Street | (2.143) | (0,01) |
| USD | 416.986 | CAD | 552.260 | 08/01/2024 | Standard Chartered | (1.871) | (0,01) |
| USD | 809.857 | EUR | 740.285 | 08/01/2024 | HSBC | (8.055) | (0,02) |
| USD | 297.877 | GBP | 233.893 | 08/01/2024 | State Street | (297) | - |
| USD | 58.550 | GBP | 46.064 | 08/02/2024 | State Street | (185) | - |
| USD | 58.488 | IDR | 906.143.777 | 08/01/2024 | Barclays | (311) | - |
| USD | 577.926 | JPY | 81.872.237 | 09/01/2024 | State Street | (3.360) | (0,01) |
| USD | 53.750 | KRW | 70.012.587 | 08/01/2024 | HSBC | (346) | - |
| USD | 208.744 | MXN | 3.615.145 | 08/01/2024 | Morgan Stanley | (4.568) | (0,01) |
| USD | 94.648 | MXN | 1.658.962 | 08/01/2024 | State Street | (3.240) | (0,01) |
| USD | 307.677 | PEN | 1.157.266 | 08/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | (4.823) | (0,01) |
| USD | 69.989 | SGD | 92.401 | 08/01/2024 | State Street | (75) | - |
| Klasse EUR Hedged (acc)* | | | | | | | |
| AUD | 331.284 | USD | 226.183 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (117) | - |
| CHF | 8.110 | USD | 9.667 | 05/01/2024 | Goldman Sachs | (29) | - |
| CNH | 898.216 | USD | 126.260 | 05/01/2024 | State Street | (98) | - |
| DKK | 56.590 | USD | 8.456 | 05/01/2024 | State Street | (69) | - |
| EUR | 4.148.803 | USD | 4.625.264 | 07/02/2024 | BNP Paribas | (35.525) | (0,09) |
| GBP | 385.365 | USD | 493.060 | 05/01/2024 | BNP Paribas | (1.791) | (0,01) |
| JPY | 24.840.691 | USD | 176.536 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (280) | - |
| KRW | 16.280.729 | USD | 12.661 | 05/01/2024 | HSBC | (44) | - |
| NZD | 84.293 | USD | 53.384 | 05/01/2024 | BNP Paribas | (14) | - |
| PEN | 153.301 | USD | 41.472 | 05/01/2024 | Goldman Sachs | (71) | - |
| SEK | 767.041 | USD | 77.233 | 05/01/2024 | BNP Paribas | (1.115) | - |
| SGD | 11.533 | USD | 8.758 | 05/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | (15) | - |
| USD | 220.103 | AUD | 331.284 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (5.964) | (0,02) |
| USD | 306.535 | CAD | 415.624 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (8.676) | (0,02) |
| USD | 314.672 | CAD | 415.624 | 07/02/2024 | Morgan Stanley | (691) | - |
| USD | 9.297 | CHF | 8.110 | 05/01/2024 | RBC | (340) | - |
| USD | 35.010 | CLP | 31.030.421 | 07/02/2024 | State Street | (449) | - |
| USD | 8.362 | DKK | 56.590 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (24) | - |
| USD | 23.262 | EUR | 21.030 | 07/02/2024 | Goldman Sachs | (3) | - |
| USD | 123.635 | EUR | 113.147 | 05/01/2024 | HSBC | (1.362) | - |
| USD | 52.369 | EUR | 47.468 | 07/02/2024 | HSBC | (144) | - |
| USD | 472.609 | GBP | 372.008 | 05/01/2024 | Barclays | (1.632) | (0,01) |
| USD | 20.295 | IDR | 312.820.832 | 05/01/2024 | HSBC | (14) | - |
| USD | 169.580 | JPY | 24.840.691 | 05/01/2024 | State Street | (6.676) | (0,02) |
| USD | 52.004 | NZD | 84.293 | 05/01/2024 | Morgan Stanley | (1.366) | - |
| USD | 40.995 | PEN | 153.301 | 05/01/2024 | Goldman Sachs | (406) | - |
| USD | 74.395 | SEK | 767.041 | 05/01/2024 | Bank of America Merrill Lynch | (1.723) | (0,01) |
| USD | 8.677 | SGD | 11.533 | 05/01/2024 | State Street | (67) | - |
| Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten | | | | | | (99.896) | (0,26) |

*Zur Währungsabsicherung der Aktienklasse abgeschlossene Verträge.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Green Social Sustainable Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Finanzterminkontrakte

| Wertpapierbeschreibung | Anzahl der Geschäfte | Währung | Zugrunde liegendes Exposure | | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|--|-------------------------|---------|-----------------------------------|-------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| | | | USD | Gegenpartei | | |
| <i>Australien</i> | | | | | | |
| Australien 10-Year Bond, 15/03/2024 | 7 | AUD | 540.732 | Citibank NA | 16.516 | 0,04 |
| <i>Australien insgesamt</i> | | | | | <u>16.516</u> | <u>0,04</u> |
| <i>Kanada</i> | | | | | | |
| Kanada 10-Year Bond, 19/03/2024 | 3 | CAD | 270.492 | Citibank NA | 12.035 | 0,03 |
| <i>Kanada insgesamt</i> | | | | | <u>12.035</u> | <u>0,03</u> |
| <i>Deutschland</i> | | | | | | |
| Euro-Bund, 07/03/2024 | 10 | EUR | 1.488.262 | Citibank NA | 27.539 | 0,07 |
| <i>Deutschland insgesamt</i> | | | | | <u>27.539</u> | <u>0,07</u> |
| <i>Singapur</i> | | | | | | |
| Japan 10-Year Bond Mini, 12/03/2024 | 3 | JPY | 310.299 | Citibank NA | 1.511 | - |
| <i>Singapur insgesamt</i> | | | | | <u>1.511</u> | <u>-</u> |
| <i>Großbritannien</i> | | | | | | |
| Long Gilt, 26/03/2024 | 4 | GBP | 496.356 | Citibank NA | 27.077 | 0,07 |
| <i>Großbritannien insgesamt</i> | | | | | <u>27.077</u> | <u>0,07</u> |
| <i>Vereinigte Staaten</i> | | | | | | |
| US 10-Year Note, 19/03/2024 | 6 | USD | 666.906 | Citibank NA | 10.437 | 0,03 |
| US 2-Year Note, 28/03/2024 | 4 | USD | 816.156 | Citibank NA | 7.500 | 0,02 |
| US 5-Year Note, 28/03/2024 | 12 | USD | 1.278.180 | Citibank NA | 27.102 | 0,07 |
| <i>Vereinigte Staaten insgesamt</i> | | | | | <u>45.039</u> | <u>0,12</u> |
| Summe nicht realisierter Gewinne aus Finanzterminkontrakten | | | | | <u>129.717</u> | <u>0,33</u> |
| <i>Deutschland</i> | | | | | | |
| Euro-Schatz, 07/03/2024 | (14) | EUR | (1.640.322) | Citibank NA | (7.407) | (0,02) |
| <i>Deutschland insgesamt</i> | | | | | <u>(7.407)</u> | <u>(0,02)</u> |
| <i>Vereinigte Staaten</i> | | | | | | |
| US 10-Year Ultra Note, 19/03/2024 | (10) | USD | (1.143.391) | Citibank NA | (36.765) | (0,09) |
| US Ultra Bond, 19/03/2024 | (1) | USD | (121.547) | Citibank NA | (12.047) | (0,03) |
| <i>Vereinigte Staaten insgesamt</i> | | | | | <u>(48.812)</u> | <u>(0,12)</u> |
| Summe nicht realisierter Verluste aus Finanzterminkontrakten | | | | | <u>(56.219)</u> | <u>(0,14)</u> |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Green Social Sustainable Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| | | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---|----------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | | 38.566.244 | 97,91 |
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert | | (156.115) | (0,40) |
| Barguthaben und Bareinschüsse | | 784.540 | 1,99 |
| Zahlungsmitteläquivalente | | | |
| | Währung | Anzahl/ Nennwert | |
| Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren | | | |
| JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (dist.) (1) | USD | 104.586 | 0,27 |
| Summe Zahlungsmitteläquivalente | | 104.586 | 0,27 |
| Sonstige Aktiva und Passiva | | 92.019 | 0,23 |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | | 39.391.274 | 100,00 |

| | % der Summe der Vermögens- werte |
|---|---|
| Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft) | |
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind | 77,84 |
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die an einem anderen regulierten Markt gehandelt werden | 15,06 |
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, abgesehen von solchen, die an einer offiziellen Börse zugelassen sind bzw. an einem anderen regulierten Markt gehandelt werden | 0,87 |
| Organismen für gemeinsame Anlagen | 0,26 |
| Finanzderivate, die nicht an einem regulierten Markt gehandelt werden | 0,32 |
| OTC-Finanzderivate | 0,35 |
| Sonstige Aktiva | 5,30 |
| Summe Aktiva | 100,00 |

(1) Eine verbundene Partei des Fonds.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Devisenterminkontrakte

| Gekaufte Währung | Gekaufter Betrag | Verkaufte Währung | Verkaufter Betrag | Fälligkeit | Gegenpartei | Markt-gerechter Wert USD | % des Netto- vermögens |
|---|------------------|-------------------|-------------------|------------|----------------|--------------------------|------------------------|
| Klasse CHF Hedged (acc)* | | | | | | | |
| CHF | 7.521 | JPY | 1.250.567 | 04/01/2024 | Goldman Sachs | 66 | - |
| CHF | 7.971 | JPY | 1.321.735 | 02/02/2024 | Goldman Sachs | 81 | - |
| CHF | 20.677 | JPY | 3.425.597 | 04/01/2024 | Morgan Stanley | 267 | - |
| CHF | 14.709 | JPY | 2.435.950 | 04/01/2024 | Morgan Stanley | 197 | - |
| CHF | 7.882 | USD | 9.058 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | 307 | - |
| JPY | 176.265.705 | CHF | 1.045.262 | 04/01/2024 | BNP Paribas | 8.436 | 0,01 |
| JPY | 1.425.766 | CHF | 8.476 | 04/01/2024 | BNP Paribas | 43 | - |
| JPY | 1.267.483 | CHF | 7.531 | 04/01/2024 | Goldman Sachs | 43 | - |
| JPY | 1.641.506 | CHF | 9.766 | 04/01/2024 | Morgan Stanley | 41 | - |
| JPY | 1.199.067 | CHF | 7.141 | 04/01/2024 | Morgan Stanley | 21 | - |
| JPY | 1.854.112 | USD | 12.655 | 04/01/2024 | Citibank NA | 498 | - |
| USD | 9.415 | CHF | 7.882 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | 50 | - |
| USD | 1.571 | JPY | 220.041 | 02/02/2024 | State Street | 2 | - |
| Klasse XXX** | | | | | | | |
| EUR | 62.935 | JPY | 9.746.468 | 04/01/2024 | Citibank NA | 379 | - |
| EUR | 8.586 | USD | 9.372 | 02/01/2024 | HSBC | 112 | - |
| JPY | 1.440.506 | EUR | 8.929 | 04/01/2024 | Citibank NA | 356 | - |
| JPY | 1.783.836 | EUR | 11.254 | 04/01/2024 | HSBC | 222 | - |
| JPY | 2.427.666 | EUR | 15.586 | 02/02/2024 | HSBC | 65 | - |
| JPY | 216.415.486 | EUR | 1.381.743 | 04/01/2024 | Morgan Stanley | 8.920 | 0,01 |
| JPY | 1.992.346 | EUR | 12.544 | 04/01/2024 | Morgan Stanley | 277 | - |
| JPY | 3.479.582 | EUR | 22.177 | 04/01/2024 | Morgan Stanley | 186 | - |
| JPY | 1.786.534 | USD | 12.194 | 04/01/2024 | Citibank NA | 480 | - |
| USD | 9.546 | EUR | 8.586 | 02/01/2024 | State Street | 62 | - |
| USD | 3.857 | JPY | 540.354 | 02/02/2024 | State Street | 6 | - |
| Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,02%) | | | | | | 21.117 | 0,02 |
| Klasse CHF Hedged (acc)* | | | | | | | |
| CHF | 1.045.262 | JPY | 175.992.228 | 02/02/2024 | BNP Paribas | (8.379) | (0,01) |
| CHF | 47.379 | JPY | 8.007.108 | 04/01/2024 | Citibank NA | (506) | - |
| CHF | 1.020.472 | JPY | 171.336.049 | 04/01/2024 | Citibank NA | (2.920) | - |
| CHF | 9.536 | JPY | 1.611.903 | 04/01/2024 | Goldman Sachs | (104) | - |
| CHF | 17.346 | JPY | 2.915.749 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | (104) | - |
| CHF | 7.882 | USD | 9.445 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | (48) | - |
| JPY | 2.066.119 | CHF | 12.663 | 04/01/2024 | Citibank NA | (389) | - |
| JPY | 1.937.422 | CHF | 11.690 | 02/02/2024 | Citibank NA | (126) | - |
| JPY | 2.752.144 | CHF | 16.569 | 04/01/2024 | Morgan Stanley | (164) | - |
| JPY | 2.114.367 | CHF | 12.886 | 04/01/2024 | Morgan Stanley | (312) | - |
| JPY | 221.049 | USD | 1.571 | 04/01/2024 | State Street | (2) | - |
| USD | 14.226 | JPY | 2.051.318 | 04/01/2024 | BNP Paribas | (327) | - |
| Klasse XXX** | | | | | | | |
| EUR | 7.998 | JPY | 1.302.016 | 04/01/2024 | Barclays | (401) | - |
| EUR | 11.884 | JPY | 1.864.583 | 04/01/2024 | Citibank NA | (99) | - |
| EUR | 58.229 | JPY | 9.225.186 | 04/01/2024 | Citibank NA | (1.122) | - |
| EUR | 10.714 | JPY | 1.671.174 | 02/02/2024 | Goldman Sachs | (61) | - |
| EUR | 19.685 | JPY | 3.082.874 | 04/01/2024 | HSBC | (125) | - |
| EUR | 92.884 | JPY | 14.445.550 | 02/02/2024 | HSBC | (228) | - |
| EUR | 26.552 | JPY | 4.137.516 | 04/01/2024 | Morgan Stanley | (21) | - |
| EUR | 24.908 | JPY | 3.886.030 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | (149) | - |
| EUR | 1.381.743 | JPY | 215.677.041 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | (8.986) | (0,01) |
| EUR | 1.282.015 | JPY | 206.864.604 | 04/01/2024 | State Street | (51.331) | (0,04) |
| EUR | 8.586 | USD | 9.557 | 02/02/2024 | State Street | (61) | - |
| JPY | 2.442.850 | EUR | 15.748 | 04/01/2024 | HSBC | (67) | - |
| JPY | 2.618.613 | EUR | 16.904 | 04/01/2024 | Morgan Stanley | (96) | - |
| JPY | 542.829 | USD | 3.857 | 04/01/2024 | State Street | (6) | - |
| USD | 16.051 | JPY | 2.314.503 | 04/01/2024 | BNP Paribas | (369) | - |
| Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: (0,06)%) | | | | | | (76.503) | (0,06) |

*Zur Währungsabsicherung der Aktienklasse abgeschlossene Verträge.

^ Anteilklasse in der Schweiz nicht zum Angebot zugelassen.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 136.301.585 | 99,39 |
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert | (76.503) | (0,06) |
| Barguthaben | 342.415 | 0,25 |
| Zahlungsmitteläquivalente | | |
| | Anzahl/ Nennwert | |
| Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 0,33%) | | |
| JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (dist.) (1) | USD 467.590 | 467.590 0,34 |
| Summe Zahlungsmitteläquivalente | | 467.590 0,34 |
| Sonstige Aktiva und Passiva | | 105.817 0,08 |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | | 137.140.904 100,00 |

| | % der Summe der Vermögens- werte |
|---|---|
| Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft) | |
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind | 99,14 |
| Organismen für gemeinsame Anlagen | 0,34 |
| OTC-Finanzderivate | 0,02 |
| Sonstige Aktiva | 0,50 |
| Summe Aktiva | 100,00 |

(1) Eine verbundene Partei des Fonds.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - UK Equity Core UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert GBP | % des Netto- vermö- gens |
|--|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Watches of Switzerland Group plc | GBP | 42.637 | 302.083 | 0,22 |
| Weir Group plc (The) | GBP | 26.114 | 492.641 | 0,36 |
| Whitbread plc | GBP | 11.493 | 420.184 | 0,30 |
| Wilmington plc | GBP | 43.171 | 143.328 | 0,10 |
| Wincanton plc | GBP | 77.248 | 241.014 | 0,17 |
| Workspace Group plc, REIT | GBP | 77.998 | 443.029 | 0,32 |
| WPP plc | GBP | 33.128 | 249.454 | 0,18 |
| XPS Pensions Group plc | GBP | 65.956 | 153.677 | 0,11 |
| <i>Großbritannien insgesamt</i> | | | 125.329.425 | 90,86 |
| Gesamtanlage in Aktien | | | 135.855.809 | 98,50 |
| Geschlossene Investmentfonds (31. Dezember 2022: 0,29%) | | | | |
| <i>Großbritannien (31. Dezember 2022: 0,29%)</i> | | | | |
| Scottish Mortgage Investment Trust plc | GBP | 51.554 | 416.556 | 0,30 |
| <i>Großbritannien insgesamt</i> | | | 416.556 | 0,30 |
| Gesamtanlage in geschlossenen Investmentfonds | | | 416.556 | 0,30 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - UK Equity Core UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Finanzterminkontrakte

| Wertpapierbeschreibung | Anzahl der Geschäfte | Währung | Zugrunde liegendes Exposure GBP | Gegenpartei | Markt- gerechter Wert GBP | % des Netto- vermö- gens |
|--|-------------------------|---------|--|-------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Großbritannien (31. Dezember 2022: 0,00%) (1) FTSE 100 Index, 15/03/2024 | 12 | GBP | 906.030 | Citibank NA | 24.750 | 0,02 |
| Großbritannien insgesamt | | | | | <u>24.750</u> | <u>0,02</u> |
| Summe nicht realisierter Gewinne aus Finanzterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,00%) (1) | | | | | <u>24.750</u> | <u>0,02</u> |

| | Markt- gerechter Wert GBP | % des Netto- vermö- gens |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 136.297.115 | 98,82 |
| Barguthaben und Bareinschüsse | 209.547 | 0,15 |
| Zahlungsmitteläquivalente | | |
| Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 0,53%) | | |
| JPMorgan Liquidity Funds - GBP Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (dist.) (2) | 1.140.383 | 0,83 |
| Summe Zahlungsmitteläquivalente | <u>1.140.383</u> | <u>0,83</u> |
| Sonstige Aktiva und Passiva | 283.929 | 0,20 |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | <u>137.930.974</u> | <u>100,00</u> |

| Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft) | % der Summe der Vermögens- werte |
|---|---|
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind | 98,75 |
| Organismen für gemeinsame Anlagen | 0,83 |
| Finanzderivate, die nicht an einem regulierten Markt gehandelt werden | 0,02 |
| Sonstige Aktiva | 0,40 |
| Summe Aktiva | <u>100,00</u> |

(1) Vorjähriger Prozentsatz des Nettoinventarwerts aufgerundet auf 0,00%.

(2) Eine verbundene Partei des Fonds.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Devisenterminkontrakte

| Gekaufte Währung | Gekaufter Betrag | Verkaufte Währung | Verkaufter Betrag | Fälligkeit | Gegenpartei | Markt-gerechter Wert USD | % des Netto- vermögens |
|---|------------------|--------------------|-------------------|-------------|----------------|--------------------------|-------------------------|
| Klasse CHF Hedged (acc)* | | | | | | | |
| CHF | 101.552 | USD | 117.255 | 03/01/2024 | Barclays | 3.403 | - |
| CHF | 715 | USD | 818 | 03/01/2024 | Barclays | 31 | - |
| CHF | 550 | USD | 632 | 03/01/2024 | Barclays | 21 | - |
| CHF | 154 | USD | 177 | 03/01/2024 | Barclays | 7 | - |
| CHF | 257.700 | USD | 294.560 | 03/01/2024 | BNP Paribas | 11.624 | - |
| CHF | 170.466 | USD | 195.602 | 03/01/2024 | BNP Paribas | 6.937 | - |
| CHF | 126.989 | USD | 144.728 | 03/01/2024 | BNP Paribas | 6.153 | - |
| CHF | 132.690 | USD | 158.137 | 02/02/2024 | BNP Paribas | 42 | - |
| CHF | 194.637 | USD | 221.648 | 03/01/2024 | Citibank NA | 9.609 | - |
| CHF | 173.594 | USD | 200.308 | 03/01/2024 | Citibank NA | 5.946 | - |
| CHF | 98.321 | USD | 113.090 | 03/01/2024 | Citibank NA | 3.730 | - |
| CHF | 84.387 | USD | 96.553 | 03/01/2024 | Citibank NA | 3.711 | - |
| CHF | 63.290 | USD | 72.136 | 03/01/2024 | Citibank NA | 3.061 | - |
| CHF | 111.196 | USD | 126.786 | 03/01/2024 | HSBC | 5.331 | - |
| CHF | 103.950 | USD | 118.874 | 03/01/2024 | HSBC | 4.634 | - |
| CHF | 11.774.210 | USD | 13.491.030 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | 498.407 | 0,01 |
| CHF | 82.114 | USD | 94.424 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | 3.139 | - |
| CHF | 70.652 | USD | 82.088 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | 1.857 | - |
| CHF | 782 | USD | 892 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | 37 | - |
| CHF | 130.299 | USD | 152.910 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | 2.418 | - |
| USD | 15.777.892 | CHF | 13.239.387 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | 47.616 | - |
| Klasse EUR Hedged (acc)* | | | | | | | |
| EUR | 146.609 | USD | 158.301 | 02/01/2024 | Barclays | 3.651 | - |
| EUR | 246.355 | USD | 270.476 | 02/01/2024 | Citibank NA | 1.660 | - |
| EUR | 95.896 | USD | 105.109 | 02/01/2024 | Citibank NA | 822 | - |
| EUR | 91.745 | USD | 100.548 | 02/01/2024 | Citibank NA | 798 | - |
| EUR | 156.910 | USD | 169.164 | 02/01/2024 | Goldman Sachs | 4.167 | - |
| EUR | 156.851 | USD | 170.763 | 02/01/2024 | Goldman Sachs | 2.503 | - |
| EUR | 129.117 | USD | 141.308 | 02/01/2024 | HSBC | 1.321 | - |
| EUR | 43 | USD | 47 | 02/01/2024 | RBC | 1 | - |
| EUR | 18.161.216 | USD | 19.992.308 | 02/01/2024 | State Street | 69.482 | - |
| EUR | 154.861 | USD | 170.793 | 02/02/2024 | State Street | 494 | - |
| USD | 17.447.947 | EUR | 15.673.686 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 134.008 | - |
| Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,02%) | | | | | | 836.621 | 0,01 |
| Klasse CHF Hedged (acc)* | | | | | | | |
| CHF | 91.206 | USD | 109.332 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | (607) | - |
| CHF | 13.239.387 | USD | 15.826.731 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | (44.119) | - |
| USD | 380 | CHF | 333 | 03/01/2024 | Barclays | (15) | - |
| USD | 196 | CHF | 172 | 03/01/2024 | Citibank NA | (8) | - |
| USD | 119.294 | CHF | 104.651 | 03/01/2024 | Citibank NA | (5.046) | - |
| USD | 79.982 | CHF | 69.672 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | (2.798) | - |
| USD | 226.021 | CHF | 193.218 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | (4.313) | - |
| USD | 1.197 | CHF | 1.044 | 03/01/2024 | State Street | (44) | - |
| Klasse EUR Hedged (acc)* | | | | | | | |
| EUR | 15.673.686 | USD | 17.469.263 | 02/02/2024 | BNP Paribas | (133.014) | - |
| EUR | 112.730 | USD | 125.443 | 02/02/2024 | State Street | (756) | - |
| USD | 196.167 | EUR | 178.204 | 02/02/2024 | Barclays | (940) | - |
| USD | 257.361 | EUR | 233.918 | 02/02/2024 | Barclays | (1.370) | - |
| USD | 304.845 | EUR | 276.930 | 02/02/2024 | Barclays | (1.460) | - |
| USD | 843.874 | EUR | 775.145 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (12.389) | - |
| USD | 2.865.273 | EUR | 2.623.309 | 02/01/2024 | Citibank NA | (32.566) | - |
| USD | 5.140 | EUR | 4.664 | 02/02/2024 | Citibank NA | (18) | - |
| USD | 1.549 | EUR | 1.416 | 02/01/2024 | HSBC | (15) | - |
| USD | 108.400 | EUR | 99.951 | 02/01/2024 | HSBC | (2.011) | - |
| USD | 12.301 | EUR | 11.235 | 02/01/2024 | State Street | (110) | - |
| Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,00%) (1) | | | | | | (241.599) | - |

*Zur Währungsabsicherung der Aktienklasse abgeschlossene Verträge.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 5.175.143.026 | 99,72 |
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert | (241.599) | - |
| Barguthaben und Verbindlichkeiten bei Banken | (184.807) | - |
| Zahlungsmitteläquivalente | | |
| | Anzahl/ Nennwert | |
| Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 0,26%) | | |
| JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (dist.) (2) | USD 12.003.938 | 12.003.938 0,23 |
| Summe Zahlungsmitteläquivalente | 12.003.938 | 0,23 |
| Sonstige Aktiva und Passiva | 2.744.130 | 0,05 |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | 5.189.464.688 | 100,00 |

| | % der Summe der Vermögens- werte |
|---|---|
| Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft) | |
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind | 99,22 |
| Organismen für gemeinsame Anlagen | 0,23 |
| OTC-Finanzderivate | 0,01 |
| Sonstige Aktiva | 0,54 |
| Summe Aktiva | 100,00 |

(1) Vorjähriger Prozentsatz des Nettoinventarwerts aufgerundet auf 0,00%.

(2) Eine verbundene Partei des Fonds.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|-------------------------------------|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Xylem, Inc. | USD | 930 | 106.355 | 0,71 |
| Zoetis, Inc. 'A' | USD | 1.368 | 270.002 | 1,80 |
| <i>Vereinigte Staaten insgesamt</i> | | | 14.098.526 | 94,12 |
| <i>Uruguay</i> | | | | |
| MercadoLibre, Inc. | USD | 12 | 18.858 | 0,13 |
| <i>Uruguay insgesamt</i> | | | 18.858 | 0,13 |
| Gesamtanlage in Aktien | | | 14.893.555 | 99,43 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Devisenterminkontrakte

| Gekaufte Währung | Gekaufter Betrag | Verkaufte Währung | Verkaufter Betrag | Fälligkeit | Gegenpartei | Markt-gerechter Wert USD | % des Netto- vermögens |
|--|------------------|-------------------|-------------------|------------|----------------|--------------------------|------------------------|
| Klasse CHF Hedged (acc)* | | | | | | | |
| CHF | 2.811 | USD | 3.245 | 03/01/2024 | Barclays | 94 | - |
| CHF | 8.710 | USD | 10.051 | 03/01/2024 | Citibank NA | 298 | - |
| CHF | 3.231 | USD | 3.684 | 03/01/2024 | Citibank NA | 155 | - |
| CHF | 385.480 | USD | 441.687 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | 16.318 | 0,11 |
| CHF | 5.558 | USD | 6.391 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | 213 | - |
| CHF | 2.927 | USD | 3.348 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | 130 | - |
| CHF | 4.402 | USD | 5.166 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | 82 | - |
| USD | 484.182 | CHF | 406.282 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | 1.461 | 0,01 |
| Klasse EUR Hedged (acc)* | | | | | | | |
| EUR | 17.009 | USD | 18.336 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 453 | 0,01 |
| EUR | 1.178.815 | USD | 1.267.833 | 02/01/2024 | Citibank NA | 34.345 | 0,23 |
| EUR | 67.827 | USD | 74.468 | 02/01/2024 | Citibank NA | 457 | 0,01 |
| EUR | 24.295 | USD | 26.450 | 02/01/2024 | Goldman Sachs | 388 | - |
| EUR | 21.886 | USD | 23.952 | 02/01/2024 | HSBC | 224 | - |
| EUR | 19.369 | USD | 20.949 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 447 | - |
| EUR | 4.935 | USD | 5.331 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 120 | - |
| EUR | 2.047.177 | USD | 2.253.582 | 02/01/2024 | State Street | 7.832 | 0,05 |
| EUR | 36.315 | USD | 40.051 | 02/02/2024 | State Street | 116 | - |
| USD | 3.692.025 | EUR | 3.316.587 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 28.356 | 0,19 |
| Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten | | | | | | 91.489 | 0,61 |
| Klasse CHF Hedged (acc)* | | | | | | | |
| CHF | 3.448 | USD | 4.133 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | (23) | - |
| CHF | 406.282 | USD | 485.681 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | (1.354) | (0,01) |
| USD | 2.789 | CHF | 2.435 | 03/01/2024 | Citibank NA | (104) | - |
| USD | 4.584 | CHF | 3.919 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | (87) | - |
| Klasse EUR Hedged (acc)* | | | | | | | |
| EUR | 3.316.587 | USD | 3.696.535 | 02/02/2024 | BNP Paribas | (28.146) | (0,19) |
| EUR | 28.479 | USD | 31.691 | 02/02/2024 | State Street | (191) | - |
| USD | 35.421 | EUR | 32.194 | 02/02/2024 | Barclays | (188) | - |
| USD | 56.689 | EUR | 51.699 | 02/01/2024 | HSBC | (420) | (0,01) |
| USD | 14.037 | EUR | 13.028 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | (354) | - |
| Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten | | | | | | (30.867) | (0,21) |

*Zur Währungsabsicherung der Aktienklasse abgeschlossene Verträge.

| | Markt-gerechter Wert USD | % des Netto- vermögens |
|---|--------------------------|------------------------|
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 14.985.044 | 100,04 |
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert | (30.867) | (0,21) |
| Barguthaben | 21.227 | 0,14 |
| Sonstige Aktiva und Passiva | 3.079 | 0,03 |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | 14.978.483 | 100,00 |

| Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft) | % der Summe der Vermögens- werte |
|---|----------------------------------|
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind | 99,20 |
| OTC-Finanzderivate | 0,61 |
| Sonstige Aktiva | 0,19 |
| Summe Aktiva | 100,00 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens | Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|---|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Anleihen | | | | | HSBC Holdings plc, FRN 3,97% 22/05/2030 | | | | |
| Unternehmensanleihen (31. Dezember 2022: 99,77%) | | | | | USD 599.000 559.753 0,92 | | | | |
| <i>Australien (31. Dezember 2022: 0,50%)</i> | | | | | Lloyds Banking Group plc, FRN 4,72% 11/08/2026 | | | | |
| BHP Billiton Finance USA Ltd. 5,00% | | | | | USD 256.000 252.669 0,41 | | | | |
| 30/09/2043 | USD | 125.000 | 126.306 | 0,21 | Lloyds Banking Group plc, FRN 3,75% 18/03/2028 | | | | |
| Rio Tinto Finance USA Ltd. 7,13% | | | | | USD 500.000 478.734 0,78 | | | | |
| 15/07/2028 | USD | 133.000 | 146.636 | 0,24 | NatWest Group plc, FRN 5,08% 27/01/2030 | | | | |
| Westpac Banking Corp., FRN 5,41% | | | | | USD 200.000 197.325 0,32 | | | | |
| 10/08/2033 | USD | 76.000 | 75.371 | 0,12 | NatWest Group plc, FRN 3,03% 28/11/2035 | | | | |
| Westpac Banking Corp., FRN 3,02% | | | | | USD 305.000 253.757 0,42 | | | | |
| 18/11/2036 | USD | 255.000 | 207.025 | 0,34 | Rio Tinto Finance USA plc 5,13% 09/03/2053 | | | | |
| Westpac Banking Corp. 4,42% | | | | | USD 58.000 60.306 0,10 | | | | |
| 24/07/2039 | USD | 50.000 | 43.607 | 0,07 | Santander UK Group Holdings plc, FRN 6,53% 10/01/2029 | | | | |
| | | | | | USD 200.000 207.185 0,34 | | | | |
| | | | | | Vodafone Group plc 6,15% 27/02/2037 | | | | |
| | | | | | USD 88.000 95.279 0,16 | | | | |
| <i>Australien insgesamt</i> | | | | | 598.945 0,98 | | | | |
| <i>Österreich (31. Dezember 2022: 0,19%)</i> | | | | | <i>Großbritannien insgesamt</i> | | | | |
| Suzano Austria GmbH 3,75% 15/01/2031 | USD | 88.000 | 77.232 | 0,13 | 3.561.999 5,84 | | | | |
| <i>Österreich insgesamt</i> | | | | | <i>Vereinigte Staaten (31. Dezember 2022: 84,36%)</i> | | | | |
| 77.232 0,13 | | | | | Abbott Laboratories 3,75% 30/11/2026 | | | | |
| | | | | | USD 198.000 195.366 0,32 | | | | |
| | | | | | Abbott Laboratories 4,90% 30/11/2046 | | | | |
| | | | | | USD 257.000 263.515 0,43 | | | | |
| | | | | | AbbVie, Inc. 3,60% 14/05/2025 | | | | |
| | | | | | USD 158.000 155.213 0,25 | | | | |
| | | | | | AbbVie, Inc. 3,20% 14/05/2026 | | | | |
| | | | | | USD 100.000 97.030 0,16 | | | | |
| | | | | | AbbVie, Inc. 2,95% 21/11/2026 | | | | |
| | | | | | USD 156.000 149.611 0,25 | | | | |
| | | | | | AbbVie, Inc. 4,05% 21/11/2039 | | | | |
| | | | | | USD 250.000 226.094 0,37 | | | | |
| | | | | | AbbVie, Inc. 4,63% 01/10/2042 | | | | |
| | | | | | USD 105.000 99.594 0,16 | | | | |
| | | | | | AbbVie, Inc. 4,70% 14/05/2045 | | | | |
| | | | | | USD 90.000 85.902 0,14 | | | | |
| | | | | | AbbVie, Inc. 4,25% 21/11/2049 | | | | |
| | | | | | USD 34.000 30.344 0,05 | | | | |
| | | | | | Advanced Micro Devices, Inc. 3,92% 01/06/2032 | | | | |
| | | | | | USD 288.000 278.832 0,46 | | | | |
| | | | | | Aetna, Inc. 3,88% 15/08/2047 | | | | |
| | | | | | USD 272.000 213.083 0,35 | | | | |
| | | | | | Amazon.com, Inc. 3,00% 13/04/2025 | | | | |
| | | | | | USD 150.000 146.904 0,24 | | | | |
| | | | | | Amazon.com, Inc. 3,88% 22/08/2037 | | | | |
| | | | | | USD 393.000 364.765 0,60 | | | | |
| | | | | | Amazon.com, Inc. 2,88% 12/05/2041 | | | | |
| | | | | | USD 96.000 75.403 0,12 | | | | |
| | | | | | Amazon.com, Inc. 4,05% 22/08/2047 | | | | |
| | | | | | USD 42.000 37.879 0,06 | | | | |
| | | | | | Amazon.com, Inc. 2,50% 03/06/2050 | | | | |
| | | | | | USD 113.000 75.285 0,12 | | | | |
| | | | | | Amen Corp. 3,50% 15/01/2031 | | | | |
| | | | | | USD 140.000 127.653 0,21 | | | | |
| | | | | | American Express Co. 3,95% 01/08/2025 | | | | |
| | | | | | USD 919.000 904.329 1,48 | | | | |
| | | | | | Amgen, Inc. 2,20% 21/02/2027 | | | | |
| | | | | | USD 95.000 88.325 0,15 | | | | |
| | | | | | Amgen, Inc. 5,15% 02/03/2028 | | | | |
| | | | | | USD 100.000 102.247 0,17 | | | | |
| | | | | | Amgen, Inc. 5,75% 02/03/2063 | | | | |
| | | | | | USD 176.000 185.115 0,30 | | | | |
| | | | | | Amphenol Corp. 2,05% 01/03/2025 | | | | |
| | | | | | USD 91.000 87.879 0,14 | | | | |
| | | | | | Amphenol Corp. 4,75% 30/03/2026 | | | | |
| | | | | | USD 232.000 232.334 0,38 | | | | |
| | | | | | Anheuser-Busch Cos. LLC / Anheuser-Busch InBev Worldwide, Inc. 4,70% 01/02/2036 | | | | |
| | | | | | USD 450.000 449.118 0,74 | | | | |
| | | | | | Anheuser-Busch Cos. LLC / Anheuser-Busch InBev Worldwide, Inc. 4,90% 01/02/2046 | | | | |
| | | | | | USD 128.000 126.287 0,21 | | | | |
| | | | | | Anheuser-Busch InBev Worldwide, Inc. 4,60% 15/04/2048 | | | | |
| | | | | | USD 9.000 8.539 0,01 | | | | |
| | | | | | Apple, Inc. 3,25% 23/02/2026 | | | | |
| | | | | | USD 495.000 483.139 0,79 | | | | |
| | | | | | Apple, Inc. 3,85% 04/05/2043 | | | | |
| | | | | | USD 50.000 44.507 0,07 | | | | |
| | | | | | Apple, Inc. 3,45% 09/02/2045 | | | | |
| | | | | | USD 140.000 116.818 0,19 | | | | |
| | | | | | Apple, Inc. 3,75% 12/09/2047 | | | | |
| | | | | | USD 84.000 71.938 0,12 | | | | |
| | | | | | AT&T, Inc. 4,65% 01/06/2044 | | | | |
| | | | | | USD 50.000 44.511 0,07 | | | | |
| | | | | | AT&T, Inc. 5,45% 01/03/2047 | | | | |
| | | | | | USD 150.000 149.689 0,25 | | | | |
| | | | | | AT&T, Inc. 4,50% 09/03/2048 | | | | |
| | | | | | USD 138.000 120.892 0,20 | | | | |
| | | | | | AutoZone, Inc. 4,00% 15/04/2030 | | | | |
| | | | | | USD 475.000 456.628 0,75 | | | | |
| | | | | | AutoZone, Inc. 4,75% 01/02/2033 | | | | |
| | | | | | USD 21.000 20.706 0,03 | | | | |
| | | | | | Baltimore Gas & Electric Co. 6,35% 01/10/2036 | | | | |
| | | | | | USD 350.000 383.990 0,63 | | | | |
| | | | | | Baltimore Gas & Electric Co. 5,40% 01/06/2053 | | | | |
| | | | | | USD 141.000 145.982 0,24 | | | | |
| | | | | | Bank of America Corp., FRN 3,38% 02/04/2026 | | | | |
| | | | | | USD 80.000 77.863 0,13 | | | | |
| | | | | | Bank of America Corp., FRN 1,20% 24/10/2026 | | | | |
| | | | | | USD 508.000 471.838 0,77 | | | | |
| | | | | | Bank of America Corp., FRN 3,82% 20/01/2028 | | | | |
| | | | | | USD 488.000 469.224 0,77 | | | | |
| | | | | | Bank of America Corp., FRN 3,42% 20/12/2028 | | | | |
| | | | | | USD 839.000 789.887 1,30 | | | | |
| | | | | | Bank of America Corp., FRN 2,50% 13/02/2031 | | | | |
| | | | | | USD 674.000 579.263 0,95 | | | | |
| | | | | | Bank of America Corp., FRN 2,69% 22/04/2032 | | | | |
| | | | | | USD 210.000 177.319 0,29 | | | | |
| | | | | | Bank of New York Mellon Corp. (The), FRN 5,83% 25/10/2033 | | | | |
| | | | | | USD 481.000 510.153 0,84 | | | | |
| | | | | | Berkshire Hathaway Energy Co. 4,45% 15/01/2049 | | | | |
| | | | | | USD 100.000 87.721 0,14 | | | | |
| | | | | | Berkshire Hathaway Finance Corp. 4,20% 15/08/2048 | | | | |
| | | | | | USD 244.000 224.995 0,37 | | | | |
| | | | | | Berkshire Hathaway Finance Corp. 2,50% 15/01/2051 | | | | |
| | | | | | USD 32.000 20.910 0,03 | | | | |
| | | | | | Boston Scientific Corp. 1,90% 01/06/2025 | | | | |
| | | | | | USD 466.000 446.263 0,73 | | | | |
| | | | | | Boston Scientific Corp. 4,70% 01/03/2049 | | | | |
| | | | | | USD 103.000 99.141 0,16 | | | | |
| | | | | | BP Capital Markets America, Inc. 3,80% 21/09/2025 | | | | |
| | | | | | USD 161.000 158.829 0,26 | | | | |
| | | | | | BP Capital Markets America, Inc. 3,41% 11/02/2026 | | | | |
| | | | | | USD 202.000 197.324 0,32 | | | | |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Devisenterminkontrakte

| Gekaufte Währung | Gekaufter Betrag | Verkaufte Währung | Verkaufter Betrag | Fälligkeit | Gegenpartei | Markt-gerechter Wert USD | % des Netto-vermögens |
|---|------------------|--------------------|-------------------|-------------|----------------|--------------------------|------------------------|
| Klasse EUR Hedged (acc)* | | | | | | | |
| EUR | 21.186 | USD | 22.875 | 02/01/2024 | Barclays | 527 | - |
| EUR | 67.612 | USD | 74.165 | 02/01/2024 | Barclays | 522 | - |
| EUR | 25.124 | USD | 27.642 | 02/02/2024 | Barclays | 147 | - |
| EUR | 176.737 | USD | 193.101 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 2.131 | 0,01 |
| EUR | 19.464 | USD | 21.243 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 258 | - |
| EUR | 96.803 | USD | 106.281 | 02/01/2024 | Citibank NA | 652 | - |
| EUR | 56.702 | USD | 61.732 | 02/01/2024 | Goldman Sachs | 905 | - |
| EUR | 34.758 | USD | 37.988 | 02/01/2024 | HSBC | 407 | - |
| EUR | 26.723 | USD | 28.793 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 726 | - |
| EUR | 42.705 | USD | 46.143 | 02/01/2024 | RBC | 1.030 | - |
| EUR | 36.376 | USD | 39.916 | 02/01/2024 | RBC | 266 | - |
| EUR | 18.012 | USD | 19.818 | 02/01/2024 | RBC | 79 | - |
| EUR | 6.195.319 | USD | 6.819.957 | 02/01/2024 | State Street | 23.702 | 0,04 |
| USD | 7.425.961 | EUR | 6.670.824 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 57.035 | 0,10 |
| USD | 25.394 | EUR | 22.929 | 02/02/2024 | BNP Paribas | 33 | - |
| Klasse XXX** | | | | | | | |
| GBP | 62.162 | USD | 77.868 | 02/01/2024 | Barclays | 1.376 | - |
| GBP | 285.280 | USD | 363.124 | 02/01/2024 | Barclays | 551 | - |
| GBP | 18.658.812 | USD | 23.706.127 | 02/01/2024 | Citibank NA | 80.120 | 0,13 |
| GBP | 176.696 | USD | 222.252 | 02/01/2024 | Citibank NA | 3.000 | 0,01 |
| GBP | 125.052 | USD | 158.140 | 02/01/2024 | Citibank NA | 1.277 | - |
| GBP | 58.569 | USD | 73.440 | 02/01/2024 | Citibank NA | 1.224 | - |
| GBP | 54.109 | USD | 68.703 | 02/01/2024 | Citibank NA | 276 | - |
| GBP | 74.354 | USD | 94.224 | 02/02/2024 | HSBC | 579 | - |
| GBP | 77.575 | USD | 97.559 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 1.334 | - |
| GBP | 108.961 | USD | 137.638 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 1.265 | - |
| GBP | 162.896 | USD | 206.423 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 1.236 | - |
| GBP | 123.824 | USD | 156.092 | 02/01/2024 | RBC | 1.759 | 0,01 |
| USD | 25.250.141 | GBP | 19.737.621 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 88.629 | 0,15 |
| Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,59%) | | | | | | 271.046 | 0,45 |
| Klasse EUR Hedged (acc)* | | | | | | | |
| EUR | 6.670.824 | USD | 7.435.033 | 02/02/2024 | BNP Paribas | (56.612) | (0,09) |
| EUR | 54.776 | USD | 60.954 | 02/02/2024 | State Street | (367) | - |
| USD | 18.403 | EUR | 16.770 | 02/01/2024 | Citibank NA | (121) | - |
| USD | 22.534 | EUR | 20.644 | 02/01/2024 | Citibank NA | (271) | - |
| USD | 39.884 | EUR | 36.995 | 02/01/2024 | Goldman Sachs | (983) | - |
| USD | 639 | EUR | 586 | 02/01/2024 | HSBC | (8) | - |
| USD | 31.545 | EUR | 28.824 | 02/01/2024 | HSBC | (295) | - |
| USD | 19.253 | EUR | 17.753 | 02/01/2024 | HSBC | (357) | - |
| USD | 12.661 | EUR | 11.480 | 02/02/2024 | State Street | (37) | - |
| Klasse XXX** | | | | | | | |
| GBP | 19.737.621 | USD | 25.254.225 | 02/02/2024 | BNP Paribas | (88.189) | (0,15) |
| GBP | 199.261 | USD | 254.838 | 02/01/2024 | Citibank NA | (820) | - |
| GBP | 162.524 | USD | 207.544 | 02/02/2024 | Citibank NA | (322) | - |
| USD | 108.924 | GBP | 85.928 | 02/01/2024 | HSBC | (617) | - |
| USD | 63.628 | GBP | 50.403 | 02/01/2024 | HSBC | (626) | - |
| USD | 356 | GBP | 283 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | (5) | - |
| USD | 75.248 | GBP | 59.426 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | (508) | - |
| USD | 136.026 | GBP | 108.266 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | (1.992) | (0,01) |
| USD | 59.186 | GBP | 46.496 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | (98) | - |
| USD | 64.794 | GBP | 51.269 | 02/01/2024 | State Street | (564) | - |
| USD | 43.055 | GBP | 33.895 | 02/02/2024 | State Street | (162) | - |
| Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: (0,16)%) | | | | | | (152.954) | (0,25) |

*Zur Wahrungssicherung der Aktienklasse abgeschlossene Verträge.

^Anteilklasse in der Schweiz nicht zum Angebot zugelassen.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Finanzterminkontrakte

| Wertpapierbeschreibung | Anzahl der Geschäfte | Währung | Underlying Exposure USD | Gegenpartei | Marktgerechter Wert USD | % des Nettovermögens |
|--|----------------------|---------|-------------------------|---------------|-------------------------|----------------------|
| <i>Vereinigte Staaten (31. Dezember 2022: 0,02%)</i> | | | | | | |
| US 10-Year Ultra Note, 19/03/2024 | 17 | USD | 1.920.016 | Goldman Sachs | 86.250 | 0,14 |
| US 5-Year Note, 28/03/2024 | 19 | USD | 2.023.750 | Goldman Sachs | 42.945 | 0,07 |
| <i>Vereinigte Staaten insgesamt</i> | | | | | 129.195 | 0,21 |
| Summe nicht realisierter Gewinne aus Finanzterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,02%) | | | | | 129.195 | 0,21 |
| <i>Vereinigte Staaten (31. Dezember 2022: (0,01)%)</i> | | | | | | |
| US 10-Year Note, 19/03/2024 | (24) | USD | (2.626.750) | Goldman Sachs | (82.625) | (0,14) |
| US 2-Year Note, 28/03/2024 | (1) | USD | (203.977) | Goldman Sachs | (1.937) | - |
| US Long Bond, 19/03/2024 | (6) | USD | (694.531) | Goldman Sachs | (55.094) | (0,09) |
| <i>Vereinigte Staaten insgesamt</i> | | | | | (139.656) | (0,23) |
| Summe nicht realisierter Verluste aus Finanzterminkontrakten (31. Dezember 2022: (0,01)%) | | | | | (139.656) | (0,23) |

| | Marktgerechter Wert USD | % des Nettovermögens |
|---|-------------------------|----------------------|
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 60.669.784 | 99,52 |
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert | (292.610) | (0,48) |
| Barguthaben, Bareinschüsse Verbindlichkeiten bei Banken | 180.169 | 0,30 |
| Zahlungsmitteläquivalente | | |
| | Währung | Anzahl/Nennwert |
| Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 0,27%) | | |
| JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (dist.) (1) | USD | 388.150 |
| Summe Zahlungsmitteläquivalente | | |
| Sonstige Aktiva und Passiva | | 19.531 |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | | |
| | | 60.965.024 |

| Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft) | % der Summe der Vermögenswerte |
|---|--------------------------------|
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind | 54,13 |
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die an einem anderen regulierten Markt gehandelt werden | 43,05 |
| Organismen für gemeinsame Anlagen | 0,63 |
| Finanzderivate, die nicht an einem regulierten Markt gehandelt werden | 0,21 |
| OTC-Finanzderivate | 0,44 |
| Sonstige Aktiva | 1,54 |
| Summe Aktiva | 100,00 |

(1) Eine verbundene Partei des Fonds.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens | Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens | |
|--|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|--|-----------|---------------------|------------------------------------|--|--|
| Anleihen | | | | | Perusahaan Perseroan Persero PT Perusahaan Listrik Negara 4,00% 30/06/2050 | | | | | |
| Unternehmensanleihen (31. Dezember 2022: 13,24%) | | | | | USD | 200.000 | 154.750 | 0,03 | | |
| <i>Aserbaidshjan (31. Dezember 2022: 0,82%)</i> | | | | | <i>Indonesien insgesamt</i> | | | | | |
| Southern Gas Corridor CJSC 6,88% 24/03/2026 | | | | | USD | 2.941.000 | 2.982.358 | 0,52 | 4.178.079 | |
| <i>Aserbaidshjan insgesamt</i> | | | | | | | | | | |
| | | | | | USD | | 2.982.358 | 0,52 | | |
| <i>Bahrain (31. Dezember 2022: 2,19%)</i> | | | | | <i>Irland (31. Dezember 2022: 0,00%) (1)</i> | | | | | |
| Oil & Gas Holding Co. BSCC (The) 7,50% 25/10/2027 | | | | | USD | 1.166.000 | 1.227.215 | 0,22 | Vnesheconombank Via VEB Finance plc 6,80% 22/11/2025 | |
| <i>Bahrain insgesamt</i> | | | | | USD | | | 23.600 | - | |
| | | | | | <i>Irland insgesamt</i> | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | 23.600 | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| <i>Britische Jungferninseln (31. Dezember 2022: 1,12%)</i> | | | | | <i>Malaysia (31. Dezember 2022: 1,45%)</i> | | | | | |
| Minmetals Bounteous Finance BVI Ltd., FRN 3,38% 31/12/2049 | | | | | USD | 791.000 | 778.146 | 0,14 | Petronas Capital Ltd. 3,50% 18/03/2025 | |
| Sinopec Group Overseas Development 2012 Ltd. 4,88% 17/05/2042 | | | | | USD | 426.000 | 419.248 | 0,07 | Petronas Capital Ltd. 3,50% 21/04/2030 | |
| Sinopec Group Overseas Development 2017 Ltd. 3,63% 12/04/2027 | | | | | USD | 1.620.000 | 1.578.755 | 0,28 | Petronas Capital Ltd. 2,48% 28/01/2032 | |
| Sinopec Group Overseas Development 2018 Ltd. 2,95% 12/11/2029 | | | | | USD | 1.224.000 | 1.133.914 | 0,20 | Petronas Capital Ltd. 4,50% 18/03/2045 | |
| Sinopec Group Overseas Development 2018 Ltd. 2,70% 13/05/2030 | | | | | USD | 332.000 | 301.642 | 0,05 | Petronas Capital Ltd. 4,55% 21/04/2050 | |
| Sinopec Group Overseas Development 2018 Ltd. 2,30% 08/01/2031 | | | | | USD | 718.000 | 629.004 | 0,11 | Petronas Capital Ltd. 4,80% 21/04/2060 | |
| SPIC MTN Co. Ltd. 1,63% 27/07/2025 | | | | | USD | 1.498.000 | 1.419.220 | 0,25 | Petronas Capital Ltd. 3,40% 28/04/2061 | |
| State Grid Overseas Investment BVI Ltd. 3,50% 04/05/2027 | | | | | USD | 1.326.000 | 1.283.382 | 0,23 | <i>Malaysia insgesamt</i> | |
| State Grid Overseas Investment BVI Ltd. 1,63% 05/08/2030 | | | | | USD | 969.000 | 816.576 | 0,14 | 8.671.328 | |
| <i>Britische Jungferninseln insgesamt</i> | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | 8.359.887 | | | | | |
| | | | | | 1,47 | | | | | |
| <i>Kaimaninseln (31. Dezember 2022: 0,70%)</i> | | | | | <i>Mexiko (31. Dezember 2022: 1,77%)</i> | | | | | |
| DP World Crescent Ltd. 3,88% 18/07/2029 | | | | | USD | 539.000 | 509.959 | 0,09 | Comision Federal de Electricidad 4,69% 15/05/2029 | |
| DP World Salaam, FRN 6,00% 31/12/2049 | | | | | USD | 400.000 | 398.264 | 0,07 | Mexico City Airport Trust 5,50% 31/07/2047 | |
| EDO Sukuk Ltd. 5,88% 21/09/2033 | | | | | USD | 1.185.000 | 1.219.809 | 0,21 | Petroleos Mexicanos 4,50% 23/01/2026 | |
| Gaci First Investment Co. 4,75% 14/02/2030 | | | | | USD | 237.000 | 236.630 | 0,04 | Petroleos Mexicanos 6,88% 04/08/2026 | |
| Gaci First Investment Co. 5,25% 13/10/2032 | | | | | USD | 960.000 | 992.700 | 0,18 | Petroleos Mexicanos 6,50% 13/03/2027 | |
| Gaci First Investment Co. 4,88% 14/02/2035 | | | | | USD | 1.810.000 | 1.764.750 | 0,31 | Petroleos Mexicanos 5,35% 12/02/2028 | |
| <i>Kaimaninseln insgesamt</i> | | | | | USD | | | 1.160.000 | 0,18 | |
| | | | | | USD | | | 3.524.000 | 0,51 | |
| | | | | | USD | | | 593.000 | 0,10 | |
| | | | | | USD | | | 1.146.000 | 0,15 | |
| | | | | | USD | | | 131.000 | 0,02 | |
| | | | | | USD | | | 452.000 | 0,05 | |
| | | | | | USD | | | 3.320.000 | 0,37 | |
| | | | | | USD | | | 5.647.000 | 0,70 | |
| | | | | | USD | | | 552.000 | 0,06 | |
| | | | | | 19.991.912 | | | | | |
| | | | | | 3,50 | | | | | |
| <i>Panama (31. Dezember 2022: 0,20%)</i> | | | | | <i>Panama (31. Dezember 2022: 0,20%)</i> | | | | | |
| Aeropuerto Internacional de Tocumen SA 5,13% 11/08/2061 | | | | | USD | 719.000 | 539.300 | 0,09 | Aeropuerto Internacional de Tocumen SA 5,13% 11/08/2061 | |
| Banco Nacional de Panama 2,50% 11/08/2030 | | | | | USD | 668.000 | 496.211 | 0,09 | Banco Nacional de Panama 2,50% 11/08/2030 | |
| <i>Panama insgesamt</i> | | | | | <i>Panama insgesamt</i> | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | 1.035.511 | | | | | |
| | | | | | 0,18 | | | | | |
| <i>Peru (31. Dezember 2022: 0,25%)</i> | | | | | <i>Peru (31. Dezember 2022: 0,25%)</i> | | | | | |
| Petroleos del Peru SA 4,75% 19/06/2032 | | | | | USD | 249.000 | 176.075 | 0,03 | Petroleos del Peru SA 4,75% 19/06/2032 | |
| Petroleos del Peru SA, 144A 4,75% 19/06/2032 | | | | | USD | 223.000 | 157.690 | 0,03 | Petroleos del Peru SA, 144A 4,75% 19/06/2032 | |
| Petroleos del Peru SA 5,63% 19/06/2047 | | | | | USD | 1.668.000 | 1.025.470 | 0,18 | Petroleos del Peru SA 5,63% 19/06/2047 | |
| <i>Peru insgesamt</i> | | | | | <i>Peru insgesamt</i> | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | 1.359.235 | | | | | |
| | | | | | 0,24 | | | | | |
| <i>Katar (31. Dezember 2022: 0,60%)</i> | | | | | <i>Katar (31. Dezember 2022: 0,60%)</i> | | | | | |
| QatarEnergy 1,38% 12/09/2026 | | | | | USD | 388.000 | 355.656 | 0,06 | QatarEnergy 1,38% 12/09/2026 | |
| QatarEnergy 2,25% 12/07/2031 | | | | | USD | 3.502.000 | 2.976.525 | 0,52 | QatarEnergy 2,25% 12/07/2031 | |
| QatarEnergy 3,13% 12/07/2041 | | | | | USD | 478.000 | 366.913 | 0,06 | QatarEnergy 3,13% 12/07/2041 | |
| QatarEnergy 3,30% 12/07/2051 | | | | | USD | 1.528.000 | 1.113.301 | 0,20 | QatarEnergy 3,30% 12/07/2051 | |
| <i>Katar insgesamt</i> | | | | | <i>Katar insgesamt</i> | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | 4.812.395 | | | | | |
| | | | | | 0,84 | | | | | |
| <i>Südafrika (31. Dezember 2022: 0,67%)</i> | | | | | <i>Südafrika (31. Dezember 2022: 0,67%)</i> | | | | | |
| Transnet SOC Ltd. 8,25% 06/02/2028 | | | | | USD | 1.807.000 | 1.814.906 | 0,32 | Transnet SOC Ltd. 8,25% 06/02/2028 | |
| <i>Südafrika insgesamt</i> | | | | | <i>Südafrika insgesamt</i> | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | 1.814.906 | | | | | |
| | | | | | 0,32 | | | | | |
| <i>Vereinigte Arabische Emirate (31. Dezember 2022: 0,70%)</i> | | | | | <i>Vereinigte Arabische Emirate (31. Dezember 2022: 0,70%)</i> | | | | | |
| Abu Dhabi Crude Oil Pipeline LLC 4,60% 02/11/2047 | | | | | USD | 983.000 | 899.138 | 0,16 | Abu Dhabi Crude Oil Pipeline LLC 4,60% 02/11/2047 | |
| DP World Ltd. 6,85% 02/07/2037 | | | | | USD | 850.000 | 936.088 | 0,16 | DP World Ltd. 6,85% 02/07/2037 | |
| DP World Ltd. 5,63% 25/09/2048 | | | | | USD | 403.000 | 385.586 | 0,07 | DP World Ltd. 5,63% 25/09/2048 | |
| MDGH GMTN RSC Ltd. 2,50% 21/05/2026 | | | | | USD | 401.000 | 379.406 | 0,07 | MDGH GMTN RSC Ltd. 2,50% 21/05/2026 | |
| MDGH GMTN RSC Ltd. 2,88% 07/11/2029 | | | | | USD | 869.000 | 790.564 | 0,14 | MDGH GMTN RSC Ltd. 2,88% 07/11/2029 | |
| MDGH GMTN RSC Ltd. 5,50% 28/04/2033 | | | | | USD | 1.099.000 | 1.162.984 | 0,20 | MDGH GMTN RSC Ltd. 5,50% 28/04/2033 | |
| MDGH GMTN RSC Ltd. 3,70% 07/11/2049 | | | | | USD | 430.000 | 343.733 | 0,06 | MDGH GMTN RSC Ltd. 3,70% 07/11/2049 | |
| MDGH GMTN RSC Ltd. 3,95% 21/05/2050 | | | | | USD | 1.068.000 | 884.657 | 0,15 | MDGH GMTN RSC Ltd. 3,95% 21/05/2050 | |
| <i>Vereinigte Arabische Emirate insgesamt</i> | | | | | <i>Vereinigte Arabische Emirate insgesamt</i> | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | 5.782.156 | | | | | |
| | | | | | 1,01 | | | | | |
| Gesamtanlage in Unternehmensanleihen | | | | | Gesamtanlage in Unternehmensanleihen | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | 71.527.225 | | | | | |
| | | | | | 12,53 | | | | | |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens | Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|---|-----------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Staatsanleihen (31. Dezember 2022: 84,82%) | | | | | Chile Government Bond 3,50% | | | | |
| <i>Angola (31. Dezember 2022: 0,00%)</i> | | | | | 31/01/2034 | | | | |
| Angola Government Bond 8,25% | | | | | | USD | 675.000 | 600.961 | 0,11 |
| 09/05/2028 | USD | 1.440.000 | 1.324.800 | 0,23 | Chile Government Bond 4,95% | | | | |
| Angola Government Bond 8,75% | | | | | 05/01/2036 | | | | |
| 14/04/2032 | USD | 1.162.000 | 1.024.013 | 0,18 | USD | 925.000 | 913.148 | 0,16 | |
| <i>Angola insgesamt</i> | | | | | Chile Government Bond 3,10% | | | | |
| | | | 2.348.813 | 0,41 | 07/05/2041 | | | | |
| <i>Aserbaidshjan (31. Dezember 2022: 0,80%)</i> | | | | | Chile Government Bond 3,50% | | | | |
| Azerbaijan Government Bond 3,50% | | | | | 25/01/2050 | | | | |
| 01/09/2032 | USD | 1.915.000 | 1.657.672 | 0,29 | USD | 400.000 | 303.375 | 0,05 | |
| <i>Aserbaidshjan insgesamt</i> | | | | | Chile Government Bond 5,33% | | | | |
| | | | 1.657.672 | 0,29 | 05/01/2054 | | | | |
| <i>Bahrain (31. Dezember 2022: 3,68%)</i> | | | | | Chile Government Bond 3,25% | | | | |
| Bahrain Government Bond 7,00% | | | | | 21/09/2071 | | | | |
| 26/01/2026 | USD | 2.759.000 | 2.809.869 | 0,49 | USD | 1.509.467 | 1.500.505 | 0,26 | |
| Bahrain Government Bond 7,00% | | | | | <i>Chile insgesamt</i> | | | | |
| 12/10/2028 | USD | 1.588.000 | 1.651.520 | 0,29 | 11.083.678 | | | | |
| Bahrain Government Bond 6,75% | | | | | 1,94 | | | | |
| 20/09/2029 | USD | 2.558.000 | 2.594.771 | 0,46 | <i>China (31. Dezember 2022: 1,11%)</i> | | | | |
| Bahrain Government Bond 5,45% | | | | | China Government Bond 0,55% | | | | |
| 16/09/2032 | USD | 2.247.000 | 2.059.516 | 0,36 | 21/10/2025 | | | | |
| Bahrain Government Bond 5,25% | | | | | China Government Bond 2,63% | | | | |
| 25/01/2033 | USD | 1.124.000 | 998.604 | 0,18 | 02/11/2027 | | | | |
| Bahrain Government Bond 5,63% | | | | | China Government Bond 3,50% | | | | |
| 18/05/2034 | USD | 3.138.000 | 2.835.968 | 0,50 | 19/10/2028 | | | | |
| Bahrain Government Bond 7,75% | | | | | China Government Bond 2,13% | | | | |
| 18/04/2035 | USD | 400.000 | 417.375 | 0,07 | 03/12/2029 | | | | |
| Bahrain Government Bond 6,00% | | | | | China Government Bond 1,75% | | | | |
| 19/09/2044 | USD | 2.497.000 | 2.050.786 | 0,36 | 26/10/2031 | | | | |
| CBB International Sukuk Co. 7 SPC 6,88% | | | | | Export-Import Bank of China (The) 2,88% | | | | |
| 05/10/2025 | USD | 757.000 | 770.011 | 0,14 | 26/04/2026 | | | | |
| CBB International Sukuk Co. 7 SPC, 144A | | | | | Export-Import Bank of China (The) 3,88% | | | | |
| 6,88% 05/10/2025 | USD | 235.000 | 239.039 | 0,04 | 16/05/2026 | | | | |
| CBB International Sukuk Programme Co. | | | | | <i>China insgesamt</i> | | | | |
| WLL 4,50% 30/03/2027 | USD | 1.371.000 | 1.328.156 | 0,23 | 7.515.987 | | | | |
| CBB International Sukuk Programme Co. | | | | | 1,32 | | | | |
| WLL 3,95% 16/09/2027 | USD | 2.960.000 | 2.803.675 | 0,49 | <i>Kolumbien (31. Dezember 2022: 6,04%)</i> | | | | |
| CBB International Sukuk Programme Co. | | | | | Colombia Government Bond 4,50% | | | | |
| WLL 3,88% 18/05/2029 | USD | 3.539.000 | 3.205.007 | 0,56 | 28/01/2026 | | | | |
| CBB International Sukuk Programme Co. | | | | | Colombia Government Bond 3,88% | | | | |
| WLL 6,25% 18/10/2030 | USD | 466.000 | 471.679 | 0,08 | 25/04/2027 | | | | |
| <i>Bahrain insgesamt</i> | | | | | Colombia Government Bond 4,50% | | | | |
| | | | 24.235.976 | 4,25 | 15/03/2029 | | | | |
| <i>Brasilien (31. Dezember 2022: 7,06%)</i> | | | | | Colombia Government Bond 3,00% | | | | |
| Brazil Government Bond 4,25% | | | | | 30/01/2030 | | | | |
| 07/01/2025 | USD | 5.863.000 | 5.784.216 | 1,01 | Colombia Government Bond 3,13% | | | | |
| Brazil Government Bond 2,88% | | | | | 15/04/2031 | | | | |
| 06/06/2025 | USD | 1.124.000 | 1.083.958 | 0,19 | Colombia Government Bond 3,25% | | | | |
| Brazil Government Bond 6,00% | | | | | 22/04/2032 | | | | |
| 07/04/2026 | USD | 373.000 | 382.884 | 0,07 | Colombia Government Bond 7,50% | | | | |
| Brazil Government Bond 4,63% | | | | | 02/02/2034 | | | | |
| 13/01/2028 | USD | 3.564.000 | 3.522.551 | 0,62 | Colombia Government Bond 7,38% | | | | |
| Brazil Government Bond 4,50% | | | | | 18/09/2037 | | | | |
| 30/05/2029 | USD | 3.464.000 | 3.337.910 | 0,59 | Colombia Government Bond 6,13% | | | | |
| Brazil Government Bond 3,88% | | | | | 18/01/2041 | | | | |
| 12/06/2030 | USD | 1.565.000 | 1.430.019 | 0,25 | Colombia Government Bond 5,63% | | | | |
| Brazil Government Bond 3,75% | | | | | 26/02/2044 | | | | |
| 12/09/2031 | USD | 3.407.000 | 3.032.673 | 0,53 | Colombia Government Bond 5,00% | | | | |
| Brazil Government Bond 6,00% | | | | | 15/06/2045 | | | | |
| 20/10/2033 | USD | 3.797.000 | 3.790.735 | 0,67 | Colombia Government Bond 5,20% | | | | |
| Brazil Government Bond 5,00% | | | | | 15/05/2049 | | | | |
| 27/01/2045 | USD | 3.260.000 | 2.648.750 | 0,46 | Colombia Government Bond 4,13% | | | | |
| Brazil Government Bond 5,63% | | | | | 15/05/2051 | | | | |
| 21/02/2047 | USD | 3.400.000 | 2.978.400 | 0,52 | Colombia Government Bond 8,75% | | | | |
| Brazil Government Bond 4,75% | | | | | 14/11/2053 | | | | |
| 14/01/2050 | USD | 5.528.000 | 4.242.740 | 0,74 | Colombia Government Bond 3,88% | | | | |
| <i>Brasilien insgesamt</i> | | | | | 15/02/2061 | | | | |
| | | | 32.234.836 | 5,65 | <i>Kolumbien insgesamt</i> | | | | |
| <i>Kaimaninseln (31. Dezember 2022: 0,00%)</i> | | | | | 26.447.732 | | | | |
| KSA Sukuk Ltd. 5,27% 25/10/2028 | | | | | 4,63 | | | | |
| 25/10/2028 | USD | 1.285.000 | 1.333.187 | 0,23 | <i>Costa Rica (31. Dezember 2022: 1,14%)</i> | | | | |
| KSA Sukuk Ltd. 4,30% 19/01/2029 | | | | | Costa Rica Government Bond 6,13% | | | | |
| 19/01/2029 | USD | 390.000 | 389.756 | 0,07 | 19/02/2031 | | | | |
| RAK Capital 3,09% 31/03/2025 | | | | | Costa Rica Government Bond 6,55% | | | | |
| 31/03/2025 | USD | 269.000 | 260.426 | 0,05 | 03/04/2034 | | | | |
| Sharjah Sukuk Program Ltd. 4,23% | | | | | Costa Rica Government Bond 7,00% | | | | |
| 14/03/2028 | USD | 451.000 | 431.692 | 0,08 | 04/04/2044 | | | | |
| Sharjah Sukuk Program Ltd. 3,23% | | | | | Costa Rica Government Bond 7,16% | | | | |
| 23/10/2029 | USD | 984.000 | 880.987 | 0,15 | 12/03/2045 | | | | |
| <i>Kaimaninseln insgesamt</i> | | | | | Costa Rica Government Bond 7,30% | | | | |
| | | | 3.296.048 | 0,58 | 13/11/2054 | | | | |
| <i>Chile (31. Dezember 2022: 1,44%)</i> | | | | | <i>Costa Rica insgesamt</i> | | | | |
| Chile Government Bond 3,24% | | | | | 7.909.421 | | | | |
| 06/02/2028 | USD | 886.000 | 842.254 | 0,15 | 1,39 | | | | |
| Chile Government Bond 2,45% | | | | | <i>Dominikanische Republik (31. Dezember 2022: 6,33%)</i> | | | | |
| 31/01/2031 | USD | 730.000 | 634.187 | 0,11 | Dominican Republic Government Bond | | | | |
| Chile Government Bond 2,55% | | | | | 5,50% 27/01/2025 | | | | |
| 27/01/2032 | USD | 500.000 | 428.900 | 0,07 | Dominican Republic Government Bond | | | | |
| Chile Government Bond 2,55% | | | | | 6,88% 29/01/2026 | | | | |
| 27/07/2033 | USD | 3.326.000 | 2.747.068 | 0,48 | Dominican Republic Government Bond | | | | |
| | | | | | 5,95% 25/01/2027 | | | | |
| | | | | | Dominican Republic Government Bond | | | | |
| | | | | | 6,00% 19/07/2028 | | | | |
| | | | | | Dominican Republic Government Bond | | | | |
| | | | | | 5,50% 22/02/2029 | | | | |
| | | | | | Dominican Republic Government Bond | | | | |
| | | | | | 4,50% 30/01/2030 | | | | |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens | Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|---|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Dominican Republic Government Bond 4,88% 23/09/2032 | USD | 4.086.000 | 3.714.746 | 0,65 | Perusahaan Penerbit SBSN Indonesia III 4,70% 06/06/2032 | USD | 1.553.000 | 1.555.427 | 0,27 |
| Dominican Republic Government Bond 6,00% 22/02/2033 | USD | 260.000 | 255.455 | 0,05 | Perusahaan Penerbit SBSN Indonesia III 5,60% 15/11/2033 | USD | 461.000 | 490.439 | 0,09 |
| Dominican Republic Government Bond 7,45% 30/04/2044 | USD | 1.734.000 | 1.835.439 | 0,32 | <i>Indonesien insgesamt</i> | | | 20.635.343 | 3,62 |
| Dominican Republic Government Bond 6,85% 27/01/2045 | USD | 1.797.000 | 1.787.116 | 0,31 | <i>Irak (31. Dezember 2022: 0,61%)</i> | | | | |
| Dominican Republic Government Bond 6,50% 15/02/2048 | USD | 1.458.000 | 1.388.016 | 0,24 | Iraq Government Bond 5,80% 15/01/2028 | USD | 2.005.875 | 1.871.732 | 0,33 |
| Dominican Republic Government Bond 6,40% 05/06/2049 | USD | 1.461.000 | 1.373.340 | 0,24 | <i>Irak insgesamt</i> | | | 1.871.732 | 0,33 |
| Dominican Republic Government Bond 5,88% 30/01/2060 | USD | 4.744.000 | 4.098.816 | 0,72 | <i>Elfenbeinküste (31. Dezember 2022: 0,39%)</i> | | | | |
| <i>Dominikanische Republik insgesamt</i> | | | 25.699.487 | 4,50 | Ivory Coast Government Bond 6,13% 15/06/2033 | USD | 1.651.000 | 1.515.824 | 0,27 |
| <i>Guatemala (31. Dezember 2022: 0,47%)</i> | | | | | <i>Elfenbeinküste insgesamt</i> | | | 1.515.824 | 0,27 |
| Guatemala Government Bond 6,60% 13/06/2036 | USD | 400.000 | 411.000 | 0,07 | <i>Jamaika (31. Dezember 2022: 1,80%)</i> | | | | |
| Guatemala Government Bond 6,13% 01/06/2050 | USD | 2.858.000 | 2.703.668 | 0,48 | Jamaica Government Bond 6,75% 28/04/2028 | USD | 1.428.000 | 1.515.208 | 0,27 |
| <i>Guatemala insgesamt</i> | | | 3.114.668 | 0,55 | Jamaica Government Bond 8,00% 15/03/2039 | USD | 1.229.000 | 1.530.105 | 0,27 |
| <i>Ungarn (31. Dezember 2022: 1,16%)</i> | | | | | Jamaica Government Bond 7,88% 28/07/2045 | USD | 3.099.000 | 3.785.428 | 0,66 |
| Hungary Government Bond 5,25% 16/06/2029 | USD | 1.446.000 | 1.453.996 | 0,25 | <i>Jamaika insgesamt</i> | | | 6.830.741 | 1,20 |
| Hungary Government Bond 2,13% 22/09/2031 | USD | 4.152.000 | 3.346.803 | 0,59 | <i>Jordanien (31. Dezember 2022: 1,33%)</i> | | | | |
| Hungary Government Bond 5,50% 16/06/2034 | USD | 1.140.000 | 1.154.934 | 0,20 | Jordan Government Bond 6,13% 29/01/2026 | USD | 2.844.000 | 2.830.669 | 0,50 |
| Hungary Government Bond 7,63% 29/03/2041 | USD | 2.726.000 | 3.259.342 | 0,57 | Jordan Government Bond 7,50% 13/01/2029 | USD | 1.857.000 | 1.877.891 | 0,33 |
| Hungary Government Bond 6,75% 25/09/2052 | USD | 425.000 | 475.673 | 0,08 | Jordan Government Bond 5,85% 07/07/2030 | USD | 1.440.000 | 1.335.150 | 0,23 |
| Magyar Export-Import Bank Zrt 6,13% 04/12/2027 | USD | 1.161.000 | 1.181.143 | 0,21 | Jordan Government Bond 7,38% 10/10/2047 | USD | 1.551.000 | 1.374.186 | 0,24 |
| MFB Magyar Fejlesztési Bank Zrt 6,50% 29/06/2028 | USD | 600.000 | 616.422 | 0,11 | <i>Jordanien insgesamt</i> | | | 7.417.896 | 1,30 |
| <i>Ungarn insgesamt</i> | | | 11.488.313 | 2,01 | <i>Kasachstan (31. Dezember 2022: 0,73%)</i> | | | | |
| <i>Indonesien (31. Dezember 2022: 2,15%)</i> | | | | | Kazakhstan Government Bond 5,13% 21/07/2025 | USD | 1.613.000 | 1.631.146 | 0,28 |
| Indonesia Government Bond 5,88% 15/01/2024 | USD | 300.000 | 299.598 | 0,05 | Kazakhstan Government Bond 4,88% 14/10/2044 | USD | 1.073.000 | 1.033.098 | 0,18 |
| Indonesia Government Bond 4,13% 15/01/2025 | USD | 516.000 | 510.034 | 0,09 | Kazakhstan Government Bond 6,50% 21/07/2045 | USD | 981.000 | 1.117.899 | 0,20 |
| Indonesia Government Bond 3,85% 18/07/2027 | USD | 860.000 | 838.231 | 0,15 | <i>Kasachstan insgesamt</i> | | | 3.782.143 | 0,66 |
| Indonesia Government Bond 3,50% 11/01/2028 | USD | 1.741.000 | 1.665.375 | 0,29 | <i>Kuwait (31. Dezember 2022: 0,51%)</i> | | | | |
| Indonesia Government Bond 4,55% 11/01/2028 | USD | 551.000 | 549.278 | 0,10 | Kuwait Government Bond 3,50% 20/03/2027 | USD | 2.776.000 | 2.711.180 | 0,47 |
| Indonesia Government Bond 4,10% 24/04/2028 | USD | 503.000 | 492.626 | 0,09 | <i>Kuwait insgesamt</i> | | | 2.711.180 | 0,47 |
| Indonesia Government Bond 2,85% 14/02/2030 | USD | 1.668.000 | 1.505.370 | 0,26 | <i>Malaysia (31. Dezember 2022: 0,00%)</i> | | | | |
| Indonesia Government Bond 3,85% 15/10/2030 | USD | 289.000 | 275.092 | 0,05 | Malaysia Sovereign Sukuk Bhd. 3,04% 22/04/2025 | USD | 724.000 | 708.601 | 0,12 |
| Indonesia Government Bond 1,85% 12/03/2031 | USD | 280.000 | 232.781 | 0,04 | <i>Malaysia insgesamt</i> | | | 708.601 | 0,12 |
| Indonesia Government Bond 2,15% 28/07/2031 | USD | 800.000 | 673.250 | 0,12 | <i>Mexiko (31. Dezember 2022: 2,00%)</i> | | | | |
| Indonesia Government Bond 6,63% 17/02/2037 | USD | 256.000 | 299.360 | 0,05 | Mexico Government Bond 4,13% 21/01/2026 | USD | 225.000 | 222.891 | 0,04 |
| Indonesia Government Bond 7,75% 17/01/2038 | USD | 495.000 | 634.373 | 0,11 | Mexico Government Bond 4,15% 28/03/2027 | USD | 986.000 | 974.908 | 0,17 |
| Indonesia Government Bond 5,25% 17/01/2042 | USD | 802.000 | 834.381 | 0,15 | Mexico Government Bond 3,75% 11/01/2028 | USD | 2.953.000 | 2.845.031 | 0,50 |
| Indonesia Government Bond 4,63% 15/04/2043 | USD | 1.530.000 | 1.495.575 | 0,26 | Mexico Government Bond 4,50% 22/04/2029 | USD | 1.170.000 | 1.150.988 | 0,20 |
| Indonesia Government Bond 6,75% 15/01/2044 | USD | 953.000 | 1.167.127 | 0,20 | Mexico Government Bond 3,25% 16/04/2030 | USD | 700.000 | 632.625 | 0,11 |
| Indonesia Government Bond 5,95% 08/01/2046 | USD | 900.000 | 1.010.250 | 0,18 | Mexico Government Bond 2,66% 24/05/2031 | USD | 1.954.000 | 1.648.077 | 0,29 |
| Indonesia Government Bond 4,35% 11/01/2048 | USD | 1.489.000 | 1.375.929 | 0,24 | Mexico Government Bond 8,30% 15/08/2031 | USD | 140.000 | 168.262 | 0,03 |
| Indonesia Government Bond 4,20% 15/10/2050 | USD | 1.001.000 | 898.085 | 0,16 | Mexico Government Bond 4,75% 27/04/2032 | USD | 900.000 | 865.125 | 0,15 |
| Indonesia Government Bond 4,45% 15/04/2070 | USD | 640.000 | 575.000 | 0,10 | Mexico Government Bond 3,50% 12/02/2034 | USD | 2.465.000 | 2.085.236 | 0,37 |
| Perusahaan Penerbit SBSN Indonesia III 4,35% 10/09/2024 | USD | 504.000 | 501.637 | 0,09 | Mexico Government Bond 6,75% 27/09/2034 | USD | 2.000.000 | 2.157.500 | 0,38 |
| Perusahaan Penerbit SBSN Indonesia III 4,33% 28/05/2025 | USD | 810.000 | 804.431 | 0,14 | Mexico Government Bond 6,05% 11/01/2040 | USD | 2.376.000 | 2.396.047 | 0,42 |
| Perusahaan Penerbit SBSN Indonesia III 1,50% 09/06/2026 | USD | 400.000 | 369.250 | 0,07 | Mexico Government Bond 5,55% 21/01/2045 | USD | 3.626.000 | 3.452.632 | 0,60 |
| Perusahaan Penerbit SBSN Indonesia III 4,40% 06/06/2027 | USD | 234.000 | 232.538 | 0,04 | Mexico Government Bond 4,60% 23/01/2046 | USD | 2.175.000 | 1.811.367 | 0,32 |
| Perusahaan Penerbit SBSN Indonesia III 4,45% 20/02/2029 | USD | 600.000 | 597.187 | 0,10 | Mexico Government Bond 4,35% 15/01/2047 | USD | 206.000 | 165.508 | 0,03 |
| Perusahaan Penerbit SBSN Indonesia III 2,55% 09/06/2031 | USD | 868.000 | 752.719 | 0,13 | Mexico Government Bond 4,40% 12/02/2052 | USD | 605.000 | 478.517 | 0,08 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens | Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|--|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|--|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Mexico Government Bond 6,34% 04/05/2053 | USD | 800.000 | 814.500 | 0,14 | Panama Government Bond 3,87% 23/07/2060 | USD | 3.159.000 | 1.886.515 | 0,33 |
| Mexico Government Bond 3,77% 24/05/2061 | USD | 1.150.000 | 777.328 | 0,14 | Panama Government Bond 4,50% 19/01/2063 | USD | 891.000 | 582.213 | 0,10 |
| Mexico Government Bond 3,75% 19/04/2071 | USD | 1.863.000 | 1.238.895 | 0,22 | <i>Panama insgesamt</i> | | | 11.747.447 | 2,06 |
| Mexico Government Bond 5,75% 12/10/2110 | USD | 1.562.000 | 1.393.597 | 0,24 | <i>Paraguay (31. Dezember 2022: 1,03%)</i> | | | | |
| <i>Mexiko insgesamt</i> | | | 25.279.034 | 4,43 | Paraguay Government Bond 4,95% 28/04/2031 | USD | 2.060.000 | 2.010.560 | 0,35 |
| <i>Marokko (31. Dezember 2022: 0,64%)</i> | | | | | Paraguay Government Bond 6,10% 11/08/2044 | USD | 946.000 | 929.918 | 0,17 |
| Morocco Government Bond 5,95% 08/03/2028 | USD | 2.230.000 | 2.284.356 | 0,40 | Paraguay Government Bond 5,40% 30/03/2050 | USD | 1.934.000 | 1.724.161 | 0,30 |
| Morocco Government Bond 3,00% 15/12/2032 | USD | 2.580.000 | 2.119.632 | 0,37 | <i>Paraguay insgesamt</i> | | | 4.664.639 | 0,82 |
| Morocco Government Bond 6,50% 08/09/2033 | USD | 1.151.000 | 1.213.226 | 0,21 | <i>Peru (31. Dezember 2022: 1,79%)</i> | | | | |
| Morocco Government Bond 4,00% 15/12/2050 | USD | 1.423.000 | 1.021.447 | 0,18 | Peru Government Bond 4,13% 25/08/2027 | USD | 1.131.000 | 1.106.613 | 0,19 |
| <i>Marokko insgesamt</i> | | | 6.638.661 | 1,16 | Peru Government Bond 1,86% 01/12/2032 | USD | 2.753.000 | 2.150.781 | 0,38 |
| <i>Nigeria (31. Dezember 2022: 0,00%)</i> | | | | | Peru Government Bond 8,75% 21/11/2033 | USD | 1.397.000 | 1.752.362 | 0,31 |
| Nigeria Government Bond 7,63% 21/11/2025 | USD | 1.060.000 | 1.045.160 | 0,18 | Peru Government Bond 3,00% 15/01/2034 | USD | 2.404.000 | 2.023.868 | 0,35 |
| Nigeria Government Bond 6,50% 28/11/2027 | USD | 2.335.000 | 2.129.228 | 0,37 | Peru Government Bond 6,55% 14/03/2037 | USD | 125.000 | 138.906 | 0,02 |
| Nigeria Government Bond 6,13% 28/09/2028 | USD | 3.089.000 | 2.733.765 | 0,48 | Peru Government Bond 3,30% 11/03/2041 | USD | 1.395.000 | 1.081.997 | 0,19 |
| Nigeria Government Bond 8,38% 24/03/2029 | USD | 937.000 | 897.470 | 0,16 | Peru Government Bond 5,63% 18/11/2050 | USD | 943.000 | 982.488 | 0,17 |
| Nigeria Government Bond 7,14% 23/02/2030 | USD | 3.037.000 | 2.730.453 | 0,48 | Peru Government Bond 2,78% 01/12/2060 | USD | 2.434.000 | 1.514.404 | 0,27 |
| Nigeria Government Bond 8,75% 21/01/2031 | USD | 300.000 | 285.469 | 0,05 | Peru Government Bond 3,60% 15/01/2072 | USD | 740.000 | 520.960 | 0,09 |
| Nigeria Government Bond 7,88% 16/02/2032 | USD | 1.500.000 | 1.344.844 | 0,24 | Peru Government Bond 3,23% 28/07/2121 | USD | 2.165.000 | 1.345.683 | 0,24 |
| Nigeria Government Bond 7,38% 28/09/2033 | USD | 1.500.000 | 1.276.406 | 0,22 | <i>Peru insgesamt</i> | | | 12.618.062 | 2,21 |
| Nigeria Government Bond 7,63% 28/11/2047 | USD | 1.547.000 | 1.223.383 | 0,21 | <i>Philippinen (31. Dezember 2022: 2,25%)</i> | | | | |
| Nigeria Government Bond 8,25% 28/09/2051 | USD | 4.523.000 | 3.706.033 | 0,65 | Philippines Government Bond 10,63% 16/03/2025 | USD | 278.000 | 295.753 | 0,05 |
| <i>Nigeria insgesamt</i> | | | 17.372.211 | 3,04 | Philippines Government Bond 5,50% 30/03/2026 | USD | 806.000 | 818.090 | 0,14 |
| <i>Oman (31. Dezember 2022: 7,12%)</i> | | | | | Philippines Government Bond 3,00% 01/02/2028 | USD | 896.000 | 843.640 | 0,15 |
| Oman Government Bond 4,75% 15/06/2026 | USD | 4.559.000 | 4.499.163 | 0,79 | Philippines Government Bond 3,75% 14/01/2029 | USD | 747.000 | 718.521 | 0,13 |
| Oman Government Bond 6,75% 28/10/2027 | USD | 2.988.000 | 3.151.406 | 0,55 | Philippines Government Bond 9,50% 02/02/2030 | USD | 662.000 | 830.810 | 0,15 |
| Oman Government Bond 5,63% 17/01/2028 | USD | 5.539.000 | 5.635.933 | 0,99 | Philippines Government Bond 2,46% 05/05/2030 | USD | 293.000 | 259.305 | 0,05 |
| Oman Government Bond 6,00% 01/08/2029 | USD | 1.209.000 | 1.251.315 | 0,22 | Philippines Government Bond 7,75% 14/01/2031 | USD | 2.651.000 | 3.141.435 | 0,55 |
| Oman Government Bond 7,38% 28/10/2032 | USD | 2.176.000 | 2.466.360 | 0,43 | Philippines Government Bond 1,65% 10/06/2031 | USD | 758.000 | 621.323 | 0,11 |
| Oman Government Bond 6,50% 08/03/2047 | USD | 3.136.000 | 3.194.800 | 0,56 | Philippines Government Bond 6,38% 15/01/2032 | USD | 639.000 | 711.087 | 0,12 |
| Oman Government Bond 6,75% 17/01/2048 | USD | 4.164.000 | 4.347.476 | 0,76 | Philippines Government Bond 5,00% 17/07/2033 | USD | 246.000 | 252.457 | 0,04 |
| Oman Government Bond 7,00% 25/01/2051 | USD | 774.000 | 833.501 | 0,15 | Philippines Government Bond 6,38% 23/10/2034 | USD | 1.227.000 | 1.384.593 | 0,24 |
| Oman Sovereign Sukuk Co. 4,40% 01/06/2024 | USD | 70.000 | 69.453 | 0,01 | Philippines Government Bond 5,00% 13/01/2037 | USD | 1.347.000 | 1.375.203 | 0,24 |
| Oman Sovereign Sukuk Co. 5,93% 31/10/2025 | USD | 1.607.000 | 1.622.568 | 0,28 | Philippines Government Bond 3,95% 20/01/2040 | USD | 1.856.000 | 1.673.880 | 0,29 |
| Oman Sovereign Sukuk Co. 4,88% 15/06/2030 | USD | 2.762.000 | 2.730.065 | 0,48 | Philippines Government Bond 3,70% 01/03/2041 | USD | 1.243.000 | 1.065.096 | 0,19 |
| <i>Oman insgesamt</i> | | | 29.802.040 | 5,22 | Philippines Government Bond 3,70% 02/02/2042 | USD | 255.000 | 217.945 | 0,04 |
| <i>Panama (31. Dezember 2022: 1,66%)</i> | | | | | Philippines Government Bond 2,65% 10/12/2045 | USD | 1.594.000 | 1.126.759 | 0,20 |
| Panama Government Bond 3,88% 17/03/2028 | USD | 1.018.000 | 938.469 | 0,17 | Philippines Government Bond 3,20% 06/07/2046 | USD | 963.000 | 739.403 | 0,13 |
| Panama Government Bond 3,16% 23/01/2030 | USD | 1.480.000 | 1.259.387 | 0,22 | Philippines Government Bond 4,20% 29/03/2047 | USD | 524.000 | 464.395 | 0,08 |
| Panama Government Bond 2,25% 29/09/2032 | USD | 1.668.000 | 1.217.119 | 0,21 | Philippines Government Bond 5,50% 17/01/2048 | USD | 400.000 | 420.250 | 0,07 |
| Panama Government Bond 3,30% 19/01/2033 | USD | 696.000 | 550.275 | 0,10 | <i>Philippinen insgesamt</i> | | | 16.959.945 | 2,97 |
| Panama Government Bond 6,40% 14/02/2035 | USD | 398.000 | 388.050 | 0,07 | <i>Polen (31. Dezember 2022: 0,47%)</i> | | | | |
| Panama Government Bond 6,70% 26/01/2036 | USD | 1.515.000 | 1.500.797 | 0,26 | Bank Gospodarstwa Krajowego 5,38% 22/05/2033 | USD | 1.586.000 | 1.606.063 | 0,28 |
| Panama Government Bond 4,50% 16/04/2050 | USD | 1.190.000 | 824.075 | 0,14 | Poland Government Bond 3,25% 06/04/2026 | USD | 954.000 | 923.329 | 0,16 |
| Panama Government Bond 4,30% 29/04/2053 | USD | 764.000 | 510.209 | 0,09 | Poland Government Bond 5,50% 16/11/2027 | USD | 1.800.000 | 1.867.068 | 0,33 |
| Panama Government Bond 4,50% 01/04/2056 | USD | 3.117.000 | 2.090.338 | 0,37 | Poland Government Bond 5,75% 16/11/2032 | USD | 1.419.000 | 1.531.342 | 0,27 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens | Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|--|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|---|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Poland Government Bond 4,88% 04/10/2033 | USD | 1.338.000 | 1.352.384 | 0,24 | Saudi Arabia Government Bond 3,75% 21/01/2055 | USD | 200.000 | 151.750 | 0,03 |
| Poland Government Bond 5,50% 04/04/2053 | USD | 1.898.000 | 1.974.698 | 0,34 | Saudi Arabia Government Bond 3,45% 02/02/2061 | USD | 2.617.000 | 1.835.989 | 0,32 |
| <i>Polen insgesamt</i> | | | 9.254.884 | 1,62 | <i>Saudi-Arabien insgesamt</i> | | | 22.157.198 | 3,88 |
| <i>Katar (31. Dezember 2022: 2,25%)</i> | | | | | <i>Senegal (31. Dezember 2022: 0,56%)</i> | | | | |
| Qatar Government Bond 3,40% 16/04/2025 | USD | 456.000 | 446.825 | 0,08 | Senegal Government Bond 6,25% 23/05/2033 | USD | 1.027.000 | 914.672 | 0,16 |
| Qatar Government Bond 3,25% 02/06/2026 | USD | 1.609.000 | 1.560.730 | 0,27 | Senegal Government Bond 6,75% 13/03/2048 | USD | 1.700.000 | 1.333.969 | 0,23 |
| Qatar Government Bond 4,50% 23/04/2028 | USD | 200.000 | 202.354 | 0,04 | <i>Senegal insgesamt</i> | | | 2.248.641 | 0,39 |
| Qatar Government Bond 4,00% 14/03/2029 | USD | 2.665.000 | 2.641.468 | 0,46 | <i>Serbien (31. Dezember 2022: 0,31%)</i> | | | | |
| Qatar Government Bond 3,75% 16/04/2030 | USD | 1.082.000 | 1.055.718 | 0,18 | Serbia Government Bond 2,13% 01/12/2030 | USD | 2.548.000 | 2.037.330 | 0,36 |
| Qatar Government Bond 6,40% 20/01/2040 | USD | 823.000 | 954.211 | 0,17 | Serbia Government Bond 6,50% 26/09/2033 | USD | 798.000 | 816.266 | 0,14 |
| Qatar Government Bond 4,63% 02/06/2046 | USD | 1.421.000 | 1.355.392 | 0,24 | <i>Serbien insgesamt</i> | | | 2.853.596 | 0,50 |
| Qatar Government Bond, 144A 4,63% 02/06/2046 | USD | 276.000 | 263.257 | 0,05 | <i>Südafrika (31. Dezember 2022: 5,65%)</i> | | | | |
| Qatar Government Bond 5,10% 23/04/2048 | USD | 846.000 | 855.052 | 0,15 | South Africa Government Bond 5,88% 16/09/2025 | USD | 6.405.000 | 6.457.041 | 1,13 |
| Qatar Government Bond, 144A 5,10% 23/04/2048 | USD | 915.000 | 924.791 | 0,16 | South Africa Government Bond 4,88% 14/04/2026 | USD | 281.000 | 276.785 | 0,05 |
| Qatar Government Bond 4,82% 14/03/2049 | USD | 1.716.000 | 1.667.249 | 0,29 | South Africa Government Bond 4,85% 27/09/2027 | USD | 2.333.000 | 2.285.611 | 0,40 |
| Qatar Government Bond, 144A 4,82% 14/03/2049 | USD | 404.000 | 392.522 | 0,07 | South Africa Government Bond 4,30% 12/10/2028 | USD | 3.287.000 | 3.069.236 | 0,54 |
| Qatar Government Bond 4,40% 16/04/2050 | USD | 2.996.000 | 2.764.020 | 0,48 | South Africa Government Bond 4,85% 30/09/2029 | USD | 870.000 | 814.538 | 0,14 |
| <i>Katar insgesamt</i> | | | 15.083.589 | 2,64 | South Africa Government Bond 5,88% 22/06/2030 | USD | 1.174.000 | 1.138.413 | 0,20 |
| <i>Rumänien (31. Dezember 2022: 0,89%)</i> | | | | | South Africa Government Bond 5,88% 20/04/2032 | USD | 1.943.000 | 1.840.410 | 0,32 |
| Romania Government Bond 3,00% 27/02/2027 | USD | 2.218.000 | 2.062.740 | 0,36 | South Africa Government Bond 5,38% 24/07/2044 | USD | 3.634.000 | 2.893.572 | 0,51 |
| Romania Government Bond 6,63% 17/02/2028 | USD | 726.000 | 749.617 | 0,13 | South Africa Government Bond 5,00% 12/10/2046 | USD | 820.000 | 603.725 | 0,11 |
| Romania Government Bond 3,00% 14/02/2031 | USD | 982.000 | 834.867 | 0,15 | South Africa Government Bond 5,65% 27/09/2047 | USD | 1.379.000 | 1.099.752 | 0,19 |
| Romania Government Bond 3,63% 27/03/2032 | USD | 2.398.000 | 2.070.145 | 0,37 | South Africa Government Bond 5,75% 30/09/2049 | USD | 3.470.000 | 2.767.256 | 0,48 |
| Romania Government Bond 7,13% 17/01/2033 | USD | 700.000 | 755.230 | 0,13 | South Africa Government Bond 7,30% 20/04/2052 | USD | 2.825.000 | 2.669.625 | 0,47 |
| Romania Government Bond 6,13% 22/01/2044 | USD | 1.118.000 | 1.099.665 | 0,19 | <i>Südafrika insgesamt</i> | | | 25.915.964 | 4,54 |
| Romania Government Bond 5,13% 15/06/2048 | USD | 1.542.000 | 1.319.027 | 0,23 | <i>Trinidad und Tobago (31. Dezember 2022: 0,35%)</i> | | | | |
| Romania Government Bond 4,00% 14/02/2051 | USD | 890.000 | 641.192 | 0,11 | Trinidad and Tobago Government Bond 4,50% 04/08/2026 | USD | 1.555.000 | 1.543.823 | 0,27 |
| Romania Government Bond 7,63% 17/01/2053 | USD | 566.000 | 632.403 | 0,11 | <i>Trinidad und Tobago insgesamt</i> | | | 1.543.823 | 0,27 |
| <i>Rumänien insgesamt</i> | | | 10.164.886 | 1,78 | <i>Türkei (31. Dezember 2022: 8,22%)</i> | | | | |
| <i>Saudi-Arabien (31. Dezember 2022: 2,75%)</i> | | | | | Hazine Mustesarligi Varlik Kiralama A/S 9,76% 13/11/2025 | USD | 1.865.000 | 1.974.569 | 0,35 |
| Saudi Arabia Government Bond 4,00% 17/04/2025 | USD | 898.000 | 883.127 | 0,15 | Hazine Mustesarligi Varlik Kiralama A/S 5,13% 22/06/2026 | USD | 1.715.000 | 1.657.119 | 0,29 |
| Saudi Arabia Government Bond 2,90% 22/10/2025 | USD | 1.345.000 | 1.297.505 | 0,23 | Hazine Mustesarligi Varlik Kiralama A/S 7,25% 24/02/2027 | USD | 1.516.000 | 1.538.740 | 0,27 |
| Saudi Arabia Government Bond 3,25% 26/10/2026 | USD | 1.647.000 | 1.585.238 | 0,28 | Hazine Mustesarligi Varlik Kiralama A/S 8,51% 14/01/2029 | USD | 1.441.000 | 1.528.181 | 0,27 |
| Saudi Arabia Government Bond 2,50% 03/02/2027 | USD | 1.574.000 | 1.477.592 | 0,26 | Türkiye Government Bond 5,60% 14/11/2024 | USD | 2.432.000 | 2.432.000 | 0,43 |
| Saudi Arabia Government Bond 4,75% 18/01/2028 | USD | 1.069.000 | 1.077.686 | 0,19 | Türkiye Government Bond 7,38% 05/02/2025 | USD | 2.192.000 | 2.227.620 | 0,39 |
| Saudi Arabia Government Bond 3,63% 04/03/2028 | USD | 1.828.000 | 1.765.734 | 0,31 | Türkiye Government Bond 6,38% 14/10/2025 | USD | 1.180.000 | 1.181.475 | 0,21 |
| Saudi Arabia Government Bond 4,38% 16/04/2029 | USD | 598.000 | 595.197 | 0,10 | Türkiye Government Bond 4,25% 14/04/2026 | USD | 1.439.000 | 1.374.245 | 0,24 |
| Saudi Arabia Government Bond 4,50% 17/04/2030 | USD | 1.000.000 | 999.687 | 0,17 | Türkiye Government Bond 4,88% 09/10/2026 | USD | 3.723.000 | 3.579.292 | 0,63 |
| Saudi Arabia Government Bond 3,25% 22/10/2030 | USD | 1.394.000 | 1.291.053 | 0,23 | Türkiye Government Bond 6,00% 25/03/2027 | USD | 527.000 | 519.095 | 0,09 |
| Saudi Arabia Government Bond 2,75% 03/02/2032 | USD | 703.000 | 616.443 | 0,11 | Türkiye Government Bond 8,60% 24/09/2027 | USD | 503.000 | 535.695 | 0,09 |
| Saudi Arabia Government Bond 5,50% 25/10/2032 | USD | 1.416.000 | 1.505.828 | 0,26 | Türkiye Government Bond 9,88% 15/01/2028 | USD | 1.161.000 | 1.285.808 | 0,22 |
| Saudi Arabia Government Bond 2,25% 02/02/2033 | USD | 1.347.000 | 1.113.380 | 0,19 | Türkiye Government Bond 5,13% 17/02/2028 | USD | 1.965.000 | 1.869.206 | 0,33 |
| Saudi Arabia Government Bond 4,50% 26/10/2046 | USD | 3.919.000 | 3.458.517 | 0,61 | Türkiye Government Bond 6,13% 24/10/2028 | USD | 2.485.000 | 2.438.406 | 0,43 |
| Saudi Arabia Government Bond 4,63% 04/10/2047 | USD | 941.000 | 841.235 | 0,15 | Türkiye Government Bond 7,63% 26/04/2029 | USD | 1.678.000 | 1.734.632 | 0,30 |
| Saudi Arabia Government Bond 5,00% 17/04/2049 | USD | 840.000 | 791.962 | 0,14 | Türkiye Government Bond 11,88% 15/01/2030 | USD | 306.000 | 381.735 | 0,07 |
| Saudi Arabia Government Bond 5,25% 16/01/2050 | USD | 889.000 | 869.275 | 0,15 | Türkiye Government Bond 5,25% 13/03/2030 | USD | 1.031.000 | 945.942 | 0,17 |
| | | | | | Türkiye Government Bond 5,95% 15/01/2031 | USD | 1.090.000 | 1.024.818 | 0,18 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|--|----------|---------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Turkiye Government Bond 5,88% 26/06/2031 | USD | 1.143.000 | 1.065.848 | 0,19 |
| Turkiye Government Bond 8,00% 14/02/2034 | USD | 167.000 | 176.185 | 0,03 |
| Turkiye Government Bond 6,88% 17/03/2036 | USD | 2.539.000 | 2.424.745 | 0,42 |
| Turkiye Government Bond 7,25% 05/03/2038 | USD | 1.265.000 | 1.236.537 | 0,22 |
| Turkiye Government Bond 6,75% 30/05/2040 | USD | 1.469.000 | 1.344.135 | 0,23 |
| Turkiye Government Bond 6,00% 14/01/2041 | USD | 2.686.000 | 2.273.833 | 0,40 |
| Turkiye Government Bond 4,88% 16/04/2043 | USD | 1.956.000 | 1.428.076 | 0,25 |
| Turkiye Government Bond 5,75% 11/05/2047 | USD | 2.652.000 | 2.068.560 | 0,36 |
| Turkiye Government Bond 9,38% 14/03/2029 | USD | 711.000 | 784.766 | 0,14 |
| Turkiye Government Bond 9,38% 19/01/2033 | USD | 2.501.000 | 2.819.878 | 0,49 |
| Turkiye Government Bond 6,50% 20/09/2033 | USD | 364.000 | 347.620 | 0,06 |
| Turkiye Government Bond 6,63% 17/02/2045 | USD | 529.000 | 463.536 | 0,08 |
| <i>Türkei insgesamt</i> | | | 44.662.297 | 7,83 |
| <i>Vereinigte Arabische Emirate (31. Dezember 2022: 2,08%)</i> | | | | |
| Abu Dhabi Government Bond 2,50% 16/04/2025 | USD | 1.147.000 | 1.109.298 | 0,20 |
| Abu Dhabi Government Bond 3,13% 03/05/2026 | USD | 2.028.000 | 1.964.341 | 0,34 |
| Abu Dhabi Government Bond 3,13% 11/10/2027 | USD | 1.244.000 | 1.192.486 | 0,21 |
| Abu Dhabi Government Bond 1,63% 02/06/2028 | USD | 1.360.000 | 1.216.126 | 0,21 |
| Abu Dhabi Government Bond 2,50% 30/09/2029 | USD | 370.000 | 338.117 | 0,06 |
| Abu Dhabi Government Bond 1,70% 02/03/2031 | USD | 1.043.000 | 882.034 | 0,16 |
| Abu Dhabi Government Bond 1,88% 15/09/2031 | USD | 700.000 | 592.277 | 0,10 |
| Abu Dhabi Government Bond 4,13% 11/10/2047 | USD | 750.000 | 653.970 | 0,12 |
| Abu Dhabi Government Bond 3,13% 30/09/2049 | USD | 629.000 | 460.969 | 0,08 |
| Abu Dhabi Government Bond, 144A 3,13% 30/09/2049 | USD | 328.000 | 240.378 | 0,04 |
| Abu Dhabi Government Bond 2,70% 02/09/2070 | USD | 2.298.000 | 1.451.715 | 0,25 |
| Emirate of Dubai Government Bonds 3,90% 09/09/2050 | USD | 802.000 | 600.247 | 0,11 |
| Finance Department Government of Sharjah 4,00% 28/07/2050 | USD | 421.000 | 279.965 | 0,05 |
| United Arab Emirates Government Bond 2,00% 19/10/2031 | USD | 878.000 | 746.054 | 0,13 |
| United Arab Emirates Government Bond 4,05% 07/07/2032 | USD | 1.243.000 | 1.222.938 | 0,21 |
| United Arab Emirates Government Bond 4,92% 25/09/2033 | USD | 631.000 | 663.743 | 0,12 |
| United Arab Emirates Government Bond 3,25% 19/10/2061 | USD | 822.000 | 592.933 | 0,10 |
| <i>Vereinigte Arabische Emirate insgesamt</i> | | | 14.207.591 | 2,49 |
| <i>Uruguay (31. Dezember 2022: 1,35%)</i> | | | | |
| Uruguay Government Bond 4,38% 27/10/2027 | USD | 417.000 | 418.955 | 0,07 |
| Uruguay Government Bond 4,38% 23/01/2031 | USD | 2.111.000 | 2.090.550 | 0,37 |
| Uruguay Government Bond 5,75% 28/10/2034 | USD | 1.430.000 | 1.547.975 | 0,27 |
| Uruguay Government Bond 7,63% 21/03/2036 | USD | 832.000 | 1.033.760 | 0,18 |
| Uruguay Government Bond 5,10% 18/06/2050 | USD | 2.422.028 | 2.427.326 | 0,43 |
| Uruguay Government Bond 4,98% 20/04/2055 | USD | 2.387.000 | 2.328.518 | 0,41 |
| <i>Uruguay insgesamt</i> | | | 9.847.084 | 1,73 |
| Gesamtanlage in Staatsanleihen | | | 485.527.683 | 85,07 |
| Anleihen insgesamt | | | 557.054.908 | 97,60 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Devisenterminkontrakte

| Gekaufte Währung | Gekaufter Betrag | Verkaufte Währung | Verkaufter Betrag | Fälligkeit | Gegenpartei | Markt-gerechter Wert USD | % des Netto- vermögens |
|--|------------------|--------------------|-------------------|-------------|--------------------|--------------------------|-------------------------|
| GBP | 151.916 | USD | 192.416 | 03/01/2024 | Citibank NA | 1.247 | - |
| <i>Klasse CHF Hedged (acc)*</i> | | | | | | | |
| CHF | 457 | USD | 522 | 03/01/2024 | Barclays | 21 | - |
| CHF | 47.854 | USD | 54.323 | 03/01/2024 | BNP Paribas | 2.535 | - |
| CHF | 41.150 | USD | 47.169 | 03/01/2024 | Goldman Sachs | 1.724 | - |
| CHF | 4.108.188 | USD | 4.707.211 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | 173.901 | 0,03 |
| CHF | 94.353 | USD | 109.055 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | 3.049 | - |
| CHF | 43.168 | USD | 49.523 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | 1.767 | - |
| USD | 4.370.324 | CHF | 3.667.182 | 03/01/2024 | Morgan Stanley | 13.189 | - |
| <i>Klasse EUR Hedged (acc)*</i> | | | | | | | |
| EUR | 8.606.660 | USD | 9.401.442 | 02/01/2024 | Barclays | 105.906 | 0,02 |
| EUR | 8.682.354 | USD | 9.523.930 | 02/01/2024 | Barclays | 67.033 | 0,01 |
| EUR | 601 | USD | 648 | 02/01/2024 | Barclays | 16 | - |
| EUR | 1.000.172 | USD | 1.083.144 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 21.697 | 0,01 |
| EUR | 1.411.585 | USD | 1.542.288 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 17.020 | - |
| EUR | 419.264 | USD | 452.454 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 10.686 | - |
| EUR | 375.889 | USD | 413.218 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 2.008 | - |
| EUR | 349.093 | USD | 383.727 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 1.899 | - |
| EUR | 4.171 | USD | 4.555 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 53 | - |
| EUR | 354.280 | USD | 381.048 | 02/01/2024 | Citibank NA | 10.307 | - |
| EUR | 342.590 | USD | 376.587 | 02/01/2024 | Citibank NA | 1.855 | - |
| EUR | 3.971.045 | USD | 4.340.114 | 02/01/2024 | HSBC | 46.502 | 0,01 |
| EUR | 6.055 | USD | 6.623 | 02/01/2024 | HSBC | 66 | - |
| EUR | 16.140 | USD | 17.642 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 187 | - |
| EUR | 860 | USD | 944 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 7 | - |
| EUR | 3.499.713 | USD | 3.781.534 | 02/01/2024 | RBC | 84.424 | 0,02 |
| EUR | 323.592.821 | USD | 356.218.840 | 02/01/2024 | State Street | 1.238.013 | 0,22 |
| EUR | 3.715.198 | USD | 4.056.487 | 02/01/2024 | State Street | 47.507 | 0,01 |
| EUR | 1.672 | USD | 1.812 | 02/01/2024 | State Street | 35 | - |
| EUR | 3.178 | USD | 3.485 | 02/01/2024 | State Street | 25 | - |
| EUR | 1.372 | USD | 1.497 | 02/01/2024 | State Street | 18 | - |
| USD | 379.300.987 | EUR | 340.730.315 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 2.913.198 | 0,51 |
| <i>Klasse XXX**</i> | | | | | | | |
| GBP | 1.441.980 | USD | 1.818.937 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 19.299 | - |
| GBP | 2.386 | USD | 3.012 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 29 | - |
| GBP | 26.267.689 | USD | 33.373.248 | 02/01/2024 | Citibank NA | 112.792 | 0,02 |
| GBP | 269.735 | USD | 342.483 | 02/01/2024 | Citibank NA | 1.375 | - |
| GBP | 330.258 | USD | 415.335 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 5.678 | - |
| GBP | 328.217 | USD | 415.919 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 2.491 | - |
| USD | 35.632.767 | GBP | 27.853.549 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 125.073 | 0,02 |
| <i>Klasse XXX**</i> | | | | | | | |
| MXN | 353.595 | USD | 20.393 | 02/01/2024 | Barclays | 487 | - |
| MXN | 611.050 | USD | 34.909 | 02/01/2024 | BNP Paribas | 1.174 | - |
| MXN | 1.892.834 | USD | 109.867 | 02/01/2024 | Citibank NA | 1.907 | - |
| MXN | 31.187.643 | USD | 1.802.285 | 02/01/2024 | Goldman Sachs | 39.378 | 0,01 |
| MXN | 906.101 | USD | 52.508 | 02/01/2024 | Morgan Stanley | 998 | - |
| MXN | 369.742 | USD | 21.251 | 02/01/2024 | State Street | 582 | - |
| MXN | 548.127 | USD | 32.191 | 02/02/2024 | State Street | 1 | - |
| USD | 2.085.643 | MXN | 35.318.086 | 02/01/2024 | Standard Chartered | 73 | - |
| Summe nicht realisierter Gewinne aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: 2,14%) | | | | | | 5.077.232 | 0,89 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Devisenterminkontrakte (Fortsetzung)

| Gekaufte Währung | Gekaufter Betrag | Verkaufte Währung | Verkaufter Betrag | Fälligkeit | Gegenpartei | Markt-gerechter Wert USD | % des Netto- vermögens |
|--|------------------|--------------------|-------------------|-------------|--------------------|--------------------------|------------------------|
| Klasse CHF Hedged (acc)* | | | | | | | |
| CHF | 3.667.182 | USD | 4.383.852 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | (12.220) | - |
| USD | 377.942 | CHF | 329.398 | 03/01/2024 | Citibank NA | (13.431) | - |
| USD | 382.720 | CHF | 335.708 | 03/01/2024 | Citibank NA | (16.149) | - |
| USD | 3.308 | CHF | 2.883 | 03/01/2024 | RBC | (118) | - |
| Klasse EUR Hedged (acc)* | | | | | | | |
| EUR | 340.730.315 | USD | 379.764.380 | 02/02/2024 | BNP Paribas | (2.891.587) | (0,51) |
| EUR | 3.509.888 | USD | 3.905.723 | 02/02/2024 | State Street | (23.529) | (0,01) |
| USD | 1.814.401 | EUR | 1.660.688 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (20.078) | - |
| USD | 8.370.168 | EUR | 7.607.556 | 02/01/2024 | BNP Paribas | (33.520) | (0,01) |
| USD | 2.845.405 | EUR | 2.591.715 | 02/01/2024 | Citibank NA | (17.533) | - |
| USD | 3.968.486 | EUR | 3.621.377 | 02/01/2024 | Citibank NA | (31.869) | (0,01) |
| USD | 1.272 | EUR | 1.166 | 02/01/2024 | HSBC | (16) | - |
| USD | 3.224 | EUR | 2.952 | 02/01/2024 | HSBC | (37) | - |
| USD | 151.800 | EUR | 138.438 | 02/01/2024 | HSBC | (1.125) | - |
| USD | 6.494 | EUR | 5.928 | 02/02/2024 | Morgan Stanley | (63) | - |
| USD | 545 | EUR | 505 | 02/01/2024 | State Street | (12) | - |
| Klasse XXX** | | | | | | | |
| GBP | 27.853.549 | USD | 35.638.530 | 02/02/2024 | BNP Paribas | (124.452) | (0,02) |
| GBP | 452.758 | USD | 579.038 | 02/01/2024 | Citibank NA | (1.863) | - |
| GBP | 281.924 | USD | 360.019 | 02/02/2024 | Citibank NA | (558) | - |
| USD | 1.570.241 | GBP | 1.239.472 | 02/01/2024 | Citibank NA | (9.837) | - |
| USD | 3.703 | GBP | 2.934 | 02/02/2024 | State Street | (38) | - |
| Klasse XXX** | | | | | | | |
| MXN | 35.318.086 | USD | 2.075.177 | 02/02/2024 | Standard Chartered | (925) | - |
| USD | 167 | MXN | 2.878 | 02/01/2024 | RBC | (3) | - |
| Summe nicht realisierter Verluste aus Devisenterminkontrakten (31. Dezember 2022: (0,26)% | | | | | | (3.198.963) | (0,56) |

*Zur Wahrungssicherung der Aktienklasse abgeschlossene Verträge.

**Anteilklasse in der Schweiz nicht zum Angebot zugelassen.

| | Markt-gerechter Wert USD | % des Netto- vermögens |
|---|--------------------------|---------------------------|
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert | 562.132.140 | 98,49 |
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Verbindlichkeiten zum beizulegenden Zeitwert | (3.198.963) | (0,56) |
| Barguthaben und zahlungswirksame Sicherheit | 3.783.067 | 0,66 |
| Zahlungsmitteläquivalente | | |
| Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 0,20%) | | |
| JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (dist.) (2) | USD 2.870.161 | 2.870.161 0,50 |
| Summe Zahlungsmitteläquivalente | | 2.870.161 0,50 |
| Sonstige Aktiva und Passiva | | 5.157.171 0,91 |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | | 570.743.576 100,00 |

| Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft) | % der Summe der Vermögenswerte |
|---|--------------------------------|
| bertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind | 92,71 |
| bertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die an einem anderen regulierten Markt gehandelt werden | 3,68 |
| Organismen für gemeinsame Anlagen | 0,50 |
| OTC-Finanzderivate | 0,88 |
| Sonstige Aktiva | 2,23 |
| Summe Aktiva | 100,00 |

(1) Vorjähriger Prozentsatz des Nettoinventarwerts aufgerundet auf 0,00%.

(2) Eine verbundene Partei des Fonds.

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Ultra-Short Income UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens | Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|---|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|--|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Anleihen | | | | | Societe Generale SA 3,88% 28/03/2024 | USD | 1.188.000 | 1.182.294 | 0,50 |
| Asset-Backed Securities (31. Dezember 2022: 8,46%) | | | | | Societe Generale SA 2,63% 22/01/2025 | USD | 1.400.000 | 1.356.661 | 0,57 |
| <i>Kaimaninseln (31. Dezember 2022: 8,46%)</i> | | | | | <i>Frankreich insgesamt</i> | | | 10.535.118 | 4,42 |
| CBAM 2017-1 Ltd. 'A1', FRN 6,93% | | | | | <i>Irland (31. Dezember 2022: 0,65%)</i> | | | | |
| 20/07/2030 | USD | 1.264.595 | 1.264.696 | 0,53 | AerCap Ireland Capital DAC / AerCap | | | | |
| CIFC Funding 2017-V Ltd. 'A1', FRN 6,84% | | | | | Global Aviation Trust 1,65% 29/10/2024 | USD | 1.100.000 | 1.061.496 | 0,44 |
| 16/11/2030 | USD | 222.276 | 222.291 | 0,09 | <i>Irland insgesamt</i> | | | 1.061.496 | 0,44 |
| Dryden 30 Senior Loan Fund 'AR', FRN | | | | | <i>Japan (31. Dezember 2022: 4,47%)</i> | | | | |
| 6,46% 15/11/2028 | USD | 2.173.657 | 2.169.914 | 0,91 | Mitsubishi UFJ Financial Group, Inc., FRN | USD | 854.000 | 823.267 | 0,35 |
| Galaxy Xviii CLO Ltd. 'A1', FRN 6,76% | | | | | 0,96% 11/10/2025 | | | | |
| 15/07/2031 | USD | 1.265.076 | 1.265.024 | 0,53 | Mitsubishi UFJ Financial Group, Inc., FRN | | | | |
| LCM XIV LP 'AR', FRN 6,72% 20/07/2031 | USD | 962.686 | 961.749 | 0,40 | 5,72% 20/02/2026 | USD | 540.000 | 542.379 | 0,23 |
| Marble Point CLO XI Ltd. 'A', FRN 6,84% | | | | | Sumitomo Corp. 2,60% 09/07/2024 | USD | 1.000.000 | 984.040 | 0,41 |
| 18/12/2030 | USD | 848.094 | 848.074 | 0,36 | Sumitomo Mitsui Banking Corp., FRN | | | | |
| OCF CLO 2016-11 Ltd. 'A1AR', FRN 6,91% | | | | | 6,03% 06/06/2024 | USD | 726.000 | 727.375 | 0,31 |
| 26/10/2030 | USD | 2.771.149 | 2.771.492 | 1,16 | Sumitomo Mitsui Financial Group, Inc. | | | | |
| Sound Point CLO XXI Ltd. 'A1A', FRN | | | | | 2,70% 16/07/2024 | USD | 1.603.000 | 1.579.349 | 0,66 |
| 6,82% 26/10/2031 | USD | 1.000.000 | 1.000.204 | 0,42 | Sumitomo Mitsui Financial Group, Inc. | | | | |
| Symphony CLO XVI Ltd. 'AR', FRN 6,81% | | | | | 5,46% 13/01/2026 | USD | 216.000 | 218.213 | 0,09 |
| 15/10/2031 | USD | 1.610.000 | 1.607.683 | 0,68 | Sumitomo Mitsui Trust Bank Ltd. 0,85% | | | | |
| THL Credit Wind River 2014-2 CLO Ltd. | | | | | 25/03/2024 | USD | 1.981.000 | 1.960.738 | 0,82 |
| 'AR', FRN 6,80% 15/01/2031 | USD | 1.166.776 | 1.166.858 | 0,49 | Sumitomo Mitsui Trust Bank Ltd., FRN | | | | |
| <i>Kaimaninseln insgesamt</i> | | | 13.277.985 | 5,57 | 5,86% 16/09/2024 | USD | 572.000 | 571.528 | 0,24 |
| Gesamtanlage in Asset-Backed Securities | | | 13.277.985 | 5,57 | Sumitomo Mitsui Trust Bank Ltd. 5,65% | | | | |
| | | | | | 09/03/2026 | USD | 200.000 | 202.693 | 0,08 |
| Unternehmensanleihen (31. Dezember 2022: 85,61%) | | | | | <i>Japan insgesamt</i> | | | 7.609.582 | 3,19 |
| <i>Australien (31. Dezember 2022: 4,71%)</i> | | | | | <i>Multinational (31. Dezember 2022: 0,00%)</i> | | | | |
| Australia & New Zealand Banking Group | | | | | NXP BV / NXP Funding LLC 4,88% | | | | |
| Ltd. 0,00% 07/06/2024 | USD | 1.300.000 | 1.269.506 | 0,53 | 01/03/2024 | USD | 518.000 | 516.997 | 0,22 |
| Australia & New Zealand Banking Group | | | | | <i>Multinational insgesamt</i> | | | 516.997 | 0,22 |
| Ltd. 4,83% 03/02/2025 | USD | 320.000 | 319.855 | 0,14 | <i>Niederlande (31. Dezember 2022: 0,75%)</i> | | | | |
| Australia & New Zealand Banking Group | | | | | Cooperatieve Rabobank UA 5,41% | | | | |
| Ltd. 5,38% 03/07/2025 | USD | 688.000 | 694.279 | 0,29 | 20/02/2024 | USD | 1.275.000 | 1.275.180 | 0,53 |
| National Australia Bank Ltd., FRN 5,92% | | | | | EDP Finance BV 3,63% 15/07/2024 | USD | 400.000 | 395.189 | 0,17 |
| 16/10/2024 | USD | 2.215.000 | 2.218.769 | 0,93 | <i>Niederlande insgesamt</i> | | | 1.670.369 | 0,70 |
| <i>Australien insgesamt</i> | | | 4.502.409 | 1,89 | <i>Neuseeland (31. Dezember 2022: 0,51%)</i> | | | | |
| <i>Kanada (31. Dezember 2022: 9,51%)</i> | | | | | ASB Bank Ltd. 3,13% 23/05/2024 | USD | 677.000 | 671.252 | 0,28 |
| Bank of Montreal, FRN 5,87% 05/11/2024 | USD | 2.400.000 | 2.402.696 | 1,01 | <i>Neuseeland insgesamt</i> | | | 671.252 | 0,28 |
| Bank of Montreal 5,30% 05/06/2026 | USD | 800.000 | 808.224 | 0,34 | <i>Südkorea (31. Dezember 2022: 3,02%)</i> | | | | |
| Bank of Nova Scotia (The), FRN 6,04% | | | | | Kookmin Bank, FRN 6,13% 22/01/2024 | USD | 574.000 | 574.234 | 0,24 |
| 31/05/2024 | USD | 1.893.000 | 1.895.605 | 0,79 | Kookmin Bank, FRN 6,13% 26/01/2024 | USD | 366.000 | 366.171 | 0,15 |
| Bank of Nova Scotia (The), FRN 5,83% | | | | | <i>Südkorea insgesamt</i> | | | 940.405 | 0,39 |
| 10/01/2025 | USD | 1.403.000 | 1.399.364 | 0,59 | <i>Spanien (31. Dezember 2022: 0,62%)</i> | | | | |
| Bank of Nova Scotia (The), FRN 6,51% | | | | | Banco Santander SA 2,71% 27/06/2024 | USD | 123.000 | 121.347 | 0,05 |
| 12/06/2025 | USD | 554.000 | 554.958 | 0,23 | Banco Santander SA, FRN 5,74% | | | | |
| Bank of Nova Scotia (The) 4,75% | | | | | 30/06/2024 | USD | 1.000.000 | 999.846 | 0,42 |
| 02/02/2026 | USD | 709.000 | 707.613 | 0,30 | <i>Spanien insgesamt</i> | | | 1.121.193 | 0,47 |
| Bell Telephone Co. of Canada or Bell | | | | | <i>Schweden (31. Dezember 2022: 0,00%)</i> | | | | |
| Canada 0,75% 17/03/2024 | USD | 697.000 | 689.860 | 0,29 | Skandinaviska Enskilda Banken AB | | | | |
| Element Fleet Management Corp. 1,60% | | | | | 0,00% 01/04/2024 | USD | 2.003.000 | 1.974.755 | 0,83 |
| 06/04/2024 | USD | 100.000 | 98.725 | 0,04 | Svenska Handelsbanken AB 0,00% | | | | |
| Element Fleet Management Corp. 6,27% | | | | | 22/08/2024 | USD | 2.440.000 | 2.357.960 | 0,99 |
| 26/06/2026 | USD | 545.000 | 555.322 | 0,23 | <i>Schweden insgesamt</i> | | | 4.332.715 | 1,82 |
| Federation des Caisses Desjardins du | | | | | <i>Schweiz (31. Dezember 2022: 1,99%)</i> | | | | |
| Quebec 0,70% 21/05/2024 | USD | 642.000 | 629.818 | 0,26 | UBS AG, FRN 5,75% 09/02/2024 | USD | 753.000 | 752.998 | 0,32 |
| Federation des Caisses Desjardins du | | | | | UBS AG, FRN 5,84% 09/08/2024 | USD | 442.000 | 442.736 | 0,19 |
| Quebec, FRN 5,83% 21/05/2024 | USD | 447.000 | 446.828 | 0,19 | UBS Group AG 3,75% 26/03/2025 | USD | 400.000 | 391.929 | 0,16 |
| Federation des Caisses Desjardins du | | | | | UBS Group AG, FRN 4,49% 05/08/2025 | USD | 1.141.000 | 1.132.492 | 0,47 |
| Quebec, FRN 5,28% 23/01/2026 | USD | 2.043.000 | 2.035.138 | 0,85 | <i>Schweiz insgesamt</i> | | | 2.720.155 | 1,14 |
| National Bank of Canada 0,00% | | | | | <i>Großbritannien (31. Dezember 2022: 4,46%)</i> | | | | |
| 26/02/2024 | USD | 2.170.000 | 2.150.837 | 0,90 | Barclays Bank plc 6,00% 08/08/2024 | USD | 2.500.000 | 2.506.888 | 1,05 |
| National Bank of Canada 0,00% | | | | | Coca-Cola Europacific Partners plc 0,80% | | | | |
| 15/03/2024 | USD | 1.172.000 | 1.158.432 | 0,49 | 03/05/2024 | USD | 755.000 | 740.678 | 0,31 |
| Royal Bank of Canada, FRN 5,82% | | | | | HSBC Holdings plc, FRN 0,98% | | | | |
| 21/01/2025 | USD | 2.000.000 | 1.994.644 | 0,84 | 24/05/2025 | USD | 619.000 | 606.422 | 0,26 |
| <i>Kanada insgesamt</i> | | | 17.528.064 | 7,35 | Lloyds Bank Corporate Markets plc, FRN | USD | 270.000 | 270.636 | 0,11 |
| <i>Kaimaninseln (31. Dezember 2022: 0,08%)</i> | | | | | 6,05% 15/08/2024 | USD | 349.000 | 338.705 | 0,14 |
| Mizuho Markets Cayman LP 5,83% | USD | 1.500.000 | 1.500.000 | 0,63 | NatWest Markets plc 0,80% 12/08/2024 | USD | 724.000 | 700.240 | 0,29 |
| 17/01/2024 | | | | | Standard Chartered Bank 0,00% | | | | |
| <i>Kaimaninseln insgesamt</i> | | | 1.500.000 | 0,63 | 13/08/2024 | USD | 200.000 | 200.934 | 0,09 |
| <i>Frankreich (31. Dezember 2022: 3,87%)</i> | | | | | Standard Chartered plc, FRN 7,18% | | | | |
| Banque Federative du Credit Mutuel SA | | | | | 30/03/2026 | USD | | | |
| 0,65% 27/02/2024 | USD | 955.000 | 947.652 | 0,40 | <i>Großbritannien insgesamt</i> | | | 5.364.503 | 2,25 |
| Banque Federative du Credit Mutuel SA | | | | | | | | | |
| 4,94% 26/01/2026 | USD | 928.000 | 924.991 | 0,39 | | | | | |
| Banque Federative du Credit Mutuel SA | | | | | | | | | |
| 5,90% 13/07/2026 | USD | 1.073.000 | 1.095.859 | 0,46 | | | | | |
| BNP Paribas SA 3,80% 10/01/2024 | USD | 627.000 | 626.724 | 0,26 | | | | | |
| BNP Paribas SA 5,95% 03/10/2024 | USD | 1.378.000 | 1.384.183 | 0,58 | | | | | |
| BPCE SA 5,03% 15/01/2025 | USD | 1.076.000 | 1.070.880 | 0,45 | | | | | |
| Credit Agricole SA 5,57% 28/02/2025 | USD | 1.105.000 | 1.105.256 | 0,46 | | | | | |
| LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE | | | | | | | | | |
| 0,00% 05/04/2024 | USD | 853.000 | 840.618 | 0,35 | | | | | |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Ultra-Short Income UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens | Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|--|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|--|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Vereinigte Staaten (31. Dezember 2022: 48,37%) | | | | | Glencore Funding LLC 0,00% 18/01/2024 | USD | 295.000 | 294.078 | 0,12 |
| 7-Eleven, Inc. 0,80% 10/02/2024 | USD | 2.092.000 | 2.080.122 | 0,87 | Glencore Funding LLC 0,00% 20/02/2024 | USD | 1.164.000 | 1.154.218 | 0,48 |
| Alimentation Couche-Tard, Inc. 0,00% 10/01/2024 | USD | 1.290.000 | 1.287.619 | 0,54 | Glencore Funding LLC 4,63% 29/04/2024 | USD | 297.000 | 295.715 | 0,12 |
| American Express Co. 3,38% 03/05/2024 | USD | 118.000 | 117.097 | 0,05 | Goldman Sachs Group, Inc. (The) 3,00% 15/03/2024 | USD | 1.445.000 | 1.436.838 | 0,60 |
| American Honda Finance Corp., FRN 5,97% 07/06/2024 | USD | 570.000 | 570.362 | 0,24 | Goldman Sachs Group, Inc. (The), FRN 5,92% 10/09/2024 | USD | 105.000 | 104.866 | 0,04 |
| American Honda Finance Corp., FRN 6,16% 23/04/2025 | USD | 900.000 | 902.147 | 0,38 | Goldman Sachs Group, Inc. (The), FRN 6,46% 10/08/2026 | USD | 875.000 | 874.909 | 0,37 |
| American Honda Finance Corp. 5,00% 23/05/2025 | USD | 1.100.000 | 1.102.953 | 0,46 | Hewlett Packard Enterprise Co. 1,45% 01/04/2024 | USD | 514.000 | 508.367 | 0,21 |
| American Tower Corp. 5,00% 15/02/2024 | USD | 617.000 | 616.210 | 0,26 | Hewlett Packard Enterprise Co. 5,90% 01/10/2024 | USD | 612.000 | 613.630 | 0,26 |
| Amgen, Inc. 5,25% 02/03/2025 | USD | 513.000 | 514.124 | 0,22 | Hormel Foods Corp. 0,65% 03/06/2024 | USD | 148.000 | 145.041 | 0,06 |
| Amphenol Corp. 3,20% 01/04/2024 | USD | 143.000 | 142.113 | 0,06 | HSBC Bank USA 0,00% 01/08/2024 | USD | 1.188.000 | 1.149.268 | 0,48 |
| Amphenol Corp. 4,75% 30/03/2026 | USD | 168.000 | 168.178 | 0,07 | Huntington Bancshares, Inc. 2,63% 06/08/2024 | USD | 353.000 | 346.384 | 0,15 |
| AT&T, Inc. 0,90% 25/03/2024 | USD | 492.000 | 486.576 | 0,20 | Hyundai Capital America 4,30% 01/02/2024 | USD | 158.000 | 157.773 | 0,07 |
| Athene Global Funding 0,95% 08/01/2024 | USD | 107.000 | 106.922 | 0,05 | Hyundai Capital America 0,88% 14/06/2024 | USD | 580.000 | 566.722 | 0,24 |
| Athene Global Funding 1,00% 16/04/2024 | USD | 186.000 | 183.076 | 0,08 | Hyundai Capital America 5,80% 26/06/2025 | USD | 203.000 | 204.112 | 0,09 |
| Athene Global Funding, FRN 6,11% 24/05/2024 | USD | 608.000 | 607.622 | 0,26 | Hyundai Capital America 6,00% 11/07/2025 | USD | 800.000 | 806.242 | 0,34 |
| Bank of America Corp., FRN 5,83% 14/06/2024 | USD | 1.630.000 | 1.627.695 | 0,68 | ING US Funding LLC, FRN 5,83% 24/05/2024 | USD | 2.898.000 | 2.900.582 | 1,22 |
| Bank of America Corp., FRN 3,46% 15/03/2025 | USD | 57.000 | 56.730 | 0,02 | ING US Funding LLC 0,00% 19/07/2024 | USD | 757.000 | 734.763 | 0,31 |
| Bank of America Corp., FRN 0,98% 22/04/2025 | USD | 431.000 | 424.110 | 0,18 | Jabil, Inc. 0,00% 02/01/2024 | USD | 600.000 | 599.595 | 0,25 |
| Bank of America Corp., FRN 3,84% 25/04/2025 | USD | 241.000 | 239.450 | 0,10 | Jackson National Life Global Funding 3,25% 30/01/2024 | USD | 92.000 | 91.825 | 0,04 |
| Bank of America NA 5,37% 26/04/2024 | USD | 400.000 | 399.587 | 0,17 | Jackson National Life Global Funding, FRN 6,59% 28/06/2024 | USD | 1.613.000 | 1.616.211 | 0,68 |
| Bank of America NA 5,92% 09/08/2024 | USD | 355.000 | 356.107 | 0,15 | John Deere Capital Corp., FRN 5,94% 03/07/2025 | USD | 1.056.000 | 1.059.377 | 0,44 |
| BMW US Capital LLC, FRN 5,97% 01/04/2024 | USD | 210.000 | 210.085 | 0,09 | KDB, New York Branch 5,82% 01/03/2024 | USD | 2.528.000 | 2.528.965 | 1,06 |
| BNP Paribas USA, Inc. 5,32% 06/02/2024 | USD | 1.281.000 | 1.280.607 | 0,54 | KeyBank NA, FRN 5,74% 14/06/2024 | USD | 849.000 | 839.576 | 0,35 |
| Brighthouse Financial Global Funding 1,00% 12/04/2024 | USD | 449.000 | 442.543 | 0,19 | Kookmin Bank Co. Ltd., New York Branch 0,00% 20/05/2024 | USD | 1.266.000 | 1.267.864 | 0,53 |
| Brighthouse Financial Global Funding 1,75% 13/01/2025 | USD | 1.743.000 | 1.674.222 | 0,70 | Lloyds Bank USA 5,31% 18/01/2024 | USD | 661.000 | 660.891 | 0,28 |
| Cardinal Health, Inc. 3,08% 15/06/2024 | USD | 425.000 | 419.836 | 0,18 | Lloyds Bank USA 0,00% 22/04/2024 | USD | 2.374.000 | 2.332.940 | 0,98 |
| Caterpillar Financial Services Corp., FRN 5,85% 14/11/2024 | USD | 1.423.000 | 1.424.239 | 0,60 | Lloyds Bank USA 6,07% 02/10/2024 | USD | 400.000 | 402.254 | 0,17 |
| CenterPoint Energy, Inc., FRN 6,05% 13/05/2024 | USD | 192.000 | 192.002 | 0,08 | Lowe's Cos., Inc. 3,13% 15/09/2024 | USD | 565.000 | 556.373 | 0,23 |
| Charles Schwab Corp. (The), FRN 5,92% 18/03/2024 | USD | 46.000 | 45.991 | 0,02 | Macquarie Capital (USA), Inc. 0,00% 03/05/2024 | USD | 679.000 | 666.044 | 0,28 |
| CIBC Bank USA 6,01% 28/06/2024 | USD | 2.160.000 | 2.165.773 | 0,91 | Macquarie Capital (USA), Inc. 0,00% 17/05/2024 | USD | 1.886.000 | 1.846.377 | 0,77 |
| Cigna Group (The) 3,50% 15/06/2024 | USD | 438.000 | 433.652 | 0,18 | Macquarie Capital (USA), Inc. 0,00% 20/11/2024 | USD | 600.000 | 572.674 | 0,24 |
| Citigroup Global Markets Holdings, Inc. 0,75% 07/06/2024 | USD | 960.000 | 937.174 | 0,39 | MassMutual Global Funding II, FRN 6,35% 10/07/2026 | USD | 1.300.000 | 1.307.499 | 0,55 |
| Citigroup Global Markets, Inc. 0,00% 19/09/2024 | USD | 1.273.000 | 1.224.980 | 0,51 | Morgan Stanley 3,88% 29/04/2024 | USD | 959.000 | 953.667 | 0,40 |
| Citigroup, Inc., FRN 0,98% 01/05/2025 | USD | 419.000 | 411.911 | 0,17 | Morgan Stanley, FRN 0,79% 30/05/2025 | USD | 551.000 | 538.683 | 0,23 |
| Citigroup, Inc., FRN 1,28% 03/11/2025 | USD | 793.000 | 763.048 | 0,32 | Morgan Stanley, FRN 0,86% 21/10/2025 | USD | 524.000 | 503.397 | 0,21 |
| Citigroup, Inc., FRN 2,01% 25/01/2026 | USD | 530.000 | 509.348 | 0,21 | MUFG Bank Ltd., New York Branch 0,00% 19/01/2024 | USD | 1.145.000 | 1.141.431 | 0,48 |
| Citizens Bank NA/Providence RI, FRN 5,28% 26/01/2026 | USD | 1.579.000 | 1.528.040 | 0,64 | MUFG Bank Ltd., New York Branch 5,71% 24/05/2024 | USD | 1.250.000 | 1.250.715 | 0,52 |
| Commonwealth Bank of Australia, New York Branch 0,00% 22/07/2024 | USD | 1.292.000 | 1.254.419 | 0,53 | National Rural Utilities Cooperative Finance Corp., FRN 6,09% 07/05/2025 | USD | 389.000 | 389.421 | 0,16 |
| Conagra Brands, Inc. 4,30% 01/05/2024 | USD | 272.000 | 270.547 | 0,11 | NatWest USA 0,00% 06/02/2024 | USD | 1.175.000 | 1.167.910 | 0,49 |
| Constellation Brands, Inc. 3,60% 09/05/2024 | USD | 169.000 | 167.738 | 0,07 | NatWest USA 0,00% 22/07/2024 | USD | 340.000 | 329.544 | 0,14 |
| Cooperative Rabobank UA, New York Branch 0,00% 01/02/2024 | USD | 2.219.000 | 2.207.941 | 0,93 | New York Life Global Funding 3,86% 26/08/2024 | USD | 1.100.000 | 1.088.924 | 0,46 |
| Corebridge Global Funding, FRN 6,73% 25/09/2026 | USD | 1.131.000 | 1.136.524 | 0,48 | NextEra Energy Capital Holdings, Inc. 5,75% 01/09/2025 | USD | 307.000 | 310.017 | 0,13 |
| Credit Agricole Corporate & Investment Bank SA 0,00% 11/01/2024 | USD | 1.309.000 | 1.308.845 | 0,55 | NextEra Energy, Inc. 0,00% 20/02/2024 | USD | 789.000 | 782.460 | 0,33 |
| CRH America Finance, Inc. 0,00% 05/04/2024 | USD | 900.000 | 886.137 | 0,37 | Nordea Bank Abp, New York Branch 5,17% 31/01/2024 | USD | 1.100.000 | 1.099.566 | 0,46 |
| CRH America Finance, Inc. 0,00% 18/06/2024 | USD | 779.000 | 758.338 | 0,32 | Nordea Bank Abp, New York Branch 0,00% 11/04/2024 | USD | 992.000 | 976.675 | 0,41 |
| DTE Energy Co., STEP 2,53% 01/10/2024 | USD | 194.000 | 189.427 | 0,08 | Norinchukin Bank (The), New York Branch 5,71% 17/01/2024 | USD | 2.261.000 | 2.261.305 | 0,95 |
| DTE Energy Co., STEP 4,22% 01/11/2024 | USD | 677.000 | 669.081 | 0,28 | Omnicom Group, Inc. / Omnicom Capital, Inc. 3,65% 01/11/2024 | USD | 662.000 | 651.416 | 0,27 |
| Duke Energy Corp 0,00% 22/02/2024 | USD | 395.000 | 391.600 | 0,16 | Pacific Life Global Funding II, FRN 6,43% 28/07/2026 | USD | 579.000 | 580.792 | 0,24 |
| Emera US Finance LP 0,83% 15/06/2024 | USD | 1.314.000 | 1.280.771 | 0,54 | Parker-Hannifin Corp. 3,65% 15/06/2024 | USD | 610.000 | 604.140 | 0,25 |
| Energy Transfer LP 0,00% 02/01/2024 | USD | 600.000 | 599.618 | 0,25 | Penske Truck Leasing Co. LP / PTL Finance Corp. 3,90% 01/02/2024 | USD | 1.222.000 | 1.219.567 | 0,51 |
| Equifax, Inc. 2,60% 01/12/2024 | USD | 200.000 | 194.723 | 0,08 | Penske Truck Leasing Co. LP / PTL Finance Corp. 5,75% 24/05/2026 | USD | 437.000 | 440.638 | 0,18 |
| Eversource Energy 4,20% 27/06/2024 | USD | 1.091.000 | 1.082.659 | 0,45 | PepsiCo, Inc., FRN 5,80% 12/11/2024 | USD | 216.000 | 216.334 | 0,09 |
| Fidelity National Information Services, Inc. 0,60% 01/03/2024 | USD | 800.000 | 792.990 | 0,33 | Pioneer Natural Resources Co. 5,10% 29/03/2026 | USD | 251.000 | 252.914 | 0,11 |
| Florida Power & Light Co., FRN 5,75% 12/01/2024 | USD | 700.000 | 699.996 | 0,29 | Plains All American Pipeline LP 0,00% 02/01/2024 | USD | 600.000 | 599.638 | 0,25 |
| General Motors Financial Co., Inc. 1,05% 08/03/2024 | USD | 184.000 | 182.348 | 0,08 | PNC Financial Services Group, Inc. (The), FRN 4,76% 26/01/2027 | USD | 780.000 | 774.178 | 0,32 |
| General Motors Financial Co., Inc. 0,00% 28/05/2024 | USD | 726.000 | 708.902 | 0,30 | | | | | |
| General Motors Financial Co., Inc. 0,00% 05/06/2024 | USD | 300.000 | 292.584 | 0,12 | | | | | |
| Georgia Power Co., FRN 6,14% 08/05/2025 | USD | 835.000 | 836.871 | 0,35 | | | | | |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Ultra-Short Income UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

| Anlagen | Währung | Anzahl/ Nennwert | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|--|---------|---------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Principal Life Global Funding II 0,50% 08/01/2024 | USD | 400.000 | 399.688 | 0,17 |
| Principal Life Global Funding II, FRN 6,31% 28/08/2025 | USD | 822.000 | 822.750 | 0,35 |
| Reliance Standard Life Global Funding II 5,24% 02/02/2026 | USD | 1.037.000 | 1.028.051 | 0,43 |
| Santander US 0,00% 09/02/2024 | USD | 506.000 | 502.552 | 0,21 |
| Santander US 0,00% 22/02/2024 | USD | 1.349.000 | 1.337.812 | 0,56 |
| Schlumberger Holdings Corp. 4,00% 21/12/2025 | USD | 48.000 | 47.282 | 0,02 |
| Sherwin-Williams Co. 4,05% 08/08/2024 | USD | 200.000 | 198.200 | 0,08 |
| Societe Generale SA, New York Branch 0,00% 21/06/2024 | USD | 500.000 | 487.311 | 0,20 |
| Spectra Energy Partners LP 4,75% 15/03/2024 | USD | 144.000 | 143.714 | 0,06 |
| Standard Chartered USA 0,00% 12/01/2024 | USD | 1.274.000 | 1.273.920 | 0,53 |
| Standard Chartered USA 0,00% 21/02/2024 | USD | 800.000 | 793.642 | 0,33 |
| Standard Chartered USA 0,00% 27/08/2024 | USD | 350.000 | 337.898 | 0,14 |
| State Street Corp., FRN 4,86% 26/01/2026 | USD | 440.000 | 437.965 | 0,18 |
| Svenska Handelsbanken AB, New York Branch 0,00% 09/01/2024 | USD | 1.948.000 | 1.944.864 | 0,82 |
| Take-Two Interactive Software, Inc. 3,30% 28/03/2024 | USD | 10.000 | 9.937 | 0,00 |
| TD Bank USA NA 0,00% 23/08/2024 | USD | 1.693.000 | 1.635.892 | 0,69 |
| TD Bank USA NA 6,00% 20/09/2024 | USD | 807.000 | 810.726 | 0,34 |
| TD SYNnex Corp. 1,25% 09/08/2024 | USD | 178.000 | 173.535 | 0,07 |
| Toyota Motor Credit Corp., FRN 5,70% 11/01/2024 | USD | 160.000 | 159.997 | 0,07 |
| Toyota Motor Credit Corp., FRN 5,77% 22/02/2024 | USD | 532.000 | 532.000 | 0,22 |
| Toyota Motor Credit Corp., FRN 5,91% 22/08/2024 | USD | 2.111.000 | 2.112.990 | 0,89 |
| Toyota Motor Credit Corp. 4,80% 10/01/2025 | USD | 224.000 | 224.081 | 0,09 |
| Ventas Realty LP 3,50% 15/04/2024 | USD | 597.000 | 592.446 | 0,25 |
| Verizon Communications, Inc. 0,75% 22/03/2024 | USD | 519.000 | 513.415 | 0,22 |
| VMware LLC 1,00% 15/08/2024 | USD | 167.000 | 162.192 | 0,07 |
| Volkswagen Group of America Finance LLC, FRN 6,35% 12/09/2025 | USD | 1.346.000 | 1.348.918 | 0,57 |
| VW Credit, Inc. 0,00% 19/04/2024 | USD | 490.000 | 481.405 | 0,20 |
| Walt Disney Co. (The) 0,00% 20/02/2024 | USD | 1.429.000 | 1.417.309 | 0,59 |
| WEC Energy Group, Inc. 0,80% 15/03/2024 | USD | 473.000 | 468.170 | 0,20 |
| Wells Fargo & Co., FRN 0,81% 19/05/2025 | USD | 200.000 | 196.076 | 0,08 |
| Wells Fargo Bank NA, FRN 6,00% 04/11/2024 | USD | 1.195.000 | 1.196.689 | 0,50 |
| Wells Fargo Bank NA, FRN 6,49% 11/12/2026 | USD | 938.000 | 943.365 | 0,40 |
| Welltower OP LLC 3,63% 15/03/2024 | USD | 1.960.000 | 1.946.800 | 0,82 |
| Westlake Corp. 0,88% 15/08/2024 | USD | 1.310.000 | 1.270.936 | 0,53 |
| Williams Cos., Inc. (The) 4,30% 04/03/2024 | USD | 478.000 | 476.799 | 0,20 |
| Williams Cos., Inc. (The) 4,55% 24/06/2024 | USD | 720.000 | 716.007 | 0,30 |
| WP Carey, Inc. 4,60% 01/04/2024 | USD | 140.000 | 139.399 | 0,06 |
| <i>Vereinigte Staaten insgesamt</i> | | | 115.624.348 | 48,48 |
| Gesamtanlage in Unternehmensanleihen | | | 175.698.606 | 73,67 |
| Staatsanleihen (31. Dezember 2022: 0,23%) | | | | |
| <i>Vereinigte Staaten (31. Dezember 2022: 0,09%)</i> | | | | |
| US Treasury Bill 0,00% 15/02/2024 | USD | 5.400.000 | 5.362.864 | 2,25 |
| US Treasury Bill 0,00% 22/02/2024 | USD | 5.500.000 | 5.455.911 | 2,29 |
| US Treasury Note 1,50% 29/02/2024 | USD | 740.000 | 735.510 | 0,31 |
| US Treasury Note 0,38% 15/07/2024 | USD | 5.000.000 | 4.876.172 | 2,04 |
| US Treasury Note 0,38% 31/01/2026 | USD | 1.800.000 | 1.663.383 | 0,70 |
| <i>Vereinigte Staaten insgesamt</i> | | | 18.093.840 | 7,59 |
| Gesamtanlage in Staatsanleihen | | | 18.093.840 | 7,59 |
| Anleihen insgesamt | | | 207.070.431 | 86,83 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Ultra-Short Income UCITS ETF

Aufstellung der Anlagen (Fortsetzung)

zum 31. Dezember 2023

Finanzterminkontrakte

| Wertpapierbeschreibung | Anzahl der Geschäfte | Währung | Zugrunde liegendes Exposure USD | Gegenpartei | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|--|-------------------------|---------|--|-------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Vereinigte Staaten (31. Dezember 2022: 0,00%) US 2-Year Note, 28/03/2024 | 31 | USD | 6.323.922 | Citibank NA | 59,414 | 0,02 |
| Vereinigte Staaten insgesamt | | | | | <u>59,414</u> | <u>0,02</u> |
| Summe nicht realisierter Gewinne aus Finanzterminkontrakten (31. Dezember 2022: 0,00%) | | | | | <u>59,414</u> | <u>0,02</u> |

| | Markt- gerechter Wert USD | % des Netto- vermö- gens |
|--|------------------------------------|-----------------------------------|
| Summe erfolgswirksam erfasster finanzieller Vermögenswerte zum beizulegenden Zeitwert Barguthaben und Bareinschüsse | 207.129.845 6.268.811 | 86,85 2,63 |
| Zahlungsmitteläquivalente | | |
| Organismen für gemeinsame Anlagen in Wertpapieren (31. Dezember 2022: 5,29%) | | |
| JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Klasse X (dist.) (1) | USD 22.533.362 | 22.533.362 9,45 |
| Summe Zahlungsmitteläquivalente | <u>22.533.362</u> | <u>9,45</u> |
| Sonstige Aktiva und Passiva | 2.557.072 | 1,07 |
| Anrechenbarer Nettoinventarwert der Inhaber einlösbarer, gewinnberechtigter Aktien | <u>238.489.090</u> | <u>100,00</u> |

| Analyse der gesamten Vermögenswerte (ungeprüft) | % der Summe der Vermögens- werte |
|---|---|
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die zur amtlichen Notierung an einer Wertpapierbörse zugelassen sind | 19,89 |
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, die an einem anderen regulierten Markt gehandelt werden | 33,56 |
| Übertragbare Wertpapiere und Geldmarktinstrumente, abgesehen von solchen, die an einer offiziellen Börse zugelassen sind bzw. an einem anderen regulierten Markt gehandelt werden | 32,98 |
| Organismen für gemeinsame Anlagen | 9,41 |
| Finanzderivate, die nicht an einem regulierten Markt gehandelt werden | 0,02 |
| Sonstige Aktiva | 4,14 |
| Summe Aktiva | <u>100,00</u> |

(1) Eine verbundene Partei des Fonds.

1. Bedeutende Portfolioänderungen

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF

Einkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Einstandspreis USD |
|--|---|--------------------|
| 3.466.311 | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.) | 3.466.311 |
| 16.000 | Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd. | 286.440 |
| 5.500 | Tencent Holdings Ltd. | 259.569 |
| 14.900 | Alibaba Group Holding Ltd. | 193.089 |
| 3.645 | Samsung Electronics Co. Ltd. | 180.852 |
| 3.748 | BHP Group Ltd. | 125.520 |
| 10.400 | AIA Group Ltd. | 114.918 |
| 4.900 | Meituan 'B' | 93.148 |
| 4.550 | Baidu, Inc. 'A' | 84.752 |
| 639 | Macquarie Group Ltd. | 77.623 |
| 1.304 | Bajaj Auto Ltd. | 76.655 |
| 1.015 | Commonwealth Bank of Australia | 75.647 |
| 2.500 | BYD Co. Ltd. 'H' | 74.707 |
| 2.385 | Reliance Industries Ltd. | 73.751 |
| 60.000 | Lenovo Group Ltd. | 72.753 |
| 355 | CSL Ltd. | 71.992 |
| 1.000 | Largan Precision Co. Ltd. | 71.405 |
| 4.127 | ANZ Group Holdings Ltd. | 69.635 |
| 2.885 | Kotak Mahindra Bank Ltd. | 64.438 |
| 5.000 | Realtek Semiconductor Corp. | 62.930 |

Verkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Erlös USD |
|--|---|-----------|
| 3.466.311 | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.) | 3.466.311 |
| 4.000 | Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd. | 70.322 |
| 28.700 | Tenaga Nasional Bhd. | 61.322 |
| 1.114 | Samsung Electronics Co. Ltd. | 61.058 |
| 976 | HDFC Bank Ltd. ADR | 59.404 |
| 2.000 | MediaTek, Inc. | 54.730 |
| 2.400 | Meituan 'B' | 51.852 |
| 1.300 | Jardine Matheson Holdings Ltd. | 51.220 |
| 10.225 | Bharat Petroleum Corp. Ltd. | 47.294 |
| 7.800 | Link REIT | 46.849 |
| 2.739 | ANZ Group Holdings Ltd. | 42.538 |
| 132 | POSCO Holdings, Inc. | 41.271 |
| 3.000 | Novatek Microelectronics Corp. | 40.655 |
| 64.000 | Guangzhou Automobile Group Co. Ltd. 'H' | 37.924 |
| 331 | Macquarie Group Ltd. | 37.786 |
| 1.979 | Godrej Properties Ltd. | 37.758 |
| 1.123 | Wesfarmers Ltd. | 37.521 |
| 556 | Commonwealth Bank of Australia | 36.827 |
| 4.927 | ICICI Prudential Life Insurance Co. Ltd. | 35.324 |
| 433 | JYP Entertainment Corp. | 34.836 |

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active Global Aggregate Bond UCITS ETF*

Einkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Einstandspreis USD |
|--|---|--------------------|
| 8.641.488 | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.) | 8.641.488 |
| 21.690.000 | China Government Bond | 3.025.571 |
| 2.950.000 | US Treasury Note | 2.950.031 |
| 2.640.000 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro | 2.818.099 |
| 346.550.000 | Japan Treasury Discount Bill | 2.314.755 |
| 270.450.000 | Japan Government Ten Year Bond | 1.743.023 |
| 1.600.000 | European Union | 1.643.930 |
| 1.650.000 | US Treasury Bill | 1.628.771 |
| 220.050.000 | Japan Government Ten Year Bond | 1.513.312 |
| 1.230.000 | US Treasury Note | 1.228.342 |
| 1.050.000 | US Treasury Note | 1.101.450 |
| 930.000 | Bundesobligation | 975.503 |
| 950.000 | Spain Government Bond | 955.884 |
| 800.000 | UK Gilt | 943.806 |
| 1.206.470 | Freddie Mac Pool | 938.296 |
| 1.060.000 | European Union | 925.459 |
| 920.000 | US Treasury Bond | 910.011 |
| 954.635 | Freddie Mac Pool | 899.399 |
| 990.000 | US Treasury Bond | 890.998 |
| 980.000 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe | 871.843 |
| 894.387 | Freddie Mac Pool | 868.115 |
| 820.000 | US Treasury Note | 827.849 |
| 800.000 | France Government Bond OAT | 777.837 |
| 790.000 | US Treasury Note | 743.338 |
| 700.000 | Kreditanstalt fuer Wiederaufbau | 738.716 |

Verkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Erlös USD |
|--|---|-----------|
| 7.737.552 | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.) | 7.737.552 |
| 2.890.000 | US Treasury Note | 2.902.275 |
| 346.550.000 | Japan Treasury Discount Bill | 2.294.907 |
| 260.550.000 | Japan Government Ten Year Bond | 1.653.245 |
| 1.650.000 | US Treasury Bill | 1.629.962 |
| 960.000 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro | 1.087.494 |
| 1.060.000 | European Union | 988.653 |
| 920.000 | US Treasury Bond | 979.764 |
| 930.000 | Bundesobligation | 978.789 |
| 920.000 | US Treasury Note | 930.038 |
| 887.458 | Freddie Mac Pool | 889.885 |
| 980.000 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe | 881.311 |
| 700.000 | Kreditanstalt fuer Wiederaufbau | 773.002 |
| 790.000 | US Treasury Note | 747.276 |
| 640.000 | Bundesschatzanweisungen | 674.365 |
| 640.000 | United States Treasury Note | 640.724 |
| 510.000 | US Treasury Note | 536.855 |
| 460.000 | Bundesschatzanweisungen | 504.114 |
| 460.000 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe | 475.627 |
| 3.350.000 | China Government Bond | 474.735 |
| 3.170.000 | China Government Bond | 433.981 |
| 467.979 | Freddie Mac Pool | 431.053 |
| 280.000 | UK Gilt | 340.163 |

*Teilfonds am 11. Oktober 2023 aufgelegt.

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF

Einkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Einstandspreis USD |
|--|--|--------------------|
| 39.900.000 | China Development Bank | 5.647.982 |
| 28.200.000 | China Government Bond | 4.135.873 |
| 27.500.000 | China Government Bond | 3.827.072 |
| 21.400.000 | China Government Bond | 3.253.235 |
| 20.100.000 | China Government Bond | 2.801.073 |
| 19.800.000 | China Development Bank | 2.755.753 |
| 19.300.000 | China Development Bank | 2.660.241 |
| 19.000.000 | China Government Bond | 2.656.052 |
| 17.400.000 | China Government Bond | 2.433.899 |
| 17.400.000 | Agricultural Development Bank of China | 2.391.273 |
| 16.000.000 | Export-Import Bank of China (The) | 2.289.712 |
| 13.900.000 | China Government Bond | 2.038.240 |
| 14.100.000 | China Government Bond | 2.032.555 |
| 14.600.000 | China Government Bond | 2.017.141 |
| 13.800.000 | Export-Import Bank of China (The) | 1.928.686 |
| 12.400.000 | China Development Bank | 1.789.746 |
| 11.100.000 | Agricultural Development Bank of China | 1.606.017 |
| 11.500.000 | China Government Bond | 1.562.767 |
| 10.600.000 | China Government Bond | 1.541.131 |
| 10.500.000 | Agricultural Development Bank of China | 1.458.177 |
| 10.000.000 | China Government Bond | 1.418.815 |
| 9.900.000 | China Government Bond | 1.349.808 |
| 9.000.000 | China Development Bank | 1.345.963 |
| 9.500.000 | China Government Bond | 1.320.017 |
| 9.200.000 | Export-Import Bank of China (The) | 1.289.485 |
| 8.500.000 | China Government Bond | 1.201.443 |
| 8.600.000 | China Development Bank | 1.185.103 |
| 7.500.000 | China Government Bond | 1.132.794 |
| 7.900.000 | China Government Bond | 1.085.512 |
| 7.300.000 | Agricultural Development Bank of China | 1.047.896 |
| 6.900.000 | China Government Bond | 966.892 |
| 6.600.000 | China Government Bond | 961.385 |

Verkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Erlös USD |
|--|--|-----------|
| 30.200.000 | China Government Bond | 4.214.651 |
| 28.700.000 | China Government Bond | 4.150.821 |
| 16.200.000 | China Development Bank | 2.295.266 |
| 15.600.000 | China Government Bond | 2.238.938 |
| 14.400.000 | China Development Bank | 2.015.215 |
| 14.200.000 | China Government Bond | 1.984.952 |
| 13.800.000 | Agricultural Development Bank of China | 1.963.285 |
| 10.800.000 | China Development Bank | 1.593.701 |
| 10.400.000 | China Government Bond | 1.512.753 |
| 10.600.000 | China Government Bond | 1.497.933 |
| 10.000.000 | China Government Bond | 1.485.526 |
| 10.500.000 | China Government Bond | 1.472.582 |
| 10.000.000 | Export-Import Bank of China (The) | 1.430.961 |
| 9.900.000 | China Government Bond | 1.405.923 |
| 9.400.000 | China Development Bank | 1.301.313 |
| 9.100.000 | China Development Bank | 1.278.793 |
| 8.400.000 | Export-Import Bank of China (The) | 1.191.396 |
| 7.900.000 | China Government Bond | 1.080.207 |
| 6.500.000 | China Government Bond | 1.042.284 |
| 6.800.000 | Agricultural Development Bank of China | 955.732 |
| 6.800.000 | China Government Bond | 955.435 |
| 6.500.000 | China Government Bond | 909.902 |
| 6.100.000 | China Government Bond | 843.778 |
| 5.700.000 | China Development Bank | 840.828 |
| 6.000.000 | Agricultural Development Bank of China | 823.019 |
| 5.200.000 | China Government Bond | 814.892 |
| 5.700.000 | China Development Bank | 806.274 |
| 5.700.000 | Agricultural Development Bank of China | 794.493 |
| 5.600.000 | China Development Bank | 787.146 |
| 5.500.000 | China Government Bond | 774.111 |
| 5.400.000 | Export-Import Bank of China (The) | 749.266 |
| 5.000.000 | China Development Bank | 714.737 |
| 5.000.000 | China Development Bank | 706.207 |
| 5.000.000 | China Development Bank | 698.771 |
| 5.000.000 | China Development Bank | 696.734 |
| 4.100.000 | China Government Bond | 608.837 |
| 4.300.000 | Agricultural Development Bank of China | 604.700 |
| 4.000.000 | Export-Import Bank of China (The) | 574.835 |

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF

Einkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Einstandspreis EUR |
|--|--|-----------------------|
| 2.087.000 | France Government Bond OAT | 2.131.586 |
| 1.969.000 | France Government Bond OAT | 1.851.365 |
| 1.997.000 | France Government Bond OAT | 1.830.940 |
| 1.832.000 | France Government Bond OAT | 1.796.884 |
| 1.508.000 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe | 1.408.807 |
| 1.509.000 | France Government Bond OAT | 1.402.427 |
| 1.429.000 | Bundesobligation | 1.328.996 |
| 1.243.000 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe | 1.149.642 |
| 1.043.000 | Spain Government Bond | 1.118.808 |
| 1.206.000 | Bundesobligation | 1.115.517 |
| 1.200.000 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro | 1.100.791 |
| 1.131.000 | Spain Government Bond | 1.079.720 |
| 1.008.000 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro | 1.035.056 |
| 982.000 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro | 985.221 |
| 864.000 | France Government Bond OAT | 925.414 |
| 858.000 | France Government Bond OAT | 843.973 |
| 740.000 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro | 821.238 |
| 788.000 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro | 791.872 |
| 858.000 | Spain Government Bond | 784.547 |
| 828.000 | Netherlands Government Bond | 772.078 |
| 777.000 | Spain Government Bond | 756.007 |
| 768.000 | Spain Government Bond | 755.557 |
| 825.000 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro | 750.321 |
| 731.000 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro | 735.906 |
| 766.000 | Netherlands Government Bond | 714.465 |
| 677.000 | Belgium Government Bond | 710.614 |
| 686.000 | Bundesschatzanweisungen | 683.332 |
| 664.000 | Spain Government Bond | 650.800 |
| 663.000 | Austria Government Bond | 622.101 |
| 646.000 | Belgium Government Bond | 609.472 |
| 656.000 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro | 601.701 |
| 542.000 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro | 554.208 |
| 574.000 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro | 540.496 |
| 527.000 | Bundesobligation (Series 182) | 496.454 |
| 490.000 | Portugal Obrigacoes do Tesouro OT | 490.416 |
| 502.000 | Ireland Government Bond | 479.189 |
| 438.000 | Bundesschatzanweisungen | 436.615 |

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF (Fortsetzung)

Verkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Erlös EUR |
|--|--|-----------|
| 3.032.000 | France Government Bond OAT | 2.934.204 |
| 2.077.000 | France Government Bond OAT | 2.059.659 |
| 1.802.000 | Spain Government Bond | 1.729.234 |
| 1.690.000 | France Government Bond OAT | 1.613.949 |
| 1.526.000 | Spain Government Bond | 1.474.938 |
| 1.432.000 | Bundesobligation | 1.387.023 |
| 1.374.000 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe | 1.350.382 |
| 1.387.000 | France Government Bond OAT | 1.334.400 |
| 1.215.000 | France Government Bond OAT | 1.241.952 |
| 1.227.000 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro | 1.203.858 |
| 1.231.000 | Bundesobligation | 1.197.369 |
| 1.166.000 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro | 1.150.184 |
| 1.066.000 | France Government Bond OAT | 1.147.522 |
| 1.141.000 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro | 1.111.762 |
| 1.158.000 | France Government Bond OAT | 1.109.440 |
| 1.116.000 | Bundesschatzanweisungen | 1.085.877 |
| 1.043.000 | France Government Bond OAT | 1.010.566 |
| 1.031.000 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro | 993.908 |
| 941.000 | Spain Government Bond | 949.563 |
| 930.000 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro | 938.472 |
| 958.000 | Spain Government Bond | 935.272 |
| 882.000 | Austria Government Bond | 865.095 |
| 874.000 | Netherlands Government Bond | 862.475 |
| 869.000 | France Government Bond OAT | 852.460 |
| 873.000 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro | 850.855 |
| 794.000 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro | 793.666 |
| 757.000 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro | 766.637 |
| 778.000 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe | 744.021 |
| 770.000 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro | 742.423 |
| 738.000 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe | 716.470 |
| 722.000 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe | 705.758 |
| 692.000 | France Government Bond OAT | 694.242 |
| 711.000 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro | 688.482 |
| 721.000 | Bundesobligation | 680.454 |
| 700.000 | Belgium Government Bond | 677.451 |
| 622.000 | Spain Government Bond | 672.575 |
| 698.000 | France Government Bond OAT | 657.003 |
| 676.000 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro | 653.722 |
| 705.000 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro | 651.899 |
| 670.000 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe | 647.867 |
| 643.000 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe | 637.019 |
| 652.000 | Belgium Government Bond | 627.566 |
| 665.000 | Bundesobligation (Series 182) | 627.053 |
| 630.000 | Spain Government Bond | 621.946 |

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF

Einkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Einstandspreis EUR |
|--|-----------------------------------|-----------------------|
| 846.000 | France Government Bond OAT | 832.454 |
| 855.000 | France Government Bond OAT | 782.081 |
| 898.000 | France Government Bond OAT | 711.666 |
| 612.000 | France Government Bond OAT | 653.242 |
| 644.000 | France Government Bond OAT | 602.830 |
| 466.000 | France Government Bond OAT | 572.256 |
| 483.000 | France Government Bond OAT | 553.287 |
| 575.000 | France Government Bond OAT | 530.636 |
| 482.000 | France Government Bond OAT | 521.455 |
| 450.000 | Spain Government Bond | 514.217 |
| 508.000 | France Government Bond OAT | 504.283 |
| 556.000 | France Government Bond OAT | 503.939 |
| 429.000 | France Government Bond OAT | 503.105 |
| 539.000 | Bundesobligation | 491.115 |
| 506.000 | France Government Bond OAT | 482.332 |
| 417.000 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro | 472.203 |
| 529.000 | Spain Government Bond | 465.307 |
| 511.000 | France Government Bond OAT | 459.466 |
| 384.000 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro | 435.881 |
| 470.000 | France Government Bond OAT | 432.097 |

Verkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Erlös EUR |
|--|--|--------------|
| 583.000 | France Government Bond OAT | 572.679 |
| 568.000 | France Government Bond OAT | 530.583 |
| 426.000 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro | 488.208 |
| 518.000 | France Government Bond OAT | 472.063 |
| 408.000 | France Government Bond OAT | 468.967 |
| 506.000 | France Government Bond OAT | 459.503 |
| 413.000 | France Government Bond OAT | 444.220 |
| 560.000 | France Government Bond OAT | 439.172 |
| 452.000 | France Government Bond OAT | 426.242 |
| 487.000 | Spain Government Bond | 419.926 |
| 442.000 | Bundesobligation | 401.943 |
| 430.000 | France Government Bond OAT | 388.185 |
| 330.000 | France Government Bond OAT | 387.328 |
| 416.000 | France Government Bond OAT | 378.050 |
| 404.000 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro | 377.424 |
| 322.000 | Spain Government Bond | 370.220 |
| 437.000 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro | 362.918 |
| 416.000 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe | 362.464 |
| 351.000 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro | 353.086 |
| 351.000 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro | 341.194 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV
 Ungeprüfte Anhänge (Fortsetzung)

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Equity UCITS ETF

Einkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Einstandspreis USD |
|--|---|--------------------|
| 13.069.804 | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.) | 13.069.804 |
| 8.299 | Apple, Inc. | 1.307.678 |
| 4.219 | Microsoft Corp. | 1.185.366 |
| 5.302 | Amazon.com, Inc. | 569.193 |
| 1.389 | NVIDIA Corp. | 401.524 |
| 3.354 | Alphabet, Inc. 'A' | 361.685 |
| 1.035 | Berkshire Hathaway, Inc. 'B' | 331.342 |
| 1.573 | Tesla, Inc. | 316.616 |
| 2.882 | Alphabet, Inc. 'C' | 311.061 |
| 1.257 | Meta Platforms, Inc. 'A' | 276.106 |
| 525 | UnitedHealth Group, Inc. | 261.158 |
| 2.311 | Exxon Mobil Corp. | 254.770 |
| 1.442 | Johnson & Johnson | 230.389 |
| 1.648 | JPMorgan Chase & Co. | 229.991 |
| 903 | Visa, Inc. 'A' | 203.996 |
| 475 | Eli Lilly & Co. | 201.669 |
| 1.335 | Procter & Gamble Co. (The) | 194.436 |
| 472 | Mastercard, Inc. 'A' | 174.720 |
| 564 | Home Depot, Inc. (The) | 168.965 |
| 1.016 | Chevron Corp. | 168.068 |

Verkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Erlös USD |
|--|---|------------|
| 13.055.722 | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.) | 13.055.722 |
| 10.122 | Apple, Inc. | 1.760.987 |
| 5.068 | Microsoft Corp. | 1.566.085 |
| 6.102 | Amazon.com, Inc. | 727.312 |
| 1.716 | NVIDIA Corp. | 608.029 |
| 4.051 | Alphabet, Inc. 'A' | 469.184 |
| 1.840 | Tesla, Inc. | 422.426 |
| 3.618 | Alphabet, Inc. 'C' | 420.355 |
| 1.233 | Berkshire Hathaway, Inc. 'B' | 410.252 |
| 1.523 | Meta Platforms, Inc. 'A' | 386.911 |
| 634 | UnitedHealth Group, Inc. | 315.481 |
| 2.829 | Exxon Mobil Corp. | 309.145 |
| 1.827 | Johnson & Johnson | 293.742 |
| 1.998 | JPMorgan Chase & Co. | 292.514 |
| 1.111 | Visa, Inc. 'A' | 261.242 |
| 1.607 | Procter & Gamble Co. (The) | 236.386 |
| 539 | Eli Lilly & Co. | 230.681 |
| 285 | Broadcom, Inc. | 222.456 |
| 575 | Mastercard, Inc. 'A' | 221.558 |
| 692 | Home Depot, Inc. (The) | 217.710 |

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF

Einkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Einstandspreis USD |
|--|---|--------------------|
| 3.013 | Builders FirstSource, Inc. | 439.564 |
| 3.979 | Ares Management Corp. 'A' | 439.258 |
| 625 | Deckers Outdoor Corp. | 431.251 |
| 1.742 | Axon Enterprise, Inc. | 417.063 |
| 8.562 | Vertiv Holdings Co. 'A' | 405.839 |
| 11.349 | DraftKings, Inc. 'A' | 404.962 |
| 280 | First Citizens BancShares, Inc. 'A' | 395.791 |
| 1.406 | Reliance Steel & Aluminum Co. | 372.245 |
| 3.124 | Jabil, Inc. | 370.836 |
| 1.197 | Carlisle Cos., Inc. | 348.046 |
| 4.068 | Graco, Inc. | 335.174 |
| 3.554 | Roku, Inc. 'A' | 334.317 |
| 1.480 | Manhattan Associates, Inc. | 327.238 |
| 3.093 | RPM International, Inc. | 327.072 |
| 1.292 | Nordson Corp. | 305.288 |
| 3.317 | AECOM | 302.974 |
| 1.133 | Super Micro Computer, Inc. | 295.605 |
| 6.275 | Gaming & Leisure Properties, Inc., REIT | 292.088 |
| 1.140 | United Therapeutics Corp. | 284.375 |
| 1.536 | Williams-Sonoma, Inc. | 284.107 |

Verkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Erlös USD |
|--|---|-----------|
| 4.729 | Ares Management Corp. 'A' | 548.789 |
| 338 | First Citizens BancShares, Inc. 'A' | 482.626 |
| 151 | Fair Isaac Corp. | 120.794 |
| 1.243 | Liberty Media Corp.-Liberty Formula One 'C' | 97.066 |
| 935 | Black Knight, Inc. | 70.334 |
| 451 | Extra Space Storage, Inc., REIT | 65.879 |
| 1.181 | Vertiv Holdings Co. 'A' | 51.280 |
| 374 | Builders FirstSource, Inc. | 50.430 |
| 782 | National Instruments Corp. | 46.643 |
| 354 | Jabil, Inc. | 44.748 |
| 1.275 | STORE Capital Corp., REIT | 41.068 |
| 158 | Nordson Corp. | 38.854 |
| 784 | Gaming & Leisure Properties, Inc., REIT | 37.316 |
| 188 | Five Below, Inc. | 36.369 |
| 203 | Williams-Sonoma, Inc. | 35.331 |
| 787 | WillScot Mobile Mini Holdings Corp. | 34.733 |
| 217 | Chevron Corp. | 34.697 |
| 331 | RPM International, Inc. | 34.487 |
| 510 | BJ's Wholesale Club Holdings, Inc. | 34.021 |
| 122 | Reliance Steel & Aluminum Co. | 33.727 |

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF

Einkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Einstandspreis USD |
|--|------------------------|--------------------|
| 203.780.000 | US Treasury Bill | 199.963.744 |
| 157.580.000 | US Treasury Bill | 153.825.710 |
| 142.550.000 | US Treasury Bill | 140.244.359 |
| 140.370.000 | US Treasury Bill | 138.762.698 |
| 133.950.000 | US Treasury Bill | 132.299.819 |
| 125.130.000 | US Treasury Bill | 121.434.845 |
| 120.950.000 | US Treasury Bill | 118.596.760 |
| 118.590.000 | US Treasury Bill | 117.950.220 |
| 116.530.000 | US Treasury Bill | 116.232.146 |
| 116.780.000 | US Treasury Bill | 116.079.506 |
| 113.630.000 | US Treasury Bill | 112.547.472 |
| 111.690.000 | US Treasury Bill | 110.915.969 |
| 111.980.000 | US Treasury Bill | 110.303.427 |
| 113.560.000 | US Treasury Bill | 109.210.257 |
| 109.000.000 | US Treasury Bill | 108.177.335 |
| 107.660.000 | US Treasury Bill | 106.010.870 |
| 106.200.000 | US Treasury Bill | 104.770.256 |
| 107.870.000 | US Treasury Bill | 104.510.728 |
| 102.800.000 | US Treasury Bill | 101.701.961 |
| 103.640.000 | US Treasury Bill | 101.517.833 |

Verkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Erlös USD |
|--|------------------------|-------------|
| 113.590.000 | US Treasury Note | 111.159.790 |
| 90.090.000 | US Treasury Note | 88.427.861 |
| 79.740.000 | US Treasury Note | 77.888.695 |
| 72.590.000 | US Treasury Note | 71.896.129 |
| 71.190.000 | US Treasury Bill | 70.681.623 |
| 69.770.000 | US Treasury Bill | 67.108.777 |
| 67.070.000 | US Treasury Bill | 65.918.141 |
| 62.120.000 | US Treasury Note | 60.967.253 |
| 61.450.000 | US Treasury Bill | 60.412.987 |
| 59.690.000 | US Treasury Bill | 57.986.180 |
| 54.500.000 | US Treasury Bill | 53.560.516 |
| 51.590.000 | US Treasury Bill | 49.743.048 |
| 50.090.000 | US Treasury Bill | 49.321.778 |
| 48.090.000 | US Treasury Note | 47.805.496 |
| 47.370.000 | US Treasury Note | 47.091.249 |
| 47.050.000 | US Treasury Bill | 46.365.701 |
| 45.240.000 | US Treasury Note | 44.248.449 |
| 44.860.000 | US Treasury Bill | 43.370.656 |
| 45.010.000 | US Treasury Bill | 43.239.454 |
| 43.470.000 | US Treasury Note | 41.762.110 |
| 39.600.000 | US Treasury Bill | 38.039.115 |
| 38.310.000 | US Treasury Note | 36.948.379 |
| 37.180.000 | US Treasury Bill | 36.156.662 |
| 36.140.000 | US Treasury Note | 35.073.618 |
| 35.140.000 | US Treasury Note | 34.997.863 |
| 35.570.000 | US Treasury Bill | 34.877.026 |
| 35.020.000 | US Treasury Note | 34.586.625 |
| 34.830.000 | US Treasury Note | 34.378.875 |
| 34.460.000 | US Treasury Note | 34.176.806 |
| 33.710.000 | US Treasury Note | 32.899.577 |
| 33.060.000 | US Treasury Note | 32.327.202 |
| 30.900.000 | US Treasury Note | 30.628.160 |
| 30.710.000 | US Treasury Bill | 30.426.626 |
| 30.760.000 | US Treasury Bill | 30.226.778 |
| 30.630.000 | US Treasury Note | 29.555.939 |
| 29.490.000 | US Treasury Bill | 29.463.297 |

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF

Einkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Einstandspreis USD |
|--|------------------------|--------------------|
| 3.951.000 | US Treasury Note | 3.577.437 |
| 3.133.000 | US Treasury Note | 2.812.983 |
| 2.910.000 | US Treasury Note | 2.647.711 |
| 2.890.000 | US Treasury Note | 2.604.890 |
| 2.811.000 | US Treasury Note | 2.540.436 |
| 2.660.000 | US Treasury Note | 2.526.989 |
| 2.505.000 | US Treasury Note | 2.402.386 |
| 2.568.000 | US Treasury Note | 2.355.966 |
| 2.576.000 | US Treasury Note | 2.301.907 |
| 2.427.000 | US Treasury Note | 2.256.974 |
| 2.430.000 | US Treasury Note | 2.223.527 |
| 2.411.000 | US Treasury Note | 2.206.894 |
| 2.320.000 | US Treasury Note | 2.142.738 |
| 2.358.000 | US Treasury Note | 2.110.367 |
| 2.266.000 | US Treasury Note | 2.087.375 |
| 2.321.000 | US Treasury Note | 2.071.082 |
| 2.235.000 | US Treasury Note | 2.035.937 |
| 2.084.000 | US Treasury Note | 1.974.908 |
| 2.029.000 | US Treasury Note | 1.969.794 |
| 2.078.000 | US Treasury Note | 1.967.162 |
| 2.096.000 | US Treasury Note | 1.929.375 |
| 2.035.000 | US Treasury Note | 1.909.865 |
| 1.971.000 | US Treasury Note | 1.836.947 |
| 1.937.000 | US Treasury Note | 1.833.886 |
| 1.832.000 | US Treasury Note | 1.772.298 |
| 1.712.000 | US Treasury Note | 1.670.172 |
| 1.682.000 | US Treasury Note | 1.609.237 |
| 1.675.000 | US Treasury Note | 1.605.184 |
| 1.631.000 | US Treasury Note | 1.595.694 |
| 1.705.000 | US Treasury Note | 1.575.351 |
| 1.628.000 | US Treasury Note | 1.569.375 |
| 1.625.000 | US Treasury Note | 1.543.578 |
| 1.572.000 | US Treasury Note | 1.528.494 |
| 1.671.000 | US Treasury Note | 1.524.100 |
| 1.565.000 | US Treasury Note | 1.486.978 |
| 1.443.000 | US Treasury Note | 1.353.088 |
| 1.340.000 | US Treasury Note | 1.330.807 |
| 1.303.000 | US Treasury Note | 1.265.272 |
| 1.347.000 | US Treasury Note | 1.256.656 |
| 1.346.000 | US Treasury Note | 1.242.159 |
| 1.222.000 | US Treasury Note | 1.190.856 |
| 1.247.000 | US Treasury Note | 1.145.685 |
| 1.141.000 | US Treasury Note | 1.095.640 |
| 1.155.000 | US Treasury Note | 1.092.037 |

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF (Fortsetzung)

Verkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Erlös USD |
|--|------------------------|-----------|
| 9.648.000 | US Treasury Note | 9.220.999 |
| 8.315.000 | US Treasury Note | 7.986.848 |
| 6.074.000 | US Treasury Note | 5.801.031 |
| 4.404.000 | US Treasury Note | 4.155.877 |
| 3.763.000 | US Treasury Note | 3.576.510 |
| 3.313.000 | US Treasury Note | 3.120.598 |
| 2.951.000 | US Treasury Note | 2.764.395 |
| 3.056.000 | US Treasury Note | 2.762.998 |
| 2.892.000 | US Treasury Note | 2.738.533 |
| 2.776.000 | US Treasury Note | 2.687.598 |
| 2.525.000 | US Treasury Note | 2.470.561 |
| 2.648.000 | US Treasury Note | 2.455.387 |
| 2.548.000 | US Treasury Note | 2.441.304 |
| 2.526.000 | US Treasury Note | 2.414.395 |
| 2.526.000 | US Treasury Note | 2.403.055 |
| 2.536.000 | US Treasury Note | 2.316.984 |
| 2.293.000 | US Treasury Note | 2.187.506 |
| 2.084.000 | US Treasury Note | 1.986.219 |
| 1.997.000 | US Treasury Note | 1.950.195 |
| 2.005.000 | US Treasury Note | 1.821.075 |
| 1.826.000 | US Treasury Note | 1.762.942 |
| 1.890.000 | US Treasury Note | 1.744.485 |
| 1.631.000 | US Treasury Note | 1.594.175 |
| 1.518.000 | US Treasury Note | 1.472.994 |
| 1.477.000 | US Treasury Note | 1.443.241 |
| 1.542.000 | US Treasury Note | 1.414.696 |
| 1.395.000 | US Treasury Note | 1.344.268 |
| 1.359.000 | US Treasury Note | 1.318.177 |
| 1.319.000 | US Treasury Note | 1.295.839 |
| 1.183.000 | US Treasury Note | 1.150.704 |
| 1.181.000 | US Treasury Note | 1.144.092 |
| 1.091.000 | US Treasury Note | 1.061.208 |

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF

Einkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Einstandspreis USD |
|--|---|--------------------|
| 10.967.398 | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.) | 10.967.398 |
| 12.758.000 | US Treasury Bond | 8.014.524 |
| 7.942.000 | US Treasury Note | 6.389.680 |
| 5.551.000 | US Treasury Note | 4.497.118 |
| 8.125.000 | US Treasury Bond | 4.475.833 |
| 5.995.000 | US Treasury Bond | 4.372.640 |
| 4.380.000 | US Treasury Note | 4.317.776 |
| 4.760.000 | US Treasury Note | 4.292.890 |
| 4.265.000 | US Treasury Bond | 4.084.340 |
| 4.492.000 | US Treasury Note | 3.851.591 |
| 4.335.000 | US Treasury Note | 3.738.696 |
| 4.058.000 | US Treasury Note | 3.735.326 |
| 4.260.000 | US Treasury Note | 3.658.083 |
| 4.146.000 | US Treasury Note | 3.573.241 |
| 3.864.000 | US Treasury Note | 3.516.026 |
| 4.297.000 | US Treasury Note | 3.452.738 |
| 3.394.000 | US Treasury Note | 3.443.450 |
| 3.894.000 | US Treasury Note | 3.401.277 |
| 4.080.000 | US Treasury Note | 3.390.987 |
| 3.410.000 | US Treasury Note | 3.245.480 |
| 3.513.000 | US Treasury Note | 3.228.763 |
| 3.363.000 | US Treasury Note | 3.085.739 |
| 3.109.000 | US Treasury Note | 3.084.050 |
| 4.828.000 | US Treasury Bond | 3.011.487 |
| 4.727.000 | US Treasury Bond | 2.954.143 |
| 5.134.000 | US Treasury Bond | 2.934.487 |
| 3.145.000 | US Treasury Note | 2.853.891 |
| 3.095.000 | US Treasury Note | 2.834.877 |
| 3.047.000 | US Treasury Note | 2.764.930 |
| 2.784.000 | US Treasury Note | 2.704.610 |
| 2.712.000 | US Treasury Note | 2.659.039 |
| 2.818.000 | US Treasury Note | 2.641.567 |
| 3.013.000 | US Treasury Note | 2.574.686 |
| 3.072.000 | US Treasury Note | 2.569.284 |
| 2.743.000 | US Treasury Bond | 2.427.700 |
| 2.787.000 | US Treasury Note | 2.414.308 |

Verkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Erlös USD |
|--|---|------------|
| 10.969.460 | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.) | 10.969.460 |
| 12.214.000 | US Treasury Bond | 7.655.537 |
| 6.343.000 | US Treasury Note | 5.073.488 |
| 4.740.000 | US Treasury Note | 4.630.010 |
| 5.537.000 | US Treasury Note | 4.413.484 |
| 6.108.000 | US Treasury Bond | 4.036.503 |
| 4.363.000 | US Treasury Note | 3.891.327 |
| 4.260.000 | US Treasury Note | 3.668.836 |
| 4.196.000 | US Treasury Note | 3.585.781 |
| 3.687.000 | US Treasury Note | 3.531.593 |
| 6.485.000 | US Treasury Bond | 3.400.555 |
| 3.452.000 | US Treasury Note | 3.302.516 |
| 3.607.000 | US Treasury Note | 3.279.557 |
| 3.343.000 | US Treasury Note | 3.262.753 |
| 3.707.000 | US Treasury Note | 3.199.391 |
| 2.983.000 | US Treasury Note | 3.044.896 |
| 3.286.000 | US Treasury Note | 2.931.392 |
| 3.000.000 | US Treasury Note | 2.906.159 |
| 4.139.000 | US Treasury Bond | 2.870.236 |
| 2.984.000 | US Treasury Note | 2.815.111 |
| 2.862.000 | US Treasury Note | 2.793.456 |
| 3.213.000 | US Treasury Note | 2.784.662 |
| 3.075.000 | US Treasury Note | 2.765.935 |
| 2.816.000 | US Treasury Note | 2.754.950 |
| 4.765.000 | US Treasury Bond | 2.675.053 |
| 2.882.000 | US Treasury Note | 2.287.772 |
| 2.321.000 | US Treasury Note | 2.233.439 |
| 2.755.000 | US Treasury Note | 2.232.648 |
| 2.303.000 | US Treasury Note | 2.228.040 |
| 3.610.000 | US Treasury Bond | 2.111.965 |
| 2.265.000 | US Treasury Note | 2.097.027 |
| 2.248.000 | US Treasury Note | 2.080.797 |
| 2.226.000 | US Treasury Note | 2.057.966 |

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF

Einkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Einstandspreis USD |
|--|---|--------------------|
| 77.635.702 | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.) | 77.635.702 |
| 255.841 | Apple, Inc. | 40.610.903 |
| 115.834 | Microsoft Corp. | 32.707.895 |
| 200.589 | Alphabet, Inc. 'A' | 21.928.855 |
| 115.151 | Amazon.com, Inc. | 12.826.881 |
| 44.884 | NVIDIA Corp. | 12.047.789 |
| 71.897 | Johnson & Johnson | 11.778.670 |
| 54.102 | Tesla, Inc. | 10.296.667 |
| 40.507 | Visa, Inc. 'A' | 9.266.897 |
| 22.931 | Mastercard, Inc. 'A' | 8.788.565 |
| 21.323 | Eli Lilly & Co. | 8.646.370 |
| 109.952 | NextEra Energy, Inc. | 7.962.276 |
| 69.328 | Merck & Co., Inc. | 7.556.825 |
| 8.618 | LVMH Moët Hennessy Louis Vuitton SE | 7.368.134 |
| 35.149 | Meta Platforms, Inc. 'A' | 7.313.063 |
| 51.663 | AstraZeneca plc | 7.054.444 |
| 1.191.588 | BP plc | 7.054.056 |
| 40.207 | PepsiCo, Inc. | 7.011.692 |
| 46.714 | AbbVie, Inc. | 6.845.549 |
| 2.148 | Booking Holdings, Inc. | 6.268.744 |

Verkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Erlös USD |
|--|---|------------|
| 77.038.078 | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.) | 77.038.078 |
| 66.027 | Nestle SA | 7.953.785 |
| 26.095 | McDonald's Corp. | 7.348.421 |
| 16.734 | NVIDIA Corp. | 6.653.866 |
| 60.404 | Starbucks Corp. | 5.893.017 |
| 86.638 | Uber Technologies, Inc. | 4.830.485 |
| 40.193 | ConocoPhillips | 4.581.393 |
| 7.204 | Lam Research Corp. | 4.431.032 |
| 77.735 | TotalEnergies SE | 4.402.585 |
| 28.694 | Walmart, Inc. | 4.239.155 |
| 20.658 | Apple, Inc. | 3.619.642 |
| 418.400 | AIA Group Ltd. | 3.613.854 |
| 10.489 | Home Depot, Inc. (The) | 3.011.127 |
| 29.379 | 3M Co. | 2.912.463 |
| 118.116 | Kenvue, Inc. | 2.722.940 |
| 145.340 | Stellantis NV | 2.707.734 |
| 13.961 | L3Harris Technologies, Inc. | 2.661.564 |
| 7.976 | Microsoft Corp. | 2.631.239 |
| 18.411 | Alphabet, Inc. 'A' | 2.356.559 |
| 4.434 | Eli Lilly & Co. | 2.291.997 |

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF

Einkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Einstandspreis USD |
|--|---|--------------------|
| 4.700 | Kweichow Moutai Co. Ltd. 'A' | 1.230.134 |
| 15.500 | Contemporary Amperex Technology Co. Ltd. 'A' | 569.079 |
| 87.100 | China Merchants Bank Co. Ltd. 'A' | 437.962 |
| 16.400 | Wuliangye Yibin Co. Ltd. 'A' | 420.782 |
| 47.800 | Ping An Insurance Group Co. of China Ltd. 'A' | 339.926 |
| 102.500 | China Yangtze Power Co. Ltd. 'A' | 311.422 |
| 7.300 | BYD Co. Ltd. 'A' | 271.810 |
| 7.600 | Luzhou Laojiao Co. Ltd. 'A' | 250.851 |
| 95.200 | Foxconn Industrial Internet Co. Ltd. 'A' | 242.231 |
| 5.600 | Shenzhen Mindray Bio-Medical Electronics Co. Ltd. 'A' | 241.049 |
| 93.900 | Industrial Bank Co. Ltd. 'A' | 221.580 |
| 16.200 | Wanhua Chemical Group Co. Ltd. 'A' | 217.549 |
| 113.100 | Zijin Mining Group Co. Ltd. 'A' | 196.920 |
| 297.100 | Industrial & Commercial Bank of China Ltd. 'A' | 195.595 |
| 404.100 | Agricultural Bank of China Ltd. 'A' | 195.557 |
| 60.300 | CITIC Securities Co. Ltd. 'A' | 189.211 |
| 226.500 | China Petroleum & Chemical Corp. 'A' | 184.242 |
| 180.900 | PetroChina Co. Ltd. 'A' | 183.191 |
| 103.100 | Ping An Bank Co. Ltd. 'A' | 182.001 |
| 39.600 | LONGi Green Energy Technology Co. Ltd. 'A' | 178.722 |

Verkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Erlös USD |
|--|---|-----------|
| 500 | Kweichow Moutai Co. Ltd. 'A' | 123.864 |
| 8.400 | Zhongji Innolight Co. Ltd. 'A' | 114.930 |
| 36.600 | Yonyou Network Technology Co. Ltd. 'A' | 84.494 |
| 72.800 | China Railway Group Ltd. 'A' | 76.856 |
| 24.500 | Zhejiang Dahua Technology Co. Ltd. 'A' | 74.318 |
| 12.700 | Gree Electric Appliances, Inc. of Zhuhai 'A' | 64.658 |
| 24.300 | Perfect World Co. Ltd. 'A' | 64.054 |
| 95.800 | Cangzhou Mingzhu Plastic Co. Ltd. 'A' | 59.679 |
| 54.900 | PetroChina Co. Ltd. 'A' | 58.472 |
| 3.000 | Sangfor Technologies, Inc. 'A' | 52.344 |
| 7.700 | Jiangsu Hengrui Pharmaceuticals Co. Ltd. 'A' | 49.877 |
| 54.800 | China Petroleum & Chemical Corp. 'A' | 49.031 |
| 32.700 | COSCO SHIPPING Holdings Co. Ltd. 'A' | 48.464 |
| 5.600 | Shenzhen Inovance Technology Co. Ltd. 'A' | 47.962 |
| 9.000 | Jonjee Hi-Tech Industrial And Commercial Holding Co. Ltd. 'A' | 45.683 |
| 25.100 | Joincare Pharmaceutical Group Industry Co. Ltd. 'A' | 45.649 |
| 50.500 | CMOC Group Ltd. 'A' | 43.186 |
| 11.200 | Great Wall Motor Co. Ltd. 'A' | 41.709 |
| 11.200 | Hangzhou Robam Appliances Co. Ltd. 'A' | 40.603 |
| 11.700 | Hualan Biological Engineering, Inc. 'A' | 39.820 |
| 1.800 | Wuliangye Yibin Co. Ltd. 'A' | 39.421 |
| 31.600 | Bank of Nanjing Co. Ltd. 'A' | 35.202 |

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Climate Change Solutions UCITS ETF

Einkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Einstandspreis USD |
|--|---|--------------------|
| 4.006.237 | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.) | 4.006.237 |
| 34.347 | SSE plc | 716.079 |
| 3.348 | Quanta Services, Inc. | 573.197 |
| 3.672 | Siemens AG | 564.078 |
| 8.400 | Hitachi Ltd. | 548.162 |
| 1.234 | LG Energy Solution Ltd. | 512.934 |
| 1.344 | Linde plc | 507.915 |
| 34.727 | Iberdrola SA | 396.321 |
| 650 | Samsung SDI Co. Ltd. | 365.976 |
| 6.911 | Cognex Corp. | 362.259 |
| 1.149 | Hubbell, Inc. 'B' | 358.843 |
| 4.679 | NextEra Energy, Inc. | 326.208 |
| 8.440 | Prysmian SpA | 320.790 |
| 968 | SolarEdge Technologies, Inc. | 285.572 |
| 9.814 | Vestas Wind Systems A/S | 280.828 |
| 1.768 | Tetra Tech, Inc. | 276.819 |
| 2.862 | ON Semiconductor Corp. | 273.619 |
| 3.955 | Kingspan Group plc | 265.963 |
| 6.367 | Dassault Systemes SE | 257.667 |
| 5.293 | Carrier Global Corp. | 243.389 |
| 17.241 | Atlas Copco AB 'A' | 241.889 |
| 10.341 | SIG Group AG | 236.970 |
| 500 | Keyence Corp. | 233.135 |
| 5.621 | Arcadis NV | 233.133 |
| 5.645 | Infineon Technologies AG | 213.301 |
| 2.705 | Mercedes-Benz Group AG | 211.448 |
| 3.488 | Johnson Controls International plc | 208.244 |
| 1.227 | Schneider Electric SE | 202.987 |
| 726 | Sika AG | 202.247 |
| 1.897 | Xylem, Inc. | 201.858 |
| 6.235 | Weyerhaeuser Co., REIT | 198.271 |
| 2.968 | Trex Co., Inc. | 197.882 |
| 10.350 | Array Technologies, Inc. | 195.448 |
| 16.165 | Nibe Industrier AB 'B' | 182.411 |
| 977 | Trane Technologies plc | 180.997 |
| 1.190 | First Solar, Inc. | 178.879 |

Verkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Erlös USD |
|--|---|-----------|
| 4.095.974 | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.) | 4.095.974 |
| 1.494 | LG Energy Solution Ltd. | 549.507 |
| 16.549 | Infineon Technologies AG | 531.490 |
| 6.638 | Mercedes-Benz Group AG | 462.579 |
| 1.064 | Samsung SDI Co. Ltd. | 428.650 |
| 11.395 | UPM-Kymmene OYJ | 399.064 |
| 6.004 | Carrier Global Corp. | 320.832 |
| 2.000 | Daikin Industries Ltd. | 318.077 |
| 1.399 | Autodesk, Inc. | 288.944 |
| 747 | Deere & Co. | 288.069 |
| 1.814 | Tetra Tech, Inc. | 285.841 |
| 33.888 | Nibe Industrier AB 'B' | 278.140 |
| 11.276 | Vestas Wind Systems A/S | 277.114 |
| 6.051 | Cognex Corp. | 251.214 |
| 1.682 | SolarEdge Technologies, Inc. | 245.467 |
| 1.305 | Schneider Electric SE | 226.959 |
| 1.908 | AGCO Corp. | 224.069 |
| 1.124 | Trane Technologies plc | 210.548 |
| 731 | Sika AG | 206.060 |
| 4.488 | Evoqua Water Technologies Corp. | 203.732 |
| 2.632 | West Fraser Timber Co. Ltd. | 193.414 |
| 1.043 | Enphase Energy, Inc. | 172.491 |
| 2.542 | NextEra Energy, Inc. | 170.401 |
| 14.773 | CNH Industrial NV | 165.628 |
| 4.175 | Prysmian SpA | 160.586 |
| 24.900 | Tongwei Co. Ltd. 'A' | 150.950 |
| 3.952 | ABB Ltd. | 145.416 |
| 918 | Siemens AG | 144.150 |
| 7.962 | Solaria Energia y Medio Ambiente SA | 139.443 |
| 1.368 | Xylem, Inc. | 136.148 |
| 1.966 | ON Semiconductor Corp. | 133.664 |

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF

Einkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Einstandspreis EUR |
|--|---------------------------------------|-----------------------|
| 1.707.000 | Thermo Fisher Scientific Finance I BV | 1.568.961 |
| 1.270.000 | Corning, Inc. | 1.266.966 |
| 1.219.000 | CRH SMW Finance DAC | 1.244.533 |
| 1.300.000 | Baxter International, Inc. | 1.239.568 |
| 1.400.000 | Volkswagen Financial Services AG | 1.206.641 |
| 1.235.000 | Heathrow Funding Ltd. | 1.170.825 |
| 1.300.000 | BNP Paribas SA, FRN | 1.167.008 |
| 1.200.000 | BPCE SA | 1.131.184 |
| 1.256.000 | AbbVie, Inc. | 1.114.579 |
| 1.206.000 | NTT Finance Corp. | 1.112.742 |
| 1.100.000 | Cie de Saint-Gobain SA | 1.068.242 |
| 1.200.000 | Credit Agricole SA, FRN | 1.063.525 |
| 1.100.000 | Bank of America Corp., FRN | 1.050.325 |
| 1.209.000 | WPC Eurobond BV | 1.040.521 |
| 1.100.000 | KBC Group NV, FRN | 1.033.674 |
| 1.062.000 | Nationwide Building Society | 993.852 |
| 1.106.000 | Exxon Mobil Corp. | 976.380 |
| 1.103.000 | RELX Finance BV | 970.996 |
| 1.000.000 | CaixaBank SA, FRN | 919.885 |
| 973.000 | Nissan Motor Co. Ltd. | 903.153 |

Verkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Erlös EUR |
|--|---------------------------------------|--------------|
| 1.105.000 | DNB Bank ASA, FRN | 1.005.295 |
| 720.000 | Exxon Mobil Corp. | 695.373 |
| 714.000 | NatWest Group plc, FRN | 685.135 |
| 704.000 | UBS Group AG, FRN | 607.568 |
| 600.000 | Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA | 576.337 |
| 606.000 | Volkswagen Leasing GmbH | 565.503 |
| 600.000 | Belfius Bank SA | 534.753 |
| 546.000 | Illinois Tool Works, Inc. | 517.867 |
| 523.000 | AbbVie, Inc. | 511.860 |
| 526.000 | Toyota Finance Australia Ltd. | 502.121 |
| 530.000 | Heathrow Funding Ltd. | 500.860 |
| 500.000 | KBC Group NV, FRN | 493.133 |
| 500.000 | Orange SA | 478.834 |
| 489.000 | Svenska Handelsbanken AB | 469.777 |
| 500.000 | McDonald's Corp. | 467.195 |
| 491.000 | Thermo Fisher Scientific Finance I BV | 452.863 |
| 462.000 | TotalEnergies SE, FRN | 448.768 |
| 483.000 | Italgas SpA | 447.588 |
| 450.000 | WPC Eurobond BV | 440.225 |
| 437.000 | Danske Bank A/S, FRN | 422.465 |

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF

Einkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Einstandspreis EUR |
|--|--|-----------------------|
| 1.984.000 | Svenska Handelsbanken AB | 1.761.319 |
| 1.640.000 | Toronto-Dominion Bank (The) | 1.610.043 |
| 1.713.000 | SELP Finance Sarl | 1.587.046 |
| 1.500.000 | Volkswagen International Finance NV, FRN | 1.421.978 |
| 1.464.000 | ENI SpA, FRN | 1.373.300 |
| 1.412.000 | Holcim Finance Luxembourg SA | 1.357.945 |
| 1.600.000 | CaixaBank SA, FRN | 1.339.865 |
| 1.300.000 | Arkema SA | 1.273.181 |
| 1.300.000 | Banque Federative du Credit Mutuel SA | 1.263.070 |
| 1.184.000 | Bank of Ireland Group plc, FRN | 1.240.618 |
| 1.280.000 | SSE plc | 1.225.237 |
| 1.200.000 | Societe Generale SA, FRN | 1.193.215 |
| 1.290.000 | CRH SMW Finance DAC | 1.191.851 |
| 1.286.000 | UBS Group AG, FRN | 1.174.140 |
| 1.295.000 | Baxter International, Inc. | 1.133.287 |
| 1.171.000 | Lloyds Bank Corporate Markets plc | 1.124.587 |
| 1.185.000 | UniCredit SpA, FRN | 1.120.216 |
| 1.195.000 | Nissan Motor Co. Ltd. | 1.101.917 |
| 1.100.000 | Corning, Inc. | 1.089.996 |
| 1.159.000 | Haleon Netherlands Capital BV | 1.084.994 |

Verkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Erlös EUR |
|--|--------------------------------------|--------------|
| 2.300.000 | UniCredit SpA, FRN | 2.238.475 |
| 1.239.000 | TotalEnergies SE, FRN | 1.202.235 |
| 1.227.000 | American Honda Finance Corp. | 1.201.085 |
| 1.230.000 | Metropolitan Life Global Funding I | 1.189.625 |
| 1.000.000 | ING Groep NV, FRN | 958.893 |
| 1.000.000 | Belfius Bank SA | 912.965 |
| 800.000 | Asahi Group Holdings Ltd. | 766.602 |
| 767.000 | Illinois Tool Works, Inc. | 726.616 |
| 750.000 | Barclays plc, FRN | 713.504 |
| 725.000 | Liberty Mutual Group, Inc. | 713.052 |
| 700.000 | Cooperatieve Rabobank UA | 680.481 |
| 700.000 | Toyota Motor Credit Corp. | 672.241 |
| 768.000 | Koninklijke DSM NV | 652.556 |
| 650.000 | General Motors Financial Co., Inc. | 641.078 |
| 601.000 | WPC Eurobond BV | 584.448 |
| 600.000 | Mitsubishi UFJ Financial Group, Inc. | 579.854 |
| 600.000 | UBS Group AG, FRN | 578.766 |
| 600.000 | ELO SACA | 578.286 |
| 700.000 | Belfius Bank SA, FRN | 554.764 |
| 650.000 | SES SA | 554.177 |

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Ultra-Short Income UCITS ETF

Einkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Einstandspreis EUR |
|--|---|-----------------------|
| 49.248 | JPMorgan Liquidity Funds - EUR Liquidity LVNAV Fund - Class X (TO acc.) | 494.776.559 |
| 25.000.000 | BMW Finance NV | 24.983.750 |
| 16.000.000 | HSBC Bank plc, FRN | 16.000.000 |
| 16.000.000 | Collateralized Commercial Paper III Co. LLC | 15.724.236 |
| 16.000.000 | National Westminster Bank plc | 15.318.195 |
| 15.000.000 | Bundesschatzanweisungen | 15.024.750 |
| 15.000.000 | Alliander NV | 14.973.568 |
| 15.000.000 | Alliander NV | 14.971.239 |
| 15.000.000 | ING Bank NV | 14.512.821 |
| 15.000.000 | Wells Fargo & Co. | 14.395.931 |
| 14.000.000 | Bank of Nova Scotia (The) | 14.000.000 |
| 14.000.000 | Mitsubishi Corp. Finance plc | 13.855.883 |
| 13.000.000 | Realty Income Corp. | 12.972.858 |
| 13.500.000 | Bundesobligation | 12.622.230 |
| 12.500.000 | Canadian Imperial Bank of Commerce, FRN | 12.500.000 |
| 12.000.000 | L'Oreal SA | 11.986.680 |
| 12.500.000 | France Government Bond OAT | 11.903.000 |
| 12.000.000 | Svenska Handelsbanken AB | 11.609.689 |
| 12.000.000 | Bundesobligation | 11.563.800 |
| 12.000.000 | Mizuho International plc | 11.543.629 |

Verkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Erlös EUR |
|--|---|--------------|
| 53.125 | JPMorgan Liquidity Funds - EUR Liquidity LVNAV Fund - Class X (TO acc.) | 533.113.274 |
| 25.000.000 | BMW Finance NV | 24.908.400 |
| 20.000.000 | Purple Protected Asset SA | 20.126.800 |
| 15.000.000 | Bundesschatzanweisungen | 14.835.825 |
| 13.500.000 | Bundesobligation | 12.555.405 |
| 12.500.000 | France Government Bond OAT | 11.914.750 |
| 12.000.000 | Toronto-Dominion Bank (The) | 11.875.251 |
| 12.000.000 | Bundesobligation | 11.421.000 |
| 12.000.000 | Bundesobligation | 11.408.880 |
| 12.000.000 | Bundesobligation | 11.038.560 |
| 10.000.000 | DZ Bank AG | 9.723.433 |
| 10.000.000 | Unilever Finance Netherlands BV | 9.633.000 |
| 10.000.000 | Archer-Daniels-Midland Co. | 9.438.000 |
| 8.000.000 | Bank of Nova Scotia, FRN | 8.006.848 |
| 8.000.000 | Barclays Bank plc | 7.985.945 |
| 7.500.000 | Bank of Nova Scotia (The), FRN | 7.509.638 |
| 8.000.000 | European Investment Bank | 7.078.400 |
| 7.690.961 | Magnetite VII Ltd. 'A1R2', FRN | 7.024.465 |
| 7.000.000 | Sunderland Receivables SA | 6.992.794 |
| 7.000.000 | ING Bank NV | 6.795.061 |

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF

Einkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Einstandspreis EUR |
|--|---|-----------------------|
| 18.304 | JPMorgan Liquidity Funds - EUR Liquidity LVNAV Fund - Class X (TO acc.) | 183.340.329 |
| 212.014 | Nestle SA | 22.691.974 |
| 33.284 | ASML Holding NV | 20.888.073 |
| 611.558 | Shell plc | 17.512.568 |
| 63.938 | Roche Holding AG | 17.095.076 |
| 22.015 | LVMH Moet Hennessy Louis Vuitton SE | 16.902.220 |
| 118.042 | AstraZeneca plc | 14.601.461 |
| 129.558 | Novo Nordisk A/S 'B' | 11.885.380 |
| 125.600 | Novartis AG | 11.148.027 |
| 66.351 | Schneider Electric SE | 10.829.634 |
| 47.456 | Allianz SE | 10.775.495 |
| 1.893.932 | BP plc | 10.650.956 |
| 62.567 | Air Liquide SA | 10.284.959 |
| 65.424 | Novo Nordisk A/S 'B' | 9.750.866 |
| 22.381 | L'Oreal SA | 9.302.117 |
| 59.584 | Siemens AG | 8.990.781 |
| 568.536 | Engie SA | 8.519.280 |
| 76.501 | Vinci SA | 8.309.678 |
| 63.620 | Cie Financiere Richemont SA | 8.282.174 |
| 225.126 | Diageo plc | 8.231.914 |

Verkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Erlös EUR |
|--|---|--------------|
| 17.919 | JPMorgan Liquidity Funds - EUR Liquidity LVNAV Fund - Class X (TO acc.) | 179.507.652 |
| 147.794 | Veolia Environnement SA | 4.196.686 |
| 605.596 | Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA | 4.029.800 |
| 12.791 | Sika AG | 3.098.514 |
| 272.401 | Iberdrola SA | 3.009.896 |
| 30.750 | Novartis AG | 2.807.879 |
| 45.063 | TotalEnergies SE | 2.650.016 |
| 216.697 | Skandinaviska Enskilda Banken AB 'A' | 2.448.873 |
| 4.248 | Kering SA | 2.329.856 |
| 18.038 | Volkswagen AG, Preference | 2.228.942 |
| 25.946 | Orsted A/S | 2.226.154 |
| 26.399 | DSM-Firmenich AG | 2.192.430 |
| 356.608 | Enel SpA | 2.043.127 |
| 114.247 | SKF AB 'B' | 1.960.050 |
| 94.809 | Deutsche Telekom AG | 1.910.427 |
| 31.779 | KBC Group NV | 1.866.182 |
| 26.382 | InterContinental Hotels Group plc | 1.855.961 |
| 4.317 | L'Oreal SA | 1.813.514 |
| 975.649 | Centrica plc | 1.743.332 |
| 5.173 | Muenchener Rueckversicherungs-Gesellschaft AG in Muenchen | 1.693.756 |

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF

Einkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Einstandspreis EUR |
|--|---|--------------------|
| 10.748 | ASML Holding NV | 6.746.631 |
| 7.461 | LVMH Moet Hennessy Louis Vuitton SE | 5.710.626 |
| 66.723 | TotalEnergies SE | 3.958.994 |
| 365 | JPMorgan Liquidity Funds - EUR Liquidity LVNAV Fund - Class X (TO acc.) | 3.645.127 |
| 22.512 | Siemens AG | 3.296.814 |
| 32.971 | Sanofi SA | 3.001.053 |
| 13.252 | Allianz SE | 2.952.344 |
| 18.362 | Schneider Electric SE | 2.911.433 |
| 22.975 | SAP SE | 2.876.752 |
| 7.079 | L'Oreal SA | 2.875.413 |
| 17.704 | Air Liquide SA | 2.846.331 |
| 20.394 | Vinci SA | 2.183.774 |
| 102.894 | Deutsche Telekom AG | 2.152.403 |
| 191.900 | Iberdrola SA | 2.117.672 |
| 143.339 | Engie SA | 2.085.895 |
| 34.707 | BNP Paribas SA | 2.042.814 |
| 187.130 | Nordea Bank Abp | 2.032.749 |
| 19.387 | Dr ING hc F Porsche AG, Preference | 2.011.900 |
| 22.355 | Legrand SA | 1.941.115 |
| 44.053 | Deutsche Post AG | 1.797.006 |
| 493.929 | Banco Santander SA | 1.710.996 |
| 80.952 | UniCredit SpA | 1.698.645 |
| 50.167 | Infineon Technologies AG | 1.683.528 |
| 98.204 | Stellantis NV | 1.682.450 |
| 4.612 | Muenchener Rueckversicherungs-Gesellschaft AG in Muenchen | 1.652.875 |
| 39.814 | RWE AG | 1.543.293 |
| 8.501 | Pernod Ricard SA | 1.539.499 |
| 8.629 | Capgemini SE | 1.485.933 |
| 12.809 | Wolters Kluwer NV | 1.473.757 |
| 43.368 | Industria de Diseno Textil SA | 1.455.045 |
| 8.359 | Deutsche Boerse AG | 1.402.311 |
| 122.958 | Orange SA | 1.319.662 |
| 45.817 | AXA SA | 1.292.968 |
| 41.920 | UPM-Kymmene OYJ | 1.272.881 |
| 31.090 | Prosus NV | 1.272.594 |

Verkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Erlös EUR |
|--|---|-----------|
| 6.560 | ASML Holding NV | 4.127.529 |
| 347 | JPMorgan Liquidity Funds - EUR Liquidity LVNAV Fund - Class X (TO acc.) | 3.463.695 |
| 4.220 | LVMH Moet Hennessy Louis Vuitton SE | 3.369.371 |
| 46.664 | TotalEnergies SE | 2.661.795 |
| 5.673 | L'Oreal SA | 2.381.511 |
| 205.807 | Iberdrola SA | 2.329.659 |
| 13.780 | Siemens AG | 2.084.772 |
| 303.351 | Banco Bilbao Vizcaya Argentaria SA | 2.026.146 |
| 12.112 | Schneider Electric SE | 1.934.629 |
| 91.546 | Deutsche Telekom AG | 1.914.512 |
| 8.594 | Allianz SE | 1.882.604 |
| 11.639 | Air Liquide SA | 1.863.341 |
| 13.466 | SAP SE | 1.659.674 |
| 16.887 | Sanofi SA | 1.602.646 |
| 13.593 | Vinci SA | 1.453.365 |
| 59.753 | UniCredit SpA | 1.260.070 |
| 28.533 | Deutsche Post AG | 1.245.155 |
| 6.559 | Pernod Ricard SA | 1.235.623 |
| 9.887 | Volkswagen AG, Preference | 1.227.033 |
| 21.404 | BNP Paribas SA | 1.221.639 |
| 40.815 | Veolia Environnement SA | 1.143.256 |
| 18.921 | KBC Group NV | 1.115.887 |
| 6.162 | EssilorLuxottica SA | 1.079.614 |
| 3.158 | Muenchener Rueckversicherungs-Gesellschaft AG in Muenchen | 1.059.413 |
| 58.953 | Stellantis NV | 1.056.121 |
| 178.531 | Enel SpA | 1.051.325 |
| 2.020 | Kering SA | 1.018.348 |
| 19.487 | CRH plc | 1.009.022 |
| 10.118 | DSM-Firmenich AG | 962.610 |
| 26.095 | Infineon Technologies AG | 943.385 |
| 5.320 | Capgemini SE | 931.097 |
| 19.510 | Prosus NV | 904.004 |
| 22.253 | RWE AG | 878.782 |
| 31.328 | AXA SA | 872.001 |

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF

Einkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Einstandspreis USD |
|--|---|--------------------|
| 330.267.092 | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.) | 330.267.092 |
| 1.226.000 | Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd. | 20.980.281 |
| 386.000 | Tencent Holdings Ltd. | 17.426.780 |
| 271.178 | Samsung Electronics Co. Ltd. | 13.385.372 |
| 1.034.400 | Alibaba Group Holding Ltd. | 12.219.498 |
| 738.580 | Vale SA | 10.639.059 |
| 409.600 | Meituan 'B' | 7.336.725 |
| 8.456.000 | China Construction Bank Corp. 'H' | 5.190.998 |
| 458.221 | Saudi National Bank (The) | 4.778.342 |
| 33.330 | Baidu, Inc. ADR | 4.715.131 |
| 155.564 | Reliance Industries Ltd. | 4.542.989 |
| 74.722 | Bajaj Auto Ltd. | 4.515.723 |
| 202.000 | JD.com, Inc. 'A' | 4.454.211 |
| 685.000 | Ping An Insurance Group Co. of China Ltd. 'H' | 4.362.505 |
| 180.053 | Kotak Mahindra Bank Ltd. | 4.147.478 |
| 5.716.000 | PetroChina Co. Ltd. 'H' | 4.046.016 |
| 10.526.000 | Bank of China Ltd. 'H' | 3.786.208 |
| 193.791 | Infosys Ltd. ADR | 3.379.791 |
| 729.000 | Quanta Computer, Inc. | 3.355.765 |
| 36.263 | PDD Holdings, Inc. ADR | 3.306.966 |

Verkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Erlös USD |
|--|---|-------------|
| 334.938.287 | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.) | 334.938.287 |
| 208.816 | Anglo American plc | 6.596.067 |
| 15.843 | POSCO Holdings, Inc. | 5.590.657 |
| 253.000 | Accton Technology Corp. | 3.769.759 |
| 6.055.790 | Cemex SAB de CV, Preference | 3.687.983 |
| 180.700 | Meituan 'B' | 3.664.758 |
| 214.000 | Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd. | 3.592.385 |
| 33.315 | Dino Polska SA | 3.586.822 |
| 66.262 | Samsung Electronics Co. Ltd. | 3.451.203 |
| 85.800 | Tencent Holdings Ltd. | 3.381.309 |
| 1.104.050 | B3 SA - Brasil Bolsa Balcao | 2.900.216 |
| 590.343 | Bharat Petroleum Corp. Ltd. | 2.880.695 |
| 4.460.000 | Guangzhou Automobile Group Co. Ltd. 'H' | 2.773.702 |
| 28.376 | Taiwan Semiconductor Manufacturing Co. Ltd. ADR | 2.765.621 |
| 45.929 | Wiwynn Corp. | 2.643.448 |
| 428.014 | Itau Unibanco Holding SA, Preference | 2.607.270 |
| 37.972 | HDFC Bank Ltd. ADR | 2.581.851 |
| 25.874 | JYP Entertainment Corp. | 2.302.159 |
| 3.307.000 | China Construction Bank Corp. 'H' | 2.180.121 |
| 2.290.143 | America Movil SAB de CV | 2.160.760 |

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Equity Multi-Factor UCITS ETF

Einkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Einstandspreis USD |
|--|---|--------------------|
| 16.595.435 | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.) | 16.595.435 |
| 3.227 | Clorox Co. (The) | 498.482 |
| 6.432 | GE HealthCare Technologies, Inc. | 482.464 |
| 2.509 | AvalonBay Communities, Inc., REIT | 473.633 |
| 6.049 | Colgate-Palmolive Co. | 465.331 |
| 142 | Booking Holdings, Inc. | 463.830 |
| 6.561 | Edison International | 453.950 |
| 7.864 | Monster Beverage Corp. | 439.956 |
| 4.654 | Church & Dwight Co., Inc. | 435.053 |
| 7.387 | Fastenal Co. | 434.689 |
| 7.040 | Public Service Enterprise Group, Inc. | 431.853 |
| 2.320 | Ecolab, Inc. | 431.138 |
| 2.405 | Avery Dennison Corp. | 427.303 |
| 3.678 | DR Horton, Inc. | 423.133 |
| 3.244 | Kimberly-Clark Corp. | 421.024 |
| 4.980 | TJX Cos., Inc. (The) | 419.793 |
| 1.780 | Essex Property Trust, Inc., REIT | 411.007 |
| 5.403 | Arch Capital Group Ltd. | 389.265 |
| 1.154 | Meta Platforms, Inc. 'A' | 386.498 |
| 3.109 | Valero Energy Corp. | 382.855 |

Verkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Erlös USD |
|--|---|------------|
| 16.592.485 | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.) | 16.592.485 |
| 3.970 | Nestle SA | 475.858 |
| 13.392 | Gentex Corp. | 428.374 |
| 4.600 | Morgan Stanley | 419.773 |
| 5.508 | Archer-Daniels-Midland Co. | 417.231 |
| 2.463 | Texas Instruments, Inc. | 415.361 |
| 5.047 | American Electric Power Co., Inc. | 415.015 |
| 1.474 | Air Products & Chemicals, Inc. | 400.171 |
| 2.738 | Progressive Corp. (The) | 379.870 |
| 2.312 | Johnson & Johnson | 379.700 |
| 11.219 | Keurig Dr Pepper, Inc. | 373.593 |
| 3.985 | Bank of Montreal | 368.689 |
| 3.968 | CBRE Group, Inc. 'A' | 357.040 |
| 3.112 | Teradyne, Inc. | 345.619 |
| 2.761 | QUALCOMM, Inc. | 338.719 |
| 9.891 | NRG Energy, Inc. | 337.227 |
| 6.150 | Corteva, Inc. | 334.096 |
| 1.747 | L3Harris Technologies, Inc. | 302.107 |
| 4.706 | CMS Energy Corp. | 287.957 |
| 15.649 | TELUS Corp. | 283.948 |

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Equity Premium Income UCITS ETF*

Einkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Einstandspreis USD |
|--|------------------------------------|--------------------|
| 12.695 | Deutsche Telekom AG | 302.867 |
| 533 | UnitedHealth Group, Inc. | 288.662 |
| 473 | Roper Technologies, Inc. | 255.675 |
| 211.200 | Nippon Telegraph & Telephone Corp. | 249.530 |
| 1.390 | PepsiCo, Inc. | 234.102 |
| 4.674 | Cisco Systems, Inc. | 229.872 |
| 605 | Microsoft Corp. | 227.795 |
| 689 | Motorola Solutions, Inc. | 219.435 |
| 1.403 | Johnson & Johnson | 217.758 |
| 17.287 | Orange SA | 206.600 |
| 740 | Roche Holding AG | 205.217 |
| 1.388 | AbbVie, Inc. | 204.532 |
| 1.327 | T-Mobile US, Inc. | 203.422 |
| 1.947 | Merck & Co., Inc. | 203.190 |
| 1.486 | Yum! Brands, Inc. | 189.489 |
| 1.163 | Republic Services, Inc. 'A' | 189.017 |
| 2.088 | Consolidated Edison, Inc. | 188.269 |
| 521 | Berkshire Hathaway, Inc. 'B' | 187.291 |
| 1.133 | Texas Instruments, Inc. | 181.052 |
| 2.532 | Southern Co. (The) | 179.613 |
| 3.525 | Bristol-Myers Squibb Co. | 177.048 |
| 4.188 | Industria de Diseno Textil SA | 175.367 |

Im Berichtszeitraum fanden keine Verkäufe statt.

*Teilfonds am 30. November 2023 aufgelegt.

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF

Einkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Einstandspreis USD |
|--|---|--------------------|
| 15.513.135 | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.) | 15.513.135 |
| 2.558.000 | UGI International LLC | 2.251.930 |
| 1.992.000 | Drax Finco plc | 2.036.750 |
| 2.215.000 | Directv Financing LLC / Directv Financing Co.-Obligor, Inc. | 2.019.534 |
| 2.260.000 | Suburban Propane Partners LP/Suburban Energy Finance Corp. | 1.910.845 |
| 2.303.000 | StoneCo Ltd. | 1.832.796 |
| 1.822.000 | Eurobank SA, FRN | 1.748.232 |
| 1.971.000 | Tullow Oil plc | 1.661.239 |
| 1.500.000 | Nexans SA | 1.598.812 |
| 1.638.000 | Nationstar Mortgage Holdings, Inc. | 1.590.787 |
| 2.105.000 | Eolo SpA | 1.589.466 |
| 1.602.000 | Public Power Corp. SA | 1.586.530 |
| 1.800.000 | CECONOMY AG | 1.574.589 |
| 1.891.000 | GYP Holdings III Corp. | 1.566.849 |
| 1.790.000 | Bausch Health Cos., Inc. | 1.558.885 |
| 1.728.000 | Acadia Healthcare Co., Inc. | 1.549.879 |
| 1.655.000 | Ferrellgas LP / Ferrellgas Finance Corp. | 1.507.503 |
| 1.529.000 | Univision Communications, Inc. | 1.473.209 |
| 2.041.000 | Ecopetrol SA | 1.445.646 |
| 1.430.000 | Ashland Services BV | 1.437.023 |

Verkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Erlös USD |
|--|---|------------|
| 16.222.919 | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.) | 16.222.919 |
| 2.900.000 | Directv Financing LLC / Directv Financing Co.-Obligor, Inc. | 2.590.882 |
| 2.303.000 | StoneCo Ltd. | 1.872.189 |
| 1.869.000 | Viasat, Inc. | 1.684.863 |
| 1.908.000 | UGI International LLC | 1.682.888 |
| 2.000.000 | Organon & Co. / Organon Foreign Debt Co.-Issuer BV | 1.631.689 |
| 1.671.000 | Herbalife Nutrition Ltd. / HLF Financing, Inc. | 1.608.666 |
| 1.725.000 | Gartner, Inc. | 1.602.759 |
| 1.602.000 | Public Power Corp. SA | 1.598.041 |
| 1.488.000 | Drax Finco plc | 1.528.296 |
| 1.801.000 | McAfee Corp. | 1.517.017 |
| 1.564.000 | CGG SA | 1.502.462 |
| 1.899.000 | CCO Holdings LLC / CCO Holdings Capital Corp. | 1.465.781 |
| 1.627.000 | AMN Healthcare, Inc. | 1.464.373 |
| 1.734.000 | SBA Communications Corp. | 1.453.122 |
| 1.631.000 | Stericycle, Inc. | 1.429.543 |
| 1.880.000 | MPH Acquisition Holdings LLC | 1.428.547 |
| 2.060.000 | Realogy Group LLC / Realogy Co.-Issuer Corp. | 1.419.981 |
| 1.595.000 | Suburban Propane Partners LP/Suburban Energy Finance Corp. | 1.396.868 |
| 1.668.000 | DaVita, Inc. | 1.375.082 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV
 Ungeprüfte Anhänge (Fortsetzung)

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF

Einkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Einstandspreis USD |
|--|---|--------------------|
| 1.191.483.879 | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.) | 1.191.483.879 |
| 671.060 | Apple, Inc. | 120.368.984 |
| 324.041 | Microsoft Corp. | 107.043.243 |
| 454.381 | Amazon.com, Inc. | 58.554.144 |
| 121.739 | NVIDIA Corp. | 49.927.219 |
| 265.181 | Alphabet, Inc. 'A' | 32.863.274 |
| 228.478 | Alphabet, Inc. 'C' | 28.590.827 |
| 96.996 | Meta Platforms, Inc. 'A' | 27.473.023 |
| 53.929 | UnitedHealth Group, Inc. | 27.277.534 |
| 111.946 | Tesla, Inc. | 25.490.990 |
| 105.208 | Visa, Inc. 'A' | 25.171.165 |
| 229.527 | Exxon Mobil Corp. | 24.605.331 |
| 778.039 | Bank of America Corp. | 22.934.103 |
| 58.141 | Mastercard, Inc. 'A' | 22.873.825 |
| 364.777 | Coca-Cola Co. (The) | 21.738.358 |
| 119.155 | PepsiCo, Inc. | 20.976.551 |
| 40.557 | Eli Lilly & Co. | 19.777.770 |
| 119.632 | Johnson & Johnson | 19.189.014 |
| 128.177 | AbbVie, Inc. | 18.848.773 |
| 51.726 | Berkshire Hathaway, Inc. 'B' | 17.640.373 |

Verkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Erlös USD |
|--|---|---------------|
| 1.172.496.654 | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.) | 1.172.496.654 |
| 110.629 | Colgate-Palmolive Co. | 8.293.499 |
| 26.808 | McDonald's Corp. | 7.417.811 |
| 12.958 | Thermo Fisher Scientific, Inc. | 6.471.278 |
| 13.053 | Eli Lilly & Co. | 6.184.512 |
| 58.117 | Abbott Laboratories | 5.505.303 |
| 47.821 | Sempra | 4.896.053 |
| 32.489 | Procter & Gamble Co. (The) | 4.884.775 |
| 24.505 | American Express Co. | 4.165.711 |
| 49.687 | Ameren Corp. | 4.009.981 |
| 17.818 | Workday, Inc. 'A' | 3.980.828 |
| 31.722 | Alphabet, Inc. 'A' | 3.943.209 |
| 9.806 | Parker-Hannifin Corp. | 3.781.437 |
| 34.278 | Capital One Financial Corp. | 3.775.887 |
| 30.183 | Booz Allen Hamilton Holding Corp. 'A' | 3.601.308 |
| 42.213 | Prudential Financial, Inc. | 3.557.900 |
| 9.215 | S&P Global, Inc. | 3.533.726 |
| 49.747 | State Street Corp. | 3.431.241 |
| 7.136 | Elevance Health, Inc. | 3.260.700 |
| 18.652 | Apple, Inc. | 3.258.517 |

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF*

Einkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Einstandspreis USD |
|--|---------------------------------|--------------------|
| 6.586 | Microsoft Corp. | 2.204.063 |
| 10.396 | Apple, Inc. | 1.896.768 |
| 2.271 | NVIDIA Corp. | 1.003.655 |
| 6.920 | Amazon.com, Inc. | 970.304 |
| 4.665 | Texas Instruments, Inc. | 771.716 |
| 2.973 | Zoetis, Inc. 'A' | 559.883 |
| 985 | Adobe, Inc. | 525.682 |
| 2.023 | Automatic Data Processing, Inc. | 497.196 |
| 3.367 | Alphabet, Inc. 'C' | 451.450 |
| 1.777 | Visa, Inc. 'A' | 432.576 |
| 1.752 | Tesla, Inc. | 430.313 |
| 1.037 | Mastercard, Inc. 'A' | 415.078 |
| 790 | UnitedHealth Group, Inc. | 412.437 |
| 5.828 | General Mills, Inc. | 403.155 |
| 1.886 | Trane Technologies plc | 398.828 |
| 42.801 | Transurban Group | 388.467 |
| 551 | ASML Holding NV | 375.303 |
| 2.009 | Novo Nordisk A/S 'B' | 374.124 |
| 1.576 | NXP Semiconductors NV | 338.007 |
| 615 | Eli Lilly & Co. | 333.910 |

Verkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Erlös USD |
|--|------------------------------------|-----------|
| 772 | Zoetis, Inc. 'A' | 136.389 |
| 349 | Microsoft Corp. | 131.591 |
| 888 | Novo Nordisk A/S 'B' | 89.584 |
| 126 | Adobe, Inc. | 76.987 |
| 1.409 | Johnson Controls International plc | 74.395 |
| 158 | NVIDIA Corp. | 73.897 |
| 2.410 | Vonovia SE | 67.106 |
| 1.014 | Masco Corp. | 61.398 |
| 228 | Sika AG | 57.631 |
| 4.247 | Orange SA | 52.382 |
| 672 | InterContinental Hotels Group plc | 52.030 |
| 67 | BlackRock, Inc. 'A' | 50.332 |
| 783 | Ball Corp. | 43.292 |
| 213 | Hilton Worldwide Holdings, Inc. | 35.682 |
| 42 | WW Grainger, Inc. | 33.020 |
| 7.708 | British Land Co. plc (The), REIT | 30.913 |
| 231 | Kimberly-Clark Corp. | 27.571 |
| 9.041 | Intesa Sanpaolo SpA | 26.057 |
| 4.600 | Resona Holdings, Inc. | 24.262 |
| 167 | Abbott Laboratories | 17.416 |
| 402 | US Bancorp | 15.324 |
| 179 | Toromont Industries Ltd. | 14.456 |
| 600 | DBS Group Holdings Ltd. | 14.361 |
| 154 | Prudential Financial, Inc. | 13.827 |
| 70 | Eaton Corp. plc | 13.770 |
| 133 | Macquarie Group Ltd. | 13.744 |
| 129 | Intercontinental Exchange, Inc. | 13.689 |
| 231 | BNP Paribas SA | 13.153 |

*Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Green Social Sustainable Bond UCITS ETF*

Einkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Einstandspreis USD |
|--|---|--------------------|
| 9.538.337 | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.) | 9.538.337 |
| 3.671.000 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe | 3.282.573 |
| 1.558.000 | European Union | 1.368.854 |
| 1.366.000 | Japan Bank for International Cooperation | 1.222.924 |
| 1.222.000 | Bundesobligation | 1.209.227 |
| 1.163.000 | African Development Bank | 1.173.181 |
| 1.091.000 | Bank of America Corp., FRN | 1.040.221 |
| 1.100.000 | Landesbank Baden-Wuerttemberg | 1.009.376 |
| 1.168.000 | Caisse d'Amortissement de la Dette Sociale | 988.055 |
| 872.000 | European Union | 910.282 |
| 931.000 | Goldman Sachs Group, Inc. (The), FRN | 903.555 |
| 918.000 | Development Bank of Japan, Inc. | 901.907 |
| 991.000 | Kreditanstalt fuer Wiederaufbau | 867.673 |
| 808.000 | Kreditanstalt fuer Wiederaufbau | 855.888 |
| 773.000 | European Investment Bank | 823.858 |
| 722.000 | Kreditanstalt fuer Wiederaufbau | 797.814 |
| 786.000 | Development Bank of Japan, Inc. | 751.043 |
| 829.000 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe | 744.035 |
| 800.000 | Eurofima Europaeische Gesellschaft fuer die Finanzierung von Eisenbahnmateral | 730.424 |
| 710.000 | Kreditanstalt fuer Wiederaufbau | 687.487 |

Verkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Erlös USD |
|--|---|-----------|
| 9.433.751 | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.) | 9.433.751 |
| 3.471.000 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe | 3.115.692 |
| 1.222.000 | Bundesobligation | 1.215.378 |
| 1.100.000 | Landesbank Baden-Wuerttemberg | 972.433 |
| 950.000 | Caisse d'Amortissement de la Dette Sociale | 811.535 |
| 829.000 | Bundesrepublik Deutschland Bundesanleihe | 761.728 |
| 786.000 | Development Bank of Japan, Inc. | 756.521 |
| 673.000 | European Investment Bank | 702.543 |
| 700.000 | Development Bank of Japan, Inc. | 696.566 |
| 791.000 | Kreditanstalt fuer Wiederaufbau | 681.459 |
| 600.000 | Kreditanstalt fuer Wiederaufbau | 656.442 |
| 700.000 | Eurofima Europaeische Gesellschaft fuer die Finanzierung von Eisenbahnmateral | 647.120 |
| 610.000 | Kreditanstalt fuer Wiederaufbau | 574.075 |
| 420.000 | African Development Bank | 432.870 |
| 400.000 | Italy Buoni Poliennali Del Tesoro | 430.949 |
| 400.000 | European Union | 408.103 |
| 455.000 | Kreditanstalt fuer Wiederaufbau | 407.385 |
| 386.000 | Development Bank Japan, Inc. | 385.278 |
| 500.000 | Landesbank Baden-Wuerttemberg | 381.033 |
| 375.000 | Bank of America Corp., FRN | 359.756 |

*Teilfonds am 23. Februar 2023 aufgelegt.

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF

Einkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Einstandspreis USD |
|--|---|--------------------|
| 365.200 | Toyota Motor Corp. | 6.178.762 |
| 44.700 | Sony Group Corp. | 4.004.593 |
| 427.800 | Mitsubishi UFJ Financial Group, Inc. | 3.298.253 |
| 6.200 | Keyence Corp. | 2.763.039 |
| 39.100 | Hitachi Ltd. | 2.470.659 |
| 15.500 | Tokyo Electron Ltd. | 2.423.585 |
| 2.380.000 | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.) | 2.380.000 |
| 68.700 | Recruit Holdings Co. Ltd. | 2.338.743 |
| 51.200 | Sumitomo Mitsui Financial Group, Inc. | 2.311.970 |
| 50.700 | Mitsubishi Corp. | 2.305.773 |
| 56.600 | Shin-Etsu Chemical Co. Ltd. | 2.020.935 |
| 64.100 | KDDI Corp. | 1.949.078 |
| 66.500 | Daiichi Sankyo Co. Ltd. | 1.935.513 |
| 50.500 | ITOCHU Corp. | 1.923.747 |
| 42.800 | Nintendo Co. Ltd. | 1.901.914 |
| 76.700 | Tokio Marine Holdings, Inc. | 1.749.382 |
| 91.300 | Honda Motor Co. Ltd. | 1.747.457 |
| 1.143.900 | Nippon Telegraph & Telephone Corp. | 1.728.218 |
| 14.600 | Hoya Corp. | 1.658.417 |
| 54.600 | Takeda Pharmaceutical Co. Ltd. | 1.654.601 |
| 47.900 | FANUC Corp. | 1.623.723 |
| 42.400 | Mitsui & Co. Ltd. | 1.525.985 |
| 40.700 | Murata Manufacturing Co. Ltd. | 1.496.232 |
| 39.500 | KAO Corp. | 1.480.287 |
| 5.800 | Fast Retailing Co. Ltd. | 1.470.255 |
| 40.600 | Denso Corp. | 1.402.202 |
| 41.000 | Terumo Corp. | 1.255.840 |
| 30.600 | Seven & i Holdings Co. Ltd. | 1.252.360 |

Verkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Erlös USD |
|--|---|-----------|
| 2.104.143 | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.) | 2.104.143 |
| 112.600 | Toyota Motor Corp. | 1.889.491 |
| 141.200 | Honda Motor Co. Ltd. | 1.782.120 |
| 203.100 | Mitsubishi UFJ Financial Group, Inc. | 1.575.407 |
| 15.900 | Sony Group Corp. | 1.414.159 |
| 2.700 | Keyence Corp. | 1.205.072 |
| 32.400 | Unicharm Corp. | 1.084.554 |
| 23.100 | Sumitomo Mitsui Financial Group, Inc. | 1.054.906 |
| 25.400 | Shin-Etsu Chemical Co. Ltd. | 1.040.683 |
| 15.700 | Hitachi Ltd. | 985.858 |
| 57.900 | Marubeni Corp. | 888.387 |
| 4.700 | Tokyo Electron Ltd. | 872.368 |
| 19.000 | Mitsubishi Corp. | 855.174 |
| 19.300 | Nintendo Co. Ltd. | 844.381 |
| 20.400 | ITOCHU Corp. | 757.989 |
| 23.400 | Daiichi Sankyo Co. Ltd. | 721.506 |
| 5.400 | Fujitsu Ltd. | 713.957 |
| 30.200 | Tokio Marine Holdings, Inc. | 666.520 |
| 16.500 | Denso Corp. | 664.625 |
| 19.600 | Recruit Holdings Co. Ltd. | 662.068 |
| 21.500 | KDDI Corp. | 649.711 |
| 19.900 | Murata Manufacturing Co. Ltd. | 623.202 |
| 5.400 | Hoya Corp. | 602.414 |
| 5.200 | Nitori Holdings Co. Ltd. | 592.154 |
| 345.100 | Nippon Telegraph & Telephone Corp. | 589.283 |
| 1.100 | SMC Corp. | 565.390 |
| 12.400 | SoftBank Group Corp. | 563.949 |
| 18.300 | Takeda Pharmaceutical Co. Ltd. | 560.150 |

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - RMB Ultra-Short Income UCITS ETF*

Einkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Einstandspreis USD |
|--|--|--------------------|
| 10.000.000 | DBS Bank China Ltd. | 1.482.105 |
| 10.000.000 | BPCE SA | 1.478.375 |
| 10.000.000 | Guangdong Energy Group Co. | 1.475.472 |
| 10.000.000 | China Construction Bank Corp. | 1.456.115 |
| 10.000.000 | Central Huijin Investment Ltd. | 1.452.382 |
| 10.000.000 | State Development & Investment Corp. Ltd. | 1.441.109 |
| 10.000.000 | Standard Chartered Bank (China) Ltd. | 1.438.422 |
| 10.000.000 | State Grid Corp. of China | 1.414.809 |
| 10.000.000 | China Post Group Co. Ltd. | 1.414.396 |
| 10.000.000 | United Overseas Bank Ltd. | 1.413.977 |
| 10.000.000 | State Power Investment Corp. Ltd. | 1.405.216 |
| 10.000.000 | Agricultural Bank of China Ltd. | 1.404.434 |
| 10.000.000 | China Construction Bank Corp. | 1.404.263 |
| 10.000.000 | Agricultural Development Bank of China | 1.393.291 |
| 10.000.000 | DBS Bank China Ltd. | 1.377.333 |
| 10.000.000 | United Overseas Bank Ltd. | 1.365.923 |
| 10.000.000 | Australia & New Zealand Bank China Co. Ltd. | 1.360.446 |
| 10.000.000 | Bank of Communications Co. Ltd. | 1.348.171 |
| 9.000.000 | HKCG Finance Ltd. | 1.270.534 |
| 8.000.000 | BNP Paribas SA | 1.185.124 |
| 8.000.000 | Hyundai Capital Services, Inc. | 1.176.344 |
| 8.000.000 | Sun Hung Kai Properties Capital Market Ltd. | 1.156.478 |
| 8.000.000 | Shinhan Bank Co. Ltd. | 1.141.502 |
| 8.000.000 | Societe Generale SA | 1.124.545 |
| 8.000.000 | Royal Bank of Canada | 1.121.818 |
| 7.000.000 | BOC Aviation Ltd. | 1.042.172 |
| 7.000.000 | Wharf REIC Finance BVI Ltd. | 1.014.772 |
| 7.200.000 | China Development Bank | 1.005.118 |
| 6.000.000 | MTR Corp. Ltd. | 871.897 |
| 6.000.000 | Hong Kong Mortgage Corp. Ltd. (The) | 867.956 |
| 6.000.000 | Swire Properties MTN Financing Ltd. | 837.945 |
| 5.000.000 | Link Finance Cayman 2009 Ltd. (The) | 729.660 |
| 5.000.000 | Barclays Bank plc | 728.521 |
| 5.000.000 | Credit Agricole Corporate & Investment Bank SA | 710.146 |
| 5.000.000 | Industrial Bank of Korea | 702.036 |
| 5.000.000 | Hong Kong Government Bond | 701.602 |
| 5.000.000 | Asian Development Bank | 694.359 |
| 4.400.000 | Citigroup Global Markets Holdings, Inc. | 639.302 |
| 4.000.000 | Canadian Imperial Bank of Commerce | 592.234 |
| 4.000.000 | Credit Agricole Corporate & Investment Bank SA | 578.434 |
| 4.000.000 | Westpac Banking Corp. | 569.650 |

Verkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Erlös USD |
|--|--|-----------|
| 10.000.000 | State Grid Corp. of China | 1.410.671 |
| 10.000.000 | State Power Investment Corp. Ltd. | 1.384.531 |
| 10.000.000 | State Development & Investment Corp. Ltd. | 1.383.110 |
| 10.000.000 | Agricultural Development Bank of China | 1.370.972 |
| 10.000.000 | Australia & New Zealand Bank China Co. Ltd. | 1.361.924 |
| 10.000.000 | United Overseas Bank Ltd. | 1.361.580 |
| 10.000.000 | DBS Bank China Ltd. | 1.355.488 |
| 9.000.000 | HKCG Finance Ltd. | 1.237.980 |
| 8.000.000 | China Development Bank | 1.095.533 |
| 8.000.000 | Shinhan Bank Co. Ltd. | 1.094.952 |
| 6.000.000 | MTR Corp. Ltd. | 820.318 |
| 6.000.000 | Hong Kong Mortgage Corp. Ltd. (The) | 819.645 |
| 5.000.000 | Hong Kong Government Bond | 686.728 |
| 5.000.000 | Asian Development Bank | 684.674 |
| 4.000.000 | Credit Agricole Corporate & Investment Bank SA | 545.537 |
| 3.000.000 | Volkswagen International Finance NV | 410.804 |
| 2.000.000 | Bank of Montreal | 274.554 |

*Teilfonds am 12. Dezember 2023 aufgelöst.

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)
 JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - UK Equity Core UCITS ETF

Einkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Einstandspreis GBP |
|--|---|-----------------------|
| 11.333.439 | JPMorgan Liquidity Funds - GBP Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.) | 11.333.439 |
| 369.152 | Shell plc | 9.266.868 |
| 83.136 | AstraZeneca plc | 9.048.461 |
| 1.118.883 | HSBC Holdings plc | 6.958.656 |
| 130.009 | Unilever plc | 5.340.152 |
| 1.002.081 | BP plc | 5.327.039 |
| 110.680 | Diageo plc | 3.810.911 |
| 64.761 | Rio Tinto plc | 3.573.192 |
| 240.708 | GSK plc | 3.433.446 |
| 115.373 | British American Tobacco plc | 3.429.890 |
| 712.571 | Glencore plc | 3.414.321 |
| 113.303 | RELX plc | 2.912.949 |
| 223.950 | National Grid plc | 2.310.096 |
| 38.030 | Reckitt Benckiser Group plc | 2.202.351 |
| 27.002 | London Stock Exchange Group plc | 2.119.599 |
| 4.242.620 | Lloyds Banking Group plc | 2.089.690 |
| 103.104 | Compass Group plc | 2.047.555 |
| 169.318 | Prudential plc | 1.962.016 |
| 199.297 | BAE Systems plc | 1.863.924 |
| 65.857 | Anglo American plc | 1.803.513 |
| 31.644 | Ashtead Group plc | 1.678.571 |
| 39.523 | CRH plc | 1.568.253 |

Verkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Erlös GBP |
|--|---|--------------|
| 10.254.035 | JPMorgan Liquidity Funds - GBP Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.) | 10.254.035 |
| 44.050 | CRH plc | 1.893.197 |
| 5.145 | Spirax-Sarco Engineering plc | 533.614 |
| 27.593 | Burberry Group plc | 467.435 |
| 72.632 | Tate & Lyle plc | 461.523 |
| 57.708 | St James's Place plc | 453.914 |
| 19.473 | Anglo American plc | 453.753 |
| 20.117 | Compass Group plc | 420.073 |
| 3.176 | Flutter Entertainment plc | 414.035 |
| 6.902 | Reckitt Benckiser Group plc | 410.721 |
| 47.398 | Entain plc | 404.455 |
| 274.800 | Serco Group plc | 400.992 |
| 14.186 | Coca-Cola HBC AG | 347.595 |
| 38.765 | Pearson plc | 325.086 |
| 128.012 | Morgan Advanced Materials plc | 320.818 |
| 7.221 | Berkeley Group Holdings plc | 314.760 |
| 11.070 | Experian plc | 302.788 |
| 47.498 | Land Securities Group plc, REIT | 293.818 |
| 39.288 | WPP plc | 288.547 |
| 194.246 | Barclays plc | 287.065 |

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF

Einkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Einstandspreis USD |
|--|---|--------------------|
| 539.700.208 | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.) | 539.700.208 |
| 660.505 | Microsoft Corp. | 212.390.454 |
| 1.212.932 | Apple, Inc. | 211.687.686 |
| 891.689 | Amazon.com, Inc. | 111.999.795 |
| 238.794 | NVIDIA Corp. | 94.634.960 |
| 521.167 | Alphabet, Inc. 'A' | 63.602.189 |
| 107.480 | UnitedHealth Group, Inc. | 54.236.834 |
| 428.432 | Alphabet, Inc. 'C' | 52.729.437 |
| 186.633 | Meta Platforms, Inc. 'A' | 50.602.143 |
| 208.014 | Visa, Inc. 'A' | 49.037.089 |
| 446.967 | Exxon Mobil Corp. | 48.235.276 |
| 141.549 | Berkshire Hathaway, Inc. 'B' | 47.901.811 |
| 212.678 | Tesla, Inc. | 47.339.784 |
| 113.964 | Mastercard, Inc. 'A' | 44.105.306 |
| 1.487.955 | Bank of America Corp. | 43.461.718 |
| 256.755 | Johnson & Johnson | 41.212.468 |
| 685.325 | Coca-Cola Co. (The) | 40.543.112 |
| 224.947 | PepsiCo, Inc. | 39.514.299 |
| 75.300 | Eli Lilly & Co. | 36.098.347 |
| 246.607 | AbbVie, Inc. | 36.075.368 |

Verkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Erlös USD |
|--|---|-------------|
| 532.838.085 | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.) | 532.838.085 |
| 249.742 | Apple, Inc. | 39.169.700 |
| 137.762 | Microsoft Corp. | 38.435.667 |
| 293.712 | Colgate-Palmolive Co. | 22.354.906 |
| 58.341 | Berkshire Hathaway, Inc. 'B' | 19.180.240 |
| 160.132 | Alphabet, Inc. 'A' | 17.243.915 |
| 40.128 | Eli Lilly & Co. | 17.058.464 |
| 60.616 | McDonald's Corp. | 16.890.368 |
| 32.422 | Thermo Fisher Scientific, Inc. | 16.534.682 |
| 107.622 | Procter & Gamble Co. (The) | 16.146.681 |
| 156.680 | Amazon.com, Inc. | 16.119.574 |
| 128.706 | Alphabet, Inc. 'C' | 14.525.897 |
| 69.380 | Salesforce, Inc. | 14.217.007 |
| 116.516 | Exxon Mobil Corp. | 12.788.173 |
| 132.178 | Abbott Laboratories | 12.735.132 |
| 71.138 | American Express Co. | 11.940.619 |
| 108.623 | Sempra | 11.693.519 |
| 32.185 | Parker-Hannifin Corp. | 11.686.450 |
| 31.298 | S&P Global, Inc. | 11.613.752 |
| 23.751 | Elevance Health, Inc. | 11.205.062 |

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF*

Einkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Einstandspreis USD |
|--|---------------------------------|--------------------|
| 3.275 | Microsoft Corp. | 1.089.204 |
| 5.312 | Apple, Inc. | 959.894 |
| 1.218 | NVIDIA Corp. | 534.712 |
| 3.493 | Amazon.com, Inc. | 486.590 |
| 2.004 | Texas Instruments, Inc. | 329.885 |
| 1.545 | Zoetis, Inc. 'A' | 290.407 |
| 538 | Adobe, Inc. | 288.059 |
| 1.059 | Automatic Data Processing, Inc. | 261.643 |
| 1.304 | American Tower Corp., REIT | 245.844 |
| 975 | Visa, Inc. 'A' | 237.224 |
| 950 | Danaher Corp. | 233.015 |
| 1.033 | NXP Semiconductors NV | 219.473 |
| 550 | Mastercard, Inc. 'A' | 219.161 |
| 1.804 | Prologis, Inc., REIT | 218.576 |
| 1.637 | Alphabet, Inc. 'A' | 214.736 |
| 853 | Tesla, Inc. | 207.498 |
| 980 | Trane Technologies plc | 203.277 |
| 2.347 | Welltower, Inc., REIT | 202.656 |
| 387 | UnitedHealth Group, Inc. | 200.679 |
| 1.553 | Crown Castle, Inc., REIT | 162.161 |
| 1.224 | Alphabet, Inc. 'C' | 161.444 |
| 1.520 | Merck & Co., Inc. | 160.878 |
| 220 | WW Grainger, Inc. | 160.274 |

Verkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Erlös USD |
|--|--|-----------|
| 447 | Analog Devices, Inc. | 81.971 |
| 2.309 | Synchrony Financial | 81.102 |
| 89 | WW Grainger, Inc. | 71.963 |
| 446 | Johnson & Johnson | 69.378 |
| 556 | Kimberly-Clark Corp. | 68.039 |
| 1.118 | Masco Corp. | 65.163 |
| 925 | Cognizant Technology Solutions Corp. 'A' | 65.102 |
| 98 | Adobe, Inc. | 58.570 |
| 78 | BlackRock, Inc. 'A' | 54.837 |
| 634 | Welltower, Inc., REIT | 53.968 |
| 136 | Microsoft Corp. | 51.532 |
| 116 | Old Dominion Freight Line, Inc. | 48.126 |
| 93 | Roper Technologies, Inc. | 46.422 |
| 210 | Autodesk, Inc. | 45.870 |
| 917 | Citigroup, Inc. | 43.214 |
| 185 | Trane Technologies plc | 42.680 |
| 10 | Booking Holdings, Inc. | 35.459 |
| 462 | Edwards Lifesciences Corp. | 34.607 |
| 162 | American Tower Corp., REIT | 34.528 |
| 339 | Prudential Financial, Inc. | 33.530 |
| 177 | Zoetis, Inc. 'A' | 31.798 |
| 60 | Thermo Fisher Scientific, Inc. | 29.927 |
| 62 | NVIDIA Corp. | 28.997 |
| 327 | Gilead Sciences, Inc. | 26.158 |
| 164 | American Express Co. | 26.048 |
| 69 | Goldman Sachs Group, Inc. (The) | 23.689 |
| 275 | Walt Disney Co. (The) | 23.381 |
| 747 | Truist Financial Corp. | 23.110 |
| 50 | Elevance Health, Inc. | 23.097 |
| 101 | Salesforce, Inc. | 22.443 |
| 99 | VeriSign, Inc. | 21.012 |

*Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF

Einkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Einstandspreis USD |
|--|---|--------------------|
| 6.177.825 | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.) | 6.177.825 |
| 1.118.000 | American Express Co. | 1.086.978 |
| 681.000 | Bank of New York Mellon Corp. (The), FRN | 721.544 |
| 605.000 | Morgan Stanley, FRN | 567.001 |
| 555.000 | Bank of America Corp., FRN | 532.741 |
| 551.000 | Citigroup, Inc., FRN | 523.720 |
| 439.000 | Barclays plc, FRN | 491.267 |
| 509.000 | Boston Scientific Corp. | 473.945 |
| 507.000 | Citizens Bank NA/Providence RI | 472.920 |
| 470.000 | Intercontinental Exchange, Inc. | 462.460 |
| 500.000 | Lloyds Banking Group plc, FRN | 461.247 |
| 508.000 | Bank of America Corp., FRN | 458.251 |
| 565.000 | Regeneron Pharmaceuticals, Inc. | 449.651 |
| 360.000 | Dell International LLC / EMC Corp. | 421.677 |
| 483.000 | Diamondback Energy, Inc. | 410.038 |
| 492.000 | Bank of America Corp., FRN | 408.107 |
| 398.000 | Abbott Laboratories | 393.753 |
| 387.000 | Meta Platforms, Inc. | 393.543 |
| 410.000 | TSMC Arizona Corp. | 370.460 |
| 472.000 | United Parcel Service, Inc. | 369.049 |

Verkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Erlös USD |
|--|---|-----------|
| 6.035.874 | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.) | 6.035.874 |
| 1.222.000 | Citigroup, Inc., FRN | 1.194.533 |
| 899.000 | Mitsubishi UFJ Financial Group, Inc., FRN | 889.210 |
| 847.000 | HSBC Holdings plc, FRN | 817.969 |
| 822.000 | Marsh & McLennan Cos., Inc. | 813.905 |
| 790.000 | Mitsubishi UFJ Financial Group, Inc. | 737.612 |
| 744.000 | Albemarle Corp. | 721.020 |
| 780.000 | Fiserv, Inc. | 717.907 |
| 715.000 | HCA, Inc. | 711.657 |
| 707.000 | Comcast Corp. | 694.151 |
| 680.000 | Home Depot, Inc. (The) | 636.455 |
| 701.000 | Equinix, Inc. | 626.143 |
| 700.000 | Toronto-Dominion Bank (The) | 583.589 |
| 613.000 | Berkshire Hathaway Finance Corp. | 582.139 |
| 592.000 | Take-Two Interactive Software, Inc. | 580.020 |
| 600.000 | Southern Co. Gas Capital Corp. | 563.598 |
| 580.000 | Evergy, Inc. | 559.324 |
| 655.000 | Diamondback Energy, Inc. | 558.658 |
| 606.000 | NatWest Group plc, FRN | 537.248 |
| 560.000 | Canadian Pacific Railway Co. | 534.701 |

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF

Einkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Einstandspreis USD |
|--|---|--------------------|
| 23.267.482 | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.) | 23.267.482 |
| 5.406.000 | Angola Government Bond | 4.894.411 |
| 4.719.000 | Brazil Government Bond | 4.573.397 |
| 4.326.000 | Colombia Government Bond | 4.213.593 |
| 4.923.000 | Nigeria Government Bond | 3.441.350 |
| 4.160.000 | Dominican Republic Government Bond | 3.289.004 |
| 4.223.000 | Angola Government Bond | 3.287.184 |
| 3.339.000 | Oman Government Bond | 3.283.254 |
| 3.855.000 | Angola Government Bond | 3.263.338 |
| 3.222.000 | South Africa Government Bond | 3.240.326 |
| 5.831.000 | Colombia Government Bond | 3.239.119 |
| 5.020.000 | Petroleos Mexicanos | 3.238.569 |
| 3.080.000 | Jamaica Government Bond | 3.238.292 |
| 3.180.000 | Morocco Government Bond | 3.199.760 |
| 4.347.000 | Kenya Government Bond | 3.190.934 |
| 3.174.000 | Transnet SOC Ltd. | 3.172.225 |
| 3.818.000 | QatarEnergy | 3.158.056 |
| 3.606.000 | Bahrain Government Bond | 3.139.926 |
| 3.380.813 | Iraq Government Bond | 3.122.922 |
| 3.723.000 | Saudi Arabia Government Bond | 2.983.281 |

Verkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Erlös USD |
|--|---|------------|
| 21.176.159 | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.) | 21.176.159 |
| 5.218.000 | Dominican Republic Government Bond | 3.857.746 |
| 4.335.000 | Brazil Government Bond | 3.800.942 |
| 4.104.000 | Kenya Government Bond | 3.781.782 |
| 4.515.000 | Kenya Government Bond | 3.669.085 |
| 5.407.000 | Kenya Government Bond | 3.651.525 |
| 3.619.000 | Oman Government Bond | 3.573.114 |
| 3.966.000 | Angola Government Bond | 3.472.145 |
| 3.491.000 | Eskom Holdings SOC Ltd. | 3.456.495 |
| 4.002.000 | South Africa Government Bond | 3.430.034 |
| 4.408.000 | Gabon Government Bond | 3.268.047 |
| 4.223.000 | Angola Government Bond | 3.115.632 |
| 3.346.313 | Iraq Government Bond | 3.079.440 |
| 2.896.000 | Turkey Government Bond | 2.878.394 |
| 5.317.000 | Colombia Government Bond | 2.876.914 |
| 3.522.000 | Brazil Government Bond | 2.697.509 |
| 2.863.000 | Eskom Holdings SOC Ltd. | 2.674.811 |
| 3.437.000 | Colombia Government Bond | 2.656.306 |
| 2.603.000 | Oman Government Bond | 2.550.804 |
| 2.538.000 | Dominican Republic Government Bond | 2.457.090 |

1. Bedeutende Portfolioänderungen (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Ultra-Short Income UCITS ETF

Einkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Einstandspreis USD |
|--|---|--------------------|
| 83.197.358 | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.) | 83.197.358 |
| 5.796.000 | ING US Funding LLC, FRN | 5.796.000 |
| 5.500.000 | US Treasury Bill | 5.354.669 |
| 5.300.000 | US Treasury Bill | 5.284.565 |
| 5.400.000 | US Treasury Bill | 5.261.728 |
| 4.800.000 | US Treasury Note | 4.763.625 |
| 5.000.000 | US Treasury Note | 4.691.602 |
| 4.000.000 | Home Depot, Inc. (The) | 3.997.756 |
| 2.700.000 | Fiserv, Inc. | 2.698.440 |
| 2.700.000 | Union Electric Co. | 2.698.422 |
| 2.800.000 | BPCE SA | 2.691.684 |
| 2.528.000 | Korea Development Bank (The) | 2.528.000 |
| 2.500.000 | Barclays Bank plc | 2.500.000 |
| 2.500.000 | Mitsui & Co. | 2.499.630 |
| 2.500.000 | Evergy Metro, Inc. | 2.499.625 |
| 2.500.000 | Evergy Missouri West, Inc. | 2.499.622 |
| 2.500.000 | Western Union Co. (The) | 2.499.608 |
| 2.500.000 | Chevron Phillips Chemical Co. LLC / Chevron Phillips Chemical Co. LP | 2.497.370 |
| 2.500.000 | AutoZone, Inc. | 2.497.011 |
| 2.500.000 | LSEGA Financing plc | 2.486.200 |

Verkäufe

| Nominaler Bestand oder nominale Aktien | Wertpapierbeschreibung | Erlös USD |
|--|---|------------|
| 72.568.974 | JPMorgan Liquidity Funds - USD Liquidity LVNAV Fund - Class X (dist.) | 72.568.974 |
| 4.800.000 | US Treasury Note | 4.683.563 |
| 2.500.000 | Qatar National Bank QPSC | 2.359.882 |
| 2.374.000 | Lloyds Bank plc | 2.261.335 |
| 2.197.000 | DNB Markets, Inc. | 2.141.910 |
| 1.783.000 | Natixis SA, New York Branch | 1.771.945 |
| 1.658.000 | Wells Fargo Bank NA | 1.659.846 |
| 1.200.000 | Crédit Agricole CIB | 1.185.552 |
| 1.200.000 | Westpac Banking Corp., New York Branch | 1.177.767 |
| 1.167.000 | Glencore Funding LLC | 1.149.083 |
| 1.100.000 | Nordea Bank Abp | 1.099.672 |
| 1.054.000 | Natixis SA, FRN | 1.054.645 |
| 984.000 | Truist Bank, FRN | 980.930 |
| 1.035.000 | Manufacturers & Traders Trust Co. | 961.196 |
| 854.000 | Citibank NA | 853.862 |
| 829.000 | Toyota Finance Australia Ltd. | 820.120 |
| 799.000 | Bank of Montreal, FRN | 798.640 |
| 771.000 | Comerica, Inc. | 755.881 |
| 742.000 | Pfizer Investment Enterprises Pte Ltd. | 732.829 |
| 867.000 | Credit Suisse AG | 697.935 |

Die irische Zentralbank verlangt eine Aufstellung der wesentlichen Änderungen der Zusammensetzung des Portfolios während des Geschäftsjahrs. Diese sind definiert als Gesamtkäufe eines Wertpapiers, die ein Prozent des Gesamtwertes der Käufe des Berichtszeitraums übersteigen, sowie Gesamtverkäufe, die mehr als ein Prozent des Gesamtwertes der Verkäufe ausmachen. Mindestens die 20 größten Käufe und 20 Verkäufe müssen angegeben werden oder alle Käufe und Verkäufe, wenn sie unter 20 liegen. Eine vollständige Auflistung der Portfolioveränderungen für das Geschäftsjahr ist auf Anfrage gratis beim Administrator erhältlich.

2. Gesamtkostenquoten

| Teilfonds | Tatsächliche Gesamtkostenquote (ohne Gebührenverzicht) | Maximale Gesamtkostenquote nach Verkaufsprospekt |
|--|---|---|
| AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF Klasse USD (acc) | 0,30% | 0,30% |
| Active Global Aggregate Bond UCITS ETF (1) Class EUR Hedged (acc) | 0,30% | 0,30% |
| Class USD (acc) | 0,30% | 0,30% |
| Class USD Hedged (acc) | 0,30% | 0,30% |
| BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF Klasse USD (acc) | 0,25% | 0,25% |
| BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF Klasse EUR (acc) | 0,10% | 0,10% |
| BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF Klasse EUR (acc) | 0,10% | 0,10% |
| BetaBuilders US Equity UCITS ETF Klasse USD (acc) | 0,04% | 0,04% |
| BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF Klasse USD (acc) | 0,14% | 0,14% |
| BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF Klasse USD (acc) | 0,07% | 0,07% |
| BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF Klasse USD (acc) | 0,07% | 0,07% |
| BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF Klasse USD (acc) | 0,07% | 0,07% |
| Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF Klasse USD (acc) | 0,19% | 0,19% |
| China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF Klasse USD (acc) | 0,40% | 0,40% |
| Climate Change Solutions UCITS ETF Klasse USD (acc) | 0,55% | 0,55% |
| EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF Klasse EUR (acc) | 0,07% | 0,19%* |
| EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF Klasse EUR (acc) | 0,09% | 0,19%* |
| EUR Ultra-Short Income UCITS ETF Klasse EUR (acc) | 0,09% | 0,18%† |
| Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF Klasse EUR (acc) | 0,25% | 0,25% |
| Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF Klasse CHF Hedged (acc) | 0,25% | 0,25% |
| Klasse EUR (acc) | 0,25% | 0,25% |
| Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF Klasse USD (acc) | 0,30% | 0,30% |
| Global Equity Multi-Factor UCITS ETF Klasse USD (acc) | 0,19% | 0,19% |

(1) Teilfonds am 11. Oktober 2023 aufgelegt.

2. Gesamtkostenquoten (Fortsetzung)

| Teilfonds | Tatsächliche Gesamtkostenquote (ohne Gebührenverzicht) | Maximale Gesamtkostenquote nach Verkaufsprospekt |
|--|---|---|
| Global Equity Premium Income UCITS ETF (2) | | |
| Klasse USD (acc) | 0,35% | 0,35% |
| Klasse USD (dist) | 0,34% | 0,35% |
| Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF | | |
| Klasse CHF Hedged (acc) | 0,35% | 0,35% |
| Klasse USD (acc) | 0,35% | 0,35% |
| Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | |
| Klasse USD (acc) | 0,25% | 0,25% |
| Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (3) | | |
| Klasse CHF Hedged (acc) | 0,25% | 0,25% |
| Klasse EUR Hedged (acc) | 0,25% | 0,25% |
| Klasse USD (acc) | 0,25% | 0,25% |
| Green Social Sustainable Bond UCITS ETF (4) | | |
| Klasse EUR Hedged (acc) | 0,32% | 0,32% |
| Klasse USD (acc) | 0,32% | 0,32% |
| Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | |
| Klasse CHF Hedged (acc) | 0,25% | 0,25% |
| Klasse JPY (acc) | 0,25% | 0,25% |
| Klasse USD (acc) | 0,25% | 0,25% |
| RMB Ultra-Short Income UCITS ETF (5) | | |
| Klasse USD (acc) | 0,28% | 0,28% |
| Klasse USD (dist) | 0,28% | 0,28% |
| UK Equity Core UCITS ETF | | |
| Klasse GBP (acc) | 0,25% | 0,25% |
| US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | | |
| Klasse CHF Hedged (acc) | 0,20% | 0,20% |
| Klasse EUR Hedged (acc) | 0,20% | 0,20% |
| Klasse USD (acc) | 0,20% | 0,20% |
| US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF (6) | | |
| Klasse CHF Hedged (acc) | 0,20% | 0,20% |
| Klasse EUR Hedged (acc) | 0,20% | 0,20% |
| Klasse USD (acc) | 0,20% | 0,20% |
| USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | | |
| Klasse EUR Hedged (acc) | 0,19% | 0,19% |
| Klasse USD (acc) | 0,19% | 0,19% |
| Klasse USD (dist) | 0,19% | 0,19% |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | | |
| Klasse CHF Hedged (acc) | 0,39% | 0,39% |
| Klasse EUR Hedged (acc) | 0,39% | 0,39% |
| Klasse USD (acc) | 0,39% | 0,39% |
| Klasse USD (dist) | 0,39% | 0,39% |
| USD Ultra-Short Income UCITS ETF | | |
| Klasse USD (acc) | 0,18% | 0,18% |
| Klasse USD (dist) | 0,18% | 0,18% |

(2) Teilfonds am 30. November 2023 aufgelegt.

(3) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

(4) Teilfonds am 23. Februar 2023 aufgelegt.

(5) Teilfonds am 12. Dezember 2023 aufgelöst.

(6) Teilfonds am 9. August 2023 aufgelegt.

* Vom 1. Juni 2023 gewährte die Verwaltungsgesellschaft einen zwölfmonatigen Gebührenverzicht von 0,15% pro Jahr. Ab dem 1. Juni 2024 wird die TER wieder auf bis zu 0,19% pro Jahr steigen.

† Vom 9. Mai 2019 gewährte die Verwaltungsgesellschaft einen Gebührenverzicht von 0,10% pro Jahr, der am 1. Juni 2023 auslaufen sollte. Die Verwaltungsgesellschaft beschloss, diesen Gebührenverzicht bis zum 30. November 2023 zu verlängern. Ab dem 1. Dezember 2023 wird die TER wieder auf bis zu 0,18% pro Jahr steigen.

3. Wertpapierfinanzierungsgeschäfte

Der ICAV setzt Wertpapierfinanzierungsgeschäfte (laut Definition gemäß Artikel 3 der Verordnung (EU) 2015/2365 gehören dazu Pensionsgeschäfte, Wertpapier- oder Warenverleihgeschäfte, Wertpapier- oder Warenentleihgeschäfte, Kauf-/Rückverkaufgeschäfte, Verkauf-/Rückkaufgeschäfte und Lombardgeschäfte) im Rahmen des Engagements in Wertpapierleihgeschäften sowie Vereinbarungen über Differenzkontrakte während des Verlaufs des Berichtszeitraums ein. Gemäß Artikel 13 der Verordnung werden die Angaben zu Wertpapierleihgeschäften und Differenzkontrakten wie folgt erteilt.

Im Rahmen von Wertpapierfinanzierungsgeschäften erhaltene bzw. gewährte Sicherheiten werden zum Handelstag ausgewiesen.

Allgemeine Angaben

Betrag der verliehenen Vermögenswerte

Der Gesamtwert der ausgeliehenen Wertpapiere im Verhältnis zum gesamten ausleihbaren Vermögen der Teilfonds zum Berichtsstichtag ist nachfolgend dargestellt. Die Summe der ausleihbaren Vermögenswerte stellt den Gesamtwert der Vermögensarten dar, die Teil der Wertpapierleihe des Teilfonds sind.

| Teilfonds | % der gesamten ausleihbaren Vermögenswerte |
|---|--|
| BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF | 15,76 |
| BetaBuilders US Equity UCITS ETF | 0,02 |
| BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF | 3,26 |
| BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF | 1,67 |
| BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF | 5,84 |
| BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF | 2,14 |
| Global Equity Multi-Factor UCITS ETF | 1,39 |
| Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF | 1,37 |
| UK Equity Core UCITS ETF | 0,40 |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | 1,71 |

Betrag der Vermögenswerte für Wertpapierleihgeschäfte

Wertpapierleihgeschäfte

Aus der nachstehenden Tabelle ist der Gesamtwert der Vermögenswerte für die Wertpapierleihe zum Berichtsstichtag zu entnehmen:

| Teilfonds | Teilfonds-Währung | Marktwert der verliehenen Sicherheiten (in Teilfonds-Währung) | % vom Sondervermögen |
|---|-------------------|--|----------------------|
| BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF | EUR | 5.917.470 | 15,65 |
| BetaBuilders US Equity UCITS ETF | USD | 4.449 | 0,02 |
| BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF | USD | 4.194.195 | 3,25 |
| BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF | USD | 47.318.730 | 1,66 |
| BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF | USD | 5.829.084 | 5,81 |
| BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF | USD | 5.422.402 | 2,13 |
| Global Equity Multi-Factor UCITS ETF | USD | 2.158.172 | 1,39 |
| Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF | USD | 2.072.610 | 1,35 |
| UK Equity Core UCITS ETF | GBP | 539.022 | 0,39 |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD | 9.512.682 | 1,67 |

Angaben zur Konzentration

Die zehn wichtigsten Emittenten von Sicherheiten

Wertpapierleihgeschäfte

Die nachstehende Tabelle enthält die zehn wichtigsten Emittenten nach erhaltenen, nicht zahlungswirksame Sicherheiten durch den Teilfonds für Wertpapierleihgeschäfte zum Berichtsstichtag:

| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF | | | JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Equity UCITS ETF | | |
|--|--|--|---|--|--|
| Emittent | Nicht zahlungswirksame Sicherheit EUR | | Emittent | Nicht zahlungswirksame Sicherheit USD | |
| Austria Government | 160.239 | | UK Treasury | 4.712 | |
| Belgium Government | 906.504 | | US Treasury | 6 | |
| Finland Government | 169.480 | | | | |
| France Government | 829.275 | | | | |
| Germany Government | 993.017 | | | | |
| Netherlands Government | 271.414 | | | | |
| UK Treasury | 2.839.687 | | | | |
| US Treasury | 6.629 | | | | |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV
Ungeprüfte Anhänge (Fortsetzung)

3. Wertpapierfinanzierungsgeschäfte (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF

| Emittent | Nicht zahlungswirksame Sicherheit USD |
|--------------------|--|
| Austria Government | 45.555 |
| Belgium Government | 116 |
| Finland Government | 70.028 |
| France Government | 39 |
| UK Treasury | 3.513.176 |
| US Treasury | 864.271 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF

| Emittent | Nicht zahlungswirksame Sicherheit USD |
|-------------------|--|
| Canada Government | 6.201.736 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Equity Multi-Factor UCITS ETF

| Emittent | Nicht zahlungswirksame Sicherheit USD |
|--------------------|--|
| Austria Government | 33.321 |
| Belgium Government | 27.622 |
| Finland Government | 20.319 |
| France Government | 369.967 |
| Germany Government | 65.395 |
| UK Treasury | 766.612 |
| US Treasury | 1.023.526 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF

| Emittent | Nicht zahlungswirksame Sicherheit USD |
|------------------------|--|
| Austria Government | 91.626 |
| Belgium Government | 850.634 |
| Finland Government | 68.731 |
| France Government | 33.799 |
| Germany Government | 492.182 |
| Netherlands Government | 35.738 |
| UK Treasury | 5.345.329 |

Die zehn wichtigsten Gegenparteien

Wertpapierleihgeschäfte

Die folgende Tabelle listet die zehn wichtigsten Gegenparteien der Wertpapierleihgeschäfte zum Berichtsstichtag auf:

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF

| | Betrag EUR | % vom Sondervermögen |
|-------------------------------|---------------|-------------------------|
| Bank of America Merrill Lynch | 195.715 | 0,52 |
| BNP Paribas | 2.904.730 | 7,68 |
| HSBC | 2.817.025 | 7,45 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF

| | Betrag USD | % vom Sondervermögen |
|-------------------------------|---------------|-------------------------|
| Bank of America Merrill Lynch | 2.488.893 | 1,93 |
| UBS | 1.705.302 | 1,32 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF

| | Betrag USD | % vom Sondervermögen |
|-------------|---------------|-------------------------|
| BNP Paribas | 5.829.084 | 5,81 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Equity Multi-Factor UCITS ETF

| | Betrag USD | % vom Sondervermögen |
|-------------------------------|---------------|-------------------------|
| Bank of America Merrill Lynch | 566.680 | 0,36 |
| BNP Paribas | 448.700 | 0,29 |
| HSBC | 862.742 | 0,56 |
| UBS | 280.050 | 0,18 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF

| Emittent | Nicht zahlungswirksame Sicherheit USD |
|-------------------|--|
| Canada Government | 31.073.468 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF

| Emittent | Nicht zahlungswirksame Sicherheit USD |
|-------------------|--|
| Canada Government | 5.769.054 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - UK Equity Core UCITS ETF

| Emittent | Nicht zahlungswirksame Sicherheit GBP |
|--------------------|--|
| Austria Government | 4.977 |
| Belgium Government | 13 |
| Finland Government | 7.649 |
| UK Treasury | 536.607 |
| US Treasury | 22.559 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Equity UCITS ETF

| | Betrag USD | % vom Sondervermögen |
|-------------------------------|---------------|-------------------------|
| Bank of America Merrill Lynch | 3.083 | 0,01 |
| UBS | 1.366 | 0,01 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF

| | Betrag USD | % vom Sondervermögen |
|------------------------------------|---------------|-------------------------|
| Bank of America Merrill Lynch | 18.334.049 | 0,64 |
| BNP Paribas | 8.901.920 | 0,31 |
| Healthcare of Ontario Pension Plan | 20.082.761 | 0,71 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF

| | Betrag USD | % vom Sondervermögen |
|-------------|---------------|-------------------------|
| BNP Paribas | 5.422.402 | 2,13 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF

| | Betrag USD | % vom Sondervermögen |
|---------------------|---------------|-------------------------|
| Bank of Nova Scotia | 296.492 | 0,19 |
| BNP Paribas | 169.800 | 0,11 |
| Jefferies | 769.023 | 0,50 |
| RBC | 837.295 | 0,55 |

3. Wertpapierfinanzierungsgeschäfte (Fortsetzung)

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - UK Equity Core UCITS ETF

| | Betrag GBP | % vom Sondervermögen |
|-------------------------------|---------------|-------------------------|
| Bank of America Merrill Lynch | 467.582 | 0,34 |
| UBS | 71.440 | 0,05 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF

| | Betrag USD | % vom Sondervermögen |
|-------------------------------|---------------|-------------------------|
| Bank of America Merrill Lynch | 1.251.210 | 0,22 |
| Bank of Nova Scotia | 2.487.227 | 0,44 |
| BNP Paribas | 398.366 | 0,07 |
| HSBC | 5.314.736 | 0,93 |
| Jefferies | 61.143 | 0,01 |

Aggregierte Transaktionsdaten

Art und Qualität der Sicherheiten

Wertpapierleihgeschäfte

Vom Teilfonds im Hinblick auf Wertpapierleihgeschäfte erhaltene Sicherheiten zum Berichtsstichtag sind Schuldtitel mit Investment Grade.

| Teilfonds | Teilfonds-Währung | Wert der nicht zahlungswirksamen Sicherheiten (in Teilfonds-Währung) | % der nicht zahlungswirksamen Sicherheiten mit Investment Grade |
|--|-------------------|---|--|
| BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF | EUR | 6.176.245 | 100,00% |
| BetaBuilders US Equity UCITS ETF | USD | 4.718 | 100,00% |
| BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF | USD | 4.493.185 | 100,00% |
| BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF | USD | 31.073.468 | 100,00% |
| BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF | USD | 6.201.736 | 100,00% |
| BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF | USD | 5.769.054 | 100,00% |
| Global Equity Multi-Factor UCITS ETF | USD | 2.306.762 | 100,00% |
| UK Equity Core UCITS ETF | GBP | 571.805 | 100,00% |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD | 6.918.039 | 100,00% |

Fälligkeit der Sicherheiten

Wertpapierleihgeschäfte

Die folgende Tabelle analysiert die Laufzeit der für Wertpapierleihgeschäfte zum Berichtsstichtag erhaltenen Sicherheiten:

| Fälligkeit | Wert der Sicherheiten | | | | |
|-------------------|---|--|--|--|--|
| | BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF EUR | BetaBuilders US Equity UCITS ETF USD | BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF USD | BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF USD | BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF USD |
| Barguthaben | | | | | |
| weniger als 1 Tag | - | - | - | 18.696.888 | - |
| Nicht-Barguthaben | | | | | |
| 1-7 Tage | 838 | - | - | - | - |
| 1-4 Wochen | 8.184 | - | 40.064 | 1.080.739 | 707.681 |
| 1-3 Monate | 30.397 | - | 74.813 | 1.776.002 | 1.162.948 |
| 3-12 Monate | 251.061 | - | 224.476 | - | - |
| über 1 Jahr | 5.885.765 | 4.718 | 4.153.832 | 28.216.727 | 4.331.107 |
| | 6.176.245 | 4.718 | 4.493.185 | 49.770.356 | 6.201.736 |

| Fälligkeit | Wert der Sicherheiten | | | | |
|-------------------|---|--|---|---------------------------------|---|
| | BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF USD | Global Equity Multi-Factor UCITS ETF USD | Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF USD | UK Equity Core UCITS ETF GBP | USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF USD |
| Barguthaben | | | | | |
| weniger als 1 Tag | - | - | 2.115.663 | - | 3.006.600 |
| Nicht-Barguthaben | | | | | |
| 1-7 Tage | - | - | - | - | - |
| 1-4 Wochen | 658.308 | 5.011 | - | 121 | 1.228 |
| 1-3 Monate | 1.081.811 | 154.234 | - | 6.765 | 2.818 |
| 3-12 Monate | - | 193.817 | - | 13.898 | 185.796 |
| über 1 Jahr | 4.028.935 | 1.953.700 | - | 551.021 | 6.728.197 |
| | 5.769.054 | 2.306.762 | 2.115.663 | 571.805 | 9.924.639 |

3. Wertpapierfinanzierungsgeschäfte (Fortsetzung)

Währung der Sicherheiten

Wertpapierleihgeschäfte

Die folgende Tabelle informiert über die Währung der erhaltenen Sicherheiten im Rahmen von Wertpapierleihgeschäften zum Berichtsstichtag.

| Teilfonds | Teilfonds-Währung | Wert der Sicherheiten (in Teilfonds-Währung) | | | | Summe |
|---|-------------------|--|-----------|-----------|------------|------------|
| | | CAD | EUR | GBP | USD | |
| BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF | EUR | - | 6.163.169 | 6.447 | 6.629 | 6.176.245 |
| BetaBuilders US Equity UCITS ETF | USD | - | - | 4.712 | 6 | 4.718 |
| BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF | USD | - | 115.738 | 3.513.176 | 864.271 | 4.493.185 |
| BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF | USD | 31.073.468 | - | - | 18.696.888 | 49.770.356 |
| BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF | USD | 6.201.736 | - | - | - | 6.201.736 |
| BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF | USD | 5.769.054 | - | - | - | 5.769.054 |
| Global Equity Multi-Factor UCITS ETF | USD | - | 516.624 | 766.612 | 1.023.526 | 2.306.762 |
| Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF | USD | - | - | - | 2.115.663 | 2.115.663 |
| UK Equity Core UCITS ETF | GBP | - | 12.639 | 536.607 | 22.559 | 571.805 |
| USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | USD | - | 6.918.039 | - | 3.006.600 | 9.924.639 |

Fälligkeit der Wertpapierleihgeschäfte

Wertpapierleihgeschäfte

Die Wertpapierleihgeschäfte des ICAV haben offene Fälligkeit.

Land, in dem die Gegenparteien niedergelassen sind

Wertpapierleihgeschäfte

Die nachstehende Tabelle informiert über das Land der Gründung von Gegenparteien von Wertpapierleihgeschäften.

| Gegenpartei | Land der Gründung | Gegenpartei | Land der Gründung |
|------------------------------------|--------------------------------|-------------|--------------------------------|
| Bank of America Merrill Lynch | Vereinigte Staaten von Amerika | HSBC | Großbritannien |
| Bank of Nova Scotia | Kanada | Jefferies | Vereinigte Staaten von Amerika |
| BNP Paribas | Frankreich | RBC | Kanada |
| Healthcare of Ontario Pension Plan | Kanada | UBS | Schweiz |

Abwicklung und Clearing

Alle Teilfonds, die Vereinbarungen über die Wertpapierleihe einsetzen, nutzen mit den entsprechenden Gegenparteien eine bilaterale Abwicklung und ein bilaterales Clearing.

Weiterverwendung von Sicherheiten

Anteil der erhaltenen Sicherheiten, die weiterverwendet werden, sowie Rendite aus der Wiederanlage

Aufgrund von Wertpapierleihgeschäften und Vereinbarungen über Wertpapierleihgeschäften, umgekehrten Pensionsgeschäften oder OTC-Derivaten können erhaltene Sicherheit nicht verkauft, wiederangelegt oder verpfändet werden.

Wertpapierleihgeschäfte

Zum Jahresende wurden alle für Wertpapierleihgeschäfte erhaltene zahlungswirksame Sicherheiten in umgekehrte Pensionsgeschäfte mit Staatsanleihen hoher Bonität als Sicherheit reinvestiert. Dies wird durch den Vermittler der Wertpapierleihe alleinig auf der Grundlage der von JPMorgan Asset Management (Europe) S.à r.l. genehmigten Richtlinien und herausgegebenen Vereinbarung verwaltet.

Die Erträge der Teilfonds aus reinvestierten zahlungswirksamen Sicherheiten beliefen sich zum 31. Dezember 2023 auf USD 447.515 abzüglich etwaiger Zinsaufwendungen für die betreffende Gegenpartei. Die Verbuchung erfolgt unter „Erträge aus Wertpapierleihgeschäften“ in der kombinierten Ertrags- und Aufwandsrechnung und Entwicklung des Nettovermögens.

Der aktuelle Verkaufsprospekt informiert über Einzelheiten zur Weiterverwendung der zahlungswirksamen Sicherheiten unter <https://am.jpmorgan.com/ie/en/asset-management>

Verwahrung von Sicherheiten

Erhaltene Sicherheit

Wertpapierleihgeschäfte

Alle erhaltenen Sicherheiten, sofern zutreffend, werden von J.P. Morgan Chase Bank („JPM“) in ihrer Eigenschaft als Drei-Parteien-Sicherheitenverwalter auf einem Konto gehalten, das in den Büchern und Aufzeichnungen von JPM als Kundenvermögen ausgewiesen ist und daher von den Vermögenswerten des Kreditnehmers, der J.P. Morgan SE und des Drei-Parteien-Sicherheitenverwalters getrennt ist.

Gewährte Sicherheiten

Wertpapierleihgeschäfte

Zum Berichtsstichtag wurden keine gewährten Sicherheiten für Wertpapierleihgeschäfte gehalten.

Rendite und Kosten

Wertpapierleihgeschäfte

Der aus Wertpapierleihgeschäften erzielte Gesamtertrag wird zwischen den betreffenden Teilfonds und dem Vermittler der Wertpapierleihe aufgeteilt. Angaben zur Aufteilung sind in Erläuterung 18 des Abschlusses zu entnehmen.

4. OGAW - Angaben zur Vergütung

JPMorgan Asset Management (Europe) S.à.r.l. (die „Verwaltungsgesellschaft“) ist der zugelassene Manager von JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV (die „Gesellschaft“) und ist Teil der Unternehmensgruppe J.P. Morgan Chase & Co. In diesem Abschnitt bezieht sich der Begriff „J.P. Morgan“ bzw. „Firma“ auf diese Gruppe und jeden Rechtsträger der Gruppe weltweit, außer Gegenteiliges wurde angegeben.

Dieser Abschnitt des Jahresabschlusses wurde gemäß der Richtlinie über Organismen für gemeinsame Anlagen in übertragbaren Wertpapieren (die „OGAW-Richtlinie“) und den „Leitlinien für eine solide Vergütungspolitik“ der Europäischen Wertpapier- und Marktaufsichtsbehörde laut OGAW-Richtlinie erstellt. Die Angaben in diesem Abschnitt beziehen sich auf den letzten vollständigen Vergütungszeitraum („Ergebnisjahr“) zum Bilanzstichtag.

Vergütungspolitik

Eine Zusammenfassung der Vergütungspolitik (die „Vergütungspolitik“), die von der Verwaltungsgesellschaft angewandt wird, ist abrufbar unter <https://am.jpmorgan.com/lu/en/asset-management/adv/funds/policies/> („Erklärung der Vergütungspolitik“). Die Vergütungspolitik informiert, wie Vergütungen und Leistungen berechnet werden. In diesen Bereich fallen ebenso finanzielle und nicht-finanzielle Kriterien, die zur Leistungsbewertung herangezogen werden, die Verantwortlichkeiten und die Zusammensetzung des Vergütungs- und Management-Entwicklungsausschusses der Firma sowie die zur Vermeidung bzw. Handhabung von Interessenkonflikten ergriffenen Maßnahmen. Die Verwaltungsgesellschaft stellt auf Wunsch eine Kopie dieser Leitlinie kostenlos zur Verfügung.

Die Vergütungspolitik gilt für alle Mitarbeiter der Verwaltungsgesellschaft, u. a. Einzelpersonen, deren professionellen Tätigkeiten ggf. einen wesentlichen Einfluss auf das Risikoprofil der Verwaltungsgesellschaft bzw. die von ihnen verwalteten OGAW-Fonds haben („identifizierte OGAW-Mitarbeiter“). Zu den identifizierten OGAW-Mitarbeitern zählen Mitglieder des Verwaltungsrats der Verwaltungsgesellschaft (der „Verwaltungsrat“), leitendes Management, Leiter von relevanten Kontrollfunktionen sowie Leiter anderer wesentlicher Funktionen. Mindestens einmal jährlich werden Einzelpersonen über ihre Identifikation sowie die Auswirkungen ihres Status informiert.

Der Verwaltungsrat überprüft und führt die Vergütungspolitik jährlich ein und überwacht dessen Umsetzung, darunter die Klassifizierung von identifizierten OGAW-Mitarbeitern. Der Verwaltungsrat überprüfte und verabschiedete die für 2023 geltende Vergütungspolitik im Juni 2023 ohne wesentliche Änderungen und war mit ihrer Umsetzung zufrieden.

Quantitative Angaben

Die nachstehende Tabelle ist ein Überblick der aggregierten Gesamtvergütung, die im Ergebnisjahr 2023 an die Mitarbeiter der Verwaltungsgesellschaft und die Anzahl der Begünstigten bezahlt wurde.

Aufgrund der Struktur der Firma sind die erforderlichen Informationen für eine weitere Aufteilung der Vergütung, die der Gesellschaft zuzuordnen ist, nicht erhältlich und wäre weder relevant noch zuverlässig. In diesem Zusammenhang ist jedoch anzumerken, dass die Verwaltungsgesellschaft 45 alternative Investmentfonds (mit 50 Teilfonds) und 6 OGAW (mit 179 Teilfonds) mit einem kombinierten Vermögen von USD 16.602 Mio. bzw. USD 466.699 Mio. zum 31. Dezember 2023 verwaltet.

| | Feste Vergütung | Variable Vergütung | Gesamtvergütung | Anzahl der Begünstigten |
|--------------------------------|-----------------|--------------------|-----------------|-------------------------|
| Mitarbeiter gesamt (USD '000s) | 54.109 | 27.380 | 81.489 | 364 |

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV zahlte in diesem Geschäftsjahr keinem Mitarbeitenden eine an die Wertentwicklung des Fonds gebundene Gebühr.

Die an identifizierte OGAW-Mitarbeiter bezahlte aggregierte Gesamtvergütung betrug für das Ergebnisjahr 2023 USD 157.186 Tsd., wovon USD 7.138 Tsd. auf das leitende Management bzw. USD 150.048 Tsd. auf anderweitige identifizierte OGAW-Mitarbeiter entfielen⁽¹⁾.

⁽¹⁾ Die Angaben zum identifizierten Personal enthält die Mitarbeiter von Unternehmen, an die das Portfoliomanagement in Übereinstimmung mit den neuesten ESMA-Leitlinien formell delegiert wurde.

5. Sonstige Ereignisse

Ereignisse im Jahresverlauf

31. Januar 2023

Aktualisierung der Nachträge

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - RMB Ultra-Short Income UCITS ETF

- Aktualisierung der IM-Adresse
- Offenlegung des zusätzlichen Währungsrisikos

19. Mai 2023

Aktualisierung der Nachträge

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF

- Um 5% erhöhtes Engagement in wandelbare Wertpapiere (CoCo)
- Aktualisierung im Hinblick auf den Anhang L2 zur Aufnahme von Kernkraft und fossilem Gas

9. Juni 2023

Aktualisierungen des Verkaufsprospekts

- Aktualisierung der zugelassenen Märkte
- Aktualisierung der Definitionen
- Aktualisierung Offenlegungen von Risiken
- Änderung des VaR Rückblickzeitraum

Aktualisierung der Nachträge

- Aktualisierung im Hinblick auf den Anhang L2 zur Aufnahme von Kernkraft und fossilem Gas für die verbleibenden Teilfonds nach Artikel 8/9
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF: Aufnahme des maximalen Engagement von 40% in VIE
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF: Aufnahme des maximalen Engagement von 40% in VIE, Erhöhung des Engagements auf maximal 40% in China A Aktien sowie Aktualisierung der Benchmark-Bestandteile
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Ultra-Short Income UCITS ETF - Aufnahme der Kennzahl für Mitarbeiterengagement und Vielfalt (EE&D)
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Ultra-Short Income UCITS ETF - Aufnahme der Kennzahl für Mitarbeiterengagement und Vielfalt (EE&D)

13. Juni 2023

Zulassung der folgenden Teilfonds:

- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF

25. Juli 2023

Aktualisierung der Nachträge

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Green Social Sustainable Bond UCITS ETF:

- Änderung des Abschnitts Instrumente/Anlageklassen, um die Verweise darauf zu streichen, dass der Teilfonds nicht in erheblichem Umfang in Termingeschäfte investiert und keine Anlagen in nicht nominell festgelegten Vermögenswerten durchführt.

Aktualisierung der Nachträge im Hinblick auf Gebührenverzicht:

- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF

11. August 2023

Zulassung des folgenden Teilfonds:

- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active Global Aggregate Bond UCITS ETF

23. August 2023

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF

- Umstellung von passiv auf aktiv
- Umstellung auf Artikel 8 der Offenlegungsverordnung

5. Sonstige Ereignisse (Fortsetzung)

Ereignisse im Jahresverlauf (Fortsetzung)

4. September 2023

Aktualisierungen des Verkaufsprospekts

- Allgemeine Informationen: Die Abschnitte Aktienkapital und Hauptversammlung wurden zu einem neuen Abschnitt „Aktienkapital und Hauptversammlungen“ zusammengefasst und aktualisiert, um die Stimmrechte der Aktionäre zu verdeutlichen.
- Anlageziele und -politik: Es wurden zusätzliche Angaben hinzugefügt, um die globale Einheitlichkeit mit den lexikalischen JPM-Richtlinien zur ESG-Integration sicherzustellen.
- Wertpapieranlagen II - Anerkannte Märkte: Entfernung der ägyptischen Börse.
- Nicht wesentliche verwaltungstechnische Änderungen.

17. Oktober 2023

Zulassung des folgenden Teilfonds:

- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Equity Premium Income UCITS ETF

1. November 2023

Zulassung der folgenden Teilfonds:

- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active US Growth UCITS ETF
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active US Value UCITS ETF

24. November 2023

Zulassung des folgenden Teilfonds:

- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active US Equity UCITS ETF

14. Dezember 2023

JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF:

- Umstellung auf Artikel 8 der Offenlegungsverordnung

21. Dezember 2023

Aktualisierung der Nachträge

- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF: Aktualisierung des Anlageverwalters
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Ultra-Short Income UCITS ETF: Aktualisierung zur Beendigung des Gebührenverzichts
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - RMB Ultra-Short Income UCITS ETF: Aktualisierung infolge der Auflösung

6. Offenlegungsverordnung

Diese Teilfonds wurden entsprechend Artikel 6 der Offenlegungsverordnung kategorisiert:

- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders China Aggregate Bond UCITS ETF
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders EUR Govt Bond 1-3 yr UCITS ETF
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders EUR Govt Bond UCITS ETF
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Equity UCITS ETF
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Small Cap Equity UCITS ETF
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 0-1 yr UCITS ETF
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond 1-3 yr UCITS ETF
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - BetaBuilders US Treasury Bond UCITS ETF
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Equity Multi-Factor UCITS ETF
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Equity Premium Income UCITS ETF
- JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - UK Equity Core UCITS ETF

Zum Jahresende berücksichtigten die den Finanzprodukten zugrunde liegenden Anlagen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten.

Diese Teilfonds wurden entsprechend Artikel 8 der Offenlegungsverordnung kategorisiert. Ausführliche Offenlegungen sind auf den angegebenen Seiten ersichtlich.

| Name des Teilfonds | Seite |
|--|-------|
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | 366 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active Global Aggregate Bond UCITS ETF | 377 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | 387 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | 398 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | 409 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Ultra-Short Income UCITS ETF | 421 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | 433 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | 444 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | 455 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF | 466 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | 476 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | 487 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF | 498 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF | 509 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF | 520 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Ultra-Short Income UCITS ETF | 530 |

Diese Teilfonds wurden entsprechend Artikel 9 der Offenlegungsverordnung kategorisiert:

| Name des Teilfonds | Seite |
|--|-------|
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF | 542 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Climate Change Solutions UCITS ETF | 553 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF | 562 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Green Social Sustainable Bond UCITS ETF | 572 |
| JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF | 581 |

Name des Produkts: **JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - AC Asia Pacific ex Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF**

Unternehmenskennung (LEI-Code): **549300LNQU42VQZXYH59**

Ökologische und/oder soziale Merkmale

Hatte dieses Finanzprodukt ein nachhaltiges Anlageziel?

Ja

Nein

Es tätigte nachhaltige Investitionen mit Umweltziel: %

Es bewarb ökologische/soziale Merkmale und obwohl das Produkt kein nachhaltiges Anlageziel hatte, verfügte es über einen Anteil von 56,80% nachhaltiger Investitionen

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es tätigte nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel: %

mit einem sozialen Ziel

Es bewarb die ökologischen und sozialen Merkmale, tätigte jedoch keine nachhaltigen Investitionen

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifizierungssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.



In welchem Umfang wurden die vom Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Der Teilfonds hat sich zum Ziel gesetzt, ein breites Spektrum an Merkmalen aus den Bereichen Umwelt, Soziales und Unternehmensführung mithilfe der Inklusionskriterien zu bewerben, insbesondere durch eine Vermögensallokation von mindestens 51% in Anlagen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Eigenschaften sowie mindestens 10% mit nachhaltigen Investitionen. Während des Referenzzeitraums (1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023) wurde die Verpflichtung erfüllt. Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 79,87% der Investitionen des Teilfonds auf positive ökologische und/oder soziale Merkmale sowie 56,80% auf nachhaltige Investitionen.

Diese Investitionen wurden durch die Anwendung von Inklusions- und Exklusionskriterien bestimmt, die sowohl auf der Ebene der Vermögenswerte als auch der Produkte galten. Die Inklusionskriterien werden durch eine ESG-Bewertung untermauert, der Investitionen innerhalb der Strategie zugewiesen werden. Damit sollen solche Anlagen

identifiziert werden, die als ökologische und/oder soziale Merkmale angesehen werden können und die die Schwellenwerte für die Einstufung als nachhaltige Investitionen erfüllen.

Die ESG-Bewertung berücksichtigt folgende Indikatoren: wirksames Management von Schadstoffemissionen und Abfällen, eine gute Umweltbilanz und soziale Merkmale wie eine wirksame Offenlegung der Nachhaltigkeit, positive Ergebnisse bei den Arbeitsbeziehungen und dem Management von Sicherheitsfragen.

Durch die Exklusionskriterien (wobei Ausschlüsse voll oder teilweise angewandt wurden) bewarb der Teilfonds bestimmte Normen und Werte, einschließlich der Unterstützung des Schutzes der international verkündeten Menschenrechte. Der Teilfonds schloss Unternehmen, die an der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig aus und wendete auf andere Unternehmen, die in der Herstellung von Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind, maximale Umsatz- und Produktionsschwellen an.

Im Hinblick auf die Berücksichtigung von guter Unternehmensführung wurden alle Investitionen (mit Ausnahme von Barmitteln und Derivaten) überprüft, um bekannte Verstöße gegen gute Unternehmensführung auszuschließen. Darüber hinaus wurden für Investitionen, die als umwelt- und/oder sozialverträglich eingestuft werden oder als nachhaltige Investitionen gelten, zusätzliche Überlegungen berücksichtigt. Der Teilfonds hat für diese Investitionen einen Vergleich mit der Vergleichsgruppe durchgeführt und die Unternehmen ausgesondert, die auf der Grundlage von Indikatoren der guten Unternehmensführung nicht zu den besten 80% der Vergleichsgruppe gehörten.

Der Teilfonds hatte zugunsten ökologischer oder sozialer Merkmale keine spezifischen Vermögensallokationsziele. In welchem Umfang die beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale erfüllt wurden, lässt sich anhand des tatsächlichen Prozentsatzes der Vermögenswerte nachvollziehen, die den betreffenden Unternehmen im Referenzzeitraum zugeteilt wurden und die diese Merkmale aufweisen.

Zusammenfassend lässt sich sagen, dass der Teilfonds während des Referenzzeitraums die vorvertraglichen Mindestanforderungen in Bezug auf ökologische und/oder soziale Merkmale sowie nachhaltige Investitionen der Verordnung erfüllte. Um alle potenziell verbotenen Investitionen gemäß der Exklusionspolitik in diesem Zeitraum auszuschließen, nahm der Teilfonds eine Überprüfung vor. Das Ausmaß, in dem die vom Teilfonds beworbenen Normen und Werte erfüllt wurden, basiert darauf, ob er während des Referenzzeitraums etwaige Positionen in Unternehmen hielt, die nach der Ausschlusspolitik verboten gewesen wären. Der Anlageverwalter hat keine Hinweise darauf, dass solche Unternehmen nicht gehalten wurden. Der Anlageverwalter weist darauf hin, dass die angegebenen Prozentsätze und Informationen künftig nicht garantiert werden können, da sich das rechtliche und regulatorische Umfeld ständig weiterentwickelt. Die Dauer des Referenzzeitraums kann weniger als zwölf Monate betragen, falls der Fonds aufgelegt oder geschlossen wurde bzw. während dieses Zeitraums seinen Status nach Artikel 8/9 der Verordnung änderte.

Nachhaltigkeitsindikatoren messen, wie die durch das Finanzprodukt beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale erreicht werden.

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Eine Kombination aus der eigenen ESG-Bewertungsmethodik des Anlageverwalters: Hierzu gehören die firmeneigene ESG-Bewertung des Anlageberaters und/oder Daten von Dritten, die im Rahmen der Inklusionskriterien verwendet wurden, um die Erreichung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale zu messen, die der Teilfonds bewirbt.

Die Bewertungsmethodik basierte auf dem Umgang eines Unternehmens mit relevanten Umwelt- oder Sozialthemen wie Schadstoffemissionen, Abfallmanagement, Arbeitsbeziehungen und Sicherheitsfragen, Diversität/Unabhängigkeit des Vorstands und Datenschutz. Um zu den 51% der Vermögenswerte zu gehören, die als umwelt- und/oder sozialverträglich gelten, muss ein Unternehmen entweder bei der Umwelt- oder bei der Sozialbewertung zu den besten 80% seiner Konkurrenten gehören und die oben genannten Bedingungen für eine gute Unternehmensführung erfüllen.

Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 79,87% der Investitionen des Teilfonds auf positive ökologische und/oder soziale Merkmale sowie 56,80% auf nachhaltige Investitionen.

Im Hinblick auf die angewandten normen- und wertebasierten Ausschlüsse nutzte der Anlageverwalter Daten, um die Beteiligung eines Unternehmens an den entsprechenden Tätigkeiten zu messen. Die Prüfung dieser Daten führte zu einem vollständigen Ausschluss bestimmter potenzieller Investitionen und zu einem teilweisen Ausschluss auf der Grundlage maximaler prozentualer Schwellenwerte für Einnahmen oder Produktion wie in der Ausschlusspolitik vorgesehen. Die Exklusionsregeln wurden während des Referenzzeitraums und zu keinem anderen Zeitpunkt verletzt. Eine Untergruppe der in den technischen Regulierungsstandards der EU für die in der Offenlegungsverordnung festgelegten „nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren“ wurde ebenfalls in die Bewertung einbezogen.

Der Teilfonds hatte zugunsten ökologischer oder sozialer Merkmale keine spezifischen Allokationsziele und daher wird das Ergebnis der Nachhaltigkeitsindikatoren in Bezug auf spezifische ökologische oder soziale Merkmale hier nicht dargestellt.

Weitere Informationen zur Offenlegung der ökologischen/sozialen Merkmale des Teilfonds sind abrufbar unter www.jpmorganassetmanagement.lu. Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.

● **... und im Vergleich zu vorigen Zeiträumen?**

| | Ökologische/ soziale Merkmale | Nachhaltige Investitionen | Ökologisch taxonomiekonform | Andere ökologische Merkmale | Soziale Merkmale |
|------------|-------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| 31/12/2023 | 79,87% | 56,80% | 7,55% | 31,68% | 17,58% |
| 31/12/2022 | 76,68% | 52,34% | 0,00% | 36,39% | 15,95% |

● **Wie lauteten die Ziele der nachhaltigen Investitionen, die das Finanzprodukt teilweise tätigte, und wie trug die nachhaltige Anlage zu diesen Zielen bei?**

Die Ziele der nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds während des Referenzzeitraums teilweise tätigte, bestanden aus einzelnen oder einer Kombination der folgenden Elemente:

Umweltziele: (i) Minderung des Klimarisikos, (ii) Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft

Soziale Ziele: (i) integrative und nachhaltige Gemeinschaften - stärkere Vertretung von Frauen in Führungspositionen, (ii) integrative und nachhaltige Gemeinschaften - stärkere Vertretung von Frauen in Verwaltungsräten und (iii) Schaffung eines angemessenen Arbeitsumfelds und einer angemessenen Arbeitskultur

Der Beitrag zu diesen Zielen kann anhand des tatsächlichen Prozentsatzes der Vermögenswerte nachvollzogen werden, die im Referenzzeitraum nachhaltigen Anlagen zugewiesen wurden. Der Teilfonds musste zudem mindestens 10% in nachhaltige Investitionen anlegen. Während des Referenzzeitraums hielt der Teilfonds zu keinem Zeitpunkt nachhaltige Anlagen unter dem zugesagten Minimum. Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 56,80% der Vermögenswerte auf nachhaltige Investitionen.

● **Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die das Finanzprodukt teilweise tätigte, keinem der ökologischen oder sozialen nachhaltigen Anlageziele erheblich geschadet?**

Die nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds zu tätigen beabsichtigte, waren Gegenstand eines Bewertungsverfahrens. Ziel war es dabei, solche Unternehmen zu identifizieren und von der nachhaltigen Investition auszuschließen, die nach Ansicht des Anlageverwalters auf der Grundlage eines von ihm festgelegten Schwellenwerts in Bezug auf bestimmte Umwelterwägungen am schlechtesten abschnitten. Infolgedessen wurden nur die Unternehmen, die sowohl in absoluten als auch in relativen Maßstäben die besten Indikatoren aufweisen, als nachhaltige Investitionen angesehen.

Dazu gehören der Klimawandel, der Schutz der Wasser- und Meeresressourcen, der Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft, die Umweltverschmutzung und der Schutz der Biodiversität und der Ökosysteme. Der Anlageverwalter prüfte außerdem auf der Grundlage von Daten, die von Drittanbietern zur Verfügung gestellt wurden, um solche Unternehmen zu identifizieren und auszuschließen, die nach seiner Ansicht gegen die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die UN-Grundsätze für Wirtschaft und Menschenrechte verstoßen.

— **Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?**

Die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Anhang 1 Tabelle 1 und bestimmte Indikatoren, die vom Anlageverwalter festgelegt wurden, sowie in Anhang 1 Tabelle 2 und 3 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung wurden berücksichtigt, wie im Folgenden näher beschrieben. Der Anlageverwalter benutzte entweder die in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung enthaltenen Messgrößen, oder, wenn dies aufgrund von Datenbeschränkungen oder anderen technischen Problemen nicht möglich war, einen

Die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen sind die bedeutendsten negativen Konsequenzen der Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Bezug auf Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange, Achtung der Menschenrechte sowie Korruptions- und Bestechungskämpfung.

repräsentativen Ersatz. Der Anlageverwalter hat die Berücksichtigung bestimmter Indikatoren zu einem „primären“ Indikator zusammengefasst, wie weiter unten dargelegt, und kann eine zusätzliche breitere Palette von Indikatoren als die unten genannten eingesetzt haben.

Die relevanten Indikatoren des Anhangs 1 Tabelle 1 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung bestehen aus neun ökologischen und fünf sozialen und arbeitnehmerbezogenen Indikatoren. Die Umweltindikatoren sind unter den Ziffern 1-9 aufgeführt und beziehen sich auf Treibhausgasemissionen (1-3), die Belastung durch fossile Brennstoffe, den Anteil des Verbrauchs und der Erzeugung nicht erneuerbarer Energien, die Intensität des Energieverbrauchs, Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, Emissionen in Wasser und gefährliche Abfälle (jeweils 4-9). Die Indikatoren 10-14 beziehen sich auf die sozialen und Arbeitnehmerbelange eines Unternehmens und umfassen Verstöße gegen die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen, fehlende Verfahren und Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der Grundsätze des UN Global Compact, unbereinigte geschlechtsspezifische Verdienstgefälle, Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen und das Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen).

Der Ansatz des Anlageverwalters umfasste sowohl quantitative als auch qualitative Aspekte, um die obigen Indikatoren zu berücksichtigen. Er verwendete bestimmte Indikatoren für die Überprüfung, um Unternehmen auszuschließen, die einen erheblichen Schaden verursachen könnten. Er nutzte eine Untergruppe für das Engagement mit bestimmten Unternehmen, um Einfluss auf bewährte Praktiken zu nehmen, und verwendete einige von ihnen als Indikatoren für eine positive Nachhaltigkeitsleistung, indem er einen Mindestschwellenwert für den Indikator ansetzte, um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren. Die für die Berücksichtigung der Indikatoren erforderlichen Daten können, sofern verfügbar, von den Beteiligungsgesellschaften selbst und/oder von Drittanbietern (einschließlich Proxywerte) stammen. Die von den Unternehmen selbst gemeldeten oder von Drittanbietern gelieferten Daten können auf Datensätzen und Annahmen beruhen, die unzureichend oder von schlechter Qualität sind oder verzerrte Informationen enthalten. Aufgrund der Abhängigkeit von Dritten kann der Anlageverwalter nicht für die Richtigkeit oder Vollständigkeit dieser Daten garantieren.

Prüfung

Bestimmte Indikatoren wurden im Rahmen der werte- und normenbasierten Prüfung herangezogen, um Ausschlüsse vorzunehmen. Bei diesen Ausschlüssen wurden die Indikatoren 10 und 14 in Bezug auf die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen sowie umstrittene Waffen herangezogen. Der Anlageverwalter verwendete zudem eine speziell entwickelte Überprüfung. Aufgrund bestimmter technischer Erwägungen, wie der Datenerfassung in Bezug auf bestimmte Indikatoren, hat der Anlageverwalter entweder den spezifischen Indikator gemäß Tabelle 1 oder einen repräsentativen Ersatzindikator verwendet, der vom Anlageverwalter festgelegt wurde, um die Beteiligungsgesellschaften auf die relevanten Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange hin zu überprüfen. So werden beispielsweise Treibhausgasemissionen mit mehreren Indikatoren und entsprechenden Messgrößen in Tabelle 1 in Verbindung gebracht, wie Treibhausgasemissionen, CO₂-Fußabdruck und Treibhausgasintensität (Indikatoren 1-3). Der Anlageverwalter verwendete Daten zur Treibhausgasintensität (Indikator 3), zum Verbrauch und zur Erzeugung nicht erneuerbarer Energien (Indikator 5) und zur Intensität des Energieverbrauchs (Indikator 6), um die Überprüfung in Bezug auf die Treibhausgasemissionen durchzuführen.

Im Zusammenhang mit der zweckgebundenen Überprüfung und in Bezug auf Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, sowie in Bezug auf die Emissionen in Wasser (Indikatoren 7 und 8) wurden aufgrund von Datenbeschränkungen repräsentative Proxywerte von Dritten anstelle der spezifischen Indikatoren gemäß Tabelle 1 verwendet. Der Anlageverwalter berücksichtigte auch den Indikator 9 hinsichtlich gefährlicher Abfälle in Bezug auf die eigens gestaltete Überprüfung.

Engagement

Neben der Überprüfung bestimmter Unternehmen pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit den ausgewählten zugrunde liegenden Beteiligungsgesellschaften. Eine Untergruppe der Indikatoren wurde vorbehaltlich bestimmter technischer Erwägungen wie der Datenabdeckung als Grundlage für die Zusammenarbeit mit den ausgewählten zugrunde liegenden Beteiligungsgesellschaften in Übereinstimmung mit dem vom Anlageverwalter verfolgten Ansatz in Bezug auf Stewardship und Engagement verwendet. Zu den Indikatoren, die für ein solches Engagement herangezogen werden, gehören die Indikatoren 3, 5 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität, den Anteil nicht erneuerbarer Energien und der Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen (siehe Tabelle 1). Er verwendete auch die Indikatoren 2 in Tabelle 2 und 3 in Tabelle 3 in Bezug auf Emissionen oder

Luftschadstoffe und die Anzahl der Ausfalltage aufgrund von Verletzungen, Unfällen, Todesfällen oder Krankheiten.

Indikatoren der Nachhaltigkeit

Der Anlageverwalter verwendete die Indikatoren 3 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität und die Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen als Indikatoren der Nachhaltigkeit, um die Einstufung einer Anlage als nachhaltige Investition zu unterstützen. Um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren, muss ein Unternehmen als führend in einer betrieblichen Vergleichsgruppe angesehen werden. Dazu musste die Bewertung gegenüber dem Indikator in den oberen 20% der Vergleichsgruppe liegen.

— *Waren die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:*

Die normenbasierten Portfolioausschlüsse, wie oben unter „In welchem Umfang wurden die vom Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?“ beschrieben, wurden angewandt, um eine Übereinstimmung mit diesen Leitlinien und Grundsätzen zu erreichen. Zur Feststellung potenzieller Regelverstöße wurden Daten von Dritten herangezogen. Der Teilfonds untersagte Investitionen in solche Emittenten, es sei denn, eine Ausnahmegenehmigung wurde erteilt.

Die EU-Taxonomie legt den Grundsatz der „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ fest. Taxonomiekonforme Investitionen sollten die EU-Taxonomie-Ziele nicht wesentlich beeinträchtigen, die von spezifischen EU-Kriterien begleitet werden.

Der Grundsatz der „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ gilt nur für die dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen, die den EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten Rechnung tragen. Die Investitionen, die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegen, berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten.

Auch alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen die ökologischen und sozialen Ziele nicht wesentlich beeinträchtigen.



Wie berücksichtigte dieses Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren?

Der Teilfonds berücksichtigte die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren durch eine auf werte- und normenbasierte Überprüfung, um Ausschlüsse zu implementieren. Zu einer solchen Überprüfung wurden die Indikatoren 10 und 14 in Bezug auf Verstöße gegen den UN Global Compact sowie umstrittene Waffen in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung herangezogen. Der Teilfonds verwendete im Rahmen der Überprüfung auch bestimmte Indikatoren als Teil zur „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“, wie in der Antwort auf die Frage direkt oben beschrieben, um nachzuweisen, dass eine Anlage als nachhaltige Investition eingestuft wurde.

Eine Untergruppe der oben genannten nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren wurde eingesetzt, um Unternehmen festzustellen, in die investiert wird. Dabei im Mittelpunkt stand die Leistung im Hinblick auf die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen.



Welches waren die wichtigsten Investitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste enthält die Investitionen, die den **größten Anteil der Anlagen** des Finanzprodukts während des Referenzzeitraums ausmachen:

01/01/2023 - 31/12/2023

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|---------------------------------|-------------------------|----------------------|--------------|
| TAIWAN SEMICONDUCTOR MFG (2330) | Informationstechnologie | 6,57 | Taiwan |
| SAMSUNG ELECTRONICS CO LTD | Informationstechnologie | 4,51 | Südkorea |
| TENCENT HOLDINGS LTD | Kommunikationsdienste | 4,15 | Kaimaninseln |
| ALIBABA GROUP HOLDING LTD | Zyklische Konsumgüter | 2,57 | Kaimaninseln |
| BHP GROUP LTD | Grundstoffe | 2,39 | Australien |
| AIA GROUP LTD | Finanzwerte | 1,76 | Hongkong |
| CSL LTD | Gesundheitswesen | 1,54 | Australien |
| COMMONWEALTH BANK OF AUSTRAL | Finanzwerte | 1,52 | Australien |
| RELIANCE INDUSTRIES LTD | Energie | 1,40 | Indien |
| MEITUAN | Zyklische Konsumgüter | 1,12 | Kaimaninseln |
| INFOSYS LTD | Informationstechnologie | 1,09 | Indien |
| CHINA CONSTRUCTION BANK-H | Finanzwerte | 1,08 | China |
| ICICI BANK LTD | Finanzwerte | 1,01 | Indien |
| SK HYNIX INC | Informationstechnologie | 0,94 | Südkorea |
| DBS GROUP HOLDINGS LTD | Finanzwerte | 0,89 | Singapur |

Die wichtigsten Investitionen zum Ende des Zeitraums am 31. Dezember 2022

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|--|-------------------------|----------------------|----------------|
| TAIWAN SEMICONDUCTOR MANUFACTURING COMPANY LIMITED | Informationstechnologie | 5,57 | Taiwan |
| TENCENT HOLDINGS LIMITED | Kommunikationsdienste | 4,24 | Kaimaninseln |
| SAMSUNG ELECTRONICS CO., LTD. | Informationstechnologie | 3,85 | Republik Korea |
| ALIBABA GROUP HOLDING LIMITED | Zyklische Konsumgüter | 2,57 | Kaimaninseln |
| BHP GROUP LIMITED | Grundstoffe | 2,37 | Australien |
| AIA GROUP LIMITED | Finanzwerte | 2,20 | Hongkong |
| COMMONWEALTH BANK OF AUSTRALIA | Finanzwerte | 1,70 | Australien |
| CSL LTD | Gesundheitswesen | 1,67 | Australien |
| MEITUAN | Zyklische Konsumgüter | 1,66 | Kaimaninseln |
| RELIANCE INDUSTRIES LIMITED | Energie | 1,62 | Indien |
| JD.COM, INC. | Zyklische Konsumgüter | 1,18 | Kaimaninseln |
| INFOSYS LIMITED | Informationstechnologie | 1,17 | Indien |
| CHINA CONSTRUCTION BANK CORPORATION | Finanzwerte | 1,16 | China |
| HOUSING DEVELOPMENT FINANCE CORPORATION LIMITED | Finanzwerte | 1,09 | Indien |
| ICICI BANK LIMITED | Finanzwerte | 1,02 | Indien |



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

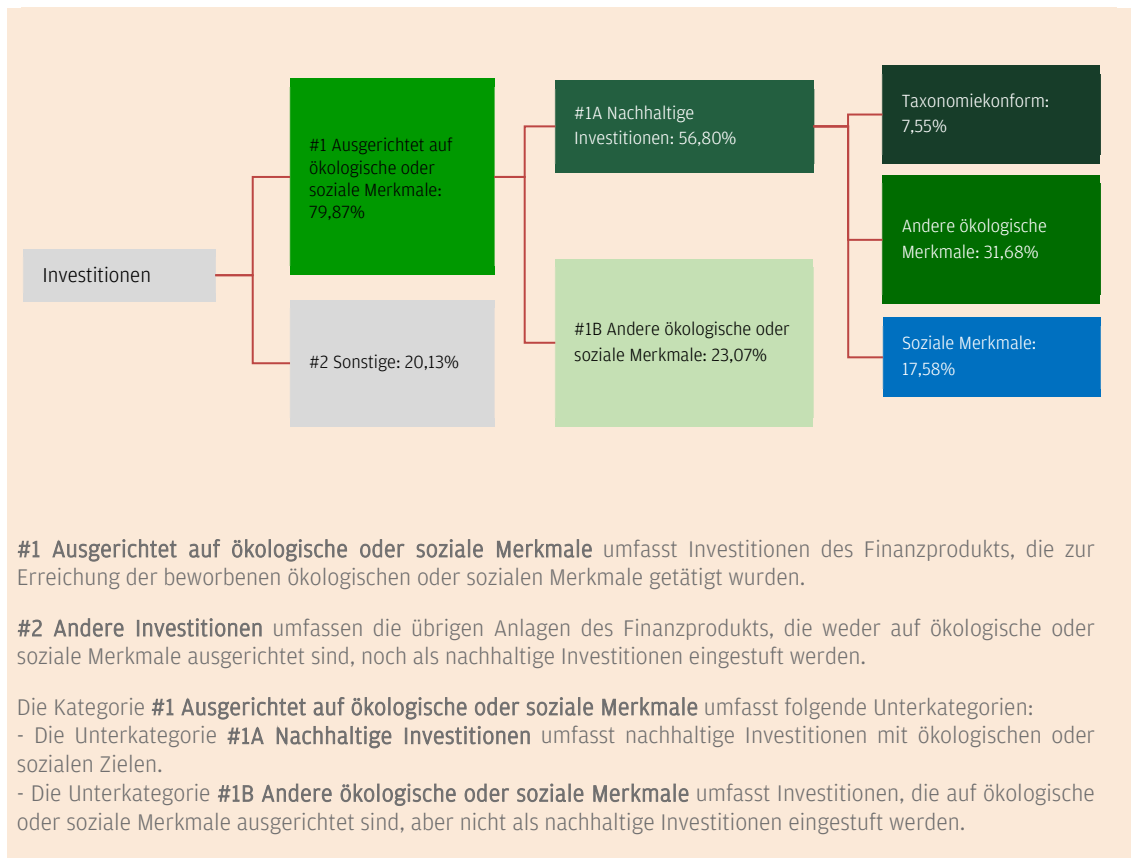
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

● Welche Vermögensallokation hatte das Finanzprodukt?

Am Ende des Referenzzeitraums waren 79,87% der Vermögenswerte des Teilfonds in Unternehmen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen und 56,80% der Vermögenswerte in nachhaltige Investitionen angelegt. Der Teilfonds hat sich nicht verpflichtet, einen bestimmten Anteil der Vermögenswerte speziell in Wertpapieren mit positiven ökologischen Merkmalen oder speziell in positive soziale Merkmale zu investieren, und es besteht auch keine Verpflichtung zu bestimmten Einzel- oder einer Kombination von Umwelt- oder sozialen Zielen.

Ergänzende Barmittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement sind in dem in der nachstehenden Tabelle angegebenen Prozentsatz der Vermögenswerte nicht enthalten. Diese Bestände schwanken in Abhängigkeit von den Investitionsströmen und sind eine Ergänzung der Investitionspolitik mit geringfügigen oder gar keinen Auswirkungen auf die Investitionstätigkeit.

Anm.: Die Anpassung der EU-Taxonomie für Instrumente, die von JP Morgan als nachhaltige Anlagen betrachtet werden, kann von der vollständigen Anpassung der EU-Taxonomie des Teilfonds abweichen, wie unten erläutert (als Antwort auf die Frage: In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?).



● In welche Wirtschaftssektoren erfolgten die Investitionen?

Obwohl der Teilfonds durch seine Inklusions- und Ausschlusskriterien bestimmte ökologische und soziale Merkmale bewirbt, investierte er gegebenenfalls in ein breites Spektrum von Sektoren - eine Aufschlüsselung nach Sektoren am Ende des Referenzzeitraums ist der nachstehenden Liste zu entnehmen. Darüber hinaus pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit bestimmten Beteiligungsgesellschaften. Investitionen in Sektoren und Teilsektoren der Wirtschaft, die Einkünfte aus der Exploration, dem Abbau, der Förderung, der Produktion, der Verarbeitung, der Lagerung, der Raffination oder dem Vertrieb einschließlich Transport, Lagerung und Handel von fossilen Brennstoffen erzielen, werden in der nachstehenden Tabelle aufgeführt, sofern sie gehalten werden. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement werden von den Ergebnissen ausgeschlossen, sind aber in der angegebenen prozentualen Bezugsgröße für die Vermögenswerte sowohl in der nachstehenden Tabelle als auch in der Zusammenstellung der wichtigsten Investitionen enthalten.

| Sektor | Teilsektor | % der Vermögenswerte |
|-------------------------|---|-----------------------------|
| Kommunikationsdienste | Unterhaltungsmedien | 5,84 |
| Kommunikationsdienste | Telekommunikationsdienste | 1,84 |
| Zyklische Konsumgüter | Kfz und Kfz-Teile | 3,44 |
| Zyklische Konsumgüter | Zyklische Konsumgüter, Vertrieb und Einzelhandel | 4,61 |
| Zyklische Konsumgüter | Konsumgüter und Bekleidung | 1,60 |
| Zyklische Konsumgüter | Verbraucherdienste | 2,87 |
| Basiskonsumgüter | Basiskonsumgüter, Vertrieb und Einzelhandel | 1,54 |
| Basiskonsumgüter | Lebensmittel, Getränke und Tabak | 3,17 |
| Basiskonsumgüter | Haushalts- und Körperpflegeprodukte | 0,91 |
| Finanzwerte | Banken | 15,65 |
| Finanzwerte | Finanzdienstleistungen | 2,96 |
| Finanzwerte | Versicherung | 4,55 |
| Gesundheitswesen | Gesundheitswesenausrüstung und -dienste | 0,86 |
| Gesundheitswesen | Pharmazeutika, Biotechnologie und Biowissenschaften | 3,02 |
| Industriewerte | Investitionsgüter | 3,24 |
| Industriewerte | Kommerzielle und Dienstleistungen von Fachleuten | 0,81 |
| Industriewerte | Verkehrswesen | 1,95 |
| Informationstechnologie | Halbleiter und Halbleiteranlagen | 10,57 |
| Informationstechnologie | Software und Services | 2,56 |
| Informationstechnologie | Hardwaretechnologie und Ausrüstung | 8,73 |
| Grundstoffe | Grundstoffe | 9,08 |
| Immobilien | Immobilienverwaltung und -entwicklung | 1,81 |
| Immobilien | Equity Real Estate Invest Trusts (REITs) | 1,39 |
| Versorger | Versorger | 1,80 |
| Energie | Energie | 4,51 |

Ermöglichende Tätigkeiten versetzen andere Tätigkeiten unmittelbar in die Lage, einen wesentlichen Beitrag zu einem Umweltziel zu leisten. **Übergangstätigkeiten** sind Wirtschaftstätigkeiten, für die es noch keine CO₂-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die der besten Leistung entsprechen.



In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?¹

Die Daten in Bezug auf die Taxonomie-Konformität sind aktuell sehr begrenzt, insbesondere für fossiles Gas und Kernenergie. Wir gehen jedoch davon aus, dass sich dies im Laufe der Zeit verbessert, wenn mehr Unternehmen Daten offenlegen und diese Angaben zur Verfügung stehen.

Der Teilfonds ist keine Mindestverpflichtung für nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen eingegangen, die an der EU-Taxonomie ausgerichtet sind.

Daher wird im Dokument der vorvertraglichen Offenlegung für den Teilfonds der Umfang der gezielt ausgerichteten nachhaltigen Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel mit 0% angegeben. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der Investitionen mit ökologischen und/oder sozialen Merkmalen sowie nachhaltige Investitionen (wie in der Offenlegungsverordnung definiert) berücksichtigt.

Die Diagramme unten veranschaulichen den aktuellen Umfang der Anlagen in nachhaltige Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel, gemessen zum Ende des Referenzzeitraums.

● *Investierte das Finanzprodukt in taxonomiekonforme Tätigkeiten¹ im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

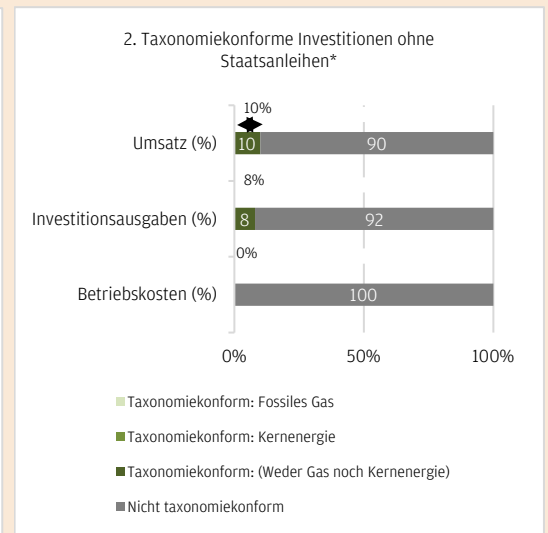
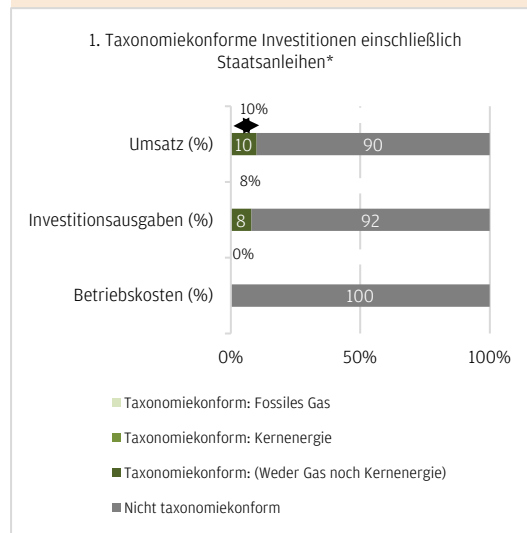
Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- der **Umsatz** zeigt, wie „grün“ eine Beteiligungsgesellschaft heute ist.

- die **Investitionsausgaben** (Capex) geben an, wie grün die Investitionen einer Beteiligungsgesellschaft im Hinblick auf den Übergang zu einer grünen Volkswirtschaft sind.

- die **Betriebskosten** (Opex) informieren darüber, wie grün die Betriebstätigkeiten sind.

Aus den folgenden Diagrammen ist in Grün der Prozentsatz der Investitionen ersichtlich, die taxonomiekonform sind. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomie-Ausrichtung von Staatsanleihen* gibt, zeigt das erste Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung hinsichtlich aller Investitionen des Finanzprodukts einschließlich Staatsanleihen, während das zweite Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung nur hinsichtlich der Investitionen des Finanzprodukts außer Staatsanleihen zeigt.



Dieses Diagramm stellt 100% der Gesamtanlage dar.

*Für die Zwecke dieser Diagramme umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten.

¹ Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur taxonomiekonform, wenn sie zur Begrenzung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und nicht wesentlich gegen ein Taxonomie-Ziel verstoßen – siehe Erklärung am Rand links. Die vollständigen Kriterien für fossiles Gas und Kernenergie in Bezug auf taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 festgelegt.

● **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen in Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten?**

Darüber hinaus ist der Teilfonds keine Mindestverpflichtung eingegangen, taxonomiekonforme Investitionen zu tätigen – einschließlich Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der Investitionen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen sowie nachhaltige Investitionen berücksichtigt.

Der berechnete Anteil der Übergangstätigkeiten beträgt 0,00% und der berechnete Anteil der ermöglichenden Tätigkeiten 8,81% am Ende des Referenzzeitraums.

● **Wie hat sich der Prozentsatz der taxonomiekonformen Investitionen gegenüber früheren Referenzzeiträumen entwickelt?**

| | Taxonomie-konform |
|------------|-------------------|
| 31/12/2023 | 7,55% |
| 31/12/2022 | 0,00% |

 sind nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen, die die Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß Verordnung (EU) 2020/852 nicht berücksichtigen.



Wie hoch war der Anteil der nicht taxonomiekonformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?

Der Anteil nicht taxonomiekonformer nachhaltiger Investitionen mit Umweltziel betrug am Ende des Referenzzeitraums 31,68% der Vermögenswerte.



Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen betrug am Ende des Referenzzeitraums 17,58% der Vermögenswerte.



Welche Investitionen fallen unter „andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wird mit ihnen verfolgt und gibt es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

Die 20,13% der Vermögenswerte in „anderen Investitionen“ bestanden aus Unternehmen, die die beschriebenen Kriterien in der Antwort auf die Frage „Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?“ nicht erfüllten, um als Unternehmen mit positiven ökologischen oder sozialen Merkmalen zu gelten. Es gibt Investitionen zum Zweck der Diversifikation. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement sind im Prozentsatz der Vermögenswerte nicht enthalten, die im obigen Diagramm der Vermögensallokation unter „Sonstige“ angegeben sind. Diese Bestände schwanken in Abhängigkeit von den Investitionsströmen und sind eine Ergänzung der Investitionspolitik mit geringfügigen oder gar keinen Auswirkungen auf die Investitionstätigkeit.

Alle Investitionen einschließlich „andere Investitionen“ unterliegen dem folgenden ESG-Mindestschutz/-grundsatz:

- Der in Artikel 18 der Offenlegungsverordnung beschriebene Mindestschutz (einschließlich der Konformität mit OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und die Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte), wie vom Anlageverwalter erfüllt.
- Anwendung guter Unternehmensführung (dazu gehören solide Managementstrukturen, die Beziehungen zu den Mitarbeitern, die Vergütung des Personals und die Einhaltung der Steuervorschriften), wie vom Anlageverwalter erfüllt.
- Einhaltung des Grundsatzes der Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen, wie in der Definition von nachhaltiger Investition der Offenlegungsverordnung vorgeschrieben.



Welche Maßnahmen wurden ergriffen, um die ökologischen und/oder sozialen Merkmale während des Referenzzeitraums zu erfüllen?

Die folgenden verbindlichen Elemente der Investitionsstrategie wurden während des Referenzzeitraums angewandt, um die Investitionen zur Erreichung der einzelnen ökologischen oder sozialen Merkmale auszuwählen:

- Die Auflage, mindestens 51% der Vermögenswerte in Unternehmen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen zu investieren.
- Die werte- und normenbasierte Überprüfung, um Unternehmen, die an bestimmten Aktivitäten wie der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig auszuschließen, und die Anwendung von prozentualen Höchstgrenzen für Umsatz, Produktion oder Vertrieb auf andere Unternehmen, wie auf solche, die in den Bereichen Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind.
- Die Anforderung an alle Unternehmen des Portfolios, eine gute Unternehmensführung anzuwenden.

Der Teilfonds verpflichtete sich zudem, mindestens 10% der Vermögenswerte nachhaltig anzulegen.

Die Antwort auf die Frage „Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“ informiert über das Engagement.



Wie hat sich dieses Finanzprodukt, verglichen mit dem nachhaltigen Referenzwert, entwickelt?

Keine Angabe

Referenzwerte sind Indizes, um zu messen, ob das Finanzprodukt die ökologischen und sozialen Merkmale erreicht hat, die es bewirbt.

Name des Produkts: **JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Active Global Aggregate Bond UCITS ETF**

Unternehmenskennung (LEI-Code): **5493000CFSNKWZFSR858**

Ökologische und/oder soziale Merkmale

Hatte dieses Finanzprodukt ein nachhaltiges Anlageziel?

Ja

X Nein

Es tätigte **nachhaltige Investitionen mit Umweltziel**: %

X Es bewarb **ökologische/soziale Merkmale** und obwohl das Produkt kein nachhaltiges Anlageziel hatte, verfügte es über einen Anteil von 39,61% nachhaltiger Investitionen

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind

X mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind

X mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es tätigte **nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel**: %

X mit einem sozialen Ziel

Es bewarb die ökologischen und sozialen Merkmale, **tätigte jedoch keine nachhaltigen Investitionen**

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifizierungssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.



In welchem Umfang wurden die vom Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Der Teilfonds hat sich zum Ziel gesetzt, neben anderen Merkmalen die Bereiche Umwelt und Soziales mithilfe der Inklusionskriterien zu bewerben, insbesondere durch eine Vermögensallokation von mindestens 51% in Anlagen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Eigenschaften sowie mindestens 10% in nachhaltige Investitionen. Während des Referenzzeitraums (11. Oktober 2023 bis 31. Dezember 2023) wurde die Verpflichtung erfüllt. Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 82,31% der Investitionen des Teilfonds auf positive ökologische und/oder soziale Merkmale sowie 39,61% auf nachhaltige Investitionen. Es bewarb zudem ökologische und soziale Merkmale durch den Ausschluss bestimmter Unternehmen vom Portfolio.

Diese Investitionen wurden durch die Anwendung von Inklusions- und Exklusionskriterien bestimmt, die sowohl auf der Ebene der Vermögenswerte als auch der Produkte galten. Die Inklusionskriterien werden durch eine ESG-

Bewertung untermauert, der Investitionen innerhalb der Strategie zugewiesen werden. Damit sollen solche Anlagen identifiziert werden, die als ökologische und/oder soziale Merkmale angesehen werden können und die die Schwellenwerte für die Einstufung als nachhaltige Investitionen erfüllen.

Die ESG-Bewertung berücksichtigt folgende Indikatoren: wirksames Management von Schadstoffemissionen und Abfällen, eine gute Umweltbilanz und soziale Merkmale wie eine wirksame Offenlegung der Nachhaltigkeit, positive Ergebnisse bei den Arbeitsbeziehungen und dem Management von Sicherheitsfragen.

Durch die Exklusionskriterien (wobei Ausschlüsse voll oder teilweise angewandt wurden) bewarb der Teilfonds bestimmte Normen und Werte, einschließlich der Unterstützung des Schutzes der international verkündeten Menschenrechte. Der Teilfonds schloss Emittenten, die an der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig aus und wendete auf andere Emittenten, die in der Herstellung von Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind, maximale Umsatz- und Produktionsschwellen an.

Im Hinblick auf die Berücksichtigung von guter Unternehmensführung wurden alle Investitionen (mit Ausnahme von Barmitteln und Derivaten) überprüft, um bekannte Verstöße gegen gute Unternehmensführung auszuschließen. Darüber hinaus wurden für Investitionen, die als umwelt- und/oder sozialverträglich eingestuft werden oder als nachhaltige Investitionen gelten, zusätzliche Überlegungen berücksichtigt. Der Teilfonds hat für diese Investitionen einen Vergleich mit der Vergleichsgruppe durchgeführt und die Emittenten ausgesondert, die auf der Grundlage von Indikatoren der guten Unternehmensführung nicht zu den besten 80% der Vergleichsgruppe gehörten.

Der Teilfonds hatte zugunsten ökologischer oder sozialer Merkmale keine spezifischen Vermögensallokationsziele. In welchem Umfang die beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale erfüllt wurden, lässt sich anhand des tatsächlichen Prozentsatzes der Vermögenswerte nachvollziehen, die den betreffenden Emittenten im Referenzzeitraum zugeteilt wurden und die diese Merkmale aufweisen.

Zusammenfassend lässt sich sagen, dass der Teilfonds während des Referenzzeitraums die vorvertraglichen Mindestanforderungen in Bezug auf ökologische und/oder soziale Merkmale sowie nachhaltige Investitionen der Verordnung erfüllte. Um alle potenziell verbotenen Investitionen gemäß der Exklusionspolitik in diesem Zeitraum auszuschließen, nahm der Teilfonds eine Überprüfung vor. Das Ausmaß, in dem die vom Teilfonds beworbenen Normen und Werte erfüllt wurden, basiert darauf, ob er während des Referenzzeitraums etwaige Positionen in Emittenten hielt, die nach der Ausschlusspolitik verboten gewesen wären. Der Anlageverwalter hat keine Hinweise darauf, dass solche Emittenten gehalten wurden. Der Anlageverwalter weist darauf hin, dass die angegebenen Prozentsätze und Informationen künftig nicht garantiert werden können, da sich das rechtliche und regulatorische Umfeld ständig weiterentwickelt. Die Dauer des Referenzzeitraums kann weniger als zwölf Monate betragen, falls der Fonds aufgelegt oder geschlossen wurde bzw. während dieses Zeitraums seinen Status nach Artikel 8/9 der Verordnung änderte. Dieser Teilfonds wurde am 11. Oktober 2023 aufgelegt und deshalb entspricht der periodische Abschluss nicht einem vollen Kalenderjahr.

Nachhaltigkeitsindikatoren messen, wie die durch das Finanzprodukt beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale erreicht werden.

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Eine Kombination aus der eigenen ESG-Bewertungsmethodik des Anlageverwalters: Hierzu gehören die firmeneigene ESG-Bewertung des Anlageverwalters und/oder Daten von Dritten, die im Rahmen der Inklusionskriterien verwendet wurden, um die Erreichung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale zu messen, die der Teilfonds bewirbt.

Die Bewertungsmethodik basierte auf dem Umgang eines Emittenten mit relevanten Umwelt- oder Sozialthemen wie Schadstoffemissionen, Abfallmanagement, Arbeitsbeziehungen und Sicherheitsfragen, Diversität/Unabhängigkeit des Vorstands und Datenschutz. Um zu den 51% der Vermögenswerte zu gehören, die als umwelt- und/oder sozialverträglich gelten, muss ein Emittent entweder bei der Umwelt- oder bei der Sozialbewertung zu den besten 80% des benutzerdefinierten Universums des Teilfonds gehören und die oben genannten Bedingungen für eine gute Unternehmensführung erfüllen.

Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 82,31% der Investitionen des Teilfonds auf positive ökologische und/oder soziale Merkmale sowie 39,61% auf nachhaltige Investitionen.

Im Hinblick auf die angewandten normen- und wertebasierten Ausschlüsse nutzte der Anlageverwalter Daten, um die Beteiligung eines Emittenten an den entsprechenden Tätigkeiten zu messen. Die Prüfung dieser Daten führte zu einem vollständigen Ausschluss bestimmter potenzieller Investitionen und zu einem teilweisen Ausschluss auf der Grundlage maximaler prozentualer Schwellenwerte für Einnahmen oder Produktion wie in der Ausschlusspolitik vorgesehen. Die Exklusionsregeln wurden während des Referenzzeitraums und zu keinem anderen Zeitpunkt verletzt. Eine Untergruppe der in den technischen Regulierungsstandards der EU für die in der Offenlegungsverordnung festgelegten „nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren“ wurde ebenfalls in die Bewertung einbezogen.

Der Teilfonds hatte zugunsten ökologischer oder sozialer Merkmale keine spezifischen Allokationsziele und daher wird das Ergebnis der Nachhaltigkeitsindikatoren in Bezug auf spezifische ökologische oder soziale Merkmale hier nicht dargestellt.

Weitere Informationen zur Offenlegung der ökologischen/sozialen Merkmale des Teilfonds sind abrufbar unter www.jpmorganassetmanagement.lu. Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.

● **Wie lauteten die Ziele der nachhaltigen Investitionen, die das Finanzprodukt teilweise tätigte, und wie trug die nachhaltige Anlage zu diesen Zielen bei?**

Die Ziele der nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds teilweise tätigte, bestanden aus einem oder einer Kombination der folgenden Punkte oder waren durch die Verwendung der Emissionserlöse mit einem ökologischen oder sozialen Ziel verbunden:

Umweltziele: (i) Minderung des Klimarisikos, (ii) Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft;

Soziale Ziele: (i) integrative und nachhaltige Gemeinschaften - stärkere Vertretung von Frauen in Führungspositionen, (ii) integrative und nachhaltige Gemeinschaften - stärkere Vertretung von Frauen in Verwaltungsräten und (iii) Schaffung eines angemessenen Arbeitsumfelds und einer angemessenen Arbeitskultur.

Der Beitrag zu diesen Zielen war abhängig von: (i) Nachhaltigkeitsindikatoren für Produkte und Dienstleistungen, die den prozentualen Anteil der Einnahmen aus der Bereitstellung von Produkten und/oder Dienstleistungen umfasst haben können, die zu dem betreffenden nachhaltigen Ziel beitragen, wie ein Emittent, der Solarmodule oder saubere Energietechnologien herstellt, die die eigenen Schwellenwerte des Anlageverwalters erfüllen und das Klimarisiko mindern. Der derzeitige Prozentsatz der Einnahmen liegt bei mindestens 20%, und die gesamte Beteiligung an dem Unternehmen gilt als nachhaltige Investition; (ii) die Verwendung der Emissionserlöse, wenn diese Verwendung für ein bestimmtes ökologisches oder soziales Ziel vorgesehen war, oder (iii) wenn ein führendes Unternehmen der Vergleichsgruppe einen Beitrag zu dem betreffenden Ziel geleistet hat. Ein führendes Unternehmen der Vergleichsgruppe bedeutet, bei bestimmten operativen Nachhaltigkeitsindikatoren zu den besten 20% des benutzerdefinierten Universums des Teilfonds zu gehören. So trägt beispielsweise eine Platzierung unter den ersten 20% des benutzerdefinierten Universums bei der Gesamtabfallbelastung zum Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft bei. Der Test für supranationale und staatliche Emittenten kann vorbehaltlich bestimmter Kriterien den Auftrag des Emittenten oder seinen Beitrag zur Verwirklichung positiver ökologischer und sozialer Ziele als Vorreiter oder Verbesserer in der Vergleichsgruppe berücksichtigen.

Der Teilfonds musste zudem mindestens 10% in nachhaltige Investitionen anlegen. Während des Referenzzeitraums hielt der Teilfonds zu keinem Zeitpunkt nachhaltige Anlagen unter dem zugesagten Minimum. Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 39,61% der Vermögenswerte auf nachhaltige Investitionen.

● **Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die das Finanzprodukt teilweise tätigte, keinem der ökologischen oder sozialen nachhaltigen Anlageziele erheblich geschadet?**

Die nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds zu tätigen beabsichtigte, waren Gegenstand eines Bewertungsverfahrens. Ziel war es dabei, solche Emittenten zu identifizieren und von der nachhaltigen Investition auszuschließen, die nach Ansicht des Anlageverwalters auf der Grundlage eines von ihm festgelegten Schwellenwerts in Bezug auf bestimmte Umwelterwägungen am schlechtesten abschnitten. Infolgedessen wurden nur die Emittenten, die sowohl in absoluten als auch in relativen Maßstäben die besten Indikatoren aufweisen, als nachhaltige Investitionen angesehen.

Dazu gehören der Klimawandel, der Schutz der Wasser- und Meeresressourcen, der Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft, die Umweltverschmutzung und der Schutz der Biodiversität und der Ökosysteme. Der Anlageverwalter prüfte außerdem auf der Grundlage von Daten, die von Dritten zur Verfügung gestellt wurden, um solche Emittenten zu identifizieren und auszuschließen, die nach seiner Ansicht gegen die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die UN-Grundsätze für Wirtschaft und Menschenrechte verstoßen.

Die wichtigsten nachhaltigen Auswirkungen sind die bedeutendsten negativen Konsequenzen der Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Bezug auf Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange, Achtung der Menschenrechte sowie Korruptions- und Bestechungsbe-kämpfung.

— *Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?*

Die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Anhang 1 Tabelle 1 und bestimmte Indikatoren, die vom Anlageverwalter festgelegt wurden, sowie in Anhang 1 Tabelle 2 und 3 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung wurden berücksichtigt, wie im Folgenden näher beschrieben. Der Anlageverwalter benutzte entweder die in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung enthaltenen Messgrößen, oder, wenn dies aufgrund von Datenbeschränkungen oder anderen technischen Problemen nicht möglich war, einen repräsentativen Ersatz. Der Anlageverwalter hat die Berücksichtigung bestimmter Indikatoren zu einem „primären“ Indikator zusammengefasst, wie weiter unten dargelegt, und kann eine zusätzliche breitere Palette von Indikatoren als die unten genannten eingesetzt haben.

Die relevanten Indikatoren des Anhangs 1 Tabelle 1 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung bestehen aus neun ökologischen und fünf sozialen und arbeitnehmerbezogenen Indikatoren. Die Umweltindikatoren sind unter den Ziffern 1-9 aufgeführt und beziehen sich auf Treibhausgasemissionen (1-3), die Belastung durch fossile Brennstoffe, den Anteil des Verbrauchs und der Erzeugung nicht erneuerbarer Energien, die Intensität des Energieverbrauchs, Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, Emissionen in Wasser und gefährliche Abfälle (jeweils 4-9).

Die Indikatoren 10-14 beziehen sich auf die sozialen und Arbeitnehmerbelange eines Emittenten und umfassen Verstöße gegen die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen, fehlende Verfahren und Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der Grundsätze des UN Global Compact, unbereinigte geschlechtsspezifische Verdienstgefälle, Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen und das Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen).

Der Ansatz des Anlageverwalters umfasste sowohl quantitative als auch qualitative Aspekte, um die obigen Indikatoren zu berücksichtigen. Er verwendete bestimmte Indikatoren für die Überprüfung, um Emittenten auszuschließen, die einen erheblichen Schaden verursacht haben könnten. Er nutzte eine Untergruppe für das Engagement mit bestimmten Emittenten, um Einfluss auf bewährte Praktiken zu nehmen, und verwendete einige von ihnen als Indikatoren für eine positive Nachhaltigkeitsleistung, indem er einen Mindestschwellenwert für den Indikator ansetzte, um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren. Die für die Berücksichtigung der Indikatoren erforderlichen Daten können, sofern verfügbar, von den Emittenten, in die die Investition getätigt wird, selbst und/oder von Drittanbietern (einschließlich Proxywerte) stammen. Die von den Emittenten selbst gemeldeten oder von Drittanbietern gelieferten Daten können auf Datensätzen und Annahmen beruhen, die unzureichend oder von schlechter Qualität sind oder verzerrte Informationen enthalten. Aufgrund der Abhängigkeit von Dritten kann der Anlageverwalter nicht für die Richtigkeit oder Vollständigkeit dieser Daten garantieren.

Prüfung

Bestimmte Indikatoren wurden im Rahmen der werte- und normenbasierten Prüfung herangezogen, um Ausschlüsse vorzunehmen. Bei diesen Ausschlüssen wurden die Indikatoren 10 und 14 in Bezug auf die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen, umstrittene Waffen sowie soziale Verstöße in Ländern, in die die Investition getätigt wird, herangezogen. Der Anlageverwalter verwendete zudem eine speziell entwickelte Überprüfung. Aufgrund bestimmter technischer Erwägungen, wie der Datenerfassung in Bezug auf bestimmte Indikatoren, hat der Anlageverwalter entweder den spezifischen Indikator gemäß Tabelle 1 oder einen repräsentativen Ersatzindikator verwendet, der vom Anlageverwalter festgelegt wurde, um die Emittenten, in die die Investition getätigt wird, auf die relevanten Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange hin zu überprüfen. So werden beispielsweise Treibhausgasemissionen mit mehreren Indikatoren und entsprechenden Messgrößen in Tabelle 1 in Verbindung gebracht, wie Treibhausgasemissionen, CO₂-Fußabdruck und Treibhausgasintensität (Indikatoren 1-3). Der Anlageverwalter verwendet aktuell Daten zur Treibhausgasintensität (Indikator 3), zum Verbrauch und zur Erzeugung nicht erneuerbarer Energien (Indikator 5) und zur Intensität des Energieverbrauchs (Indikator 6), um die Überprüfung in Bezug auf die Treibhausgasemissionen durchzuführen. Im Zusammenhang mit der zweckgebundenen Überprüfung und in Bezug auf Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, sowie in Bezug auf die Emissionen in (Indikatoren 7 und 8) verwendete der Anlageverwalter aufgrund von Datenbeschränkungen repräsentative Proxywerte von Dritten anstelle der spezifischen Indikatoren gemäß Tabelle 1. Der Anlageverwalter berücksichtigte auch den Indikator 9 hinsichtlich gefährlicher Abfälle in Bezug auf die eigens gestaltete Überprüfung.

Engagement

Neben der Überprüfung bestimmter Emittenten pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit den ausgewählten zugrunde liegenden Emittenten, in die die Investition getätigt wird. Eine Untergruppe der Indikatoren wurde vorbehaltlich bestimmter technischer Erwägungen wie der Datenabdeckung als Grundlage für die Zusammenarbeit mit den ausgewählten zugrunde liegenden Emittenten, in die die Investition getätigt wird, in Übereinstimmung mit dem vom Anlageverwalter verfolgten Ansatz in Bezug auf Stewardship und Engagement verwendet. Zu den Indikatoren, die für ein solches Engagement herangezogen werden, gehören die Indikatoren 3, 5 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität, den Anteil nicht erneuerbarer Energien und der Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen (siehe Tabelle 1). Er verwendete auch die Indikatoren 2 in Tabelle 2 und 3 in Tabelle 3 in Bezug auf die Emission von Luftschadstoffen und die Anzahl der Ausfalltage aufgrund von Verletzungen, Unfällen, Todesfällen oder Krankheiten.

Indikatoren der Nachhaltigkeit

Der Anlageverwalter verwendete die Indikatoren 3 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität und die Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen als Indikatoren der Nachhaltigkeit, um die Einstufung einer Anlage als nachhaltige Investition zu unterstützen. Um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren, muss ein Emittent als führend in einer betrieblichen Vergleichsgruppe angesehen werden. Dazu muss die Bewertung gegenüber dem Indikator in den oberen 20% des Referenzwerts liegen.

Die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen sind die bedeutendsten negativen Konsequenzen der Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Bezug auf Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange, Achtung der Menschenrechte sowie Korruptions- und Bestechungsbekämpfung.

Waren die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:

Die normenbasierten Portfolioausschlüsse, wie oben unter „In welchem Umfang wurden die vom Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?“ beschrieben, wurden angewandt, um eine Übereinstimmung mit diesen Leitlinien und Grundsätzen zu erreichen. Zur Feststellung potenzieller Regelverstöße wurden Daten von Dritten herangezogen. Der Teilfonds untersagte Investitionen in solche Emittenten, es sei denn, eine Ausnahmegenehmigung wurde erteilt.

Die EU-Taxonomie legt den Grundsatz der „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ fest. Taxonomie-konforme Investitionen sollten die EU-Taxonomie-Ziele nicht wesentlich beeinträchtigen, die von spezifischen EU-Kriterien begleitet werden.

Der Grundsatz der „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ gilt nur für die dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen, die den EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten Rechnung tragen. Die Investitionen, die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegen, berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten.

Auch alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen die ökologischen und sozialen Ziele nicht wesentlich beeinträchtigen.



Wie berücksichtigte dieses Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren?

Der Teilfonds berücksichtigte die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren durch eine auf werte- und normenbasierte Überprüfung, um Ausschlüsse zu implementieren. Zu einer solchen Überprüfung wurden die Indikatoren 10 und 14 in Bezug auf Verstöße gegen den UN Global Compact sowie umstrittene Waffen in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung herangezogen. Der Teilfonds verwendete im Rahmen der Überprüfung auch bestimmte Indikatoren als Teil zur „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“, wie in der Antwort auf die Frage direkt oben beschrieben, um nachzuweisen, dass eine Anlage als nachhaltige Investition eingestuft wurde.

Eine Untergruppe der oben genannten nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren wurde eingesetzt, um Emittenten festzustellen, in die investiert wird. Dabei im Mittelpunkt stand die Leistung im Hinblick auf die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen.



Welches waren die wichtigsten Investitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste enthält die Investitionen, die den **größten Anteil der Anlagen** des Finanzprodukts während des Referenzzeitraums ausmachen:
11/10/2023 - 31/12/2023

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|--|--------------------------------|----------------------|----------------|
| US DEPARTMENT OF THE TREASURY | US Treasury | 9,99 | USA |
| FEDERAL HOME LOAN MORTGAGE CORPORATION DBA FEDERAL HOME LOAN MORTGAGE CORPORATIO | Agency RMBS | 8,81 | USA |
| FEDERAL NATIONAL MORTGAGE ASSOCIATION DBA FEDERAL NATIONAL MORTGAGE ASSOCIATION | Agency RMBS | 6,92 | USA |
| GOVERNMENT OF JAPAN | Industrieländer Staatsanleihen | 6,55 | Japan |
| CHINA GOVERNMENT BOND | Schwellenländer lokal | 6,14 | China |
| FRENCH REPUBLIC | Industrieländer Staatsanleihen | 4,48 | Frankreich |
| REPUBLIC OF ITALY | Industrieländer Staatsanleihen | 4,47 | Italien |
| UNITED KINGDOM OF GREAT BRITAIN AND NORTHERN IRELAND | Industrieländer Staatsanleihen | 3,76 | Großbritannien |



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

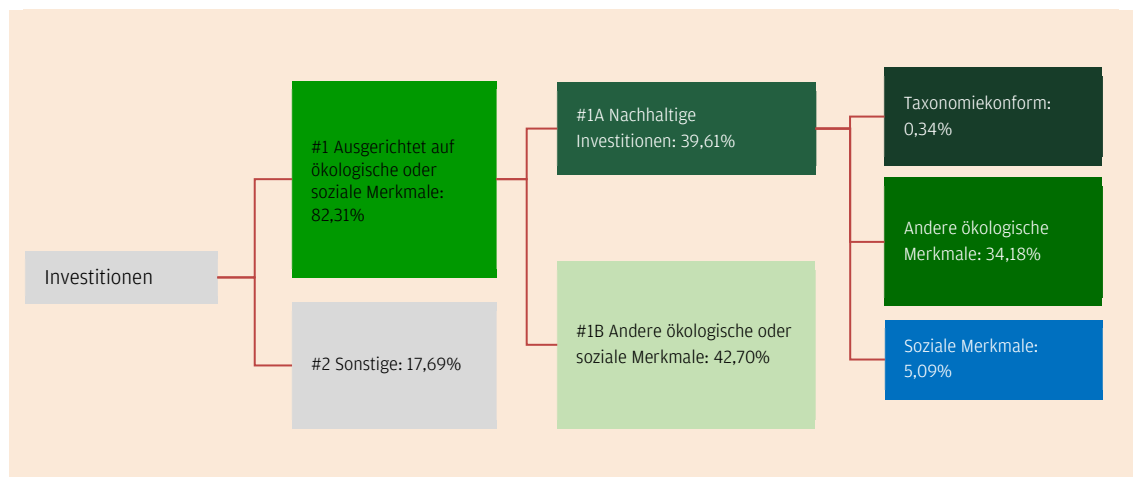
Die **Vermögensallokation** beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

● Welche Vermögensallokation hatte das Finanzprodukt?

Am Ende des Referenzzeitraums waren 82,31% der Vermögenswerte des Teilfonds in Emittenten mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen und 39,61% der Vermögenswerte in nachhaltige Investitionen angelegt. Der Teilfonds hat sich nicht verpflichtet, einen bestimmten Anteil der Vermögenswerte speziell in Wertpapieren mit positiven ökologischen Merkmalen oder speziell in positive soziale Merkmale zu investieren, und es besteht auch keine Verpflichtung zu bestimmten Einzel- oder einer Kombination von Umwelt- oder sozialen Zielen.

Ergänzende Barmittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement sind in dem in der nachstehenden Tabelle angegebenen Prozentsatz der Vermögenswerte nicht enthalten. Diese Bestände schwanken in Abhängigkeit von den Investitionsströmen und sind eine Ergänzung der Investitionspolitik mit geringfügigen oder gar keinen Auswirkungen auf die Investitionstätigkeit.

Anm.: Die Anpassung der EU-Taxonomie für Instrumente, die von JP Morgan als nachhaltige Anlagen betrachtet werden, kann von der vollständigen Anpassung der EU-Taxonomie des Teilfonds abweichen, wie unten erläutert (als Antwort auf die Frage: In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?).



#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale umfasst Investitionen des Finanzprodukts, die zur Erreichung der beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale getätigt wurden.

#2 Andere Investitionen umfassen die übrigen Anlagen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind, noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.

Die Kategorie **#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale** umfasst folgende Unterkategorien:

- Die Unterkategorie **#1A Nachhaltige Investitionen** umfasst nachhaltige Investitionen mit ökologischen oder sozialen Zielen.
- Die Unterkategorie **#1B Andere ökologische oder soziale Merkmale** umfasst Investitionen, die auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind, aber nicht als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.

● **In welche Wirtschaftssektoren erfolgten die Investitionen?**

Obwohl der Teilfonds durch seine Inklusions- und Ausschlusskriterien bestimmte ökologische und soziale Merkmale bewirbt, investierte er gegebenenfalls in ein breites Spektrum von Sektoren - eine Aufschlüsselung nach Sektoren am Ende des Referenzzeitraums ist der nachstehenden Liste zu entnehmen. Darüber hinaus pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit bestimmten Emittenten, in die investiert wird. Investitionen in Sektoren und Teilsektoren der Wirtschaft, die Einkünfte aus der Exploration, dem Abbau, der Förderung, der Produktion, der Verarbeitung, der Lagerung, der Raffination oder dem Vertrieb einschließlich Transport, Lagerung und Handel von fossilen Brennstoffen erzielen, werden in der nachstehenden Tabelle aufgeführt, sofern sie gehalten werden. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement werden von den Ergebnissen ausgeschlossen, sind aber in der angegebenen prozentualen Bezugsgröße für die Vermögenswerte sowohl in der nachstehenden Tabelle als auch in der Zusammenstellung der wichtigsten Investitionen enthalten.

| Sektor | Teilsektor | % der Vermögenswerte |
|--------------------------------|--|-----------------------------|
| Agency RMBS | Agency Pass Through | 18,74 |
| Industrieländer Staatsanleihen | Industrieländer Anleihen | 25,16 |
| Schwellenländer lokal | Schwellenländer Lokalanleihen | 7,55 |
| Finanzen | Banken | 13,42 |
| Finanzen | Brokerage | 0,12 |
| Finanzen | REITs | 1,09 |
| Industriewerte | Investitionsgüter | 0,20 |
| Industriewerte | Kommunikation | 1,12 |
| Industriewerte | Zyklische Konsumgüter | 0,32 |
| Industriewerte | Nichtzyklische Konsumgüter | 1,61 |
| Industriewerte | Energie | 2,44 |
| Industriewerte | Technologie | 0,76 |
| Industriewerte | Verkehrswesen | 0,77 |
| Auslandsanleihen | Staaten | 1,74 |
| Auslandsanleihen | Supranational | 4,20 |
| US Treasury | US-Staatsanleihen/ -Schatzanweisungen | 8,44 |
| US Treasury | US Treasury Inflation Protected | 1,55 |
| Versorger | Strom | 1,77 |
| Versorger | Erdgas | 0,34 |

Ermöglichende Tätigkeiten versetzen andere Tätigkeiten unmittelbar in die Lage, einen wesentlichen Beitrag zu einem Umweltziel zu leisten. **Übergangstätigkeiten** sind Wirtschaftstätigkeiten, für die es noch keine CO₂-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die der besten Leistung entsprechen.



In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?¹

Die Daten in Bezug auf die Taxonomie-Konformität sind aktuell sehr begrenzt, insbesondere für fossiles Gas und Kernenergie. Wir gehen jedoch davon aus, dass sich dies im Laufe der Zeit verbessert, wenn mehr Emittenten Daten offenlegen und diese Angaben zur Verfügung stehen.

Der Teilfonds ist keine Mindestverpflichtung für nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen eingegangen, die an der EU-Taxonomie ausgerichtet sind.

Daher wird im Dokument der vorvertraglichen Offenlegung für den Teilfonds der Umfang der gezielt ausgerichteten nachhaltigen Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel mit 0% angegeben. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der Investitionen mit ökologischen und/oder sozialen Merkmalen sowie nachhaltige Investitionen (wie in der Offenlegungsverordnung definiert) berücksichtigt.

Die Diagramme unten veranschaulichen den aktuellen Umfang der Anlagen in nachhaltige Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel, gemessen zum Ende des Referenzzeitraums.

● *Investierte das Finanzprodukt in taxonomiekonforme Tätigkeiten¹ im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

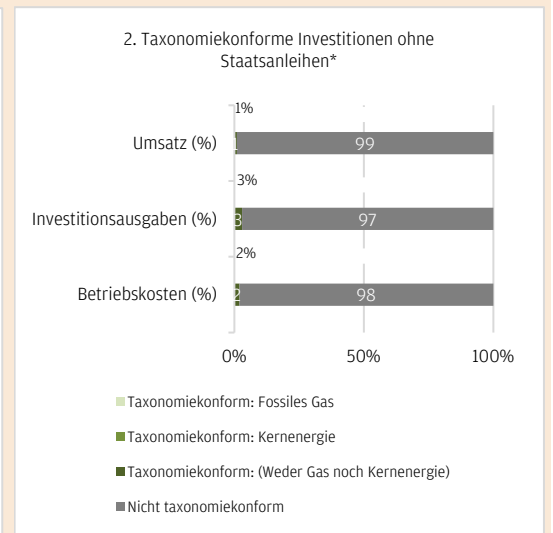
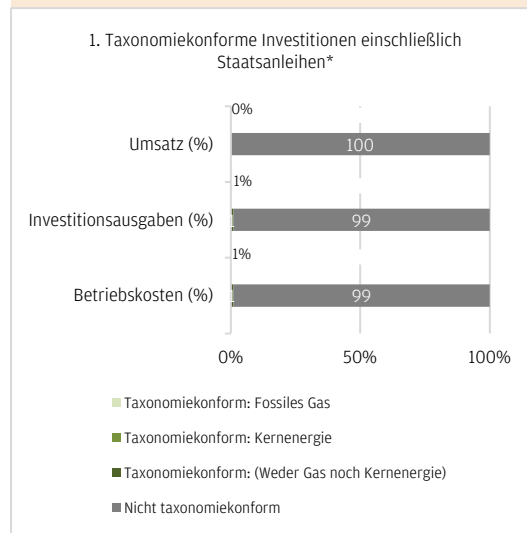
Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- der **Umsatz** zeigt, wie „grün“ eine Beteiligungsgesellschaft heute ist.

- die **Investitionsausgaben** (Capex) geben an, wie grün die Investitionen einer Beteiligungsgesellschaft im Hinblick auf den Übergang zu einer grünen Volkswirtschaft sind.

- die **Betriebskosten** (Opex) informieren darüber, wie grün die Betriebstätigkeiten sind.

Aus den folgenden Diagrammen ist in Grün der Prozentsatz der Investitionen ersichtlich, die taxonomiekonform sind. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomie-Ausrichtung von Staatsanleihen* gibt, zeigt das erste Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung hinsichtlich aller Investitionen des Finanzprodukts einschließlich Staatsanleihen, während das zweite Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung nur hinsichtlich der Investitionen des Finanzprodukts außer Staatsanleihen zeigt.



Dieses Diagramm stellt 51% der Gesamtanlage dar.

*Für die Zwecke dieser Diagramme umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten.

¹ Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur taxonomiekonform, wenn sie zur Begrenzung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und nicht wesentlich gegen ein Taxonomie-Ziel verstoßen – siehe Erklärung am Rand links. Die vollständigen Kriterien für fossiles Gas und Kernenergie in Bezug auf taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 festgelegt.

● **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen in Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten?**

Darüber hinaus ist der Teilfonds keine Mindestverpflichtung eingegangen, taxonomiekonforme Investitionen zu tätigen – einschließlich Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der Investitionen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen sowie nachhaltige Investitionen berücksichtigt.

Der berechnete Anteil der Übergangstätigkeiten beträgt 0,00% und der berechnete Anteil der ermöglichenden Tätigkeiten 0,08% am Ende des Referenzzeitraums.

 sind nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen, die die Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß Verordnung (EU) 2020/852 nicht berücksichtigen.



Wie hoch war der Anteil der nicht taxonomiekonformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?

Der Anteil nicht taxonomiekonformer nachhaltiger Investitionen mit Umweltziel betrug am Ende des Referenzzeitraums 34,18% der Vermögenswerte.



Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen betrug am Ende des Referenzzeitraums 5,09% der Vermögenswerte.



Welche Investitionen fallen unter „andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wird mit ihnen verfolgt und gibt es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

Die 17,69% der Vermögenswerte in „anderen Investitionen“ bestanden aus Emittenten, die die beschriebenen Kriterien in der Antwort auf die Frage „Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?“ nicht erfüllten, um als Unternehmen mit positiven ökologischen oder sozialen Merkmalen zu gelten. Es gibt Investitionen zum Zweck der Diversifikation. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement sind in den Vermögenswerten nicht enthalten, die im Prozentsatz des obigen Diagramms der Vermögensallokation unter „Sonstige“ angegeben sind. Diese Bestände schwanken in Abhängigkeit von den Investitionsströmen und sind eine Ergänzung der Investitionspolitik mit geringfügigen oder gar keinen Auswirkungen auf die Investitionstätigkeit.

Alle Investitionen einschließlich „andere Investitionen“ unterliegen dem folgenden ESG-Mindestschutz/-grundsatz:

- Der in Artikel 18 der Offenlegungsverordnung beschriebene Mindestschutz (einschließlich der Konformität mit OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und die Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte), wie vom Anlageverwalter erfüllt.
- Anwendung guter Unternehmensführung (dazu gehören solide Managementstrukturen, die Beziehungen zu den Mitarbeitern, die Vergütung des Personals und die Einhaltung der Steuervorschriften), wie vom Anlageverwalter erfüllt.
- Einhaltung des Grundsatzes der Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen, wie in der Definition von nachhaltiger Investition der Offenlegungsverordnung vorgeschrieben.



Welche Maßnahmen wurden ergriffen, um die ökologischen und/oder sozialen Merkmale während des Referenzzeitraums zu erfüllen?

Die folgenden verbindlichen Elemente der Investitionsstrategie wurden während des Referenzzeitraums angewandt, um die Investitionen zur Erreichung der einzelnen ökologischen oder sozialen Merkmale auszuwählen:

- Die Auflage, mindestens 51% der Vermögenswerte in Emittenten mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen zu investieren.
- Die auf werte- und normenbasierte Überprüfung, um Emittenten, die an bestimmten Aktivitäten wie der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig auszuschließen, und die Anwendung von prozentualen Höchstgrenzen für Umsatz, Produktion oder Vertrieb auf andere Unternehmen wie auf solche, die in den Bereichen Kraftwerkskohle

und Tabak tätig sind. Weitere Informationen zur Ausschlusspolitik sind abrufbar unter www.jpmorganassetmanagement.lu. Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.

- Die Anforderung an alle Emittenten des Portfolios, eine gute Unternehmensführung anzuwenden.

Der Teilfonds verpflichtete sich zudem, mindestens 10% der Vermögenswerte nachhaltig anzulegen.

Die Antwort auf die Frage „Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“ informiert über das Engagement.



Wie hat sich dieses Finanzprodukt, verglichen mit dem nachhaltigen Referenzwert, entwickelt?

Keine Angabe

Referenzwerte sind Indizes, um zu messen, ob das Finanzprodukt die ökologischen und sozialen Merkmale erreicht hat, die es bewirbt.

Name des Produkts: **JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - China A Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF**

Unternehmenskennung (LEI-Code): **549300MS7NNGMGDD0A09**

Ökologische und/oder soziale Merkmale

| Hatte dieses Finanzprodukt ein nachhaltiges Anlageziel? | |
|---|--|
| <input checked="" type="radio"/> <input checked="" type="radio"/> <input type="checkbox"/> Ja | <input checked="" type="radio"/> <input type="radio"/> <input checked="" type="checkbox"/> Nein |
| <input type="checkbox"/> Es tätigte nachhaltige Investitionen mit Umweltziel : % <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind <input type="checkbox"/> in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind <input type="checkbox"/> Es tätigte nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel : % | <input checked="" type="checkbox"/> Es bewarb ökologische/soziale Merkmale und obwohl das Produkt kein nachhaltiges Anlageziel hatte, verfügte es über einen Anteil von 52,79% nachhaltiger Investitionen <ul style="list-style-type: none"> <input checked="" type="checkbox"/> mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind <input checked="" type="checkbox"/> mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind <input checked="" type="checkbox"/> mit einem sozialen Ziel <input type="checkbox"/> Es bewarb die ökologischen und sozialen Merkmale , tätigte jedoch keine nachhaltigen Investitionen |

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifizierungssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.



In welchem Umfang wurden die vom Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Der Teilfonds hat sich zum Ziel gesetzt, ein breites Spektrum an Merkmalen aus den Bereichen Umwelt, Soziales und Unternehmensführung mithilfe der Inklusionskriterien zu bewerben, insbesondere durch eine Vermögensallokation von mindestens 51% in Anlagen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Eigenschaften sowie mindestens 10% mit nachhaltigen Investitionen. Während des Referenzzeitraums (1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023) wurde die Verpflichtung erfüllt. Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 75,57% der Investitionen des Teilfonds auf positive ökologische und/oder soziale Merkmale sowie 52,79% auf nachhaltige Investitionen.

Diese Investitionen wurden durch die Anwendung von Inklusions- und Exklusionskriterien bestimmt, die sowohl auf der Ebene der Vermögenswerte als auch der Produkte galten. Die Inklusionskriterien werden durch eine ESG-Bewertung untermauert, der Investitionen innerhalb der Strategie zugewiesen werden. Damit sollen solche Anlagen

identifiziert werden, die als ökologische und/oder soziale Merkmale angesehen werden können und die die Schwellenwerte für die Einstufung als nachhaltige Investitionen erfüllen.

Die ESG-Bewertung berücksichtigt folgende Indikatoren: wirksames Management von Schadstoffemissionen und Abfällen, eine gute Umweltbilanz und soziale Merkmale wie eine wirksame Offenlegung der Nachhaltigkeit, positive Ergebnisse bei den Arbeitsbeziehungen und dem Management von Sicherheitsfragen.

Durch die Exklusionskriterien (wobei Ausschlüsse voll oder teilweise angewandt wurden) bewarb der Teilfonds bestimmte Normen und Werte, einschließlich der Unterstützung des Schutzes der international verkündeten Menschenrechte. Der Teilfonds schloss Unternehmen, die an der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig aus und wendete auf andere Unternehmen, die in der Herstellung von Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind, maximale Umsatz- und Produktionsschwellen an.

Im Hinblick auf die Berücksichtigung von guter Unternehmensführung wurden alle Investitionen (mit Ausnahme von Barmitteln und Derivaten) überprüft, um bekannte Verstöße gegen gute Unternehmensführung auszuschließen. Darüber hinaus wurden für Investitionen, die als umwelt- und/oder sozialverträglich eingestuft werden oder als nachhaltige Investitionen gelten, zusätzliche Überlegungen berücksichtigt. Der Teilfonds hat für diese Investitionen einen Vergleich mit der Vergleichsgruppe durchgeführt und die Unternehmen ausgesondert, die auf der Grundlage von Indikatoren der guten Unternehmensführung nicht zu den besten 80% der Vergleichsgruppe gehörten.

Der Teilfonds hatte zugunsten ökologischer oder sozialer Merkmale keine spezifischen Vermögensallokationsziele. In welchem Umfang die beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale erfüllt wurden, lässt sich anhand des tatsächlichen Prozentsatzes der Vermögenswerte nachvollziehen, die den betreffenden Unternehmen im Referenzzeitraum zugeteilt wurden und die diese Merkmale aufweisen.

Zusammenfassend lässt sich sagen, dass der Teilfonds während des Referenzzeitraums die vorvertraglichen Mindestanforderungen in Bezug auf ökologische und/oder soziale Merkmale sowie nachhaltige Investitionen der Verordnung erfüllte. Um alle potenziell verbotenen Investitionen gemäß der Exklusionspolitik in diesem Zeitraum auszuschließen, nahm der Teilfonds eine Überprüfung vor. Das Ausmaß, in dem die vom Teilfonds beworbenen Normen und Werte erfüllt wurden, basiert darauf, ob er während des Referenzzeitraums etwaige Positionen in Unternehmen hielt, die nach der Ausschlusspolitik verboten gewesen wären. Der Anlageverwalter hat keine Hinweise darauf, dass solche Unternehmen nicht gehalten wurden. Der Anlageverwalter weist darauf hin, dass die angegebenen Prozentsätze und Informationen künftig nicht garantiert werden können, da sich das rechtliche und regulatorische Umfeld ständig weiterentwickelt. Die Dauer des Referenzzeitraums kann weniger als zwölf Monate betragen, falls der Fonds aufgelegt oder geschlossen wurde bzw. während dieses Zeitraums seinen Status nach Artikel 8/9 der Verordnung änderte.

Nachhaltigkeitsindikatoren messen, wie die durch das Finanzprodukt beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale erreicht werden.

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Eine Kombination aus der eigenen ESG-Bewertungsmethodik des Anlageverwalters: Hierzu gehören die firmeneigene ESG-Bewertung des Anlageberaters und/oder Daten von Dritten, die im Rahmen der Inklusionskriterien verwendet wurden, um die Erreichung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale zu messen, die der Teilfonds bewirbt.

Die Bewertungsmethodik basierte auf dem Umgang eines Unternehmens mit relevanten Umwelt- oder Sozialthemen wie Schadstoffemissionen, Abfallmanagement, Arbeitsbeziehungen und Sicherheitsfragen, Diversität/Unabhängigkeit des Vorstands und Datenschutz. Um zu den 51% der Vermögenswerte zu gehören, die als umwelt- und/oder sozialverträglich gelten, muss ein Unternehmen entweder bei der Umwelt- oder bei der Sozialbewertung zu den besten 80% seiner Konkurrenten gehören und die oben genannten Bedingungen für eine gute Unternehmensführung erfüllen.

Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 75,57% der Investitionen des Teilfonds auf positive ökologische und/oder soziale Merkmale sowie 52,79% auf nachhaltige Investitionen.

Im Hinblick auf die angewandten normen- und wertebasierten Ausschlüsse nutzte der Anlageverwalter Daten, um die Beteiligung eines Unternehmens an den entsprechenden Tätigkeiten zu messen. Die Prüfung dieser Daten führte zu einem vollständigen Ausschluss bestimmter potenzieller Investitionen und zu einem teilweisen Ausschluss auf der Grundlage maximaler prozentualer Schwellenwerte für Einnahmen oder Produktion wie in der Ausschlusspolitik vorgesehen. Die Exklusionsregeln wurden während des Referenzzeitraums und zu keinem anderen Zeitpunkt verletzt. Eine Untergruppe der in den technischen Regulierungsstandards der EU für die in der Offenlegungsverordnung festgelegten „nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren“ wurde ebenfalls in die Bewertung einbezogen.

Der Teilfonds hatte zugunsten ökologischer oder sozialer Merkmale keine spezifischen Allokationsziele und daher wird das Ergebnis der Nachhaltigkeitsindikatoren in Bezug auf spezifische ökologische oder soziale Merkmale hier nicht dargestellt.

Weitere Informationen zur Offenlegung der ökologischen/sozialen Merkmale des Teilfonds sind abrufbar unter www.jpmorganassetmanagement.lu. Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.

● **... und im Vergleich zu vorigen Zeiträumen?**

| | Ökologische/ soziale Merkmale | Nachhaltige Investitionen | Ökologisch taxonomiekonform | Andere ökologische Merkmale | Soziale Merkmale |
|------------|-------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| 31/12/2023 | 75,57% | 52,79% | 3,60% | 25,90% | 23,29% |
| 31/12/2022 | 80,15% | 38,73% | 0,00% | 22,47% | 16,26% |

● **Wie lauteten die Ziele der nachhaltigen Investitionen, die das Finanzprodukt teilweise tätigte, und wie trug die nachhaltige Anlage zu diesen Zielen bei?**

Die Ziele der nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds während des Referenzzeitraums teilweise tätigte, bestanden aus einzelnen oder einer Kombination der folgenden Elemente:

Umweltziele: (i) Minderung des Klimarisikos, (ii) Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft

Soziale Ziele: (i) integrative und nachhaltige Gemeinschaften - stärkere Vertretung von Frauen in Führungspositionen, (ii) integrative und nachhaltige Gemeinschaften - stärkere Vertretung von Frauen in Verwaltungsräten und (iii) Schaffung eines angemessenen Arbeitsumfelds und einer angemessenen Arbeitskultur

Der Beitrag zu diesen Zielen kann anhand des tatsächlichen Prozentsatzes der Vermögenswerte nachvollzogen werden, die im Referenzzeitraum nachhaltigen Anlagen zugewiesen wurden. Der Teilfonds musste zudem mindestens 10% in nachhaltige Investitionen anlegen. Während des Referenzzeitraums hielt der Teilfonds zu keinem Zeitpunkt nachhaltige Anlagen unter dem zugesagten Minimum. Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 52,79% der Vermögenswerte auf nachhaltige Investitionen.

● **Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die das Finanzprodukt teilweise tätigte, keinem der ökologischen oder sozialen nachhaltigen Anlageziele erheblich geschadet?**

Die nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds zu tätigen beabsichtigte, waren Gegenstand eines Bewertungsverfahrens. Ziel war es dabei, solche Unternehmen zu identifizieren und von der nachhaltigen Investition auszuschließen, die nach Ansicht des Anlageverwalters auf der Grundlage eines von ihm festgelegten Schwellenwerts in Bezug auf bestimmte Umwelterwägungen am schlechtesten abschnitten. Infolgedessen wurden nur die Unternehmen, die sowohl in absoluten als auch in relativen Maßstäben die besten Indikatoren aufweisen, als nachhaltige Investitionen angesehen.

Dazu gehören der Klimawandel, der Schutz der Wasser- und Meeresressourcen, der Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft, die Umweltverschmutzung und der Schutz der Biodiversität und der Ökosysteme. Der Anlageverwalter prüfte außerdem auf der Grundlage von Daten, die von Drittanbietern zur Verfügung gestellt wurden, um solche Unternehmen zu identifizieren und auszuschließen, die nach seiner Ansicht gegen die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die UN-Grundsätze für Wirtschaft und Menschenrechte verstoßen.

— **Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?**

Die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Anhang 1 Tabelle 1 und bestimmte Indikatoren, die vom Anlageverwalter festgelegt wurden, sowie in Anhang 1 Tabelle 2 und 3 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung wurden berücksichtigt, wie im Folgenden näher beschrieben. Der Anlageverwalter benutzte entweder die in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung enthaltenen Messgrößen, oder, wenn dies aufgrund von Datenbeschränkungen oder anderen technischen Problemen nicht möglich war, einen

Die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen sind die bedeutendsten negativen Konsequenzen der Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Bezug auf Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange, Achtung der Menschenrechte sowie Korruptions- und Bestechungskämpfung.

repräsentativen Ersatz. Der Anlageverwalter hat die Berücksichtigung bestimmter Indikatoren zu einem „primären“ Indikator zusammengefasst, wie weiter unten dargelegt, und kann eine zusätzliche breitere Palette von Indikatoren als die unten genannten eingesetzt haben.

Die relevanten Indikatoren des Anhangs 1 Tabelle 1 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung bestehen aus neun ökologischen und fünf sozialen und arbeitnehmerbezogenen Indikatoren. Die Umweltindikatoren sind unter den Ziffern 1-9 aufgeführt und beziehen sich auf Treibhausgasemissionen (1-3), die Belastung durch fossile Brennstoffe, den Anteil des Verbrauchs und der Erzeugung nicht erneuerbarer Energien, die Intensität des Energieverbrauchs, Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, Emissionen in Wasser und gefährliche Abfälle (jeweils 4-9). Die Indikatoren 10-14 beziehen sich auf die sozialen und Arbeitnehmerbelange eines Unternehmens und umfassen Verstöße gegen die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen, fehlende Verfahren und Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der Grundsätze des UN Global Compact, unbereinigte geschlechtsspezifische Verdienstgefälle, Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen und das Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen).

Der Ansatz des Anlageverwalters umfasste sowohl quantitative als auch qualitative Aspekte, um die obigen Indikatoren zu berücksichtigen. Er verwendete bestimmte Indikatoren für die Überprüfung, um Unternehmen auszuschließen, die einen erheblichen Schaden verursachen könnten. Er nutzte eine Untergruppe für das Engagement mit bestimmten Unternehmen, um Einfluss auf bewährte Praktiken zu nehmen, und verwendete einige von ihnen als Indikatoren für eine positive Nachhaltigkeitsleistung, indem er einen Mindestschwellenwert für den Indikator ansetzte, um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren. Die für die Berücksichtigung der Indikatoren erforderlichen Daten können, sofern verfügbar, von den Beteiligungsgesellschaften selbst und/oder von Drittanbietern (einschließlich Proxywerte) stammen. Die von den Unternehmen selbst gemeldeten oder von Drittanbietern gelieferten Daten können auf Datensätzen und Annahmen beruhen, die unzureichend oder von schlechter Qualität sind oder verzerrte Informationen enthalten. Aufgrund der Abhängigkeit von Dritten kann der Anlageverwalter nicht für die Richtigkeit oder Vollständigkeit dieser Daten garantieren.

Prüfung

Bestimmte Indikatoren wurden im Rahmen der werte- und normenbasierten Prüfung herangezogen, um Ausschlüsse vorzunehmen. Bei diesen Ausschlüssen wurden die Indikatoren 10 und 14 in Bezug auf die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen sowie umstrittene Waffen herangezogen. Der Anlageverwalter verwendete zudem eine speziell entwickelte Überprüfung. Aufgrund bestimmter technischer Erwägungen, wie der Datenerfassung in Bezug auf bestimmte Indikatoren, hat der Anlageverwalter entweder den spezifischen Indikator gemäß Tabelle 1 oder einen repräsentativen Ersatzindikator verwendet, der vom Anlageverwalter festgelegt wurde, um die Beteiligungsgesellschaften auf die relevanten Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange hin zu überprüfen. So werden beispielsweise Treibhausgasemissionen mit mehreren Indikatoren und entsprechenden Messgrößen in Tabelle 1 in Verbindung gebracht, wie Treibhausgasemissionen, CO₂-Fußabdruck und Treibhausgasintensität (Indikatoren 1-3). Der Anlageverwalter verwendete Daten zur Treibhausgasintensität (Indikator 3), zum Verbrauch und zur Erzeugung nicht erneuerbarer Energien (Indikator 5) und zur Intensität des Energieverbrauchs (Indikator 6), um die Überprüfung in Bezug auf die Treibhausgasemissionen durchzuführen.

Im Zusammenhang mit der zweckgebundenen Überprüfung und in Bezug auf Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, sowie in Bezug auf die Emissionen in Wasser (Indikatoren 7 und 8) wurden aufgrund von Datenbeschränkungen repräsentative Proxywerte von Dritten anstelle der spezifischen Indikatoren gemäß Tabelle 1 verwendet. Der Anlageverwalter berücksichtigte auch den Indikator 9 hinsichtlich gefährlicher Abfälle in Bezug auf die eigens gestaltete Überprüfung.

Engagement

Neben der Überprüfung bestimmter Unternehmen pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit den ausgewählten zugrunde liegenden Beteiligungsgesellschaften. Eine Untergruppe der Indikatoren wurde vorbehaltlich bestimmter technischer Erwägungen wie der Datenabdeckung als Grundlage für die Zusammenarbeit mit den ausgewählten zugrunde liegenden Beteiligungsgesellschaften in Übereinstimmung mit dem vom Anlageverwalter verfolgten Ansatz in Bezug auf Stewardship und Engagement verwendet. Zu den Indikatoren, die für ein solches Engagement herangezogen werden, gehören die Indikatoren 3, 5 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität, den Anteil nicht erneuerbarer Energien und der Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen (siehe Tabelle 1). Er verwendete auch die Indikatoren 2 in Tabelle 2 und 3 in Tabelle 3 in Bezug auf Emissionen oder

Luftschadstoffe und die Anzahl der Ausfalltage aufgrund von Verletzungen, Unfällen, Todesfällen oder Krankheiten.

Indikatoren der Nachhaltigkeit

Der Anlageverwalter verwendete die Indikatoren 3 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität und die Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen als Indikatoren der Nachhaltigkeit, um die Einstufung einer Anlage als nachhaltige Investition zu unterstützen. Um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren, muss ein Unternehmen als führend in einer betrieblichen Vergleichsgruppe angesehen werden. Dazu musste die Bewertung gegenüber dem Indikator in den oberen 20% der Vergleichsgruppe liegen.

— *Waren die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:*

Die normenbasierten Portfolioausschlüsse, wie oben unter „In welchem Umfang wurden die vom Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?“ beschrieben, wurden angewandt, um eine Übereinstimmung mit diesen Leitlinien und Grundsätzen zu erreichen. Zur Feststellung potenzieller Regelverstöße wurden Daten von Dritten herangezogen. Der Teilfonds untersagte Investitionen in solche Emittenten, es sei denn, eine Ausnahmegenehmigung wurde erteilt.

Die EU-Taxonomie legt den Grundsatz der „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ fest. Taxonomiekonforme Investitionen sollten die EU-Taxonomie-Ziele nicht wesentlich beeinträchtigen, die von spezifischen EU-Kriterien begleitet werden.

Der Grundsatz der „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ gilt nur für die dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen, die den EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten Rechnung tragen. Die Investitionen, die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegen, berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten.

Auch alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen die ökologischen und sozialen Ziele nicht wesentlich beeinträchtigen.



Wie berücksichtigte dieses Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren?

Der Teilfonds berücksichtigte die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren durch eine auf werte- und normenbasierte Überprüfung, um Ausschlüsse zu implementieren. Zu einer solchen Überprüfung wurden die Indikatoren 10 und 14 in Bezug auf Verstöße gegen den UN Global Compact sowie umstrittene Waffen in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung herangezogen. Der Teilfonds verwendete im Rahmen der Überprüfung auch bestimmte Indikatoren als Teil zur „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“, wie in der Antwort auf die Frage direkt oben beschrieben, um nachzuweisen, dass eine Anlage als nachhaltige Investition eingestuft wurde.

Eine Untergruppe der oben genannten nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren wurde eingesetzt, um Unternehmen festzustellen, in die investiert wird. Dabei im Mittelpunkt stand die Leistung im Hinblick auf die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen.



Welches waren die wichtigsten Investitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste enthält die Investitionen, die den **größten Anteil der Anlagen** des Finanzprodukts während des Referenzzeitraums ausmachen:

01/01/2023 - 31/12/2023

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|-----------------------------------|-----------------------|----------------------|-------|
| KWEICHOW MOUTAI CO LTD-A (C1) | Basiskonsumgüter | 6,01 | China |
| CONTEMPORARY AMPEREX TECHN-A(C2) | Industriewerte | 2,44 | China |
| CHINA MERCHANTS BANK-A(C1) | Finanzwerte | 2,01 | China |
| WULIANGYE YIBIN CO LTD-A(C2) | Basiskonsumgüter | 1,94 | China |
| CHINA YANGTZE POWER CO LTD-A(C1) | Versorger | 1,66 | China |
| PING AN INSURANCE GROUP-A (C1) | Finanzwerte | 1,55 | China |
| SHENZHEN MINDRAY BIO-MEDI-A (C2) | Gesundheitswesen | 1,21 | China |
| BYD CO LTD -A(C2) | Zyklische Konsumgüter | 1,14 | China |
| INDUSTRIAL BANK CO LTD-A (C1) | Finanzwerte | 1,10 | China |
| IND & COMM BK OF CHINA-A (C1) | Finanzwerte | 1,03 | China |
| WANHUA CHEMICAL GROUP CO - A (C1) | Grundstoffe | 1,00 | China |
| CHINA PETROLEUM & CHEMICAL-A-C1 | Energie | 0,97 | China |
| AGRICULTURAL BANK OF CHINA-A-C1 | Finanzwerte | 0,96 | China |
| ZIJIN MINING GROUP CO LTD-A(C1). | Grundstoffe | 0,95 | China |
| LUZHOU LAOJIAO CO LTD-A(C2) | Basiskonsumgüter | 0,92 | China |

Die wichtigsten Investitionen zum Ende des Zeitraums am 31. Dezember 2022

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|---|-------------------------|----------------------|-------|
| KWEICHOW MOUTAI CO LTD | Basiskonsumgüter | 6,14 | China |
| CONTEMPORARY AMPEREX TECHNOLOGY CO., LIMITED | Industriewerte | 2,46 | China |
| CHINA MERCHANTS BANK CO., LTD. | Finanzwerte | 2,36 | China |
| WULIANGYE YIBIN CO LTD | Basiskonsumgüter | 2,17 | China |
| PING AN INSURANCE (GROUP) COMPANY OF CHINA, LTD. | Finanzwerte | 1,66 | China |
| CHINA YANGTZE POWER COMPANY LIMITED | Versorger | 1,52 | China |
| SHENZHEN MINDRAY BIO-MEDICAL ELECTRONICS CO., LTD | Gesundheitswesen | 1,34 | China |
| BYD COMPANY LIMITED | Zyklische Konsumgüter | 1,31 | China |
| INDUSTRIAL BANK CO., LTD. | Finanzwerte | 1,21 | China |
| FOSHAN HAITIAN FLAVOURING & FOOD CO LTD | Basiskonsumgüter | 1,12 | China |
| LONGI GREEN ENERGY TECHNOLOGY CO., LTD. | Informationstechnologie | 1,11 | China |
| WANHUA CHEMICAL GROUP CO., LTD. | Grundstoffe | 1,07 | China |
| INDUSTRIAL AND COMMERCIAL BANK OF CHINA LIMITED | Finanzwerte | 0,99 | China |
| PING AN BANK CO., LTD. | Finanzwerte | 0,96 | China |
| AIER EYE HOSPITAL GROUP CO LTD | Gesundheitswesen | 0,90 | China |



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

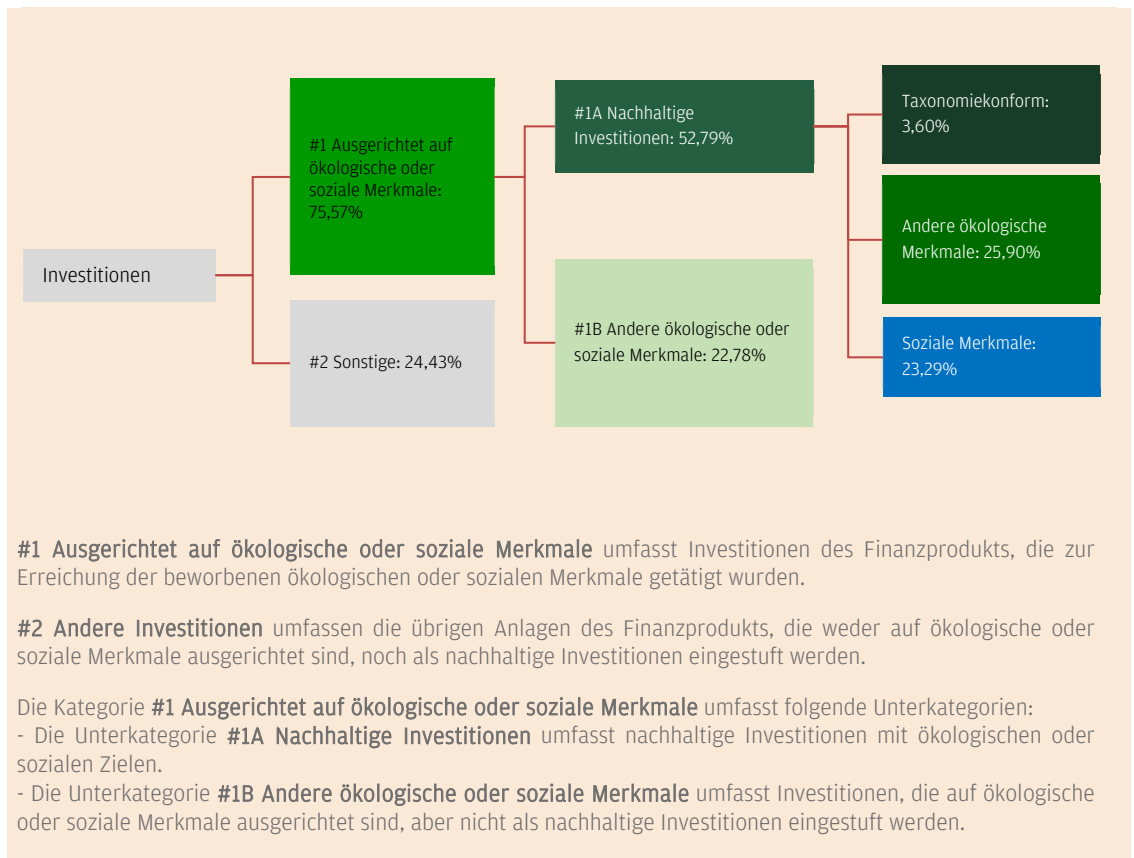
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

● Welche Vermögensallokation hatte das Finanzprodukt?

Am Ende des Referenzzeitraums waren 75,57% der Vermögenswerte des Teilfonds in Unternehmen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen und 52,79% der Vermögenswerte in nachhaltige Investitionen angelegt. Der Teilfonds hat sich nicht verpflichtet, einen bestimmten Anteil der Vermögenswerte speziell in Wertpapieren mit positiven ökologischen Merkmalen oder speziell in positive soziale Merkmale zu investieren, und es besteht auch keine Verpflichtung zu bestimmten Einzel- oder einer Kombination von Umwelt- oder sozialen Zielen.

Ergänzende Barmittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement sind in dem in der nachstehenden Tabelle angegebenen Prozentsatz der Vermögenswerte nicht enthalten. Diese Bestände schwanken in Abhängigkeit von den Investitionsströmen und sind eine Ergänzung der Investitionspolitik mit geringfügigen oder gar keinen Auswirkungen auf die Investitionstätigkeit.

Anm.: Die Anpassung der EU-Taxonomie für Instrumente, die von JP Morgan als nachhaltige Anlagen betrachtet werden, kann von der vollständigen Anpassung der EU-Taxonomie des Teilfonds abweichen, wie unten erläutert (als Antwort auf die Frage: In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?).



● In welche Wirtschaftssektoren erfolgten die Investitionen?

Obwohl der Teilfonds durch seine Inklusions- und Ausschlusskriterien bestimmte ökologische und soziale Merkmale bewirbt, investierte er gegebenenfalls in ein breites Spektrum von Sektoren - eine Aufschlüsselung nach Sektoren am Ende des Referenzzeitraums ist der nachstehenden Liste zu entnehmen. Darüber hinaus pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit bestimmten Beteiligungsgesellschaften. Investitionen in Sektoren und Teilsektoren der Wirtschaft, die Einkünfte aus der Exploration, dem Abbau, der Förderung, der Produktion, der Verarbeitung, der Lagerung, der Raffination oder dem Vertrieb einschließlich Transport, Lagerung und Handel von fossilen Brennstoffen erzielen, werden in der nachstehenden Tabelle aufgeführt, sofern sie gehalten werden. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement werden von den Ergebnissen ausgeschlossen, sind aber in der angegebenen prozentualen Bezugsgröße für die Vermögenswerte sowohl in der nachstehenden Tabelle als auch in der Zusammenstellung der wichtigsten Investitionen enthalten.

| Sektor | Teilsektor | % der Vermögenswerte |
|-------------------------|---|-----------------------------|
| Kommunikationsdienste | Unterhaltungsmedien | 0,86 |
| Kommunikationsdienste | Telekommunikationsdienste | 0,38 |
| Zyklische Konsumgüter | Kfz und Kfz-Teile | 3,34 |
| Zyklische Konsumgüter | Zyklische Konsumgüter, Vertrieb und Einzelhandel | 0,44 |
| Zyklische Konsumgüter | Konsumgüter und Bekleidung | 2,08 |
| Basiskonsumgüter | Basiskonsumgüter, Vertrieb und Einzelhandel | 0,79 |
| Basiskonsumgüter | Lebensmittel, Getränke und Tabak | 14,24 |
| Basiskonsumgüter | Haushalts- und Körperpflegeprodukte | 0,14 |
| Finanzwerte | Banken | 10,21 |
| Finanzwerte | Finanzdienstleistungen | 5,64 |
| Finanzwerte | Versicherung | 2,66 |
| Gesundheitswesen | Gesundheitswesenausrüstung und -dienste | 3,51 |
| Gesundheitswesen | Pharmazeutika, Biotechnologie und Biowissenschaften | 5,40 |
| Industriewerte | Investitionsgüter | 11,09 |
| Industriewerte | Kommerzielle und Dienstleistungen von Fachleuten | 0,24 |
| Industriewerte | Verkehrswesen | 3,37 |
| Informationstechnologie | Halbleiter und Halbleiteranlagen | 6,23 |
| Informationstechnologie | Software und Services | 1,76 |
| Informationstechnologie | Hardwaretechnologie und Ausrüstung | 7,41 |
| Grundstoffe | Grundstoffe | 11,05 |
| Immobilien | Immobilienverwaltung und -entwicklung | 1,25 |
| Versorger | Versorger | 4,08 |
| Energie | Energie | 3,05 |

Ermöglichende Tätigkeiten versetzen andere Tätigkeiten unmittelbar in die Lage, einen wesentlichen Beitrag zu einem Umweltziel zu leisten. **Übergangstätigkeiten** sind Wirtschaftstätigkeiten, für die es noch keine CO₂-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die der besten Leistung entsprechen.



In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?¹

Die Daten in Bezug auf die Taxonomie-Konformität sind aktuell sehr begrenzt, insbesondere für fossiles Gas und Kernenergie. Wir gehen jedoch davon aus, dass sich dies im Laufe der Zeit verbessert, wenn mehr Unternehmen Daten offenlegen und diese Angaben zur Verfügung stehen.

Der Teilfonds ist keine Mindestverpflichtung für nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen eingegangen, die an der EU-Taxonomie ausgerichtet sind.

Daher wird im Dokument der vorvertraglichen Offenlegung für den Teilfonds der Umfang der gezielt ausgerichteten nachhaltigen Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel mit 0% angegeben. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der Investitionen mit ökologischen und/oder sozialen Merkmalen sowie nachhaltige Investitionen (wie in der Offenlegungsverordnung definiert) berücksichtigt.

Die Diagramme unten veranschaulichen den aktuellen Umfang der Anlagen in nachhaltige Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel, gemessen zum Ende des Referenzzeitraums.

● *Investierte das Finanzprodukt in taxonomiekonforme Tätigkeiten¹ im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

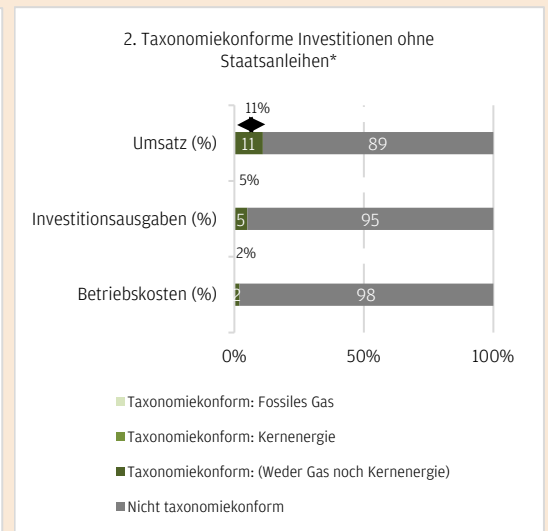
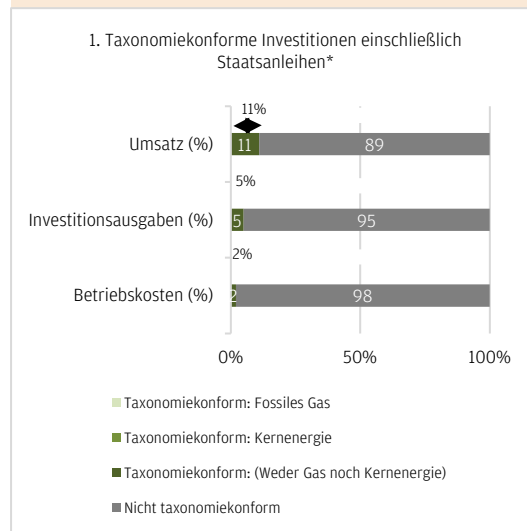
Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- der **Umsatz** zeigt, wie „grün“ eine Beteiligungsgesellschaft heute ist.

- die **Investitionsausgaben** (Capex) geben an, wie grün die Investitionen einer Beteiligungsgesellschaft im Hinblick auf den Übergang zu einer grünen Volkswirtschaft sind.

- die **Betriebskosten** (Opex) informieren darüber, wie grün die Betriebstätigkeiten sind.

Aus den folgenden Diagrammen ist in Grün der Prozentsatz der Investitionen ersichtlich, die taxonomiekonform sind. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomie-Ausrichtung von Staatsanleihen* gibt, zeigt das erste Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung hinsichtlich aller Investitionen des Finanzprodukts einschließlich Staatsanleihen, während das zweite Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung nur hinsichtlich der Investitionen des Finanzprodukts außer Staatsanleihen zeigt.



Dieses Diagramm stellt 100% der Gesamtanlage dar.

*Für die Zwecke dieser Diagramme umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten.

¹ Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur taxonomiekonform, wenn sie zur Begrenzung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und nicht wesentlich gegen ein Taxonomie-Ziel verstoßen – siehe Erklärung am Rand links. Die vollständigen Kriterien für fossiles Gas und Kernenergie in Bezug auf taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 festgelegt.

● **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen in Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten?**

Darüber hinaus ist der Teilfonds keine Mindestverpflichtung eingegangen, taxonomiekonforme Investitionen zu tätigen – einschließlich Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der Investitionen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen sowie nachhaltige Investitionen berücksichtigt.

Der berechnete Anteil der Übergangstätigkeiten beträgt 0,00% und der berechnete Anteil der ermöglichenden Tätigkeiten 7,48% am Ende des Referenzzeitraums.

● **Wie hat sich der Prozentsatz der taxonomiekonformen Investitionen gegenüber früheren Referenzzeiträumen entwickelt?**

| | Taxonomie-konform |
|------------|-------------------|
| 31/12/2023 | 3,60% |
| 31/12/2022 | 0,00% |

 sind nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen, die die Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß Verordnung (EU) 2020/852 nicht berücksichtigen.



● **Wie hoch war der Anteil der nicht taxonomiekonformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?**

Der Anteil nicht taxonomiekonformer nachhaltiger Investitionen mit Umweltziel betrug am Ende des Referenzzeitraums 25,90% der Vermögenswerte.



● **Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?**

Der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen betrug am Ende des Referenzzeitraums 23,29% der Vermögenswerte.



● **Welche Investitionen fallen unter „andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wird mit ihnen verfolgt und gibt es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?**

Die 24,43% der Vermögenswerte in „anderen Investitionen“ bestanden aus Unternehmen, die die beschriebenen Kriterien in der Antwort auf die Frage „Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?“ nicht erfüllten, um als Unternehmen mit positiven ökologischen oder sozialen Merkmalen zu gelten. Es gibt Investitionen zum Zweck der Diversifikation. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement sind im Prozentsatz der Vermögenswerte nicht enthalten, die im obigen Diagramm der Vermögensallokation unter „Sonstige“ angegeben sind. Diese Bestände schwanken in Abhängigkeit von den Investitionsströmen und sind eine Ergänzung der Investitionspolitik mit geringfügigen oder gar keinen Auswirkungen auf die Investitionstätigkeit.

Alle Investitionen einschließlich „andere Investitionen“ unterliegen dem folgenden ESG-Mindestschutz/-grundsatz:

- Der in Artikel 18 der Offenlegungsverordnung beschriebene Mindestschutz (einschließlich der Konformität mit OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und die Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte), wie vom Anlageverwalter erfüllt.
- Anwendung guter Unternehmensführung (dazu gehören solide Managementstrukturen, die Beziehungen zu den Mitarbeitern, die Vergütung des Personals und die Einhaltung der Steuervorschriften), wie vom Anlageverwalter erfüllt.
- Einhaltung des Grundsatzes der Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen, wie in der Definition von nachhaltiger Investition der Offenlegungsverordnung vorgeschrieben.



Welche Maßnahmen wurden ergriffen, um die ökologischen und/oder sozialen Merkmale während des Referenzzeitraums zu erfüllen?

Die folgenden verbindlichen Elemente der Investitionsstrategie wurden während des Referenzzeitraums angewandt, um die Investitionen zur Erreichung der einzelnen ökologischen oder sozialen Merkmale auszuwählen:

- Die Auflage, mindestens 51% der Vermögenswerte in Unternehmen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen zu investieren.
- Die werte- und normenbasierte Überprüfung, um Unternehmen, die an bestimmten Aktivitäten wie der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig auszuschließen, und die Anwendung von prozentualen Höchstgrenzen für Umsatz, Produktion oder Vertrieb auf andere Unternehmen, wie auf solche, die in den Bereichen Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind.
- Die Anforderung an alle Unternehmen des Portfolios, eine gute Unternehmensführung anzuwenden.

Der Teilfonds verpflichtete sich zudem, mindestens 10% der Vermögenswerte nachhaltig anzulegen.

Die Antwort auf die Frage „Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“ informiert über das Engagement.



Wie hat sich dieses Finanzprodukt, verglichen mit dem nachhaltigen Referenzwert, entwickelt?

Keine Angabe

Referenzwerte sind Indizes, um zu messen, ob das Finanzprodukt die ökologischen und sozialen Merkmale erreicht hat, die es bewirbt.

Name des Produkts: **JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Corporate Bond 1-5 yr Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF**

Unternehmenskennung (LEI-Code): **549300QZUWYXU18WGV36**

Ökologische und/oder soziale Merkmale

Hatte dieses Finanzprodukt ein nachhaltiges Anlageziel?

Ja

Nein

Es tätigte **nachhaltige Investitionen mit Umweltziel**: %

Es bewarb **ökologische/soziale Merkmale** und obwohl das Produkt kein nachhaltiges Anlageziel hatte, verfügte es über einen Anteil von 49,47% nachhaltiger Investitionen

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es tätigte **nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel**: %

mit einem sozialen Ziel

Es bewarb die ökologischen und sozialen Merkmale, **tätigte jedoch keine nachhaltigen Investitionen**

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifizierungssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.



In welchem Umfang wurden die vom Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Der Teilfonds hat sich zum Ziel gesetzt, ein breites Spektrum an Merkmalen aus den Bereichen Umwelt, Soziales und Unternehmensführung mithilfe der Inklusionskriterien zu bewerben, insbesondere durch eine Vermögensallokation von mindestens 51% in Anlagen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Eigenschaften sowie mindestens 10% mit nachhaltigen Investitionen. Während des Referenzzeitraums (1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023) wurde die Verpflichtung erfüllt. Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 73,63% der Investitionen des Teilfonds auf positive ökologische und/oder soziale Merkmale sowie 49,47% auf nachhaltige Investitionen.

Diese Investitionen wurden durch die Anwendung von Inklusions- und Exklusionskriterien bestimmt, die sowohl auf der Ebene der Vermögenswerte als auch der Produkte galten. Die Inklusionskriterien werden durch eine ESG-Bewertung untermauert, der Investitionen innerhalb der Strategie zugewiesen werden. Damit sollen solche Anlagen

identifiziert werden, die als ökologische und/oder soziale Merkmale angesehen werden können und die die Schwellenwerte für die Einstufung als nachhaltige Investitionen erfüllen.

Die ESG-Bewertung berücksichtigt folgende Indikatoren: wirksames Management von Schadstoffemissionen und Abfällen, eine gute Umweltbilanz und soziale Merkmale wie eine wirksame Offenlegung der Nachhaltigkeit, positive Ergebnisse bei den Arbeitsbeziehungen und dem Management von Sicherheitsfragen.

Durch die Exklusionskriterien (wobei Ausschlüsse voll oder teilweise angewandt wurden) bewarb der Teilfonds bestimmte Normen und Werte, einschließlich der Unterstützung des Schutzes der international verkündeten Menschenrechte. Der Teilfonds schloss Emittenten, die an der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig aus und wendete auf andere Emittenten, die in der Herstellung von Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind, maximale Umsatz- und Produktionsschwellen an.

Im Hinblick auf die Berücksichtigung von guter Unternehmensführung wurden alle Investitionen (mit Ausnahme von Barmitteln und Derivaten) überprüft, um bekannte Verstöße gegen gute Unternehmensführung auszuschließen. Darüber hinaus wurden für Investitionen, die als umwelt- und/oder sozialverträglich eingestuft werden oder als nachhaltige Investitionen gelten, zusätzliche Überlegungen berücksichtigt. Der Teilfonds hat für diese Investitionen einen Vergleich mit der Vergleichsgruppe durchgeführt und die Emittenten ausgesondert, die auf der Grundlage von Indikatoren der guten Unternehmensführung nicht zu den besten 80% der Vergleichsgruppe gehörten.

Der Teilfonds hatte zugunsten ökologischer oder sozialer Merkmale keine spezifischen Vermögensallokationsziele. In welchem Umfang die beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale erfüllt wurden, lässt sich anhand des tatsächlichen Prozentsatzes der Vermögenswerte nachvollziehen, die den betreffenden Emittenten im Referenzzeitraum zugeteilt wurden und die diese Merkmale aufweisen.

Zusammenfassend lässt sich sagen, dass der Teilfonds während des Referenzzeitraums die vorvertraglichen Mindestanforderungen in Bezug auf ökologische und/oder soziale Merkmale sowie nachhaltige Investitionen der Verordnung erfüllte. Um alle potenziell verbotenen Investitionen gemäß der Exklusionspolitik in diesem Zeitraum auszuschließen, nahm der Teilfonds eine Überprüfung vor. Das Ausmaß, in dem die vom Teilfonds beworbenen Normen und Werte erfüllt wurden, basiert darauf, ob er während des Referenzzeitraums etwaige Positionen in Emittenten hielt, die nach der Ausschlusspolitik verboten gewesen wären. Der Anlageverwalter hat keine Hinweise darauf, dass solche Emittenten gehalten wurden. Der Anlageverwalter weist darauf hin, dass die angegebenen Prozentsätze und Informationen künftig nicht garantiert werden können, da sich das rechtliche und regulatorische Umfeld ständig weiterentwickelt. Die Dauer des Referenzzeitraums kann weniger als zwölf Monate betragen, falls der Fonds aufgelegt oder geschlossen wurde bzw. während dieses Zeitraums seinen Status nach Artikel 8/9 der Verordnung änderte.

Nachhaltigkeitsindikatoren messen, wie die durch das Finanzprodukt beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale erreicht werden.

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Eine Kombination aus der eigenen ESG-Bewertungsmethodik des Anlageverwalters: Hierzu gehören die firmeneigene ESG-Bewertung des Anlageberaters und/oder Daten von Dritten, die im Rahmen der Inklusionskriterien verwendet wurden, um die Erreichung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale zu messen, die der Teilfonds bewirbt.

Die Bewertungsmethodik basierte auf dem Umgang eines Emittenten mit relevanten Umwelt- oder Sozialthemen wie Schadstoffemissionen, Abfallmanagement, Arbeitsbeziehungen und Sicherheitsfragen, Diversität/Unabhängigkeit des Vorstands und Datenschutz. Um zu den 51% der Vermögenswerte zu gehören, die als umwelt- und/oder sozialverträglich gelten, muss ein Emittent entweder bei der Umwelt- oder bei der Sozialbewertung zu den besten 80% des Referenzwerts des Teilfonds gehören und die oben genannten Bedingungen für eine gute Unternehmensführung erfüllen.

Die Daten können von den Emittenten, in die die Investition getätigt wird, selbst und/oder von Drittanbietern (einschließlich Proxywerte) stammen. Die von den Emittenten selbst gemeldeten oder von Drittanbietern gelieferten Daten können auf Datensätzen und Annahmen beruhen, die unzureichend oder von schlechter Qualität sind oder verzerrte Informationen enthalten. Drittanbieter von Daten unterliegen strengen Auswahlkriterien, die eine Analyse der Datenquellen, des Erfassungsbereichs, der Aktualität, der Zuverlässigkeit und der Gesamtqualität der Informationen beinhalten können. Der Anlageverwalter kann jedoch nicht für die Richtigkeit oder Vollständigkeit dieser Daten garantieren.

Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 73,63% der Investitionen des Teilfonds auf positive ökologische und/oder soziale Merkmale sowie 49,47% auf nachhaltige Investitionen.

Im Hinblick auf die angewandten normen- und wertebasierten Ausschlüsse nutzte der Anlageverwalter Daten, um die Beteiligung eines Emittenten an den entsprechenden Tätigkeiten zu messen. Die Prüfung dieser Daten führte zu einem vollständigen Ausschluss bestimmter potenzieller Investitionen und zu einem teilweisen Ausschluss auf der Grundlage maximaler prozentualer Schwellenwerte für Einnahmen oder Produktion wie in der Ausschlusspolitik vorgesehen. Die Exklusionsregeln wurden während des Referenzzeitraums und zu keinem anderen Zeitpunkt verletzt. Eine Untergruppe der in den technischen

Regulierungsstandards der EU für die in der Offenlegungsverordnung festgelegten „nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren“ wurde ebenfalls in die Bewertung einbezogen.

Der Teilfonds hatte zugunsten ökologischer oder sozialer Merkmale keine spezifischen Allokationsziele und daher wird das Ergebnis der Nachhaltigkeitsindikatoren in Bezug auf spezifische ökologische oder soziale Merkmale hier nicht dargestellt.

Weitere Informationen zur Offenlegung der ökologischen/sozialen Merkmale des Teilfonds sind abrufbar unter www.jpmorganassetmanagement.lu. Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.

● **... und im Vergleich zu vorigen Zeiträumen?**

| | Ökologische/ soziale Merkmale | Nachhaltige Investitionen | Ökologisch taxonomiekonform | Andere ökologische Merkmale | Soziale Merkmale |
|------------|--|--------------------------------------|--|--|-----------------------------|
| 31/12/2023 | 73,63% | 49,47% | 1,65% | 30,78% | 17,04% |
| 31/12/2022 | 70,77% | 47,66% | 0,00% | 35,27% | 12,39% |

● **Wie lauteten die Ziele der nachhaltigen Investitionen, die das Finanzprodukt teilweise tätigte, und wie trug die nachhaltige Anlage zu diesen Zielen bei?**

Die Ziele der nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds teilweise tätigte, bestanden aus einem oder einer Kombination der folgenden Punkte oder waren durch die Verwendung der Emissionserlöse mit einem ökologischen oder sozialen Ziel verbunden:

Umweltziele: (i) Minderung des Klimarisikos, (ii) Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft

Soziale Ziele: (i) integrative und nachhaltige Gemeinschaften - stärkere Vertretung von Frauen in Führungspositionen, (ii) integrative und nachhaltige Gemeinschaften - stärkere Vertretung von Frauen in Verwaltungsräten und (iii) Schaffung eines angemessenen Arbeitsumfelds und einer angemessenen Arbeitskultur.

Der Beitrag zu diesen Zielen war abhängig von: (i) Nachhaltigkeitsindikatoren für Produkte und Dienstleistungen, die den prozentualen Anteil der Einnahmen aus der Bereitstellung von Produkten und/oder Dienstleistungen umfasst haben können, die zu dem betreffenden nachhaltigen Ziel beitragen, wie ein Emittent, der Solarmodule oder saubere Energietechnologien herstellt, die die eigenen Schwellenwerte des Anlageverwalters erfüllen und das Klimarisiko mindern. Der derzeitige Prozentsatz der Einnahmen liegt bei mindestens 20%, und die gesamte Beteiligung an dem Unternehmen gilt als nachhaltige Investition; (ii) die Verwendung der Emissionserlöse, wenn diese Verwendung für ein bestimmtes ökologisches oder soziales Ziel vorgesehen war, oder (iii) wenn ein führendes Unternehmen der Vergleichsgruppe einen Beitrag zu dem betreffenden Ziel geleistet hat. Eine führende Position in der Vergleichsgruppe bedeutet, dass der Teilfonds bei bestimmten operativen Nachhaltigkeitsindikatoren im Vergleich zu seiner Benchmark zu den besten 20% gehört. So trägt beispielsweise eine Platzierung unter den ersten 20% der Benchmark bei der Gesamtabfallbelastung zum Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft bei. Der Test für supranationale und staatliche Emittenten kann vorbehaltlich bestimmter Kriterien den Auftrag des Emittenten oder seinen Beitrag zur Verwirklichung positiver ökologischer und sozialer Ziele als Vorreiter oder Verbesserer in der Vergleichsgruppe berücksichtigen.

Der Teilfonds musste zudem mindestens 10% in nachhaltige Investitionen anlegen. Während des Referenzzeitraums hielt der Teilfonds zu keinem Zeitpunkt nachhaltige Anlagen unter dem zugesagten Minimum. Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 49,47% der Vermögenswerte auf nachhaltige Investitionen.

Die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen sind die bedeutendsten negativen Konsequenzen der Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Bezug auf Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange, Achtung der Menschenrechte sowie Korruptions- und Bestechungskämpfung.

● ***Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die das Finanzprodukt teilweise tätigte, keinem der ökologischen oder sozialen nachhaltigen Anlageziele erheblich geschadet?***

Die nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds zu tätigen beabsichtigte, waren Gegenstand eines Bewertungsverfahrens. Ziel war es dabei, solche Emittenten zu identifizieren und von der nachhaltigen Investition auszuschließen, die nach Ansicht des Anlageverwalters auf der Grundlage eines von ihm festgelegten Schwellenwerts in Bezug auf bestimmte Umweltaspekte die sehr schlechten Emittenten waren. Infolgedessen wurden nur die Emittenten, die sowohl in absoluten als auch in relativen Maßstäben die besten Indikatoren aufweisen, als nachhaltige Investitionen angesehen.

Dazu gehören der Klimawandel, der Schutz der Wasser- und Meeresressourcen, der Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft, die Umweltverschmutzung und der Schutz der Biodiversität und der Ökosysteme. Der Anlageverwalter prüfte außerdem auf der Grundlage von Daten, die von Drittanbietern zur Verfügung gestellt wurden, um solche Emittenten zu identifizieren und auszuschließen, die nach seiner Ansicht gegen die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die UN-Grundsätze für Wirtschaft und Menschenrechte verstoßen.

— ***Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?***

Die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Anhang 1 Tabelle 1 und bestimmte Indikatoren, die vom Anlageverwalter festgelegt wurden, sowie in Anhang 1 Tabelle 2 und 3 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung wurden berücksichtigt, wie im Folgenden näher beschrieben. Der Anlageverwalter benutzte entweder die in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung enthaltenen Messgrößen, oder, wenn dies aufgrund von Datenbeschränkungen oder anderen technischen Problemen nicht möglich war, einen repräsentativen Ersatz. Der Anlageverwalter hat die Berücksichtigung bestimmter Indikatoren zu einem „primären“ Indikator zusammengefasst, wie weiter unten dargelegt, und kann eine zusätzliche breitere Palette von Indikatoren als die unten genannten eingesetzt haben.

Die relevanten Indikatoren des Anhangs 1 Tabelle 1 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung bestehen aus neun ökologischen und fünf sozialen und arbeitnehmerbezogenen Indikatoren. Die Umweltindikatoren sind unter den Ziffern 1-9 aufgeführt und beziehen sich auf Treibhausgasemissionen (1-3), die Belastung durch fossile Brennstoffe, den Anteil des Verbrauchs und der Erzeugung nicht erneuerbarer Energien, die Intensität des Energieverbrauchs, Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, Emissionen in Wasser und gefährliche Abfälle (jeweils 4-9).

Die Indikatoren 10-14 beziehen sich auf die sozialen und Arbeitnehmerbelange eines Emittenten und umfassen Verstöße gegen die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen, fehlende Verfahren und Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der Grundsätze des UN Global Compact, unbereinigte geschlechtsspezifische Verdienstgefälle, Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen und das Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen).

Der Anlageverwalter zog ebenfalls PAI 16 (wichtigste nachteilige Auswirkungen) in Bezug auf soziale Verstöße in den Ländern in Betracht, in dem die Investition getätigt wird.

Der Ansatz des Anlageverwalters umfasste sowohl quantitative als auch qualitative Aspekte, um die obigen Indikatoren zu berücksichtigen. Er verwendete bestimmte Indikatoren für die Überprüfung, um Emittenten auszuschließen, die einen erheblichen Schaden verursacht haben könnten. Er nutzte eine Untergruppe für das Engagement mit bestimmten Emittenten, um Einfluss auf bewährte Praktiken zu nehmen, und verwendete einige von ihnen als Indikatoren für eine positive Nachhaltigkeitsleistung, indem er einen Mindestschwellenwert für den Indikator ansetzte, um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren. Die für die Berücksichtigung der Indikatoren erforderlichen Daten können, sofern verfügbar, von den Emittenten, in die die Investition getätigt wird, selbst und/oder von Drittanbietern (einschließlich Proxywerte) stammen. Die von den Emittenten selbst gemeldeten oder von Drittanbietern gelieferten Daten können auf Datensätzen und Annahmen beruhen, die unzureichend oder von schlechter Qualität sind oder verzerrte Informationen enthalten. Aufgrund der Abhängigkeit von Dritten kann der Anlageverwalter nicht für die Richtigkeit oder Vollständigkeit dieser Daten garantieren.

Prüfung

Bestimmte Indikatoren wurden im Rahmen der werte- und normenbasierten Prüfung herangezogen, um Ausschlüsse vorzunehmen. Bei diesen Ausschlüssen wurden die Indikatoren 10, 14 und 16 in Bezug auf die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen, umstrittene Waffen sowie soziale Verstöße in Ländern, in die die Investition getätigt wird, herangezogen. Der Anlageverwalter verwendete zudem eine speziell entwickelte Überprüfung. Aufgrund bestimmter technischer Erwägungen, wie der Datenerfassung in Bezug auf bestimmte Indikatoren, hat der Anlageverwalter entweder den spezifischen Indikator gemäß Tabelle 1 oder einen repräsentativen Ersatzindikator verwendet, der vom Anlageverwalter festgelegt wurde, um die Emittenten, in die die Investition getätigt wird, auf die relevanten Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange hin zu überprüfen. So werden beispielsweise Treibhausgasemissionen mit mehreren Indikatoren und entsprechenden Messgrößen in Tabelle 1 in Verbindung gebracht, wie Treibhausgasemissionen, CO₂-Fußabdruck und Treibhausgasintensität (Indikatoren 1-3). Der Anlageverwalter verwendet aktuell Daten zur Treibhausgasintensität (Indikator 3), zum Verbrauch und zur Erzeugung nicht erneuerbarer Energien (Indikator 5) und zur Intensität des Energieverbrauchs (Indikator 6), um die Überprüfung in Bezug auf die Treibhausgasemissionen durchzuführen. Im Zusammenhang mit der zweckgebundenen Überprüfung und in Bezug auf Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, sowie in Bezug auf die Emissionen in (Indikatoren 7 und 8) verwendete der Anlageverwalter aufgrund von Datenbeschränkungen repräsentative Proxywerte von Dritten anstelle der spezifischen Indikatoren gemäß Tabelle 1. Der Anlageverwalter berücksichtigte auch den Indikator 9 hinsichtlich gefährlicher Abfälle in Bezug auf die eigens gestaltete Überprüfung.

Engagement

Neben der Überprüfung bestimmter Emittenten pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit den ausgewählten zugrunde liegenden Emittenten, in die die Investition getätigt wird. Eine Untergruppe der Indikatoren wurde vorbehaltlich bestimmter technischer Erwägungen wie der Datenabdeckung als Grundlage für die Zusammenarbeit mit den ausgewählten zugrunde liegenden Emittenten, in die die Investition getätigt wird, in Übereinstimmung mit dem vom Anlageverwalter verfolgten Ansatz in Bezug auf Stewardship und Engagement verwendet. Zu den Indikatoren, die für ein solches Engagement herangezogen werden, gehören die Indikatoren 3, 5 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität, den Anteil nicht erneuerbarer Energien und der Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen (siehe Tabelle 1). Er verwendete auch die Indikatoren 2 in Tabelle 2 und 3 in Tabelle 3 in Bezug auf die Emission von Luftschadstoffen und die Anzahl der Ausfalltage aufgrund von Verletzungen, Unfällen, Todesfällen oder Krankheiten.

Indikatoren der Nachhaltigkeit

Der Anlageverwalter verwendete die Indikatoren 3 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität und die Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen als Indikatoren der Nachhaltigkeit, um die Einstufung einer Anlage als nachhaltige Investition zu unterstützen. Um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren, muss ein Emittent als führend in einer betrieblichen Vergleichsgruppe angesehen werden. Dazu musste die Bewertung gegenüber dem Indikator in den oberen 20% des Referenzwerts liegen.

Waren die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:

Die normenbasierten Portfolioausschlüsse, wie oben unter „In welchem Umfang wurden die vom Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?“ beschrieben, wurden angewandt, um eine Übereinstimmung mit diesen Leitlinien und Grundsätzen zu erreichen. Zur Feststellung potenzieller Regelverstöße wurden Daten von Dritten herangezogen. Der Teilfonds untersagte Investitionen in solche Emittenten, es sei denn, eine Ausnahmegenehmigung wurde erteilt.

Die EU-Taxonomie legt den Grundsatz der „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ fest. Taxonomie-konforme Investitionen sollten die EU-Taxonomie-Ziele nicht wesentlich beeinträchtigen, die von spezifischen EU-Kriterien begleitet werden.

Der Grundsatz der „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ gilt nur für die dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen, die den EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten Rechnung tragen. Die Investitionen, die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegen, berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten.

Auch alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen die ökologischen und sozialen Ziele nicht wesentlich beeinträchtigen.



Wie berücksichtigte dieses Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren?

Der Teilfonds berücksichtigte die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren durch eine auf werte- und normenbasierte Überprüfung, um Ausschlüsse zu implementieren. Zu einer solchen Überprüfung wurden die Indikatoren 10, 14 und 16 in Bezug auf Verstöße gegen den UN Global Compact sowie umstrittene Waffen und soziale Verstöße auf Länderebene in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung herangezogen. Der Teilfonds verwendete im Rahmen der Überprüfung auch bestimmte Indikatoren als Teil zur „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“, wie in der Antwort auf die Frage direkt oben beschrieben, um nachzuweisen, dass eine Anlage als nachhaltige Investition eingestuft wurde.

Eine Untergruppe der oben genannten nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren wurde eingesetzt, um Emittenten festzustellen, in die investiert wird. Dabei im Mittelpunkt stand die Leistung im Hinblick auf die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen.



Welches waren die wichtigsten Investitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste enthält die Investitionen, die den **größten Anteil der Anlagen** des Finanzprodukts während des Referenzzeitraums ausmachen:
01/01/2023 - 31/12/2023

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|---------------------------------------|----------------|----------------------|-------------|
| UBS GROUP AG | Finanzen | 2,44 | Schweiz |
| BANQUE FEDERATIVE DU CREDIT MUTUEL SA | Finanzen | 2,38 | Frankreich |
| BPCE SA | Finanzen | 2,17 | Frankreich |
| CAIXABANK, S.A. | Finanzen | 2,14 | Spanien |
| SOCIETE GENERALE SA | Finanzen | 1,93 | Frankreich |
| BANK OF AMERICA CORPORATION | Finanzen | 1,73 | USA |
| MORGAN STANLEY | Finanzen | 1,60 | USA |
| UNICREDIT SPA | Finanzen | 1,59 | Italien |
| CREDIT AGRICOLE SA | Finanzen | 1,54 | Frankreich |
| CITIGROUP INC. | Finanzen | 1,53 | USA |
| VOLKSWAGEN FINANCIAL SERVICES AG | Industriewerte | 1,49 | Deutschland |
| ING GROEP N V | Finanzen | 1,42 | Niederlande |
| KBC GROUP NV | Finanzen | 1,34 | Belgien |
| AMERICAN MEDICAL SYSTEMS EUROPE B.V. | Industriewerte | 1,32 | Niederlande |
| INTESA SANPAOLO SPA | Finanzen | 1,28 | Italien |

Die wichtigsten Investitionen zum Ende des Zeitraums am 31. Dezember 2022

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|---|----------------|----------------------|----------------|
| CAIXABANK, S.A. | Finanzen | 2,40 | Spanien |
| CREDIT SUISSE GROUP AG | Finanzen | 2,25 | Schweiz |
| KBC GROUP NV | Finanzen | 2,06 | Belgien |
| UNICREDIT SPA | Finanzen | 1,98 | Italien |
| BANK OF AMERICA CORPORATION | Finanzen | 1,84 | USA |
| HEATHROW FUNDING LIMITED | Industriewerte | 1,77 | Jersey |
| UBS GROUP AG | Finanzen | 1,74 | Schweiz |
| INTERNATIONAL FLAVORS & FRAGRANCES INC. | Industriewerte | 1,73 | USA |
| NATWEST GROUP PLC | Finanzen | 1,72 | Großbritannien |
| BANQUE FEDERATIVE DU CREDIT MUTUEL SA | Finanzen | 1,71 | Frankreich |
| CITIGROUP INC. | Finanzen | 1,71 | USA |
| CADENT FINANCE PLC | Versorger | 1,68 | Großbritannien |
| DEUTSCHE BANK AG | Finanzen | 1,59 | Deutschland |
| SOCIETE GENERALE SA | Finanzen | 1,55 | Frankreich |
| ABBVIE INC. | Industriewerte | 1,51 | USA |



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

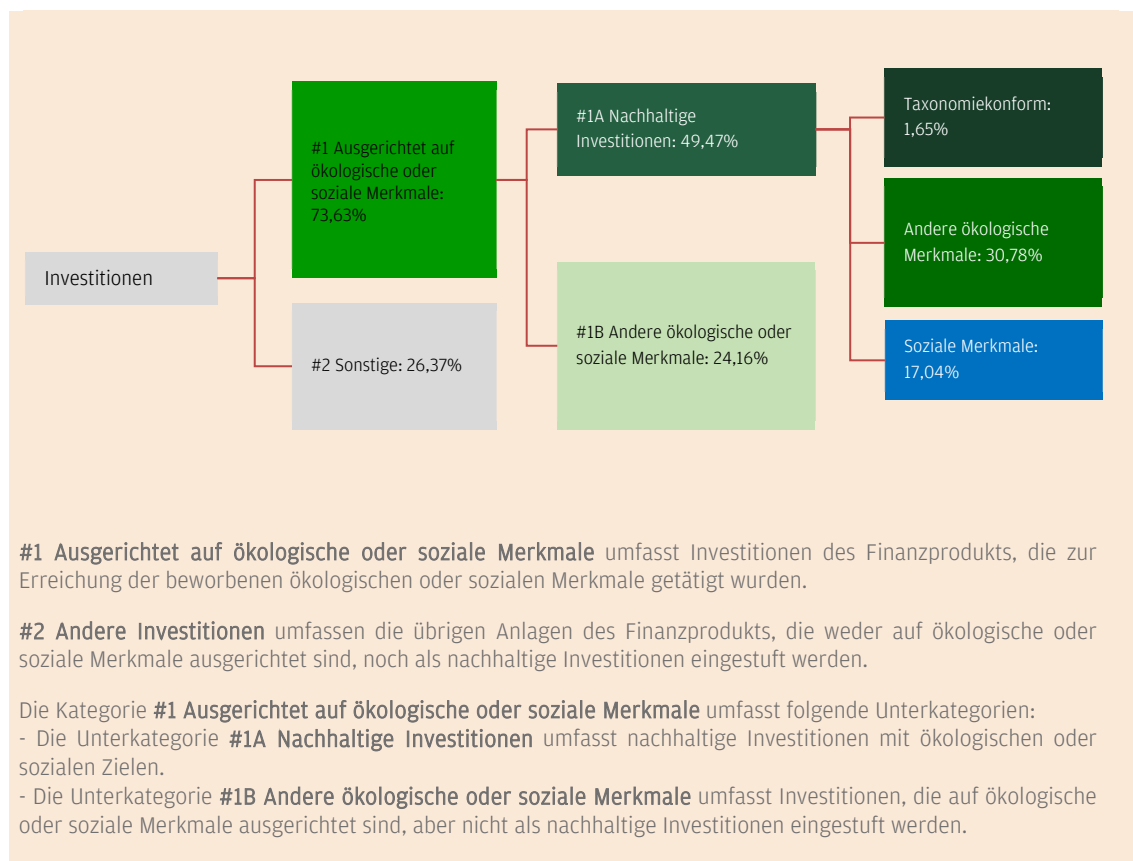
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

● Welche Vermögensallokation hatte das Finanzprodukt?

Am Ende des Referenzzeitraums waren 73,63% der Vermögenswerte des Teilfonds in Emittenten mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen und 49,47% der Vermögenswerte in nachhaltige Investitionen angelegt. Der Teilfonds hat sich nicht verpflichtet, einen bestimmten Anteil der Vermögenswerte speziell in Wertpapieren mit positiven ökologischen Merkmalen oder speziell in positive soziale Merkmale zu investieren, und es besteht auch keine Verpflichtung zu bestimmten Einzel- oder einer Kombination von Umwelt- oder sozialen Zielen.

Ergänzende Barmittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement sind in dem in der nachstehenden Tabelle angegebenen Prozentsatz der Vermögenswerte nicht enthalten. Diese Bestände schwanken in Abhängigkeit von den Investitionsströmen und sind eine Ergänzung der Investitionspolitik mit geringfügigen oder gar keinen Auswirkungen auf die Investitionstätigkeit.

Anm.: Die Anpassung der EU-Taxonomie für Instrumente, die von JP Morgan als nachhaltige Anlagen betrachtet werden, kann von der vollständigen Anpassung der EU-Taxonomie des Teilfonds abweichen, wie unten erläutert (als Antwort auf die Frage: In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?).



● In welche Wirtschaftssektoren erfolgten die Investitionen?

Obwohl der Teilfonds durch seine Inklusions- und Ausschlusskriterien bestimmte ökologische und soziale Merkmale bewirbt, investierte er gegebenenfalls in ein breites Spektrum von Sektoren - eine Aufschlüsselung nach Sektoren am Ende des Referenzzeitraums ist der nachstehenden Liste zu entnehmen. Darüber hinaus pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit bestimmten Emittenten, in die investiert wird. Investitionen in Sektoren und Teilsektoren der Wirtschaft, die Einkünfte aus der Exploration, dem Abbau, der Förderung, der Produktion, der Verarbeitung, der Lagerung, der Raffination oder dem Vertrieb einschließlich Transport, Lagerung und Handel von fossilen Brennstoffen erzielen, werden in der nachstehenden Tabelle aufgeführt, sofern sie gehalten werden. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement werden von den Ergebnissen ausgeschlossen, sind aber in der angegebenen prozentualen Bezugsgröße für die Vermögenswerte sowohl in der nachstehenden Tabelle als auch in der Zusammenstellung der wichtigsten Investitionen enthalten.

| Sektor | Teilsektor | % der Vermögenswerte |
|----------------|----------------------------|----------------------|
| Finanzen | Banken | 42,69 |
| Finanzen | Finanzen sonstige | 0,87 |
| Finanzen | Versicherung | 2,16 |
| Finanzen | REITs | 3,29 |
| Industriewerte | Grundstoffindustrie | 2,51 |
| Industriewerte | Investitionsgüter | 5,63 |
| Industriewerte | Kommunikation | 4,35 |
| Industriewerte | Zyklische Konsumgüter | 9,72 |
| Industriewerte | Nichtzyklische Konsumgüter | 10,98 |
| Industriewerte | Energie | 4,23 |
| Industriewerte | Technologie | 3,85 |
| Industriewerte | Verkehrswesen | 3,37 |
| Versorger | Strom | 4,51 |
| Versorger | Erdgas | 0,99 |
| Versorger | Versorger - sonstige | 0,69 |

Ermöglichende Tätigkeiten versetzen andere Tätigkeiten unmittelbar in die Lage, einen wesentlichen Beitrag zu einem Umweltziel zu leisten. **Übergangstätigkeiten** sind Wirtschaftstätigkeiten, für die es noch keine CO₂-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die der besten Leistung entsprechen.



In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?¹

Die Daten in Bezug auf die Taxonomie-Konformität sind aktuell sehr begrenzt, insbesondere für fossiles Gas und Kernenergie. Wir gehen jedoch davon aus, dass sich dies im Laufe der Zeit verbessert, wenn mehr Emittenten Daten offenlegen und diese Angaben zur Verfügung stehen.

Der Teilfonds ist keine Mindestverpflichtung für nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen eingegangen, die an der EU-Taxonomie ausgerichtet sind.

Daher wird im Dokument der vorvertraglichen Offenlegung für den Teilfonds der Umfang der gezielt ausgerichteten nachhaltigen Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel mit 0% angegeben. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der Investitionen mit ökologischen und/oder sozialen Merkmalen sowie nachhaltige Investitionen (wie in der Offenlegungsverordnung definiert) berücksichtigt.

Die Diagramme unten veranschaulichen den aktuellen Umfang der Anlagen in nachhaltige Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel, gemessen zum Ende des Referenzzeitraums.

● *Investierte das Finanzprodukt in taxonomiekonforme Tätigkeiten¹ im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

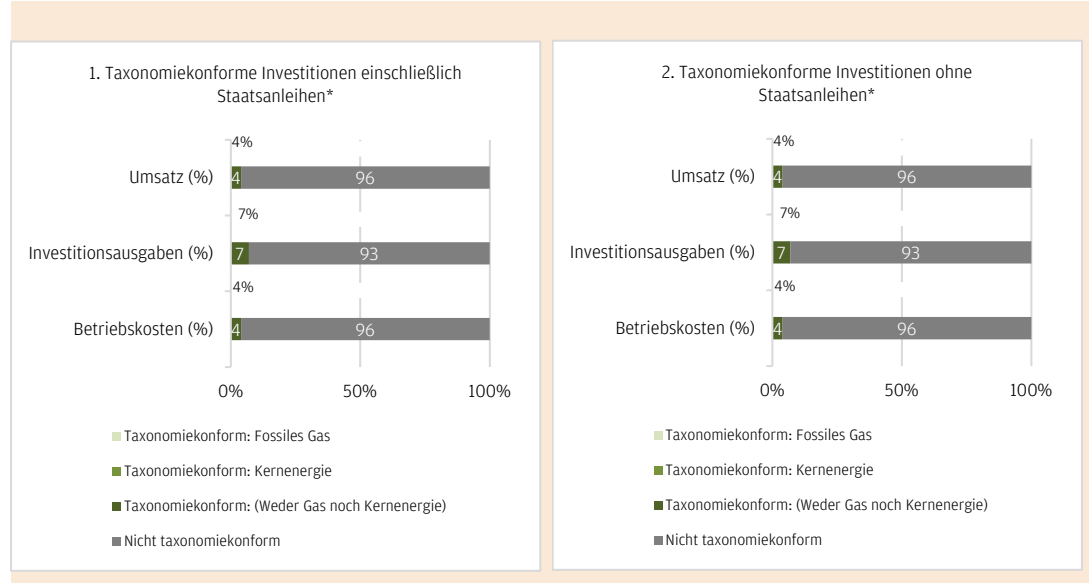
Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- der **Umsatz** zeigt, wie „grün“ eine Beteiligungsgesellschaft heute ist.

- die **Investitionsausgaben** (Capex) geben an, wie grün die Investitionen einer Beteiligungsgesellschaft

Aus den folgenden Diagrammen ist in Grün der Prozentsatz der Investitionen ersichtlich, die taxonomiekonform sind. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomie-Ausrichtung von Staatsanleihen* gibt, zeigt das erste Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung hinsichtlich aller Investitionen des Finanzprodukts einschließlich Staatsanleihen, während das zweite Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung nur hinsichtlich der Investitionen des Finanzprodukts außer Staatsanleihen zeigt.

schaft im Hinblick auf den Übergang zu einer grünen Volkswirtschaft sind.
- die **Betriebskosten** (Opex) informieren darüber, wie grün die Betriebstätigkeiten sind.



Dieses Diagramm stellt 100% der Gesamtanlage dar.

*Für die Zwecke dieser Diagramme umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten.

¹ Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur taxonomiekonform, wenn sie zur Begrenzung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und nicht wesentlich gegen ein Taxonomie-Ziel verstoßen – siehe Erklärung am Rand links. Die vollständigen Kriterien für fossiles Gas und Kernenergie in Bezug auf taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 festgelegt.

● **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen in Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten?**

Darüber hinaus ist der Teilfonds keine Mindestverpflichtung eingegangen, taxonomiekonforme Investitionen zu tätigen - einschließlich Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der Investitionen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen sowie nachhaltige Investitionen berücksichtigt.

Der berechnete Anteil der Übergangstätigkeiten beträgt 0,01% und der berechnete Anteil der ermöglichenden Tätigkeiten 1,28% am Ende des Referenzzeitraums.

● **Wie hat sich der Prozentsatz der taxonomiekonformen Investitionen gegenüber früheren Referenzzeiträumen entwickelt?**

| | Taxonomiekonform |
|------------|------------------|
| 31/12/2023 | 1,65% |
| 31/12/2022 | 0,00% |

sind nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen, die die Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß Verordnung (EU) 2020/852 nicht berücksichtigen.



Wie hoch war der Anteil der nicht taxonomiekonformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?

Der Anteil nicht taxonomiekonformer nachhaltiger Investitionen mit Umweltziel betrug am Ende des Referenzzeitraums 30,78% der Vermögenswerte.



Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen betrug am Ende des Referenzzeitraums 17,04% der Vermögenswerte.



Welche Investitionen fallen unter „andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wird mit ihnen verfolgt und gibt es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

Die 26,37% der Vermögenswerte in „anderen Investitionen“ bestanden aus Emittenten, die die beschriebenen Kriterien in der Antwort auf die Frage „Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?“ nicht erfüllten, um als Unternehmen mit positiven ökologischen oder sozialen Merkmalen zu gelten. Es gibt Investitionen zum Zweck der Diversifikation. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement sind in den Vermögenswerten nicht enthalten, die im Prozentsatz des obigen Diagramms der Vermögensallokation unter „Sonstige“ angegeben sind. Diese Bestände schwanken in Abhängigkeit von den Investitionsströmen und sind eine Ergänzung der Investitionspolitik mit geringfügigen oder gar keinen Auswirkungen auf die Investitionstätigkeit.

Alle Investitionen einschließlich „andere Investitionen“ unterliegen dem folgenden ESG-Mindestschutz/-grundsatz:

- Der in Artikel 18 der Offenlegungsverordnung beschriebene Mindestschutz (einschließlich der Konformität mit OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und die Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte), wie vom Anlageverwalter erfüllt.
- Anwendung guter Unternehmensführung (dazu gehören solide Managementstrukturen, die Beziehungen zu den Mitarbeitern, die Vergütung des Personals und die Einhaltung der Steuervorschriften), wie vom Anlageverwalter erfüllt.
- Einhaltung des Grundsatzes der Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen, wie in der Definition von nachhaltiger Investition der Offenlegungsverordnung vorgeschrieben.



Welche Maßnahmen wurden ergriffen, um die ökologischen und/oder sozialen Merkmale während des Referenzzeitraums zu erfüllen?

Die folgenden verbindlichen Elemente der Investitionsstrategie wurden während des Referenzzeitraums angewandt, um die Investitionen zur Erreichung der einzelnen ökologischen oder sozialen Merkmale auszuwählen:

- Die Auflage, mindestens 51% der Vermögenswerte in Emittenten mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen zu investieren.
- Die wert- und normenbasierte Überprüfung, um Emittenten, die an bestimmten Aktivitäten wie der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig auszuschließen, und die Anwendung von prozentualen Höchstgrenzen für Umsatz, Produktion oder Vertrieb auf andere Unternehmen, wie auf Unternehmen, die in den Bereichen Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind. Weitere Informationen zur Ausschlusspolitik sind abrufbar unter www.jpmorganassetmanagement.lu. Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.
- Die Anforderung an alle Emittenten des Portfolios, eine gute Unternehmensführung anzuwenden.
- Teilfonds verpflichtete sich zudem, mindestens 10% der Vermögenswerte in nachhaltigen Investitionen anzulegen.

Die Antwort auf die Frage „Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“ informiert über das Engagement.



Wie hat sich dieses Finanzprodukt, verglichen mit dem nachhaltigen Referenzwert, entwickelt?

Keine Angabe

Referenzwerte sind Indizes, um zu messen, ob das Finanzprodukt die ökologischen und sozialen Merkmale erreicht hat, die es bewirbt.

Name des Produkts: **JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF**

Unternehmenskennung (LEI-Code): **549300Z5FR0TBRCVY095**

Ökologische und/oder soziale Merkmale

Hatte dieses Finanzprodukt ein nachhaltiges Anlageziel?

Ja

Nein

Es tätigte nachhaltige Investitionen mit Umweltziel: %

Es bewarb ökologische/soziale Merkmale und obwohl das Produkt kein nachhaltiges Anlageziel hatte, verfügte es über einen Anteil von 47,97% nachhaltiger Investitionen

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es tätigte nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel: %

mit einem sozialen Ziel

Es bewarb die ökologischen und sozialen Merkmale, tätigte jedoch keine nachhaltigen Investitionen

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifizierungssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.



In welchem Umfang wurden die vom Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Der Teilfonds hat sich zum Ziel gesetzt, ein breites Spektrum an Merkmalen aus den Bereichen Umwelt, Soziales und Unternehmensführung mithilfe der Inklusionskriterien zu bewerben, insbesondere durch eine Vermögensallokation von mindestens 51% in Anlagen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Eigenschaften sowie mindestens 10% mit nachhaltigen Investitionen. Während des Referenzzeitraums (1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023) wurde die Verpflichtung erfüllt. Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 72,84% der Investitionen des Teilfonds auf positive ökologische und/oder soziale Merkmale sowie 47,97% auf nachhaltige Investitionen.

Diese Investitionen wurden durch die Anwendung von Inklusions- und Exklusionskriterien bestimmt, die sowohl auf der Ebene der Vermögenswerte als auch der Produkte galten. Die Inklusionskriterien werden durch eine ESG-Bewertung untermauert, der Investitionen innerhalb der Strategie zugewiesen werden. Damit sollen solche Anlagen

identifiziert werden, die als ökologische und/oder soziale Merkmale angesehen werden können und die die Schwellenwerte für die Einstufung als nachhaltige Investitionen erfüllen.

Die ESG-Bewertung berücksichtigt folgende Indikatoren: wirksames Management von Schadstoffemissionen und Abfällen, eine gute Umweltbilanz und soziale Merkmale wie eine wirksame Offenlegung der Nachhaltigkeit, positive Ergebnisse bei den Arbeitsbeziehungen und dem Management von Sicherheitsfragen.

Durch die Exklusionskriterien (wobei Ausschlüsse voll oder teilweise angewandt wurden) bewarb der Teilfonds bestimmte Normen und Werte, einschließlich der Unterstützung des Schutzes der international verkündeten Menschenrechte. Der Teilfonds schloss Emittenten, die an der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig aus und wendete auf andere Emittenten, die in der Herstellung von Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind, maximale Umsatz- und Produktionsschwellen an.

Im Hinblick auf die Berücksichtigung von guter Unternehmensführung wurden alle Investitionen (mit Ausnahme von Barmitteln und Derivaten) überprüft, um bekannte Verstöße gegen gute Unternehmensführung auszuschließen. Darüber hinaus wurden für Investitionen, die als umwelt- und/oder sozialverträglich eingestuft werden oder als nachhaltige Investitionen gelten, zusätzliche Überlegungen berücksichtigt. Der Teilfonds hat für diese Investitionen einen Vergleich mit der Vergleichsgruppe durchgeführt und die Emittenten ausgesondert, die auf der Grundlage von Indikatoren der guten Unternehmensführung nicht zu den besten 80% der Vergleichsgruppe gehörten.

Der Teilfonds hatte zugunsten ökologischer oder sozialer Merkmale keine spezifischen Vermögensallokationsziele. In welchem Umfang die beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale erfüllt wurden, lässt sich anhand des tatsächlichen Prozentsatzes der Vermögenswerte nachvollziehen, die den betreffenden Emittenten im Referenzzeitraum zugeteilt wurden und die diese Merkmale aufweisen.

Zusammenfassend lässt sich sagen, dass der Teilfonds während des Referenzzeitraums die vorvertraglichen Mindestanforderungen in Bezug auf ökologische und/oder soziale Merkmale sowie nachhaltige Investitionen der Verordnung erfüllte. Um alle potenziell verbotenen Investitionen gemäß der Exklusionspolitik in diesem Zeitraum auszuschließen, nahm der Teilfonds eine Überprüfung vor. Das Ausmaß, in dem die vom Teilfonds beworbenen Normen und Werte erfüllt wurden, basiert darauf, ob er während des Referenzzeitraums etwaige Positionen in Emittenten hielt, die nach der Ausschlusspolitik verboten gewesen wären. Der Anlageverwalter hat keine Hinweise darauf, dass solche Emittenten gehalten wurden. Der Anlageverwalter weist darauf hin, dass die angegebenen Prozentsätze und Informationen künftig nicht garantiert werden können, da sich das rechtliche und regulatorische Umfeld ständig weiterentwickelt. Die Dauer des Referenzzeitraums kann weniger als zwölf Monate betragen, falls der Fonds aufgelegt oder geschlossen wurde bzw. während dieses Zeitraums seinen Status nach Artikel 8/9 der Verordnung änderte.

Nachhaltigkeitsindikatoren messen, wie die durch das Finanzprodukt beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale erreicht werden.

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Eine Kombination aus der eigenen ESG-Bewertungsmethodik des Anlageverwalters: Hierzu gehören die firmeneigene ESG-Bewertung des Anlageberaters und/oder Daten von Dritten, die im Rahmen der Inklusionskriterien verwendet wurden, um die Erreichung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale zu messen, die der Teilfonds bewirbt.

Die Bewertungsmethodik basierte auf dem Umgang eines Emittenten mit relevanten Umwelt- oder Sozialthemen wie Schadstoffemissionen, Abfallmanagement, Arbeitsbeziehungen und Sicherheitsfragen, Diversität/Unabhängigkeit des Vorstands und Datenschutz. Um zu den 51% der Vermögenswerte zu gehören, die als umwelt- und/oder sozialverträglich gelten, muss ein Emittent entweder bei der Umwelt- oder bei der Sozialbewertung zu den besten 80% des Referenzwerts des Teilfonds gehören und die oben genannten Bedingungen für eine gute Unternehmensführung erfüllen.

Die Daten können von den Emittenten, in die die Investition getätigt wird, selbst und/oder von Drittanbietern (einschließlich Proxywerte) stammen. Die von den Emittenten selbst gemeldeten oder von Drittanbietern gelieferten Daten können auf Datensätzen und Annahmen beruhen, die unzureichend oder von schlechter Qualität sind oder verzerrte Informationen enthalten. Drittanbieter von Daten unterliegen strengen Auswahlkriterien, die eine Analyse der Datenquellen, des Erfassungsbereichs, der Aktualität, der Zuverlässigkeit und der Gesamtqualität der Informationen beinhalten können. Der Anlageverwalter kann jedoch nicht für die Richtigkeit oder Vollständigkeit dieser Daten garantieren.

Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 72,84% der Investitionen des Teilfonds auf positive ökologische und/oder soziale Merkmale sowie 47,97% auf nachhaltige Investitionen.

Im Hinblick auf die angewandten normen- und wertebasierten Ausschlüsse nutzte der Anlageverwalter Daten, um die Beteiligung eines Emittenten an den entsprechenden Tätigkeiten zu messen. Die Prüfung dieser Daten führte zu einem vollständigen Ausschluss bestimmter potenzieller Investitionen und zu einem teilweisen Ausschluss auf der Grundlage maximaler prozentualer Schwellenwerte für Einnahmen oder Produktion wie in der Ausschlusspolitik vorgesehen. Die Exklusionsregeln wurden während des Referenzzeitraums und zu keinem anderen Zeitpunkt verletzt. Eine Untergruppe der in den technischen

Regulierungsstandards der EU für die in der Offenlegungsverordnung festgelegten „nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren“ wurde ebenfalls in die Bewertung einbezogen.

Der Teilfonds hatte zugunsten ökologischer oder sozialer Merkmale keine spezifischen Allokationsziele und daher wird das Ergebnis der Nachhaltigkeitsindikatoren in Bezug auf spezifische ökologische oder soziale Merkmale hier nicht dargestellt.

Weitere Informationen zur Offenlegung der ökologischen/sozialen Merkmale des Teilfonds sind abrufbar unter www.jpmorganassetmanagement.lu. Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.

● **... und im Vergleich zu vorigen Zeiträumen?**

| | Ökologische/ soziale Merkmale | Nachhaltige Investitionen | Ökologisch taxonomiekonform | Andere ökologische Merkmale | Soziale Merkmale |
|------------|--|--------------------------------------|--|--|-----------------------------|
| 31/12/2023 | 72,84% | 47,97% | 1,58% | 35,80% | 10,58% |
| 31/12/2022 | 76,45% | 49,70% | 0,00% | 37,61% | 12,09% |

● **Wie lauteten die Ziele der nachhaltigen Investitionen, die das Finanzprodukt teilweise tätigte, und wie trug die nachhaltige Anlage zu diesen Zielen bei?**

Die Ziele der nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds teilweise tätigte, bestanden aus einem oder einer Kombination der folgenden Punkte oder waren durch die Verwendung der Emissionserlöse mit einem ökologischen oder sozialen Ziel verbunden:

Umweltziele: (i) Minderung des Klimarisikos, (ii) Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft

Soziale Ziele: (i) integrative und nachhaltige Gemeinschaften - stärkere Vertretung von Frauen in Führungspositionen, (ii) integrative und nachhaltige Gemeinschaften - stärkere Vertretung von Frauen in Verwaltungsräten und (iii) Schaffung eines angemessenen Arbeitsumfelds und einer angemessenen Arbeitskultur.

Der Beitrag zu diesen Zielen war abhängig von: (i) Nachhaltigkeitsindikatoren für Produkte und Dienstleistungen, die den prozentualen Anteil der Einnahmen aus der Bereitstellung von Produkten und/oder Dienstleistungen umfasst haben können, die zu dem betreffenden nachhaltigen Ziel beitragen, wie ein Emittent, der Solarmodule oder saubere Energietechnologien herstellt, die die eigenen Schwellenwerte des Anlageverwalters erfüllen und das Klimarisiko mindern. Der derzeitige Prozentsatz der Einnahmen liegt bei mindestens 20%, und die gesamte Beteiligung an dem Unternehmen gilt als nachhaltige Investition; (ii) die Verwendung der Emissionserlöse, wenn diese Verwendung für ein bestimmtes ökologisches oder soziales Ziel vorgesehen war, oder (iii) wenn ein führendes Unternehmen der Vergleichsgruppe einen Beitrag zu dem betreffenden Ziel geleistet hat. Eine führende Position in der Vergleichsgruppe bedeutet, dass der Teilfonds bei bestimmten operativen Nachhaltigkeitsindikatoren im Vergleich zu seiner Benchmark zu den besten 20% gehört. So trägt beispielsweise eine Platzierung unter den ersten 20% der Benchmark bei der Gesamtabfallbelastung zum Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft bei. Der Test für supranationale und staatliche Emittenten kann vorbehaltlich bestimmter Kriterien den Auftrag des Emittenten oder seinen Beitrag zur Verwirklichung positiver ökologischer und sozialer Ziele als Vorreiter oder Verbesserer in der Vergleichsgruppe berücksichtigen.

Der Teilfonds musste zudem mindestens 10% in nachhaltige Investitionen anlegen. Während des Referenzzeitraums hielt der Teilfonds zu keinem Zeitpunkt nachhaltige Anlagen unter dem zugesagten Minimum. Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 47,97% der Vermögenswerte auf nachhaltige Investitionen.

Die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen sind die bedeutendsten negativen Konsequenzen der Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Bezug auf Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange, Achtung der Menschenrechte sowie Korruptions- und Bestechungskämpfung.

● ***Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die das Finanzprodukt teilweise tätigte, keinem der ökologischen oder sozialen nachhaltigen Anlageziele erheblich geschadet?***

Die nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds zu tätigen beabsichtigte, waren Gegenstand eines Bewertungsverfahrens. Ziel war es dabei, solche Emittenten zu identifizieren und von der nachhaltigen Investition auszuschließen, die nach Ansicht des Anlageverwalters auf der Grundlage eines von ihm festgelegten Schwellenwerts in Bezug auf bestimmte Umweltaspekte die sehr schlechten Emittenten waren. Infolgedessen wurden nur die Emittenten, die sowohl in absoluten als auch in relativen Maßstäben die besten Indikatoren aufweisen, als nachhaltige Investitionen angesehen.

Dazu gehören der Klimawandel, der Schutz der Wasser- und Meeresressourcen, der Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft, die Umweltverschmutzung und der Schutz der Biodiversität und der Ökosysteme. Der Anlageverwalter prüfte außerdem auf der Grundlage von Daten, die von Drittanbietern zur Verfügung gestellt wurden, um solche Emittenten zu identifizieren und auszuschließen, die nach seiner Ansicht gegen die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die UN-Grundsätze für Wirtschaft und Menschenrechte verstoßen.

— ***Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?***

Die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Anhang 1 Tabelle 1 und bestimmte Indikatoren, die vom Anlageverwalter festgelegt wurden, sowie in Anhang 1 Tabelle 2 und 3 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung wurden berücksichtigt, wie im Folgenden näher beschrieben. Der Anlageverwalter benutzte entweder die in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung enthaltenen Messgrößen, oder, wenn dies aufgrund von Datenbeschränkungen oder anderen technischen Problemen nicht möglich war, einen repräsentativen Ersatz. Der Anlageverwalter hat die Berücksichtigung bestimmter Indikatoren zu einem „primären“ Indikator zusammengefasst, wie weiter unten dargelegt, und kann eine zusätzliche breitere Palette von Indikatoren als die unten genannten eingesetzt haben.

Die relevanten Indikatoren des Anhangs 1 Tabelle 1 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung bestehen aus neun ökologischen und fünf sozialen und arbeitnehmerbezogenen Indikatoren. Die Umweltindikatoren sind unter den Ziffern 1-9 aufgeführt und beziehen sich auf Treibhausgasemissionen (1-3), die Belastung durch fossile Brennstoffe, den Anteil des Verbrauchs und der Erzeugung nicht erneuerbarer Energien, die Intensität des Energieverbrauchs, Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, Emissionen in Wasser und gefährliche Abfälle (jeweils 4-9).

Die Indikatoren 10-14 beziehen sich auf die sozialen und Arbeitnehmerbelange eines Emittenten und umfassen Verstöße gegen die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen, fehlende Verfahren und Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der Grundsätze des UN Global Compact, unbereinigte geschlechtsspezifische Verdienstgefälle, Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen und das Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen).

Der Anlageverwalter zog ebenfalls PAI 16 (wichtigste nachteilige Auswirkungen) in Bezug auf soziale Verstöße in den Ländern in Betracht, in dem die Investition getätigt wird.

Der Ansatz des Anlageverwalters umfasste sowohl quantitative als auch qualitative Aspekte, um die obigen Indikatoren zu berücksichtigen. Er verwendete bestimmte Indikatoren für die Überprüfung, um Emittenten auszuschließen, die einen erheblichen Schaden verursacht haben könnten. Er nutzte eine Untergruppe für das Engagement mit bestimmten Emittenten, um Einfluss auf bewährte Praktiken zu nehmen, und verwendete einige von ihnen als Indikatoren für eine positive Nachhaltigkeitsleistung, indem er einen Mindestschwellenwert für den Indikator ansetzte, um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren. Die für die Berücksichtigung der Indikatoren erforderlichen Daten können, sofern verfügbar, von den Emittenten, in die die Investition getätigt wird, selbst und/oder von Drittanbietern (einschließlich Proxywerte) stammen. Die von den Emittenten selbst gemeldeten oder von Drittanbietern gelieferten Daten können auf Datensätzen und Annahmen beruhen, die unzureichend oder von schlechter Qualität sind oder verzerrte Informationen enthalten. Aufgrund der Abhängigkeit von Dritten kann der Anlageverwalter nicht für die Richtigkeit oder Vollständigkeit dieser Daten garantieren.

Prüfung

Bestimmte Indikatoren wurden im Rahmen der werte- und normenbasierten Prüfung herangezogen, um Ausschlüsse vorzunehmen. Bei diesen Ausschlüssen wurden die Indikatoren 10, 14 und 16 in Bezug auf die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen, umstrittene Waffen sowie soziale Verstöße in Ländern, in die die Investition getätigt wird, herangezogen. Der Anlageverwalter verwendete zudem eine speziell entwickelte Überprüfung. Aufgrund bestimmter technischer Erwägungen, wie der Datenerfassung in Bezug auf bestimmte Indikatoren, hat der Anlageverwalter entweder den spezifischen Indikator gemäß Tabelle 1 oder einen repräsentativen Ersatzindikator verwendet, der vom Anlageverwalter festgelegt wurde, um die Emittenten, in die die Investition getätigt wird, auf die relevanten Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange hin zu überprüfen. So werden beispielsweise Treibhausgasemissionen mit mehreren Indikatoren und entsprechenden Messgrößen in Tabelle 1 in Verbindung gebracht, wie Treibhausgasemissionen, CO₂-Fußabdruck und Treibhausgasintensität (Indikatoren 1-3). Der Anlageverwalter verwendet aktuell Daten zur Treibhausgasintensität (Indikator 3), zum Verbrauch und zur Erzeugung nicht erneuerbarer Energien (Indikator 5) und zur Intensität des Energieverbrauchs (Indikator 6), um die Überprüfung in Bezug auf die Treibhausgasemissionen durchzuführen. Im Zusammenhang mit der zweckgebundenen Überprüfung und in Bezug auf Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, sowie in Bezug auf die Emissionen in (Indikatoren 7 und 8) verwendete der Anlageverwalter aufgrund von Datenbeschränkungen repräsentative Proxywerte von Dritten anstelle der spezifischen Indikatoren gemäß Tabelle 1. Der Anlageverwalter berücksichtigte auch den Indikator 9 hinsichtlich gefährlicher Abfälle in Bezug auf die eigens gestaltete Überprüfung.

Engagement

Neben der Überprüfung bestimmter Emittenten pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit den ausgewählten zugrunde liegenden Emittenten, in die die Investition getätigt wird. Eine Untergruppe der Indikatoren wurde vorbehaltlich bestimmter technischer Erwägungen wie der Datenabdeckung als Grundlage für die Zusammenarbeit mit den ausgewählten zugrunde liegenden Emittenten, in die die Investition getätigt wird, in Übereinstimmung mit dem vom Anlageverwalter verfolgten Ansatz in Bezug auf Stewardship und Engagement verwendet. Zu den Indikatoren, die für ein solches Engagement herangezogen werden, gehören die Indikatoren 3, 5 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität, den Anteil nicht erneuerbarer Energien und der Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen (siehe Tabelle 1). Er verwendete auch die Indikatoren 2 in Tabelle 2 und 3 in Tabelle 3 in Bezug auf die Emission von Luftschadstoffen und die Anzahl der Ausfalltage aufgrund von Verletzungen, Unfällen, Todesfällen oder Krankheiten.

Indikatoren der Nachhaltigkeit

Der Anlageverwalter verwendete die Indikatoren 3 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität und die Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen als Indikatoren der Nachhaltigkeit, um die Einstufung einer Anlage als nachhaltige Investition zu unterstützen. Um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren, muss ein Emittent als führend in einer betrieblichen Vergleichsgruppe angesehen werden. Dazu musste die Bewertung gegenüber dem Indikator in den oberen 20% des Referenzwerts liegen.

Waren die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:

Die normenbasierten Portfolioausschlüsse, wie oben unter „In welchem Umfang wurden die vom Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?“ beschrieben, wurden angewandt, um eine Übereinstimmung mit diesen Leitlinien und Grundsätzen zu erreichen. Zur Feststellung potenzieller Regelverstöße wurden Daten von Dritten herangezogen. Der Teilfonds untersagte Investitionen in solche Emittenten, es sei denn, eine Ausnahmegenehmigung wurde erteilt.

Die EU-Taxonomie legt den Grundsatz der „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ fest. Taxonomie-konforme Investitionen sollten die EU-Taxonomie-Ziele nicht wesentlich beeinträchtigen, die von spezifischen EU-Kriterien begleitet werden.

Der Grundsatz der „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ gilt nur für die dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen, die den EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten Rechnung tragen. Die Investitionen, die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegen, berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten.

Auch alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen die ökologischen und sozialen Ziele nicht wesentlich beeinträchtigen.



Wie berücksichtigte dieses Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren?

Der Teilfonds berücksichtigte die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren durch eine auf werte- und normenbasierte Überprüfung, um Ausschlüsse zu implementieren. Zu einer solchen Überprüfung wurden die Indikatoren 10, 14 und 16 in Bezug auf Verstöße gegen den UN Global Compact sowie umstrittene Waffen und soziale Verstöße auf Länderebene in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung herangezogen. Der Teilfonds verwendete im Rahmen der Überprüfung auch bestimmte Indikatoren als Teil zur „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“, wie in der Antwort auf die Frage direkt oben beschrieben, um nachzuweisen, dass eine Anlage als nachhaltige Investition eingestuft wurde.

Eine Untergruppe der oben genannten nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren wurde eingesetzt, um Emittenten festzustellen, in die investiert wird. Dabei im Mittelpunkt stand die Leistung im Hinblick auf die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen.



Welches waren die wichtigsten Investitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste enthält die Investitionen, die den **größten Anteil der Anlagen** des Finanzprodukts während des Referenzzeitraums ausmachen:

01/01/2023 - 31/12/2023

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|---------------------------------------|----------------|----------------------|----------------|
| BANQUE FEDERATIVE DU CREDIT MUTUEL SA | Finanzen | 2,24 | Frankreich |
| VOLKSWAGEN INTERNATIONAL FINANCE NV | Industriewerte | 2,19 | Niederlande |
| UBS GROUP AG | Finanzen | 2,12 | Schweiz |
| BPCE SA | Finanzen | 2,11 | Frankreich |
| CREDIT AGRICOLE SA | Finanzen | 2,01 | Frankreich |
| SOCIETE GENERALE SA | Finanzen | 1,74 | Frankreich |
| NATWEST GROUP PLC | Finanzen | 1,69 | Großbritannien |
| GOLDMAN SACHS GROUP, INC. | Finanzen | 1,62 | USA |
| MORGAN STANLEY | Finanzen | 1,62 | USA |
| UNICREDIT SPA | Finanzen | 1,53 | Italien |
| AMERICAN MEDICAL SYSTEMS EUROPE B.V. | Industriewerte | 1,42 | Niederlande |
| BANK OF AMERICA CORPORATION | Finanzen | 1,35 | USA |
| CITIGROUP INC. | Finanzen | 1,34 | USA |
| ABBVIE INC. | Industriewerte | 1,27 | USA |
| HOLCIM FINANCE LUXEMBOURG SA | Industriewerte | 1,22 | Luxemburg |

Die wichtigsten Investitionen zum Ende des Zeitraums am 31. Dezember 2022

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|---------------------------------------|----------------|----------------------|----------------|
| VOLKSWAGEN INTERNATIONAL FINANCE NV | Industriewerte | 2,35 | Niederlande |
| MORGAN STANLEY | Finanzen | 2,02 | USA |
| UNICREDIT SPA | Finanzen | 1,94 | Italien |
| NATWEST GROUP PLC | Finanzen | 1,86 | Großbritannien |
| BPCE SA | Finanzen | 1,82 | Frankreich |
| CREDIT AGRICOLE SA | Finanzen | 1,81 | Frankreich |
| UBS GROUP AG | Finanzen | 1,76 | Schweiz |
| BANQUE FEDERATIVE DU CREDIT MUTUEL SA | Finanzen | 1,65 | Frankreich |
| GOLDMAN SACHS GROUP, INC. | Finanzen | 1,56 | USA |
| ILLINOIS TOOL WORKS INC | Industriewerte | 1,45 | USA |
| ANHEUSER-BUSCH INBEV SA/NV | Industriewerte | 1,43 | Belgien |
| ABBVIE INC. | Industriewerte | 1,34 | USA |
| ASSICURAZIONI GENERALI SPA | Finanzen | 1,30 | Italien |
| AMERICAN MEDICAL SYSTEMS EUROPE B.V. | Industriewerte | 1,30 | Niederlande |
| THERMO FISHER SCIENTIFIC INC | Industriewerte | 1,28 | USA |



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

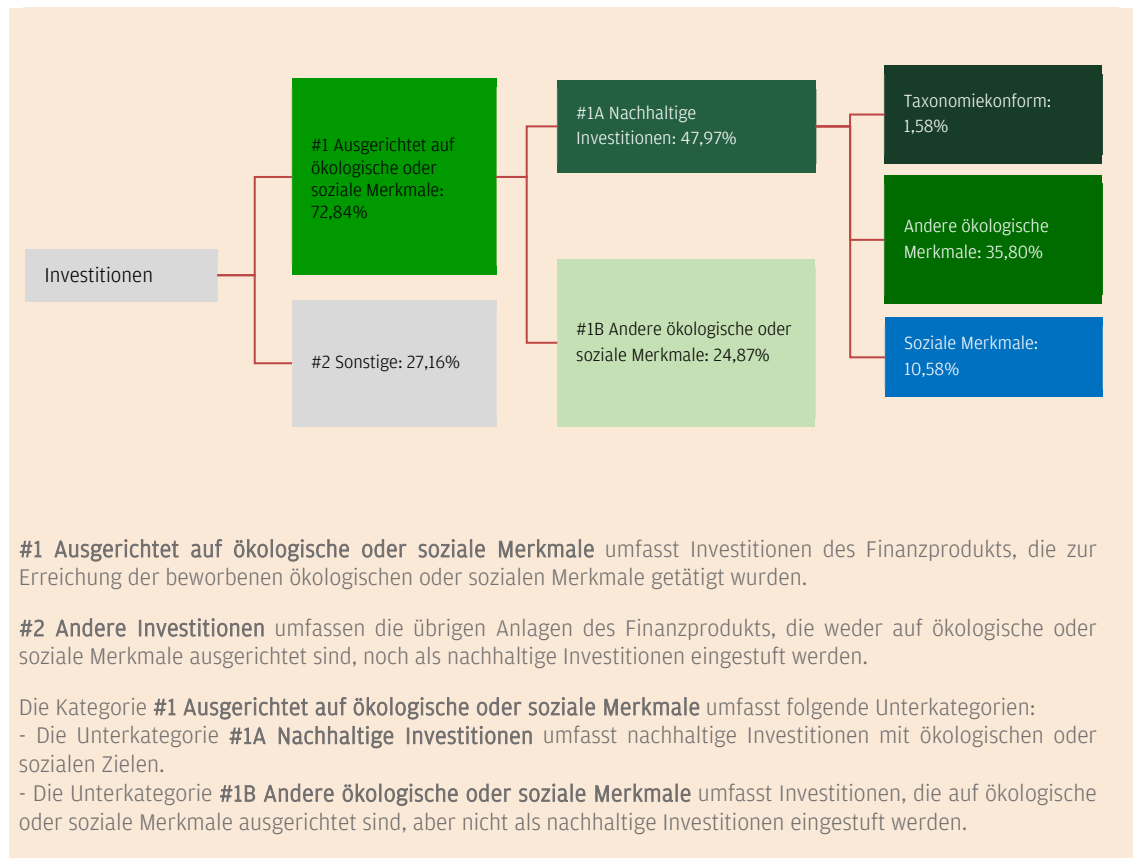
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

● Welche Vermögensallokation hatte das Finanzprodukt?

Am Ende des Referenzzeitraums waren 72,84% der Vermögenswerte des Teilfonds in Emittenten mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen und 47,97% der Vermögenswerte in nachhaltige Investitionen angelegt. Der Teilfonds hat sich nicht verpflichtet, einen bestimmten Anteil der Vermögenswerte speziell in Wertpapieren mit positiven ökologischen Merkmalen oder speziell in positive soziale Merkmale zu investieren, und es besteht auch keine Verpflichtung zu bestimmten Einzel- oder einer Kombination von Umwelt- oder sozialen Zielen.

Ergänzende Barmittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement sind in dem in der nachstehenden Tabelle angegebenen Prozentsatz der Vermögenswerte nicht enthalten. Diese Bestände schwanken in Abhängigkeit von den Investitionsströmen und sind eine Ergänzung der Investitionspolitik mit geringfügigen oder gar keinen Auswirkungen auf die Investitionstätigkeit.

Anm.: Die Anpassung der EU-Taxonomie für Instrumente, die von JP Morgan als nachhaltige Anlagen betrachtet werden, kann von der vollständigen Anpassung der EU-Taxonomie des Teilfonds abweichen, wie unten erläutert (als Antwort auf die Frage: In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?).



● In welche Wirtschaftssektoren erfolgten die Investitionen?

Obwohl der Teilfonds durch seine Inklusions- und Ausschlusskriterien bestimmte ökologische und soziale Merkmale bewirbt, investierte er gegebenenfalls in ein breites Spektrum von Sektoren - eine Aufschlüsselung nach Sektoren am Ende des Referenzzeitraums ist der nachstehenden Liste zu entnehmen. Darüber hinaus pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit bestimmten Emittenten, in die investiert wird. Investitionen in Sektoren und Teilsektoren der Wirtschaft, die Einkünfte aus der Exploration, dem Abbau, der Förderung, der Produktion, der Verarbeitung, der Lagerung, der Raffination oder dem Vertrieb einschließlich Transport, Lagerung und Handel von fossilen Brennstoffen erzielen, werden in der nachstehenden Tabelle aufgeführt, sofern sie gehalten werden. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement werden von den Ergebnissen ausgeschlossen, sind aber in der angegebenen prozentualen Bezugsgröße für die Vermögenswerte sowohl in der nachstehenden Tabelle als auch in der Zusammenstellung der wichtigsten Investitionen enthalten.

| Sektor | Teilsektor | % der Vermögenswerte |
|----------------|----------------------------|----------------------|
| Finanzen | Banken | 35,65 |
| Finanzen | Brokerage | 0,05 |
| Finanzen | Finanzen sonstige | 0,99 |
| Finanzen | Versicherung | 3,03 |
| Finanzen | REITs | 4,21 |
| Industriewerte | Grundstoffindustrie | 2,91 |
| Industriewerte | Investitionsgüter | 5,31 |
| Industriewerte | Kommunikation | 6,66 |
| Industriewerte | Zyklische Konsumgüter | 8,30 |
| Industriewerte | Nichtzyklische Konsumgüter | 13,59 |
| Industriewerte | Energie | 3,72 |
| Industriewerte | Industrie sonstige | 0,73 |
| Industriewerte | Technologie | 3,95 |
| Industriewerte | Verkehrswesen | 2,98 |
| Versorger | Strom | 5,54 |
| Versorger | Erdgas | 1,67 |
| Versorger | Versorger - sonstige | 0,55 |

Ermöglichende Tätigkeiten versetzen andere Tätigkeiten unmittelbar in die Lage, einen wesentlichen Beitrag zu einem Umweltziel zu leisten. **Übergangstätigkeiten** sind Wirtschaftstätigkeiten, für die es noch keine CO₂-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die der besten Leistung entsprechen.



In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?¹

Die Daten in Bezug auf die Taxonomie-Konformität sind aktuell sehr begrenzt, insbesondere für fossiles Gas und Kernenergie. Wir gehen jedoch davon aus, dass sich dies im Laufe der Zeit verbessert, wenn mehr Emittenten Daten offenlegen und diese Angaben zur Verfügung stehen.

Der Teilfonds ist keine Mindestverpflichtung für nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen eingegangen, die an der EU-Taxonomie ausgerichtet sind.

Daher wird im Dokument der vorvertraglichen Offenlegung für den Teilfonds der Umfang der gezielt ausgerichteten nachhaltigen Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel mit 0% angegeben. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der Investitionen mit ökologischen und/oder sozialen Merkmalen sowie nachhaltige Investitionen (wie in der Offenlegungsverordnung definiert) berücksichtigt.

Die Diagramme unten veranschaulichen den aktuellen Umfang der Anlagen in nachhaltige Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel, gemessen zum Ende des Referenzzeitraums.

● *Investierte das Finanzprodukt in taxonomiekonforme Tätigkeiten¹ im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

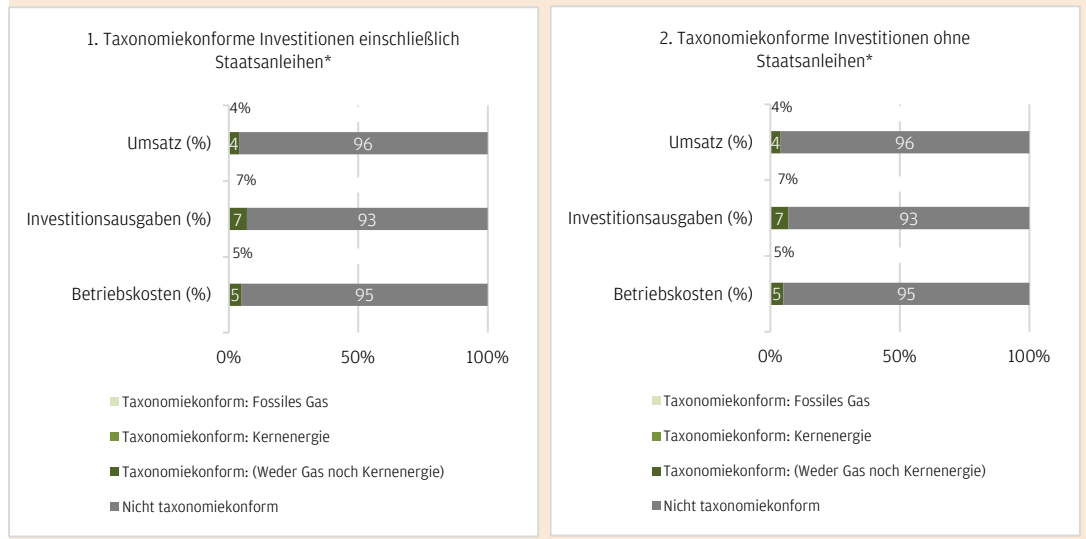
In Kernenergie

Nein

Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- der **Umsatz** zeigt, wie „grün“ eine Beteiligungsgesellschaft heute ist.
- die **Investitionsausgaben** (Capex) geben an, wie grün die Investitionen einer Beteiligungsgesellschaft im Hinblick auf den Übergang zu einer grünen Volkswirtschaft sind.
- die **Betriebskosten** (Opex) informieren darüber, wie grün die Betriebstätigkeiten sind.

Aus den folgenden Diagrammen ist in Grün der Prozentsatz der Investitionen ersichtlich, die taxonomiekonform sind. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomie-Ausrichtung von Staatsanleihen* gibt, zeigt das erste Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung hinsichtlich aller Investitionen des Finanzprodukts einschließlich Staatsanleihen, während das zweite Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung nur hinsichtlich der Investitionen des Finanzprodukts außer Staatsanleihen zeigt.



Dieses Diagramm stellt 100% der Gesamtanlage dar.

*Für die Zwecke dieser Diagramme umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten.

¹ Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur taxonomiekonform, wenn sie zur Begrenzung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und nicht wesentlich gegen ein Taxonomie-Ziel verstoßen – siehe Erklärung am Rand links. Die vollständigen Kriterien für fossiles Gas und Kernenergie in Bezug auf taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 festgelegt.

● **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen in Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten?**

Darüber hinaus ist der Teilfonds keine Mindestverpflichtung eingegangen, taxonomiekonforme Investitionen zu tätigen - einschließlich Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der Investitionen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen sowie nachhaltige Investitionen berücksichtigt.

Der berechnete Anteil der Übergangstätigkeiten beträgt 0,04% und der berechnete Anteil der ermöglichenden Tätigkeiten 1,09% am Ende des Referenzzeitraums.

● **Wie hat sich der Prozentsatz der taxonomiekonformen Investitionen gegenüber früheren Referenzzeiträumen entwickelt?**

| | Taxonomiekonform |
|------------|------------------|
| 31/12/2023 | 1,58% |
| 31/12/2022 | 0,00% |

sind nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen, die die Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirt-



Wie hoch war der Anteil der nicht taxonomiekonformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?

Der Anteil nicht taxonomiekonformer nachhaltiger Investitionen mit Umweltziel betrug am Ende des Referenzzeitraums 35,80% der Vermögenswerte.

schaftstätigkeiten gemäß Verordnung (EU) 2020/852 nicht berücksichtigen.



Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen betrug am Ende des Referenzzeitraums 10,58% der Vermögenswerte.



Welche Investitionen fallen unter „andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wird mit ihnen verfolgt und gibt es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

Die 27,16% der Vermögenswerte in „anderen Investitionen“ bestanden aus Emittenten, die die beschriebenen Kriterien in der Antwort auf die Frage „Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?“ nicht erfüllten, um als Unternehmen mit positiven ökologischen oder sozialen Merkmalen zu gelten. Es gibt Investitionen zum Zweck der Diversifikation. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement sind in den Vermögenswerten nicht enthalten, die im Prozentsatz des obigen Diagramms der Vermögensallokation unter „Sonstige“ angegeben sind. Diese Bestände schwanken in Abhängigkeit von den Investitionsströmen und sind eine Ergänzung der Investitionspolitik mit geringfügigen oder gar keinen Auswirkungen auf die Investitionstätigkeit.

Alle Investitionen einschließlich „andere Investitionen“ unterliegen dem folgenden ESG-Mindestschutz/-grundsatz:

- Der in Artikel 18 der Offenlegungsverordnung beschriebene Mindestschutz (einschließlich der Konformität mit OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und die Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte), wie vom Anlageverwalter erfüllt.
- Anwendung guter Unternehmensführung (dazu gehören solide Managementstrukturen, die Beziehungen zu den Mitarbeitern, die Vergütung des Personals und die Einhaltung der Steuervorschriften), wie vom Anlageverwalter erfüllt.
- Einhaltung des Grundsatzes der Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen, wie in der Definition von nachhaltiger Investition der Offenlegungsverordnung vorgeschrieben.



Welche Maßnahmen wurden ergriffen, um die ökologischen und/oder sozialen Merkmale während des Referenzzeitraums zu erfüllen?

Die folgenden verbindlichen Elemente der Investitionsstrategie wurden während des Referenzzeitraums angewandt, um die Investitionen zur Erreichung der einzelnen ökologischen oder sozialen Merkmale auszuwählen:

- Die Auflage, mindestens 51% der Vermögenswerte in Emittenten mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen zu investieren.
- Die wert- und normenbasierte Überprüfung, um Emittenten, die an bestimmten Aktivitäten wie der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig auszuschließen, und die Anwendung von prozentualen Höchstgrenzen für Umsatz, Produktion oder Vertrieb auf andere Unternehmen, wie auf Unternehmen, die in den Bereichen Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind. Weitere Informationen zur Ausschlusspolitik sind abrufbar unter www.jpmorganassetmanagement.lu. Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.
- Die Anforderung an alle Emittenten des Portfolios, eine gute Unternehmensführung anzuwenden.
- Teilfonds verpflichtete sich zudem, mindestens 10% der Vermögenswerte in nachhaltigen Investitionen anzulegen.

Die Antwort auf die Frage „Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“ informiert über das Engagement.



Wie hat sich dieses Finanzprodukt, verglichen mit dem nachhaltigen Referenzwert, entwickelt?

Keine Angabe

Referenzwerte sind Indizes, um zu messen, ob das Finanzprodukt die ökologischen und

sozialen Merkmale erreicht hat, die es bewirbt.

Name des Produkts: **JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - EUR Ultra-Short Income UCITS ETF**

Unternehmenskennung (LEI-Code): **549300VLYW8C82SV8738**

Ökologische und/oder soziale Merkmale

| Hatte dieses Finanzprodukt ein nachhaltiges Anlageziel? | |
|---|--|
| <input checked="" type="radio"/> <input checked="" type="radio"/> <input type="checkbox"/> Ja | <input checked="" type="radio"/> <input type="radio"/> <input checked="" type="checkbox"/> Nein |
| <input type="checkbox"/> Es tätigte nachhaltige Investitionen mit Umweltziel: % <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind <input type="checkbox"/> in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind | <input checked="" type="checkbox"/> Es bewarb ökologische/soziale Merkmale und obwohl das Produkt kein nachhaltiges Anlageziel hatte, verfügte es über einen Anteil von 52,59% nachhaltiger Investitionen <ul style="list-style-type: none"> <input checked="" type="checkbox"/> mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind <input checked="" type="checkbox"/> mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind <input checked="" type="checkbox"/> mit einem sozialen Ziel |
| <input type="checkbox"/> Es tätigte nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel: % | <input type="checkbox"/> Es bewarb die ökologischen und sozialen Merkmale, tätigte jedoch keine nachhaltigen Investitionen |

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifizierungssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.



In welchem Umfang wurden die vom Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Der Teilfonds hat sich zum Ziel gesetzt, ein breites Spektrum an Merkmalen aus den Bereichen Umwelt, Soziales und Unternehmensführung mithilfe der Inklusionskriterien zu bewerben, insbesondere durch eine Vermögensallokation von mindestens 51% in Anlagen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Eigenschaften sowie mindestens 10% mit nachhaltigen Investitionen. Während des Referenzzeitraums (1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023) wurde die Verpflichtung erfüllt. Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 74,24% der Investitionen des Teilfonds auf positive ökologische und/oder soziale Merkmale sowie 52,59% auf nachhaltige Investitionen.

Zusätzlich hat der Teilfonds einen individuell zugeschnittenen Datensatz zu Mitarbeiterengagement und -diversität (EE&D) in den Anlageprozess integriert. Dieser umfasst die Geschlechterverteilung, Diversity-Programme, ethnische Zugehörigkeit und Lohngleichheit eines Emittenten. Die Eingaben bezogen sich direkt auf EE&D. Das Finanzprodukt

musste 51% der Vermögenswerte in solche Wertpapiere investieren. Am Ende des Referenzzeitraums hielt der Teilfonds 78,44% der Vermögenswerte, die über den vordefinierten EE&D-Schwellenwert hinaus bewertet wurden.

Diese Investitionen wurden durch die Anwendung von Inklusions- und Exklusionskriterien bestimmt, die sowohl auf der Ebene der Vermögenswerte als auch der Produkte galten. Durch seine Inklusionskriterien bewarb der Teilfonds ökologische Merkmale wie wirksames Management von Schadstoffemissionen und Abfällen sowie eine gute Umweltbilanz. Er förderte auch soziale Merkmale, die ggf. eine wirksame Offenlegung der Nachhaltigkeit, positive Ergebnisse bei den Arbeitsbeziehungen und dem Management von Sicherheitsfragen beinhalteten.

Des Weiteren hat der Teilfonds, wie bereits erwähnt, einen individuell angepassten Satz von Daten zu Mitarbeiterengagement und -diversität (EE&D) in den Anlageprozess integriert.

Durch die Exklusionskriterien unterstützte der Teilfonds bestimmte Normen und Werte wie die Förderung des Schutzes der international verkündeten Menschenrechte und die Verringerung von Schadstoffemissionen, indem er Emittenten, die an bestimmten Aktivitäten wie der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig ausschloss und für andere, die z. B. im Bereich Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind, prozentuale Höchstgrenzen für Einnahmen, Produktion oder Vertrieb anwandte.

Im Hinblick auf die Berücksichtigung von guter Unternehmensführung wurden alle Investitionen (mit Ausnahme von Barmitteln und Derivaten) überprüft, um bekannte Verstöße gegen gute Unternehmensführung auszuschließen. Darüber hinaus wurden für Investitionen, die als umwelt- und/oder sozialverträglich eingestuft werden oder als nachhaltige Investitionen gelten, zusätzliche Überlegungen berücksichtigt. Der Teilfonds hat für diese Investitionen einen Vergleich mit der Vergleichsgruppe durchgeführt und die Emittenten ausgesondert, die auf der Grundlage von Indikatoren der guten Unternehmensführung nicht zu den besten 80% der Vergleichsgruppe gehörten.

Der Teilfonds hatte zugunsten ökologischer oder sozialer Merkmale keine spezifischen Vermögensallokationsziele. In welchem Umfang die beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt wurden, lässt sich anhand des tatsächlichen Prozentsatzes der Vermögenswerte nachvollziehen, die den betreffenden Unternehmen im Referenzzeitraum zugeteilt wurden und die diese Merkmale aufweisen.

Zusammenfassend kann festgehalten werden, dass der Teilfonds während des gesamten Berichtszeitraums die vorvertraglichen Mindestanforderungen hinsichtlich ökologischer und/oder sozialer Merkmale, nachhaltiger Investitionspolitik sowie EE&D-Schwellenwerten erfüllt hat. Um alle potenziell verbotenen Investitionen gemäß der Exklusionspolitik in diesem Zeitraum auszuschließen, nahm der Teilfonds eine Überprüfung vor. Das Ausmaß, in dem die vom Teilfonds beworbenen Normen und Werte erfüllt wurden, basiert darauf, ob er während des Referenzzeitraums etwaige Positionen in Emittenten hielt, die nach der Ausschlusspolitik verboten gewesen wären. Der Anlageverwalter hat keine Hinweise darauf, dass solche Emittenten gehalten wurden. Der Anlageverwalter weist darauf hin, dass die angegebenen Prozentsätze und Informationen künftig nicht garantiert werden können, da sich das rechtliche und regulatorische Umfeld ständig weiterentwickelt. Die Dauer des Referenzzeitraums kann weniger als zwölf Monate betragen, falls der Fonds aufgelegt oder geschlossen wurde bzw. während dieses Zeitraums seinen Status nach Artikel 8/9 der Verordnung änderte.

Nachhaltigkeitsindikatoren messen, wie die durch das Finanzprodukt beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale erreicht werden.

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Eine Kombination aus der eigenen ESG-Bewertungsmethodik des Anlageverwalters: Hierzu gehören die firmeneigene ESG-Bewertung des Anlageberaters und/oder Daten von Dritten, die im Rahmen der Inklusionskriterien verwendet wurden, um die Erreichung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale zu messen, die der Teilfonds bewirbt.

Die Bewertungsmethodik basierte auf dem Umgang eines Emittenten mit relevanten Umwelt- oder Sozialthemen wie Schadstoffemissionen, Abfallmanagement, Arbeitsbeziehungen und Sicherheitsfragen, Diversität/Unabhängigkeit des Vorstands und Datenschutz. Um zu den 51% der Vermögenswerte zu gehören, die als umwelt- und/oder sozialverträglich gelten, muss ein Emittent entweder bei der Umwelt- oder bei der Sozialbewertung zu den besten 80% des Referenzwerts des Teilfonds gehören und die oben genannten Bedingungen für eine gute Unternehmensführung erfüllen.

Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 74,24% der Investitionen des Teilfonds auf positive ökologische und/oder soziale Merkmale sowie 52,59% auf nachhaltige Investitionen.

Um in die Kategorie der Anlagen mit 51% bei EE&D zu fallen, muss ein Emittent ein EE&D-Rating vorweisen, das vom Anlageverwalter anhand relevanter Kriterien festgelegt wird und sich unter den besten 80% im Vergleich zum Anlageuniversum des Teilfonds befindet. Zum Ende des Referenzzeitraums hielt der Teilfonds 78,44% gute EE&D-Vermögenswerte.

Im Hinblick auf die angewandten normen- und wertebasierten Ausschlüsse nutzte der Anlageverwalter Daten, um die Beteiligung eines Emittenten an den entsprechenden Tätigkeiten zu messen. Die Prüfung dieser Daten führte zu einem vollständigen Ausschluss bestimmter potenzieller Investitionen und zu einem teilweisen Ausschluss auf der Grundlage maximaler prozentualer Schwellenwerte für Einnahmen oder

Produktion wie in der Ausschlusspolitik vorgesehen. Die Exklusionsregeln wurden während des Referenzzeitraums und zu keinem anderen Zeitpunkt verletzt. Eine Untergruppe der in den technischen Regulierungsstandards der EU für die in der Offenlegungsverordnung festgelegten „nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren“ wurde ebenfalls in die Bewertung einbezogen.

Der Teilfonds hatte zugunsten ökologischer oder sozialer Merkmale keine spezifischen Allokationsziele und daher wird das Ergebnis der Nachhaltigkeitsindikatoren in Bezug auf spezifische ökologische oder soziale Merkmale hier nicht dargestellt.

Weitere Informationen zur Offenlegung der ökologischen/sozialen Merkmale des Teilfonds sind abrufbar unter www.jpmorganassetmanagement.lu. Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.

● **... und im Vergleich zu vorigen Zeiträumen?**

| | Ökologische/ soziale Merkmale | Nachhaltige Investitionen | Ökologisch taxonomiekonform | Andere ökologische Merkmale | Soziale Merkmale |
|------------|--|--------------------------------------|--|--|-----------------------------|
| 31/12/2023 | 74,24% | 52,59% | 0,19% | 37,49% | 14,91% |
| 31/12/2022 | 76,21% | 35,03% | 0,00% | 22,74% | 12,29% |

● **Wie lauteten die Ziele der nachhaltigen Investitionen, die das Finanzprodukt teilweise tätigte, und wie trug die nachhaltige Anlage zu diesen Zielen bei?**

Die Ziele der nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds teilweise tätigte, bestanden aus einem oder einer Kombination der folgenden Punkte oder waren durch die Verwendung der Emissionserlöse mit einem ökologischen oder sozialen Ziel verbunden:

Umweltziele: (i) Minderung des Klimarisikos, (ii) Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft

Soziale Ziele: (i) integrative und nachhaltige Gemeinschaften - stärkere Vertretung von Frauen in Führungspositionen, (ii) integrative und nachhaltige Gemeinschaften - stärkere Vertretung von Frauen in Verwaltungsräten und (iii) Schaffung eines angemessenen Arbeitsumfelds und einer angemessenen Arbeitskultur.

Der Beitrag zu diesen Zielen war abhängig von: (i) Nachhaltigkeitsindikatoren für Produkte und Dienstleistungen, die den prozentualen Anteil der Einnahmen aus der Bereitstellung von Produkten und/oder Dienstleistungen umfassen können, die zu dem betreffenden nachhaltigen Ziel beitragen, wie Unternehmen, die Solarmodule oder saubere Energietechnologien herstellen, die die eigenen Schwellenwerte des Anlageverwalters erfüllen und das Klimarisiko mindern; oder (ii) der Tatsache, dass das Unternehmen zu den führenden in der Vergleichsgruppe zählt und das betreffende Ziel erfüllt. Eine führende Position in der Vergleichsgruppe bedeutet, dass der Teilfonds bei bestimmten operativen Nachhaltigkeitsindikatoren im Vergleich zu seiner Benchmark zu den besten 20% gehört. So trägt beispielsweise eine Platzierung unter den ersten 20% der Benchmark bei der Gesamtabfallbelastung zum Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft bei.

Der Teilfonds musste zudem mindestens 10% in nachhaltige Investitionen anlegen. Während des Referenzzeitraums hielt der Teilfonds zu keinem Zeitpunkt nachhaltige Anlagen unter dem zugesagten Minimum. Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 52,59% der Vermögenswerte auf nachhaltige Investitionen.

● **Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die das Finanzprodukt teilweise tätigte, keinem der ökologischen oder sozialen nachhaltigen Anlageziele erheblich geschadet?**

Die nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds zu tätigen beabsichtigte, waren Gegenstand eines Bewertungsverfahrens. Ziel war es dabei, solche Unternehmen zu identifizieren und von der nachhaltigen Investition auszuschließen, die nach Ansicht des Anlageverwalters auf der Grundlage eines von ihm festgelegten Schwellenwerts in Bezug auf bestimmte Umwelterwägungen am schlechtesten abschnitten.

Die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen sind die bedeutendsten negativen Konsequenzen der Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Bezug auf Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange, Achtung der Menschen-

Infolgedessen wurden nur die Emittenten, die sowohl in absoluten als auch in relativen Maßstäben die besten Indikatoren aufweisen, als nachhaltige Investitionen angesehen.

Dazu gehören der Klimawandel, der Schutz der Wasser- und Meeresressourcen, der Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft, die Umweltverschmutzung und der Schutz der Biodiversität und der Ökosysteme. Der Anlageverwalter prüfte außerdem auf der Grundlage von Daten, die von Drittanbietern zur Verfügung gestellt wurden, um solche Unternehmen zu identifizieren und auszuschließen, die nach seiner Ansicht gegen die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die UN-Grundsätze für Wirtschaft und Menschenrechte verstoßen.

— *Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?*

Die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Anhang 1 Tabelle 1 und bestimmte Indikatoren, die vom Anlageverwalter festgelegt wurden, sowie in Anhang 1 Tabelle 2 und 3 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung wurden berücksichtigt, wie im Folgenden näher beschrieben. Der Anlageverwalter benutzte entweder die in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung enthaltenen Messgrößen, oder, wenn dies aufgrund von Datenbeschränkungen oder anderen technischen Problemen nicht möglich war, einen repräsentativen Ersatz. Der Anlageverwalter hat die Berücksichtigung bestimmter Indikatoren zu einem „primären“ Indikator zusammengefasst, wie weiter unten dargelegt, und kann eine zusätzliche breitere Palette von Indikatoren als die unten genannten eingesetzt haben.

Die relevanten Indikatoren des Anhangs 1 Tabelle 1 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung bestehen aus neun ökologischen und fünf sozialen und arbeitnehmerbezogenen Indikatoren. Die Umweltindikatoren sind unter den Ziffern 1-9 aufgeführt und beziehen sich auf Treibhausgasemissionen (1-3), die Belastung durch fossile Brennstoffe, den Anteil des Verbrauchs und der Erzeugung nicht erneuerbarer Energien, die Intensität des Energieverbrauchs, Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, Emissionen in Wasser und gefährliche Abfälle (jeweils 4-9).

Die Indikatoren 10-14 beziehen sich auf die sozialen und Arbeitnehmerbelange eines Emittenten und umfassen Verstöße gegen die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen, fehlende Verfahren und Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der Grundsätze des UN Global Compact, unbereinigte geschlechtsspezifische Verdienstgefälle, Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen und das Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen).

Der Anlageverwalter zog ebenfalls PAI 16 (wichtigste nachteilige Auswirkungen) in Bezug auf soziale Verstöße in den Ländern in Betracht, in dem die Investition getätigt wird.

Der Ansatz des Anlageverwalters umfasste sowohl quantitative als auch qualitative Aspekte, um die obigen Indikatoren zu berücksichtigen. Er verwendete bestimmte Indikatoren für die Überprüfung, um Emittenten auszuschließen, die einen erheblichen Schaden verursacht haben könnten. Er nutzte eine Untergruppe für das Engagement mit bestimmten Emittenten, um Einfluss auf bewährte Praktiken zu nehmen, und verwendete einige von ihnen als Indikatoren für eine positive Nachhaltigkeitsleistung, indem er einen Mindestschwellenwert für den Indikator ansetzte, um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren. Die für die Berücksichtigung der Indikatoren erforderlichen Daten können, sofern verfügbar, von den Beteiligungsgesellschaften selbst und/oder von Drittanbietern (einschließlich Proxywerte) stammen. Die von den Unternehmen selbst gemeldeten oder von Drittanbietern gelieferten Daten können auf Datensätzen und Annahmen beruhen, die unzureichend oder von schlechter Qualität sind oder verzerrte Informationen enthalten. Aufgrund der Abhängigkeit von Dritten kann der Anlageverwalter nicht für die Richtigkeit oder Vollständigkeit dieser Daten garantieren.

Prüfung

Bestimmte Indikatoren wurden im Rahmen der werte- und normenbasierten Prüfung herangezogen, um Ausschlüsse vorzunehmen.

Bei diesen Ausschlüssen wurden die Indikatoren 10, 14 und 16 in Bezug auf die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen, umstrittene Waffen sowie soziale Verstöße in Ländern, in die die Investition getätigt wird, herangezogen.

Der Anlageverwalter verwendete zudem eine speziell entwickelte Überprüfung. Aufgrund bestimmter technischer Erwägungen, wie der Datenerfassung in Bezug auf bestimmte Indikatoren, hat der Anlageverwalter entweder den spezifischen Indikator gemäß Tabelle 1 oder einen repräsentativen

Ersatzindikator verwendet, der vom Anlageverwalter festgelegt wurde, um die Emittenten, in die die Investition getätigt wird, auf die relevanten Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange hin zu überprüfen. So werden beispielsweise Treibhausgasemissionen mit mehreren Indikatoren und entsprechenden Messgrößen in Tabelle 1 in Verbindung gebracht, wie Treibhausgasemissionen, CO₂-Fußabdruck und Treibhausgasintensität (Indikatoren 1-3). Der Anlageverwalter verwendet aktuell Daten zur Treibhausgasintensität (Indikator 3), zum Verbrauch und zur Erzeugung nicht erneuerbarer Energien (Indikator 5) und zur Intensität des Energieverbrauchs (Indikator 6), um die Überprüfung in Bezug auf die Treibhausgasemissionen durchzuführen.

Im Zusammenhang mit der zweckgebundenen Überprüfung und in Bezug auf Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, sowie in Bezug auf die Emissionen in (Indikatoren 7 und 8) verwendete der Anlageverwalter aufgrund von Datenbeschränkungen repräsentative Proxywerte von Dritten anstelle der spezifischen Indikatoren gemäß Tabelle 1. Der Anlageverwalter berücksichtigte auch den Indikator 9 hinsichtlich gefährlicher Abfälle in Bezug auf die eigens gestaltete Überprüfung.

Engagement

Neben der Überprüfung bestimmter Emittenten pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit den ausgewählten zugrunde liegenden Emittenten, in die die Investition getätigt wird. Eine Untergruppe der Indikatoren wurde vorbehaltlich bestimmter technischer Erwägungen wie der Datenabdeckung als Grundlage für die Zusammenarbeit mit den ausgewählten zugrunde liegenden Emittenten, in die die Investition getätigt wird, in Übereinstimmung mit dem vom Anlageverwalter verfolgten Ansatz in Bezug auf Stewardship und Engagement verwendet. Zu den Indikatoren, die für ein solches Engagement herangezogen werden, gehören die Indikatoren 3, 5 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität, den Anteil nicht erneuerbarer Energien und der Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen (siehe Tabelle 1). Er verwendete auch die Indikatoren 2 in Tabelle 2 und 3 in Tabelle 3 in Bezug auf die Emission von Luftschadstoffen und die Anzahl der Ausfalltage aufgrund von Verletzungen, Unfällen, Todesfällen oder Krankheiten.

Indikatoren der Nachhaltigkeit

Der Anlageverwalter verwendete die Indikatoren 3 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität und die Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen als Indikatoren der Nachhaltigkeit, um die Einstufung einer Anlage als nachhaltige Investition zu unterstützen. Um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren, muss ein Emittent als führend in einer betrieblichen Vergleichsgruppe angesehen werden. Dazu musste die Bewertung gegenüber dem Indikator in den oberen 20% des Referenzwerts liegen.

Waren die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:

Die normenbasierten Portfolioausschlüsse, wie oben unter „In welchem Umfang wurden die vom Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?“ beschrieben, wurden angewandt, um eine Übereinstimmung mit diesen Leitlinien und Grundsätzen zu erreichen. Zur Feststellung potenzieller Regelverstöße wurden Daten von Dritten herangezogen. Der Teilfonds untersagte Investitionen in solche Emittenten, es sei denn, eine Ausnahmegenehmigung wurde erteilt.

Die EU-Taxonomie legt den Grundsatz der „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ fest. Taxonomie-konforme Investitionen sollten die EU-Taxonomie-Ziele nicht wesentlich beeinträchtigen, die von spezifischen EU-Kriterien begleitet werden.

Der Grundsatz der „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ gilt nur für die dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen, die den EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten Rechnung tragen. Die Investitionen, die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegen, berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten.

Auch alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen die ökologischen und sozialen Ziele nicht wesentlich beeinträchtigen.



Wie berücksichtigte dieses Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren?

Der Teilfonds berücksichtigte die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren durch eine auf werte- und normenbasierte Überprüfung, um Ausschlüsse zu implementieren. Zu einer solchen Überprüfung wurden die Indikatoren 10, 14 und 16 in Bezug auf Verstöße gegen den UN Global Compact sowie umstrittene Waffen und soziale Verstöße auf Länderebene in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung herangezogen. Der Teilfonds verwendete im Rahmen der Überprüfung auch bestimmte Indikatoren als Teil zur „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“, wie in der Antwort auf die Frage direkt oben beschrieben, um nachzuweisen, dass eine Anlage als nachhaltige Investition eingestuft wurde.

Eine Untergruppe der oben genannten nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren wurde eingesetzt, um Unternehmen festzustellen, in die investiert wird. Dabei im Mittelpunkt stand die Leistung im Hinblick auf die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen.



Welches waren die wichtigsten Investitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste enthält die Investitionen, die den **größten Anteil der Anlagen** des Finanzprodukts während des Referenzzeitraums ausmachen:

01/01/2023 - 31/12/2023

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|---|--------------------------------|----------------------|-----------------|
| SVENSKA HANDELSBANKEN AB | Finanzen | 3,56 | SCHWEDEN |
| FEDERAL REPUBLIC OF GERMANY | Industrieländer Staatsanleihen | 3,20 | DEUTSCHLAND |
| OP COOPERATIVE | Finanzen | 2,52 | FINNLAND |
| GROUPE BPCE | Finanzen | 2,21 | FRANKREICH |
| NORDEA BANK ABP | Finanzen | 2,06 | FINNLAND |
| SKANDINAVISKA ENSKILDA BANKEN AB (PUBL) | Finanzen | 2,02 | SCHWEDEN |
| THE TORONTO-DOMINION BANK | Finanzen | 1,98 | KANADA |
| TOYOTA MOTOR CORPORATION | Industriewerte | 1,95 | JAPAN |
| THE BANK OF NOVA SCOTIA | Finanzen | 1,73 | KANADA |
| HSBC HOLDINGS PLC. | Finanzen | 1,61 | GROSSBRITANNIEN |
| STANDARD CHARTERED PLC | Finanzen | 1,58 | GROSSBRITANNIEN |
| ABN AMRO BANK N.V. | Finanzen | 1,57 | NIEDERLANDE |
| COOPERATIEVE RABOBANK U.A. | Finanzen | 1,57 | NIEDERLANDE |
| DANSKE BANK A/S | Finanzen | 1,52 | DÄNEMARK |
| BARCLAYS PLC | Finanzen | 1,47 | GROSSBRITANNIEN |

Die wichtigsten Investitionen zum Ende des Zeitraums am 31. Dezember 2022

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|---|--------------------------------|----------------------|----------------|
| BRED BANQUE POPULAIRE | Finanzen | 8,49 | Frankreich |
| Govt of Japan | Industrieländer Staatsanleihen | 7,24 | Japan |
| SUMITOMO MITSUI FINANCIAL | Finanzen | 4,07 | USA |
| SVENSKA HANDELSBANKEN-A S | Finanzen | 2,02 | USA |
| LA BANQUE POSTALE SOCIETE ANONYME | Auslandsanleihen | 1,95 | Frankreich |
| BARCLAYS PLC | ABS | 1,78 | Großbritannien |
| MITSUBISHI UFJ FINANCIAL | Finanzen | 1,74 | Großbritannien |
| PURPLE PROTECTED ASSET | Finanzen | 1,70 | Luxemburg |
| UNEDIC | Auslandsanleihen | 1,61 | Frankreich |
| AGRI BANK OF CN A (HK-C) | Finanzen | 1,52 | Australien |
| BANK OF CHINA LTD-H | Finanzen | 1,52 | Frankreich |
| THE NORINCHUKIN BANK | Finanzen | 1,44 | Japan |
| ALLIANDER N.V. | Versorger | 1,27 | Niederlande |
| EUROFIMA EUROPEAN COMPANY FOR THE FINANCING OF RAILROAD ROLLING STOCK | Auslandsanleihen | 1,27 | Schweiz |
| KINGDOM OF BELGIUM | Auslandsanleihen | 1,27 | Belgien |



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

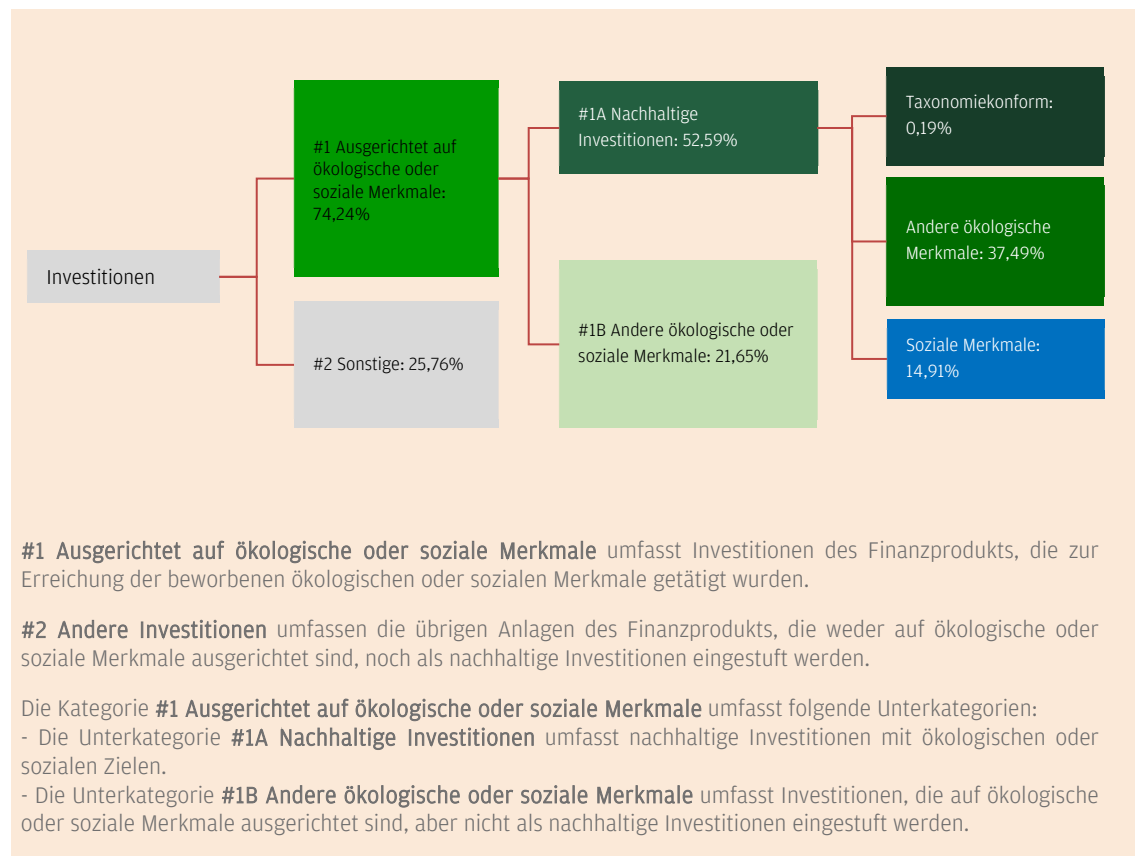
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

● Welche Vermögensallokation hatte das Finanzprodukt?

Am Ende des Referenzzeitraums waren 74,24% der Vermögenswerte des Teilfonds in Emittenten mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen und 52,59% der Vermögenswerte in nachhaltige Investitionen angelegt. Der prozentuale Anteil von Vermögenswerten mit gutem EE&D-Rating am Ende des Berichtszeitraums wird in der Antwort auf die Frage angegeben „Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?“ Der Teilfonds hat sich nicht verpflichtet, einen bestimmten Anteil der Vermögenswerte speziell in Wertpapieren mit positiven ökologischen Merkmalen oder speziell in positive soziale Merkmale zu investieren, und es besteht auch keine Verpflichtung zu bestimmten Einzel- oder einer Kombination von Umwelt- oder sozialen Zielen.

Ergänzende Barmittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement sind in dem in der nachstehenden Tabelle angegebenen Prozentsatz der Vermögenswerte nicht enthalten. Diese Bestände schwanken in Abhängigkeit von den Investitionsströmen und sind eine Ergänzung der Investitionspolitik mit geringfügigen oder gar keinen Auswirkungen auf die Investitionstätigkeit.

Anm.: Die Anpassung der EU-Taxonomie für Instrumente, die von JP Morgan als nachhaltige Anlagen betrachtet werden, kann von der vollständigen Anpassung der EU-Taxonomie des Teilfonds abweichen, wie unten erläutert (als Antwort auf die Frage: In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?).



● In welche Wirtschaftssektoren erfolgten die Investitionen?

Obwohl der Teilfonds durch seine Inklusions- und Ausschlusskriterien bestimmte ökologische und soziale Merkmale bewirbt, investierte er gegebenenfalls in ein breites Spektrum von Sektoren - eine Aufschlüsselung nach Sektoren am Ende des Referenzzeitraums ist der nachstehenden Liste zu entnehmen. Darüber hinaus pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit bestimmten Emittenten, in die investiert wird. Investitionen in Sektoren und Teilsektoren der Wirtschaft, die Einkünfte aus der Exploration, dem Abbau, der Förderung, der Produktion, der Verarbeitung, der Lagerung, der Raffination oder dem Vertrieb einschließlich Transport, Lagerung und Handel von fossilen Brennstoffen erzielen, werden in der nachstehenden Tabelle aufgeführt, sofern sie gehalten werden. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement werden von den Ergebnissen ausgeschlossen, sind aber in der angegebenen prozentualen

Bezugsgröße für die Vermögenswerte sowohl in der nachstehenden Tabelle als auch in der Zusammenstellung der wichtigsten Investitionen enthalten.

| Sektor | Teilsektor | % der Vermögenswerte |
|---------------------------------|-----------------------------|----------------------|
| ABS | ABS - Kfz | 6,52 |
| Barguthaben | Geldmarktfonds | 8,30 |
| Finanzen | ABCP | 1,11 |
| Finanzen | Banken | 55,28 |
| Finanzen | Finanzen sonstige | 0,68 |
| Finanzen | Finanzierungsgesellschaften | 1,38 |
| Finanzen | REITs | 0,12 |
| Finanzen | Versicherung | 0,28 |
| Industriewerte | Zyklische Konsumgüter | 7,53 |
| Industriewerte | Nichtzyklische Konsumgüter | 4,51 |
| Industriewerte | Kommunikation | 0,29 |
| Industriewerte | Energie | 1,96 |
| Industriewerte | Grundstoffindustrie | 0,41 |
| Industriewerte | Investitionsgüter | 2,17 |
| Industriewerte | Verkehrswesen | 0,55 |
| Industriewerte | Technologie | 0,23 |
| Auslandsanleihen | Ausländische Lokalregierung | 0,90 |
| Auslandsanleihen | Ausländische Agenturen | 4,56 |
| Industrielländer Staatsanleihen | Industrielländer Devisen | 0,10 |
| CLO | ABS CLO | 0,98 |
| Versorger | Strom | 0,88 |
| Versorger | Erdgas | 0,36 |
| Non-Agency CMO | Prime | 0,90 |

Ermöglichende Tätigkeiten versetzen andere Tätigkeiten unmittelbar in die Lage, einen wesentlichen Beitrag zu einem Umweltziel zu leisten. **Übergangstätigkeiten** sind Wirtschaftstätigkeiten, für die es noch keine CO₂-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die der besten Leistung entsprechen.



In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?¹

Die Daten in Bezug auf die Taxonomie-Konformität sind aktuell sehr begrenzt, insbesondere für fossiles Gas und Kernenergie. Wir gehen jedoch davon aus, dass sich dies im Laufe der Zeit verbessert, wenn mehr Emittenten Daten offenlegen und diese Angaben zur Verfügung stehen.

Der Teilfonds ist keine Mindestverpflichtung für nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen eingegangen, die an der EU-Taxonomie ausgerichtet sind.

Daher wird im Dokument der vorvertraglichen Offenlegung für den Teilfonds der Umfang der gezielt ausgerichteten nachhaltigen Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel mit 0% angegeben. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der Investitionen mit ökologischen und/oder sozialen Merkmalen sowie nachhaltige Investitionen (wie in der Offenlegungsverordnung definiert) berücksichtigt.

Die Diagramme unten veranschaulichen den aktuellen Umfang der Anlagen in nachhaltige Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel, gemessen zum Ende des Referenzzeitraums.

- **Investierte das Finanzprodukt in taxonomiekonforme Tätigkeiten¹ im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?**

Ja

In fossiles Gas

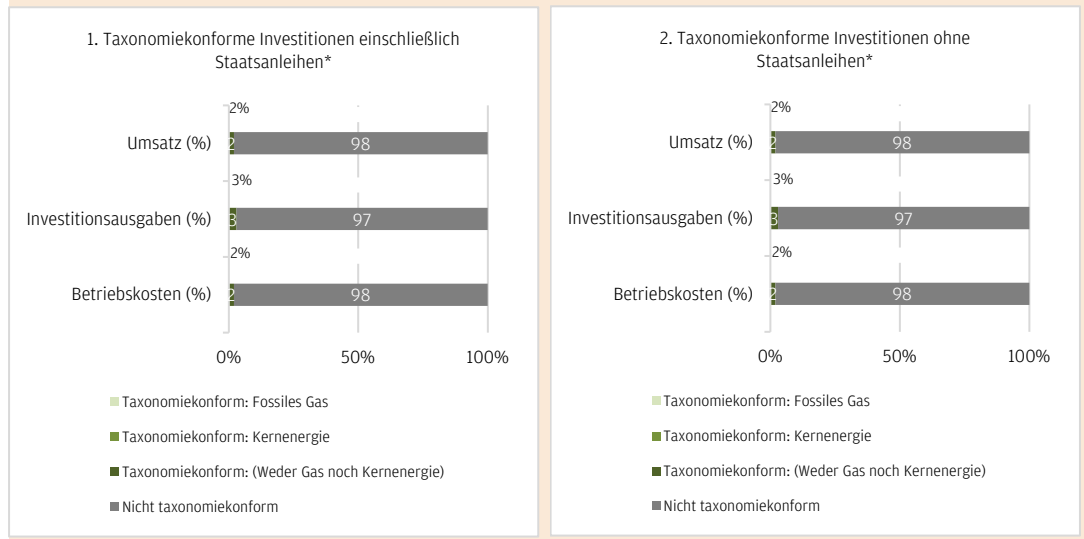
In Kernenergie

Nein

Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- der **Umsatz** zeigt, wie „grün“ eine Beteiligungsgesellschaft heute ist.
- die **Investitionsausgaben** (Capex) geben an, wie grün die Investitionen einer Beteiligungsgesellschaft im Hinblick auf den Übergang zu einer grünen Volkswirtschaft sind.
- die **Betriebskosten** (Opex) informieren darüber, wie grün die Betriebstätigkeiten sind.

Aus den folgenden Diagrammen ist in Grün der Prozentsatz der Investitionen ersichtlich, die taxonomiekonform sind. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomie-Ausrichtung von Staatsanleihen* gibt, zeigt das erste Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung hinsichtlich aller Investitionen des Finanzprodukts einschließlich Staatsanleihen, während das zweite Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung nur hinsichtlich der Investitionen des Finanzprodukts außer Staatsanleihen zeigt.



Dieses Diagramm stellt 97% der Gesamtanlage dar.

*Für die Zwecke dieser Diagramme umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten.

¹ Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur taxonomiekonform, wenn sie zur Begrenzung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und nicht wesentlich gegen ein Taxonomie-Ziel verstoßen – siehe Erklärung am Rand links. Die vollständigen Kriterien für fossiles Gas und Kernenergie in Bezug auf taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 festgelegt.


● **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen in Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten?**

Darüber hinaus ist der Teilfonds keine Mindestverpflichtung eingegangen, taxonomiekonforme Investitionen zu tätigen - einschließlich Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der Investitionen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen sowie nachhaltige Investitionen berücksichtigt.

Der berechnete Anteil der Übergangstätigkeiten beträgt 0,00% und der berechnete Anteil der ermöglichenden Tätigkeiten 0,94% am Ende des Referenzzeitraums.

● **Wie hat sich der Prozentsatz der taxonomiekonformen Investitionen gegenüber früheren Referenzzeiträumen entwickelt?**

| | Taxonomiekonform |
|------------|------------------|
| 31/12/2023 | 0,19% |
| 31/12/2022 | 0,00% |

 sind nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen, die die Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirt-



Wie hoch war der Anteil der nicht taxonomiekonformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?

Der Anteil nicht taxonomiekonformer nachhaltiger Investitionen mit Umweltziel betrug am Ende des Referenzzeitraums 37,49% der Vermögenswerte.

schaftstätigkeiten gemäß Verordnung (EU) 2020/852 **nicht** berücksichtigen.



Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen betrug am Ende des Referenzzeitraums 14,91% der Vermögenswerte.



Welche Investitionen fallen unter „andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wird mit ihnen verfolgt und gibt es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

Die 25,76% der Vermögenswerte in „anderen Investitionen“ bestanden aus Emittenten, die die beschriebenen Kriterien in der Antwort auf die Frage „Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?“ nicht erfüllten, um als Unternehmen mit positiven ökologischen oder sozialen Merkmalen zu gelten. Es gibt Investitionen zum Zweck der Diversifikation. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement sind in den Vermögenswerten nicht enthalten, die im Prozentsatz des obigen Diagramms der Vermögensallokation unter „Sonstige“ angegeben sind. Diese Bestände schwanken in Abhängigkeit von den Investitionsströmen und sind eine Ergänzung der Investitionspolitik mit geringfügigen oder gar keinen Auswirkungen auf die Investitionstätigkeit.

Alle Investitionen einschließlich „andere Investitionen“ unterliegen dem folgenden ESG-Mindestschutz/-grundsatz:

- Der in Artikel 18 der Offenlegungsverordnung beschriebene Mindestschutz (einschließlich der Konformität mit OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und die Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte), wie vom Anlageverwalter erfüllt.
- Anwendung guter Unternehmensführung (dazu gehören solide Managementstrukturen, die Beziehungen zu den Mitarbeitern, die Vergütung des Personals und die Einhaltung der Steuervorschriften), wie vom Anlageverwalter erfüllt.
- Einhaltung des Grundsatzes der Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen, wie in der Definition von nachhaltiger Investition der Offenlegungsverordnung vorgeschrieben.



Welche Maßnahmen wurden ergriffen, um die ökologischen und/oder sozialen Merkmale während des Referenzzeitraums zu erfüllen?

Die folgenden verbindlichen Elemente der Investitionsstrategie wurden während des Referenzzeitraums angewandt, um die Investitionen zur Erreichung der einzelnen ökologischen oder sozialen Merkmale auszuwählen:

- Die Anforderung, mindestens 51% des Vermögens in Emittenten mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen und 51% des EE&D-bewerteten Vermögens in gute EE&D-Emittenten zu investieren.
- Die werte- und normenbasierte Überprüfung, um Emittenten, die an bestimmten Aktivitäten wie der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig auszuschließen, und die Anwendung von prozentualen Höchstgrenzen für Umsatz, Produktion oder Vertrieb auf andere Unternehmen, wie auf solche, die in den Bereichen Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind. Weitere Informationen zur Ausschlusspolitik sind abrufbar unter www.jpmorganassetmanagement.lu. Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.
- Die Anforderung an alle Emittenten des Portfolios, eine gute Unternehmensführung anzuwenden.

Der Teilfonds verpflichtete sich zudem, mindestens 10% der Vermögenswerte nachhaltig anzulegen.

Die Antwort auf die Frage „Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“ informiert über das Engagement.



Wie hat sich dieses Finanzprodukt, verglichen mit dem nachhaltigen Referenzwert, entwickelt?

Keine Angabe

Referenzwerte sind Indizes, um zu messen, ob das Finanzprodukt die ökologischen und

sozialen Merkmale erreicht hat, die es bewirbt.

Name des Produkts: **JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Europe Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF**

Unternehmenskennung (LEI-Code): **549300RYCHMI4P7EKH68**

Ökologische und/oder soziale Merkmale

Hatte dieses Finanzprodukt ein nachhaltiges Anlageziel?

Ja

Nein

Es tätigte nachhaltige Investitionen mit Umweltziel: %

Es bewarb ökologische/soziale Merkmale und obwohl das Produkt kein nachhaltiges Anlageziel hatte, verfügte es über einen Anteil von 66,68% nachhaltiger Investitionen

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es tätigte nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel: %

mit einem sozialen Ziel

Es bewarb die ökologischen und sozialen Merkmale, **tätigte jedoch keine nachhaltigen Investitionen**

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifizierungssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.



In welchem Umfang wurden die vom Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Der Teilfonds hat sich zum Ziel gesetzt, ein breites Spektrum an Merkmalen aus den Bereichen Umwelt, Soziales und Unternehmensführung mithilfe der Inklusionskriterien zu bewerben, insbesondere durch eine Vermögensallokation von mindestens 51% in Anlagen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Eigenschaften sowie mindestens 10% mit nachhaltigen Investitionen. Während des Referenzzeitraums (1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023) wurde die Verpflichtung erfüllt. Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 90,60% der Investitionen des Teilfonds auf positive ökologische und/oder soziale Merkmale sowie 66,68% auf nachhaltige Investitionen.

Diese Investitionen wurden durch die Anwendung von Inklusions- und Exklusionskriterien bestimmt, die sowohl auf der Ebene der Vermögenswerte als auch der Produkte galten. Die Inklusionskriterien werden durch eine ESG-Bewertung untermauert, der Investitionen innerhalb der Strategie zugewiesen werden. Damit sollen solche Anlagen

identifiziert werden, die als ökologische und/oder soziale Merkmale angesehen werden können und die die Schwellenwerte für die Einstufung als nachhaltige Investitionen erfüllen.

Die ESG-Bewertung berücksichtigt folgende Indikatoren: wirksames Management von Schadstoffemissionen und Abfällen, eine gute Umweltbilanz und soziale Merkmale wie eine wirksame Offenlegung der Nachhaltigkeit, positive Ergebnisse bei den Arbeitsbeziehungen und dem Management von Sicherheitsfragen.

Durch die Exklusionskriterien (wobei Ausschlüsse voll oder teilweise angewandt wurden) bewarb der Teilfonds bestimmte Normen und Werte, einschließlich der Unterstützung des Schutzes der international verkündeten Menschenrechte. Der Teilfonds schloss Unternehmen, die an der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig aus und wendete auf andere Unternehmen, die in der Herstellung von Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind, maximale Umsatz- und Produktionsschwellen an.

Im Hinblick auf die Berücksichtigung von guter Unternehmensführung wurden alle Investitionen (mit Ausnahme von Barmitteln und Derivaten) überprüft, um bekannte Verstöße gegen gute Unternehmensführung auszuschließen. Darüber hinaus wurden für Investitionen, die als umwelt- und/oder sozialverträglich eingestuft werden oder als nachhaltige Investitionen gelten, zusätzliche Überlegungen berücksichtigt. Der Teilfonds hat für diese Investitionen einen Vergleich mit der Vergleichsgruppe durchgeführt und die Unternehmen ausgesondert, die auf der Grundlage von Indikatoren der guten Unternehmensführung nicht zu den besten 80% der Vergleichsgruppe gehörten.

Der Teilfonds hatte zugunsten ökologischer oder sozialer Merkmale keine spezifischen Vermögensallokationsziele. In welchem Umfang die beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale erfüllt wurden, lässt sich anhand des tatsächlichen Prozentsatzes der Vermögenswerte nachvollziehen, die den betreffenden Unternehmen im Referenzzeitraum zugeteilt wurden und die diese Merkmale aufweisen.

Zusammenfassend lässt sich sagen, dass der Teilfonds während des Referenzzeitraums die vorvertraglichen Mindestanforderungen in Bezug auf ökologische und/oder soziale Merkmale sowie nachhaltige Investitionen der Verordnung erfüllte. Um alle potenziell verbotenen Investitionen gemäß der Exklusionspolitik in diesem Zeitraum auszuschließen, nahm der Teilfonds eine Überprüfung vor. Das Ausmaß, in dem die vom Teilfonds beworbenen Normen und Werte erfüllt wurden, basiert darauf, ob er während des Referenzzeitraums etwaige Positionen in Unternehmen hielt, die nach der Ausschlusspolitik verboten gewesen wären. Der Anlageverwalter hat keine Hinweise darauf, dass solche Unternehmen nicht gehalten wurden. Der Anlageverwalter weist darauf hin, dass die angegebenen Prozentsätze und Informationen künftig nicht garantiert werden können, da sich das rechtliche und regulatorische Umfeld ständig weiterentwickelt. Die Dauer des Referenzzeitraums kann weniger als zwölf Monate betragen, falls der Fonds aufgelegt oder geschlossen wurde bzw. während dieses Zeitraums seinen Status nach Artikel 8/9 der Verordnung änderte.

Nachhaltigkeitsindikatoren messen, wie die durch das Finanzprodukt beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale erreicht werden.

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Eine Kombination aus der eigenen ESG-Bewertungsmethodik des Anlageverwalters: Hierzu gehören die firmeneigene ESG-Bewertung des Anlageberaters und/oder Daten von Dritten, die im Rahmen der Inklusionskriterien verwendet wurden, um die Erreichung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale zu messen, die der Teilfonds bewirbt.

Die Bewertungsmethodik basierte auf dem Umgang eines Unternehmens mit relevanten Umwelt- oder Sozialthemen wie Schadstoffemissionen, Abfallmanagement, Arbeitsbeziehungen und Sicherheitsfragen, Diversität/Unabhängigkeit des Vorstands und Datenschutz. Um zu den 51% der Vermögenswerte zu gehören, die als umwelt- und/oder sozialverträglich gelten, muss ein Unternehmen entweder bei der Umwelt- oder bei der Sozialbewertung zu den besten 80% seiner Konkurrenten gehören und die oben genannten Bedingungen für eine gute Unternehmensführung erfüllen.

Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 90,60% der Investitionen des Teilfonds auf positive ökologische und/oder soziale Merkmale sowie 66,68% auf nachhaltige Investitionen.

Im Hinblick auf die angewandten normen- und wertebasierten Ausschlüsse nutzte der Anlageverwalter Daten, um die Beteiligung eines Unternehmens an den entsprechenden Tätigkeiten zu messen. Die Prüfung dieser Daten führte zu einem vollständigen Ausschluss bestimmter potenzieller Investitionen und zu einem teilweisen Ausschluss auf der Grundlage maximaler prozentualer Schwellenwerte für Einnahmen oder Produktion wie in der Ausschlusspolitik vorgesehen. Die Exklusionsregeln wurden während des Referenzzeitraums und zu keinem anderen Zeitpunkt verletzt. Eine Untergruppe der in den technischen Regulierungsstandards der EU für die in der Offenlegungsverordnung festgelegten „nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren“ wurde ebenfalls in die Bewertung einbezogen.

Der Teilfonds hatte zugunsten ökologischer oder sozialer Merkmale keine spezifischen Allokationsziele und daher wird das Ergebnis der Nachhaltigkeitsindikatoren in Bezug auf spezifische ökologische oder soziale Merkmale hier nicht dargestellt.

Weitere Informationen zur Offenlegung der ökologischen/sozialen Merkmale des Teilfonds sind abrufbar unter www.jpmorganassetmanagement.lu. Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.

● **... und im Vergleich zu vorigen Zeiträumen?**

| | Ökologische/ soziale Merkmale | Nachhaltige Investitionen | Ökologisch taxonomiekonform | Andere ökologische Merkmale | Soziale Merkmale |
|------------|-------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| 31/12/2023 | 90,60% | 66,68% | 1,83% | 53,49% | 11,36% |
| 31/12/2022 | 90,08% | 71,53% | 0,00% | 57,37% | 14,16% |

● **Wie lauteten die Ziele der nachhaltigen Investitionen, die das Finanzprodukt teilweise tätigte, und wie trug die nachhaltige Anlage zu diesen Zielen bei?**

Die Ziele der nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds während des Referenzzeitraums teilweise tätigte, bestanden aus einzelnen oder einer Kombination der folgenden Elemente:

Umweltziele: (i) Minderung des Klimarisikos, (ii) Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft

Soziale Ziele: (i) integrative und nachhaltige Gemeinschaften - stärkere Vertretung von Frauen in Führungspositionen, (ii) integrative und nachhaltige Gemeinschaften - stärkere Vertretung von Frauen in Verwaltungsräten und (iii) Schaffung eines angemessenen Arbeitsumfelds und einer angemessenen Arbeitskultur

Der Beitrag zu diesen Zielen kann anhand des tatsächlichen Prozentsatzes der Vermögenswerte nachvollzogen werden, die im Referenzzeitraum nachhaltigen Anlagen zugewiesen wurden. Der Teilfonds musste zudem mindestens 10% in nachhaltige Investitionen anlegen. Während des Referenzzeitraums hielt der Teilfonds zu keinem Zeitpunkt nachhaltige Anlagen unter dem zugesagten Minimum. Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 66,68% der Vermögenswerte auf nachhaltige Investitionen.

● **Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die das Finanzprodukt teilweise tätigte, keinem der ökologischen oder sozialen nachhaltigen Anlageziele erheblich geschadet?**

Die nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds zu tätigen beabsichtigte, waren Gegenstand eines Bewertungsverfahrens. Ziel war es dabei, solche Unternehmen zu identifizieren und von der nachhaltigen Investition auszuschließen, die nach Ansicht des Anlageverwalters auf der Grundlage eines von ihm festgelegten Schwellenwerts in Bezug auf bestimmte Umwelterwägungen am schlechtesten abschnitten. Infolgedessen wurden nur die Unternehmen, die sowohl in absoluten als auch in relativen Maßstäben die besten Indikatoren aufweisen, als nachhaltige Investitionen angesehen.

Dazu gehören der Klimawandel, der Schutz der Wasser- und Meeresressourcen, der Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft, die Umweltverschmutzung und der Schutz der Biodiversität und der Ökosysteme. Der Anlageverwalter prüfte außerdem auf der Grundlage von Daten, die von Drittanbietern zur Verfügung gestellt wurden, um solche Unternehmen zu identifizieren und auszuschließen, die nach seiner Ansicht gegen die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die UN-Grundsätze für Wirtschaft und Menschenrechte verstoßen.

— **Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?**

Die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Anhang 1 Tabelle 1 und bestimmte Indikatoren, die vom Anlageverwalter festgelegt wurden, sowie in Anhang 1 Tabelle 2 und 3 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung wurden berücksichtigt, wie im Folgenden näher beschrieben. Der Anlageverwalter benutzte entweder die in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung enthaltenen Messgrößen, oder, wenn dies aufgrund von Datenbeschränkungen oder anderen technischen Problemen nicht möglich war, einen

Die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen sind die bedeutendsten negativen Konsequenzen der Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Bezug auf Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange, Achtung der Menschenrechte sowie Korruptions- und Bestechungskämpfung.

repräsentativen Ersatz. Der Anlageverwalter hat die Berücksichtigung bestimmter Indikatoren zu einem „primären“ Indikator zusammengefasst, wie weiter unten dargelegt, und kann eine zusätzliche breitere Palette von Indikatoren als die unten genannten eingesetzt haben.

Die relevanten Indikatoren des Anhangs 1 Tabelle 1 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung bestehen aus neun ökologischen und fünf sozialen und arbeitnehmerbezogenen Indikatoren. Die Umweltindikatoren sind unter den Ziffern 1-9 aufgeführt und beziehen sich auf Treibhausgasemissionen (1-3), die Belastung durch fossile Brennstoffe, den Anteil des Verbrauchs und der Erzeugung nicht erneuerbarer Energien, die Intensität des Energieverbrauchs, Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, Emissionen in Wasser und gefährliche Abfälle (jeweils 4-9). Die Indikatoren 10-14 beziehen sich auf die sozialen und Arbeitnehmerbelange eines Unternehmens und umfassen Verstöße gegen die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen, fehlende Verfahren und Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der Grundsätze des UN Global Compact, unbereinigte geschlechtsspezifische Verdienstgefälle, Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen und das Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen).

Der Ansatz des Anlageverwalters umfasste sowohl quantitative als auch qualitative Aspekte, um die obigen Indikatoren zu berücksichtigen. Er verwendete bestimmte Indikatoren für die Überprüfung, um Unternehmen auszuschließen, die einen erheblichen Schaden verursachen könnten. Er nutzte eine Untergruppe für das Engagement mit bestimmten Unternehmen, um Einfluss auf bewährte Praktiken zu nehmen, und verwendete einige von ihnen als Indikatoren für eine positive Nachhaltigkeitsleistung, indem er einen Mindestschwellenwert für den Indikator ansetzte, um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren. Die für die Berücksichtigung der Indikatoren erforderlichen Daten können, sofern verfügbar, von den Beteiligungsgesellschaften selbst und/oder von Drittanbietern (einschließlich Proxywerte) stammen. Die von den Unternehmen selbst gemeldeten oder von Drittanbietern gelieferten Daten können auf Datensätzen und Annahmen beruhen, die unzureichend oder von schlechter Qualität sind oder verzerrte Informationen enthalten. Aufgrund der Abhängigkeit von Dritten kann der Anlageverwalter nicht für die Richtigkeit oder Vollständigkeit dieser Daten garantieren.

Prüfung

Bestimmte Indikatoren wurden im Rahmen der werte- und normenbasierten Prüfung herangezogen, um Ausschlüsse vorzunehmen. Bei diesen Ausschlüssen wurden die Indikatoren 10 und 14 in Bezug auf die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen sowie umstrittene Waffen herangezogen. Der Anlageverwalter verwendete zudem eine speziell entwickelte Überprüfung. Aufgrund bestimmter technischer Erwägungen, wie der Datenerfassung in Bezug auf bestimmte Indikatoren, hat der Anlageverwalter entweder den spezifischen Indikator gemäß Tabelle 1 oder einen repräsentativen Ersatzindikator verwendet, der vom Anlageverwalter festgelegt wurde, um die Beteiligungsgesellschaften auf die relevanten Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange hin zu überprüfen. So werden beispielsweise Treibhausgasemissionen mit mehreren Indikatoren und entsprechenden Messgrößen in Tabelle 1 in Verbindung gebracht, wie Treibhausgasemissionen, CO₂-Fußabdruck und Treibhausgasintensität (Indikatoren 1-3). Der Anlageverwalter verwendete Daten zur Treibhausgasintensität (Indikator 3), zum Verbrauch und zur Erzeugung nicht erneuerbarer Energien (Indikator 5) und zur Intensität des Energieverbrauchs (Indikator 6), um die Überprüfung in Bezug auf die Treibhausgasemissionen durchzuführen.

Im Zusammenhang mit der zweckgebundenen Überprüfung und in Bezug auf Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, sowie in Bezug auf die Emissionen in Wasser (Indikatoren 7 und 8) wurden aufgrund von Datenbeschränkungen repräsentative Proxywerte von Dritten anstelle der spezifischen Indikatoren gemäß Tabelle 1 verwendet. Der Anlageverwalter berücksichtigte auch den Indikator 9 hinsichtlich gefährlicher Abfälle in Bezug auf die eigens gestaltete Überprüfung.

Engagement

Neben der Überprüfung bestimmter Unternehmen pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit den ausgewählten zugrunde liegenden Beteiligungsgesellschaften. Eine Untergruppe der Indikatoren wurde vorbehaltlich bestimmter technischer Erwägungen wie der Datenabdeckung als Grundlage für die Zusammenarbeit mit den ausgewählten zugrunde liegenden Beteiligungsgesellschaften in Übereinstimmung mit dem vom Anlageverwalter verfolgten Ansatz in Bezug auf Stewardship und Engagement verwendet. Zu den Indikatoren, die für ein solches Engagement herangezogen werden, gehören die Indikatoren 3, 5 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität, den Anteil nicht erneuerbarer Energien und der Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen (siehe Tabelle 1). Er verwendete auch die Indikatoren 2 in Tabelle 2 und 3 in Tabelle 3 in Bezug auf Emissionen oder

Luftschadstoffe und die Anzahl der Ausfalltage aufgrund von Verletzungen, Unfällen, Todesfällen oder Krankheiten.

Indikatoren der Nachhaltigkeit

Der Anlageverwalter verwendete die Indikatoren 3 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität und die Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen als Indikatoren der Nachhaltigkeit, um die Einstufung einer Anlage als nachhaltige Investition zu unterstützen. Um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren, muss ein Unternehmen als führend in einer betrieblichen Vergleichsgruppe angesehen werden. Dazu musste die Bewertung gegenüber dem Indikator in den oberen 20% der Vergleichsgruppe liegen.

— *Waren die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:*

Die normenbasierten Portfolioausschlüsse, wie oben unter „In welchem Umfang wurden die vom Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?“ beschrieben, wurden angewandt, um eine Übereinstimmung mit diesen Leitlinien und Grundsätzen zu erreichen. Zur Feststellung potenzieller Regelverstöße wurden Daten von Dritten herangezogen. Der Teilfonds untersagte Investitionen in solche Emittenten, es sei denn, eine Ausnahmegenehmigung wurde erteilt.

Die EU-Taxonomie legt den Grundsatz der „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ fest. Taxonomie-konforme Investitionen sollten die EU-Taxonomie-Ziele nicht wesentlich beeinträchtigen, die von spezifischen EU-Kriterien begleitet werden.

Der Grundsatz der „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ gilt nur für die dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen, die den EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten Rechnung tragen. Die Investitionen, die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegen, berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten.

Auch alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen die ökologischen und sozialen Ziele nicht wesentlich beeinträchtigen.



Wie berücksichtigte dieses Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren?

Der Teilfonds berücksichtigte die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren durch eine auf werte- und normenbasierte Überprüfung, um Ausschlüsse zu implementieren. Zu einer solchen Überprüfung wurden die Indikatoren 10 und 14 in Bezug auf Verstöße gegen den UN Global Compact sowie umstrittene Waffen in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung herangezogen. Der Teilfonds verwendete im Rahmen der Überprüfung auch bestimmte Indikatoren als Teil zur „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“, wie in der Antwort auf die Frage direkt oben beschrieben, um nachzuweisen, dass eine Anlage als nachhaltige Investition eingestuft wurde.

Eine Untergruppe der oben genannten nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren wurde eingesetzt, um Unternehmen festzustellen, in die investiert wird. Dabei im Mittelpunkt stand die Leistung im Hinblick auf die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen.



Welches waren die wichtigsten Investitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste enthält die Investitionen, die den **größten Anteil der Anlagen** des Finanzprodukts während des Referenzzeitraums ausmachen:
01/01/2023 - 31/12/2023

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|------------------------------|-------------------------|----------------------|----------------|
| NESTLE SA-REG | Basiskonsumgüter | 3,68 | Schweiz |
| NOVO NORDISK A/S-B | Gesundheitswesen | 3,58 | Dänemark |
| ASML HOLDING NV | Informationstechnologie | 3,44 | Niederlande |
| LVMH MOET HENNESSY LOUIS VUI | Zyklische Konsumgüter | 2,81 | Frankreich |
| SHELL PLC (UK) | Energie | 2,81 | Großbritannien |
| ROCHE HOLDING AG-GENUSSCHEIN | Gesundheitswesen | 2,66 | Schweiz |
| ASTRAZENECA PLC | Gesundheitswesen | 2,47 | Großbritannien |
| NOVARTIS AG-REG | Gesundheitswesen | 1,91 | Schweiz |
| SCHNEIDER ELECTRIC SE | Industriewerte | 1,78 | Frankreich |
| BP PLC | Energie | 1,78 | Großbritannien |
| AIR LIQUIDE SA | Grundstoffe | 1,68 | Frankreich |
| ALLIANZ SE-REG | Finanzwerte | 1,67 | Deutschland |
| L'OREAL | Basiskonsumgüter | 1,60 | Frankreich |
| SIEMENS AG-REG | Industriewerte | 1,48 | Deutschland |
| DIAGEO PLC | Basiskonsumgüter | 1,41 | Großbritannien |

Die wichtigsten Investitionen zum Ende des Zeitraums am 31. Dezember 2022

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|------------------------------|-------------------------|----------------------|-----------------|
| NESTLE SA-REG | Basiskonsumgüter | 3,89 | SCHWEIZ |
| NOVO NORDISK A/S-B | Gesundheitswesen | 3,07 | DÄNEMARK |
| ASML HOLDING NV | Informationstechnologie | 3,03 | NIEDERLANDE |
| ROCHE HOLDING AG-GENUSSCHEIN | Gesundheitswesen | 2,94 | SCHWEIZ |
| SHELL PLC | Energie | 2,71 | GROSSBRITANNIEN |
| ASTRAZENECA PLC | Gesundheitswesen | 2,63 | GROSSBRITANNIEN |
| LVMH MOET HENNESSY LOUIS VUI | Zyklische Konsumgüter | 2,58 | FRANKREICH |
| NOVARTIS AG-REG | Gesundheitswesen | 2,41 | SCHWEIZ |
| TOTALENERGIES SE | Energie | 1,93 | FRANKREICH |
| BP PLC | Energie | 1,91 | GROSSBRITANNIEN |
| DIAGEO PLC | Basiskonsumgüter | 1,72 | GROSSBRITANNIEN |
| L'OREAL | Basiskonsumgüter | 1,60 | FRANKREICH |
| ALLIANZ SE-REG | Finanzwerte | 1,57 | DEUTSCHLAND |
| SCHNEIDER ELECTRIC SE | Industriewerte | 1,54 | FRANKREICH |
| AIR LIQUIDE SA | Grundstoffe | 1,47 | FRANKREICH |



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

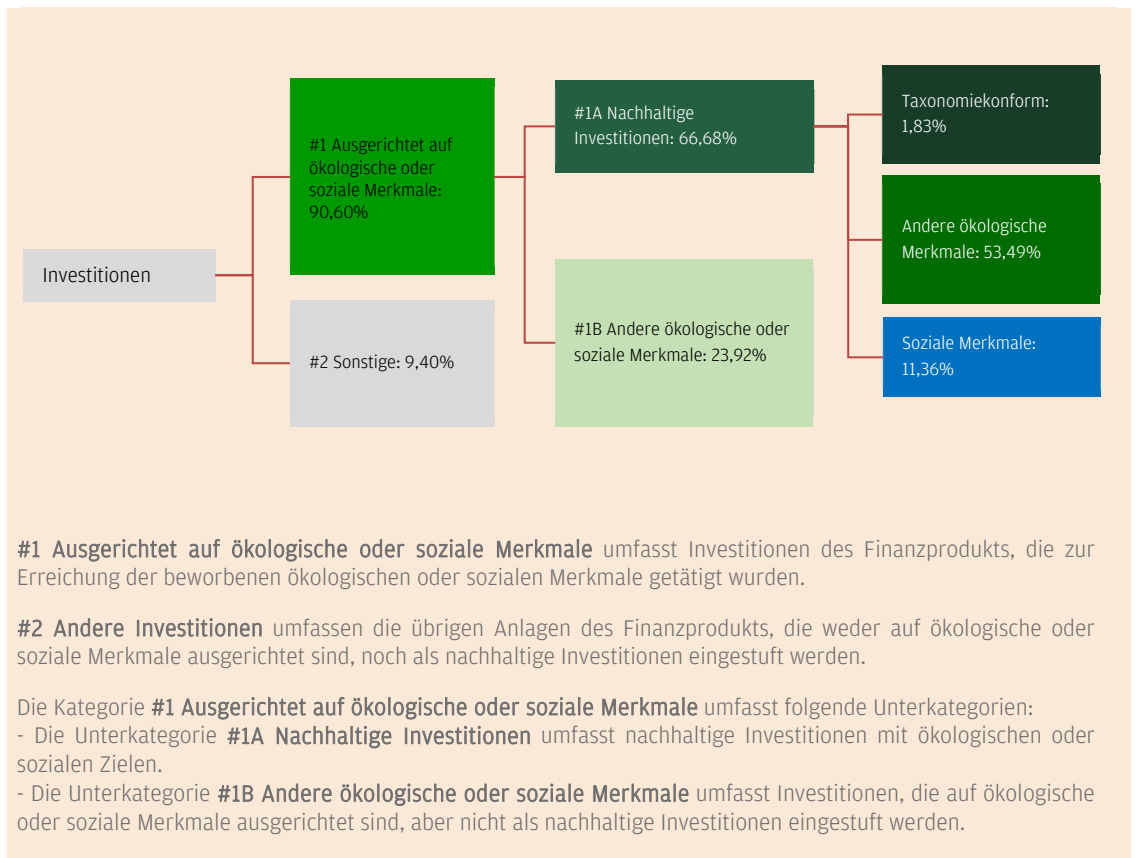
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

● Welche Vermögensallokation hatte das Finanzprodukt?

Am Ende des Referenzzeitraums waren 90,60% der Vermögenswerte des Teilfonds in Unternehmen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen und 66,68% der Vermögenswerte in nachhaltige Investitionen angelegt. Der Teilfonds hat sich nicht verpflichtet, einen bestimmten Anteil der Vermögenswerte speziell in Wertpapieren mit positiven ökologischen Merkmalen oder speziell in positive soziale Merkmale zu investieren, und es besteht auch keine Verpflichtung zu bestimmten Einzel- oder einer Kombination von Umwelt- oder sozialen Zielen.

Ergänzende Barmittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement sind in dem in der nachstehenden Tabelle angegebenen Prozentsatz der Vermögenswerte nicht enthalten. Diese Bestände schwanken in Abhängigkeit von den Investitionsströmen und sind eine Ergänzung der Investitionspolitik mit geringfügigen oder gar keinen Auswirkungen auf die Investitionstätigkeit.

Anm.: Die Anpassung der EU-Taxonomie für Instrumente, die von JP Morgan als nachhaltige Anlagen betrachtet werden, kann von der vollständigen Anpassung der EU-Taxonomie des Teilfonds abweichen, wie unten erläutert (als Antwort auf die Frage: In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?).



● In welche Wirtschaftssektoren erfolgten die Investitionen?

Obwohl der Teilfonds durch seine Inklusions- und Ausschlusskriterien bestimmte ökologische und soziale Merkmale bewirbt, investierte er gegebenenfalls in ein breites Spektrum von Sektoren - eine Aufschlüsselung nach Sektoren am Ende des Referenzzeitraums ist der nachstehenden Liste zu entnehmen. Darüber hinaus pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit bestimmten Beteiligungsgesellschaften. Investitionen in Sektoren und Teilsektoren der Wirtschaft, die Einkünfte aus der Exploration, dem Abbau, der Förderung, der Produktion, der Verarbeitung, der Lagerung, der Raffination oder dem Vertrieb einschließlich Transport, Lagerung und Handel von fossilen Brennstoffen erzielen, werden in der nachstehenden Tabelle aufgeführt, sofern sie gehalten werden. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement werden von den Ergebnissen ausgeschlossen, sind aber in der angegebenen prozentualen Bezugsgröße für die Vermögenswerte sowohl in der nachstehenden Tabelle als auch in der Zusammenstellung der wichtigsten Investitionen enthalten.

| Sektor | Teilsektor | % der Vermögenswerte |
|-------------------------|---|-----------------------------|
| Kommunikationsdienste | Unterhaltungsmedien | 0,21 |
| Kommunikationsdienste | Telekommunikationsdienste | 2,60 |
| Zyklische Konsumgüter | Kfz und Kfz-Teile | 2,89 |
| Zyklische Konsumgüter | Zyklische Konsumgüter, Vertrieb und Einzelhandel | 1,87 |
| Zyklische Konsumgüter | Konsumgüter und Bekleidung | 5,29 |
| Zyklische Konsumgüter | Verbraucherdienste | 1,13 |
| Basiskonsumgüter | Basiskonsumgüter, Vertrieb und Einzelhandel | 1,00 |
| Basiskonsumgüter | Lebensmittel, Getränke und Tabak | 6,67 |
| Basiskonsumgüter | Haushalts- und Körperpflegeprodukte | 3,41 |
| Energie | Energie | 5,72 |
| Finanzwerte | Banken | 9,72 |
| Finanzwerte | Finanzdienstleistungen | 3,36 |
| Finanzwerte | Versicherung | 5,33 |
| Gesundheitswesen | Medizinische Ausrüstung und Dienste | 1,01 |
| Gesundheitswesen | Pharmazeutika, Biotechnologie und Biowissenschaften | 13,75 |
| Industriewerte | Investitionsgüter | 11,85 |
| Industriewerte | Kommerzielle und Dienstleistungen von Fachleuten | 3,39 |
| Industriewerte | Verkehrswesen | 1,39 |
| Informationstechnologie | Halbleiter und Halbleiteranlagen | 4,48 |
| Informationstechnologie | Software und Services | 2,75 |
| Informationstechnologie | Hardwaretechnologie und Ausrüstung | 0,21 |
| Grundstoffe | Grundstoffe | 6,43 |
| Immobilien | Immobilienverwaltung und -entwicklung | 0,21 |
| Versorger | Versorger | 4,68 |

Ermöglichende Tätigkeiten versetzen andere Tätigkeiten unmittelbar in die Lage, einen wesentlichen Beitrag zu einem Umweltziel zu leisten. **Übergangstätigkeiten** sind Wirtschaftstätigkeiten, für die es noch keine CO₂-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die der besten Leistung entsprechen.



In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?¹

Die Daten in Bezug auf die Taxonomie-Konformität sind aktuell sehr begrenzt, insbesondere für fossiles Gas und Kernenergie. Wir gehen jedoch davon aus, dass sich dies im Laufe der Zeit verbessert, wenn mehr Unternehmen Daten offenlegen und diese Angaben zur Verfügung stehen.

Der Teilfonds ist keine Mindestverpflichtung für nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen eingegangen, die an der EU-Taxonomie ausgerichtet sind.

Daher wird im Dokument der vorvertraglichen Offenlegung für den Teilfonds der Umfang der gezielt ausgerichteten nachhaltigen Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel mit 0% angegeben. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der Investitionen mit ökologischen und/oder sozialen Merkmalen sowie nachhaltige Investitionen (wie in der Offenlegungsverordnung definiert) berücksichtigt.

Die Diagramme unten veranschaulichen den aktuellen Umfang der Anlagen in nachhaltige Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel, gemessen zum Ende des Referenzzeitraums.

● *Investierte das Finanzprodukt in taxonomiekonforme Tätigkeiten¹ im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

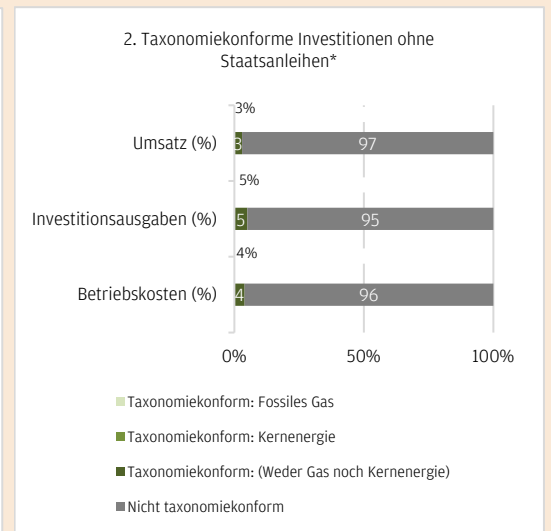
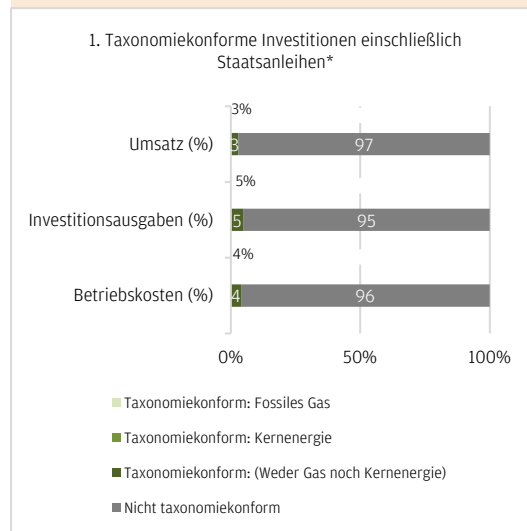
Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- der **Umsatz** zeigt, wie „grün“ eine Beteiligungsgesellschaft heute ist.

- die **Investitionsausgaben** (Capex) geben an, wie grün die Investitionen einer Beteiligungsgesellschaft im Hinblick auf den Übergang zu einer grünen Volkswirtschaft sind.

- die **Betriebskosten** (Opex) informieren darüber, wie grün die Betriebstätigkeiten sind.

Aus den folgenden Diagrammen ist in Grün der Prozentsatz der Investitionen ersichtlich, die taxonomiekonform sind. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomie-Ausrichtung von Staatsanleihen* gibt, zeigt das erste Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung hinsichtlich aller Investitionen des Finanzprodukts einschließlich Staatsanleihen, während das zweite Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung nur hinsichtlich der Investitionen des Finanzprodukts außer Staatsanleihen zeigt.



Dieses Diagramm stellt 100% der Gesamtanlage dar.

*Für die Zwecke dieser Diagramme umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten.

¹ Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur taxonomiekonform, wenn sie zur Begrenzung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und nicht wesentlich gegen ein Taxonomie-Ziel verstoßen – siehe Erklärung am Rand links. Die vollständigen Kriterien für fossiles Gas und Kernenergie in Bezug auf taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 festgelegt.

● **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen in Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten?**

Darüber hinaus ist der Teilfonds keine Mindestverpflichtung eingegangen, taxonomiekonforme Investitionen zu tätigen – einschließlich Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der Investitionen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen sowie nachhaltige Investitionen berücksichtigt.

Der berechnete Anteil der Übergangstätigkeiten beträgt 0,01% und der berechnete Anteil der ermöglichenden Tätigkeiten 1,69% am Ende des Referenzzeitraums.

● **Wie hat sich der Prozentsatz der taxonomiekonformen Investitionen gegenüber früheren Referenzzeiträumen entwickelt?**

| | Taxonomie-konform |
|------------|-------------------|
| 31/12/2023 | 1,83% |
| 31/12/2022 | 0,00% |

 sind nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen, die die Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß Verordnung (EU) 2020/852 nicht berücksichtigen.



Wie hoch war der Anteil der nicht taxonomiekonformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?

Der Anteil nicht taxonomiekonformer nachhaltiger Investitionen mit Umweltziel betrug am Ende des Referenzzeitraums 53,49% der Vermögenswerte.



Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen betrug am Ende des Referenzzeitraums 11,36% der Vermögenswerte.



Welche Investitionen fallen unter „andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wird mit ihnen verfolgt und gibt es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

Die 9,40% der Vermögenswerte in „anderen Investitionen“ bestanden aus Unternehmen, die die beschriebenen Kriterien in der Antwort auf die Frage „Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?“ nicht erfüllten, um als Unternehmen mit positiven ökologischen oder sozialen Merkmalen zu gelten. Es gibt Investitionen zum Zweck der Diversifikation. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement sind im Prozentsatz der Vermögenswerte nicht enthalten, die im obigen Diagramm der Vermögensallokation unter „Sonstige“ angegeben sind. Diese Bestände schwanken in Abhängigkeit von den Investitionsströmen und sind eine Ergänzung der Investitionspolitik mit geringfügigen oder gar keinen Auswirkungen auf die Investitionstätigkeit.

Alle Investitionen einschließlich „andere Investitionen“ unterliegen dem folgenden ESG-Mindestschutz/-grundsatz:

- Der in Artikel 18 der Offenlegungsverordnung beschriebene Mindestschutz (einschließlich der Konformität mit OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und die Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte), wie vom Anlageverwalter erfüllt.
- Anwendung guter Unternehmensführung (dazu gehören solide Managementstrukturen, die Beziehungen zu den Mitarbeitern, die Vergütung des Personals und die Einhaltung der Steuervorschriften), wie vom Anlageverwalter erfüllt.
- Einhaltung des Grundsatzes der Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen, wie in der Definition von nachhaltiger Investition der Offenlegungsverordnung vorgeschrieben.



Welche Maßnahmen wurden ergriffen, um die ökologischen und/oder sozialen Merkmale während des Referenzzeitraums zu erfüllen?

Die folgenden verbindlichen Elemente der Investitionsstrategie wurden während des Referenzzeitraums angewandt, um die Investitionen zur Erreichung der einzelnen ökologischen oder sozialen Merkmale auszuwählen:

- Die Auflage, mindestens 51% der Vermögenswerte in Unternehmen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen zu investieren.
- Die werte- und normenbasierte Überprüfung, um Unternehmen, die an bestimmten Aktivitäten wie der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig auszuschließen, und die Anwendung von prozentualen Höchstgrenzen für Umsatz, Produktion oder Vertrieb auf andere Unternehmen, wie auf solche, die in den Bereichen Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind.
- Die Anforderung an alle Unternehmen des Portfolios, eine gute Unternehmensführung anzuwenden.

Der Teilfonds verpflichtete sich zudem, mindestens 10% der Vermögenswerte nachhaltig anzulegen.

Die Antwort auf die Frage „Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“ informiert über das Engagement.



Wie hat sich dieses Finanzprodukt, verglichen mit dem nachhaltigen Referenzwert, entwickelt?

Keine Angabe

Referenzwerte sind Indizes, um zu messen, ob das Finanzprodukt die ökologischen und sozialen Merkmale erreicht hat, die es bewirbt.

Name des Produkts: **JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Eurozone Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF**

Unternehmenskennung (LEI-Code): **549300H3CS4EAF89KJ62**

Ökologische und/oder soziale Merkmale

| Hatte dieses Finanzprodukt ein nachhaltiges Anlageziel? | |
|---|---|
| <p><input checked="" type="radio"/> <input checked="" type="radio"/> <input type="checkbox"/> Ja</p> | <p><input checked="" type="radio"/> <input type="radio"/> <input checked="" type="checkbox"/> Nein</p> |
| <p><input type="checkbox"/> Es tätigte nachhaltige Investitionen mit Umweltziel: %</p> <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind <input type="checkbox"/> in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind <p><input type="checkbox"/> Es tätigte nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel: %</p> | <p><input checked="" type="checkbox"/> Es bewarb ökologische/soziale Merkmale und obwohl das Produkt kein nachhaltiges Anlageziel hatte, verfügte es über einen Anteil von 65,96% nachhaltiger Investitionen</p> <ul style="list-style-type: none"> <input checked="" type="checkbox"/> mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind <input checked="" type="checkbox"/> mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind <input checked="" type="checkbox"/> mit einem sozialen Ziel <p><input type="checkbox"/> Es bewarb die ökologischen und sozialen Merkmale, tätigte jedoch keine nachhaltigen Investitionen</p> |

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifizierungssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.



In welchem Umfang wurden die vom Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Der Teilfonds hat sich zum Ziel gesetzt, ein breites Spektrum an Merkmalen aus den Bereichen Umwelt, Soziales und Unternehmensführung mithilfe der Inklusionskriterien zu bewerben, insbesondere durch eine Vermögensallokation von mindestens 51% in Anlagen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Eigenschaften sowie mindestens 10% mit nachhaltigen Investitionen. Während des Referenzzeitraums (1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023) wurde die Verpflichtung erfüllt. Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 90,17% der Investitionen des Teilfonds auf positive ökologische und/oder soziale Merkmale sowie 65,96% auf nachhaltige Investitionen.

Diese Investitionen wurden durch die Anwendung von Inklusions- und Exklusionskriterien bestimmt, die sowohl auf der Ebene der Vermögenswerte als auch der Produkte galten. Die Inklusionskriterien werden durch eine ESG-Bewertung untermauert, der Investitionen innerhalb der Strategie zugewiesen werden. Damit sollen solche Anlagen

identifiziert werden, die als ökologische und/oder soziale Merkmale angesehen werden können und die die Schwellenwerte für die Einstufung als nachhaltige Investitionen erfüllen.

Die ESG-Bewertung berücksichtigt folgende Indikatoren: wirksames Management von Schadstoffemissionen und Abfällen, eine gute Umweltbilanz und soziale Merkmale wie eine wirksame Offenlegung der Nachhaltigkeit, positive Ergebnisse bei den Arbeitsbeziehungen und dem Management von Sicherheitsfragen.

Durch die Exklusionskriterien (wobei Ausschlüsse voll oder teilweise angewandt wurden) bewarb der Teilfonds bestimmte Normen und Werte, einschließlich der Unterstützung des Schutzes der international verkündeten Menschenrechte. Der Teilfonds schloss Unternehmen, die an der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig aus und wendete auf andere Unternehmen, die in der Herstellung von Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind, maximale Umsatz- und Produktionsschwellen an.

Im Hinblick auf die Berücksichtigung von guter Unternehmensführung wurden alle Investitionen (mit Ausnahme von Barmitteln und Derivaten) überprüft, um bekannte Verstöße gegen gute Unternehmensführung auszuschließen. Darüber hinaus wurden für Investitionen, die als umwelt- und/oder sozialverträglich eingestuft werden oder als nachhaltige Investitionen gelten, zusätzliche Überlegungen berücksichtigt. Der Teilfonds hat für diese Investitionen einen Vergleich mit der Vergleichsgruppe durchgeführt und die Unternehmen ausgesondert, die auf der Grundlage von Indikatoren der guten Unternehmensführung nicht zu den besten 80% der Vergleichsgruppe gehörten.

Der Teilfonds hatte zugunsten ökologischer oder sozialer Merkmale keine spezifischen Vermögensallokationsziele. In welchem Umfang die beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale erfüllt wurden, lässt sich anhand des tatsächlichen Prozentsatzes der Vermögenswerte nachvollziehen, die den betreffenden Unternehmen im Referenzzeitraum zugeteilt wurden und die diese Merkmale aufweisen.

Zusammenfassend lässt sich sagen, dass der Teilfonds während des Referenzzeitraums die vorvertraglichen Mindestanforderungen in Bezug auf ökologische und/oder soziale Merkmale sowie nachhaltige Investitionen der Verordnung erfüllte. Um alle potenziell verbotenen Investitionen gemäß der Exklusionspolitik in diesem Zeitraum auszuschließen, nahm der Teilfonds eine Überprüfung vor. Das Ausmaß, in dem die vom Teilfonds beworbenen Normen und Werte erfüllt wurden, basiert darauf, ob er während des Referenzzeitraums etwaige Positionen in Unternehmen hielt, die nach der Ausschlusspolitik verboten gewesen wären. Der Anlageverwalter hat keine Hinweise darauf, dass solche Unternehmen nicht gehalten wurden. Der Anlageverwalter weist darauf hin, dass die angegebenen Prozentsätze und Informationen künftig nicht garantiert werden können, da sich das rechtliche und regulatorische Umfeld ständig weiterentwickelt. Die Dauer des Referenzzeitraums kann weniger als zwölf Monate betragen, falls der Fonds aufgelegt oder geschlossen wurde bzw. während dieses Zeitraums seinen Status nach Artikel 8/9 der Verordnung änderte.

Nachhaltigkeitsindikatoren messen, wie die durch das Finanzprodukt beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale erreicht werden.

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Eine Kombination aus der eigenen ESG-Bewertungsmethodik des Anlageverwalters: Hierzu gehören die firmeneigene ESG-Bewertung des Anlageberaters und/oder Daten von Dritten, die im Rahmen der Inklusionskriterien verwendet wurden, um die Erreichung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale zu messen, die der Teilfonds bewirbt.

Die Bewertungsmethodik basierte auf dem Umgang eines Unternehmens mit relevanten Umwelt- oder Sozialthemen wie Schadstoffemissionen, Abfallmanagement, Arbeitsbeziehungen und Sicherheitsfragen, Diversität/Unabhängigkeit des Vorstands und Datenschutz. Um zu den 51% der Vermögenswerte zu gehören, die als umwelt- und/oder sozialverträglich gelten, muss ein Unternehmen entweder bei der Umwelt- oder bei der Sozialbewertung zu den besten 80% seiner Konkurrenten gehören und die oben genannten Bedingungen für eine gute Unternehmensführung erfüllen.

Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 90,17% der Investitionen des Teilfonds auf positive ökologische und/oder soziale Merkmale sowie 65,96% auf nachhaltige Investitionen.

Im Hinblick auf die angewandten normen- und wertebasierten Ausschlüsse nutzte der Anlageverwalter Daten, um die Beteiligung eines Unternehmens an den entsprechenden Tätigkeiten zu messen. Die Prüfung dieser Daten führte zu einem vollständigen Ausschluss bestimmter potenzieller Investitionen und zu einem teilweisen Ausschluss auf der Grundlage maximaler prozentualer Schwellenwerte für Einnahmen oder Produktion wie in der Ausschlusspolitik vorgesehen. Die Exklusionsregeln wurden während des Referenzzeitraums und zu keinem anderen Zeitpunkt verletzt. Eine Untergruppe der in den technischen Regulierungsstandards der EU für die in der Offenlegungsverordnung festgelegten „nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren“ wurde ebenfalls in die Bewertung einbezogen.

Der Teilfonds hatte zugunsten ökologischer oder sozialer Merkmale keine spezifischen Allokationsziele und daher wird das Ergebnis der Nachhaltigkeitsindikatoren in Bezug auf spezifische ökologische oder soziale Merkmale hier nicht dargestellt.

Weitere Informationen zur Offenlegung der ökologischen/sozialen Merkmale des Teilfonds sind abrufbar unter www.jpmorganassetmanagement.lu. Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.

● **... und im Vergleich zu vorigen Zeiträumen?**

| | Ökologische/ soziale Merkmale | Nachhaltige Investitionen | Ökologisch taxonomiekonform | Andere ökologische Merkmale | Soziale Merkmale |
|------------|-------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| 31/12/2023 | 90,17% | 65,96% | 2,79% | 48,14% | 15,04% |
| 31/12/2022 | 87,83% | 69,09% | 0,00% | 50,84% | 18,25% |

● **Wie lauteten die Ziele der nachhaltigen Investitionen, die das Finanzprodukt teilweise tätigte, und wie trug die nachhaltige Anlage zu diesen Zielen bei?**

Die Ziele der nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds während des Referenzzeitraums teilweise tätigte, bestanden aus einzelnen oder einer Kombination der folgenden Elemente:

Umweltziele: (i) Minderung des Klimarisikos, (ii) Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft

Soziale Ziele: (i) integrative und nachhaltige Gemeinschaften - stärkere Vertretung von Frauen in Führungspositionen, (ii) integrative und nachhaltige Gemeinschaften - stärkere Vertretung von Frauen in Verwaltungsräten und (iii) Schaffung eines angemessenen Arbeitsumfelds und einer angemessenen Arbeitskultur

Der Beitrag zu diesen Zielen kann anhand des tatsächlichen Prozentsatzes der Vermögenswerte nachvollzogen werden, die im Referenzzeitraum nachhaltigen Anlagen zugewiesen wurden. Der Teilfonds musste zudem mindestens 10% in nachhaltige Investitionen anlegen. Während des Referenzzeitraums hielt der Teilfonds zu keinem Zeitpunkt nachhaltige Anlagen unter dem zugesagten Minimum. Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 65,96% der Vermögenswerte auf nachhaltige Investitionen.

● **Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die das Finanzprodukt teilweise tätigte, keinem der ökologischen oder sozialen nachhaltigen Anlageziele erheblich geschadet?**

Die nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds zu tätigen beabsichtigte, waren Gegenstand eines Bewertungsverfahrens. Ziel war es dabei, solche Unternehmen zu identifizieren und von der nachhaltigen Investition auszuschließen, die nach Ansicht des Anlageverwalters auf der Grundlage eines von ihm festgelegten Schwellenwerts in Bezug auf bestimmte Umwelterwägungen am schlechtesten abschnitten. Infolgedessen wurden nur die Unternehmen, die sowohl in absoluten als auch in relativen Maßstäben die besten Indikatoren aufweisen, als nachhaltige Investitionen angesehen.

Dazu gehören der Klimawandel, der Schutz der Wasser- und Meeresressourcen, der Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft, die Umweltverschmutzung und der Schutz der Biodiversität und der Ökosysteme. Der Anlageverwalter prüfte außerdem auf der Grundlage von Daten, die von Drittanbietern zur Verfügung gestellt wurden, um solche Unternehmen zu identifizieren und auszuschließen, die nach seiner Ansicht gegen die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die UN-Grundsätze für Wirtschaft und Menschenrechte verstoßen.

— **Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?**

Die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Anhang 1 Tabelle 1 und bestimmte Indikatoren, die vom Anlageverwalter festgelegt wurden, sowie in Anhang 1 Tabelle 2 und 3 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung wurden berücksichtigt, wie im Folgenden näher beschrieben. Der Anlageverwalter benutzte entweder die in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung enthaltenen Messgrößen, oder, wenn dies aufgrund von Datenbeschränkungen oder anderen technischen Problemen nicht möglich war, einen

Die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen sind die bedeutendsten negativen Konsequenzen der Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Bezug auf Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange, Achtung der Menschenrechte sowie Korruptions- und Bestechungskämpfung.

repräsentativen Ersatz. Der Anlageverwalter hat die Berücksichtigung bestimmter Indikatoren zu einem „primären“ Indikator zusammengefasst, wie weiter unten dargelegt, und kann eine zusätzliche breitere Palette von Indikatoren als die unten genannten eingesetzt haben.

Die relevanten Indikatoren des Anhangs 1 Tabelle 1 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung bestehen aus neun ökologischen und fünf sozialen und arbeitnehmerbezogenen Indikatoren. Die Umweltindikatoren sind unter den Ziffern 1-9 aufgeführt und beziehen sich auf Treibhausgasemissionen (1-3), die Belastung durch fossile Brennstoffe, den Anteil des Verbrauchs und der Erzeugung nicht erneuerbarer Energien, die Intensität des Energieverbrauchs, Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, Emissionen in Wasser und gefährliche Abfälle (jeweils 4-9). Die Indikatoren 10-14 beziehen sich auf die sozialen und Arbeitnehmerbelange eines Unternehmens und umfassen Verstöße gegen die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen, fehlende Verfahren und Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der Grundsätze des UN Global Compact, unbereinigte geschlechtsspezifische Verdienstgefälle, Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen und das Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen).

Der Ansatz des Anlageverwalters umfasste sowohl quantitative als auch qualitative Aspekte, um die obigen Indikatoren zu berücksichtigen. Er verwendete bestimmte Indikatoren für die Überprüfung, um Unternehmen auszuschließen, die einen erheblichen Schaden verursachen könnten. Er nutzte eine Untergruppe für das Engagement mit bestimmten Unternehmen, um Einfluss auf bewährte Praktiken zu nehmen, und verwendete einige von ihnen als Indikatoren für eine positive Nachhaltigkeitsleistung, indem er einen Mindestschwellenwert für den Indikator ansetzte, um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren. Die für die Berücksichtigung der Indikatoren erforderlichen Daten können, sofern verfügbar, von den Beteiligungsgesellschaften selbst und/oder von Drittanbietern (einschließlich Proxywerte) stammen. Die von den Unternehmen selbst gemeldeten oder von Drittanbietern gelieferten Daten können auf Datensätzen und Annahmen beruhen, die unzureichend oder von schlechter Qualität sind oder verzerrte Informationen enthalten. Aufgrund der Abhängigkeit von Dritten kann der Anlageverwalter nicht für die Richtigkeit oder Vollständigkeit dieser Daten garantieren.

Prüfung

Bestimmte Indikatoren wurden im Rahmen der werte- und normenbasierten Prüfung herangezogen, um Ausschlüsse vorzunehmen. Bei diesen Ausschlüssen wurden die Indikatoren 10 und 14 in Bezug auf die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen sowie umstrittene Waffen herangezogen. Der Anlageverwalter verwendete zudem eine speziell entwickelte Überprüfung. Aufgrund bestimmter technischer Erwägungen, wie der Datenerfassung in Bezug auf bestimmte Indikatoren, hat der Anlageverwalter entweder den spezifischen Indikator gemäß Tabelle 1 oder einen repräsentativen Ersatzindikator verwendet, der vom Anlageverwalter festgelegt wurde, um die Beteiligungsgesellschaften auf die relevanten Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange hin zu überprüfen. So werden beispielsweise Treibhausgasemissionen mit mehreren Indikatoren und entsprechenden Messgrößen in Tabelle 1 in Verbindung gebracht, wie Treibhausgasemissionen, CO₂-Fußabdruck und Treibhausgasintensität (Indikatoren 1-3). Der Anlageverwalter verwendete Daten zur Treibhausgasintensität (Indikator 3), zum Verbrauch und zur Erzeugung nicht erneuerbarer Energien (Indikator 5) und zur Intensität des Energieverbrauchs (Indikator 6), um die Überprüfung in Bezug auf die Treibhausgasemissionen durchzuführen.

Im Zusammenhang mit der zweckgebundenen Überprüfung und in Bezug auf Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, sowie in Bezug auf die Emissionen in Wasser (Indikatoren 7 und 8) wurden aufgrund von Datenbeschränkungen repräsentative Proxywerte von Dritten anstelle der spezifischen Indikatoren gemäß Tabelle 1 verwendet. Der Anlageverwalter berücksichtigte auch den Indikator 9 hinsichtlich gefährlicher Abfälle in Bezug auf die eigens gestaltete Überprüfung.

Engagement

Neben der Überprüfung bestimmter Unternehmen pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit den ausgewählten zugrunde liegenden Beteiligungsgesellschaften. Eine Untergruppe der Indikatoren wurde vorbehaltlich bestimmter technischer Erwägungen wie der Datenabdeckung als Grundlage für die Zusammenarbeit mit den ausgewählten zugrunde liegenden Beteiligungsgesellschaften in Übereinstimmung mit dem vom Anlageverwalter verfolgten Ansatz in Bezug auf Stewardship und Engagement verwendet. Zu den Indikatoren, die für ein solches Engagement herangezogen werden, gehören die Indikatoren 3, 5 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität, den Anteil nicht erneuerbarer Energien und der Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen (siehe Tabelle 1). Er verwendete auch die Indikatoren 2 in Tabelle 2 und 3 in Tabelle 3 in Bezug auf Emissionen oder

Luftschadstoffe und die Anzahl der Ausfalltage aufgrund von Verletzungen, Unfällen, Todesfällen oder Krankheiten.

Indikatoren der Nachhaltigkeit

Der Anlageverwalter verwendete die Indikatoren 3 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität und die Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen als Indikatoren der Nachhaltigkeit, um die Einstufung einer Anlage als nachhaltige Investition zu unterstützen. Um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren, muss ein Unternehmen als führend in einer betrieblichen Vergleichsgruppe angesehen werden. Dazu musste die Bewertung gegenüber dem Indikator in den oberen 20% der Vergleichsgruppe liegen.

— *Waren die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:*

Die normenbasierten Portfolioausschlüsse, wie oben unter „In welchem Umfang wurden die vom Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?“ beschrieben, wurden angewandt, um eine Übereinstimmung mit diesen Leitlinien und Grundsätzen zu erreichen. Zur Feststellung potenzieller Regelverstöße wurden Daten von Dritten herangezogen. Der Teilfonds untersagte Investitionen in solche Emittenten, es sei denn, eine Ausnahmegenehmigung wurde erteilt.

Die EU-Taxonomie legt den Grundsatz der „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ fest. Taxonomiekonforme Investitionen sollten die EU-Taxonomie-Ziele nicht wesentlich beeinträchtigen, die von spezifischen EU-Kriterien begleitet werden.

Der Grundsatz der „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ gilt nur für die dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen, die den EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten Rechnung tragen. Die Investitionen, die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegen, berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten.

Auch alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen die ökologischen und sozialen Ziele nicht wesentlich beeinträchtigen.



Wie berücksichtigte dieses Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren?

Der Teilfonds berücksichtigte die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren durch eine auf werte- und normenbasierte Überprüfung, um Ausschlüsse zu implementieren. Zu einer solchen Überprüfung wurden die Indikatoren 10 und 14 in Bezug auf Verstöße gegen den UN Global Compact sowie umstrittene Waffen in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung herangezogen. Der Teilfonds verwendete im Rahmen der Überprüfung auch bestimmte Indikatoren als Teil zur „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“, wie in der Antwort auf die Frage direkt oben beschrieben, um nachzuweisen, dass eine Anlage als nachhaltige Investition eingestuft wurde.

Eine Untergruppe der oben genannten nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren wurde eingesetzt, um Unternehmen festzustellen, in die investiert wird. Dabei im Mittelpunkt stand die Leistung im Hinblick auf die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen.



Welches waren die wichtigsten Investitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste enthält die Investitionen, die den **größten Anteil der Anlagen** des Finanzprodukts während des Referenzzeitraums ausmachen:

01/01/2023 - 31/12/2023

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|------------------------------|-------------------------|----------------------|-------------|
| ASML HOLDING NV | Informationstechnologie | 6,13 | Niederlande |
| LVMH MOET HENNESSY LOUIS VUI | Zyklische Konsumgüter | 5,26 | Frankreich |
| TotalEnergies SE | Energie | 3,56 | Frankreich |
| SIEMENS AG-REG | Industriewerte | 2,86 | Deutschland |
| SCHNEIDER ELECTRIC SE | Industriewerte | 2,71 | Frankreich |
| ALLIANZ SE-REG | Finanzwerte | 2,67 | Deutschland |
| L'OREAL | Basiskonsumgüter | 2,63 | Frankreich |
| AIR LIQUIDE SA | Grundstoffe | 2,62 | Frankreich |
| SAP SE | Informationstechnologie | 2,49 | Deutschland |
| SANOFI | Gesundheitswesen | 2,47 | Frankreich |
| VINCI SA | Industriewerte | 1,97 | Frankreich |
| IBERDROLA SA | Versorger | 1,95 | Spanien |
| DEUTSCHE TELEKOM AG-REG | Kommunikationsdienste | 1,89 | Deutschland |
| BNP PARIBAS | Finanzwerte | 1,70 | Frankreich |
| DHL GROUP | Industriewerte | 1,58 | Deutschland |

Die wichtigsten Investitionen zum Ende des Zeitraums am 31. Dezember 2022

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|------------------------------|-------------------------|----------------------|-------------|
| ASML HOLDING NV | Informationstechnologie | 5,40 | NIEDERLANDE |
| LVMH MOET HENNESSY LOUIS VUI | Zyklische Konsumgüter | 4,86 | FRANKREICH |
| TOTALENERGIES SE | Energie | 4,19 | FRANKREICH |
| SIEMENS AG-REG | Industriewerte | 2,86 | DEUTSCHLAND |
| ALLIANZ SE-REG | Finanzwerte | 2,65 | DEUTSCHLAND |
| L'OREAL | Basiskonsumgüter | 2,57 | FRANKREICH |
| SCHNEIDER ELECTRIC SE | Industriewerte | 2,42 | FRANKREICH |
| AIR LIQUIDE SA | Grundstoffe | 2,38 | FRANKREICH |
| SANOFI | Gesundheitswesen | 2,36 | FRANKREICH |
| Iberdrola SA | Versorger | 2,33 | SPANIEN |
| Deutsche Telekom AG | Kommunikationsdienste | 2,16 | DEUTSCHLAND |
| SAP SE | Informationstechnologie | 2,09 | DEUTSCHLAND |
| VINCI SA | Industriewerte | 1,91 | FRANKREICH |
| BNP Paribas SA | Finanzwerte | 1,69 | FRANKREICH |
| BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTA | Finanzwerte | 1,65 | SPANIEN |



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

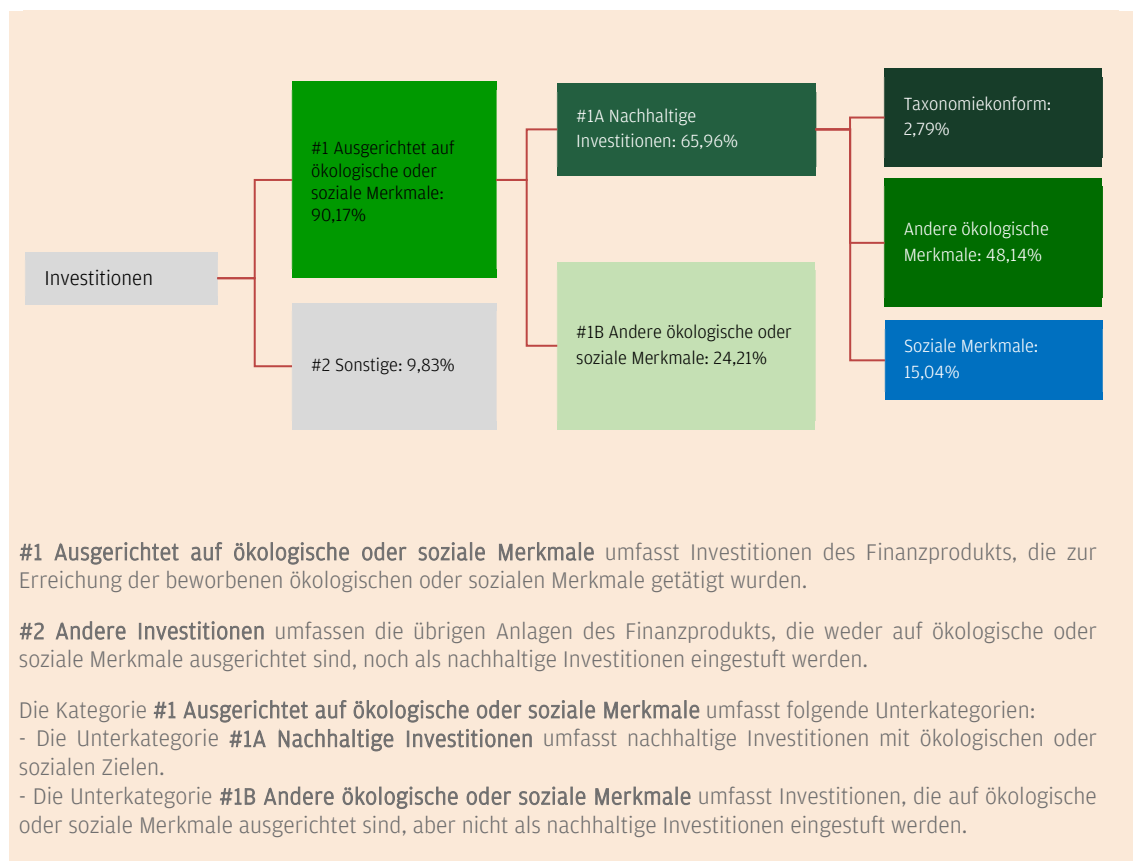
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

● Welche Vermögensallokation hatte das Finanzprodukt?

Am Ende des Referenzzeitraums waren 90,17% der Vermögenswerte des Teilfonds in Unternehmen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen und 65,96% der Vermögenswerte in nachhaltige Investitionen angelegt. Der Teilfonds hat sich nicht verpflichtet, einen bestimmten Anteil der Vermögenswerte speziell in Wertpapieren mit positiven ökologischen Merkmalen oder speziell in positive soziale Merkmale zu investieren, und es besteht auch keine Verpflichtung zu bestimmten Einzel- oder einer Kombination von Umwelt- oder sozialen Zielen.

Ergänzende Barmittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement sind in dem in der nachstehenden Tabelle angegebenen Prozentsatz der Vermögenswerte nicht enthalten. Diese Bestände schwanken in Abhängigkeit von den Investitionsströmen und sind eine Ergänzung der Investitionspolitik mit geringfügigen oder gar keinen Auswirkungen auf die Investitionstätigkeit.

Anm.: Die Anpassung der EU-Taxonomie für Instrumente, die von JP Morgan als nachhaltige Anlagen betrachtet werden, kann von der vollständigen Anpassung der EU-Taxonomie des Teilfonds abweichen, wie unten erläutert (als Antwort auf die Frage: In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?).



● In welche Wirtschaftssektoren erfolgten die Investitionen?

Obwohl der Teilfonds durch seine Inklusions- und Ausschlusskriterien bestimmte ökologische und soziale Merkmale bewirbt, investierte er gegebenenfalls in ein breites Spektrum von Sektoren - eine Aufschlüsselung nach Sektoren am Ende des Referenzzeitraums ist der nachstehenden Liste zu entnehmen. Darüber hinaus pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit bestimmten Beteiligungsgesellschaften. Investitionen in Sektoren und Teilsektoren der Wirtschaft, die Einkünfte aus der Exploration, dem Abbau, der Förderung, der Produktion, der Verarbeitung, der Lagerung, der Raffination oder dem Vertrieb einschließlich Transport, Lagerung und Handel von fossilen Brennstoffen erzielen, werden in der nachstehenden Tabelle aufgeführt, sofern sie gehalten werden. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement werden von den Ergebnissen ausgeschlossen, sind aber in der angegebenen prozentualen Bezugsgröße für die Vermögenswerte sowohl in der nachstehenden Tabelle als auch in der Zusammenstellung der wichtigsten Investitionen enthalten.

| Sektor | Teilsektor | % der Vermögenswerte |
|-------------------------|---|-----------------------------|
| Kommunikationsdienste | Unterhaltungsmedien | 0,44 |
| Kommunikationsdienste | Telekommunikationsdienste | 4,03 |
| Zyklische Konsumgüter | Kfz und Kfz-Teile | 5,49 |
| Zyklische Konsumgüter | Zyklische Konsumgüter, Vertrieb und Einzelhandel | 2,50 |
| Zyklische Konsumgüter | Konsumgüter und Bekleidung | 7,10 |
| Zyklische Konsumgüter | Verbraucherdienste | 0,90 |
| Basiskonsumgüter | Basiskonsumgüter, Vertrieb und Einzelhandel | 0,66 |
| Basiskonsumgüter | Lebensmittel, Getränke und Tabak | 4,02 |
| Basiskonsumgüter | Haushalts- und Körperpflegeprodukte | 2,55 |
| Energie | Energie | 4,20 |
| Finanzwerte | Banken | 10,58 |
| Finanzwerte | Finanzdienstleistungen | 2,06 |
| Finanzwerte | Versicherung | 6,53 |
| Gesundheitswesen | Medizinische Ausrüstung und Dienste | 2,57 |
| Gesundheitswesen | Pharmazeutika, Biotechnologie und Biowissenschaften | 4,04 |
| Industriewerte | Investitionsgüter | 13,53 |
| Industriewerte | Kommerzielle und Dienstleistungen von Fachleuten | 1,39 |
| Industriewerte | Verkehrswesen | 1,64 |
| Informationstechnologie | Halbleiter und Halbleiteranlagen | 8,46 |
| Informationstechnologie | Software und Services | 4,87 |
| Informationstechnologie | Hardwaretechnologie und Ausrüstung | 0,10 |
| Grundstoffe | Grundstoffe | 5,22 |
| Immobilien | Immobilienverwaltung und -entwicklung | 0,24 |
| Versorger | Versorger | 5,94 |

Ermöglichende Tätigkeiten versetzen andere Tätigkeiten unmittelbar in die Lage, einen wesentlichen Beitrag zu einem Umweltziel zu leisten. **Übergangstätigkeiten** sind Wirtschaftstätigkeiten, für die es noch keine CO₂-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die der besten Leistung entsprechen.



In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?¹

Die Daten in Bezug auf die Taxonomie-Konformität sind aktuell sehr begrenzt, insbesondere für fossiles Gas und Kernenergie. Wir gehen jedoch davon aus, dass sich dies im Laufe der Zeit verbessert, wenn mehr Unternehmen Daten offenlegen und diese Angaben zur Verfügung stehen.

Der Teilfonds ist keine Mindestverpflichtung für nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen eingegangen, die an der EU-Taxonomie ausgerichtet sind.

Daher wird im Dokument der vorvertraglichen Offenlegung für den Teilfonds der Umfang der gezielt ausgerichteten nachhaltigen Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel mit 0% angegeben. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der Investitionen mit ökologischen und/oder sozialen Merkmalen sowie nachhaltige Investitionen (wie in der Offenlegungsverordnung definiert) berücksichtigt.

Die Diagramme unten veranschaulichen den aktuellen Umfang der Anlagen in nachhaltige Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel, gemessen zum Ende des Referenzzeitraums.

● *Investierte das Finanzprodukt in taxonomiekonforme Tätigkeiten¹ im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

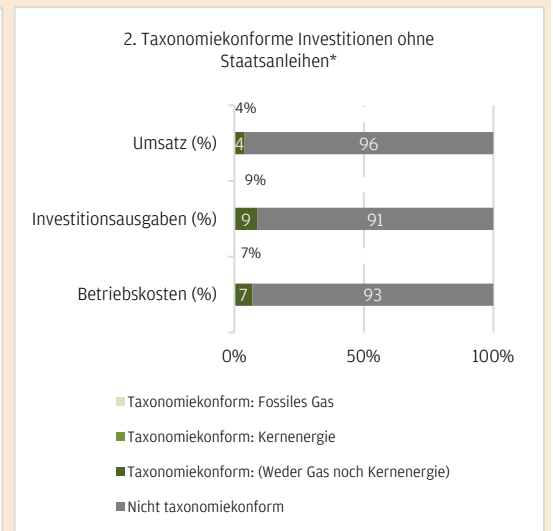
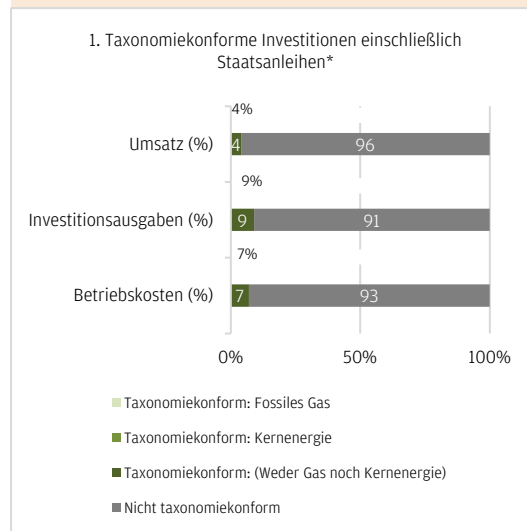
Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- der **Umsatz** zeigt, wie „grün“ eine Beteiligungsgesellschaft heute ist.

- die **Investitionsausgaben** (Capex) geben an, wie grün die Investitionen einer Beteiligungsgesellschaft im Hinblick auf den Übergang zu einer grünen Volkswirtschaft sind.

- die **Betriebskosten** (Opex) informieren darüber, wie grün die Betriebstätigkeiten sind.

Aus den folgenden Diagrammen ist in Grün der Prozentsatz der Investitionen ersichtlich, die taxonomiekonform sind. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomie-Ausrichtung von Staatsanleihen* gibt, zeigt das erste Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung hinsichtlich aller Investitionen des Finanzprodukts einschließlich Staatsanleihen, während das zweite Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung nur hinsichtlich der Investitionen des Finanzprodukts außer Staatsanleihen zeigt.



Dieses Diagramm stellt 100% der Gesamtanlage dar.

*Für die Zwecke dieser Diagramme umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten.

¹ Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur taxonomiekonform, wenn sie zur Begrenzung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und nicht wesentlich gegen ein Taxonomie-Ziel verstoßen – siehe Erklärung am Rand links. Die vollständigen Kriterien für fossiles Gas und Kernenergie in Bezug auf taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 festgelegt.

● **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen in Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten?**

Darüber hinaus ist der Teilfonds keine Mindestverpflichtung eingegangen, taxonomiekonforme Investitionen zu tätigen – einschließlich Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der Investitionen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen sowie nachhaltige Investitionen berücksichtigt.

Der berechnete Anteil der Übergangstätigkeiten beträgt 0,00% und der berechnete Anteil der ermöglichenden Tätigkeiten 2,02% am Ende des Referenzzeitraums.

● **Wie hat sich der Prozentsatz der taxonomiekonformen Investitionen gegenüber früheren Referenzzeiträumen entwickelt?**

| | Taxonomie-konform |
|------------|-------------------|
| 31/12/2023 | 2,79% |
| 31/12/2022 | 0,00% |

 sind nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen, die die Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß Verordnung (EU) 2020/852 nicht berücksichtigen.



Wie hoch war der Anteil der nicht taxonomiekonformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?

Der Anteil nicht taxonomiekonformer nachhaltiger Investitionen mit Umweltziel betrug am Ende des Referenzzeitraums 48,14% der Vermögenswerte.



Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen betrug am Ende des Referenzzeitraums 15,04% der Vermögenswerte.



Welche Investitionen fallen unter „andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wird mit ihnen verfolgt und gibt es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

Die 9,83% der Vermögenswerte in „anderen Investitionen“ bestanden aus Unternehmen, die die beschriebenen Kriterien in der Antwort auf die Frage „Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?“ nicht erfüllten, um als Unternehmen mit positiven ökologischen oder sozialen Merkmalen zu gelten. Es gibt Investitionen zum Zweck der Diversifikation. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement sind im Prozentsatz der Vermögenswerte nicht enthalten, die im obigen Diagramm der Vermögensallokation unter „Sonstige“ angegeben sind. Diese Bestände schwanken in Abhängigkeit von den Investitionsströmen und sind eine Ergänzung der Investitionspolitik mit geringfügigen oder gar keinen Auswirkungen auf die Investitionstätigkeit.

Alle Investitionen einschließlich „andere Investitionen“ unterliegen dem folgenden ESG-Mindestschutz/-grundsatz:

- Der in Artikel 18 der Offenlegungsverordnung beschriebene Mindestschutz (einschließlich der Konformität mit OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und die Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte), wie vom Anlageverwalter erfüllt.
- Anwendung guter Unternehmensführung (dazu gehören solide Managementstrukturen, die Beziehungen zu den Mitarbeitern, die Vergütung des Personals und die Einhaltung der Steuervorschriften), wie vom Anlageverwalter erfüllt.
- Einhaltung des Grundsatzes der Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen, wie in der Definition von nachhaltiger Investition der Offenlegungsverordnung vorgeschrieben.



Welche Maßnahmen wurden ergriffen, um die ökologischen und/oder sozialen Merkmale während des Referenzzeitraums zu erfüllen?

Die folgenden verbindlichen Elemente der Investitionsstrategie wurden während des Referenzzeitraums angewandt, um die Investitionen zur Erreichung der einzelnen ökologischen oder sozialen Merkmale auszuwählen:

- Die Auflage, mindestens 51% der Vermögenswerte in Unternehmen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen zu investieren.
- Die werte- und normenbasierte Überprüfung, um Unternehmen, die an bestimmten Aktivitäten wie der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig auszuschließen, und die Anwendung von prozentualen Höchstgrenzen für Umsatz, Produktion oder Vertrieb auf andere Unternehmen, wie auf solche, die in den Bereichen Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind.
- Die Anforderung an alle Unternehmen des Portfolios, eine gute Unternehmensführung anzuwenden.

Der Teilfonds verpflichtete sich zudem, mindestens 10% der Vermögenswerte nachhaltig anzulegen.

Die Antwort auf die Frage „Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“ informiert über das Engagement.



Wie hat sich dieses Finanzprodukt, verglichen mit dem nachhaltigen Referenzwert, entwickelt?

Keine Angabe

Referenzwerte sind Indizes, um zu messen, ob das Finanzprodukt die ökologischen und sozialen Merkmale erreicht hat, die es bewirbt.

Name des Produkts: **JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Emerging Markets Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF**

Unternehmenskennung (LEI-Code): **549300P25ZMFOU5P3212**

Ökologische und/oder soziale Merkmale

Hatte dieses Finanzprodukt ein nachhaltiges Anlageziel?

Ja

Nein

Es tätigte nachhaltige Investitionen mit Umweltziel: %

Es bewarb ökologische/soziale Merkmale und obwohl das Produkt kein nachhaltiges Anlageziel hatte, verfügte es über einen Anteil von 56,39% nachhaltiger Investitionen

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es tätigte nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel: %

mit einem sozialen Ziel

Es bewarb die ökologischen und sozialen Merkmale, tätigte jedoch keine nachhaltigen Investitionen

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifizierungssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.



In welchem Umfang wurden die vom Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Der Teilfonds hat sich zum Ziel gesetzt, ein breites Spektrum an Merkmalen aus den Bereichen Umwelt, Soziales und Unternehmensführung mithilfe der Inklusionskriterien zu bewerben, insbesondere durch eine Vermögensallokation von mindestens 51% in Anlagen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Eigenschaften sowie mindestens 10% mit nachhaltigen Investitionen. Während des Referenzzeitraums (1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023) wurde die Verpflichtung erfüllt. Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 77,01% der Investitionen des Teilfonds auf positive ökologische und/oder soziale Merkmale sowie 56,39% auf nachhaltige Investitionen.

Diese Investitionen wurden durch die Anwendung von Inklusions- und Exklusionskriterien bestimmt, die sowohl auf der Ebene der Vermögenswerte als auch der Produkte galten. Die Inklusionskriterien werden durch eine ESG-Bewertung untermauert, der Investitionen innerhalb der Strategie zugewiesen werden. Damit sollen solche Anlagen

identifiziert werden, die als ökologische und/oder soziale Merkmale angesehen werden können und die die Schwellenwerte für die Einstufung als nachhaltige Investitionen erfüllen.

Die ESG-Bewertung berücksichtigt folgende Indikatoren: wirksames Management von Schadstoffemissionen und Abfällen, eine gute Umweltbilanz und soziale Merkmale wie eine wirksame Offenlegung der Nachhaltigkeit, positive Ergebnisse bei den Arbeitsbeziehungen und dem Management von Sicherheitsfragen.

Durch die Exklusionskriterien (wobei Ausschlüsse voll oder teilweise angewandt wurden) bewarb der Teilfonds bestimmte Normen und Werte, einschließlich der Unterstützung des Schutzes der international verkündeten Menschenrechte. Der Teilfonds schloss Unternehmen, die an der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig aus und wendete auf andere Unternehmen, die in der Herstellung von Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind, maximale Umsatz- und Produktionsschwellen an.

Im Hinblick auf die Berücksichtigung von guter Unternehmensführung wurden alle Investitionen (mit Ausnahme von Barmitteln und Derivaten) überprüft, um bekannte Verstöße gegen gute Unternehmensführung auszuschließen. Darüber hinaus wurden für Investitionen, die als umwelt- und/oder sozialverträglich eingestuft werden oder als nachhaltige Investitionen gelten, zusätzliche Überlegungen berücksichtigt. Der Teilfonds hat für diese Investitionen einen Vergleich mit der Vergleichsgruppe durchgeführt und die Unternehmen ausgesondert, die auf der Grundlage von Indikatoren der guten Unternehmensführung nicht zu den besten 80% der Vergleichsgruppe gehörten.

Der Teilfonds hatte zugunsten ökologischer oder sozialer Merkmale keine spezifischen Vermögensallokationsziele. In welchem Umfang die beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale erfüllt wurden, lässt sich anhand des tatsächlichen Prozentsatzes der Vermögenswerte nachvollziehen, die den betreffenden Unternehmen im Referenzzeitraum zugeteilt wurden und die diese Merkmale aufweisen.

Zusammenfassend lässt sich sagen, dass der Teilfonds während des Referenzzeitraums die vorvertraglichen Mindestanforderungen in Bezug auf ökologische und/oder soziale Merkmale sowie nachhaltige Investitionen der Verordnung erfüllte. Um alle potenziell verbotenen Investitionen gemäß der Exklusionspolitik in diesem Zeitraum auszuschließen, nahm der Teilfonds eine Überprüfung vor. Das Ausmaß, in dem die vom Teilfonds beworbenen Normen und Werte erfüllt wurden, basiert darauf, ob er während des Referenzzeitraums etwaige Positionen in Unternehmen hielt, die nach der Ausschlusspolitik verboten gewesen wären. Der Anlageverwalter hat keine Hinweise darauf, dass solche Unternehmen nicht gehalten wurden. Der Anlageverwalter weist darauf hin, dass die angegebenen Prozentsätze und Informationen künftig nicht garantiert werden können, da sich das rechtliche und regulatorische Umfeld ständig weiterentwickelt. Die Dauer des Referenzzeitraums kann weniger als zwölf Monate betragen, falls der Fonds aufgelegt oder geschlossen wurde bzw. während dieses Zeitraums seinen Status nach Artikel 8/9 der Verordnung änderte.

Nachhaltigkeitsindikatoren messen, wie die durch das Finanzprodukt beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale erreicht werden.

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Eine Kombination aus der eigenen ESG-Bewertungsmethodik des Anlageverwalters: Hierzu gehören die firmeneigene ESG-Bewertung des Anlageberaters und/oder Daten von Dritten, die im Rahmen der Inklusionskriterien verwendet wurden, um die Erreichung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale zu messen, die der Teilfonds bewirbt.

Die Bewertungsmethodik basierte auf dem Umgang eines Unternehmens mit relevanten Umwelt- oder Sozialthemen wie Schadstoffemissionen, Abfallmanagement, Arbeitsbeziehungen und Sicherheitsfragen, Diversität/Unabhängigkeit des Vorstands und Datenschutz. Um zu den 51% der Vermögenswerte zu gehören, die als umwelt- und/oder sozialverträglich gelten, muss ein Unternehmen entweder bei der Umwelt- oder bei der Sozialbewertung zu den besten 80% seiner Konkurrenten gehören und die oben genannten Bedingungen für eine gute Unternehmensführung erfüllen.

Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 77,01% der Investitionen des Teilfonds auf positive ökologische und/oder soziale Merkmale sowie 56,39% auf nachhaltige Investitionen.

Im Hinblick auf die angewandten normen- und wertebasierten Ausschlüsse nutzte der Anlageverwalter Daten, um die Beteiligung eines Unternehmens an den entsprechenden Tätigkeiten zu messen. Die Prüfung dieser Daten führte zu einem vollständigen Ausschluss bestimmter potenzieller Investitionen und zu einem teilweisen Ausschluss auf der Grundlage maximaler prozentualer Schwellenwerte für Einnahmen oder Produktion wie in der Ausschlusspolitik vorgesehen. Die Exklusionsregeln wurden während des Referenzzeitraums und zu keinem anderen Zeitpunkt verletzt. Eine Untergruppe der in den technischen Regulierungsstandards der EU für die in der Offenlegungsverordnung festgelegten „nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren“ wurde ebenfalls in die Bewertung einbezogen.

Der Teilfonds hatte zugunsten ökologischer oder sozialer Merkmale keine spezifischen Allokationsziele und daher wird das Ergebnis der Nachhaltigkeitsindikatoren in Bezug auf spezifische ökologische oder soziale Merkmale hier nicht dargestellt.

Weitere Informationen zur Offenlegung der ökologischen/sozialen Merkmale des Teilfonds sind abrufbar unter www.jpmorganassetmanagement.lu. Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.

● **... und im Vergleich zu vorigen Zeiträumen?**

| | Ökologische/ soziale Merkmale | Nachhaltige Investitionen | Ökologisch taxonomiekonform | Andere ökologische Merkmale | Soziale Merkmale |
|------------|-------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| 31/12/2023 | 77,01% | 56,39% | 7,93% | 33,23% | 15,22% |
| 31/12/2022 | 78,16% | 52,64% | 0,00% | 35,76% | 16,88% |

● **Wie lauteten die Ziele der nachhaltigen Investitionen, die das Finanzprodukt teilweise tätigte, und wie trug die nachhaltige Anlage zu diesen Zielen bei?**

Die Ziele der nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds während des Referenzzeitraums teilweise tätigte, bestanden aus einzelnen oder einer Kombination der folgenden Elemente:

Umweltziele: (i) Minderung des Klimarisikos, (ii) Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft

Soziale Ziele: (i) integrative und nachhaltige Gemeinschaften - stärkere Vertretung von Frauen in Führungspositionen, (ii) integrative und nachhaltige Gemeinschaften - stärkere Vertretung von Frauen in Verwaltungsräten und (iii) Schaffung eines angemessenen Arbeitsumfelds und einer angemessenen Arbeitskultur

Der Beitrag zu diesen Zielen kann anhand des tatsächlichen Prozentsatzes der Vermögenswerte nachvollzogen werden, die im Referenzzeitraum nachhaltigen Anlagen zugewiesen wurden. Der Teilfonds musste zudem mindestens 10% in nachhaltige Investitionen anlegen. Während des Referenzzeitraums hielt der Teilfonds zu keinem Zeitpunkt nachhaltige Anlagen unter dem zugesagten Minimum. Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 56,39% der Vermögenswerte auf nachhaltige Investitionen.

● **Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die das Finanzprodukt teilweise tätigte, keinem der ökologischen oder sozialen nachhaltigen Anlageziele erheblich geschadet?**

Die nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds zu tätigen beabsichtigte, waren Gegenstand eines Bewertungsverfahrens. Ziel war es dabei, solche Unternehmen zu identifizieren und von der nachhaltigen Investition auszuschließen, die nach Ansicht des Anlageverwalters auf der Grundlage eines von ihm festgelegten Schwellenwerts in Bezug auf bestimmte Umwelterwägungen am schlechtesten abschnitten. Infolgedessen wurden nur die Unternehmen, die sowohl in absoluten als auch in relativen Maßstäben die besten Indikatoren aufweisen, als nachhaltige Investitionen angesehen.

Dazu gehören der Klimawandel, der Schutz der Wasser- und Meeresressourcen, der Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft, die Umweltverschmutzung und der Schutz der Biodiversität und der Ökosysteme. Der Anlageverwalter prüfte außerdem auf der Grundlage von Daten, die von Drittanbietern zur Verfügung gestellt wurden, um solche Unternehmen zu identifizieren und auszuschließen, die nach seiner Ansicht gegen die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die UN-Grundsätze für Wirtschaft und Menschenrechte verstoßen.

— **Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?**

Die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Anhang 1 Tabelle 1 und bestimmte Indikatoren, die vom Anlageverwalter festgelegt wurden, sowie in Anhang 1 Tabelle 2 und 3 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung wurden berücksichtigt, wie im Folgenden näher beschrieben. Der Anlageverwalter benutzte entweder die in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung enthaltenen Messgrößen, oder, wenn dies aufgrund von Datenbeschränkungen oder anderen technischen Problemen nicht möglich war, einen

Die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen sind die bedeutendsten negativen Konsequenzen der Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Bezug auf Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange, Achtung der Menschenrechte sowie Korruptions- und Bestechungsbe-kämpfung.

repräsentativen Ersatz. Der Anlageverwalter hat die Berücksichtigung bestimmter Indikatoren zu einem „primären“ Indikator zusammengefasst, wie weiter unten dargelegt, und kann eine zusätzliche breitere Palette von Indikatoren als die unten genannten eingesetzt haben.

Die relevanten Indikatoren des Anhangs 1 Tabelle 1 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung bestehen aus neun ökologischen und fünf sozialen und arbeitnehmerbezogenen Indikatoren. Die Umweltindikatoren sind unter den Ziffern 1-9 aufgeführt und beziehen sich auf Treibhausgasemissionen (1-3), die Belastung durch fossile Brennstoffe, den Anteil des Verbrauchs und der Erzeugung nicht erneuerbarer Energien, die Intensität des Energieverbrauchs, Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, Emissionen in Wasser und gefährliche Abfälle (jeweils 4-9). Die Indikatoren 10-14 beziehen sich auf die sozialen und Arbeitnehmerbelange eines Unternehmens und umfassen Verstöße gegen die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen, fehlende Verfahren und Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der Grundsätze des UN Global Compact, unbereinigte geschlechtsspezifische Verdienstgefälle, Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen und das Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen).

Der Ansatz des Anlageverwalters umfasste sowohl quantitative als auch qualitative Aspekte, um die obigen Indikatoren zu berücksichtigen. Er verwendete bestimmte Indikatoren für die Überprüfung, um Unternehmen auszuschließen, die einen erheblichen Schaden verursachen könnten. Er nutzte eine Untergruppe für das Engagement mit bestimmten Unternehmen, um Einfluss auf bewährte Praktiken zu nehmen, und verwendete einige von ihnen als Indikatoren für eine positive Nachhaltigkeitsleistung, indem er einen Mindestschwellenwert für den Indikator ansetzte, um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren. Die für die Berücksichtigung der Indikatoren erforderlichen Daten können, sofern verfügbar, von den Beteiligungsgesellschaften selbst und/oder von Drittanbietern (einschließlich Proxywerte) stammen. Die von den Unternehmen selbst gemeldeten oder von Drittanbietern gelieferten Daten können auf Datensätzen und Annahmen beruhen, die unzureichend oder von schlechter Qualität sind oder verzerrte Informationen enthalten. Aufgrund der Abhängigkeit von Dritten kann der Anlageverwalter nicht für die Richtigkeit oder Vollständigkeit dieser Daten garantieren.

Prüfung

Bestimmte Indikatoren wurden im Rahmen der werte- und normenbasierten Prüfung herangezogen, um Ausschlüsse vorzunehmen. Bei diesen Ausschlüssen wurden die Indikatoren 10 und 14 in Bezug auf die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen sowie umstrittene Waffen herangezogen. Der Anlageverwalter verwendete zudem eine speziell entwickelte Überprüfung. Aufgrund bestimmter technischer Erwägungen, wie der Datenerfassung in Bezug auf bestimmte Indikatoren, hat der Anlageverwalter entweder den spezifischen Indikator gemäß Tabelle 1 oder einen repräsentativen Ersatzindikator verwendet, der vom Anlageverwalter festgelegt wurde, um die Beteiligungsgesellschaften auf die relevanten Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange hin zu überprüfen. So werden beispielsweise Treibhausgasemissionen mit mehreren Indikatoren und entsprechenden Messgrößen in Tabelle 1 in Verbindung gebracht, wie Treibhausgasemissionen, CO₂-Fußabdruck und Treibhausgasintensität (Indikatoren 1-3). Der Anlageverwalter verwendete Daten zur Treibhausgasintensität (Indikator 3), zum Verbrauch und zur Erzeugung nicht erneuerbarer Energien (Indikator 5) und zur Intensität des Energieverbrauchs (Indikator 6), um die Überprüfung in Bezug auf die Treibhausgasemissionen durchzuführen.

Im Zusammenhang mit der zweckgebundenen Überprüfung und in Bezug auf Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, sowie in Bezug auf die Emissionen in Wasser (Indikatoren 7 und 8) wurden aufgrund von Datenbeschränkungen repräsentative Proxywerte von Dritten anstelle der spezifischen Indikatoren gemäß Tabelle 1 verwendet. Der Anlageverwalter berücksichtigte auch den Indikator 9 hinsichtlich gefährlicher Abfälle in Bezug auf die eigens gestaltete Überprüfung.

Engagement

Neben der Überprüfung bestimmter Unternehmen pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit den ausgewählten zugrunde liegenden Beteiligungsgesellschaften. Eine Untergruppe der Indikatoren wurde vorbehaltlich bestimmter technischer Erwägungen wie der Datenabdeckung als Grundlage für die Zusammenarbeit mit den ausgewählten zugrunde liegenden Beteiligungsgesellschaften in Übereinstimmung mit dem vom Anlageverwalter verfolgten Ansatz in Bezug auf Stewardship und Engagement verwendet. Zu den Indikatoren, die für ein solches Engagement herangezogen werden, gehören die Indikatoren 3, 5 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität, den Anteil nicht erneuerbarer Energien und der Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen (siehe Tabelle 1). Er verwendete auch die Indikatoren 2 in Tabelle 2 und 3 in Tabelle 3 in Bezug auf Emissionen oder

Luftschadstoffe und die Anzahl der Ausfalltage aufgrund von Verletzungen, Unfällen, Todesfällen oder Krankheiten.

Indikatoren der Nachhaltigkeit

Der Anlageverwalter verwendete die Indikatoren 3 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität und die Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen als Indikatoren der Nachhaltigkeit, um die Einstufung einer Anlage als nachhaltige Investition zu unterstützen. Um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren, muss ein Unternehmen als führend in einer betrieblichen Vergleichsgruppe angesehen werden. Dazu musste die Bewertung gegenüber dem Indikator in den oberen 20% der Vergleichsgruppe liegen.

— *Waren die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:*

Die normenbasierten Portfolioausschlüsse, wie oben unter „In welchem Umfang wurden die vom Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?“ beschrieben, wurden angewandt, um eine Übereinstimmung mit diesen Leitlinien und Grundsätzen zu erreichen. Zur Feststellung potenzieller Regelverstöße wurden Daten von Dritten herangezogen. Der Teilfonds untersagte Investitionen in solche Emittenten, es sei denn, eine Ausnahmegenehmigung wurde erteilt.

Die EU-Taxonomie legt den Grundsatz der „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ fest. Taxonomiekonforme Investitionen sollten die EU-Taxonomie-Ziele nicht wesentlich beeinträchtigen, die von spezifischen EU-Kriterien begleitet werden.

Der Grundsatz der „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ gilt nur für die dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen, die den EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten Rechnung tragen. Die Investitionen, die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegen, berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten.

Auch alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen die ökologischen und sozialen Ziele nicht wesentlich beeinträchtigen.



Wie berücksichtigte dieses Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren?

Der Teilfonds berücksichtigte die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren durch eine auf werte- und normenbasierte Überprüfung, um Ausschlüsse zu implementieren. Zu einer solchen Überprüfung wurden die Indikatoren 10 und 14 in Bezug auf Verstöße gegen den UN Global Compact sowie umstrittene Waffen in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung herangezogen. Der Teilfonds verwendete im Rahmen der Überprüfung auch bestimmte Indikatoren als Teil zur „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“, wie in der Antwort auf die Frage direkt oben beschrieben, um nachzuweisen, dass eine Anlage als nachhaltige Investition eingestuft wurde.

Eine Untergruppe der oben genannten nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren wurde eingesetzt, um Unternehmen festzustellen, in die investiert wird. Dabei im Mittelpunkt stand die Leistung im Hinblick auf die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen.



Welches waren die wichtigsten Investitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste enthält die Investitionen, die den **größten Anteil der Anlagen** des Finanzprodukts während des Referenzzeitraums ausmachen:

01/01/2023 - 31/12/2023

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|---------------------------------|-------------------------|----------------------|--------------|
| TAIWAN SEMICONDUCTOR MFG (2330) | Informationstechnologie | 6,62 | Taiwan |
| SAMSUNG ELECTRONICS CO LTD | Informationstechnologie | 4,74 | Südkorea |
| TENCENT HOLDINGS LTD | Kommunikationsdienste | 4,35 | Kaimaninseln |
| ALIBABA GROUP HOLDING LTD | Zyklische Konsumgüter | 2,78 | Kaimaninseln |
| RELIANCE INDUSTRIES LTD | Energie | 1,56 | Indien |
| MEITUAN | Zyklische Konsumgüter | 1,18 | Kaimaninseln |
| CHINA CONSTRUCTION BANK-H | Finanzwerte | 1,11 | China |
| INFOSYS LTD-SP ADR | Informationstechnologie | 1,08 | Indien |
| ICICI BANK LTD | Finanzwerte | 1,02 | Indien |
| SK HYNIX INC | Informationstechnologie | 1,01 | Südkorea |
| PETROBRAS - PETROLEO BRAS-PR | Energie | 0,96 | Brasilien |
| PING AN INSURANCE GROUP CO-H | Finanzwerte | 0,85 | China |
| AL RAJHI BANK | Finanzwerte | 0,83 | Südafrika |
| PDD HOLDINGS INC | Zyklische Konsumgüter | 0,82 | Kaimaninseln |
| JD.COM INC-CLASS A | Zyklische Konsumgüter | 0,80 | Kaimaninseln |

Die wichtigsten Investitionen zum Ende des Zeitraums am 31. Dezember 2022

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|---|-------------------------|----------------------|----------------|
| TAIWAN SEMICONDUCTOR MANUFACTURING COMPANY LIMITED | Informationstechnologie | 5,92 | Taiwan |
| TENCENT HOLDINGS LIMITED | Kommunikationsdienste | 4,57 | Kaimaninseln |
| SAMSUNG ELECTRONICS CO., LTD. | Informationstechnologie | 4,10 | Republik Korea |
| ALIBABA GROUP HOLDING LIMITED | Zyklische Konsumgüter | 2,77 | Kaimaninseln |
| RELIANCE INDUSTRIES LIMITED | Energie | 1,78 | Indien |
| MEITUAN | Zyklische Konsumgüter | 1,77 | Kaimaninseln |
| JD.COM, INC. | Zyklische Konsumgüter | 1,22 | Kaimaninseln |
| CHINA CONSTRUCTION BANK CORPORATION | Finanzwerte | 1,21 | China |
| INFOSYS LIMITED | Informationstechnologie | 1,21 | Indien |
| HOUSING DEVELOPMENT FINANCE CORPORATION LIMITED | Finanzwerte | 1,15 | Indien |
| ICICI BANK LIMITED | Finanzwerte | 1,08 | Indien |
| PING AN INSURANCE (GROUP) COMPANY OF CHINA, LTD. | Finanzwerte | 0,96 | China |
| AL RAJHI BANKING & INVESTMENT CORPORATION DBA AL RAJHI BANK | Finanzwerte | 0,87 | Saudi-Arabien |
| PT BANK CENTRAL ASIA TBK | Finanzwerte | 0,75 | Indonesien |
| PETROLEO BRASILEIRO SA.-PETROBRAS | Energie | 0,75 | Brasilien |



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

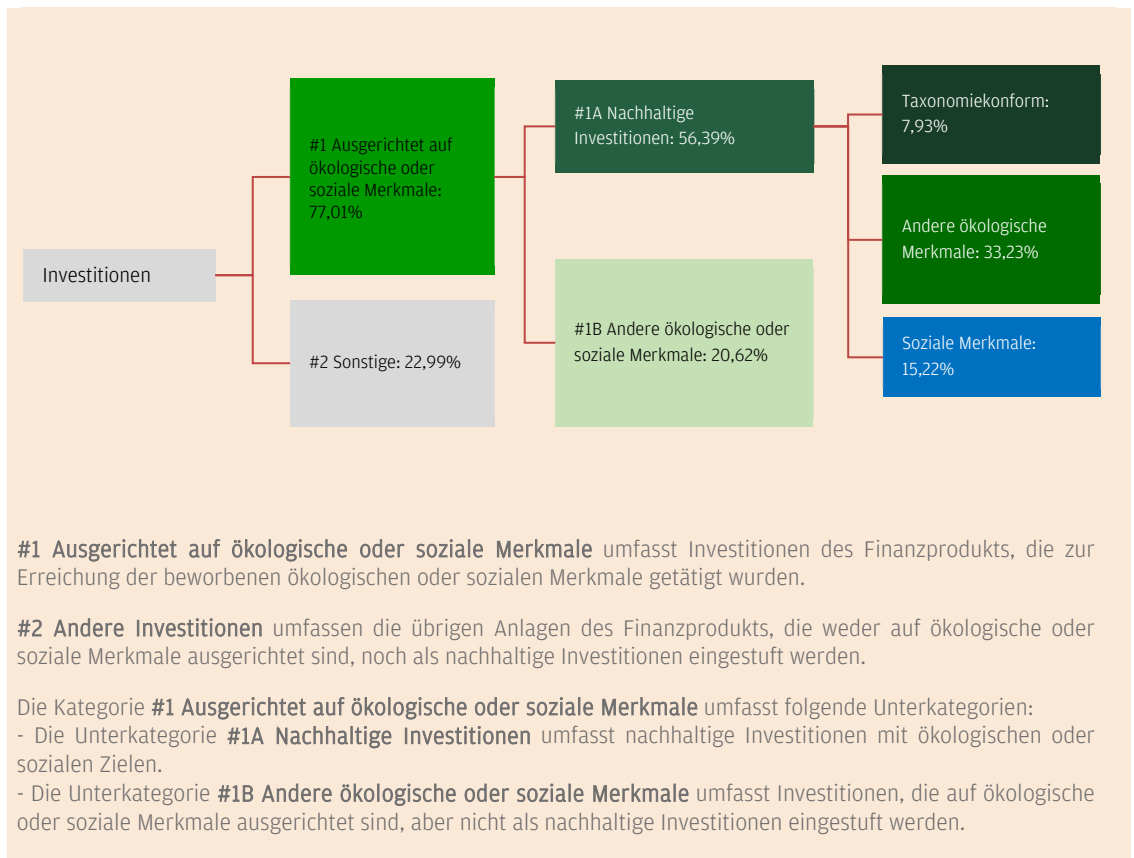
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

● Welche Vermögensallokation hatte das Finanzprodukt?

Am Ende des Referenzzeitraums waren 77,01% der Vermögenswerte des Teilfonds in Unternehmen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen und 56,39% der Vermögenswerte in nachhaltige Investitionen angelegt. Der Teilfonds hat sich nicht verpflichtet, einen bestimmten Anteil der Vermögenswerte speziell in Wertpapieren mit positiven ökologischen Merkmalen oder speziell in positive soziale Merkmale zu investieren, und es besteht auch keine Verpflichtung zu bestimmten Einzel- oder einer Kombination von Umwelt- oder sozialen Zielen.

Ergänzende Barmittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement sind in dem in der nachstehenden Tabelle angegebenen Prozentsatz der Vermögenswerte nicht enthalten. Diese Bestände schwanken in Abhängigkeit von den Investitionsströmen und sind eine Ergänzung der Investitionspolitik mit geringfügigen oder gar keinen Auswirkungen auf die Investitionstätigkeit.

Anm.: Die Anpassung der EU-Taxonomie für Instrumente, die von JP Morgan als nachhaltige Anlagen betrachtet werden, kann von der vollständigen Anpassung der EU-Taxonomie des Teilfonds abweichen, wie unten erläutert (als Antwort auf die Frage: In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?).



● In welche Wirtschaftssektoren erfolgten die Investitionen?

Obwohl der Teilfonds durch seine Inklusions- und Ausschlusskriterien bestimmte ökologische und soziale Merkmale bewirbt, investierte er gegebenenfalls in ein breites Spektrum von Sektoren - eine Aufschlüsselung nach Sektoren am Ende des Referenzzeitraums ist der nachstehenden Liste zu entnehmen. Darüber hinaus pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit bestimmten Beteiligungsgesellschaften. Investitionen in Sektoren und Teilsektoren der Wirtschaft, die Einkünfte aus der Exploration, dem Abbau, der Förderung, der Produktion, der Verarbeitung, der Lagerung, der Raffination oder dem Vertrieb einschließlich Transport, Lagerung und Handel von fossilen Brennstoffen erzielen, werden in der nachstehenden Tabelle aufgeführt, sofern sie gehalten werden. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement werden von den Ergebnissen ausgeschlossen, sind aber in der angegebenen prozentualen Bezugsgröße für die Vermögenswerte sowohl in der nachstehenden Tabelle als auch in der Zusammenstellung der wichtigsten Investitionen enthalten.

| Sektor | Teilsektor | % der Vermögenswerte |
|-------------------------|---|-----------------------------|
| Kommunikationsdienste | Unterhaltungsmedien | 5,98 |
| Kommunikationsdienste | Telekommunikationsdienste | 3,32 |
| Zyklische Konsumgüter | Kfz und Kfz-Teile | 3,93 |
| Zyklische Konsumgüter | Zyklische Konsumgüter, Vertrieb und Einzelhandel | 5,21 |
| Zyklische Konsumgüter | Konsumgüter und Bekleidung | 1,53 |
| Zyklische Konsumgüter | Verbraucherdienste | 2,01 |
| Basiskonsumgüter | Basiskonsumgüter, Vertrieb und Einzelhandel | 2,48 |
| Basiskonsumgüter | Lebensmittel, Getränke und Tabak | 3,03 |
| Basiskonsumgüter | Haushalts- und Körperpflegeprodukte | 1,02 |
| Finanzwerte | Banken | 17,91 |
| Finanzwerte | Finanzdienstleistungen | 2,20 |
| Finanzwerte | Versicherung | 2,94 |
| Gesundheitswesen | Gesundheitswesenausrüstung und -dienste | 0,94 |
| Gesundheitswesen | Pharmazeutika, Biotechnologie und Biowissenschaften | 2,01 |
| Industriewerte | Investitionsgüter | 3,02 |
| Industriewerte | Kommerzielle und Dienstleistungen von Fachleuten | 0,11 |
| Industriewerte | Verkehrswesen | 2,11 |
| Informationstechnologie | Halbleiter und Halbleiteranlagen | 11,16 |
| Informationstechnologie | Software und Services | 2,42 |
| Informationstechnologie | Hardwaretechnologie und Ausrüstung | 9,09 |
| Grundstoffe | Grundstoffe | 7,54 |
| Immobilien | Immobilienverwaltung und -entwicklung | 1,63 |
| Versorger | Versorger | 2,28 |
| Energie | Energie | 5,45 |

Ermöglichende Tätigkeiten versetzen andere Tätigkeiten unmittelbar in die Lage, einen wesentlichen Beitrag zu einem Umweltziel zu leisten. **Übergangstätigkeiten** sind Wirtschaftstätigkeiten, für die es noch keine CO₂-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die der besten Leistung entsprechen.



In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?¹

Die Daten in Bezug auf die Taxonomie-Konformität sind aktuell sehr begrenzt, insbesondere für fossiles Gas und Kernenergie. Wir gehen jedoch davon aus, dass sich dies im Laufe der Zeit verbessert, wenn mehr Unternehmen Daten offenlegen und diese Angaben zur Verfügung stehen.

Der Teilfonds ist keine Mindestverpflichtung für nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen eingegangen, die an der EU-Taxonomie ausgerichtet sind.

Daher wird im Dokument der vorvertraglichen Offenlegung für den Teilfonds der Umfang der gezielt ausgerichteten nachhaltigen Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel mit 0% angegeben. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der Investitionen mit ökologischen und/oder sozialen Merkmalen sowie nachhaltige Investitionen (wie in der Offenlegungsverordnung definiert) berücksichtigt.

Die Diagramme unten veranschaulichen den aktuellen Umfang der Anlagen in nachhaltige Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel, gemessen zum Ende des Referenzzeitraums.

● *Investierte das Finanzprodukt in taxonomiekonforme Tätigkeiten¹ im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

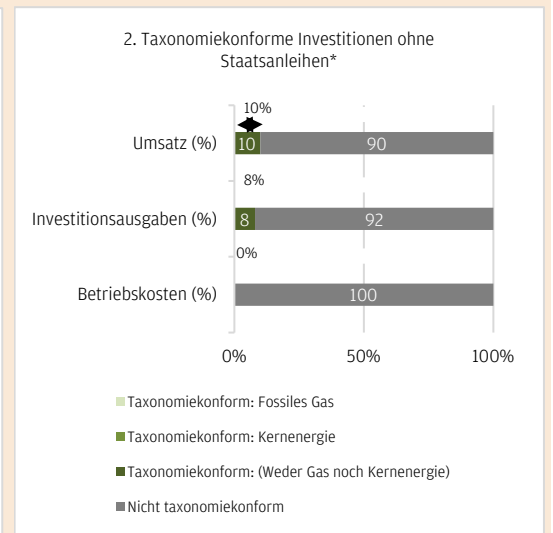
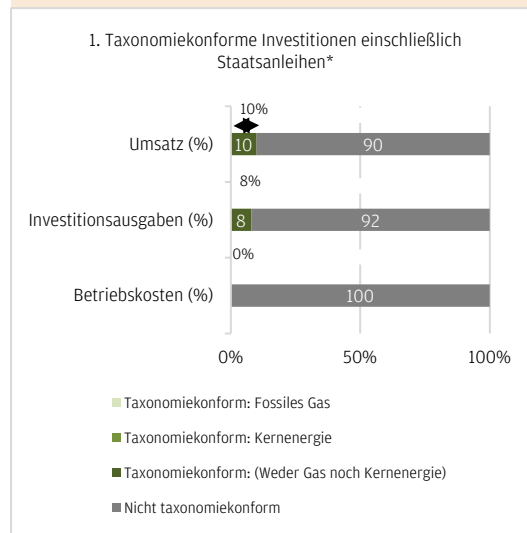
Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- der **Umsatz** zeigt, wie „grün“ eine Beteiligungsgesellschaft heute ist.

- die **Investitionsausgaben** (Capex) geben an, wie grün die Investitionen einer Beteiligungsgesellschaft im Hinblick auf den Übergang zu einer grünen Volkswirtschaft sind.

- die **Betriebskosten** (Opex) informieren darüber, wie grün die Betriebstätigkeiten sind.

Aus den folgenden Diagrammen ist in Grün der Prozentsatz der Investitionen ersichtlich, die taxonomiekonform sind. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomie-Ausrichtung von Staatsanleihen* gibt, zeigt das erste Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung hinsichtlich aller Investitionen des Finanzprodukts einschließlich Staatsanleihen, während das zweite Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung nur hinsichtlich der Investitionen des Finanzprodukts außer Staatsanleihen zeigt.



Dieses Diagramm stellt 100% der Gesamtanlage dar.

*Für die Zwecke dieser Diagramme umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten.

¹ Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur taxonomiekonform, wenn sie zur Begrenzung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und nicht wesentlich gegen ein Taxonomie-Ziel verstoßen – siehe Erklärung am Rand links. Die vollständigen Kriterien für fossiles Gas und Kernenergie in Bezug auf taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 festgelegt.

● **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen in Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten?**

Darüber hinaus ist der Teilfonds keine Mindestverpflichtung eingegangen, taxonomiekonforme Investitionen zu tätigen – einschließlich Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der Investitionen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen sowie nachhaltige Investitionen berücksichtigt.

Der berechnete Anteil der Übergangstätigkeiten beträgt 0,00% und der berechnete Anteil der ermöglichenden Tätigkeiten 9,52% am Ende des Referenzzeitraums.

● **Wie hat sich der Prozentsatz der taxonomiekonformen Investitionen gegenüber früheren Referenzzeiträumen entwickelt?**

| | Taxonomie-konform |
|------------|-------------------|
| 31/12/2023 | 7,93% |
| 31/12/2022 | 0,00% |

 sind nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen, die die Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß Verordnung (EU) 2020/852 nicht berücksichtigen.



Wie hoch war der Anteil der nicht taxonomiekonformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?

Der Anteil nicht taxonomiekonformer nachhaltiger Investitionen mit Umweltziel betrug am Ende des Referenzzeitraums 33,23% der Vermögenswerte.



Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen betrug am Ende des Referenzzeitraums 15,22% der Vermögenswerte.



Welche Investitionen fallen unter „andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wird mit ihnen verfolgt und gibt es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

Die 22,99% der Vermögenswerte in „anderen Investitionen“ bestanden aus Unternehmen, die die beschriebenen Kriterien in der Antwort auf die Frage „Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?“ nicht erfüllten, um als Unternehmen mit positiven ökologischen oder sozialen Merkmalen zu gelten. Es gibt Investitionen zum Zweck der Diversifikation. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement sind im Prozentsatz der Vermögenswerte nicht enthalten, die im obigen Diagramm der Vermögensallokation unter „Sonstige“ angegeben sind. Diese Bestände schwanken in Abhängigkeit von den Investitionsströmen und sind eine Ergänzung der Investitionspolitik mit geringfügigen oder gar keinen Auswirkungen auf die Investitionstätigkeit.

Alle Investitionen einschließlich „andere Investitionen“ unterliegen dem folgenden ESG-Mindestschutz/-grundsatz:

- Der in Artikel 18 der Offenlegungsverordnung beschriebene Mindestschutz (einschließlich der Konformität mit OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und die Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte), wie vom Anlageverwalter erfüllt.
- Anwendung guter Unternehmensführung (dazu gehören solide Managementstrukturen, die Beziehungen zu den Mitarbeitern, die Vergütung des Personals und die Einhaltung der Steuervorschriften), wie vom Anlageverwalter erfüllt.
- Einhaltung des Grundsatzes der Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen, wie in der Definition von nachhaltiger Investition der Offenlegungsverordnung vorgeschrieben.



Welche Maßnahmen wurden ergriffen, um die ökologischen und/oder sozialen Merkmale während des Referenzzeitraums zu erfüllen?

Die folgenden verbindlichen Elemente der Investitionsstrategie wurden während des Referenzzeitraums angewandt, um die Investitionen zur Erreichung der einzelnen ökologischen oder sozialen Merkmale auszuwählen:

- Die Auflage, mindestens 51% der Vermögenswerte in Unternehmen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen zu investieren.
- Die werte- und normenbasierte Überprüfung, um Unternehmen, die an bestimmten Aktivitäten wie der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig auszuschließen, und die Anwendung von prozentualen Höchstgrenzen für Umsatz, Produktion oder Vertrieb auf andere Unternehmen, wie auf solche, die in den Bereichen Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind.
- Die Anforderung an alle Unternehmen des Portfolios, eine gute Unternehmensführung anzuwenden.

Der Teilfonds verpflichtete sich zudem, mindestens 10% der Vermögenswerte nachhaltig anzulegen.

Die Antwort auf die Frage „Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“ informiert über das Engagement.



Wie hat sich dieses Finanzprodukt, verglichen mit dem nachhaltigen Referenzwert, entwickelt?

Keine Angabe

Referenzwerte sind Indizes, um zu messen, ob das Finanzprodukt die ökologischen und sozialen Merkmale erreicht hat, die es bewirbt.

Name des Produkts: **JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global High Yield Corporate Bond Multi-Factor UCITS ETF**

Unternehmenskennung (LEI-Code): **549300Q7KQ8BFP2J9M92**

Ökologische und/oder soziale Merkmale

Hatte dieses Finanzprodukt ein nachhaltiges Anlageziel?

Ja

Nein

Es tätigte nachhaltige Investitionen mit Umweltziel: %

Es bewarb ökologische/soziale Merkmale und obwohl das Produkt kein nachhaltiges Anlageziel hatte, verfügte es über einen Anteil von 47,21% nachhaltiger Investitionen

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es tätigte nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel: %

mit einem sozialen Ziel

Es bewarb die ökologischen und sozialen Merkmale, **tätigte jedoch keine nachhaltigen Investitionen**

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifizierungssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.



In welchem Umfang wurden die vom Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Der Teilfonds hat sich zum Ziel gesetzt, neben anderen Merkmalen die Bereiche Umwelt und Soziales mithilfe der Inklusionskriterien zu bewerben, insbesondere durch eine Vermögensallokation von mindestens 51% in Anlagen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Eigenschaften sowie mindestens 10% in nachhaltige Investitionen. Während des Referenzzeitraums (23. August bis 31. Dezember 2023) wurde die Verpflichtung erfüllt. Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 85,12% der Investitionen des Teilfonds auf positive ökologische und/oder soziale Merkmale sowie 47,21% auf nachhaltige Investitionen. Es bewarb zudem ökologische und soziale Merkmale durch den Ausschluss bestimmter Unternehmen vom Portfolio.

Diese Investitionen wurden durch die Anwendung von Inklusions- und Exklusionskriterien bestimmt, die sowohl auf der Ebene der Vermögenswerte als auch der Produkte galten. Die Inklusionskriterien werden durch eine ESG-

Bewertung untermauert, der Investitionen innerhalb der Strategie zugewiesen werden. Damit sollen solche Anlagen identifiziert werden, die als ökologische und/oder soziale Merkmale angesehen werden können und die die Schwellenwerte für die Einstufung als nachhaltige Investitionen erfüllen.

Die ESG-Bewertung berücksichtigt folgende Indikatoren: wirksames Management von Schadstoffemissionen und Abfällen, eine gute Umweltbilanz und soziale Merkmale wie eine wirksame Offenlegung der Nachhaltigkeit, positive Ergebnisse bei den Arbeitsbeziehungen und dem Management von Sicherheitsfragen.

Durch die Exklusionskriterien (wobei Ausschlüsse voll oder teilweise angewandt wurden) bewarb der Teilfonds bestimmte Normen und Werte, einschließlich der Unterstützung des Schutzes der international verkündeten Menschenrechte. Der Teilfonds schloss Emittenten, die an der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig aus und wendete auf andere Emittenten, die in der Herstellung von Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind, maximale Umsatz- und Produktionsschwellen an.

Im Hinblick auf die Berücksichtigung von guter Unternehmensführung wurden alle Investitionen (mit Ausnahme von Barmitteln und Derivaten) überprüft, um bekannte Verstöße gegen gute Unternehmensführung auszuschließen. Darüber hinaus wurden für Investitionen, die als umwelt- und/oder sozialverträglich eingestuft werden oder als nachhaltige Investitionen gelten, zusätzliche Überlegungen berücksichtigt. Der Teilfonds hat für diese Investitionen einen Vergleich mit der Vergleichsgruppe durchgeführt und die Emittenten ausgesondert, die auf der Grundlage von Indikatoren der guten Unternehmensführung nicht zu den besten 80% der Vergleichsgruppe gehörten.

Der Teilfonds hatte zugunsten ökologischer oder sozialer Merkmale keine spezifischen Vermögensallokationsziele. In welchem Umfang die beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale erfüllt wurden, lässt sich anhand des tatsächlichen Prozentsatzes der Vermögenswerte nachvollziehen, die den betreffenden Emittenten im Referenzzeitraum zugeteilt wurden und die diese Merkmale aufweisen.

Zusammenfassend lässt sich sagen, dass der Teilfonds während des Referenzzeitraums die vorvertraglichen Mindestanforderungen in Bezug auf ökologische und/oder soziale Merkmale sowie nachhaltige Investitionen der Verordnung erfüllte. Um alle potenziell verbotenen Investitionen gemäß der Exklusionspolitik in diesem Zeitraum auszuschließen, nahm der Teilfonds eine Überprüfung vor. Das Ausmaß, in dem die vom Teilfonds beworbenen Normen und Werte erfüllt wurden, basiert darauf, ob er während des Referenzzeitraums etwaige Positionen in Emittenten hielt, die nach der Ausschlusspolitik verboten gewesen wären. Der Anlageverwalter hat keine Hinweise darauf, dass solche Emittenten gehalten wurden. Der Anlageverwalter weist darauf hin, dass die angegebenen Prozentsätze und Informationen künftig nicht garantiert werden können, da sich das rechtliche und regulatorische Umfeld ständig weiterentwickelt. Die Dauer des Referenzzeitraums kann weniger als zwölf Monate betragen, falls der Fonds aufgelegt oder geschlossen wurde bzw. während dieses Zeitraums seinen Status nach Artikel 8/9 der Verordnung änderte. Dieser Teilfonds wurde am 23. August 2023 nach Artikel 8 eingestuft und deshalb entspricht der periodische Abschluss nicht einem vollen Kalenderjahr.

Nachhaltigkeitsindikatoren messen, wie die durch das Finanzprodukt beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale erreicht werden.

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Eine Kombination aus der eigenen ESG-Bewertungsmethodik des Anlageverwalters: Hierzu gehören die firmeneigene ESG-Bewertung des Anlageverwalters und/oder Daten von Dritten, die im Rahmen der Inklusionskriterien verwendet wurden, um die Erreichung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale zu messen, die der Teilfonds bewirbt.

Die Bewertungsmethodik basierte auf dem Umgang eines Emittenten mit relevanten Umwelt- oder Sozialthemen wie Schadstoffemissionen, Abfallmanagement, Arbeitsbeziehungen und Sicherheitsfragen, Diversität/Unabhängigkeit des Vorstands und Datenschutz. Um zu den 51% der Vermögenswerte zu gehören, die als umwelt- und/oder sozialverträglich gelten, muss ein Emittent entweder bei der Umwelt- oder bei der Sozialbewertung zu den besten 80% des benutzerdefinierten Universums des Teilfonds gehören und die oben genannten Bedingungen für eine gute Unternehmensführung erfüllen.

Die Daten können von den Emittenten, in die die Investition getätigt wird, selbst und/oder von Drittanbietern (einschließlich Proxywerte) stammen. Die von den Emittenten selbst gemeldeten oder von Drittanbietern gelieferten Daten können auf Datensätzen und Annahmen beruhen, die unzureichend oder von schlechter Qualität sind oder verzerrte Informationen enthalten. Drittanbieter von Daten unterliegen strengen Auswahlkriterien, die eine Analyse der Datenquellen, des Erfassungsbereichs, der Aktualität, der Zuverlässigkeit und der Gesamtqualität der Informationen beinhalten können. Der Anlageverwalter kann jedoch nicht für die Richtigkeit oder Vollständigkeit dieser Daten garantieren.

Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 85,12% der Investitionen des Teilfonds auf positive ökologische und/oder soziale Merkmale sowie 47,21% auf nachhaltige Investitionen.

Im Hinblick auf die angewandten normen- und wertebasierten Ausschlüsse nutzte der Anlageverwalter Daten, um die Beteiligung eines Emittenten an den entsprechenden Tätigkeiten zu messen. Die Prüfung dieser Daten führte zu einem vollständigen Ausschluss bestimmter potenzieller Investitionen und zu einem teilweisen Ausschluss auf der Grundlage maximaler prozentualer Schwellenwerte für Einnahmen oder

Produktion wie in der Ausschlusspolitik vorgesehen. Die Exklusionsregeln wurden während des Referenzzeitraums und zu keinem anderen Zeitpunkt verletzt. Eine Untergruppe der in den technischen Regulierungsstandards der EU für die in der Offenlegungsverordnung festgelegten „nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren“ wurde ebenfalls in die Bewertung einbezogen.

Der Teilfonds hatte zugunsten ökologischer oder sozialer Merkmale keine spezifischen Allokationsziele und daher wird das Ergebnis der Nachhaltigkeitsindikatoren in Bezug auf spezifische ökologische oder soziale Merkmale hier nicht dargestellt.

Weitere Informationen zur Offenlegung der ökologischen/sozialen Merkmale des Teilfonds sind abrufbar unter www.jpmorganassetmanagement.lu. Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.

● **Wie lauteten die Ziele der nachhaltigen Investitionen, die das Finanzprodukt teilweise tätigte, und wie trug die nachhaltige Anlage zu diesen Zielen bei?**

Die Ziele der nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds teilweise tätigte, bestanden aus einem oder einer Kombination der folgenden Punkte oder waren durch die Verwendung der Emissionserlöse mit einem ökologischen oder sozialen Ziel verbunden:

Umweltziele: (i) Minderung des Klimarisikos, (ii) Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft;

Soziale Ziele: (i) integrative und nachhaltige Gemeinschaften - stärkere Vertretung von Frauen in Führungspositionen, (ii) integrative und nachhaltige Gemeinschaften - stärkere Vertretung von Frauen in Verwaltungsräten und (iii) Schaffung eines angemessenen Arbeitsumfelds und einer angemessenen Arbeitskultur.

Der Beitrag zu diesen Zielen war abhängig von: (i) Nachhaltigkeitsindikatoren für Produkte und Dienstleistungen, die den prozentualen Anteil der Einnahmen aus der Bereitstellung von Produkten und/oder Dienstleistungen umfasst haben können, die zu dem betreffenden nachhaltigen Ziel beitragen, wie ein Emittent, der Solarmodule oder saubere Energietechnologien herstellt, die die eigenen Schwellenwerte des Anlageverwalters erfüllen und das Klimarisiko mindern. Der derzeitige Prozentsatz der Einnahmen liegt bei mindestens 20%, und die gesamte Beteiligung an dem Unternehmen gilt als nachhaltige Investition; (ii) die Verwendung der Emissionserlöse, wenn diese Verwendung für ein bestimmtes ökologisches oder soziales Ziel vorgesehen war, oder (iii) wenn ein führendes Unternehmen der Vergleichsgruppe einen Beitrag zu dem betreffenden Ziel geleistet hat. Eine führende Position in der Vergleichsgruppe bedeutet, dass der Teilfonds bei bestimmten operativen Nachhaltigkeitsindikatoren im Vergleich zu seiner Benchmark zu den besten 20% gehört. So trägt beispielsweise eine Platzierung unter den ersten 20% der Benchmark bei der Gesamtabfallbelastung zum Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft bei. Der Test für supranationale und staatliche Emittenten kann vorbehaltlich bestimmter Kriterien den Auftrag des Emittenten oder seinen Beitrag zur Verwirklichung positiver ökologischer und sozialer Ziele als Vorreiter oder Verbesserer in der Vergleichsgruppe berücksichtigen.

Der Teilfonds musste zudem mindestens 10% in nachhaltige Investitionen anlegen. Während des Referenzzeitraums hielt der Teilfonds zu keinem Zeitpunkt nachhaltige Anlagen unter dem zugesagten Minimum. Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 47,21% der Vermögenswerte auf nachhaltige Investitionen.

● **Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die das Finanzprodukt teilweise tätigte, keinem der ökologischen oder sozialen nachhaltigen Anlageziele erheblich geschadet?**

Die nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds zu tätigen beabsichtigte, waren Gegenstand eines Bewertungsverfahrens. Ziel war es dabei, solche Emittenten zu identifizieren und von der nachhaltigen Investition auszuschließen, die nach Ansicht des Anlageverwalters auf der Grundlage eines von ihm festgelegten Schwellenwerts in Bezug auf bestimmte Umweltaspekte die sehr schlechten Emittenten waren. Infolgedessen wurden nur die Emittenten, die sowohl in absoluten als auch in relativen Maßstäben die besten Indikatoren aufweisen, als nachhaltige Investitionen angesehen.

Dazu gehören der Klimawandel, der Schutz der Wasser- und Meeresressourcen, der Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft, die Umweltverschmutzung und der Schutz der Biodiversität und der Ökosysteme. Der Anlageverwalter prüfte außerdem auf der Grundlage von Daten, die von Drittanbietern zur Verfügung gestellt wurden, um solche Emittenten zu identifizieren und auszuschließen, die nach seiner Ansicht gegen die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die UN-Grundsätze für Wirtschaft und Menschenrechte verstoßen.

Die wichtigsten nachhaltigen Auswirkungen sind die bedeutendsten negativen Konsequenzen der Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Bezug auf Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange, Achtung der Menschenrechte sowie Korruptions- und Bestechungskämpfung.

— *Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?*

Die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Anhang 1 Tabelle 1 und bestimmte Indikatoren, die vom Anlageverwalter festgelegt wurden, sowie in Anhang 1 Tabelle 2 und 3 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung wurden berücksichtigt, wie im Folgenden näher beschrieben. Der Anlageverwalter benutzte entweder die in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung enthaltenen Messgrößen, oder, wenn dies aufgrund von Datenbeschränkungen oder anderen technischen Problemen nicht möglich war, wurde ein repräsentativer Ersatz verwendet. Der Anlageverwalter hat die Berücksichtigung bestimmter Indikatoren zu einem „primären“ Indikator zusammengefasst, wie weiter unten dargelegt, und kann eine breitere Palette von Indikatoren als die unten genannten eingesetzt haben.

Die relevanten Indikatoren des Anhangs 1 Tabelle 1 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung bestehen aus neun ökologischen und fünf sozialen und arbeitnehmerbezogenen Indikatoren. Die Umweltindikatoren sind unter den Ziffern 1-9 aufgeführt und beziehen sich auf Treibhausgasemissionen (1-3), die Belastung durch fossile Brennstoffe, den Anteil des Verbrauchs und der Erzeugung nicht erneuerbarer Energien, die Intensität des Energieverbrauchs, Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, Emissionen in Wasser und gefährliche Abfälle (jeweils 4-9).

Die Indikatoren 10-14 beziehen sich auf die sozialen und Arbeitnehmerbelange eines Emittenten und umfassen Verstöße gegen die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen, fehlende Verfahren und Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der Grundsätze des UN Global Compact, unbereinigte geschlechtsspezifische Verdienstgefälle, Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen und das Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen).

Der Ansatz des Anlageverwalters umfasste quantitative und qualitative Aspekte, um die Indikatoren zu berücksichtigen. Er verwendete bestimmte Indikatoren für die Überprüfung, um Emittenten auszuschließen, die einen erheblichen Schaden verursacht haben könnten. Er nutzte eine Untergruppe für das Engagement, um Einfluss auf bewährte Praktiken zu nehmen, und verwendete einige von ihnen als Indikatoren für eine positive Nachhaltigkeitsleistung, indem er einen Mindestschwellenwert für den Indikator ansetzte, um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren.

Die für die Berücksichtigung der Indikatoren erforderlichen Daten können, sofern verfügbar, von den Emittenten, in die die Investition getätigt wird, selbst und/oder von Drittanbietern (einschließlich Proxywerte) stammen. Die von den Emittenten selbst gemeldeten oder von Drittanbietern gelieferten Daten könnten auf Datensätzen und Annahmen beruhen, die unzureichend oder von schlechter Qualität sind oder verzerrte Informationen enthalten. Der Anlageverwalter kann nicht für die Richtigkeit oder Vollständigkeit dieser Daten garantieren.

Prüfung

Bestimmte Indikatoren wurden im Rahmen der werte- und normenbasierten Prüfung herangezogen, um Ausschlüsse vorzunehmen. Bei diesen Ausschlüssen wurden die Indikatoren 10, 14 und 16 in Bezug auf die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen, umstrittene Waffen sowie soziale Verstöße in Ländern, in die die Investition getätigt wird, herangezogen.

Der Anlageverwalter verwendete zudem eine speziell entwickelte Überprüfung. Aufgrund bestimmter technischer Erwägungen, wie der Datenerfassung in Bezug auf bestimmte Indikatoren, hat der Anlageverwalter entweder den spezifischen Indikator gemäß Tabelle 1 oder einen repräsentativen Ersatzindikator verwendet, der vom Anlageverwalter festgelegt wurde, um die Emittenten, in die die Investition getätigt wird, auf die relevanten Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange hin zu überprüfen. So werden beispielsweise Treibhausgasemissionen mit mehreren Indikatoren und entsprechenden Messgrößen in Tabelle 1 in Verbindung gebracht, wie Treibhausgasemissionen, CO₂-Fußabdruck und Treibhausgasintensität (Indikatoren 1-3). Der Anlageverwalter verwendet aktuell Daten zur Treibhausgasintensität (Indikator 3), zum Verbrauch und zur Erzeugung nicht erneuerbarer Energien (Indikator 5) und zur Intensität des Energieverbrauchs (Indikator 6), um die Überprüfung in Bezug auf die Treibhausgasemissionen durchzuführen.

Im Zusammenhang mit der zweckgebundenen Überprüfung und in Bezug auf Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, sowie in Bezug auf die Emissionen in (Indikatoren 7 und 8) verwendete der Anlageverwalter aufgrund von Datenbeschränkungen repräsentative Proxywerte von Dritten anstelle der spezifischen Indikatoren gemäß Tabelle 1. Der

Anlageverwalter berücksichtigte auch den Indikator 9 hinsichtlich gefährlicher Abfälle in Bezug auf die eigens gestaltete Überprüfung.

Engagement

Neben der Überprüfung bestimmter Emittenten pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit den ausgewählten zugrunde liegenden Emittenten, in die die Investition getätigt wird. Eine Untergruppe der Indikatoren wurde vorbehaltlich bestimmter technischer Erwägungen wie der Datenabdeckung als Grundlage für die Zusammenarbeit mit den ausgewählten zugrunde liegenden Emittenten, in die die Investition getätigt wird, in Übereinstimmung mit dem vom Anlageverwalter verfolgten Ansatz in Bezug auf Stewardship und Engagement verwendet. Zu den Indikatoren, die für ein solches Engagement herangezogen werden, gehören die Indikatoren 3, 5 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität, den Anteil nicht erneuerbarer Energien und der Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen (siehe Tabelle 1). Er verwendete auch die Indikatoren 2 in Tabelle 2 und 3 in Tabelle 3 in Bezug auf Emissionen oder Luftschadstoffe und die Anzahl der Ausfalltage aufgrund von Verletzungen, Unfällen, Todesfällen oder Krankheiten.

Indikatoren der Nachhaltigkeit

Der Anlageverwalter verwendete die Indikatoren 3 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität und die Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen als Indikatoren der Nachhaltigkeit, um die Einstufung einer Anlage als nachhaltige Investition zu unterstützen. Um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren, muss ein Emittent als führend in einer betrieblichen Vergleichsgruppe angesehen werden. Dazu musste die Bewertung gegenüber dem Indikator in den oberen 20% des Referenzwerts liegen.

— *Waren die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:*

Die normenbasierten Portfolioausschlüsse, wie oben unter „In welchem Umfang wurden die vom Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?“ beschrieben, wurden angewandt, um eine Übereinstimmung mit diesen Leitlinien und Grundsätzen zu erreichen. Zur Feststellung potenzieller Regelverstöße wurden Daten von Dritten herangezogen. Der Teilfonds untersagte Investitionen in solche Emittenten, es sei denn, eine Ausnahmegenehmigung wurde erteilt.

Die EU-Taxonomie legt den Grundsatz der „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ fest. Taxonomie-konforme Investitionen sollten die EU-Taxonomie-Ziele nicht wesentlich beeinträchtigen, die von spezifischen EU-Kriterien begleitet werden.

Der Grundsatz der „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ gilt nur für die dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen, die den EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten Rechnung tragen. Die Investitionen, die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegen, berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten.

Auch alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen die ökologischen und sozialen Ziele nicht wesentlich beeinträchtigen.



Wie berücksichtigte dieses Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren?

Der Teilfonds berücksichtigte die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren durch eine auf werte- und normenbasierte Überprüfung, um Ausschlüsse zu implementieren. Zu einer solchen Überprüfung wurden die Indikatoren 10, 14 und 16 in Bezug auf Verstöße gegen den UN Global Compact sowie umstrittene Waffen und soziale Verstöße auf Länderebene in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung herangezogen. Der Teilfonds verwendete im Rahmen der Überprüfung auch bestimmte Indikatoren als Teil zur „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“, wie in der Antwort auf die Frage direkt oben beschrieben, um nachzuweisen, dass eine Anlage als nachhaltige Investition eingestuft wurde.

Eine Untergruppe der oben genannten nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren wurde eingesetzt, um Emittenten festzustellen, in die investiert wird. Dabei im Mittelpunkt stand die Leistung im Hinblick auf die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen.



Welches waren die wichtigsten Investitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste enthält die Investitionen, die den **größten Anteil der Anlagen** des Finanzprodukts während des Referenzzeitraums ausmachen:

23/08/2023 - 31/12/2023

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|-------------------------------------|----------------|----------------------|----------------|
| MOSS CREEK RESOURCES HOLDINGS INC | Industriewerte | 1,17 | USA |
| NATIONSTAR MORTGAGE HOLDINGS INC | Finanzen | 1,08 | USA |
| SIRIUS XM RADIO INC | Industriewerte | 1,07 | USA |
| TULLOW OIL PLC | Industriewerte | 1,04 | Großbritannien |
| PETROBRAS GLOBAL FINANCE B.V. | Industriewerte | 1,03 | Niederlande |
| JAGUAR LAND ROVER AUTOMOTIVE PLC | Industriewerte | 1,02 | Großbritannien |
| CECONOMY AG | Industriewerte | 1,02 | Deutschland |
| FMG RESOURCES (AUGUST 2006) PTY LTD | Industriewerte | 1,01 | Australien |
| BAUSCH HEALTH COMPANIES INC. | Industriewerte | 0,99 | Kanada |
| SEAGATE HDD CAYMAN | Industriewerte | 0,95 | Kaimaninseln |
| TRANSDIGM INC. | Industriewerte | 0,94 | USA |
| JSW STEEL LIMITED | Industriewerte | 0,94 | Indien |
| ENCOMPASS HEALTH CORPORATION | Industriewerte | 0,94 | USA |
| ECOPETROL S A | Industriewerte | 0,93 | Kolumbien |
| EOLO S.P.A. | Industriewerte | 0,93 | Italien |



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

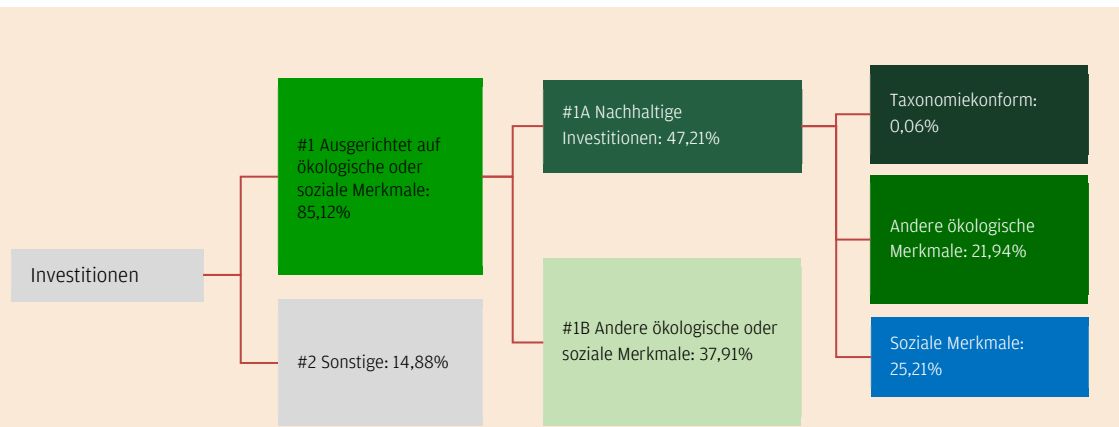
Die **Vermögensallokation** beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

● Welche Vermögensallokation hatte das Finanzprodukt?

Am Ende des Referenzzeitraums waren 85,12% der Vermögenswerte des Teilfonds in Emittenten mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen und 47,21% der Vermögenswerte in nachhaltige Investitionen angelegt. Der Teilfonds hat sich nicht verpflichtet, einen bestimmten Anteil der Vermögenswerte speziell in Wertpapieren mit positiven ökologischen Merkmalen oder speziell in positive soziale Merkmale zu investieren, und es besteht auch keine Verpflichtung zu bestimmten Einzel- oder einer Kombination von Umwelt- oder sozialen Zielen.

Ergänzende Barmittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement sind in dem in der nachstehenden Tabelle angegebenen Prozentsatz der Vermögenswerte nicht enthalten. Diese Bestände schwanken in Abhängigkeit von den Investitionsströmen und sind eine Ergänzung der Investitionspolitik mit geringfügigen oder gar keinen Auswirkungen auf die Investitionstätigkeit.

Anm.: Die Anpassung der EU-Taxonomie für Instrumente, die von JP Morgan als nachhaltige Anlagen betrachtet werden, kann von der vollständigen Anpassung der EU-Taxonomie des Teilfonds abweichen, wie unten erläutert (als Antwort auf die Frage: In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?).



#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale umfasst Investitionen des Finanzprodukts, die zur Erreichung der beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale getätigt wurden.

#2 Andere Investitionen umfassen die übrigen Anlagen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind, noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.

Die Kategorie **#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale** umfasst folgende Unterkategorien:

- Die Unterkategorie **#1A Nachhaltige Investitionen** umfasst nachhaltige Investitionen mit ökologischen oder sozialen Zielen.
- Die Unterkategorie **#1B Andere ökologische oder soziale Merkmale** umfasst Investitionen, die auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind, aber nicht als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.

● ***In welche Wirtschaftssektoren erfolgten die Investitionen?***

Obwohl der Teilfonds durch seine Inklusions- und Ausschlusskriterien bestimmte ökologische und soziale Merkmale bewirbt, investierte er gegebenenfalls in ein breites Spektrum von Sektoren - eine Aufschlüsselung nach Sektoren am Ende des Referenzzeitraums ist der nachstehenden Liste zu entnehmen. Darüber hinaus pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit bestimmten Emittenten, in die investiert wird. Investitionen in Sektoren und Teilsektoren der Wirtschaft, die Einkünfte aus der Exploration, dem Abbau, der Förderung, der Produktion, der Verarbeitung, der Lagerung, der Raffination oder dem Vertrieb einschließlich Transport, Lagerung und Handel von fossilen Brennstoffen erzielen, werden in der nachstehenden Tabelle aufgeführt, sofern sie gehalten werden. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement werden von den Ergebnissen ausgeschlossen, sind aber in der angegebenen prozentualen Bezugsgröße für die Vermögenswerte sowohl in der nachstehenden Tabelle als auch in der Zusammenstellung der wichtigsten Investitionen enthalten.

| Sektor | Teilsektor | % der Vermögenswerte |
|----------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Finanzen | Banken | 4,91 |
| Finanzen | Brokerage | 0,71 |
| Finanzen | Finanzierungsgesellschaften | 5,07 |
| Finanzen | Finanzen sonstige | 1,15 |
| Finanzen | Versicherung | 1,02 |
| Finanzen | REITs | 2,01 |
| Industriewerte | Grundstoffindustrie | 7,62 |
| Industriewerte | Investitionsgüter | 10,05 |
| Industriewerte | Kommunikation | 12,06 |
| Industriewerte | Zyklische Konsumgüter | 17,94 |
| Industriewerte | Nichtzyklische Konsumgüter | 9,89 |
| Industriewerte | Energie | 15,26 |
| Industriewerte | Industrie sonstige | 1,61 |
| Industriewerte | Technologie | 6,16 |
| Industriewerte | Verkehrswesen | 1,80 |
| Versorger | Strom | 2,48 |

Ermöglichende Tätigkeiten versetzen andere Tätigkeiten unmittelbar in die Lage, einen wesentlichen Beitrag zu einem Umweltziel zu leisten. **Übergangstätigkeiten** sind Wirtschaftstätigkeiten, für die es noch keine CO₂-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die der besten Leistung entsprechen.



In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?¹

Die Daten in Bezug auf die Taxonomie-Konformität sind aktuell sehr begrenzt, insbesondere für fossiles Gas und Kernenergie. Wir gehen jedoch davon aus, dass sich dies im Laufe der Zeit verbessert, wenn mehr Emittenten Daten offenlegen und diese Angaben zur Verfügung stehen.

Der Teilfonds ist keine Mindestverpflichtung für nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen eingegangen, die an der EU-Taxonomie ausgerichtet sind.

Daher wird im Dokument der vorvertraglichen Offenlegung für den Teilfonds der Umfang der gezielt ausgerichteten nachhaltigen Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel mit 0% angegeben. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der Investitionen mit ökologischen und/oder sozialen Merkmalen sowie nachhaltige Investitionen (wie in der Offenlegungsverordnung definiert) berücksichtigt.

Die Diagramme unten veranschaulichen den aktuellen Umfang der Anlagen in nachhaltige Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel, gemessen zum Ende des Referenzzeitraums.

● *Investierte das Finanzprodukt in taxonomiekonforme Tätigkeiten¹ im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

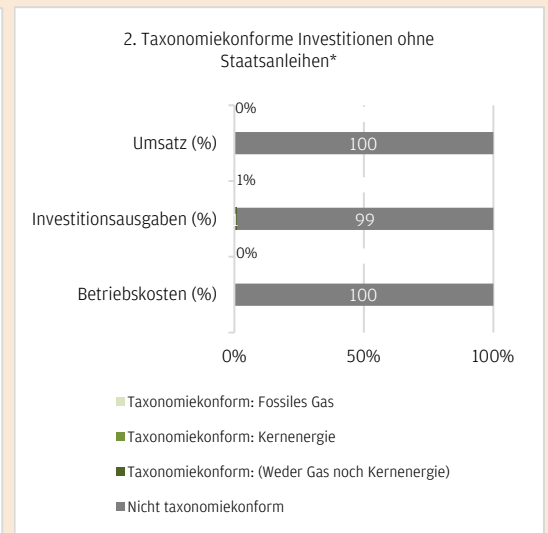
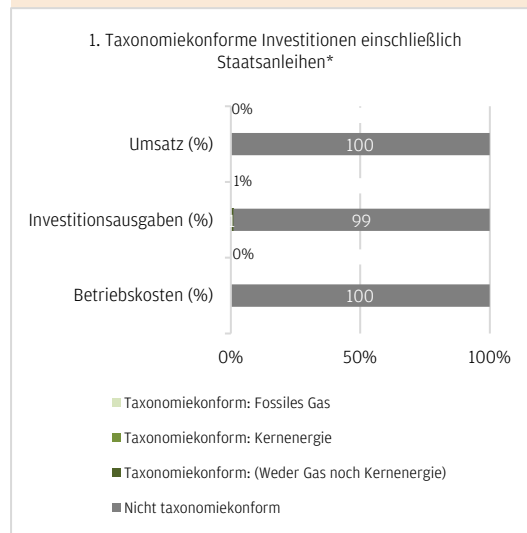
Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- der **Umsatz** zeigt, wie „grün“ eine Beteiligungsgesellschaft heute ist.

- die **Investitionsausgaben** (Capex) geben an, wie grün die Investitionen einer Beteiligungsgesellschaft im Hinblick auf den Übergang zu einer grünen Volkswirtschaft sind.

- die **Betriebskosten** (Opex) informieren darüber, wie grün die Betriebstätigkeiten sind.

Aus den folgenden Diagrammen ist in Grün der Prozentsatz der Investitionen ersichtlich, die taxonomiekonform sind. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomie-Ausrichtung von Staatsanleihen* gibt, zeigt das erste Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung hinsichtlich aller Investitionen des Finanzprodukts einschließlich Staatsanleihen, während das zweite Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung nur hinsichtlich der Investitionen des Finanzprodukts außer Staatsanleihen zeigt.



Dieses Diagramm stellt 100% der Gesamtanlage dar.

*Für die Zwecke dieser Diagramme umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten.

¹ Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur taxonomiekonform, wenn sie zur Begrenzung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und nicht wesentlich gegen ein Taxonomie-Ziel verstoßen – siehe Erklärung am Rand links. Die vollständigen Kriterien für fossiles Gas und Kernenergie in Bezug auf taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 festgelegt.

● **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen in Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten?**

Darüber hinaus ist der Teilfonds keine Mindestverpflichtung eingegangen, taxonomiekonforme Investitionen zu tätigen – einschließlich Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der Investitionen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen sowie nachhaltige Investitionen berücksichtigt.

Der berechnete Anteil der Übergangstätigkeiten beträgt 0,00% und der berechnete Anteil der ermöglichenden Tätigkeiten 0,13% am Ende des Referenzzeitraums.

 sind nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen, die die Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß Verordnung (EU) 2020/852 nicht berücksichtigen.



Wie hoch war der Anteil der nicht taxonomiekonformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?

Der Anteil nicht taxonomiekonformer nachhaltiger Investitionen mit Umweltziel betrug am Ende des Referenzzeitraums 21,94% der Vermögenswerte.



Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen betrug am Ende des Referenzzeitraums 25,21% der Vermögenswerte.



Welche Investitionen fallen unter „andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wird mit ihnen verfolgt und gibt es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

Die 14,88% der Vermögenswerte in „anderen Investitionen“ bestanden aus Emittenten, die die beschriebenen Kriterien in der Antwort auf die Frage „Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?“ nicht erfüllten, um als Unternehmen mit positiven ökologischen oder sozialen Merkmalen zu gelten. Es gibt Investitionen zum Zweck der Diversifikation. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement sind in den Vermögenswerten nicht enthalten, die im Prozentsatz des obigen Diagramms der Vermögensallokation unter „Sonstige“ angegeben sind. Diese Bestände schwanken in Abhängigkeit von den Investitionsströmen und sind eine Ergänzung der Investitionspolitik mit geringfügigen oder gar keinen Auswirkungen auf die Investitionstätigkeit.

Alle Investitionen einschließlich „andere Investitionen“ unterliegen dem folgenden ESG-Mindestschutz/-grundsatz:

- Der in Artikel 18 der Offenlegungsverordnung beschriebene Mindestschutz (einschließlich der Konformität mit OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und die Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte), wie vom Anlageverwalter erfüllt.
- Anwendung guter Unternehmensführung (dazu gehören solide Managementstrukturen, die Beziehungen zu den Mitarbeitern, die Vergütung des Personals und die Einhaltung der Steuervorschriften), wie vom Anlageverwalter erfüllt.
- Einhaltung des Grundsatzes der Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen, wie in der Definition von nachhaltiger Investition der Offenlegungsverordnung vorgeschrieben.



Welche Maßnahmen wurden ergriffen, um die ökologischen und/oder sozialen Merkmale während des Referenzzeitraums zu erfüllen?

Die folgenden verbindlichen Elemente der Investitionsstrategie wurden während des Referenzzeitraums angewandt, um die Investitionen zur Erreichung der einzelnen ökologischen oder sozialen Merkmale auszuwählen:

- Die Auflage, mindestens 51% der Vermögenswerte in Emittenten mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen zu investieren.
- Die auf werte- und normenbasierte Überprüfung, um Emittenten, die an bestimmten Aktivitäten wie der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig auszuschließen, und die Anwendung von prozentualen Höchstgrenzen für Umsatz, Produktion oder Vertrieb auf andere Unternehmen wie auf solche, die in den Bereichen Kraftwerkskohle

und Tabak tätig sind. Weitere Informationen zur Ausschlusspolitik sind abrufbar unter www.jpmorganassetmanagement.lu. Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.

- Die Anforderung an alle Emittenten des Portfolios, eine gute Unternehmensführung anzuwenden.

Der Teilfonds verpflichtete sich zudem, mindestens 10% der Vermögenswerte nachhaltig anzulegen.

Die Antwort auf die Frage „Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“ informiert über das Engagement.



Wie hat sich dieses Finanzprodukt, verglichen mit dem nachhaltigen Referenzwert, entwickelt?

Keine Angabe

Referenzwerte sind Indizes, um zu messen, ob das Finanzprodukt die ökologischen und sozialen Merkmale erreicht hat, die es bewirbt.

Name des Produkts: **JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF**

Unternehmenskennung (LEI-Code): **5493003MML3DKPLHHR48**

Ökologische und/oder soziale Merkmale

Hatte dieses Finanzprodukt ein nachhaltiges Anlageziel?

Ja

Nein

Es tätigte nachhaltige Investitionen mit Umweltziel: %

Es bewarb ökologische/soziale Merkmale und obwohl das Produkt kein nachhaltiges Anlageziel hatte, verfügte es über einen Anteil von 64,36% nachhaltiger Investitionen

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es tätigte nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel: %

mit einem sozialen Ziel

Es bewarb die ökologischen und sozialen Merkmale, tätigte jedoch keine nachhaltigen Investitionen

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifizierungssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.



In welchem Umfang wurden die vom Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Der Teilfonds hat sich zum Ziel gesetzt, ein breites Spektrum an Merkmalen aus den Bereichen Umwelt, Soziales und Unternehmensführung mithilfe der Inklusionskriterien zu bewerben, insbesondere durch eine Vermögensallokation von mindestens 51% in Anlagen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Eigenschaften sowie mindestens 10% mit nachhaltigen Investitionen. Während des Referenzzeitraums (1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023) wurde die Verpflichtung erfüllt. Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 82,38% der Investitionen des Teilfonds auf positive ökologische und/oder soziale Merkmale sowie 64,36% auf nachhaltige Investitionen.

Diese Investitionen wurden durch die Anwendung von Inklusions- und Exklusionskriterien bestimmt, die sowohl auf der Ebene der Vermögenswerte als auch der Produkte galten. Die Inklusionskriterien werden durch eine ESG-Bewertung untermauert, der Investitionen innerhalb der Strategie zugewiesen werden. Damit sollen solche Anlagen

identifiziert werden, die als ökologische und/oder soziale Merkmale angesehen werden können und die die Schwellenwerte für die Einstufung als nachhaltige Investitionen erfüllen.

Die ESG-Bewertung berücksichtigt folgende Indikatoren: wirksames Management von Schadstoffemissionen und Abfällen, eine gute Umweltbilanz und soziale Merkmale wie eine wirksame Offenlegung der Nachhaltigkeit, positive Ergebnisse bei den Arbeitsbeziehungen und dem Management von Sicherheitsfragen.

Durch die Exklusionskriterien (wobei Ausschlüsse voll oder teilweise angewandt wurden) bewarb der Teilfonds bestimmte Normen und Werte, einschließlich der Unterstützung des Schutzes der international verkündeten Menschenrechte. Der Teilfonds schloss Unternehmen, die an der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig aus und wendete auf andere Unternehmen, die in der Herstellung von Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind, maximale Umsatz- und Produktionsschwellen an.

Im Hinblick auf die Berücksichtigung von guter Unternehmensführung wurden alle Investitionen (mit Ausnahme von Barmitteln und Derivaten) überprüft, um bekannte Verstöße gegen gute Unternehmensführung auszuschließen. Darüber hinaus wurden für Investitionen, die als umwelt- und/oder sozialverträglich eingestuft werden oder als nachhaltige Investitionen gelten, zusätzliche Überlegungen berücksichtigt. Der Teilfonds hat für diese Investitionen einen Vergleich mit der Vergleichsgruppe durchgeführt und die Unternehmen ausgesondert, die auf der Grundlage von Indikatoren der guten Unternehmensführung nicht zu den besten 80% der Vergleichsgruppe gehörten.

Der Teilfonds hatte zugunsten ökologischer oder sozialer Merkmale keine spezifischen Vermögensallokationsziele. In welchem Umfang die beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale erfüllt wurden, lässt sich anhand des tatsächlichen Prozentsatzes der Vermögenswerte nachvollziehen, die den betreffenden Unternehmen im Referenzzeitraum zugeteilt wurden und die diese Merkmale aufweisen.

Zusammenfassend lässt sich sagen, dass der Teilfonds während des Referenzzeitraums die vorvertraglichen Mindestanforderungen in Bezug auf ökologische und/oder soziale Merkmale sowie nachhaltige Investitionen der Verordnung erfüllte. Um alle potenziell verbotenen Investitionen gemäß der Exklusionspolitik in diesem Zeitraum auszuschließen, nahm der Teilfonds eine Überprüfung vor. Das Ausmaß, in dem die vom Teilfonds beworbenen Normen und Werte erfüllt wurden, basiert darauf, ob er während des Referenzzeitraums etwaige Positionen in Unternehmen hielt, die nach der Ausschlusspolitik verboten gewesen wären. Der Anlageverwalter hat keine Hinweise darauf, dass solche Unternehmen nicht gehalten wurden. Der Anlageverwalter weist darauf hin, dass die angegebenen Prozentsätze und Informationen künftig nicht garantiert werden können, da sich das rechtliche und regulatorische Umfeld ständig weiterentwickelt. Die Dauer des Referenzzeitraums kann weniger als zwölf Monate betragen, falls der Fonds aufgelegt oder geschlossen wurde bzw. während dieses Zeitraums seinen Status nach Artikel 8/9 der Verordnung änderte.

Nachhaltigkeitsindikatoren messen, wie die durch das Finanzprodukt beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale erreicht werden.

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Eine Kombination aus der eigenen ESG-Bewertungsmethodik des Anlageverwalters: Hierzu gehören die firmeneigene ESG-Bewertung des Anlageberaters und/oder Daten von Dritten, die im Rahmen der Inklusionskriterien verwendet wurden, um die Erreichung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale zu messen, die der Teilfonds bewirbt.

Die Bewertungsmethodik basierte auf dem Umgang eines Unternehmens mit relevanten Umwelt- oder Sozialthemen wie Schadstoffemissionen, Abfallmanagement, Arbeitsbeziehungen und Sicherheitsfragen, Diversität/Unabhängigkeit des Vorstands und Datenschutz. Um zu den 51% der Vermögenswerte zu gehören, die als umwelt- und/oder sozialverträglich gelten, muss ein Unternehmen entweder bei der Umwelt- oder bei der Sozialbewertung zu den besten 80% seiner Konkurrenten gehören und die oben genannten Bedingungen für eine gute Unternehmensführung erfüllen.

Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 82,38% der Investitionen des Teilfonds auf positive ökologische und/oder soziale Merkmale sowie 64,36% auf nachhaltige Investitionen.

Im Hinblick auf die angewandten normen- und wertebasierten Ausschlüsse nutzte der Anlageverwalter Daten, um die Beteiligung eines Unternehmens an den entsprechenden Tätigkeiten zu messen. Die Prüfung dieser Daten führte zu einem vollständigen Ausschluss bestimmter potenzieller Investitionen und zu einem teilweisen Ausschluss auf der Grundlage maximaler prozentualer Schwellenwerte für Einnahmen oder Produktion wie in der Ausschlusspolitik vorgesehen. Die Exklusionsregeln wurden während des Referenzzeitraums und zu keinem anderen Zeitpunkt verletzt. Eine Untergruppe der in den technischen Regulierungsstandards der EU für die in der Offenlegungsverordnung festgelegten „nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren“ wurde ebenfalls in die Bewertung einbezogen.

Der Teilfonds hatte zugunsten ökologischer oder sozialer Merkmale keine spezifischen Allokationsziele und daher wird das Ergebnis der Nachhaltigkeitsindikatoren in Bezug auf spezifische ökologische oder soziale Merkmale hier nicht dargestellt.

Weitere Informationen zur Offenlegung der ökologischen/sozialen Merkmale des Teilfonds sind abrufbar unter www.jpmorganassetmanagement.lu. Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.

● **... und im Vergleich zu vorigen Zeiträumen?**

| | Ökologische/ soziale Merkmale | Nachhaltige Investitionen | Ökologisch taxonomiekonform | Andere ökologische Merkmale | Soziale Merkmale |
|------------|-------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| 31/12/2023 | 82,38% | 64,36% | 1,65% | 45,68% | 17,03% |
| 31/12/2022 | 83,81% | 67,31% | 0,00% | 48,53% | 18,78% |

● **Wie lauteten die Ziele der nachhaltigen Investitionen, die das Finanzprodukt teilweise tätigte, und wie trug die nachhaltige Anlage zu diesen Zielen bei?**

Die Ziele der nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds während des Referenzzeitraums teilweise tätigte, bestanden aus einzelnen oder einer Kombination der folgenden Elemente:

Umweltziele: (i) Minderung des Klimarisikos, (ii) Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft

Soziale Ziele: (i) integrative und nachhaltige Gemeinschaften - stärkere Vertretung von Frauen in Führungspositionen, (ii) integrative und nachhaltige Gemeinschaften - stärkere Vertretung von Frauen in Verwaltungsräten und (iii) Schaffung eines angemessenen Arbeitsumfelds und einer angemessenen Arbeitskultur

Der Beitrag zu diesen Zielen kann anhand des tatsächlichen Prozentsatzes der Vermögenswerte nachvollzogen werden, die im Referenzzeitraum nachhaltigen Anlagen zugewiesen wurden. Der Teilfonds musste zudem mindestens 10% in nachhaltige Investitionen anlegen. Während des Referenzzeitraums hielt der Teilfonds zu keinem Zeitpunkt nachhaltige Anlagen unter dem zugesagten Minimum. Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 64,36% der Vermögenswerte auf nachhaltige Investitionen.

● **Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die das Finanzprodukt teilweise tätigte, keinem der ökologischen oder sozialen nachhaltigen Anlageziele erheblich geschadet?**

Die nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds zu tätigen beabsichtigte, waren Gegenstand eines Bewertungsverfahrens. Ziel war es dabei, solche Unternehmen zu identifizieren und von der nachhaltigen Investition auszuschließen, die nach Ansicht des Anlageverwalters auf der Grundlage eines von ihm festgelegten Schwellenwerts in Bezug auf bestimmte Umwelterwägungen am schlechtesten abschnitten. Infolgedessen wurden nur die Unternehmen, die sowohl in absoluten als auch in relativen Maßstäben die besten Indikatoren aufweisen, als nachhaltige Investitionen angesehen.

Dazu gehören der Klimawandel, der Schutz der Wasser- und Meeresressourcen, der Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft, die Umweltverschmutzung und der Schutz der Biodiversität und der Ökosysteme. Der Anlageverwalter prüfte außerdem auf der Grundlage von Daten, die von Drittanbietern zur Verfügung gestellt wurden, um solche Unternehmen zu identifizieren und auszuschließen, die nach seiner Ansicht gegen die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die UN-Grundsätze für Wirtschaft und Menschenrechte verstoßen.

— **Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?**

Die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Anhang 1 Tabelle 1 und bestimmte Indikatoren, die vom Anlageverwalter festgelegt wurden, sowie in Anhang 1 Tabelle 2 und 3 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung wurden berücksichtigt, wie im Folgenden näher beschrieben. Der Anlageverwalter benutzte entweder die in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung enthaltenen Messgrößen, oder, wenn dies aufgrund von Datenbeschränkungen oder anderen technischen Problemen nicht möglich war, einen

Die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen sind die bedeutendsten negativen Konsequenzen der Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Bezug auf Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange, Achtung der Menschenrechte sowie Korruptions- und Bestechungskämpfung.

repräsentativen Ersatz. Der Anlageverwalter hat die Berücksichtigung bestimmter Indikatoren zu einem „primären“ Indikator zusammengefasst, wie weiter unten dargelegt, und kann eine zusätzliche breitere Palette von Indikatoren als die unten genannten eingesetzt haben.

Die relevanten Indikatoren des Anhangs 1 Tabelle 1 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung bestehen aus neun ökologischen und fünf sozialen und arbeitnehmerbezogenen Indikatoren. Die Umweltindikatoren sind unter den Ziffern 1-9 aufgeführt und beziehen sich auf Treibhausgasemissionen (1-3), die Belastung durch fossile Brennstoffe, den Anteil des Verbrauchs und der Erzeugung nicht erneuerbarer Energien, die Intensität des Energieverbrauchs, Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, Emissionen in Wasser und gefährliche Abfälle (jeweils 4-9). Die Indikatoren 10-14 beziehen sich auf die sozialen und Arbeitnehmerbelange eines Unternehmens und umfassen Verstöße gegen die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen, fehlende Verfahren und Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der Grundsätze des UN Global Compact, unbereinigte geschlechtsspezifische Verdienstgefälle, Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen und das Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen).

Der Ansatz des Anlageverwalters umfasste sowohl quantitative als auch qualitative Aspekte, um die obigen Indikatoren zu berücksichtigen. Er verwendete bestimmte Indikatoren für die Überprüfung, um Unternehmen auszuschließen, die einen erheblichen Schaden verursachen könnten. Er nutzte eine Untergruppe für das Engagement mit bestimmten Unternehmen, um Einfluss auf bewährte Praktiken zu nehmen, und verwendete einige von ihnen als Indikatoren für eine positive Nachhaltigkeitsleistung, indem er einen Mindestschwellenwert für den Indikator ansetzte, um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren. Die für die Berücksichtigung der Indikatoren erforderlichen Daten können, sofern verfügbar, von den Beteiligungsgesellschaften selbst und/oder von Drittanbietern (einschließlich Proxywerte) stammen. Die von den Unternehmen selbst gemeldeten oder von Drittanbietern gelieferten Daten können auf Datensätzen und Annahmen beruhen, die unzureichend oder von schlechter Qualität sind oder verzerrte Informationen enthalten. Aufgrund der Abhängigkeit von Dritten kann der Anlageverwalter nicht für die Richtigkeit oder Vollständigkeit dieser Daten garantieren.

Prüfung

Bestimmte Indikatoren wurden im Rahmen der werte- und normenbasierten Prüfung herangezogen, um Ausschlüsse vorzunehmen. Bei diesen Ausschlüssen wurden die Indikatoren 10 und 14 in Bezug auf die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen sowie umstrittene Waffen herangezogen. Der Anlageverwalter verwendete zudem eine speziell entwickelte Überprüfung. Aufgrund bestimmter technischer Erwägungen, wie der Datenerfassung in Bezug auf bestimmte Indikatoren, hat der Anlageverwalter entweder den spezifischen Indikator gemäß Tabelle 1 oder einen repräsentativen Ersatzindikator verwendet, der vom Anlageverwalter festgelegt wurde, um die Beteiligungsgesellschaften auf die relevanten Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange hin zu überprüfen. So werden beispielsweise Treibhausgasemissionen mit mehreren Indikatoren und entsprechenden Messgrößen in Tabelle 1 in Verbindung gebracht, wie Treibhausgasemissionen, CO₂-Fußabdruck und Treibhausgasintensität (Indikatoren 1-3). Der Anlageverwalter verwendete Daten zur Treibhausgasintensität (Indikator 3), zum Verbrauch und zur Erzeugung nicht erneuerbarer Energien (Indikator 5) und zur Intensität des Energieverbrauchs (Indikator 6), um die Überprüfung in Bezug auf die Treibhausgasemissionen durchzuführen.

Im Zusammenhang mit der zweckgebundenen Überprüfung und in Bezug auf Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, sowie in Bezug auf die Emissionen in Wasser (Indikatoren 7 und 8) wurden aufgrund von Datenbeschränkungen repräsentative Proxywerte von Dritten anstelle der spezifischen Indikatoren gemäß Tabelle 1 verwendet. Der Anlageverwalter berücksichtigte auch den Indikator 9 hinsichtlich gefährlicher Abfälle in Bezug auf die eigens gestaltete Überprüfung.

Engagement

Neben der Überprüfung bestimmter Unternehmen pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit den ausgewählten zugrunde liegenden Beteiligungsgesellschaften. Eine Untergruppe der Indikatoren wurde vorbehaltlich bestimmter technischer Erwägungen wie der Datenabdeckung als Grundlage für die Zusammenarbeit mit den ausgewählten zugrunde liegenden Beteiligungsgesellschaften in Übereinstimmung mit dem vom Anlageverwalter verfolgten Ansatz in Bezug auf Stewardship und Engagement verwendet. Zu den Indikatoren, die für ein solches Engagement herangezogen werden, gehören die Indikatoren 3, 5 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität, den Anteil nicht erneuerbarer Energien und der Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen (siehe Tabelle 1). Er verwendete auch die Indikatoren 2 in Tabelle 2 und 3 in Tabelle 3 in Bezug auf Emissionen oder

Luftschadstoffe und die Anzahl der Ausfalltage aufgrund von Verletzungen, Unfällen, Todesfällen oder Krankheiten.

Indikatoren der Nachhaltigkeit

Der Anlageverwalter verwendete die Indikatoren 3 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität und die Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen als Indikatoren der Nachhaltigkeit, um die Einstufung einer Anlage als nachhaltige Investition zu unterstützen. Um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren, muss ein Unternehmen als führend in einer betrieblichen Vergleichsgruppe angesehen werden. Dazu musste die Bewertung gegenüber dem Indikator in den oberen 20% der Vergleichsgruppe liegen.

— *Waren die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:*

Die normenbasierten Portfolioausschlüsse, wie oben unter „In welchem Umfang wurden die vom Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?“ beschrieben, wurden angewandt, um eine Übereinstimmung mit diesen Leitlinien und Grundsätzen zu erreichen. Zur Feststellung potenzieller Regelverstöße wurden Daten von Dritten herangezogen. Der Teilfonds untersagte Investitionen in solche Emittenten, es sei denn, eine Ausnahmegenehmigung wurde erteilt.

Die EU-Taxonomie legt den Grundsatz der „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ fest. Taxonomie-konforme Investitionen sollten die EU-Taxonomie-Ziele nicht wesentlich beeinträchtigen, die von spezifischen EU-Kriterien begleitet werden.

Der Grundsatz der „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ gilt nur für die dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen, die den EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten Rechnung tragen. Die Investitionen, die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegen, berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten.

Auch alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen die ökologischen und sozialen Ziele nicht wesentlich beeinträchtigen.



Wie berücksichtigte dieses Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren?

Der Teilfonds berücksichtigte die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren durch eine auf werte- und normenbasierte Überprüfung, um Ausschlüsse zu implementieren. Zu einer solchen Überprüfung wurden die Indikatoren 10 und 14 in Bezug auf Verstöße gegen den UN Global Compact sowie umstrittene Waffen in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung herangezogen. Der Teilfonds verwendete im Rahmen der Überprüfung auch bestimmte Indikatoren als Teil zur „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“, wie in der Antwort auf die Frage direkt oben beschrieben, um nachzuweisen, dass eine Anlage als nachhaltige Investition eingestuft wurde.

Eine Untergruppe der oben genannten nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren wurde eingesetzt, um Unternehmen festzustellen, in die investiert wird. Dabei im Mittelpunkt stand die Leistung im Hinblick auf die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen.



Welches waren die wichtigsten Investitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste enthält die Investitionen, die den **größten Anteil der Anlagen** des Finanzprodukts während des Referenzzeitraums ausmachen:

01/01/2023 - 31/12/2023

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|-----------------------------|-------------------------|----------------------|------|
| APPLE INC | Informationstechnologie | 5,02 | USA |
| MICROSOFT CORP | Informationstechnologie | 4,39 | USA |
| ALPHABET INC-CL A | Kommunikationsdienste | 2,54 | USA |
| AMAZON.COM INC | Zyklische Konsumgüter | 2,30 | USA |
| NVIDIA CORP | Informationstechnologie | 1,82 | USA |
| META PLATFORMS INC-CLASS A | Kommunikationsdienste | 1,13 | USA |
| TESLA INC | Zyklische Konsumgüter | 1,13 | USA |
| UNITEDHEALTH GROUP INC | Gesundheitswesen | 1,04 | USA |
| VISA INC-CLASS A SHARES | Finanzwerte | 1,01 | USA |
| EXXON MOBIL CORP | Energie | 1,00 | USA |
| MASTERCARD INC - A | Finanzwerte | 0,93 | USA |
| COCA-COLA CO/THE | Basiskonsumgüter | 0,77 | USA |
| ELI LILLY & CO | Gesundheitswesen | 0,77 | USA |
| ABBVIE INC | Gesundheitswesen | 0,76 | USA |
| BERKSHIRE HATHAWAY INC-CL B | Finanzwerte | 0,75 | USA |

Die wichtigsten Investitionen zum Ende des Zeitraums am 31. Dezember 2022

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|---|-------------------------|----------------------|---------|
| APPLE INC | Informationstechnologie | 4,12 | USA |
| MICROSOFT CORPORATION | Informationstechnologie | 3,66 | USA |
| ALPHABET INC | Kommunikationsdienste | 2,19 | USA |
| AMAZON.COM, INC. | Zyklische Konsumgüter | 1,62 | USA |
| UNITEDHEALTH GROUP INCORPORATED | Gesundheitswesen | 1,28 | USA |
| EXXON MOBIL CORPORATION | Energie | 1,24 | USA |
| VISA INC | Informationstechnologie | 0,98 | USA |
| MASTERCARD, INCORPORATED DBA MASTERCARD, INCORPORATED | Informationstechnologie | 0,92 | USA |
| ABBVIE INC. | Gesundheitswesen | 0,90 | USA |
| BERKSHIRE HATHAWAY INCORPORATED | Finanzwerte | 0,87 | USA |
| ELI LILLY AND COMPANY | Gesundheitswesen | 0,85 | USA |
| COCA-COLA COMPANY | Basiskonsumgüter | 0,83 | USA |
| PROCTER & GAMBLE COMPANY | Basiskonsumgüter | 0,76 | USA |
| NESTLE SA | Basiskonsumgüter | 0,73 | Schweiz |
| THERMO FISHER SCIENTIFIC INC | Gesundheitswesen | 0,71 | USA |



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

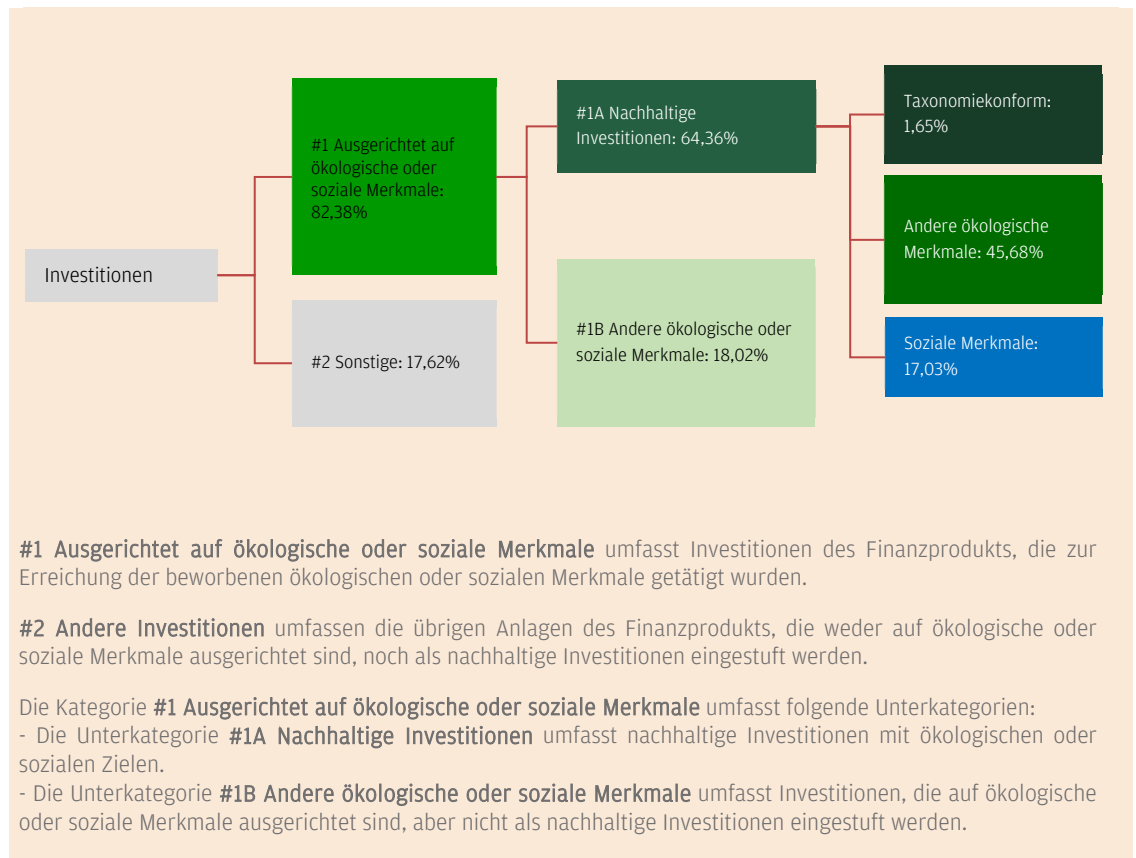
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

● Welche Vermögensallokation hatte das Finanzprodukt?

Am Ende des Referenzzeitraums waren 82,38% der Vermögenswerte des Teilfonds in Unternehmen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen und 64,36% der Vermögenswerte in nachhaltige Investitionen angelegt. Der Teilfonds hat sich nicht verpflichtet, einen bestimmten Anteil der Vermögenswerte speziell in Wertpapieren mit positiven ökologischen Merkmalen oder speziell in positive soziale Merkmale zu investieren, und es besteht auch keine Verpflichtung zu bestimmten Einzel- oder einer Kombination von Umwelt- oder sozialen Zielen.

Ergänzende Barmittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement sind in dem in der nachstehenden Tabelle angegebenen Prozentsatz der Vermögenswerte nicht enthalten. Diese Bestände schwanken in Abhängigkeit von den Investitionsströmen und sind eine Ergänzung der Investitionspolitik mit geringfügigen oder gar keinen Auswirkungen auf die Investitionstätigkeit.

Anm.: Die Anpassung der EU-Taxonomie für Instrumente, die von JP Morgan als nachhaltige Anlagen betrachtet werden, kann von der vollständigen Anpassung der EU-Taxonomie des Teilfonds abweichen, wie unten erläutert (als Antwort auf die Frage: In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?).



● In welche Wirtschaftssektoren erfolgten die Investitionen?

Obwohl der Teilfonds durch seine Inklusions- und Ausschlusskriterien bestimmte ökologische und soziale Merkmale bewirbt, investierte er gegebenenfalls in ein breites Spektrum von Sektoren - eine Aufschlüsselung nach Sektoren am Ende des Referenzzeitraums ist der nachstehenden Liste zu entnehmen. Darüber hinaus pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit bestimmten Beteiligungsgesellschaften. Investitionen in Sektoren und Teilsektoren der Wirtschaft, die Einkünfte aus der Exploration, dem Abbau, der Förderung, der Produktion, der Verarbeitung, der Lagerung, der Raffination oder dem Vertrieb einschließlich Transport, Lagerung und Handel von fossilen Brennstoffen erzielen, werden in der nachstehenden Tabelle aufgeführt, sofern sie gehalten werden. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement werden von den Ergebnissen ausgeschlossen, sind aber in der angegebenen prozentualen Bezugsgröße für die Vermögenswerte sowohl in der nachstehenden Tabelle als auch in der Zusammenstellung der wichtigsten Investitionen enthalten.

| Sektor | Teilsektor | % der Vermögenswerte |
|-------------------------|---|-----------------------------|
| Kommunikationsdienste | Unterhaltungsmedien | 5,67 |
| Kommunikationsdienste | Telekommunikationsdienste | 1,06 |
| Zyklische Konsumgüter | Kfz und Kfz-Teile | 2,35 |
| Zyklische Konsumgüter | Zyklische Konsumgüter, Vertrieb und Einzelhandel | 5,07 |
| Zyklische Konsumgüter | Konsumgüter und Bekleidung | 2,01 |
| Zyklische Konsumgüter | Verbraucherdienste | 2,15 |
| Basiskonsumgüter | Basiskonsumgüter, Vertrieb und Einzelhandel | 1,50 |
| Basiskonsumgüter | Lebensmittel, Getränke und Tabak | 3,42 |
| Basiskonsumgüter | Haushalts- und Körperpflegeprodukte | 1,55 |
| Energie | Energie | 4,46 |
| Finanzwerte | Banken | 5,82 |
| Finanzwerte | Finanzdienstleistungen | 6,13 |
| Finanzwerte | Versicherung | 3,22 |
| Gesundheitswesen | Medizinische Ausrüstung und Dienste | 4,07 |
| Gesundheitswesen | Pharmazeutika, Biotechnologie und Biowissenschaften | 7,89 |
| Industriewerte | Investitionsgüter | 7,08 |
| Industriewerte | Kommerzielle und Dienstleistungen von Fachleuten | 1,32 |
| Industriewerte | Verkehrswesen | 2,50 |
| Informationstechnologie | Halbleiter und Halbleiteranlagen | 7,01 |
| Informationstechnologie | Software und Services | 9,97 |
| Informationstechnologie | Hardwaretechnologie und Ausrüstung | 6,33 |
| Grundstoffe | Grundstoffe | 3,75 |
| Immobilien | Equity Real Estate Invest Trusts (REITs) | 1,88 |
| Immobilien | Immobilienverwaltung und -entwicklung | 0,36 |
| Versorger | Versorger | 2,59 |

Ermöglichende Tätigkeiten versetzen andere Tätigkeiten unmittelbar in die Lage, einen wesentlichen Beitrag zu einem Umweltziel zu leisten. **Übergangstätigkeiten** sind Wirtschaftstätigkeiten, für die es noch keine CO₂-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die der besten Leistung entsprechen.



In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?¹

Die Daten in Bezug auf die Taxonomie-Konformität sind aktuell sehr begrenzt, insbesondere für fossiles Gas und Kernenergie. Wir gehen jedoch davon aus, dass sich dies im Laufe der Zeit verbessert, wenn mehr Unternehmen Daten offenlegen und diese Angaben zur Verfügung stehen.

Der Teilfonds ist keine Mindestverpflichtung für nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen eingegangen, die an der EU-Taxonomie ausgerichtet sind.

Daher wird im Dokument der vorvertraglichen Offenlegung für den Teilfonds der Umfang der gezielt ausgerichteten nachhaltigen Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel mit 0% angegeben. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der Investitionen mit ökologischen und/oder sozialen Merkmalen sowie nachhaltige Investitionen (wie in der Offenlegungsverordnung definiert) berücksichtigt.

Die Diagramme unten veranschaulichen den aktuellen Umfang der Anlagen in nachhaltige Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel, gemessen zum Ende des Referenzzeitraums.

● *Investierte das Finanzprodukt in taxonomiekonforme Tätigkeiten¹ im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

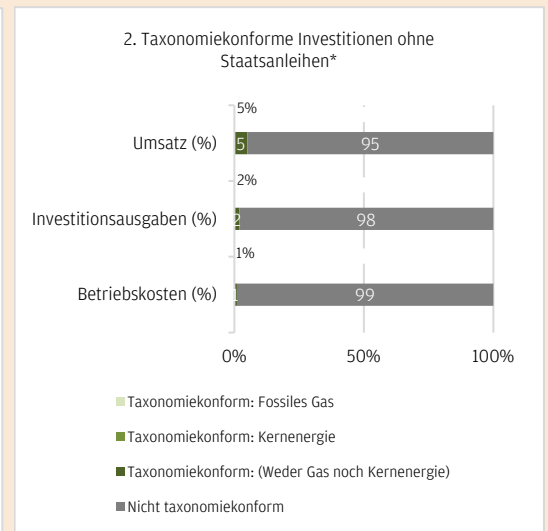
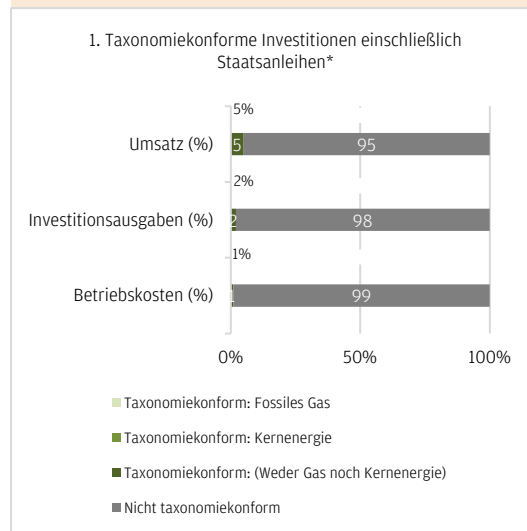
Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- der **Umsatz** zeigt, wie „grün“ eine Beteiligungsgesellschaft heute ist.

- die **Investitionsausgaben** (Capex) geben an, wie grün die Investitionen einer Beteiligungsgesellschaft im Hinblick auf den Übergang zu einer grünen Volkswirtschaft sind.

- die **Betriebskosten** (Opex) informieren darüber, wie grün die Betriebstätigkeiten sind.

Aus den folgenden Diagrammen ist in Grün der Prozentsatz der Investitionen ersichtlich, die taxonomiekonform sind. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomie-Ausrichtung von Staatsanleihen* gibt, zeigt das erste Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung hinsichtlich aller Investitionen des Finanzprodukts einschließlich Staatsanleihen, während das zweite Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung nur hinsichtlich der Investitionen des Finanzprodukts außer Staatsanleihen zeigt.



Dieses Diagramm stellt 100% der Gesamtanlage dar.

*Für die Zwecke dieser Diagramme umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten.

¹ Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur taxonomiekonform, wenn sie zur Begrenzung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und nicht wesentlich gegen ein Taxonomie-Ziel verstoßen – siehe Erklärung am Rand links. Die vollständigen Kriterien für fossiles Gas und Kernenergie in Bezug auf taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 festgelegt.

● **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen in Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten?**

Darüber hinaus ist der Teilfonds keine Mindestverpflichtung eingegangen, taxonomiekonforme Investitionen zu tätigen – einschließlich Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der Investitionen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen sowie nachhaltige Investitionen berücksichtigt.

Der berechnete Anteil der Übergangstätigkeiten beträgt 0,00% und der berechnete Anteil der ermöglichenden Tätigkeiten 4,00% am Ende des Referenzzeitraums.

● **Wie hat sich der Prozentsatz der taxonomiekonformen Investitionen gegenüber früheren Referenzzeiträumen entwickelt?**

| | Taxonomie-konform |
|------------|-------------------|
| 31/12/2023 | 1,65% |
| 31/12/2022 | 0,00% |

 sind nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen, die die Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß Verordnung (EU) 2020/852 nicht berücksichtigen.



● **Wie hoch war der Anteil der nicht taxonomiekonformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?**

Der Anteil nicht taxonomiekonformer nachhaltiger Investitionen mit Umweltziel betrug am Ende des Referenzzeitraums 45,68% der Vermögenswerte.



● **Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?**

Der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen betrug am Ende des Referenzzeitraums 17,03% der Vermögenswerte.



● **Welche Investitionen fallen unter „andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wird mit ihnen verfolgt und gibt es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?**

Die 17,62% der Vermögenswerte in „anderen Investitionen“ bestanden aus Unternehmen, die die beschriebenen Kriterien in der Antwort auf die Frage „Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?“ nicht erfüllten, um als Unternehmen mit positiven ökologischen oder sozialen Merkmalen zu gelten. Es gibt Investitionen zum Zweck der Diversifikation. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement sind im Prozentsatz der Vermögenswerte nicht enthalten, die im obigen Diagramm der Vermögensallokation unter „Sonstige“ angegeben sind. Diese Bestände schwanken in Abhängigkeit von den Investitionsströmen und sind eine Ergänzung der Investitionspolitik mit geringfügigen oder gar keinen Auswirkungen auf die Investitionstätigkeit.

Alle Investitionen einschließlich „andere Investitionen“ unterliegen dem folgenden ESG-Mindestschutz/-grundsatz:

- Der in Artikel 18 der Offenlegungsverordnung beschriebene Mindestschutz (einschließlich der Konformität mit OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und die Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte), wie vom Anlageverwalter erfüllt.
- Anwendung guter Unternehmensführung (dazu gehören solide Managementstrukturen, die Beziehungen zu den Mitarbeitern, die Vergütung des Personals und die Einhaltung der Steuervorschriften), wie vom Anlageverwalter erfüllt.
- Einhaltung des Grundsatzes der Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen, wie in der Definition von nachhaltiger Investition der Offenlegungsverordnung vorgeschrieben.



Welche Maßnahmen wurden ergriffen, um die ökologischen und/oder sozialen Merkmale während des Referenzzeitraums zu erfüllen?

Die folgenden verbindlichen Elemente der Investitionsstrategie wurden während des Referenzzeitraums angewandt, um die Investitionen zur Erreichung der einzelnen ökologischen oder sozialen Merkmale auszuwählen:

- Die Auflage, mindestens 51% der Vermögenswerte in Unternehmen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen zu investieren.
- Die werte- und normenbasierte Überprüfung, um Unternehmen, die an bestimmten Aktivitäten wie der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig auszuschließen, und die Anwendung von prozentualen Höchstgrenzen für Umsatz, Produktion oder Vertrieb auf andere Unternehmen, wie auf solche, die in den Bereichen Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind.
- Die Anforderung an alle Unternehmen des Portfolios, eine gute Unternehmensführung anzuwenden.

Der Teilfonds verpflichtete sich zudem, mindestens 10% der Vermögenswerte nachhaltig anzulegen.

Die Antwort auf die Frage „Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“ informiert über das Engagement.



Wie hat sich dieses Finanzprodukt, verglichen mit dem nachhaltigen Referenzwert, entwickelt?

Keine Angabe

Referenzwerte sind Indizes, um zu messen, ob das Finanzprodukt die ökologischen und sozialen Merkmale erreicht hat, die es bewirbt.

Name des Produkts: **JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Japan Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF**

Unternehmenskennung (LEI-Code): **549300U3RUHUSBSR2F25**

Ökologische und/oder soziale Merkmale

Hatte dieses Finanzprodukt ein nachhaltiges Anlageziel?

Ja

Nein

Es tätigte nachhaltige Investitionen mit Umweltziel: %

Es bewarb ökologische/soziale Merkmale und obwohl das Produkt kein nachhaltiges Anlageziel hatte, verfügte es über einen Anteil von 48,74% nachhaltiger Investitionen

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es tätigte nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel: %

mit einem sozialen Ziel

Es bewarb die ökologischen und sozialen Merkmale, tätigte jedoch keine nachhaltigen Investitionen

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifizierungssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.



In welchem Umfang wurden die vom Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Der Teilfonds hat sich zum Ziel gesetzt, ein breites Spektrum an Merkmalen aus den Bereichen Umwelt, Soziales und Unternehmensführung mithilfe der Inklusionskriterien zu bewerben, insbesondere durch eine Vermögensallokation von mindestens 51% in Anlagen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Eigenschaften sowie mindestens 10% mit nachhaltigen Investitionen. Während des Referenzzeitraums (1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023) wurde die Verpflichtung erfüllt. Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 76,77% der Investitionen des Teilfonds auf positive ökologische und/oder soziale Merkmale sowie 48,74% auf nachhaltige Investitionen.

Diese Investitionen wurden durch die Anwendung von Inklusions- und Exklusionskriterien bestimmt, die sowohl auf der Ebene der Vermögenswerte als auch der Produkte galten. Die Inklusionskriterien werden durch eine ESG-Bewertung untermauert, der Investitionen innerhalb der Strategie zugewiesen werden. Damit sollen solche Anlagen

identifiziert werden, die als ökologische und/oder soziale Merkmale angesehen werden können und die die Schwellenwerte für die Einstufung als nachhaltige Investitionen erfüllen.

Die ESG-Bewertung berücksichtigt folgende Indikatoren: wirksames Management von Schadstoffemissionen und Abfällen, eine gute Umweltbilanz und soziale Merkmale wie eine wirksame Offenlegung der Nachhaltigkeit, positive Ergebnisse bei den Arbeitsbeziehungen und dem Management von Sicherheitsfragen.

Durch die Exklusionskriterien (wobei Ausschlüsse voll oder teilweise angewandt wurden) bewarb der Teilfonds bestimmte Normen und Werte, einschließlich der Unterstützung des Schutzes der international verkündeten Menschenrechte. Der Teilfonds schloss Unternehmen, die an der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig aus und wendete auf andere Unternehmen, die in der Herstellung von Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind, maximale Umsatz- und Produktionsschwellen an.

Im Hinblick auf die Berücksichtigung von guter Unternehmensführung wurden alle Investitionen (mit Ausnahme von Barmitteln und Derivaten) überprüft, um bekannte Verstöße gegen gute Unternehmensführung auszuschließen. Darüber hinaus wurden für Investitionen, die als umwelt- und/oder sozialverträglich eingestuft werden oder als nachhaltige Investitionen gelten, zusätzliche Überlegungen berücksichtigt. Der Teilfonds hat für diese Investitionen einen Vergleich mit der Vergleichsgruppe durchgeführt und die Unternehmen ausgesondert, die auf der Grundlage von Indikatoren der guten Unternehmensführung nicht zu den besten 80% der Vergleichsgruppe gehörten.

Der Teilfonds hatte zugunsten ökologischer oder sozialer Merkmale keine spezifischen Vermögensallokationsziele. In welchem Umfang die beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale erfüllt wurden, lässt sich anhand des tatsächlichen Prozentsatzes der Vermögenswerte nachvollziehen, die den betreffenden Unternehmen im Referenzzeitraum zugeteilt wurden und die diese Merkmale aufweisen.

Zusammenfassend lässt sich sagen, dass der Teilfonds während des Referenzzeitraums die vorvertraglichen Mindestanforderungen in Bezug auf ökologische und/oder soziale Merkmale sowie nachhaltige Investitionen der Verordnung erfüllte. Um alle potenziell verbotenen Investitionen gemäß der Exklusionspolitik in diesem Zeitraum auszuschließen, nahm der Teilfonds eine Überprüfung vor. Das Ausmaß, in dem die vom Teilfonds beworbenen Normen und Werte erfüllt wurden, basiert darauf, ob er während des Referenzzeitraums etwaige Positionen in Unternehmen hielt, die nach der Ausschlusspolitik verboten gewesen wären. Der Anlageverwalter hat keine Hinweise darauf, dass solche Unternehmen nicht gehalten wurden. Der Anlageverwalter weist darauf hin, dass die angegebenen Prozentsätze und Informationen künftig nicht garantiert werden können, da sich das rechtliche und regulatorische Umfeld ständig weiterentwickelt. Die Dauer des Referenzzeitraums kann weniger als zwölf Monate betragen, falls der Fonds aufgelegt oder geschlossen wurde bzw. während dieses Zeitraums seinen Status nach Artikel 8/9 der Verordnung änderte.

Nachhaltigkeitsindikatoren messen, wie die durch das Finanzprodukt beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale erreicht werden.

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Eine Kombination aus der eigenen ESG-Bewertungsmethodik des Anlageverwalters: Hierzu gehören die firmeneigene ESG-Bewertung des Anlageberaters und/oder Daten von Dritten, die im Rahmen der Inklusionskriterien verwendet wurden, um die Erreichung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale zu messen, die der Teilfonds bewirbt.

Die Bewertungsmethodik basierte auf dem Umgang eines Unternehmens mit relevanten Umwelt- oder Sozialthemen wie Schadstoffemissionen, Abfallmanagement, Arbeitsbeziehungen und Sicherheitsfragen, Diversität/Unabhängigkeit des Vorstands und Datenschutz. Um zu den 51% der Vermögenswerte zu gehören, die als umwelt- und/oder sozialverträglich gelten, muss ein Unternehmen entweder bei der Umwelt- oder bei der Sozialbewertung zu den besten 80% seiner Konkurrenten gehören und die oben genannten Bedingungen für eine gute Unternehmensführung erfüllen.

Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 76,77% der Investitionen des Teilfonds auf positive ökologische und/oder soziale Merkmale sowie 48,74% auf nachhaltige Investitionen.

Im Hinblick auf die angewandten normen- und wertebasierten Ausschlüsse nutzte der Anlageverwalter Daten, um die Beteiligung eines Unternehmens an den entsprechenden Tätigkeiten zu messen. Die Prüfung dieser Daten führte zu einem vollständigen Ausschluss bestimmter potenzieller Investitionen und zu einem teilweisen Ausschluss auf der Grundlage maximaler prozentualer Schwellenwerte für Einnahmen oder Produktion wie in der Ausschlusspolitik vorgesehen. Die Exklusionsregeln wurden während des Referenzzeitraums und zu keinem anderen Zeitpunkt verletzt. Eine Untergruppe der in den technischen Regulierungsstandards der EU für die in der Offenlegungsverordnung festgelegten „nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren“ wurde ebenfalls in die Bewertung einbezogen.

Der Teilfonds hatte zugunsten ökologischer oder sozialer Merkmale keine spezifischen Allokationsziele und daher wird das Ergebnis der Nachhaltigkeitsindikatoren in Bezug auf spezifische ökologische oder soziale Merkmale hier nicht dargestellt.

Weitere Informationen zur Offenlegung der ökologischen/sozialen Merkmale des Teilfonds sind abrufbar unter www.jpmorganassetmanagement.lu. Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.

● **... und im Vergleich zu vorigen Zeiträumen?**

| | Ökologische/ soziale Merkmale | Nachhaltige Investitionen | Ökologisch taxonomiekonform | Andere ökologische Merkmale | Soziale Merkmale |
|------------|-------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| 31/12/2023 | 76,77% | 48,74% | 1,90% | 33,88% | 12,96% |
| 31/12/2022 | 81,23% | 48,70% | 0,00% | 32,43% | 16,27% |

● **Wie lauteten die Ziele der nachhaltigen Investitionen, die das Finanzprodukt teilweise tätigte, und wie trug die nachhaltige Anlage zu diesen Zielen bei?**

Die Ziele der nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds während des Referenzzeitraums teilweise tätigte, bestanden aus einzelnen oder einer Kombination der folgenden Elemente:

Umweltziele: (i) Minderung des Klimarisikos, (ii) Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft

Soziale Ziele: (i) integrative und nachhaltige Gemeinschaften - stärkere Vertretung von Frauen in Führungspositionen, (ii) integrative und nachhaltige Gemeinschaften - stärkere Vertretung von Frauen in Verwaltungsräten und (iii) Schaffung eines angemessenen Arbeitsumfelds und einer angemessenen Arbeitskultur

Der Beitrag zu diesen Zielen kann anhand des tatsächlichen Prozentsatzes der Vermögenswerte nachvollzogen werden, die im Referenzzeitraum nachhaltigen Anlagen zugewiesen wurden. Der Teilfonds musste zudem mindestens 10% in nachhaltige Investitionen anlegen. Während des Referenzzeitraums hielt der Teilfonds zu keinem Zeitpunkt nachhaltige Anlagen unter dem zugesagten Minimum. Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 48,74% der Vermögenswerte auf nachhaltige Investitionen.

● **Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die das Finanzprodukt teilweise tätigte, keinem der ökologischen oder sozialen nachhaltigen Anlageziele erheblich geschadet?**

Die nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds zu tätigen beabsichtigte, waren Gegenstand eines Bewertungsverfahrens. Ziel war es dabei, solche Unternehmen zu identifizieren und von der nachhaltigen Investition auszuschließen, die nach Ansicht des Anlageverwalters auf der Grundlage eines von ihm festgelegten Schwellenwerts in Bezug auf bestimmte Umwelterwägungen am schlechtesten abschnitten. Infolgedessen wurden nur die Unternehmen, die sowohl in absoluten als auch in relativen Maßstäben die besten Indikatoren aufweisen, als nachhaltige Investitionen angesehen.

Dazu gehören der Klimawandel, der Schutz der Wasser- und Meeresressourcen, der Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft, die Umweltverschmutzung und der Schutz der Biodiversität und der Ökosysteme. Der Anlageverwalter prüfte außerdem auf der Grundlage von Daten, die von Drittanbietern zur Verfügung gestellt wurden, um solche Unternehmen zu identifizieren und auszuschließen, die nach seiner Ansicht gegen die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die UN-Grundsätze für Wirtschaft und Menschenrechte verstoßen.

— **Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?**

Die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Anhang 1 Tabelle 1 und bestimmte Indikatoren, die vom Anlageverwalter festgelegt wurden, sowie in Anhang 1 Tabelle 2 und 3 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung wurden berücksichtigt, wie im Folgenden näher beschrieben. Der Anlageverwalter benutzte entweder die in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung enthaltenen Messgrößen, oder, wenn dies aufgrund von Datenbeschränkungen oder anderen technischen Problemen nicht möglich war, einen

Die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen sind die bedeutendsten negativen Konsequenzen der Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Bezug auf Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange, Achtung der Menschenrechte sowie Korruptions- und Bestechungskämpfung.

repräsentativen Ersatz. Der Anlageverwalter hat die Berücksichtigung bestimmter Indikatoren zu einem „primären“ Indikator zusammengefasst, wie weiter unten dargelegt, und kann eine zusätzliche breitere Palette von Indikatoren als die unten genannten eingesetzt haben.

Die relevanten Indikatoren des Anhangs 1 Tabelle 1 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung bestehen aus neun ökologischen und fünf sozialen und arbeitnehmerbezogenen Indikatoren. Die Umweltindikatoren sind unter den Ziffern 1-9 aufgeführt und beziehen sich auf Treibhausgasemissionen (1-3), die Belastung durch fossile Brennstoffe, den Anteil des Verbrauchs und der Erzeugung nicht erneuerbarer Energien, die Intensität des Energieverbrauchs, Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, Emissionen in Wasser und gefährliche Abfälle (jeweils 4-9). Die Indikatoren 10-14 beziehen sich auf die sozialen und Arbeitnehmerbelange eines Unternehmens und umfassen Verstöße gegen die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen, fehlende Verfahren und Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der Grundsätze des UN Global Compact, unbereinigte geschlechtsspezifische Verdienstgefälle, Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen und das Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen).

Der Ansatz des Anlageverwalters umfasste sowohl quantitative als auch qualitative Aspekte, um die obigen Indikatoren zu berücksichtigen. Er verwendete bestimmte Indikatoren für die Überprüfung, um Unternehmen auszuschließen, die einen erheblichen Schaden verursachen könnten. Er nutzte eine Untergruppe für das Engagement mit bestimmten Unternehmen, um Einfluss auf bewährte Praktiken zu nehmen, und verwendete einige von ihnen als Indikatoren für eine positive Nachhaltigkeitsleistung, indem er einen Mindestschwellenwert für den Indikator ansetzte, um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren. Die für die Berücksichtigung der Indikatoren erforderlichen Daten können, sofern verfügbar, von den Beteiligungsgesellschaften selbst und/oder von Drittanbietern (einschließlich Proxywerte) stammen. Die von den Unternehmen selbst gemeldeten oder von Drittanbietern gelieferten Daten können auf Datensätzen und Annahmen beruhen, die unzureichend oder von schlechter Qualität sind oder verzerrte Informationen enthalten. Aufgrund der Abhängigkeit von Dritten kann der Anlageverwalter nicht für die Richtigkeit oder Vollständigkeit dieser Daten garantieren.

Prüfung

Bestimmte Indikatoren wurden im Rahmen der werte- und normenbasierten Prüfung herangezogen, um Ausschlüsse vorzunehmen. Bei diesen Ausschlüssen wurden die Indikatoren 10 und 14 in Bezug auf die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen sowie umstrittene Waffen herangezogen. Der Anlageverwalter verwendete zudem eine speziell entwickelte Überprüfung. Aufgrund bestimmter technischer Erwägungen, wie der Datenerfassung in Bezug auf bestimmte Indikatoren, hat der Anlageverwalter entweder den spezifischen Indikator gemäß Tabelle 1 oder einen repräsentativen Ersatzindikator verwendet, der vom Anlageverwalter festgelegt wurde, um die Beteiligungsgesellschaften auf die relevanten Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange hin zu überprüfen. So werden beispielsweise Treibhausgasemissionen mit mehreren Indikatoren und entsprechenden Messgrößen in Tabelle 1 in Verbindung gebracht, wie Treibhausgasemissionen, CO₂-Fußabdruck und Treibhausgasintensität (Indikatoren 1-3). Der Anlageverwalter verwendete Daten zur Treibhausgasintensität (Indikator 3), zum Verbrauch und zur Erzeugung nicht erneuerbarer Energien (Indikator 5) und zur Intensität des Energieverbrauchs (Indikator 6), um die Überprüfung in Bezug auf die Treibhausgasemissionen durchzuführen.

Im Zusammenhang mit der zweckgebundenen Überprüfung und in Bezug auf Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, sowie in Bezug auf die Emissionen in Wasser (Indikatoren 7 und 8) wurden aufgrund von Datenbeschränkungen repräsentative Proxywerte von Dritten anstelle der spezifischen Indikatoren gemäß Tabelle 1 verwendet. Der Anlageverwalter berücksichtigte auch den Indikator 9 hinsichtlich gefährlicher Abfälle in Bezug auf die eigens gestaltete Überprüfung.

Engagement

Neben der Überprüfung bestimmter Unternehmen pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit den ausgewählten zugrunde liegenden Beteiligungsgesellschaften. Eine Untergruppe der Indikatoren wurde vorbehaltlich bestimmter technischer Erwägungen wie der Datenabdeckung als Grundlage für die Zusammenarbeit mit den ausgewählten zugrunde liegenden Beteiligungsgesellschaften in Übereinstimmung mit dem vom Anlageverwalter verfolgten Ansatz in Bezug auf Stewardship und Engagement verwendet. Zu den Indikatoren, die für ein solches Engagement herangezogen werden, gehören die Indikatoren 3, 5 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität, den Anteil nicht erneuerbarer Energien und der Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen (siehe Tabelle 1). Er verwendete auch die Indikatoren 2 in Tabelle 2 und 3 in Tabelle 3 in Bezug auf Emissionen oder

Luftschadstoffe und die Anzahl der Ausfalltage aufgrund von Verletzungen, Unfällen, Todesfällen oder Krankheiten.

Indikatoren der Nachhaltigkeit

Der Anlageverwalter verwendete die Indikatoren 3 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität und die Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen als Indikatoren der Nachhaltigkeit, um die Einstufung einer Anlage als nachhaltige Investition zu unterstützen. Um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren, muss ein Unternehmen als führend in einer betrieblichen Vergleichsgruppe angesehen werden. Dazu musste die Bewertung gegenüber dem Indikator in den oberen 20% der Vergleichsgruppe liegen.

— *Waren die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:*

Die normenbasierten Portfolioausschlüsse, wie oben unter „In welchem Umfang wurden die vom Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?“ beschrieben, wurden angewandt, um eine Übereinstimmung mit diesen Leitlinien und Grundsätzen zu erreichen. Zur Feststellung potenzieller Regelverstöße wurden Daten von Dritten herangezogen. Der Teilfonds untersagte Investitionen in solche Emittenten, es sei denn, eine Ausnahmegenehmigung wurde erteilt.

Die EU-Taxonomie legt den Grundsatz der „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ fest. Taxonomie-konforme Investitionen sollten die EU-Taxonomie-Ziele nicht wesentlich beeinträchtigen, die von spezifischen EU-Kriterien begleitet werden.

Der Grundsatz der „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ gilt nur für die dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen, die den EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten Rechnung tragen. Die Investitionen, die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegen, berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten.

Auch alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen die ökologischen und sozialen Ziele nicht wesentlich beeinträchtigen.



Wie berücksichtigte dieses Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren?

Der Teilfonds berücksichtigte die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren durch eine auf werte- und normenbasierte Überprüfung, um Ausschlüsse zu implementieren. Zu einer solchen Überprüfung wurden die Indikatoren 10 und 14 in Bezug auf Verstöße gegen den UN Global Compact sowie umstrittene Waffen in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung herangezogen. Der Teilfonds verwendete im Rahmen der Überprüfung auch bestimmte Indikatoren als Teil zur „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“, wie in der Antwort auf die Frage direkt oben beschrieben, um nachzuweisen, dass eine Anlage als nachhaltige Investition eingestuft wurde.

Eine Untergruppe der oben genannten nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren wurde eingesetzt, um Unternehmen festzustellen, in die investiert wird. Dabei im Mittelpunkt stand die Leistung im Hinblick auf die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen.



Welches waren die wichtigsten Investitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste enthält die Investitionen, die den **größten Anteil der Anlagen** des Finanzprodukts während des Referenzzeitraums ausmachen:

01/01/2023 - 31/12/2023

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|------------------------------|-------------------------|----------------------|-------|
| TOYOTA MOTOR CORP | Zyklische Konsumgüter | 4,83 | Japan |
| SONY GROUP CORP | Zyklische Konsumgüter | 3,70 | Japan |
| MITSUBISHI UFJ FINANCIAL GRO | Finanzwerte | 3,09 | Japan |
| KEYENCE CORP | Informationstechnologie | 2,56 | Japan |
| TOKYO ELECTRON LTD | Informationstechnologie | 2,26 | Japan |
| HITACHI LTD | Industriewerte | 2,25 | Japan |
| SUMITOMO MITSUI FINANCIAL GR | Finanzwerte | 2,22 | Japan |
| SHIN-ETSU CHEMICAL CO LTD | Grundstoffe | 2,07 | Japan |
| MITSUBISHI CORP | Industriewerte | 2,03 | Japan |
| DAIICHI SANKYO CO LTD | Gesundheitswesen | 1,87 | Japan |
| ITOCHU CORP | Industriewerte | 1,84 | Japan |
| NINTENDO CO LTD | Kommunikationsdienste | 1,80 | Japan |
| RECRUIT HOLDINGS CO LTD | Industriewerte | 1,77 | Japan |
| KDDI CORP | Kommunikationsdienste | 1,73 | Japan |
| TOKIO MARINE HOLDINGS INC | Finanzwerte | 1,64 | Japan |

Die wichtigsten Investitionen zum Ende des Zeitraums am 31. Dezember 2022

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|---------------------------------------|-------------------------|----------------------|-------|
| TOYOTA MOTOR CORPORATION | Zyklische Konsumgüter | 4,26 | Japan |
| SONY GROUP CORPORATION | Zyklische Konsumgüter | 3,46 | Japan |
| MITSUBISHI UFJ FINANCIAL GROUP, INC. | Finanzwerte | 3,33 | Japan |
| KEYENCE CORPORATION | Informationstechnologie | 2,77 | Japan |
| SUMITOMO MITSUI FINANCIAL GROUP, INC. | Finanzwerte | 2,38 | Japan |
| DAIICHI SANKYO COMPANY, LIMITED | Gesundheitswesen | 2,11 | Japan |
| HITACHI, LTD. | Industriewerte | 2,05 | Japan |
| NINTENDO COMPANY LIMITED | Kommunikationsdienste | 1,94 | Japan |
| SHIN-ETSU CHEMICAL CO., LTD | Grundstoffe | 1,92 | Japan |
| KDDI CORPORATION | Kommunikationsdienste | 1,80 | Japan |
| ITOCHU CORPORATION | Industriewerte | 1,79 | Japan |
| TOKIO MARINE HOLDINGS, INC. | Finanzwerte | 1,73 | Japan |
| TOKYO ELECTRON LIMITED | Informationstechnologie | 1,68 | Japan |
| RECRUIT HOLDINGS CO., LTD. | Industriewerte | 1,64 | Japan |
| HONDA MOTOR CO., LTD. | Zyklische Konsumgüter | 1,62 | Japan |



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

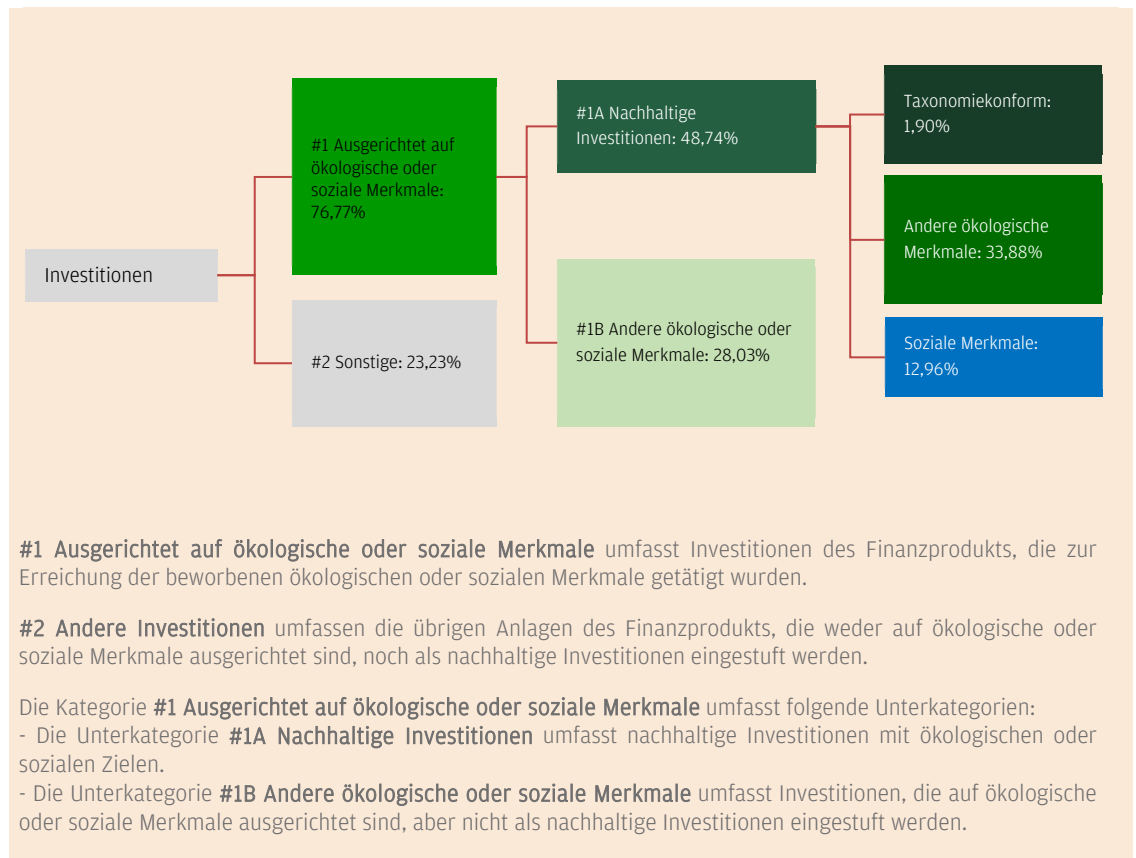
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

● Welche Vermögensallokation hatte das Finanzprodukt?

Am Ende des Referenzzeitraums waren 76,77% der Vermögenswerte des Teilfonds in Unternehmen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen und 48,74% der Vermögenswerte in nachhaltige Investitionen angelegt. Der Teilfonds hat sich nicht verpflichtet, einen bestimmten Anteil der Vermögenswerte speziell in Wertpapieren mit positiven ökologischen Merkmalen oder speziell in positive soziale Merkmale zu investieren, und es besteht auch keine Verpflichtung zu bestimmten Einzel- oder einer Kombination von Umwelt- oder sozialen Zielen.

Ergänzende Barmittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement sind in dem in der nachstehenden Tabelle angegebenen Prozentsatz der Vermögenswerte nicht enthalten. Diese Bestände schwanken in Abhängigkeit von den Investitionsströmen und sind eine Ergänzung der Investitionspolitik mit geringfügigen oder gar keinen Auswirkungen auf die Investitionstätigkeit.

Anm.: Die Anpassung der EU-Taxonomie für Instrumente, die von JP Morgan als nachhaltige Anlagen betrachtet werden, kann von der vollständigen Anpassung der EU-Taxonomie des Teilfonds abweichen, wie unten erläutert (als Antwort auf die Frage: In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?).



● In welche Wirtschaftssektoren erfolgten die Investitionen?

Obwohl der Teilfonds durch seine Inklusions- und Ausschlusskriterien bestimmte ökologische und soziale Merkmale bewirbt, investierte er gegebenenfalls in ein breites Spektrum von Sektoren - eine Aufschlüsselung nach Sektoren am Ende des Referenzzeitraums ist der nachstehenden Liste zu entnehmen. Darüber hinaus pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit bestimmten Beteiligungsgesellschaften. Investitionen in Sektoren und Teilsektoren der Wirtschaft, die Einkünfte aus der Exploration, dem Abbau, der Förderung, der Produktion, der Verarbeitung, der Lagerung, der Raffination oder dem Vertrieb einschließlich Transport, Lagerung und Handel von fossilen Brennstoffen erzielen, werden in der nachstehenden Tabelle aufgeführt, sofern sie gehalten werden. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement werden von den Ergebnissen ausgeschlossen, sind aber in der angegebenen prozentualen Bezugsgröße für die Vermögenswerte sowohl in der nachstehenden Tabelle als auch in der Zusammenstellung der wichtigsten Investitionen enthalten.

| Sektor | Teilsektor | % der Vermögenswerte |
|-------------------------|---|-----------------------------|
| Kommunikationsdienste | Unterhaltungsmedien | 2,78 |
| Kommunikationsdienste | Telekommunikationsdienste | 4,83 |
| Zyklische Konsumgüter | Kfz und Kfz-Teile | 10,37 |
| Zyklische Konsumgüter | Zyklische Konsumgüter, Vertrieb und Einzelhandel | 2,69 |
| Zyklische Konsumgüter | Konsumgüter und Bekleidung | 4,69 |
| Zyklische Konsumgüter | Verbraucherdienste | 0,73 |
| Basiskonsumgüter | Basiskonsumgüter, Vertrieb und Einzelhandel | 1,46 |
| Basiskonsumgüter | Lebensmittel, Getränke und Tabak | 2,66 |
| Basiskonsumgüter | Haushalts- und Körperpflegeprodukte | 1,27 |
| Finanzwerte | Banken | 6,99 |
| Finanzwerte | Finanzdienstleistungen | 1,97 |
| Finanzwerte | Versicherung | 3,14 |
| Gesundheitswesen | Gesundheitswesenausrüstung und -dienste | 3,24 |
| Gesundheitswesen | Pharmazeutika, Biotechnologie und Biowissenschaften | 5,13 |
| Industriewerte | Investitionsgüter | 15,17 |
| Industriewerte | Kommerzielle und Dienstleistungen von Fachleuten | 2,81 |
| Industriewerte | Verkehrswesen | 3,92 |
| Informationstechnologie | Halbleiter und Halbleiteranlagen | 5,91 |
| Informationstechnologie | Software und Services | 2,40 |
| Informationstechnologie | Hardwaretechnologie und Ausrüstung | 7,14 |
| Grundstoffe | Grundstoffe | 4,87 |
| Immobilien | Immobilienverwaltung und -entwicklung | 2,55 |
| Immobilien | Equity Real Estate Invest Trusts (REITs) | 1,03 |
| Versorger | Versorger | 1,11 |
| Energie | Energie | 0,51 |

Ermöglichende Tätigkeiten versetzen andere Tätigkeiten unmittelbar in die Lage, einen wesentlichen Beitrag zu einem Umweltziel zu leisten. **Übergangstätigkeiten** sind Wirtschaftstätigkeiten, für die es noch keine CO₂-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die der besten Leistung entsprechen.



In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?¹

Die Daten in Bezug auf die Taxonomie-Konformität sind aktuell sehr begrenzt, insbesondere für fossiles Gas und Kernenergie. Wir gehen jedoch davon aus, dass sich dies im Laufe der Zeit verbessert, wenn mehr Unternehmen Daten offenlegen und diese Angaben zur Verfügung stehen.

Der Teilfonds ist keine Mindestverpflichtung für nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen eingegangen, die an der EU-Taxonomie ausgerichtet sind.

Daher wird im Dokument der vorvertraglichen Offenlegung für den Teilfonds der Umfang der gezielt ausgerichteten nachhaltigen Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel mit 0% angegeben. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der Investitionen mit ökologischen und/oder sozialen Merkmalen sowie nachhaltige Investitionen (wie in der Offenlegungsverordnung definiert) berücksichtigt.

Die Diagramme unten veranschaulichen den aktuellen Umfang der Anlagen in nachhaltige Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel, gemessen zum Ende des Referenzzeitraums.

● *Investierte das Finanzprodukt in taxonomiekonforme Tätigkeiten¹ im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

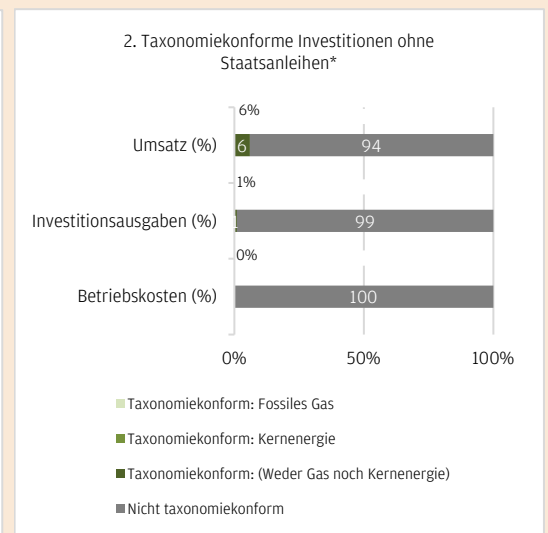
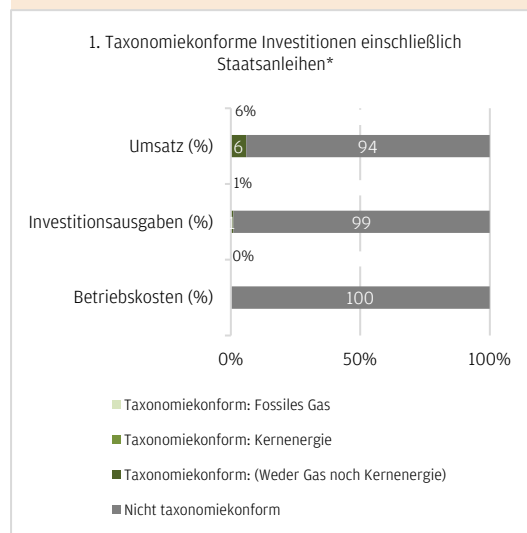
Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- der **Umsatz** zeigt, wie „grün“ eine Beteiligungsgesellschaft heute ist.

- die **Investitionsausgaben** (Capex) geben an, wie grün die Investitionen einer Beteiligungsgesellschaft im Hinblick auf den Übergang zu einer grünen Volkswirtschaft sind.

- die **Betriebskosten** (Opex) informieren darüber, wie grün die Betriebstätigkeiten sind.

Aus den folgenden Diagrammen ist in Grün der Prozentsatz der Investitionen ersichtlich, die taxonomiekonform sind. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomie-Ausrichtung von Staatsanleihen* gibt, zeigt das erste Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung hinsichtlich aller Investitionen des Finanzprodukts einschließlich Staatsanleihen, während das zweite Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung nur hinsichtlich der Investitionen des Finanzprodukts außer Staatsanleihen zeigt.



Dieses Diagramm stellt 100% der Gesamtanlage dar.

*Für die Zwecke dieser Diagramme umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten.

¹ Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur taxonomiekonform, wenn sie zur Begrenzung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und nicht wesentlich gegen ein Taxonomie-Ziel verstoßen – siehe Erklärung am Rand links. Die vollständigen Kriterien für fossiles Gas und Kernenergie in Bezug auf taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 festgelegt.

● **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen in Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten?**

Darüber hinaus ist der Teilfonds keine Mindestverpflichtung eingegangen, taxonomiekonforme Investitionen zu tätigen – einschließlich Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der Investitionen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen sowie nachhaltige Investitionen berücksichtigt.

Der berechnete Anteil der Übergangstätigkeiten beträgt 0,00% und der berechnete Anteil der ermöglichenden Tätigkeiten 3,78% am Ende des Referenzzeitraums.

● **Wie hat sich der Prozentsatz der taxonomiekonformen Investitionen gegenüber früheren Referenzzeiträumen entwickelt?**

| | Taxonomie-konform |
|------------|-------------------|
| 31/12/2023 | 1,90% |
| 31/12/2022 | 0,00% |

 sind nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen, die die Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß Verordnung (EU) 2020/852 nicht berücksichtigen.



Wie hoch war der Anteil der nicht taxonomiekonformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?

Der Anteil nicht taxonomiekonformer nachhaltiger Investitionen mit Umweltziel betrug am Ende des Referenzzeitraums 33,88% der Vermögenswerte.



Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen betrug am Ende des Referenzzeitraums 12,96% der Vermögenswerte.



Welche Investitionen fallen unter „andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wird mit ihnen verfolgt und gibt es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

Die 23,23% der Vermögenswerte in „anderen Investitionen“ bestanden aus Unternehmen, die die beschriebenen Kriterien in der Antwort auf die Frage „Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?“ nicht erfüllten, um als Unternehmen mit positiven ökologischen oder sozialen Merkmalen zu gelten. Es gibt Investitionen zum Zweck der Diversifikation. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement sind im Prozentsatz der Vermögenswerte nicht enthalten, die im obigen Diagramm der Vermögensallokation unter „Sonstige“ angegeben sind. Diese Bestände schwanken in Abhängigkeit von den Investitionsströmen und sind eine Ergänzung der Investitionspolitik mit geringfügigen oder gar keinen Auswirkungen auf die Investitionstätigkeit.

Alle Investitionen einschließlich „andere Investitionen“ unterliegen dem folgenden ESG-Mindestschutz/-grundsatz:

- Der in Artikel 18 der Offenlegungsverordnung beschriebene Mindestschutz (einschließlich der Konformität mit OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und die Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte), wie vom Anlageverwalter erfüllt.
- Anwendung guter Unternehmensführung (dazu gehören solide Managementstrukturen, die Beziehungen zu den Mitarbeitern, die Vergütung des Personals und die Einhaltung der Steuervorschriften), wie vom Anlageverwalter erfüllt.
- Einhaltung des Grundsatzes der Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen, wie in der Definition von nachhaltiger Investition der Offenlegungsverordnung vorgeschrieben.



Welche Maßnahmen wurden ergriffen, um die ökologischen und/oder sozialen Merkmale während des Referenzzeitraums zu erfüllen?

Die folgenden verbindlichen Elemente der Investitionsstrategie wurden während des Referenzzeitraums angewandt, um die Investitionen zur Erreichung der einzelnen ökologischen oder sozialen Merkmale auszuwählen:

- Die Auflage, mindestens 51% der Vermögenswerte in Unternehmen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen zu investieren.
- Die werte- und normenbasierte Überprüfung, um Unternehmen, die an bestimmten Aktivitäten wie der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig auszuschließen, und die Anwendung von prozentualen Höchstgrenzen für Umsatz, Produktion oder Vertrieb auf andere Unternehmen, wie auf solche, die in den Bereichen Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind.
- Die Anforderung an alle Unternehmen des Portfolios, eine gute Unternehmensführung anzuwenden.

Der Teilfonds verpflichtete sich zudem, mindestens 10% der Vermögenswerte nachhaltig anzulegen.

Die Antwort auf die Frage „Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“ informiert über das Engagement.



Wie hat sich dieses Finanzprodukt, verglichen mit dem nachhaltigen Referenzwert, entwickelt?

Keine Angabe

Referenzwerte sind Indizes, um zu messen, ob das Finanzprodukt die ökologischen und sozialen Merkmale erreicht hat, die es bewirbt.

Name des Produkts: **JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - US Research Enhanced Index Equity (ESG) UCITS ETF**

Unternehmenskennung (LEI-Code): **549300NSUZYEVW9Y4071**

Ökologische und/oder soziale Merkmale

Hatte dieses Finanzprodukt ein nachhaltiges Anlageziel?

Ja

Nein

Es tätigte nachhaltige Investitionen mit Umweltziel: %

Es bewarb ökologische/soziale Merkmale und obwohl das Produkt kein nachhaltiges Anlageziel hatte, verfügte es über einen Anteil von 66,51% nachhaltiger Investitionen

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es tätigte nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel: %

mit einem sozialen Ziel

Es bewarb die ökologischen und sozialen Merkmale, tätigte jedoch keine nachhaltigen Investitionen

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifizierungssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.



In welchem Umfang wurden die vom Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Der Teilfonds hat sich zum Ziel gesetzt, ein breites Spektrum an Merkmalen aus den Bereichen Umwelt, Soziales und Unternehmensführung mithilfe der Inklusionskriterien zu bewerben, insbesondere durch eine Vermögensallokation von mindestens 51% in Anlagen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Eigenschaften sowie mindestens 10% mit nachhaltigen Investitionen. Während des Referenzzeitraums (1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023) wurde die Verpflichtung erfüllt. Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 81,61% der Investitionen des Teilfonds auf positive ökologische und/oder soziale Merkmale sowie 66,51% auf nachhaltige Investitionen.

Diese Investitionen wurden durch die Anwendung von Inklusions- und Exklusionskriterien bestimmt, die sowohl auf der Ebene der Vermögenswerte als auch der Produkte galten. Die Inklusionskriterien werden durch eine ESG-Bewertung untermauert, der Investitionen innerhalb der Strategie zugewiesen werden. Damit sollen solche Anlagen

identifiziert werden, die als ökologische und/oder soziale Merkmale angesehen werden können und die die Schwellenwerte für die Einstufung als nachhaltige Investitionen erfüllen.

Die ESG-Bewertung berücksichtigt folgende Indikatoren: wirksames Management von Schadstoffemissionen und Abfällen, eine gute Umweltbilanz und soziale Merkmale wie eine wirksame Offenlegung der Nachhaltigkeit, positive Ergebnisse bei den Arbeitsbeziehungen und dem Management von Sicherheitsfragen.

Durch die Exklusionskriterien (wobei Ausschlüsse voll oder teilweise angewandt wurden) bewarb der Teilfonds bestimmte Normen und Werte, einschließlich der Unterstützung des Schutzes der international verkündeten Menschenrechte. Der Teilfonds schloss Unternehmen, die an der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig aus und wendete auf andere Unternehmen, die in der Herstellung von Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind, maximale Umsatz- und Produktionsschwellen an.

Im Hinblick auf die Berücksichtigung von guter Unternehmensführung wurden alle Investitionen (mit Ausnahme von Barmitteln und Derivaten) überprüft, um bekannte Verstöße gegen gute Unternehmensführung auszuschließen. Darüber hinaus wurden für Investitionen, die als umwelt- und/oder sozialverträglich eingestuft werden oder als nachhaltige Investitionen gelten, zusätzliche Überlegungen berücksichtigt. Der Teilfonds hat für diese Investitionen einen Vergleich mit der Vergleichsgruppe durchgeführt und die Unternehmen ausgesondert, die auf der Grundlage von Indikatoren der guten Unternehmensführung nicht zu den besten 80% der Vergleichsgruppe gehörten.

Der Teilfonds hatte zugunsten ökologischer oder sozialer Merkmale keine spezifischen Vermögensallokationsziele. In welchem Umfang die beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale erfüllt wurden, lässt sich anhand des tatsächlichen Prozentsatzes der Vermögenswerte nachvollziehen, die den betreffenden Unternehmen im Referenzzeitraum zugeteilt wurden und die diese Merkmale aufweisen.

Zusammenfassend lässt sich sagen, dass der Teilfonds während des Referenzzeitraums die vorvertraglichen Mindestanforderungen in Bezug auf ökologische und/oder soziale Merkmale sowie nachhaltige Investitionen der Verordnung erfüllte. Um alle potenziell verbotenen Investitionen gemäß der Exklusionspolitik in diesem Zeitraum auszuschließen, nahm der Teilfonds eine Überprüfung vor. Das Ausmaß, in dem die vom Teilfonds beworbenen Normen und Werte erfüllt wurden, basiert darauf, ob er während des Referenzzeitraums etwaige Positionen in Unternehmen hielt, die nach der Ausschlusspolitik verboten gewesen wären. Der Anlageverwalter hat keine Hinweise darauf, dass solche Unternehmen nicht gehalten wurden. Der Anlageverwalter weist darauf hin, dass die angegebenen Prozentsätze und Informationen künftig nicht garantiert werden können, da sich das rechtliche und regulatorische Umfeld ständig weiterentwickelt. Die Dauer des Referenzzeitraums kann weniger als zwölf Monate betragen, falls der Fonds aufgelegt oder geschlossen wurde bzw. während dieses Zeitraums seinen Status nach Artikel 8/9 der Verordnung änderte.

Nachhaltigkeitsindikatoren messen, wie die durch das Finanzprodukt beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale erreicht werden.

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Eine Kombination aus der eigenen ESG-Bewertungsmethodik des Anlageverwalters: Hierzu gehören die firmeneigene ESG-Bewertung des Anlageberaters und/oder Daten von Dritten, die im Rahmen der Inklusionskriterien verwendet wurden, um die Erreichung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale zu messen, die der Teilfonds bewirbt.

Die Bewertungsmethodik basierte auf dem Umgang eines Unternehmens mit relevanten Umwelt- oder Sozialthemen wie Schadstoffemissionen, Abfallmanagement, Arbeitsbeziehungen und Sicherheitsfragen, Diversität/Unabhängigkeit des Vorstands und Datenschutz. Um zu den 51% der Vermögenswerte zu gehören, die als umwelt- und/oder sozialverträglich gelten, muss ein Unternehmen entweder bei der Umwelt- oder bei der Sozialbewertung zu den besten 80% seiner Konkurrenten gehören und die oben genannten Bedingungen für eine gute Unternehmensführung erfüllen.

Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 81,61% der Investitionen des Teilfonds auf positive ökologische und/oder soziale Merkmale sowie 66,51% auf nachhaltige Investitionen.

Im Hinblick auf die angewandten normen- und wertebasierten Ausschlüsse nutzte der Anlageverwalter Daten, um die Beteiligung eines Unternehmens an den entsprechenden Tätigkeiten zu messen. Die Prüfung dieser Daten führte zu einem vollständigen Ausschluss bestimmter potenzieller Investitionen und zu einem teilweisen Ausschluss auf der Grundlage maximaler prozentualer Schwellenwerte für Einnahmen oder Produktion wie in der Ausschlusspolitik vorgesehen. Die Exklusionsregeln wurden während des Referenzzeitraums und zu keinem anderen Zeitpunkt verletzt. Eine Untergruppe der in den technischen Regulierungsstandards der EU für die in der Offenlegungsverordnung festgelegten „nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren“ wurde ebenfalls in die Bewertung einbezogen.

Der Teilfonds hatte zugunsten ökologischer oder sozialer Merkmale keine spezifischen Allokationsziele und daher wird das Ergebnis der Nachhaltigkeitsindikatoren in Bezug auf spezifische ökologische oder soziale Merkmale hier nicht dargestellt.

Weitere Informationen zur Offenlegung der ökologischen/sozialen Merkmale des Teilfonds sind abrufbar unter www.jpmorganassetmanagement.lu. Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.

● **... und im Vergleich zu vorigen Zeiträumen?**

| | Ökologische/ soziale Merkmale | Nachhaltige Investitionen | Ökologisch taxonomiekonform | Andere ökologische Merkmale | Soziale Merkmale |
|------------|-------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| 31/12/2023 | 81,61% | 66,51% | 1,72% | 45,97% | 18,82% |
| 31/12/2022 | 83,34% | 69,00% | 0,00% | 48,92% | 20,08% |

● **Wie lauteten die Ziele der nachhaltigen Investitionen, die das Finanzprodukt teilweise tätigte, und wie trug die nachhaltige Anlage zu diesen Zielen bei?**

Die Ziele der nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds während des Referenzzeitraums teilweise tätigte, bestanden aus einzelnen oder einer Kombination der folgenden Elemente:

Umweltziele: (i) Minderung des Klimarisikos, (ii) Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft

Soziale Ziele: (i) integrative und nachhaltige Gemeinschaften - stärkere Vertretung von Frauen in Führungspositionen, (ii) integrative und nachhaltige Gemeinschaften - stärkere Vertretung von Frauen in Verwaltungsräten und (iii) Schaffung eines angemessenen Arbeitsumfelds und einer angemessenen Arbeitskultur

Der Beitrag zu diesen Zielen kann anhand des tatsächlichen Prozentsatzes der Vermögenswerte nachvollzogen werden, die im Referenzzeitraum nachhaltigen Anlagen zugewiesen wurden. Der Teilfonds musste zudem mindestens 10% in nachhaltige Investitionen anlegen. Während des Referenzzeitraums hielt der Teilfonds zu keinem Zeitpunkt nachhaltige Anlagen unter dem zugesagten Minimum. Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 66,51% der Vermögenswerte auf nachhaltige Investitionen.

● **Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die das Finanzprodukt teilweise tätigte, keinem der ökologischen oder sozialen nachhaltigen Anlageziele erheblich geschadet?**

Die nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds zu tätigen beabsichtigte, waren Gegenstand eines Bewertungsverfahrens. Ziel war es dabei, solche Unternehmen zu identifizieren und von der nachhaltigen Investition auszuschließen, die nach Ansicht des Anlageverwalters auf der Grundlage eines von ihm festgelegten Schwellenwerts in Bezug auf bestimmte Umwelterwägungen am schlechtesten abschnitten. Infolgedessen wurden nur die Unternehmen, die sowohl in absoluten als auch in relativen Maßstäben die besten Indikatoren aufweisen, als nachhaltige Investitionen angesehen.

Dazu gehören der Klimawandel, der Schutz der Wasser- und Meeresressourcen, der Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft, die Umweltverschmutzung und der Schutz der Biodiversität und der Ökosysteme. Der Anlageverwalter prüfte außerdem auf der Grundlage von Daten, die von Drittanbietern zur Verfügung gestellt wurden, um solche Unternehmen zu identifizieren und auszuschließen, die nach seiner Ansicht gegen die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die UN-Grundsätze für Wirtschaft und Menschenrechte verstoßen.

— **Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?**

Die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Anhang 1 Tabelle 1 und bestimmte Indikatoren, die vom Anlageverwalter festgelegt wurden, sowie in Anhang 1 Tabelle 2 und 3 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung wurden berücksichtigt, wie im Folgenden näher beschrieben. Der Anlageverwalter benutzte entweder die in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung enthaltenen Messgrößen, oder, wenn dies aufgrund von Datenbeschränkungen oder anderen technischen Problemen nicht möglich war, einen

Die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen sind die bedeutendsten negativen Konsequenzen der Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Bezug auf Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange, Achtung der Menschenrechte sowie Korruptions- und Bestechungskämpfung.

repräsentativen Ersatz. Der Anlageverwalter hat die Berücksichtigung bestimmter Indikatoren zu einem „primären“ Indikator zusammengefasst, wie weiter unten dargelegt, und kann eine zusätzliche breitere Palette von Indikatoren als die unten genannten eingesetzt haben.

Die relevanten Indikatoren des Anhangs 1 Tabelle 1 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung bestehen aus neun ökologischen und fünf sozialen und arbeitnehmerbezogenen Indikatoren. Die Umweltindikatoren sind unter den Ziffern 1-9 aufgeführt und beziehen sich auf Treibhausgasemissionen (1-3), die Belastung durch fossile Brennstoffe, den Anteil des Verbrauchs und der Erzeugung nicht erneuerbarer Energien, die Intensität des Energieverbrauchs, Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, Emissionen in Wasser und gefährliche Abfälle (jeweils 4-9). Die Indikatoren 10-14 beziehen sich auf die sozialen und Arbeitnehmerbelange eines Unternehmens und umfassen Verstöße gegen die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen, fehlende Verfahren und Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der Grundsätze des UN Global Compact, unbereinigte geschlechtsspezifische Verdienstgefälle, Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen und das Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen).

Der Ansatz des Anlageverwalters umfasste sowohl quantitative als auch qualitative Aspekte, um die obigen Indikatoren zu berücksichtigen. Er verwendete bestimmte Indikatoren für die Überprüfung, um Unternehmen auszuschließen, die einen erheblichen Schaden verursachen könnten. Er nutzte eine Untergruppe für das Engagement mit bestimmten Unternehmen, um Einfluss auf bewährte Praktiken zu nehmen, und verwendete einige von ihnen als Indikatoren für eine positive Nachhaltigkeitsleistung, indem er einen Mindestschwellenwert für den Indikator ansetzte, um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren. Die für die Berücksichtigung der Indikatoren erforderlichen Daten können, sofern verfügbar, von den Beteiligungsgesellschaften selbst und/oder von Drittanbietern (einschließlich Proxywerte) stammen. Die von den Unternehmen selbst gemeldeten oder von Drittanbietern gelieferten Daten können auf Datensätzen und Annahmen beruhen, die unzureichend oder von schlechter Qualität sind oder verzerrte Informationen enthalten. Aufgrund der Abhängigkeit von Dritten kann der Anlageverwalter nicht für die Richtigkeit oder Vollständigkeit dieser Daten garantieren.

Prüfung

Bestimmte Indikatoren wurden im Rahmen der werte- und normenbasierten Prüfung herangezogen, um Ausschlüsse vorzunehmen. Bei diesen Ausschlüssen wurden die Indikatoren 10 und 14 in Bezug auf die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen sowie umstrittene Waffen herangezogen. Der Anlageverwalter verwendete zudem eine speziell entwickelte Überprüfung. Aufgrund bestimmter technischer Erwägungen, wie der Datenerfassung in Bezug auf bestimmte Indikatoren, hat der Anlageverwalter entweder den spezifischen Indikator gemäß Tabelle 1 oder einen repräsentativen Ersatzindikator verwendet, der vom Anlageverwalter festgelegt wurde, um die Beteiligungsgesellschaften auf die relevanten Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange hin zu überprüfen. So werden beispielsweise Treibhausgasemissionen mit mehreren Indikatoren und entsprechenden Messgrößen in Tabelle 1 in Verbindung gebracht, wie Treibhausgasemissionen, CO₂-Fußabdruck und Treibhausgasintensität (Indikatoren 1-3). Der Anlageverwalter verwendete Daten zur Treibhausgasintensität (Indikator 3), zum Verbrauch und zur Erzeugung nicht erneuerbarer Energien (Indikator 5) und zur Intensität des Energieverbrauchs (Indikator 6), um die Überprüfung in Bezug auf die Treibhausgasemissionen durchzuführen.

Im Zusammenhang mit der zweckgebundenen Überprüfung und in Bezug auf Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, sowie in Bezug auf die Emissionen in Wasser (Indikatoren 7 und 8) wurden aufgrund von Datenbeschränkungen repräsentative Proxywerte von Dritten anstelle der spezifischen Indikatoren gemäß Tabelle 1 verwendet. Der Anlageverwalter berücksichtigte auch den Indikator 9 hinsichtlich gefährlicher Abfälle in Bezug auf die eigens gestaltete Überprüfung.

Engagement

Neben der Überprüfung bestimmter Unternehmen pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit den ausgewählten zugrunde liegenden Beteiligungsgesellschaften. Eine Untergruppe der Indikatoren wurde vorbehaltlich bestimmter technischer Erwägungen wie der Datenabdeckung als Grundlage für die Zusammenarbeit mit den ausgewählten zugrunde liegenden Beteiligungsgesellschaften in Übereinstimmung mit dem vom Anlageverwalter verfolgten Ansatz in Bezug auf Stewardship und Engagement verwendet. Zu den Indikatoren, die für ein solches Engagement herangezogen werden, gehören die Indikatoren 3, 5 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität, den Anteil nicht erneuerbarer Energien und der Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen (siehe Tabelle 1). Er verwendete auch die Indikatoren 2 in Tabelle 2 und 3 in Tabelle 3 in Bezug auf Emissionen oder

Luftschadstoffe und die Anzahl der Ausfalltage aufgrund von Verletzungen, Unfällen, Todesfällen oder Krankheiten.

Indikatoren der Nachhaltigkeit

Der Anlageverwalter verwendete die Indikatoren 3 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität und die Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen als Indikatoren der Nachhaltigkeit, um die Einstufung einer Anlage als nachhaltige Investition zu unterstützen. Um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren, muss ein Unternehmen als führend in einer betrieblichen Vergleichsgruppe angesehen werden. Dazu musste die Bewertung gegenüber dem Indikator in den oberen 20% der Vergleichsgruppe liegen.

— *Waren die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:*

Die normenbasierten Portfolioausschlüsse, wie oben unter „In welchem Umfang wurden die vom Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?“ beschrieben, wurden angewandt, um eine Übereinstimmung mit diesen Leitlinien und Grundsätzen zu erreichen. Zur Feststellung potenzieller Regelverstöße wurden Daten von Dritten herangezogen. Der Teilfonds untersagte Investitionen in solche Emittenten, es sei denn, eine Ausnahmegenehmigung wurde erteilt.

Die EU-Taxonomie legt den Grundsatz der „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ fest. Taxonomie-konforme Investitionen sollten die EU-Taxonomie-Ziele nicht wesentlich beeinträchtigen, die von spezifischen EU-Kriterien begleitet werden.

Der Grundsatz der „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ gilt nur für die dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen, die den EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten Rechnung tragen. Die Investitionen, die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegen, berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten.

Auch alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen die ökologischen und sozialen Ziele nicht wesentlich beeinträchtigen.



Wie berücksichtigte dieses Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren?

Der Teilfonds berücksichtigte die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren durch eine auf werte- und normenbasierte Überprüfung, um Ausschlüsse zu implementieren. Zu einer solchen Überprüfung wurden die Indikatoren 10 und 14 in Bezug auf Verstöße gegen den UN Global Compact sowie umstrittene Waffen in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung herangezogen. Der Teilfonds verwendete im Rahmen der Überprüfung auch bestimmte Indikatoren als Teil zur „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“, wie in der Antwort auf die Frage direkt oben beschrieben, um nachzuweisen, dass eine Anlage als nachhaltige Investition eingestuft wurde.

Eine Untergruppe der oben genannten nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren wurde eingesetzt, um Unternehmen festzustellen, in die investiert wird. Dabei im Mittelpunkt stand die Leistung im Hinblick auf die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen.



Welches waren die wichtigsten Investitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste enthält die Investitionen, die den **größten Anteil der Anlagen** des Finanzprodukts während des Referenzzeitraums ausmachen:

01/01/2023 - 31/12/2023

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|-----------------------------|--|----------------------|------|
| APPLE INC | Software und Hardware | 7,20 | USA |
| MICROSOFT CORP | Software und Hardware | 6,99 | USA |
| AMAZON.COM INC | Medien | 3,40 | USA |
| NVIDIA CORP | Halbleiter | 2,75 | USA |
| ALPHABET INC-CL A | Medien | 2,09 | USA |
| ALPHABET INC-CL C | Medien | 1,73 | USA |
| META PLATFORMS INC-CLASS A | Medien | 1,73 | USA |
| TESLA INC | Zyklische Konsumgüter | 1,69 | USA |
| UNITEDHEALTH GROUP INC | Pharmaunternehmen und Gesundheitswesen | 1,63 | USA |
| BERKSHIRE HATHAWAY INC-CL B | Zyklische Industrie | 1,59 | USA |
| VISA INC-CLASS A SHARES | Finanzdienstleistungen | 1,53 | USA |
| EXXON MOBIL CORP | Energie | 1,52 | USA |
| MASTERCARD INC - A | Finanzdienstleistungen | 1,39 | USA |
| ELI LILLY & CO | Pharmaunternehmen und Gesundheitswesen | 1,16 | USA |
| ABBVIE INC | Pharmaunternehmen und Gesundheitswesen | 1,13 | USA |

Die wichtigsten Investitionen zum Ende des Zeitraums am 31. Dezember 2022

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|---|-------------------------|----------------------|--------|
| APPLE INC | Informationstechnologie | 6,00 | USA |
| MICROSOFT CORPORATION | Informationstechnologie | 5,90 | USA |
| ALPHABET INC | Kommunikationsdienste | 3,32 | USA |
| AMAZON.COM, INC. | Zyklische Konsumgüter | 2,42 | USA |
| BERKSHIRE HATHAWAY INCORPORATED | Finanzwerte | 1,86 | USA |
| EXXON MOBIL CORPORATION | Energie | 1,81 | USA |
| MASTERCARD, INCORPORATED DBA MASTERCARD, INCORPORATED | Informationstechnologie | 1,38 | USA |
| ABBVIE INC. | Gesundheitswesen | 1,35 | USA |
| ELI LILLY AND COMPANY | Gesundheitswesen | 1,27 | USA |
| COCA-COLA COMPANY | Basiskonsumgüter | 1,21 | USA |
| JOHNSON & JOHNSON | Gesundheitswesen | 1,02 | USA |
| CHEVRON CORPORATION | Energie | 1,00 | USA |
| ACCENTURE PLC | Informationstechnologie | 0,95 | Irland |
| BRISTOL-MYERS SQUIBB COMPANY | Gesundheitswesen | 0,95 | USA |
| CONOCOPHILLIPS | Energie | 0,90 | USA |



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

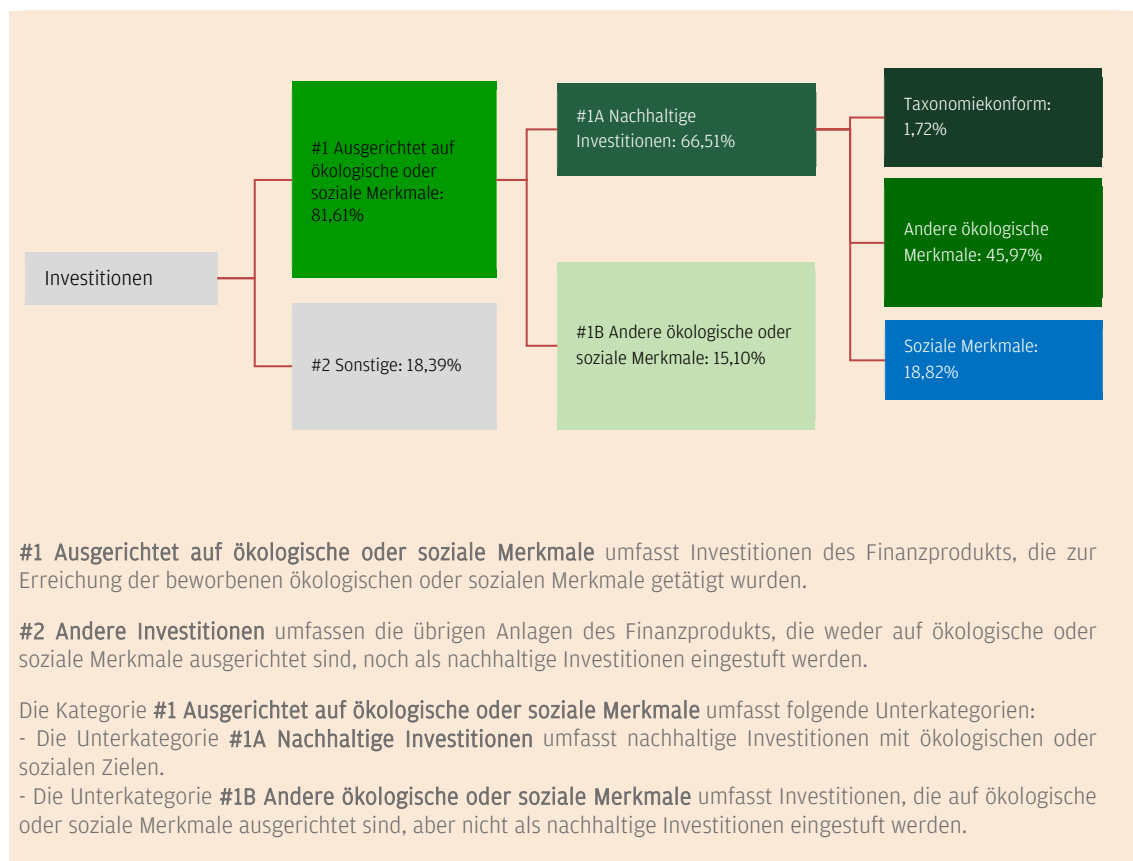
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

● Welche Vermögensallokation hatte das Finanzprodukt?

Am Ende des Referenzzeitraums waren 81,61% der Vermögenswerte des Teilfonds in Unternehmen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen und 66,51% der Vermögenswerte in nachhaltige Investitionen angelegt. Der Teilfonds hat sich nicht verpflichtet, einen bestimmten Anteil der Vermögenswerte speziell in Wertpapieren mit positiven ökologischen Merkmalen oder speziell in positive soziale Merkmale zu investieren, und es besteht auch keine Verpflichtung zu bestimmten Einzel- oder einer Kombination von Umwelt- oder sozialen Zielen.

Ergänzende Barmittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement sind in dem in der nachstehenden Tabelle angegebenen Prozentsatz der Vermögenswerte nicht enthalten. Diese Bestände schwanken in Abhängigkeit von den Investitionsströmen und sind eine Ergänzung der Investitionspolitik mit geringfügigen oder gar keinen Auswirkungen auf die Investitionstätigkeit.

Anm.: Die Anpassung der EU-Taxonomie für Instrumente, die von JP Morgan als nachhaltige Anlagen betrachtet werden, kann von der vollständigen Anpassung der EU-Taxonomie des Teilfonds abweichen, wie unten erläutert (als Antwort auf die Frage: In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?).



● In welche Wirtschaftssektoren erfolgten die Investitionen?

Obwohl der Teilfonds durch seine Inklusions- und Ausschlusskriterien bestimmte ökologische und soziale Merkmale bewirbt, investierte er gegebenenfalls in ein breites Spektrum von Sektoren - eine Aufschlüsselung nach Sektoren am Ende des Referenzzeitraums ist der nachstehenden Liste zu entnehmen. Darüber hinaus pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit bestimmten Beteiligungsgesellschaften. Investitionen in Sektoren und Teilsektoren der Wirtschaft, die Einkünfte aus der Exploration, dem Abbau, der Förderung, der Produktion, der Verarbeitung, der Lagerung, der Raffination oder dem Vertrieb einschließlich Transport, Lagerung und Handel von fossilen Brennstoffen erzielen, werden in der nachstehenden Tabelle aufgeführt, sofern sie gehalten werden. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement werden von den Ergebnissen ausgeschlossen, sind aber in der angegebenen prozentualen Bezugsgröße für die Vermögenswerte sowohl in der nachstehenden Tabelle als auch in der Zusammenstellung der wichtigsten Investitionen enthalten.

| Sektor | Teilsektor | % der Vermögenswerte |
|-------------------------|---|-----------------------------|
| Kommunikationsdienste | Unterhaltungsmedien | 7,87 |
| Kommunikationsdienste | Telekommunikationsdienste | 0,34 |
| Zyklische Konsumgüter | Kfz und Kfz-Teile | 1,75 |
| Zyklische Konsumgüter | Zyklische Konsumgüter, Vertrieb und Einzelhandel | 6,57 |
| Zyklische Konsumgüter | Konsumgüter und Bekleidung | 0,83 |
| Zyklische Konsumgüter | Verbraucherdienste | 2,55 |
| Basiskonsumgüter | Basiskonsumgüter, Vertrieb und Einzelhandel | 1,58 |
| Basiskonsumgüter | Lebensmittel, Getränke und Tabak | 2,86 |
| Basiskonsumgüter | Haushalts- und Körperpflegeprodukte | 1,41 |
| Energie | Energie | 3,88 |
| Finanzwerte | Banken | 3,21 |
| Finanzwerte | Finanzdienstleistungen | 7,69 |
| Finanzwerte | Versicherung | 2,24 |
| Gesundheitswesen | Medizinische Ausrüstung und Dienste | 5,32 |
| Gesundheitswesen | Pharmazeutika, Biotechnologie und Biowissenschaften | 7,28 |
| Industriewerte | Investitionsgüter | 5,39 |
| Industriewerte | Kommerzielle und Dienstleistungen von Fachleuten | 0,57 |
| Industriewerte | Verkehrswesen | 2,33 |
| Informationstechnologie | Halbleiter und Halbleiteranlagen | 8,38 |
| Informationstechnologie | Software und Services | 12,56 |
| Informationstechnologie | Hardwaretechnologie und Ausrüstung | 8,37 |
| Grundstoffe | Grundstoffe | 2,27 |
| Immobilien | Equity Real Estate Invest Trusts (REITs) | 2,34 |
| Immobilien | Immobilienverwaltung und -entwicklung | 0,04 |
| Versorger | Versorger | 2,36 |

Ermöglichende Tätigkeiten versetzen andere Tätigkeiten unmittelbar in die Lage, einen wesentlichen Beitrag zu einem Umweltziel zu leisten. **Übergangstätigkeiten** sind Wirtschaftstätigkeiten, für die es noch keine CO₂-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die der besten Leistung entsprechen.



In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?¹

Die Daten in Bezug auf die Taxonomie-Konformität sind aktuell sehr begrenzt, insbesondere für fossiles Gas und Kernenergie. Wir gehen jedoch davon aus, dass sich dies im Laufe der Zeit verbessert, wenn mehr Unternehmen Daten offenlegen und diese Angaben zur Verfügung stehen.

Der Teilfonds ist keine Mindestverpflichtung für nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen eingegangen, die an der EU-Taxonomie ausgerichtet sind.

Daher wird im Dokument der vorvertraglichen Offenlegung für den Teilfonds der Umfang der gezielt ausgerichteten nachhaltigen Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel mit 0% angegeben. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der Investitionen mit ökologischen und/oder sozialen Merkmalen sowie nachhaltige Investitionen (wie in der Offenlegungsverordnung definiert) berücksichtigt.

Die Diagramme unten veranschaulichen den aktuellen Umfang der Anlagen in nachhaltige Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel, gemessen zum Ende des Referenzzeitraums.

● *Investierte das Finanzprodukt in taxonomiekonforme Tätigkeiten¹ im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

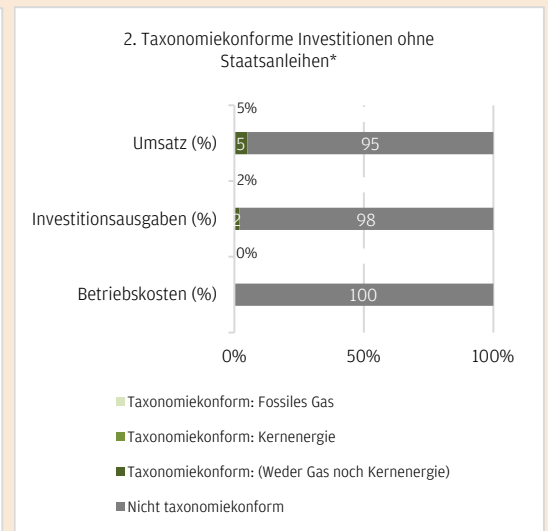
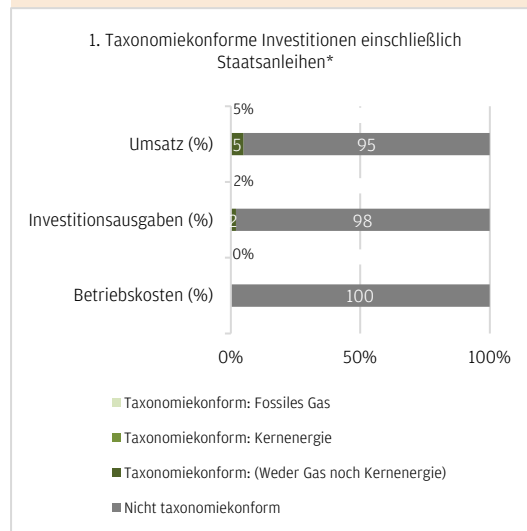
Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- der **Umsatz** zeigt, wie „grün“ eine Beteiligungsgesellschaft heute ist.

- die **Investitionsausgaben** (Capex) geben an, wie grün die Investitionen einer Beteiligungsgesellschaft im Hinblick auf den Übergang zu einer grünen Volkswirtschaft sind.

- die **Betriebskosten** (Opex) informieren darüber, wie grün die Betriebstätigkeiten sind.

Aus den folgenden Diagrammen ist in Grün der Prozentsatz der Investitionen ersichtlich, die taxonomiekonform sind. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomie-Ausrichtung von Staatsanleihen* gibt, zeigt das erste Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung hinsichtlich aller Investitionen des Finanzprodukts einschließlich Staatsanleihen, während das zweite Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung nur hinsichtlich der Investitionen des Finanzprodukts außer Staatsanleihen zeigt.



Dieses Diagramm stellt 100% der Gesamtanlage dar.

*Für die Zwecke dieser Diagramme umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten.

¹ Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur taxonomiekonform, wenn sie zur Begrenzung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und nicht wesentlich gegen ein Taxonomie-Ziel verstoßen – siehe Erklärung am Rand links. Die vollständigen Kriterien für fossiles Gas und Kernenergie in Bezug auf taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 festgelegt.

● **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen in Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten?**

Darüber hinaus ist der Teilfonds keine Mindestverpflichtung eingegangen, taxonomiekonforme Investitionen zu tätigen – einschließlich Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der Investitionen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen sowie nachhaltige Investitionen berücksichtigt.

Der berechnete Anteil der Übergangstätigkeiten beträgt 0,00% und der berechnete Anteil der ermöglichenden Tätigkeiten 4,94% am Ende des Referenzzeitraums.

● **Wie hat sich der Prozentsatz der taxonomiekonformen Investitionen gegenüber früheren Referenzzeiträumen entwickelt?**

| | Taxonomie-konform |
|------------|-------------------|
| 31/12/2023 | 1,72% |
| 31/12/2022 | 0,00% |



Wie hoch war der Anteil der nicht taxonomiekonformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?

Der Anteil nicht taxonomiekonformer nachhaltiger Investitionen mit Umweltziel betrug am Ende des Referenzzeitraums 45,97% der Vermögenswerte.



Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen betrug am Ende des Referenzzeitraums 18,82% der Vermögenswerte.




Welche Investitionen fallen unter „andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wird mit ihnen verfolgt und gibt es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

Die 18,39% der Vermögenswerte in „anderen Investitionen“ bestanden aus Unternehmen, die die beschriebenen Kriterien in der Antwort auf die Frage „Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?“ nicht erfüllten, um als Unternehmen mit positiven ökologischen oder sozialen Merkmalen zu gelten. Es gibt Investitionen zum Zweck der Diversifikation. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement sind im Prozentsatz der Vermögenswerte nicht enthalten, die im obigen Diagramm der Vermögensallokation unter „Sonstige“ angegeben sind. Diese Bestände schwanken in Abhängigkeit von den Investitionsströmen und sind eine Ergänzung der Investitionspolitik mit geringfügigen oder gar keinen Auswirkungen auf die Investitionstätigkeit.

Alle Investitionen einschließlich „andere Investitionen“ unterliegen dem folgenden ESG-Mindestschutz/-grundsatz:

- Der in Artikel 18 der Offenlegungsverordnung beschriebene Mindestschutz (einschließlich der Konformität mit OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und die Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte), wie vom Anlageverwalter erfüllt.
- Anwendung guter Unternehmensführung (dazu gehören solide Managementstrukturen, die Beziehungen zu den Mitarbeitern, die Vergütung des Personals und die Einhaltung der Steuervorschriften), wie vom Anlageverwalter erfüllt.
- Einhaltung des Grundsatzes der Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen, wie in der Definition von nachhaltiger Investition der Offenlegungsverordnung vorgeschrieben.

 sind nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen, die die Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß Verordnung (EU) 2020/852 nicht berücksichtigen.



Welche Maßnahmen wurden ergriffen, um die ökologischen und/oder sozialen Merkmale während des Referenzzeitraums zu erfüllen?

Die folgenden verbindlichen Elemente der Investitionsstrategie wurden während des Referenzzeitraums angewandt, um die Investitionen zur Erreichung der einzelnen ökologischen oder sozialen Merkmale auszuwählen:

- Die Auflage, mindestens 51% der Vermögenswerte in Unternehmen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen zu investieren.
- Die werte- und normenbasierte Überprüfung, um Unternehmen, die an bestimmten Aktivitäten wie der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig auszuschließen, und die Anwendung von prozentualen Höchstgrenzen für Umsatz, Produktion oder Vertrieb auf andere Unternehmen, wie auf solche, die in den Bereichen Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind.
- Die Anforderung an alle Unternehmen des Portfolios, eine gute Unternehmensführung anzuwenden.

Der Teilfonds verpflichtete sich zudem, mindestens 10% der Vermögenswerte nachhaltig anzulegen.

Die Antwort auf die Frage „Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“ informiert über das Engagement.



Wie hat sich dieses Finanzprodukt, verglichen mit dem nachhaltigen Referenzwert, entwickelt?

Keine Angabe

Referenzwerte sind Indizes, um zu messen, ob das Finanzprodukt die ökologischen und sozialen Merkmale erreicht hat, die es bewirbt.

Name des Produkts: **JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Corporate Bond Research Enhanced Index (ESG) UCITS ETF**

Unternehmenskennung (LEI-Code): **549300GTL7CR1N46RB89**

Ökologische und/oder soziale Merkmale

| Hatte dieses Finanzprodukt ein nachhaltiges Anlageziel? | |
|---|--|
| <input checked="" type="radio"/> <input checked="" type="radio"/> <input type="checkbox"/> Ja | <input checked="" type="radio"/> <input type="radio"/> <input checked="" type="checkbox"/> Nein |
| <input type="checkbox"/> Es tätigte nachhaltige Investitionen mit Umweltziel: % <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind <input type="checkbox"/> in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind <input type="checkbox"/> Es tätigte nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel: % | <input checked="" type="checkbox"/> Es bewarb ökologische/soziale Merkmale und obwohl das Produkt kein nachhaltiges Anlageziel hatte, verfügte es über einen Anteil von 55,23% nachhaltiger Investitionen <ul style="list-style-type: none"> <input checked="" type="checkbox"/> mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind <input checked="" type="checkbox"/> mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind <input checked="" type="checkbox"/> mit einem sozialen Ziel <input type="checkbox"/> Es bewarb die ökologischen und sozialen Merkmale, tätigte jedoch keine nachhaltigen Investitionen |

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifizierungssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.



In welchem Umfang wurden die vom Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Der Teilfonds hat sich zum Ziel gesetzt, ein breites Spektrum an Merkmalen aus den Bereichen Umwelt, Soziales und Unternehmensführung mithilfe der Inklusionskriterien zu bewerben, insbesondere durch eine Vermögensallokation von mindestens 51% in Anlagen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Eigenschaften sowie mindestens 10% mit nachhaltigen Investitionen. Während des Referenzzeitraums (1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023) wurde die Verpflichtung erfüllt. Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 83,98% der Investitionen des Teilfonds auf positive ökologische und/oder soziale Merkmale sowie 55,23% auf nachhaltige Investitionen.

Diese Investitionen wurden durch die Anwendung von Inklusions- und Exklusionskriterien bestimmt, die sowohl auf der Ebene der Vermögenswerte als auch der Produkte galten. Die Inklusionskriterien werden durch eine ESG-Bewertung untermauert, der Investitionen innerhalb der Strategie zugewiesen werden. Damit sollen solche Anlagen

identifiziert werden, die als ökologische und/oder soziale Merkmale angesehen werden können und die die Schwellenwerte für die Einstufung als nachhaltige Investitionen erfüllen.

Die ESG-Bewertung berücksichtigt folgende Indikatoren: wirksames Management von Schadstoffemissionen und Abfällen, eine gute Umweltbilanz und soziale Merkmale wie eine wirksame Offenlegung der Nachhaltigkeit, positive Ergebnisse bei den Arbeitsbeziehungen und dem Management von Sicherheitsfragen.

Durch die Exklusionskriterien (wobei Ausschlüsse voll oder teilweise angewandt wurden) bewarb der Teilfonds bestimmte Normen und Werte, einschließlich der Unterstützung des Schutzes der international verkündeten Menschenrechte. Der Teilfonds schloss Emittenten, die an der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig aus und wendete auf andere Emittenten, die in der Herstellung von Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind, maximale Umsatz- und Produktionsschwellen an.

Im Hinblick auf die Berücksichtigung von guter Unternehmensführung wurden alle Investitionen (mit Ausnahme von Barmitteln und Derivaten) überprüft, um bekannte Verstöße gegen gute Unternehmensführung auszuschließen. Darüber hinaus wurden für Investitionen, die als umwelt- und/oder sozialverträglich eingestuft werden oder als nachhaltige Investitionen gelten, zusätzliche Überlegungen berücksichtigt. Der Teilfonds hat für diese Investitionen einen Vergleich mit der Vergleichsgruppe durchgeführt und die Emittenten ausgesondert, die auf der Grundlage von Indikatoren der guten Unternehmensführung nicht zu den besten 80% der Vergleichsgruppe gehörten.

Der Teilfonds hatte zugunsten ökologischer oder sozialer Merkmale keine spezifischen Vermögensallokationsziele. In welchem Umfang die beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale erfüllt wurden, lässt sich anhand des tatsächlichen Prozentsatzes der Vermögenswerte nachvollziehen, die den betreffenden Emittenten im Referenzzeitraum zugeteilt wurden und die diese Merkmale aufweisen.

Zusammenfassend lässt sich sagen, dass der Teilfonds während des Referenzzeitraums die vorvertraglichen Mindestanforderungen in Bezug auf ökologische und/oder soziale Merkmale sowie nachhaltige Investitionen der Verordnung erfüllte. Um alle potenziell verbotenen Investitionen gemäß der Exklusionspolitik in diesem Zeitraum auszuschließen, nahm der Teilfonds eine Überprüfung vor. Das Ausmaß, in dem die vom Teilfonds beworbenen Normen und Werte erfüllt wurden, basiert darauf, ob er während des Referenzzeitraums etwaige Positionen in Emittenten hielt, die nach der Ausschlusspolitik verboten gewesen wären. Der Anlageverwalter hat keine Hinweise darauf, dass solche Emittenten gehalten wurden. Der Anlageverwalter weist darauf hin, dass die angegebenen Prozentsätze und Informationen künftig nicht garantiert werden können, da sich das rechtliche und regulatorische Umfeld ständig weiterentwickelt. Die Dauer des Referenzzeitraums kann weniger als zwölf Monate betragen, falls der Fonds aufgelegt oder geschlossen wurde bzw. während dieses Zeitraums seinen Status nach Artikel 8/9 der Verordnung änderte.

Nachhaltigkeitsindikatoren messen, wie die durch das Finanzprodukt beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale erreicht werden.

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Eine Kombination aus der eigenen ESG-Bewertungsmethodik des Anlageverwalters: Hierzu gehören die firmeneigene ESG-Bewertung des Anlageberaters und/oder Daten von Dritten, die im Rahmen der Inklusionskriterien verwendet wurden, um die Erreichung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale zu messen, die der Teilfonds bewirbt.

Die Bewertungsmethodik basierte auf dem Umgang eines Emittenten mit relevanten Umwelt- oder Sozialthemen wie Schadstoffemissionen, Abfallmanagement, Arbeitsbeziehungen und Sicherheitsfragen, Diversität/Unabhängigkeit des Vorstands und Datenschutz. Um zu den 51% der Vermögenswerte zu gehören, die als umwelt- und/oder sozialverträglich gelten, muss ein Emittent entweder bei der Umwelt- oder bei der Sozialbewertung zu den besten 80% des Referenzwerts des Teilfonds gehören und die oben genannten Bedingungen für eine gute Unternehmensführung erfüllen.

Die Daten können von den Emittenten, in die die Investition getätigt wird, selbst und/oder von Drittanbietern (einschließlich Proxywerte) stammen. Die von den Emittenten selbst gemeldeten oder von Drittanbietern gelieferten Daten können auf Datensätzen und Annahmen beruhen, die unzureichend oder von schlechter Qualität sind oder verzerrte Informationen enthalten. Drittanbieter von Daten unterliegen strengen Auswahlkriterien, die eine Analyse der Datenquellen, des Erfassungsbereichs, der Aktualität, der Zuverlässigkeit und der Gesamtqualität der Informationen beinhalten können. Der Anlageverwalter kann jedoch nicht für die Richtigkeit oder Vollständigkeit dieser Daten garantieren.

Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 83,98% der Investitionen des Teilfonds auf positive ökologische und/oder soziale Merkmale sowie 55,23% auf nachhaltige Investitionen.

Im Hinblick auf die angewandten normen- und wertebasierten Ausschlüsse nutzte der Anlageverwalter Daten, um die Beteiligung eines Emittenten an den entsprechenden Tätigkeiten zu messen. Die Prüfung dieser Daten führte zu einem vollständigen Ausschluss bestimmter potenzieller Investitionen und zu einem teilweisen Ausschluss auf der Grundlage maximaler prozentualer Schwellenwerte für Einnahmen oder Produktion wie in der Ausschlusspolitik vorgesehen. Die Exklusionsregeln wurden während des Referenzzeitraums und zu keinem anderen Zeitpunkt verletzt. Eine Untergruppe der in den technischen

Regulierungsstandards der EU für die in der Offenlegungsverordnung festgelegten „nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren“ wurde ebenfalls in die Bewertung einbezogen.

Der Teilfonds hatte zugunsten ökologischer oder sozialer Merkmale keine spezifischen Allokationsziele und daher wird das Ergebnis der Nachhaltigkeitsindikatoren in Bezug auf spezifische ökologische oder soziale Merkmale hier nicht dargestellt.

Weitere Informationen zur Offenlegung der ökologischen/sozialen Merkmale des Teilfonds sind abrufbar unter www.jpmorganassetmanagement.lu. Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.

● **... und im Vergleich zu vorigen Zeiträumen?**

| | Ökologische/ soziale Merkmale | Nachhaltige Investitionen | Ökologisch taxonomiekonform | Andere ökologische Merkmale | Soziale Merkmale |
|------------|--|--------------------------------------|--|--|-----------------------------|
| 31/12/2023 | 83,98% | 55,23% | 1,55% | 34,33% | 19,34% |
| 31/12/2022 | 78,83% | 43,73% | 0,00% | 30,10% | 13,63% |

● **Wie lauteten die Ziele der nachhaltigen Investitionen, die das Finanzprodukt teilweise tätigte, und wie trug die nachhaltige Anlage zu diesen Zielen bei?**

Die Ziele der nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds teilweise tätigte, bestanden aus einem oder einer Kombination der folgenden Punkte oder waren durch die Verwendung der Emissionserlöse mit einem ökologischen oder sozialen Ziel verbunden:

Umweltziele: (i) Minderung des Klimarisikos, (ii) Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft

Soziale Ziele: (i) integrative und nachhaltige Gemeinschaften - stärkere Vertretung von Frauen in Führungspositionen, (ii) integrative und nachhaltige Gemeinschaften - stärkere Vertretung von Frauen in Verwaltungsräten und (iii) Schaffung eines angemessenen Arbeitsumfelds und einer angemessenen Arbeitskultur.

Der Beitrag zu diesen Zielen war abhängig von: (i) Nachhaltigkeitsindikatoren für Produkte und Dienstleistungen, die den prozentualen Anteil der Einnahmen aus der Bereitstellung von Produkten und/oder Dienstleistungen umfasst haben können, die zu dem betreffenden nachhaltigen Ziel beitragen, wie ein Emittent, der Solarmodule oder saubere Energietechnologien herstellt, die die eigenen Schwellenwerte des Anlageverwalters erfüllen und das Klimarisiko mindern. Der derzeitige Prozentsatz der Einnahmen liegt bei mindestens 20%, und die gesamte Beteiligung an dem Unternehmen gilt als nachhaltige Investition; (ii) die Verwendung der Emissionserlöse, wenn diese Verwendung für ein bestimmtes ökologisches oder soziales Ziel vorgesehen war, oder (iii) wenn ein führendes Unternehmen der Vergleichsgruppe einen Beitrag zu dem betreffenden Ziel geleistet hat. Eine führende Position in der Vergleichsgruppe bedeutet, dass der Teilfonds bei bestimmten operativen Nachhaltigkeitsindikatoren im Vergleich zu seiner Benchmark zu den besten 20% gehört. So trägt beispielsweise eine Platzierung unter den ersten 20% der Benchmark bei der Gesamtabfallbelastung zum Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft bei. Der Test für supranationale und staatliche Emittenten kann vorbehaltlich bestimmter Kriterien den Auftrag des Emittenten oder seinen Beitrag zur Verwirklichung positiver ökologischer und sozialer Ziele als Vorreiter oder Verbesserer in der Vergleichsgruppe berücksichtigen.

Der Teilfonds musste zudem mindestens 10% in nachhaltige Investitionen anlegen. Während des Referenzzeitraums hielt der Teilfonds zu keinem Zeitpunkt nachhaltige Anlagen unter dem zugesagten Minimum. Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 55,23% der Vermögenswerte auf nachhaltige Investitionen.

Die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen sind die bedeutendsten negativen Konsequenzen der Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Bezug auf Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange, Achtung der Menschenrechte sowie Korruptions- und Bestechungskämpfung.

● ***Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die das Finanzprodukt teilweise tätigte, keinem der ökologischen oder sozialen nachhaltigen Anlageziele erheblich geschadet?***

Die nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds zu tätigen beabsichtigte, waren Gegenstand eines Bewertungsverfahrens. Ziel war es dabei, solche Emittenten zu identifizieren und von der nachhaltigen Investition auszuschließen, die nach Ansicht des Anlageverwalters auf der Grundlage eines von ihm festgelegten Schwellenwerts in Bezug auf bestimmte Umweltaspekte die sehr schlechten Emittenten waren. Infolgedessen wurden nur die Emittenten, die sowohl in absoluten als auch in relativen Maßstäben die besten Indikatoren aufweisen, als nachhaltige Investitionen angesehen.

Dazu gehören der Klimawandel, der Schutz der Wasser- und Meeresressourcen, der Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft, die Umweltverschmutzung und der Schutz der Biodiversität und der Ökosysteme. Der Anlageverwalter prüfte außerdem auf der Grundlage von Daten, die von Drittanbietern zur Verfügung gestellt wurden, um solche Emittenten zu identifizieren und auszuschließen, die nach seiner Ansicht gegen die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die UN-Grundsätze für Wirtschaft und Menschenrechte verstoßen.

— ***Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?***

Die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Anhang 1 Tabelle 1 und bestimmte Indikatoren, die vom Anlageverwalter festgelegt wurden, sowie in Anhang 1 Tabelle 2 und 3 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung wurden berücksichtigt, wie im Folgenden näher beschrieben. Der Anlageverwalter benutzte entweder die in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung enthaltenen Messgrößen, oder, wenn dies aufgrund von Datenbeschränkungen oder anderen technischen Problemen nicht möglich war, einen repräsentativen Ersatz. Der Anlageverwalter hat die Berücksichtigung bestimmter Indikatoren zu einem „primären“ Indikator zusammengefasst, wie weiter unten dargelegt, und kann eine zusätzliche breitere Palette von Indikatoren als die unten genannten eingesetzt haben.

Die relevanten Indikatoren des Anhangs 1 Tabelle 1 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung bestehen aus neun ökologischen und fünf sozialen und arbeitnehmerbezogenen Indikatoren. Die Umweltindikatoren sind unter den Ziffern 1-9 aufgeführt und beziehen sich auf Treibhausgasemissionen (1-3), die Belastung durch fossile Brennstoffe, den Anteil des Verbrauchs und der Erzeugung nicht erneuerbarer Energien, die Intensität des Energieverbrauchs, Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, Emissionen in Wasser und gefährliche Abfälle (jeweils 4-9).

Die Indikatoren 10-14 beziehen sich auf die sozialen und Arbeitnehmerbelange eines Emittenten und umfassen Verstöße gegen die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen, fehlende Verfahren und Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der Grundsätze des UN Global Compact, unbereinigte geschlechtsspezifische Verdienstgefälle, Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen und das Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen).

Der Anlageverwalter zog ebenfalls PAI 16 (wichtigste nachteilige Auswirkungen) in Bezug auf soziale Verstöße in den Ländern in Betracht, in dem die Investition getätigt wird.

Der Ansatz des Anlageverwalters umfasste sowohl quantitative als auch qualitative Aspekte, um die obigen Indikatoren zu berücksichtigen. Er verwendete bestimmte Indikatoren für die Überprüfung, um Emittenten auszuschließen, die einen erheblichen Schaden verursacht haben könnten. Er nutzte eine Untergruppe für das Engagement mit bestimmten Emittenten, um Einfluss auf bewährte Praktiken zu nehmen, und verwendete einige von ihnen als Indikatoren für eine positive Nachhaltigkeitsleistung, indem er einen Mindestschwellenwert für den Indikator ansetzte, um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren. Die für die Berücksichtigung der Indikatoren erforderlichen Daten können, sofern verfügbar, von den Emittenten, in die die Investition getätigt wird, selbst und/oder von Drittanbietern (einschließlich Proxywerte) stammen. Die von den Emittenten selbst gemeldeten oder von Drittanbietern gelieferten Daten können auf Datensätzen und Annahmen beruhen, die unzureichend oder von schlechter Qualität sind oder verzerrte Informationen enthalten. Aufgrund der Abhängigkeit von Dritten kann der Anlageverwalter nicht für die Richtigkeit oder Vollständigkeit dieser Daten garantieren.

Prüfung

Bestimmte Indikatoren wurden im Rahmen der werte- und normenbasierten Prüfung herangezogen, um Ausschlüsse vorzunehmen. Bei diesen Ausschlüssen wurden die Indikatoren 10, 14 und 16 in Bezug auf die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen, umstrittene Waffen sowie soziale Verstöße in Ländern, in die die Investition getätigt wird, herangezogen. Der Anlageverwalter verwendete zudem eine speziell entwickelte Überprüfung. Aufgrund bestimmter technischer Erwägungen, wie der Datenerfassung in Bezug auf bestimmte Indikatoren, hat der Anlageverwalter entweder den spezifischen Indikator gemäß Tabelle 1 oder einen repräsentativen Ersatzindikator verwendet, der vom Anlageverwalter festgelegt wurde, um die Emittenten, in die die Investition getätigt wird, auf die relevanten Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange hin zu überprüfen. So werden beispielsweise Treibhausgasemissionen mit mehreren Indikatoren und entsprechenden Messgrößen in Tabelle 1 in Verbindung gebracht, wie Treibhausgasemissionen, CO₂-Fußabdruck und Treibhausgasintensität (Indikatoren 1-3). Der Anlageverwalter verwendet aktuell Daten zur Treibhausgasintensität (Indikator 3), zum Verbrauch und zur Erzeugung nicht erneuerbarer Energien (Indikator 5) und zur Intensität des Energieverbrauchs (Indikator 6), um die Überprüfung in Bezug auf die Treibhausgasemissionen durchzuführen. Im Zusammenhang mit der zweckgebundenen Überprüfung und in Bezug auf Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, sowie in Bezug auf die Emissionen in (Indikatoren 7 und 8) verwendete der Anlageverwalter aufgrund von Datenbeschränkungen repräsentative Proxywerte von Dritten anstelle der spezifischen Indikatoren gemäß Tabelle 1. Der Anlageverwalter berücksichtigte auch den Indikator 9 hinsichtlich gefährlicher Abfälle in Bezug auf die eigens gestaltete Überprüfung.

Engagement

Neben der Überprüfung bestimmter Emittenten pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit den ausgewählten zugrunde liegenden Emittenten, in die die Investition getätigt wird. Eine Untergruppe der Indikatoren wurde vorbehaltlich bestimmter technischer Erwägungen wie der Datenabdeckung als Grundlage für die Zusammenarbeit mit den ausgewählten zugrunde liegenden Emittenten, in die die Investition getätigt wird, in Übereinstimmung mit dem vom Anlageverwalter verfolgten Ansatz in Bezug auf Stewardship und Engagement verwendet. Zu den Indikatoren, die für ein solches Engagement herangezogen werden, gehören die Indikatoren 3, 5 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität, den Anteil nicht erneuerbarer Energien und der Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen (siehe Tabelle 1). Er verwendete auch die Indikatoren 2 in Tabelle 2 und 3 in Tabelle 3 in Bezug auf die Emission von Luftschadstoffen und die Anzahl der Ausfalltage aufgrund von Verletzungen, Unfällen, Todesfällen oder Krankheiten.

Indikatoren der Nachhaltigkeit

Der Anlageverwalter verwendete die Indikatoren 3 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität und die Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen als Indikatoren der Nachhaltigkeit, um die Einstufung einer Anlage als nachhaltige Investition zu unterstützen. Um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren, muss ein Emittent als führend in einer betrieblichen Vergleichsgruppe angesehen werden. Dazu musste die Bewertung gegenüber dem Indikator in den oberen 20% des Referenzwerts liegen.

Waren die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:

Die normenbasierten Portfolioausschlüsse, wie oben unter „In welchem Umfang wurden die vom Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?“ beschrieben, wurden angewandt, um eine Übereinstimmung mit diesen Leitlinien und Grundsätzen zu erreichen. Zur Feststellung potenzieller Regelverstöße wurden Daten von Dritten herangezogen. Der Teilfonds untersagte Investitionen in solche Emittenten, es sei denn, eine Ausnahmegenehmigung wurde erteilt.

Die EU-Taxonomie legt den Grundsatz der „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ fest. Taxonomie-konforme Investitionen sollten die EU-Taxonomie-Ziele nicht wesentlich beeinträchtigen, die von spezifischen EU-Kriterien begleitet werden.

Der Grundsatz der „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ gilt nur für die dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen, die den EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten Rechnung tragen. Die Investitionen, die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegen, berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten.

Auch alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen die ökologischen und sozialen Ziele nicht wesentlich beeinträchtigen.



Wie berücksichtigte dieses Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren?

Der Teilfonds berücksichtigte die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren durch eine auf werte- und normenbasierte Überprüfung, um Ausschlüsse zu implementieren. Zu einer solchen Überprüfung wurden die Indikatoren 10, 14 und 16 in Bezug auf Verstöße gegen den UN Global Compact sowie umstrittene Waffen und soziale Verstöße auf Länderebene in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung herangezogen. Der Teilfonds verwendete im Rahmen der Überprüfung auch bestimmte Indikatoren als Teil zur „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“, wie in der Antwort auf die Frage direkt oben beschrieben, um nachzuweisen, dass eine Anlage als nachhaltige Investition eingestuft wurde.

Eine Untergruppe der oben genannten nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren wurde eingesetzt, um Emittenten festzustellen, in die investiert wird. Dabei im Mittelpunkt stand die Leistung im Hinblick auf die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen.



Welches waren die wichtigsten Investitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste enthält die Investitionen, die den **größten Anteil der Anlagen** des Finanzprodukts während des Referenzzeitraums ausmachen:
01/01/2023 - 31/12/2023

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|---|----------------|----------------------|----------------|
| BANK OF AMERICA CORPORATION | Finanzen | 4,15 | USA |
| MORGAN STANLEY | Finanzen | 3,43 | USA |
| GOLDMAN SACHS GROUP, INC. | Finanzen | 2,99 | USA |
| CITIGROUP INC. | Finanzen | 2,54 | USA |
| HSBC HOLDINGS PLC. | Finanzen | 2,48 | Großbritannien |
| ORACLE CORPORATION | Industriewerte | 1,60 | USA |
| APPLE INC | Industriewerte | 1,46 | USA |
| UNITEDHEALTH GROUP INCORPORATED | Finanzen | 1,44 | USA |
| CHARTER COMMUNICATIONS OPERATING CAPITAL CORP | Industriewerte | 1,37 | USA |
| COMCAST CORPORATION | Industriewerte | 1,34 | USA |
| AMERICAN EXPRESS COMPANY | Finanzen | 1,29 | USA |
| ABBVIE INC. | Industriewerte | 1,27 | USA |
| ANHEUSER-BUSCH COS LLC / ANHEUSER-BUSCH INBEV WORLDWIDE INC | Industriewerte | 1,23 | USA |
| CONSTELLATION ENERGY GENERATION, LLC | Versorger | 1,22 | USA |
| AMAZON.COM, INC. | Industriewerte | 1,21 | USA |

Die wichtigsten Investitionen zum Ende des Zeitraums am 31. Dezember 2022

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|---|----------------|----------------------|----------------|
| BANK OF AMERICA CORPORATION | Finanzen | 3,73 | USA |
| GOLDMAN SACHS GROUP, INC. | Finanzen | 2,80 | USA |
| MORGAN STANLEY | Finanzen | 2,71 | USA |
| CITIGROUP INC. | Finanzen | 2,68 | USA |
| HSBC HOLDINGS PLC. | Finanzen | 2,20 | Großbritannien |
| WELLS FARGO & COMPANY | Finanzen | 2,18 | USA |
| APPLE INC | Industriewerte | 2,13 | USA |
| COMCAST CORPORATION | Industriewerte | 1,98 | USA |
| MITSUBISHI UFJ FINANCIAL GROUP, INC. | Finanzen | 1,64 | Japan |
| ANHEUSER-BUSCH COS LLC / ANHEUSER-BUSCH INBEV WORLDWIDE INC | Industriewerte | 1,49 | USA |
| CHARTER COMMUNICATIONS OPERATING CAPITAL CORP | Industriewerte | 1,47 | USA |
| HCA INC. | Industriewerte | 1,45 | USA |
| HOME DEPOT INC | Industriewerte | 1,41 | USA |
| UNITEDHEALTH GROUP INCORPORATED | Finanzen | 1,29 | USA |
| SUMITOMO MITSUI FINANCIAL GROUP, INC. | Finanzen | 1,28 | Japan |



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

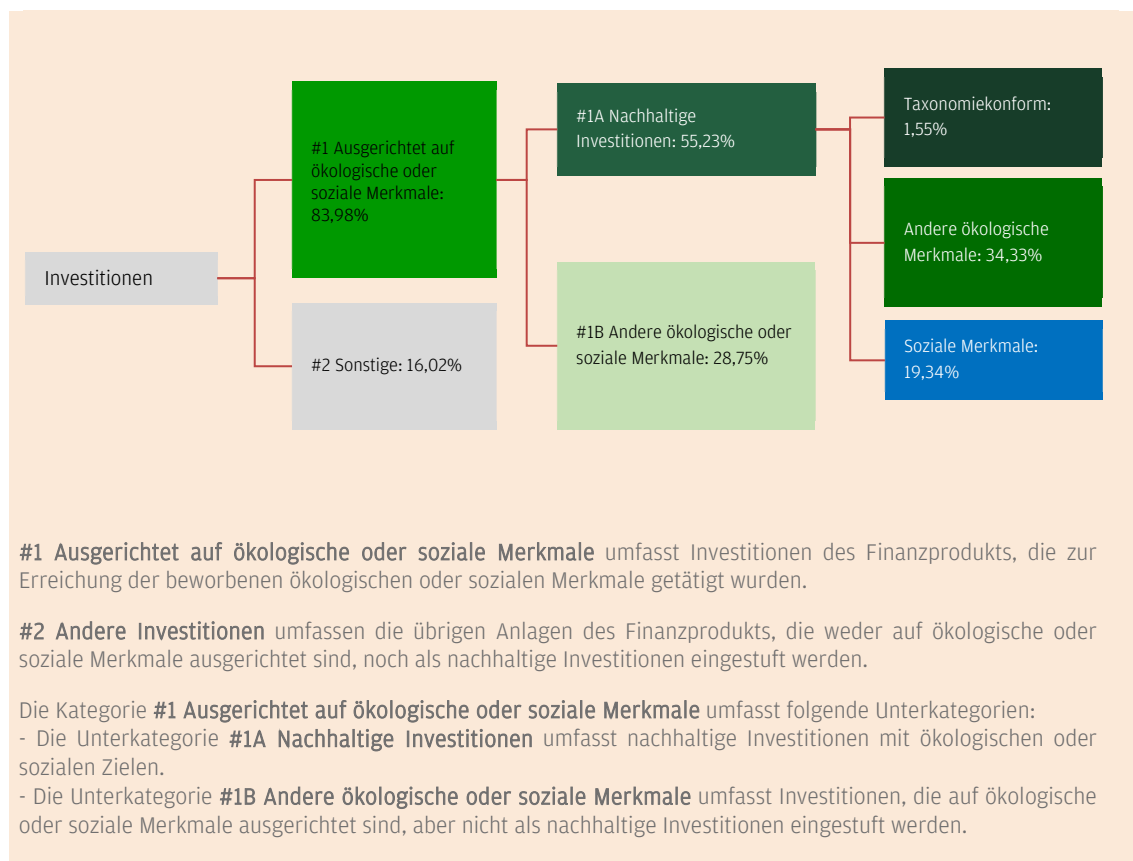
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

● Welche Vermögensallokation hatte das Finanzprodukt?

Am Ende des Referenzzeitraums waren 83,98% der Vermögenswerte des Teilfonds in Emittenten mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen und 55,23% der Vermögenswerte in nachhaltige Investitionen angelegt. Der Teilfonds hat sich nicht verpflichtet, einen bestimmten Anteil der Vermögenswerte speziell in Wertpapieren mit positiven ökologischen Merkmalen oder speziell in positive soziale Merkmale zu investieren, und es besteht auch keine Verpflichtung zu bestimmten Einzel- oder einer Kombination von Umwelt- oder sozialen Zielen.

Ergänzende Barmittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement sind in dem in der nachstehenden Tabelle angegebenen Prozentsatz der Vermögenswerte nicht enthalten. Diese Bestände schwanken in Abhängigkeit von den Investitionsströmen und sind eine Ergänzung der Investitionspolitik mit geringfügigen oder gar keinen Auswirkungen auf die Investitionstätigkeit.

Anm.: Die Anpassung der EU-Taxonomie für Instrumente, die von JP Morgan als nachhaltige Anlagen betrachtet werden, kann von der vollständigen Anpassung der EU-Taxonomie des Teilfonds abweichen, wie unten erläutert (als Antwort auf die Frage: In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?).



● In welche Wirtschaftssektoren erfolgten die Investitionen?

Obwohl der Teilfonds durch seine Inklusions- und Ausschlusskriterien bestimmte ökologische und soziale Merkmale bewirbt, investierte er gegebenenfalls in ein breites Spektrum von Sektoren - eine Aufschlüsselung nach Sektoren am Ende des Referenzzeitraums ist der nachstehenden Liste zu entnehmen. Darüber hinaus pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit bestimmten Emittenten, in die investiert wird. Investitionen in Sektoren und Teilsektoren der Wirtschaft, die Einkünfte aus der Exploration, dem Abbau, der Förderung, der Produktion, der Verarbeitung, der Lagerung, der Raffination oder dem Vertrieb einschließlich Transport, Lagerung und Handel von fossilen Brennstoffen erzielen, werden in der nachstehenden Tabelle aufgeführt, sofern sie gehalten werden. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement werden von den Ergebnissen ausgeschlossen, sind aber in der angegebenen prozentualen Bezugsgröße für die Vermögenswerte sowohl in der nachstehenden Tabelle als auch in der Zusammenstellung der wichtigsten Investitionen enthalten.

| Sektor | Teilsektor | % der Vermögenswerte |
|----------------|-----------------------------|----------------------|
| Finanzen | Banken | 25,29 |
| Finanzen | Brokerage | 1,11 |
| Finanzen | Finanzierungsgesellschaften | 0,71 |
| Finanzen | Versicherung | 3,53 |
| Finanzen | REITs | 2,31 |
| Industriewerte | Grundstoffindustrie | 2,60 |
| Industriewerte | Investitionsgüter | 4,38 |
| Industriewerte | Kommunikation | 8,75 |
| Industriewerte | Zyklische Konsumgüter | 7,56 |
| Industriewerte | Nichtzyklische Konsumgüter | 14,83 |
| Industriewerte | Energie | 6,99 |
| Industriewerte | Industrie sonstige | 0,15 |
| Industriewerte | Technologie | 10,92 |
| Industriewerte | Verkehrswesen | 1,44 |
| Versorger | Strom | 8,27 |
| Versorger | Erdgas | 0,76 |

Ermöglichende Tätigkeiten versetzen andere Tätigkeiten unmittelbar in die Lage, einen wesentlichen Beitrag zu einem Umweltziel zu leisten. **Übergangstätigkeiten** sind Wirtschaftstätigkeiten, für die es noch keine CO₂-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die der besten Leistung entsprechen.



In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?¹

Die Daten in Bezug auf die Taxonomie-Konformität sind aktuell sehr begrenzt, insbesondere für fossiles Gas und Kernenergie. Wir gehen jedoch davon aus, dass sich dies im Laufe der Zeit verbessert, wenn mehr Emittenten Daten offenlegen und diese Angaben zur Verfügung stehen.

Der Teilfonds ist keine Mindestverpflichtung für nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen eingegangen, die an der EU-Taxonomie ausgerichtet sind.

Daher wird im Dokument der vorvertraglichen Offenlegung für den Teilfonds der Umfang der gezielt ausgerichteten nachhaltigen Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel mit 0% angegeben. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der Investitionen mit ökologischen und/oder sozialen Merkmalen sowie nachhaltige Investitionen (wie in der Offenlegungsverordnung definiert) berücksichtigt.

Die Diagramme unten veranschaulichen den aktuellen Umfang der Anlagen in nachhaltige Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel, gemessen zum Ende des Referenzzeitraums.

● *Investierte das Finanzprodukt in taxonomiekonforme Tätigkeiten¹ im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

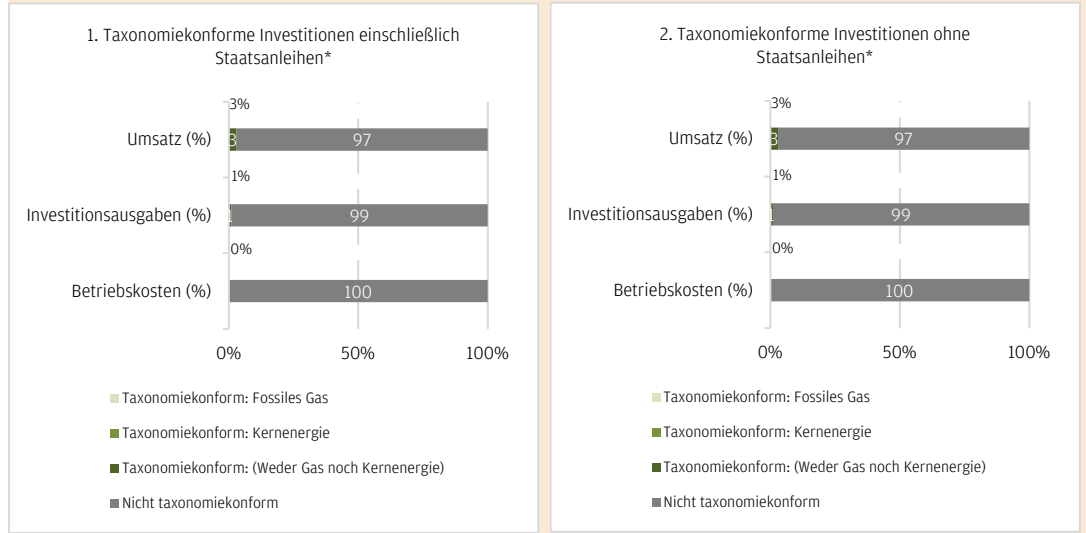
Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- der **Umsatz** zeigt, wie „grün“ eine Beteiligungsgesellschaft heute ist.
- die **Investitionsausgaben** (Capex) geben an, wie grün die Investitionen einer

Aus den folgenden Diagrammen ist in Grün der Prozentsatz der Investitionen ersichtlich, die taxonomiekonform sind. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomie-Ausrichtung von Staatsanleihen* gibt, zeigt das erste Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung hinsichtlich aller Investitionen des Finanzprodukts einschließlich Staatsanleihen, während das zweite Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung nur hinsichtlich der Investitionen des Finanzprodukts außer Staatsanleihen zeigt.

Beteiligungsgesellschaft im Hinblick auf den Übergang zu einer grünen Volkswirtschaft sind.

- die **Betriebskosten** (Opex) informieren darüber, wie grün die Betriebstätigkeiten sind.



Dieses Diagramm stellt 100% der Gesamtanlage dar.

*Für die Zwecke dieser Diagramme umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten.

¹ Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur taxonomiekonform, wenn sie zur Begrenzung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und nicht wesentlich gegen ein Taxonomie-Ziel verstoßen – siehe Erklärung am Rand links. Die vollständigen Kriterien für fossiles Gas und Kernenergie in Bezug auf taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 festgelegt.

● **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen in Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten?**

Darüber hinaus ist der Teilfonds keine Mindestverpflichtung eingegangen, taxonomiekonforme Investitionen zu tätigen - einschließlich Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der Investitionen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen sowie nachhaltige Investitionen berücksichtigt.

Der berechnete Anteil der Übergangstätigkeiten beträgt 0,00% und der berechnete Anteil der ermöglichenden Tätigkeiten 1,96% am Ende des Referenzzeitraums.

● **Wie hat sich der Prozentsatz der taxonomiekonformen Investitionen gegenüber früheren Referenzzeiträumen entwickelt?**

| | Taxonomiekonform |
|------------|------------------|
| 31/12/2023 | 1,55% |
| 31/12/2022 | 0,00% |

sind nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen, die die Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß Verordnung (EU) 2020/852 nicht berücksichtigen.



Wie hoch war der Anteil der nicht taxonomiekonformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?

Der Anteil nicht taxonomiekonformer nachhaltiger Investitionen mit Umweltziel betrug am Ende des Referenzzeitraums 34,33% der Vermögenswerte.



Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen betrug am Ende des Referenzzeitraums 19,34% der Vermögenswerte.



Welche Investitionen fallen unter „andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wird mit ihnen verfolgt und gibt es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

Die 16,02% der Vermögenswerte in „anderen Investitionen“ bestanden aus Emittenten, die die beschriebenen Kriterien in der Antwort auf die Frage „Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?“ nicht erfüllten, um als Unternehmen mit positiven ökologischen oder sozialen Merkmalen zu gelten. Es gibt Investitionen zum Zweck der Diversifikation. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement sind in den Vermögenswerten nicht enthalten, die im Prozentsatz des obigen Diagramms der Vermögensallokation unter „Sonstige“ angegeben sind. Diese Bestände schwanken in Abhängigkeit von den Investitionsströmen und sind eine Ergänzung der Investitionspolitik mit geringfügigen oder gar keinen Auswirkungen auf die Investitionstätigkeit.

Alle Investitionen einschließlich „andere Investitionen“ unterliegen dem folgenden ESG-Mindestschutz/-grundsatz:

- Der in Artikel 18 der Offenlegungsverordnung beschriebene Mindestschutz (einschließlich der Konformität mit OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und die Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte), wie vom Anlageverwalter erfüllt.
- Anwendung guter Unternehmensführung (dazu gehören solide Managementstrukturen, die Beziehungen zu den Mitarbeitern, die Vergütung des Personals und die Einhaltung der Steuervorschriften), wie vom Anlageverwalter erfüllt.
- Einhaltung des Grundsatzes der Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen, wie in der Definition von nachhaltiger Investition der Offenlegungsverordnung vorgeschrieben.



Welche Maßnahmen wurden ergriffen, um die ökologischen und/oder sozialen Merkmale während des Referenzzeitraums zu erfüllen?

Die folgenden verbindlichen Elemente der Investitionsstrategie wurden während des Referenzzeitraums angewandt, um die Investitionen zur Erreichung der einzelnen ökologischen oder sozialen Merkmale auszuwählen:

- Die Auflage, mindestens 51% der Vermögenswerte in Emittenten mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen zu investieren.
- Die wert- und normenbasierte Überprüfung, um Emittenten, die an bestimmten Aktivitäten wie der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig auszuschließen, und die Anwendung von prozentualen Höchstgrenzen für Umsatz, Produktion oder Vertrieb auf andere Unternehmen, wie auf Unternehmen, die in den Bereichen Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind. Weitere Informationen zur Ausschlusspolitik sind abrufbar unter www.jpmorganassetmanagement.lu. Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.
- Die Anforderung an alle Emittenten des Portfolios, eine gute Unternehmensführung anzuwenden.
- Teilfonds verpflichtete sich zudem, mindestens 10% der Vermögenswerte in nachhaltigen Investitionen anzulegen.

Die Antwort auf die Frage „Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“ informiert über das Engagement.



Wie hat sich dieses Finanzprodukt, verglichen mit dem nachhaltigen Referenzwert, entwickelt?

Keine Angabe

Referenzwerte sind Indizes, um zu messen, ob das Finanzprodukt die ökologischen und sozialen Merkmale erreicht hat, die es bewirbt.

Name des Produkts: **JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Emerging Markets Sovereign Bond UCITS ETF**

Unternehmenskennung (LEI-Code): **5493009PTXU02X663K23**

Ökologische und/oder soziale Merkmale

Hatte dieses Finanzprodukt ein nachhaltiges Anlageziel?

Ja

Nein

Es tätigte nachhaltige Investitionen mit Umweltziel: %

Es bewarb ökologische/soziale Merkmale und obwohl das Produkt kein nachhaltiges Anlageziel hatte, verfügte es über einen Anteil von 40,91% nachhaltiger Investitionen

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es tätigte nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel: %

mit einem sozialen Ziel

Es bewarb die ökologischen und sozialen Merkmale, **tätigte jedoch keine nachhaltigen Investitionen**

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifizierungssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.



In welchem Umfang wurden die vom Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Der Teilfonds hat sich zum Ziel gesetzt, neben anderen Merkmalen die Bereiche Umwelt und Soziales mithilfe der Inklusionskriterien zu bewerben, insbesondere durch eine Vermögensallokation von mindestens 51% in Anlagen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Eigenschaften sowie mindestens 10% in nachhaltige Investitionen. Während des Referenzzeitraums (14. Dezember 2023 bis 31. Dezember 2023) wurde die Verpflichtung erfüllt. Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 84,69% der Investitionen des Teilfonds auf positive ökologische und/oder soziale Merkmale sowie 40,91% auf nachhaltige Investitionen. Es bewarb zudem ökologische und soziale Merkmale durch den Ausschluss bestimmter Unternehmen vom Portfolio.

Diese Investitionen wurden durch die Anwendung von Inklusions- und Exklusionskriterien bestimmt, die sowohl auf der Ebene der Vermögenswerte als auch der Produkte galten. Die Inklusionskriterien werden durch eine ESG-

Bewertung untermauert, der Investitionen innerhalb der Strategie zugewiesen werden. Damit sollen solche Anlagen identifiziert werden, die als ökologische und/oder soziale Merkmale angesehen werden können und die die Schwellenwerte für die Einstufung als nachhaltige Investitionen erfüllen.

Die ESG-Bewertung berücksichtigt folgende Indikatoren: wirksames Management von Schadstoffemissionen und Abfällen, eine gute Umweltbilanz und soziale Merkmale wie eine wirksame Offenlegung der Nachhaltigkeit, positive Ergebnisse bei den Arbeitsbeziehungen und dem Management von Sicherheitsfragen.

Durch die Exklusionskriterien (wobei Ausschlüsse voll oder teilweise angewandt wurden) bewarb der Teilfonds bestimmte Normen und Werte, einschließlich der Unterstützung des Schutzes der international verkündeten Menschenrechte. Der Teilfonds schloss Emittenten, die an der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig aus und wendete auf andere Emittenten, die in der Herstellung von Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind, maximale Umsatz- und Produktionsschwellen an.

Im Hinblick auf die Berücksichtigung von guter Unternehmensführung wurden alle Investitionen (mit Ausnahme von Barmitteln und Derivaten) überprüft, um bekannte Verstöße gegen gute Unternehmensführung auszuschließen. Darüber hinaus wurden für Investitionen, die als umwelt- und/oder sozialverträglich eingestuft werden oder als nachhaltige Investitionen gelten, zusätzliche Überlegungen berücksichtigt. Der Teilfonds hat für diese Investitionen einen Vergleich mit der Vergleichsgruppe durchgeführt und die Emittenten ausgesondert, die auf der Grundlage von Indikatoren der guten Unternehmensführung nicht zu den besten 80% der Vergleichsgruppe gehörten.

Der Teilfonds hatte zugunsten ökologischer oder sozialer Merkmale keine spezifischen Vermögensallokationsziele. In welchem Umfang die beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale erfüllt wurden, lässt sich anhand des tatsächlichen Prozentsatzes der Vermögenswerte nachvollziehen, die den betreffenden Emittenten im Referenzzeitraum zugeteilt wurden und die diese Merkmale aufweisen.

Zusammenfassend lässt sich sagen, dass der Teilfonds während des Referenzzeitraums die vorvertraglichen Mindestanforderungen in Bezug auf ökologische und/oder soziale Merkmale sowie nachhaltige Investitionen der Verordnung erfüllte. Um alle potenziell verbotenen Investitionen gemäß der Exklusionspolitik in diesem Zeitraum auszuschließen, nahm der Teilfonds eine Überprüfung vor. Das Ausmaß, in dem die vom Teilfonds beworbenen Normen und Werte erfüllt wurden, basiert darauf, ob er während des Referenzzeitraums etwaige Positionen in Emittenten hielt, die nach der Ausschlusspolitik verboten gewesen wären. Der Anlageverwalter hat keine Hinweise darauf, dass solche Emittenten gehalten wurden. Der Anlageverwalter weist darauf hin, dass die angegebenen Prozentsätze und Informationen künftig nicht garantiert werden können, da sich das rechtliche und regulatorische Umfeld ständig weiterentwickelt. Die Dauer des Referenzzeitraums kann weniger als zwölf Monate betragen, falls der Fonds aufgelegt oder geschlossen wurde bzw. während dieses Zeitraums seinen Status nach Artikel 8/9 der Verordnung änderte. Dieser Teilfonds wurde am 14. Dezember 2023 nach Artikel 8 eingestuft und deshalb entspricht der periodische Abschluss nicht einem vollen Kalenderjahr.

Nachhaltigkeitsindikatoren messen, wie die durch das Finanzprodukt beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale erreicht werden.

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Eine Kombination aus der eigenen ESG-Bewertungsmethodik des Anlageverwalters: Hierzu gehören die firmeneigene ESG-Bewertung des Anlageberaters und/oder Daten von Dritten, die im Rahmen der Inklusionskriterien verwendet wurden, um die Erreichung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale zu messen, die der Teilfonds bewirbt.

Die Bewertungsmethodik basierte auf dem Umgang eines Emittenten mit relevanten Umwelt- oder Sozialthemen wie Schadstoffemissionen, Abfallmanagement, Arbeitsbeziehungen und Sicherheitsfragen, Diversität/Unabhängigkeit des Vorstands und Datenschutz. Um zu den 51% der Vermögenswerte zu gehören, die als umwelt- und/oder sozialverträglich gelten, muss ein Emittent entweder bei der Umwelt- oder bei der Sozialbewertung zu den besten 80% des benutzerdefinierten Universums des Teilfonds gehören und die oben genannten Bedingungen für eine gute Unternehmensführung erfüllen.

Die Daten können von den Emittenten, in die die Investition getätigt wird, selbst und/oder von Drittanbietern (einschließlich Proxywerte) stammen. Die von den Emittenten selbst gemeldeten oder von Drittanbietern gelieferten Daten können auf Datensätzen und Annahmen beruhen, die unzureichend oder von schlechter Qualität sind oder verzerrte Informationen enthalten. Drittanbieter von Daten unterliegen strengen Auswahlkriterien, die eine Analyse der Datenquellen, des Erfassungsbereichs, der Aktualität, der Zuverlässigkeit und der Gesamtqualität der Informationen beinhalten können. Der Anlageverwalter kann jedoch nicht für die Richtigkeit oder Vollständigkeit dieser Daten garantieren.

Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 84,69% der Investitionen des Teilfonds auf positive ökologische und/oder soziale Merkmale sowie 40,91% auf nachhaltige Investitionen.

Im Hinblick auf die angewandten normen- und wertebasierten Ausschlüsse nutzte der Anlageverwalter Daten, um die Beteiligung eines Emittenten an den entsprechenden Tätigkeiten zu messen. Die Prüfung dieser Daten führte zu einem vollständigen Ausschluss bestimmter potenzieller Investitionen und zu einem teilweisen Ausschluss auf der Grundlage maximaler prozentualer Schwellenwerte für Einnahmen oder

Produktion wie in der Ausschlusspolitik vorgesehen. Die Exklusionsregeln wurden während des Referenzzeitraums und zu keinem anderen Zeitpunkt verletzt. Eine Untergruppe der in den technischen Regulierungsstandards der EU für die in der Offenlegungsverordnung festgelegten „nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren“ wurde ebenfalls in die Bewertung einbezogen.

Der Teilfonds hatte zugunsten ökologischer oder sozialer Merkmale keine spezifischen Allokationsziele und daher wird das Ergebnis der Nachhaltigkeitsindikatoren in Bezug auf spezifische ökologische oder soziale Merkmale hier nicht dargestellt.

Weitere Informationen zur Offenlegung der ökologischen/sozialen Merkmale des Teilfonds sind abrufbar unter www.jpmorganassetmanagement.lu. Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.

● **Wie lauteten die Ziele der nachhaltigen Investitionen, die das Finanzprodukt teilweise tätigte, und wie trug die nachhaltige Anlage zu diesen Zielen bei?**

Die Ziele der nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds teilweise tätigte, bestanden aus einem oder einer Kombination der folgenden Punkte oder waren durch die Verwendung der Emissionserlöse mit einem ökologischen oder sozialen Ziel verbunden:

Umweltziele: (i) Minderung des Klimarisikos, (ii) Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft;

Soziale Ziele: (i) integrative und nachhaltige Gemeinschaften - stärkere Vertretung von Frauen in Führungspositionen, (ii) integrative und nachhaltige Gemeinschaften - stärkere Vertretung von Frauen in Verwaltungsräten und (iii) Schaffung eines angemessenen Arbeitsumfelds und einer angemessenen Arbeitskultur.

Der Beitrag zu diesen Zielen war abhängig von: (i) Nachhaltigkeitsindikatoren für Produkte und Dienstleistungen, die den prozentualen Anteil der Einnahmen aus der Bereitstellung von Produkten und/oder Dienstleistungen umfasst haben können, die zu dem betreffenden nachhaltigen Ziel beitragen, wie ein Emittent, der Solarmodule oder saubere Energietechnologien herstellt, die die eigenen Schwellenwerte des Anlageverwalters erfüllen und das Klimarisiko mindern. Der derzeitige Prozentsatz der Einnahmen liegt bei mindestens 20%, und die gesamte Beteiligung an dem Unternehmen gilt als nachhaltige Investition; (ii) die Verwendung der Emissionserlöse, wenn diese Verwendung für ein bestimmtes ökologisches oder soziales Ziel vorgesehen war, oder (iii) wenn ein führendes Unternehmen der Vergleichsgruppe einen Beitrag zu dem betreffenden Ziel geleistet hat. Ein führendes Unternehmen der Vergleichsgruppe bedeutet, bei bestimmten operativen Nachhaltigkeitsindikatoren zu den besten 20% des Index zu gehören. So trägt beispielsweise eine Platzierung unter den ersten 20% des Index bei der Gesamtabfallbelastung zum Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft bei. Der Test für supranationale und staatliche Emittenten kann vorbehaltlich bestimmter Kriterien den Auftrag des Emittenten oder seinen Beitrag zur Verwirklichung positiver ökologischer und sozialer Ziele als Vorreiter oder Verbesserer in der Vergleichsgruppe berücksichtigen.

Der Teilfonds musste zudem mindestens 10% in nachhaltige Investitionen anlegen. Während des Referenzzeitraums hielt der Teilfonds zu keinem Zeitpunkt nachhaltige Anlagen unter dem zugesagten Minimum. Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 40,91% der Vermögenswerte auf nachhaltige Investitionen.

● **Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die das Finanzprodukt teilweise tätigte, keinem der ökologischen oder sozialen nachhaltigen Anlageziele erheblich geschadet?**

Die nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds zu tätigen beabsichtigte, waren Gegenstand eines Bewertungsverfahrens. Ziel war es dabei, solche Emittenten zu identifizieren und von der nachhaltigen Investition auszuschließen, die nach Ansicht des Anlageverwalters auf der Grundlage eines von ihm festgelegten Schwellenwerts in Bezug auf bestimmte Umweltaspekte die sehr schlechten Emittenten waren. Infolgedessen wurden nur die Emittenten, die sowohl in absoluten als auch in relativen Maßstäben die besten Indikatoren aufweisen, als nachhaltige Investitionen angesehen.

Dazu gehören der Klimawandel, der Schutz der Wasser- und Meeresressourcen, der Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft, die Umweltverschmutzung und der Schutz der Biodiversität und der Ökosysteme. Der Anlageverwalter prüfte außerdem auf der Grundlage von Daten, die von Drittanbietern zur Verfügung gestellt wurden, um solche Emittenten zu identifizieren und auszuschließen, die nach seiner Ansicht gegen die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die UN-Grundsätze für Wirtschaft und Menschenrechte verstoßen.

Die wichtigsten nachhaltigen Auswirkungen sind die bedeutendsten negativen Konsequenzen der Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Bezug auf Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange, Achtung der Menschenrechte sowie Korruptions- und Bestechungsbekämpfung.

— *Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?*

Die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Anhang 1 Tabelle 1 und bestimmte Indikatoren, die vom Anlageverwalter festgelegt wurden, sowie in Anhang 1 Tabelle 2 und 3 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung wurden berücksichtigt, wie im Folgenden näher beschrieben. Der Anlageverwalter benutzte entweder die in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung enthaltenen Messgrößen, oder, wenn dies aufgrund von Datenbeschränkungen oder anderen technischen Problemen nicht möglich war, wurde ein repräsentativer Ersatz verwendet. Der Anlageverwalter hat die Berücksichtigung bestimmter Indikatoren zu einem „primären“ Indikator zusammengefasst, wie weiter unten dargelegt, und kann eine breitere Palette von Indikatoren als die unten genannten eingesetzt haben.

Die relevanten Indikatoren des Anhangs 1 Tabelle 1 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung bestehen aus neun ökologischen und fünf sozialen und arbeitnehmerbezogenen Indikatoren. Die Umweltindikatoren sind unter den Ziffern 1-9 aufgeführt und beziehen sich auf Treibhausgasemissionen (1-3), die Belastung durch fossile Brennstoffe, den Anteil des Verbrauchs und der Erzeugung nicht erneuerbarer Energien, die Intensität des Energieverbrauchs, Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, Emissionen in Wasser und gefährliche Abfälle (jeweils 4-9).

Die Indikatoren 10-14 beziehen sich auf die sozialen und Arbeitnehmerbelange eines Emittenten und umfassen Verstöße gegen die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen, fehlende Verfahren und Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der Grundsätze des UN Global Compact, unbereinigte geschlechtsspezifische Verdienstgefälle, Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen und das Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen).

Der Anlageverwalter zog ebenfalls PAI 16 (wichtigste nachteilige Auswirkungen) in Bezug auf soziale Verstöße in den Ländern in Betracht, in dem die Investition getätigt wird.

Der Ansatz des Anlageverwalters umfasste quantitative und qualitative Aspekte, um die Indikatoren zu berücksichtigen. Er verwendete bestimmte Indikatoren für die Überprüfung, um Emittenten auszuschließen, die einen erheblichen Schaden verursacht haben könnten. Er nutzte eine Untergruppe für das Engagement, um Einfluss auf bewährte Praktiken zu nehmen, und verwendete einige von ihnen als Indikatoren für eine positive Nachhaltigkeitsleistung, indem er einen Mindestschwellenwert für den Indikator ansetzte, um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren.

Die für die Berücksichtigung der Indikatoren erforderlichen Daten können, sofern verfügbar, von den Emittenten, in die die Investition getätigt wird, selbst und/oder von Drittanbietern (einschließlich Proxywerte) stammen. Die von den Emittenten selbst gemeldeten oder von Drittanbietern gelieferten Daten könnten auf Datensätzen und Annahmen beruhen, die unzureichend oder von schlechter Qualität sind oder verzerrte Informationen enthalten. Der Anlageverwalter kann nicht für die Richtigkeit oder Vollständigkeit dieser Daten garantieren.

Prüfung

Bestimmte Indikatoren wurden im Rahmen der werte- und normenbasierten Prüfung herangezogen, um Ausschlüsse vorzunehmen. Bei diesen Ausschlüssen wurden die Indikatoren 10, 14 und 16 in Bezug auf die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen, umstrittene Waffen sowie soziale Verstöße in Ländern, in die die Investition getätigt wird, herangezogen.

Der Anlageverwalter verwendete zudem eine speziell entwickelte Überprüfung. Aufgrund bestimmter technischer Erwägungen, wie der Datenerfassung in Bezug auf bestimmte Indikatoren, hat der Anlageverwalter entweder den spezifischen Indikator gemäß Tabelle 1 oder einen repräsentativen Ersatzindikator verwendet, der vom Anlageverwalter festgelegt wurde, um die Emittenten, in die die Investition getätigt wird, auf die relevanten Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange hin zu überprüfen. So werden beispielsweise Treibhausgasemissionen mit mehreren Indikatoren und entsprechenden Messgrößen in Tabelle 1 in Verbindung gebracht, wie Treibhausgasemissionen, CO₂-Fußabdruck und Treibhausgasintensität (Indikatoren 1-3). Der Anlageverwalter verwendet aktuell Daten zur Treibhausgasintensität (Indikator 3), zum Verbrauch und zur Erzeugung nicht erneuerbarer Energien (Indikator 5) und zur Intensität des Energieverbrauchs (Indikator 6), um die Überprüfung in Bezug auf die Treibhausgasemissionen durchzuführen.

Im Zusammenhang mit der zweckgebundenen Überprüfung und in Bezug auf Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, sowie in Bezug auf die Emissionen in (Indikatoren 7 und 8) verwendete der Anlageverwalter aufgrund von Datenbeschränkungen

repräsentative Proxywerte von Dritten anstelle der spezifischen Indikatoren gemäß Tabelle 1. Der Anlageverwalter berücksichtigte auch den Indikator 9 hinsichtlich gefährlicher Abfälle in Bezug auf die eigens gestaltete Überprüfung.

Engagement

Neben der Überprüfung bestimmter Emittenten pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit den ausgewählten zugrunde liegenden Emittenten, in die die Investition getätigt wird. Eine Untergruppe der Indikatoren wurde vorbehaltlich bestimmter technischer Erwägungen wie der Datenabdeckung als Grundlage für die Zusammenarbeit mit den ausgewählten zugrunde liegenden Emittenten, in die die Investition getätigt wird, in Übereinstimmung mit dem vom Anlageverwalter verfolgten Ansatz in Bezug auf Stewardship und Engagement verwendet. Zu den Indikatoren, die für ein solches Engagement herangezogen werden, gehören die Indikatoren 3, 5 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität, den Anteil nicht erneuerbarer Energien und der Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen (siehe Tabelle 1). Er verwendete auch die Indikatoren 2 in Tabelle 2 und 3 in Tabelle 3 in Bezug auf Emissionen oder Luftschadstoffe und die Anzahl der Ausfalltage aufgrund von Verletzungen, Unfällen, Todesfällen oder Krankheiten.

Indikatoren der Nachhaltigkeit

Der Anlageverwalter verwendete die Indikatoren 3 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität und die Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen als Indikatoren der Nachhaltigkeit, um die Einstufung einer Anlage als nachhaltige Investition zu unterstützen. Um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren, muss ein Emittent als führend in einer betrieblichen Vergleichsgruppe angesehen werden. Dazu musste die Bewertung gegenüber dem Indikator in den oberen 20% des Referenzwerts liegen.

— *Waren die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:*

Die normenbasierten Portfolioausschlüsse, wie oben unter „In welchem Umfang wurden die vom Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?“ beschrieben, wurden angewandt, um eine Übereinstimmung mit diesen Leitlinien und Grundsätzen zu erreichen. Zur Feststellung potenzieller Regelverstöße wurden Daten von Dritten herangezogen. Der Teilfonds untersagte Investitionen in solche Emittenten, es sei denn, eine Ausnahmegenehmigung wurde erteilt.

Die EU-Taxonomie legt den Grundsatz der „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ fest. Taxonomie-konforme Investitionen sollten die EU-Taxonomie-Ziele nicht wesentlich beeinträchtigen, die von spezifischen EU-Kriterien begleitet werden.

Der Grundsatz der „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ gilt nur für die dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen, die den EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten Rechnung tragen. Die Investitionen, die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegen, berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten.

Auch alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen die ökologischen und sozialen Ziele nicht wesentlich beeinträchtigen.



Wie berücksichtigte dieses Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren?

Der Teilfonds berücksichtigte die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren durch eine auf werte- und normenbasierte Überprüfung, um Ausschlüsse zu implementieren. Zu einer solchen Überprüfung wurden die Indikatoren 10, 14 und 16 in Bezug auf Verstöße gegen den UN Global Compact sowie umstrittene Waffen und soziale Verstöße auf Länderebene in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung herangezogen. Der Teilfonds verwendete im Rahmen der Überprüfung auch bestimmte Indikatoren als Teil zur „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“, wie in der Antwort auf die Frage direkt oben beschrieben, um nachzuweisen, dass eine Anlage als nachhaltige Investition eingestuft wurde.

Eine Untergruppe der oben genannten nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren wurde eingesetzt, um Emittenten festzustellen, in die investiert wird. Dabei im Mittelpunkt stand die Leistung im Hinblick auf die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen.



Welches waren die wichtigsten Investitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste enthält die Investitionen, die den **größten Anteil der Anlagen** des Finanzprodukts während des Referenzzeitraums ausmachen:
14/12/2023 - 31/12/2023

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|---|------------------|----------------------|-------------------------|
| TURKEY GOVERNMENT INTERNATIONAL BOND | Auslandsanleihen | 6,74 | Türkei |
| BRAZILIAN GOVERNMENT INTERNATIONAL BOND | Auslandsanleihen | 5,72 | Brasilien |
| COLOMBIA GOVERNMENT INTERNATIONAL BOND | Auslandsanleihen | 4,68 | Kolumbien |
| SOUTH AFRICAN GOVERNMENT INTERNATIONAL BOND | Auslandsanleihen | 4,59 | Südafrika |
| DOMINICAN REPUBLIC INTERNATIONAL BOND | Auslandsanleihen | 4,58 | Dominikanische Republik |
| OMAN GOVERNMENT INTERNATIONAL BOND | Auslandsanleihen | 4,50 | Oman |
| MEXICO GOVERNMENT INTERNATIONAL BOND | Auslandsanleihen | 4,48 | Mexiko |
| SAUDI GOVERNMENT INTERNATIONAL BOND | Auslandsanleihen | 3,91 | Saudi-Arabien |
| PETROLEOS MEXICANOS | Industriewerte | 3,36 | Mexiko |
| NIGERIA GOVERNMENT INTERNATIONAL BOND | Auslandsanleihen | 3,09 | Nigeria |
| PHILIPPINE GOVERNMENT INTERNATIONAL BOND | Auslandsanleihen | 3,01 | Philippinen |
| BAHRAIN GOVERNMENT INTERNATIONAL BOND | Auslandsanleihen | 2,74 | Bahrain |



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

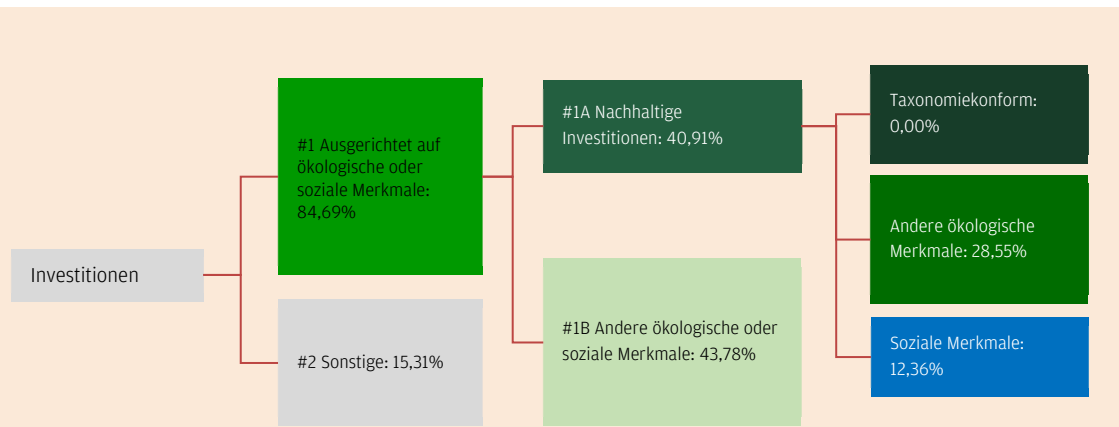
Die **Vermögensallokation** beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

● Welche Vermögensallokation hatte das Finanzprodukt?

Am Ende des Referenzzeitraums waren 84,69% der Vermögenswerte des Teilfonds in Emittenten mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen und 40,91% der Vermögenswerte in nachhaltige Investitionen angelegt. Der Teilfonds hat sich nicht verpflichtet, einen bestimmten Anteil der Vermögenswerte speziell in Wertpapieren mit positiven ökologischen Merkmalen oder speziell in positive soziale Merkmale zu investieren, und es besteht auch keine Verpflichtung zu bestimmten Einzel- oder einer Kombination von Umwelt- oder sozialen Zielen.

Ergänzende Barmittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement sind in dem in der nachstehenden Tabelle angegebenen Prozentsatz der Vermögenswerte nicht enthalten. Diese Bestände schwanken in Abhängigkeit von den Investitionsströmen und sind eine Ergänzung der Investitionspolitik mit geringfügigen oder gar keinen Auswirkungen auf die Investitionstätigkeit.

Anm.: Die Anpassung der EU-Taxonomie für Instrumente, die von JP Morgan als nachhaltige Anlagen betrachtet werden, kann von der vollständigen Anpassung der EU-Taxonomie des Teilfonds abweichen, wie unten erläutert (als Antwort auf die Frage: In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?).



#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale umfasst Investitionen des Finanzprodukts, die zur Erreichung der beworbenen ökologischen oder sozialen Merkmale getätigt wurden.

#2 Andere Investitionen umfassen die übrigen Anlagen des Finanzprodukts, die weder auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind, noch als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.

Die Kategorie **#1 Ausgerichtet auf ökologische oder soziale Merkmale** umfasst folgende Unterkategorien:

- Die Unterkategorie **#1A Nachhaltige Investitionen** umfasst nachhaltige Investitionen mit ökologischen oder sozialen Zielen.
- Die Unterkategorie **#1B Andere ökologische oder soziale Merkmale** umfasst Investitionen, die auf ökologische oder soziale Merkmale ausgerichtet sind, aber nicht als nachhaltige Investitionen eingestuft werden.

● ***In welche Wirtschaftssektoren erfolgten die Investitionen?***

Obwohl der Teilfonds durch seine Inklusions- und Ausschlusskriterien bestimmte ökologische und soziale Merkmale bewirbt, investierte er gegebenenfalls in ein breites Spektrum von Sektoren - eine Aufschlüsselung nach Sektoren am Ende des Referenzzeitraums ist der nachstehenden Liste zu entnehmen. Darüber hinaus pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit bestimmten Emittenten, in die investiert wird. Investitionen in Sektoren und Teilsektoren der Wirtschaft, die Einkünfte aus der Exploration, dem Abbau, der Förderung, der Produktion, der Verarbeitung, der Lagerung, der Raffination oder dem Vertrieb einschließlich Transport, Lagerung und Handel von fossilen Brennstoffen erzielen, werden in der nachstehenden Tabelle aufgeführt, sofern sie gehalten werden. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement werden von den Ergebnissen ausgeschlossen, sind aber in der angegebenen prozentualen Bezugsgröße für die Vermögenswerte sowohl in der nachstehenden Tabelle als auch in der Zusammenstellung der wichtigsten Investitionen enthalten.

| Sektor | Teilsektor | % der Vermögenswerte |
|------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Finanzen | Banken | 0,09 |
| Finanzen | Finanzierungsgesellschaften | 1,16 |
| Finanzen | Versicherung | 0,23 |
| Industriewerte | Grundstoffindustrie | 0,94 |
| Industriewerte | Zyklische Konsumgüter | 0,07 |
| Industriewerte | Energie | 7,47 |
| Industriewerte | Verkehrswesen | 1,02 |
| Auslandsanleihen | Staaten | 85,10 |
| Auslandsanleihen | Ausländische Agenturen | 1,38 |
| Versorger | Strom | 1,03 |
| Versorger | Erdgas | 0,16 |

Ermöglichende Tätigkeiten versetzen andere Tätigkeiten unmittelbar in die Lage, einen wesentlichen Beitrag zu einem Umweltziel zu leisten. **Übergangstätigkeiten** sind Wirtschaftstätigkeiten, für die es noch keine CO₂-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die der besten Leistung entsprechen.



In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?¹

Die Daten in Bezug auf die Taxonomie-Konformität sind aktuell sehr begrenzt, insbesondere für fossiles Gas und Kernenergie. Wir gehen jedoch davon aus, dass sich dies im Laufe der Zeit verbessert, wenn mehr Emittenten Daten offenlegen und diese Angaben zur Verfügung stehen.

Der Teilfonds ist keine Mindestverpflichtung für nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen eingegangen, die an der EU-Taxonomie ausgerichtet sind.

Daher wird im Dokument der vorvertraglichen Offenlegung für den Teilfonds der Umfang der gezielt ausgerichteten nachhaltigen Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel mit 0% angegeben. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der Investitionen mit ökologischen und/oder sozialen Merkmalen sowie nachhaltige Investitionen (wie in der Offenlegungsverordnung definiert) berücksichtigt.

Die Diagramme unten veranschaulichen den aktuellen Umfang der Anlagen in nachhaltige Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel, gemessen zum Ende des Referenzzeitraums.

● *Investierte das Finanzprodukt in taxonomiekonforme Tätigkeiten¹ im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

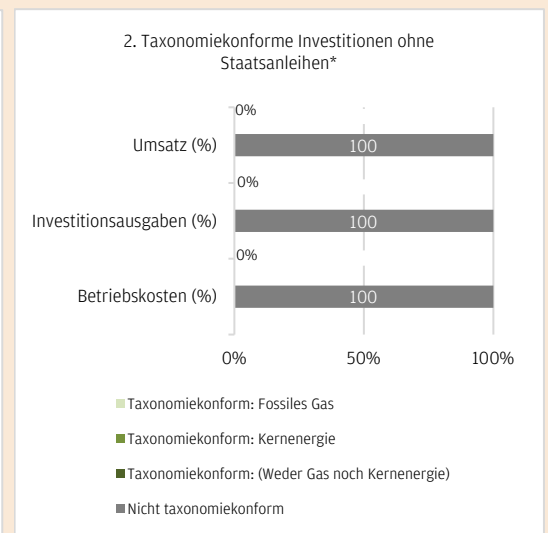
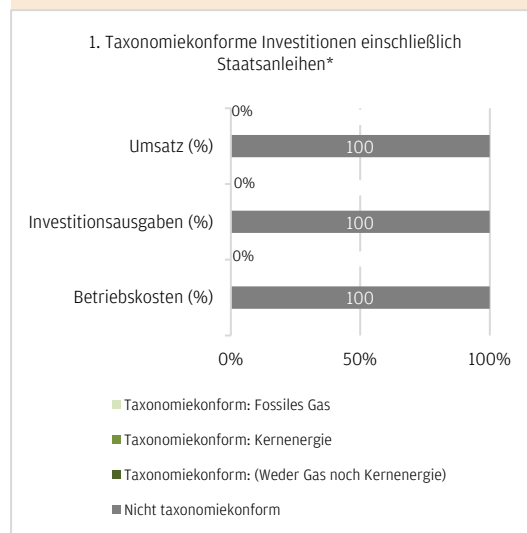
Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- der **Umsatz** zeigt, wie „grün“ eine Beteiligungsgesellschaft heute ist.

- die **Investitionsausgaben** (Capex) geben an, wie grün die Investitionen einer Beteiligungsgesellschaft im Hinblick auf den Übergang zu einer grünen Volkswirtschaft sind.

- die **Betriebskosten** (Opex) informieren darüber, wie grün die Betriebstätigkeiten sind.

Aus den folgenden Diagrammen ist in Grün der Prozentsatz der Investitionen ersichtlich, die taxonomiekonform sind. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomie-Ausrichtung von Staatsanleihen* gibt, zeigt das erste Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung hinsichtlich aller Investitionen des Finanzprodukts einschließlich Staatsanleihen, während das zweite Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung nur hinsichtlich der Investitionen des Finanzprodukts außer Staatsanleihen zeigt.



Dieses Diagramm stellt 13% der Gesamtanlage dar.

*Für die Zwecke dieser Diagramme umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten.

¹ Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur taxonomiekonform, wenn sie zur Begrenzung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und nicht wesentlich gegen ein Taxonomie-Ziel verstoßen – siehe Erklärung am Rand links. Die vollständigen Kriterien für fossiles Gas und Kernenergie in Bezug auf taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 festgelegt.

● **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen in Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten?**

Darüber hinaus ist der Teilfonds keine Mindestverpflichtung eingegangen, taxonomiekonforme Investitionen zu tätigen – einschließlich Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der Investitionen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen sowie nachhaltige Investitionen berücksichtigt.

Der berechnete Anteil der Übergangstätigkeiten beträgt 0,00% und der berechnete Anteil der ermöglichenden Tätigkeiten 0,00% am Ende des Referenzzeitraums.

 sind nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen, die die Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß Verordnung (EU) 2020/852 nicht berücksichtigen.



Wie hoch war der Anteil der nicht taxonomiekonformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?

Der Anteil nicht taxonomiekonformer nachhaltiger Investitionen mit Umweltziel betrug am Ende des Referenzzeitraums 28,55% der Vermögenswerte.



Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen betrug am Ende des Referenzzeitraums 12,36% der Vermögenswerte.



Welche Investitionen fallen unter „andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wird mit ihnen verfolgt und gibt es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

Die 15,31% der Vermögenswerte in „anderen Investitionen“ bestanden aus Emittenten, die die beschriebenen Kriterien in der Antwort auf die Frage „Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?“ nicht erfüllten, um als Unternehmen mit positiven ökologischen oder sozialen Merkmalen zu gelten. Es gibt Investitionen zum Zweck der Diversifikation. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement sind in den Vermögenswerten nicht enthalten, die im Prozentsatz des obigen Diagramms der Vermögensallokation unter „Sonstige“ angegeben sind. Diese Bestände schwanken in Abhängigkeit von den Investitionsströmen und sind eine Ergänzung der Investitionspolitik mit geringfügigen oder gar keinen Auswirkungen auf die Investitionstätigkeit.

Alle Investitionen einschließlich „andere Investitionen“ unterliegen dem folgenden ESG-Mindestschutz/-grundsatz:

- Der in Artikel 18 der Offenlegungsverordnung beschriebene Mindestschutz (einschließlich der Konformität mit OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und die Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte), wie vom Anlageverwalter erfüllt.
- Anwendung guter Unternehmensführung (dazu gehören solide Managementstrukturen, die Beziehungen zu den Mitarbeitern, die Vergütung des Personals und die Einhaltung der Steuervorschriften), wie vom Anlageverwalter erfüllt.
- Einhaltung des Grundsatzes der Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen, wie in der Definition von nachhaltiger Investition der Offenlegungsverordnung vorgeschrieben.



Welche Maßnahmen wurden ergriffen, um die ökologischen und/oder sozialen Merkmale während des Referenzzeitraums zu erfüllen?

Die folgenden verbindlichen Elemente der Investitionsstrategie wurden während des Referenzzeitraums angewandt, um die Investitionen zur Erreichung der einzelnen ökologischen oder sozialen Merkmale auszuwählen:

- Die Auflage, mindestens 51% der Vermögenswerte in Emittenten mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen zu investieren.
- Die auf werte- und normenbasierte Überprüfung, um Emittenten, die an bestimmten Aktivitäten wie der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig auszuschließen, und die Anwendung von prozentualen Höchstgrenzen für Umsatz, Produktion oder Vertrieb auf andere Unternehmen wie auf solche, die in den Bereichen Kraftwerkskohle

und Tabak tätig sind. Weitere Informationen zur Ausschlusspolitik sind abrufbar unter www.jpmorganassetmanagement.lu. Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.

- Die Anforderung an alle Emittenten des Portfolios, eine gute Unternehmensführung anzuwenden.

Der Teilfonds verpflichtete sich zudem, mindestens 10% der Vermögenswerte nachhaltig anzulegen.

Die Antwort auf die Frage „Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“ informiert über das Engagement.



Wie hat sich dieses Finanzprodukt, verglichen mit dem nachhaltigen Referenzwert, entwickelt?

Keine Angabe

Referenzwerte sind Indizes, um zu messen, ob das Finanzprodukt die ökologischen und sozialen Merkmale erreicht hat, die es bewirbt.

Name des Produkts: **JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - USD Ultra-Short Income UCITS ETF**

Unternehmenskennung (LEI-Code): **549300PSLK006UTVQ256**

Ökologische und/oder soziale Merkmale

Hatte dieses Finanzprodukt ein nachhaltiges Anlageziel?

Ja

Nein

Es tätigte nachhaltige Investitionen mit Umweltziel: %

Es bewarb ökologische/soziale Merkmale und obwohl das Produkt kein nachhaltiges Anlageziel hatte, verfügte es über einen Anteil von 50,01% nachhaltiger Investitionen

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es tätigte nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel: %

mit einem sozialen Ziel

Es bewarb die ökologischen und sozialen Merkmale, tätigte jedoch keine nachhaltigen Investitionen

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifizierungssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.



In welchem Umfang wurden die vom Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?

Der Teilfonds hat sich zum Ziel gesetzt, ein breites Spektrum an Merkmalen aus den Bereichen Umwelt, Soziales und Unternehmensführung mithilfe der Inklusionskriterien zu bewerben, insbesondere durch eine Vermögensallokation von mindestens 51% in Anlagen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Eigenschaften sowie mindestens 10% mit nachhaltigen Investitionen. Während des Referenzzeitraums (1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023) wurde die Verpflichtung erfüllt. Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 80,84% der Investitionen des Teilfonds auf positive ökologische und/oder soziale Merkmale sowie 50,01% auf nachhaltige Investitionen.

Zusätzlich hat der Teilfonds einen individuell zugeschnittenen Datensatz zu Mitarbeiterengagement und -diversität (EE&D) in den Anlageprozess integriert. Dieser umfasst die Geschlechterverteilung, Diversity-Programme, ethnische Zugehörigkeit und Lohngleichheit eines Emittenten. Die Eingaben bezogen sich direkt auf EE&D. Das Finanzprodukt

musste 51% der Vermögenswerte in solche Wertpapiere investieren. Am Ende des Referenzzeitraums hielt der Teilfonds 79,57% der Vermögenswerte, die über den vordefinierten EE&D-Schwellenwert hinaus bewertet wurden.

Diese Investitionen wurden durch die Anwendung von Inklusions- und Exklusionskriterien bestimmt, die sowohl auf der Ebene der Vermögenswerte als auch der Produkte galten. Durch seine Inklusionskriterien bewarb der Teilfonds ökologische Merkmale wie wirksames Management von Schadstoffemissionen und Abfällen sowie eine gute Umweltbilanz. Er förderte auch soziale Merkmale, die ggf. eine wirksame Offenlegung der Nachhaltigkeit, positive Ergebnisse bei den Arbeitsbeziehungen und dem Management von Sicherheitsfragen beinhalteten.

Des Weiteren hat der Teilfonds, wie bereits erwähnt, einen individuell angepassten Satz von Daten zu Mitarbeiterengagement und -diversität (EE&D) in den Anlageprozess integriert.

Durch die Exklusionskriterien unterstützte der Teilfonds bestimmte Normen und Werte wie die Förderung des Schutzes der international verkündeten Menschenrechte und die Verringerung von Schadstoffemissionen, indem er Emittenten, die an bestimmten Aktivitäten wie der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig ausschloss und für andere, die z. B. im Bereich Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind, prozentuale Höchstgrenzen für Einnahmen, Produktion oder Vertrieb anwandte.

Im Hinblick auf die Berücksichtigung von guter Unternehmensführung wurden alle Investitionen (mit Ausnahme von Barmitteln und Derivaten) überprüft, um bekannte Verstöße gegen gute Unternehmensführung auszuschließen. Darüber hinaus wurden für Investitionen, die als umwelt- und/oder sozialverträglich eingestuft werden oder als nachhaltige Investitionen gelten, zusätzliche Überlegungen berücksichtigt. Der Teilfonds hat für diese Investitionen einen Vergleich mit der Vergleichsgruppe durchgeführt und die Emittenten ausgesondert, die auf der Grundlage von Indikatoren der guten Unternehmensführung nicht zu den besten 80% der Vergleichsgruppe gehörten.

Der Teilfonds hatte zugunsten ökologischer oder sozialer Merkmale keine spezifischen Vermögensallokationsziele. In welchem Umfang die beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt wurden, lässt sich anhand des tatsächlichen Prozentsatzes der Vermögenswerte nachvollziehen, die den betreffenden Unternehmen im Referenzzeitraum zugeteilt wurden und die diese Merkmale aufweisen.

Zusammenfassend kann festgehalten werden, dass der Teilfonds während des gesamten Berichtszeitraums die vorvertraglichen Mindestanforderungen hinsichtlich ökologischer und/oder sozialer Merkmale, nachhaltiger Investitionspolitik sowie EE&D-Schwellenwerten erfüllt hat. Um alle potenziell verbotenen Investitionen gemäß der Exklusionpolitik in diesem Zeitraum auszuschließen, nahm der Teilfonds eine Überprüfung vor. Das Ausmaß, in dem die vom Teilfonds beworbenen Normen und Werte erfüllt wurden, basiert darauf, ob er während des Referenzzeitraums etwaige Positionen in Emittenten hielt, die nach der Ausschlusspolitik verboten gewesen wären. Der Anlageverwalter hat keine Hinweise darauf, dass solche Emittenten gehalten wurden. Der Anlageverwalter weist darauf hin, dass die angegebenen Prozentsätze und Informationen künftig nicht garantiert werden können, da sich das rechtliche und regulatorische Umfeld ständig weiterentwickelt. Die Dauer des Referenzzeitraums kann weniger als zwölf Monate betragen, falls der Fonds aufgelegt oder geschlossen wurde bzw. während dieses Zeitraums seinen Status nach Artikel 8/9 der Verordnung änderte.

Nachhaltigkeitsindikatoren messen, wie die durch das Finanzprodukt beworbenen ökologischen und sozialen Merkmale erreicht werden.

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Eine Kombination aus der eigenen ESG-Bewertungsmethodik des Anlageverwalters: Hierzu gehören die firmeneigene ESG-Bewertung des Anlageberaters und/oder Daten von Dritten, die im Rahmen der Inklusionskriterien verwendet wurden, um die Erreichung der ökologischen und/oder sozialen Merkmale zu messen, die der Teilfonds bewirbt.

Die Bewertungsmethodik basierte auf dem Umgang eines Emittenten mit relevanten Umwelt- oder Sozialthemen wie Schadstoffemissionen, Abfallmanagement, Arbeitsbeziehungen und Sicherheitsfragen, Diversität/Unabhängigkeit des Vorstands und Datenschutz. Um zu den 51% der Vermögenswerte zu gehören, die als umwelt- und/oder sozialverträglich gelten, muss ein Emittent entweder bei der Umwelt- oder bei der Sozialbewertung zu den besten 80% des Referenzwerts des Teilfonds gehören und die oben genannten Bedingungen für eine gute Unternehmensführung erfüllen.

Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 80,84% der Investitionen des Teilfonds auf positive ökologische und/oder soziale Merkmale sowie 50,01% auf nachhaltige Investitionen.

Um in die Kategorie der Anlagen mit 51% bei EE&D zu fallen, muss ein Emittent ein EE&D-Rating vorweisen, das vom Anlageverwalter anhand relevanter Kriterien festgelegt wird und sich unter den besten 80% im Vergleich zum Anlageuniversum des Teilfonds befindet. Zum Ende des Referenzzeitraums hielt der Teilfonds 79,57% gute EE&D-Vermögenswerte.

Im Hinblick auf die angewandten normen- und wertebasierten Ausschlüsse nutzte der Anlageverwalter Daten, um die Beteiligung eines Emittenten an den entsprechenden Tätigkeiten zu messen. Die Prüfung dieser Daten führte zu einem vollständigen Ausschluss bestimmter potenzieller Investitionen und zu einem teilweisen Ausschluss auf der Grundlage maximaler prozentualer Schwellenwerte für Einnahmen oder

Produktion wie in der Ausschlusspolitik vorgesehen. Die Exklusionsregeln wurden während des Referenzzeitraums und zu keinem anderen Zeitpunkt verletzt. Eine Untergruppe der in den technischen Regulierungsstandards der EU für die in der Offenlegungsverordnung festgelegten „nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren“ wurde ebenfalls in die Bewertung einbezogen.

Der Teilfonds hatte zugunsten ökologischer oder sozialer Merkmale keine spezifischen Allokationsziele und daher wird das Ergebnis der Nachhaltigkeitsindikatoren in Bezug auf spezifische ökologische oder soziale Merkmale hier nicht dargestellt.

Weitere Informationen zur Offenlegung der ökologischen/sozialen Merkmale des Teilfonds sind abrufbar unter www.jpmorganassetmanagement.lu. Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.

● **... und im Vergleich zu vorigen Zeiträumen?**

| | Ökologische/ soziale Merkmale | Nachhaltige Investitionen | Ökologisch taxonomiekonform | Andere ökologische Merkmale | Soziale Merkmale |
|------------|--|--------------------------------------|--|--|-----------------------------|
| 31/12/2023 | 80,84% | 50,01% | 0,40% | 25,09% | 24,88% |
| 31/12/2022 | 76,16% | 50,58% | 0,00% | 28,71% | 21,87% |

● **Wie lauteten die Ziele der nachhaltigen Investitionen, die das Finanzprodukt teilweise tätigte, und wie trug die nachhaltige Anlage zu diesen Zielen bei?**

Die Ziele der nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds teilweise tätigte, bestanden aus einem oder einer Kombination der folgenden Punkte oder waren durch die Verwendung der Emissionserlöse mit einem ökologischen oder sozialen Ziel verbunden:

Umweltziele: (i) Minderung des Klimarisikos, (ii) Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft

Soziale Ziele: (i) integrative und nachhaltige Gemeinschaften - stärkere Vertretung von Frauen in Führungspositionen, (ii) integrative und nachhaltige Gemeinschaften - stärkere Vertretung von Frauen in Verwaltungsräten und (iii) Schaffung eines angemessenen Arbeitsumfelds und einer angemessenen Arbeitskultur.

Der Beitrag zu diesen Zielen war abhängig von: (i) Nachhaltigkeitsindikatoren für Produkte und Dienstleistungen, die den prozentualen Anteil der Einnahmen aus der Bereitstellung von Produkten und/oder Dienstleistungen umfassen können, die zu dem betreffenden nachhaltigen Ziel beitragen, wie Unternehmen, die Solarmodule oder saubere Energietechnologien herstellen, die die eigenen Schwellenwerte des Anlageverwalters erfüllen und das Klimarisiko mindern; oder (ii) der Tatsache, dass das Unternehmen zu den führenden in der Vergleichsgruppe zählt und das betreffende Ziel erfüllt. Eine führende Position in der Vergleichsgruppe bedeutet, dass der Teilfonds bei bestimmten operativen Nachhaltigkeitsindikatoren im Vergleich zu seiner Benchmark zu den besten 20% gehört. So trägt beispielsweise eine Platzierung unter den ersten 20% der Benchmark bei der Gesamtabfallbelastung zum Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft bei.

Der Teilfonds musste zudem mindestens 10% in nachhaltige Investitionen anlegen. Während des Referenzzeitraums hielt der Teilfonds zu keinem Zeitpunkt nachhaltige Anlagen unter dem zugesagten Minimum. Am Ende des Referenzzeitraums entfielen 50,01% der Vermögenswerte auf nachhaltige Investitionen.

● **Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen, die das Finanzprodukt teilweise tätigte, keinem der ökologischen oder sozialen nachhaltigen Anlageziele erheblich geschadet?**

Die nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds zu tätigen beabsichtigte, waren Gegenstand eines Bewertungsverfahrens. Ziel war es dabei, solche Unternehmen zu identifizieren und von der nachhaltigen Investition auszuschließen, die nach Ansicht des Anlageverwalters auf der Grundlage eines von ihm festgelegten Schwellenwerts in Bezug auf bestimmte Umwelterwägungen am schlechtesten abschnitten.

Die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen sind die bedeutendsten negativen Konsequenzen der Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Bezug auf Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange, Achtung der Menschen-

Infolgedessen wurden nur die Emittenten, die sowohl in absoluten als auch in relativen Maßstäben die besten Indikatoren aufweisen, als nachhaltige Investitionen angesehen.

Dazu gehören der Klimawandel, der Schutz der Wasser- und Meeresressourcen, der Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft, die Umweltverschmutzung und der Schutz der Biodiversität und der Ökosysteme. Der Anlageverwalter prüfte außerdem auf der Grundlage von Daten, die von Drittanbietern zur Verfügung gestellt wurden, um solche Unternehmen zu identifizieren und auszuschließen, die nach seiner Ansicht gegen die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die UN-Grundsätze für Wirtschaft und Menschenrechte verstoßen.

— *Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?*

Die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Anhang 1 Tabelle 1 und bestimmte Indikatoren, die vom Anlageverwalter festgelegt wurden, sowie in Anhang 1 Tabelle 2 und 3 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung wurden berücksichtigt, wie im Folgenden näher beschrieben. Der Anlageverwalter benutzte entweder die in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung enthaltenen Messgrößen, oder, wenn dies aufgrund von Datenbeschränkungen oder anderen technischen Problemen nicht möglich war, einen repräsentativen Ersatz. Der Anlageverwalter hat die Berücksichtigung bestimmter Indikatoren zu einem „primären“ Indikator zusammengefasst, wie weiter unten dargelegt, und kann eine zusätzliche breitere Palette von Indikatoren als die unten genannten eingesetzt haben.

Die relevanten Indikatoren des Anhangs 1 Tabelle 1 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung bestehen aus neun ökologischen und fünf sozialen und arbeitnehmerbezogenen Indikatoren. Die Umweltindikatoren sind unter den Ziffern 1-9 aufgeführt und beziehen sich auf Treibhausgasemissionen (1-3), die Belastung durch fossile Brennstoffe, den Anteil des Verbrauchs und der Erzeugung nicht erneuerbarer Energien, die Intensität des Energieverbrauchs, Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, Emissionen in Wasser und gefährliche Abfälle (jeweils 4-9).

Die Indikatoren 10-14 beziehen sich auf die sozialen und Arbeitnehmerbelange eines Emittenten und umfassen Verstöße gegen die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen, fehlende Verfahren und Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der Grundsätze des UN Global Compact, unbereinigte geschlechtsspezifische Verdienstgefälle, Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen und das Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen).

Der Anlageverwalter zog ebenfalls PAI 16 (wichtigste nachteilige Auswirkungen) in Bezug auf soziale Verstöße in den Ländern in Betracht, in dem die Investition getätigt wird.

Der Ansatz des Anlageverwalters umfasste sowohl quantitative als auch qualitative Aspekte, um die obigen Indikatoren zu berücksichtigen. Er verwendete bestimmte Indikatoren für die Überprüfung, um Emittenten auszuschließen, die einen erheblichen Schaden verursacht haben könnten. Er nutzte eine Untergruppe für das Engagement mit bestimmten Emittenten, um Einfluss auf bewährte Praktiken zu nehmen, und verwendete einige von ihnen als Indikatoren für eine positive Nachhaltigkeitsleistung, indem er einen Mindestschwellenwert für den Indikator ansetzte, um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren. Die für die Berücksichtigung der Indikatoren erforderlichen Daten können, sofern verfügbar, von den Beteiligungsgesellschaften selbst und/oder von Drittanbietern (einschließlich Proxywerte) stammen. Die von den Unternehmen selbst gemeldeten oder von Drittanbietern gelieferten Daten können auf Datensätzen und Annahmen beruhen, die unzureichend oder von schlechter Qualität sind oder verzerrte Informationen enthalten. Aufgrund der Abhängigkeit von Dritten kann der Anlageverwalter nicht für die Richtigkeit oder Vollständigkeit dieser Daten garantieren.

Prüfung

Bestimmte Indikatoren wurden im Rahmen der werte- und normenbasierten Prüfung herangezogen, um Ausschlüsse vorzunehmen.

Bei diesen Ausschlüssen wurden die Indikatoren 10, 14 und 16 in Bezug auf die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen, umstrittene Waffen sowie soziale Verstöße in Ländern, in die die Investition getätigt wird, herangezogen.

Der Anlageverwalter verwendete zudem eine speziell entwickelte Überprüfung. Aufgrund bestimmter technischer Erwägungen, wie der Datenerfassung in Bezug auf bestimmte Indikatoren, hat der Anlageverwalter entweder den spezifischen Indikator gemäß Tabelle 1 oder einen repräsentativen

Ersatzindikator verwendet, der vom Anlageverwalter festgelegt wurde, um die Emittenten, in die die Investition getätigt wird, auf die relevanten Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange hin zu überprüfen. So werden beispielsweise Treibhausgasemissionen mit mehreren Indikatoren und entsprechenden Messgrößen in Tabelle 1 in Verbindung gebracht, wie Treibhausgasemissionen, CO₂-Fußabdruck und Treibhausgasintensität (Indikatoren 1-3). Der Anlageverwalter verwendet aktuell Daten zur Treibhausgasintensität (Indikator 3), zum Verbrauch und zur Erzeugung nicht erneuerbarer Energien (Indikator 5) und zur Intensität des Energieverbrauchs (Indikator 6), um die Überprüfung in Bezug auf die Treibhausgasemissionen durchzuführen.

Im Zusammenhang mit der zweckgebundenen Überprüfung und in Bezug auf Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, sowie in Bezug auf die Emissionen in (Indikatoren 7 und 8) verwendete der Anlageverwalter aufgrund von Datenbeschränkungen repräsentative Proxywerte von Dritten anstelle der spezifischen Indikatoren gemäß Tabelle 1. Der Anlageverwalter berücksichtigte auch den Indikator 9 hinsichtlich gefährlicher Abfälle in Bezug auf die eigens gestaltete Überprüfung.

Engagement

Neben der Überprüfung bestimmter Emittenten pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit den ausgewählten zugrunde liegenden Emittenten, in die die Investition getätigt wird. Eine Untergruppe der Indikatoren wurde vorbehaltlich bestimmter technischer Erwägungen wie der Datenabdeckung als Grundlage für die Zusammenarbeit mit den ausgewählten zugrunde liegenden Emittenten, in die die Investition getätigt wird, in Übereinstimmung mit dem vom Anlageverwalter verfolgten Ansatz in Bezug auf Stewardship und Engagement verwendet. Zu den Indikatoren, die für ein solches Engagement herangezogen werden, gehören die Indikatoren 3, 5 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität, den Anteil nicht erneuerbarer Energien und der Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen (siehe Tabelle 1). Er verwendete auch die Indikatoren 2 in Tabelle 2 und 3 in Tabelle 3 in Bezug auf die Emission von Luftschadstoffen und die Anzahl der Ausfalltage aufgrund von Verletzungen, Unfällen, Todesfällen oder Krankheiten.

Indikatoren der Nachhaltigkeit

Der Anlageverwalter verwendete die Indikatoren 3 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität und die Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen als Indikatoren der Nachhaltigkeit, um die Einstufung einer Anlage als nachhaltige Investition zu unterstützen. Um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren, muss ein Emittent als führend in einer betrieblichen Vergleichsgruppe angesehen werden. Dazu musste die Bewertung gegenüber dem Indikator in den oberen 20% des Referenzwerts liegen.

Waren die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:

Die normenbasierten Portfolioausschlüsse, wie oben unter „In welchem Umfang wurden die vom Finanzprodukt beworbenen ökologischen und/oder sozialen Merkmale erfüllt?“ beschrieben, wurden angewandt, um eine Übereinstimmung mit diesen Leitlinien und Grundsätzen zu erreichen. Zur Feststellung potenzieller Regelverstöße wurden Daten von Dritten herangezogen. Der Teilfonds untersagte Investitionen in solche Emittenten, es sei denn, eine Ausnahmegenehmigung wurde erteilt.

Die EU-Taxonomie legt den Grundsatz der „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ fest. Taxonomie-konforme Investitionen sollten die EU-Taxonomie-Ziele nicht wesentlich beeinträchtigen, die von spezifischen EU-Kriterien begleitet werden.

Der Grundsatz der „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“ gilt nur für die dem Finanzprodukt zugrunde liegenden Investitionen, die den EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten Rechnung tragen. Die Investitionen, die dem verbleibenden Teil dieses Finanzprodukts zugrunde liegen, berücksichtigen nicht die EU-Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten.

Auch alle anderen nachhaltigen Investitionen dürfen die ökologischen und sozialen Ziele nicht wesentlich beeinträchtigen.



Wie berücksichtigte dieses Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren?

Der Teilfonds berücksichtigte die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren durch eine auf werte- und normenbasierte Überprüfung, um Ausschlüsse zu implementieren. Zu einer solchen Überprüfung wurden die Indikatoren 10, 14 und 16 in Bezug auf Verstöße gegen den UN Global Compact sowie umstrittene Waffen und soziale Verstöße auf Länderebene in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung herangezogen. Der Teilfonds verwendete im Rahmen der Überprüfung auch bestimmte Indikatoren als Teil zur „Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen“, wie in der Antwort auf die Frage direkt oben beschrieben, um nachzuweisen, dass eine Anlage als nachhaltige Investition eingestuft wurde.

Eine Untergruppe der oben genannten nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren wurde eingesetzt, um Unternehmen festzustellen, in die investiert wird. Dabei im Mittelpunkt stand die Leistung im Hinblick auf die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen.



Welches waren die wichtigsten Investitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste enthält die Investitionen, die den **größten Anteil der Anlagen** des Finanzprodukts während des Referenzzeitraums ausmachen:

01/01/2023 - 31/12/2023

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|---|-------------|----------------------|-----------------|
| US DEPARTMENT OF THE TREASURY | US Treasury | 7,59 | USA |
| THE BANK OF NOVA SCOTIA | Finanzen | 2,13 | KANADA |
| THE TORONTO-DOMINION BANK | Finanzen | 2,09 | KANADA |
| AUSTRALIA AND NEW ZEALAND BANKING GROUP LIMITED | Finanzen | 2,00 | AUSTRALIEN |
| BANK OF MONTREAL | Finanzen | 1,96 | KANADA |
| CANADIAN IMPERIAL BANK OF COMMERCE | Finanzen | 1,69 | KANADA |
| COOPERATIEVE RABOBANK U.A. | Finanzen | 1,67 | NIEDERLANDE |
| SVENSKA HANDELSBANKEN AB | Finanzen | 1,65 | SCHWEDEN |
| OCP CLO 2016-11 LTD 2016-11 | CLO | 1,62 | KAIMANINSELN |
| ROYAL BANK OF CANADA | Finanzen | 1,61 | KANADA |
| CITIGROUP INC. | Finanzen | 1,58 | USA |
| LLOYDS BANKING GROUP PLC | Finanzen | 1,58 | GROSSBRITANNIEN |
| MOUVEMENT DES CAISSES DESJARDINS | Finanzen | 1,49 | KANADA |
| GROUPE BPCE | Finanzen | 1,48 | FRANKREICH |
| BNP PARIBAS SA | Finanzen | 1,47 | FRANKREICH |

Die wichtigsten Investitionen zum Ende des Zeitraums am 31. Dezember 2022

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|----------------------------------|------------------|----------------------|----------------|
| TORONTO-DOMINION BANK/NY | Finanzen | 3,46 | USA |
| BANK OF MONTREAL | Finanzen | 2,53 | Kanada |
| WESTPAC BANKING CORP | Finanzen | 2,27 | Australien |
| QATAR NATIONAL BANK (Q.P.S.C.) | Auslandsanleihen | 1,78 | Katar |
| ROYAL BANK OF CANADA - NY | Finanzen | 1,78 | USA |
| OCP 2016-11A A1AR | CLO | 1,74 | Kaimaninseln |
| DNB BANK ASA | Finanzen | 1,71 | Norwegen |
| COOPERATIEVE RABOBANK U.A. | Finanzen | 1,64 | Niederlande |
| NATIXIS - NEW YORK BRANCH | Finanzen | 1,63 | USA |
| CANADIAN IMPERIAL BANK | Finanzen | 1,61 | Kanada |
| NORINCHUKIN BANK (NY) | Finanzen | 1,56 | USA |
| KOREA EXCHANGE BANK | Finanzen | 1,53 | Republik Korea |
| BANK OF NOVA SCOTIA HOUS | Finanzen | 1,51 | Kanada |
| DRSLF 2013-30A AR | CLO | 1,48 | Kaimaninseln |
| AUSTRALIA AND NEW ZEALAND BANKIN | Finanzen | 1,44 | Australien |



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

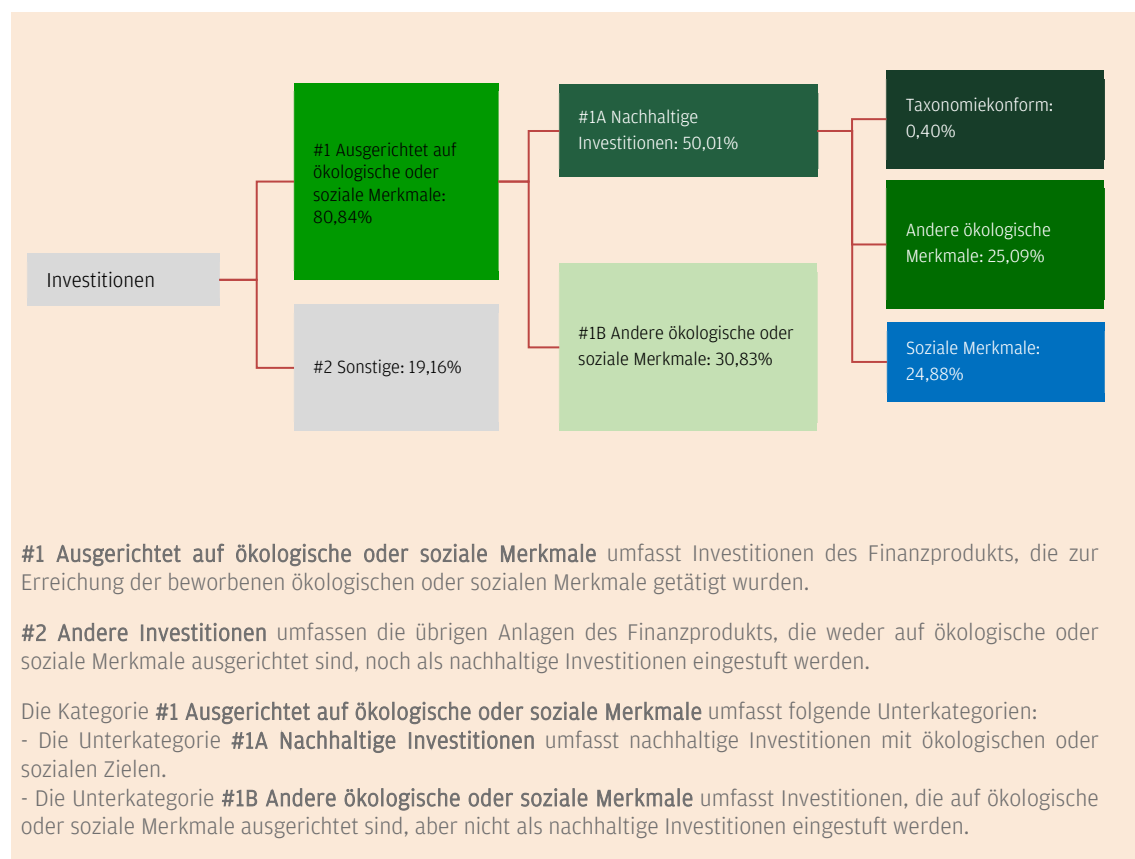
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

● Welche Vermögensallokation hatte das Finanzprodukt?

Am Ende des Referenzzeitraums waren 80,84% der Vermögenswerte des Teilfonds in Emittenten mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen und 50,01% der Vermögenswerte in nachhaltige Investitionen angelegt. Der prozentuale Anteil von Vermögenswerten mit gutem EE&D-Rating am Ende des Berichtszeitraums wird in der Antwort auf die Frage angegeben „Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?“ Der Teilfonds hat sich nicht verpflichtet, einen bestimmten Anteil der Vermögenswerte speziell in Wertpapieren mit positiven ökologischen Merkmalen oder speziell in positive soziale Merkmale zu investieren, und es besteht auch keine Verpflichtung zu bestimmten Einzel- oder einer Kombination von Umwelt- oder sozialen Zielen.

Ergänzende Barmittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement sind in dem in der nachstehenden Tabelle angegebenen Prozentsatz der Vermögenswerte nicht enthalten. Diese Bestände schwanken in Abhängigkeit von den Investitionsströmen und sind eine Ergänzung der Investitionspolitik mit geringfügigen oder gar keinen Auswirkungen auf die Investitionstätigkeit.

Anm.: Die Anpassung der EU-Taxonomie für Instrumente, die von JP Morgan als nachhaltige Anlagen betrachtet werden, kann von der vollständigen Anpassung der EU-Taxonomie des Teilfonds abweichen, wie unten erläutert (als Antwort auf die Frage: In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?).



● In welche Wirtschaftssektoren erfolgten die Investitionen?

Obwohl der Teilfonds durch seine Inklusions- und Ausschlusskriterien bestimmte ökologische und soziale Merkmale bewirbt, investierte er gegebenenfalls in ein breites Spektrum von Sektoren – eine Aufschlüsselung nach Sektoren am Ende des Referenzzeitraums ist der nachstehenden Liste zu entnehmen. Darüber hinaus pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit bestimmten Emittenten, in die investiert wird. Investitionen in Sektoren und Teilsektoren der Wirtschaft, die Einkünfte aus der Exploration, dem Abbau, der Förderung, der Produktion, der Verarbeitung, der Lagerung, der Raffination oder dem Vertrieb einschließlich Transport, Lagerung und Handel von fossilen Brennstoffen erzielen, werden in der nachstehenden Tabelle aufgeführt, sofern sie gehalten werden. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement werden von den Ergebnissen ausgeschlossen, sind aber in der angegebenen prozentualen

Bezugsgröße für die Vermögenswerte sowohl in der nachstehenden Tabelle als auch in der Zusammenstellung der wichtigsten Investitionen enthalten.

| Sektor | Teilsektor | % der Vermögenswerte |
|----------------|--|----------------------|
| Finanzen | Banken | 53,63 |
| Finanzen | Brokerage | 0,02 |
| Finanzen | Finanzen sonstige | 0,72 |
| Finanzen | Finanzierungsgesellschaften | 0,51 |
| Finanzen | REITs | 1,30 |
| Finanzen | Versicherung | 5,35 |
| Industriewerte | Zyklische Konsumgüter | 7,00 |
| Industriewerte | Nichtzyklische Konsumgüter | 1,81 |
| Industriewerte | Kommunikation | 2,12 |
| Industriewerte | Energie | 1,37 |
| Industriewerte | Grundstoffindustrie | 1,55 |
| Industriewerte | Investitionsgüter | 2,44 |
| Industriewerte | Verkehrswesen | 1,12 |
| Industriewerte | Industrie sonstige | 0,48 |
| Industriewerte | Technologie | 1,72 |
| US Treasury | US-Staatsanleihen/ -Schatzanweisungen | 8,74 |
| CLO | ABS CLO | 6,41 |
| Versorger | Strom | 3,71 |

Ermöglichende Tätigkeiten versetzen andere Tätigkeiten unmittelbar in die Lage, einen wesentlichen Beitrag zu einem Umweltziel zu leisten. **Übergangstätigkeiten** sind Wirtschaftstätigkeiten, für die es noch keine CO₂-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die der besten Leistung entsprechen.



In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?¹

Die Daten in Bezug auf die Taxonomie-Konformität sind aktuell sehr begrenzt, insbesondere für fossiles Gas und Kernenergie. Wir gehen jedoch davon aus, dass sich dies im Laufe der Zeit verbessert, wenn mehr Emittenten Daten offenlegen und diese Angaben zur Verfügung stehen.

Der Teilfonds ist keine Mindestverpflichtung für nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen eingegangen, die an der EU-Taxonomie ausgerichtet sind.

Daher wird im Dokument der vorvertraglichen Offenlegung für den Teilfonds der Umfang der gezielt ausgerichteten nachhaltigen Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel mit 0% angegeben. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der Investitionen mit ökologischen und/oder sozialen Merkmalen sowie nachhaltige Investitionen (wie in der Offenlegungsverordnung definiert) berücksichtigt.

Die Diagramme unten veranschaulichen den aktuellen Umfang der Anlagen in nachhaltige Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel, gemessen zum Ende des Referenzzeitraums.

● *Investierte das Finanzprodukt in taxonomiekonforme Tätigkeiten¹ im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

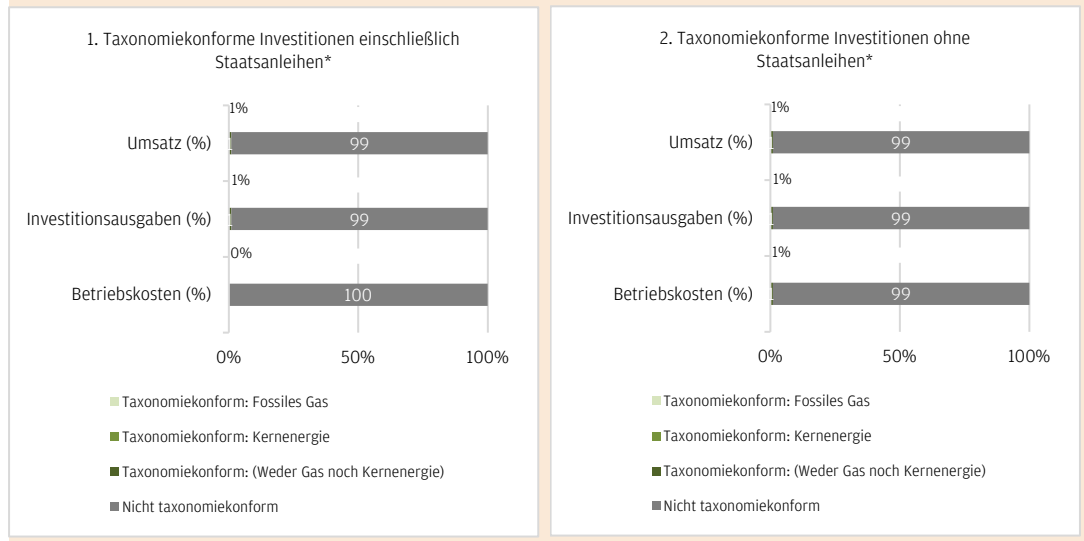
Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- der **Umsatz** zeigt, wie „grün“ eine Beteiligungsgesellschaft heute ist.

- die **Investitionsausgaben** (Capex) geben an, wie grün die Investitionen einer Beteiligungsgesellschaft im Hinblick auf den Übergang zu einer grünen Volkswirtschaft sind.

- die **Betriebskosten** (Opex) informieren darüber, wie grün die Betriebstätigkeiten sind.

Aus den folgenden Diagrammen ist in Grün der Prozentsatz der Investitionen ersichtlich, die taxonomiekonform sind. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomie-Ausrichtung von Staatsanleihen* gibt, zeigt das erste Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung hinsichtlich aller Investitionen des Finanzprodukts einschließlich Staatsanleihen, während das zweite Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung nur hinsichtlich der Investitionen des Finanzprodukts außer Staatsanleihen zeigt.



Dieses Diagramm stellt 92% der Gesamtanlage dar.

*Für die Zwecke dieser Diagramme umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten.

¹ Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur taxonomiekonform, wenn sie zur Begrenzung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und nicht wesentlich gegen ein Taxonomie-Ziel verstoßen – siehe Erklärung am Rand links. Die vollständigen Kriterien für fossiles Gas und Kernenergie in Bezug auf taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 festgelegt.


● **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen in Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten?**

Darüber hinaus ist der Teilfonds keine Mindestverpflichtung eingegangen, taxonomiekonforme Investitionen zu tätigen - einschließlich Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der Investitionen mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen sowie nachhaltige Investitionen berücksichtigt.

Der berechnete Anteil der Übergangstätigkeiten beträgt 0,01% und der berechnete Anteil der ermöglichenden Tätigkeiten 0,71% am Ende des Referenzzeitraums.

● **Wie hat sich der Prozentsatz der taxonomiekonformen Investitionen gegenüber früheren Referenzzeiträumen entwickelt?**

| | Taxonomiekonform |
|------------|------------------|
| 31/12/2023 | 0,40% |
| 31/12/2022 | 0,00% |

 sind nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen, die die Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirt-



Wie hoch war der Anteil der nicht taxonomiekonformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?

Der Anteil nicht taxonomiekonformer nachhaltiger Investitionen mit Umweltziel betrug am Ende des Referenzzeitraums 25,09% der Vermögenswerte.

schaftstätigkeiten gemäß Verordnung (EU) 2020/852 **nicht** berücksichtigen.



Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen betrug am Ende des Referenzzeitraums 24,88% der Vermögenswerte.



Welche Investitionen fallen unter „andere Investitionen“, welcher Anlagezweck wird mit ihnen verfolgt und gibt es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

Die 19,16% der Vermögenswerte in „anderen Investitionen“ bestanden aus Emittenten, die die beschriebenen Kriterien in der Antwort auf die Frage „Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?“ nicht erfüllten, um als Unternehmen mit positiven ökologischen oder sozialen Merkmalen zu gelten. Es gibt Investitionen zum Zweck der Diversifikation. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement sind in den Vermögenswerten nicht enthalten, die im Prozentsatz des obigen Diagramms der Vermögensallokation unter „Sonstige“ angegeben sind. Diese Bestände schwanken in Abhängigkeit von den Investitionsströmen und sind eine Ergänzung der Investitionspolitik mit geringfügigen oder gar keinen Auswirkungen auf die Investitionstätigkeit.

Alle Investitionen einschließlich „andere Investitionen“ unterliegen dem folgenden ESG-Mindestschutz/-grundsatz:

- Der in Artikel 18 der Offenlegungsverordnung beschriebene Mindestschutz (einschließlich der Konformität mit OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und die Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte), wie vom Anlageverwalter erfüllt.
- Anwendung guter Unternehmensführung (dazu gehören solide Managementstrukturen, die Beziehungen zu den Mitarbeitern, die Vergütung des Personals und die Einhaltung der Steuervorschriften), wie vom Anlageverwalter erfüllt.
- Einhaltung des Grundsatzes der Vermeidung erheblicher Beeinträchtigungen, wie in der Definition von nachhaltiger Investition der Offenlegungsverordnung vorgeschrieben.



Welche Maßnahmen wurden ergriffen, um die ökologischen und/oder sozialen Merkmale während des Referenzzeitraums zu erfüllen?

Die folgenden verbindlichen Elemente der Investitionsstrategie wurden während des Referenzzeitraums angewandt, um die Investitionen zur Erreichung der einzelnen ökologischen oder sozialen Merkmale auszuwählen:

- Die Anforderung, mindestens 51% des Vermögens in Emittenten mit positiven ökologischen und/oder sozialen Merkmalen und 51% des EE&D-bewerteten Vermögens in gute EE&D-Emittenten zu investieren.
- Die werte- und normenbasierte Überprüfung, um Emittenten, die an bestimmten Aktivitäten wie der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig auszuschließen, und die Anwendung von prozentualen Höchstgrenzen für Umsatz, Produktion oder Vertrieb auf andere Unternehmen, wie auf solche, die in den Bereichen Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind. Weitere Informationen zur Ausschlusspolitik sind abrufbar unter www.jpmorganassetmanagement.lu. Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.
- Die Anforderung an alle Emittenten des Portfolios, eine gute Unternehmensführung anzuwenden.

Der Teilfonds verpflichtete sich zudem, mindestens 10% der Vermögenswerte nachhaltig anzulegen.

Die Antwort auf die Frage „Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“ informiert über das Engagement.



Wie hat sich dieses Finanzprodukt, verglichen mit dem nachhaltigen Referenzwert, entwickelt?

Keine Angabe

Referenzwerte sind Indizes, um zu messen, ob das Finanzprodukt die ökologischen und

sozialen Merkmale erreicht hat, die es bewirbt.

Name des Produkts: **JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Carbon Transition Global Equity (CTB) UCITS ETF**

Unternehmenskennung (LEI-Code): **549300315LCWQJOPPF15**

Nachhaltige Anlageziele

Hatte dieses Finanzprodukt ein nachhaltiges Anlageziel?

X Ja

Es tätigte **nachhaltige Investitionen mit Umweltziel**: 97,82%

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es tätigte **nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel**: 0,00%

Nein

Es bewarb **ökologische/soziale Merkmale** und obwohl das Produkt kein nachhaltiges Anlageziel hatte, verfügte es über einen Anteil von _% nachhaltigen Investitionen

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem sozialen Ziel

Es bewarb die ökologischen und sozialen Merkmale, **tätigte jedoch keine nachhaltigen Investitionen**

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifizierungssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.



In welchem Umfang wurden die nachhaltigen Anlageziele dieses Finanzprodukts erfüllt?

Das nachhaltige Anlageziel des Teilfonds bestand darin, im Vergleich zum MSCI World Index (das „investierbare Universum“) geringere CO₂-Emissionen zu haben, um die langfristigen Ziele des Pariser Abkommens zur globalen Erwärmung zu erreichen. Der Teilfonds versucht, dieses Ziel zu erreichen, indem er die Wertentwicklung des Solactive J.P.Morgan Asset Management Carbon Transition Global Equity Index (der „Index“) so genau wie möglich nachbildet. Der Index zielt darauf ab, die in der EU-Verordnung der EU-Referenzwerte für den klimabedingten Wandel definierten Anforderungen zu erfüllen und hinsichtlich des investierbaren Universums geringere CO₂-Emissionen zu haben.

Der Index soll die Wertentwicklung von Unternehmen nachbilden, die im Rahmen des regelbasierten Prozesses als am besten positioniert identifiziert wurden, um vom Übergang zu einer CO₂-armen Wirtschaft zu profitieren, indem sie ihre Emissionen, Ressourcen und klimabezogenen Risiken effektiv managen. Gleichzeitig soll die Treibhausgasintensität des Index um durchschnittlich mindestens 7% jährlich verringert werden. Die

Gesamtreduzierung der Treibhausgasintensität des Index soll zudem im Vergleich zum investierbaren Universum mindestens 30% betragen.

Der Teilfonds bildete während des Referenzzeitraums den Index mit einer Fehlerrate von unter 1% (1. Januar 2023 - 31. Dezember 2023) nach. Zusätzliche Angaben sind durch Suche nach „Tracking Error“ im Jahresbericht von dem Link unten abrufbar.

<https://am.jpmorgan.com/gb/en/asset-management/a/products/jpm-carbon-transition-global-equity-ctb-ucits-etf-usd-acc-ie00bmdwyz92#/documents>

Der Index hat ebenfalls die Ziele erreicht – über weitere Angaben informiert das Datenblatt des Indexanbieters:

https://www.solactive.com/wp-content/uploads/solactiveip/en/Factsheet_DE000SLOBE72.pdf

Der Teilfonds musste außerdem mindestens 80% in als nachhaltig eingestufte Vermögenswerte investieren. Während des Referenzzeitraums wurde diese Verpflichtung erfüllt. Am Ende des Referenzzeitraums hielt der Teilfonds 97,82% nachhaltige Investitionen. Diese Investitionen wurden durch die Anwendung von Inklusions- und Exklusionskriterien bestimmt, die sowohl auf der Ebene der Vermögenswerte als auch der Produkte galten. Die Inklusionskriterien wurden durch eine ESG-Bewertung untermauert, die allen Investitionen innerhalb der Strategie zugewiesen wird. Damit sollen solche Anlagen identifiziert werden, die den Schwellenwert erfüllten, um als nachhaltige Investitionen angesehen zu werden.

Der primäre Nachhaltigkeitsindikator, der zur Messung der Erreichung des nachhaltigen Anlageziels verwendet wurde, war die insgesamt gewichtete Kohlenstoffintensität des Portfolios. Sie wird durch die gewichtete durchschnittliche Kohlenstoffintensität definiert. Dabei handelte es sich um die gewichtete Summe des Unternehmenswertes, einschließlich um Barmittel bereinigte Treibhausgasemissionen der zugrunde liegenden Bestandteile des Portfolios.

- Carbon Transition Score: Mit dieser Kennzahl wird die Ausrichtung eines Unternehmens auf den Übergang zu einer CO₂-ärmeren Wirtschaft bewertet, indem ein breites Spektrum an zugrunde liegenden Messgrößen zu Emissionen, Ressourcen- und Risikomanagement zusammengefasst wird; und
- Kohlenstoffintensität auf Unternehmensebene, basierend auf den Treibhausgasemissionen nach Scope 1, 2 und 3.

Um sich als nachhaltiges Investment zu qualifizieren, muss ein Wertpapier einen vordefinierten Schwellenwert in Bezug auf die Gesamtpunktzahl relativ zum investierbaren Universum in Bezug auf einen der beiden oben genannten Indikatoren erreichen.

Zusammenfassend lässt sich sagen, dass der Teilfonds während des Referenzzeitraums die vorvertraglichen Mindestanforderungen in Bezug auf nachhaltige Merkmale der Verordnung erfüllte. Der Teilfonds bildete den Index strikt nach und führte Prüfungen zum Ausschluss potenzieller Anlagen durch, die gemäß der Ausschlusspolitik verboten sind.

Der Anlageverwalter weist darauf hin, dass die angegebenen Prozentsätze und Informationen künftig nicht garantiert werden können, da sich das rechtliche und regulatorische Umfeld ständig weiterentwickelt. Die Dauer des Referenzzeitraums kann weniger als zwölf Monate betragen, falls der Fonds aufgelegt oder geschlossen wurde bzw. während dieses Zeitraums seinen Status nach Artikel 8/9 der Verordnung änderte.

Nachhaltigkeitsindikatoren messen, wie nachhaltige Ziele des Finanzprodukts erreicht werden.

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Der Index, den der Fonds nachbildete, erfüllte die nachhaltigen Anlageziele, indem die gewichtete durchschnittliche Kohlenstoffintensität des Index um mindestens 7% vom jährlichen Durchschnitt und die gesamte Reduktion der durchschnittlichen Kohlenstoffintensität im Vergleich zum Anlageuniversum um mindestens 30% gesenkt wurde. Der Teilfonds bildete diesen Index mit einer Fehlerrate von weniger als 1% nach. Am Ende des Referenzzeitraums hielt der Teilfonds außerdem 97,82% nachhaltige Anlagen gemäß den obigen Kriterien. Die primären Nachhaltigkeitsindikatoren auf Einzelvermögensebene wurden wie oben beschrieben zur Bewertung eingesetzt, ob ein als nachhaltig eingestufter Vermögenswert Folgendes beinhaltet:

- Carbon Transition Score: Mit dieser Kennzahl wird die Ausrichtung eines Unternehmens auf den Übergang zu einer CO₂-ärmeren Wirtschaft bewertet, indem ein breites Spektrum an zugrunde liegenden Messgrößen zu Emissionen, Ressourcen- und Risikomanagement zusammengefasst wird; und
- Kohlenstoffintensität auf Unternehmensebene, basierend auf den Treibhausgasemissionen nach Scope 1, 2 und 3.

Weitere Informationen zur Offenlegung der nachhaltigen Ziele des Teilfonds sind abrufbar unter www.jpmorganassetmanagement.lu. Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.

● **... und im Vergleich zu vorigen Zeiträumen?**

| | Nachhaltige Investitionen | Umwelt | Soziale Merkmale |
|------------|---------------------------|--------|------------------|
| 31/12/2023 | 97,82% | 97,82% | 0,00% |
| 31/12/2022 | 89,49% | 89,49% | 0,00% |

Die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen sind die bedeutendsten negativen Konsequenzen der Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Bezug auf Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange, Achtung der Menschenrechte sowie Korruptions- und Bestechungskämpfung.

● **Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen keinem der nachhaltigen Anlageziele erheblich geschadet?**

Alle Unternehmen im Index waren Gegenstand eines Bewertungsverfahrens. Ziel war es dabei, solche Unternehmen zu identifizieren und von der nachhaltigen Investition auszuschließen, die nach Ansicht des Anlageverwalters auf der Grundlage eines von ihm festgelegten Schwellenwerts in Bezug auf bestimmte Umwelterwägungen am schlechtesten abschnitten. Infolgedessen wurden nur die Unternehmen, die sowohl in absoluten als auch in relativen Maßstäben die besten Indikatoren aufweisen, als nachhaltige Investitionen angesehen.

Dazu gehören der Klimawandel, der Schutz der Wasser- und Meeresressourcen, der Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft, die Umweltverschmutzung und der Schutz der Biodiversität und der Ökosysteme. Der Anlageverwalter prüfte außerdem auf der Grundlage von Daten, die von Dritten zur Verfügung gestellt wurden, um solche Unternehmen zu identifizieren und auszuschließen, die nach seiner Ansicht gegen die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die UN-Grundsätze für Wirtschaft und Menschenrechte verstoßen.

→ **Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?**

Die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Anhang 1 Tabelle 1 und bestimmte Indikatoren, die vom Anlageverwalter festgelegt wurden, sowie in Anhang 1 Tabelle 2 und 3 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung wurden berücksichtigt, wie im Folgenden näher beschrieben. Der Anlageverwalter benutzte entweder die in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung enthaltenen Messgrößen, oder, wenn dies aufgrund von Datenbeschränkungen oder anderen technischen Problemen nicht möglich war, einen repräsentativen Ersatz. Der Anlageverwalter hat die Berücksichtigung bestimmter Indikatoren zu einem „primären“ Indikator zusammengefasst, wie weiter unten dargelegt, und kann eine zusätzliche breitere Palette von Indikatoren als die unten genannten eingesetzt haben.

Die relevanten Indikatoren des Anhangs 1 Tabelle 1 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung bestehen aus neun ökologischen und fünf sozialen und arbeitnehmerbezogenen Indikatoren. Die Umweltindikatoren sind unter den Ziffern 1-9 aufgeführt und beziehen sich auf Treibhausgasemissionen (1-3), die Belastung durch fossile Brennstoffe, den Anteil des Verbrauchs und der Erzeugung nicht erneuerbarer Energien, die Intensität des Energieverbrauchs, Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, Emissionen in Wasser und gefährliche Abfälle (jeweils 4-9). Die Indikatoren 10-14 beziehen sich auf die sozialen und Arbeitnehmerbelange eines Unternehmens und umfassen Verstöße gegen die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen, fehlende Verfahren und Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der Grundsätze des UN Global Compact, unbereinigte geschlechtsspezifische Verdienstgefälle, Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen und das Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen).

Der Ansatz des Anlageverwalters umfasste sowohl quantitative als auch qualitative Aspekte, um die obigen Indikatoren zu berücksichtigen. Er verwendete bestimmte Indikatoren für die Überprüfung, um Unternehmen auszuschließen, die einen erheblichen Schaden verursachen könnten. Er nutzte eine Untergruppe für das Engagement mit bestimmten Unternehmen, um Einfluss auf bewährte Praktiken zu nehmen, und verwendete einige von ihnen als Indikatoren für eine positive Nachhaltigkeitsleistung, indem er einen Mindestschwellenwert für den Indikator ansetzte, um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren. Die für die Berücksichtigung der Indikatoren erforderlichen Daten können, sofern verfügbar,

von den Beteiligungsgesellschaften selbst und/oder von Drittanbietern (einschließlich Proxywerte) stammen. Die von den Unternehmen selbst gemeldeten oder von Drittanbietern gelieferten Daten können auf Datensätzen und Annahmen beruhen, die unzureichend oder von schlechter Qualität sind oder verzerrte Informationen enthalten. Aufgrund der Abhängigkeit von Dritten kann der Anlageverwalter nicht für die Richtigkeit oder Vollständigkeit dieser Daten garantieren.

Prüfung

Bestimmte Indikatoren wurden im Rahmen der werte- und normenbasierten Prüfung herangezogen, um Ausschlüsse vorzunehmen. Bei diesen Ausschlüssen wurden die Indikatoren 10 und 14 in Bezug auf die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen sowie umstrittene Waffen herangezogen.

Der Anlageverwalter verwendete zudem eine speziell entwickelte Überprüfung. Aufgrund bestimmter technischer Erwägungen, wie der Datenerfassung in Bezug auf bestimmte Indikatoren, hat der Anlageverwalter entweder den spezifischen Indikator gemäß Tabelle 1 oder einen repräsentativen Ersatzindikator verwendet, der vom Anlageverwalter festgelegt wurde, um die Beteiligungsgesellschaften auf die relevanten Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange hin zu überprüfen. So werden beispielsweise Treibhausgasemissionen mit mehreren Indikatoren und entsprechenden Messgrößen in Tabelle 1 in Verbindung gebracht, wie Treibhausgasemissionen, CO₂-Fußabdruck und Treibhausgasintensität (Indikatoren 1-3). Der Anlageverwalter verwendete Daten zur Treibhausgasintensität (Indikator 3), zum Verbrauch und zur Erzeugung nicht erneuerbarer Energien (Indikator 5) und zur Intensität des Energieverbrauchs (Indikator 6), um die Überprüfung in Bezug auf die Treibhausgasemissionen durchzuführen.

Im Zusammenhang mit der zweckgebundenen Überprüfung und in Bezug auf Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, sowie in Bezug auf die Emissionen in Wasser (Indikatoren 7 und 8) wurden aufgrund von Datenbeschränkungen repräsentative Proxywerte von Dritten anstelle der spezifischen Indikatoren gemäß Tabelle 1 verwendet. Der Anlageverwalter berücksichtigte auch den Indikator 9 hinsichtlich gefährlicher Abfälle in Bezug auf die eigens gestaltete Überprüfung.

Engagement

Neben der Überprüfung bestimmter Unternehmen pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit den ausgewählten zugrunde liegenden Beteiligungsgesellschaften. Eine Untergruppe der Indikatoren wurde vorbehaltlich bestimmter technischer Erwägungen wie der Datenabdeckung als Grundlage für die Zusammenarbeit mit den ausgewählten zugrunde liegenden Beteiligungsgesellschaften in Übereinstimmung mit dem vom Anlageverwalter verfolgten Ansatz in Bezug auf Stewardship und Engagement verwendet. Zu den Indikatoren, die für ein solches Engagement herangezogen werden, gehören die Indikatoren 3, 5 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität, den Anteil nicht erneuerbarer Energien und der Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen (siehe Tabelle 1). Er verwendete auch die Indikatoren 2 in Tabelle 2 und 3 in Tabelle 3 in Bezug auf Emissionen oder Luftschadstoffe und die Anzahl der Ausfalltage aufgrund von Verletzungen, Unfällen, Todesfällen oder Krankheiten.

Waren die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:

Die Bewertungsmethodik wandte einen Ausschlussfilter im Hinblick auf die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte an, wie sie im Mindestschutz der EU-Taxonomie vorgesehen sind. Diese Konformitätsprüfung ist das Ergebnis (i) von Daten Dritter, die zur Identifizierung potenzieller Rechtsverletzer verwendet werden, (ii) gegebenenfalls einer Überprüfung, ob die Verwendung der Emissionserlöse mit den relevanten nachhaltigen Zielen übereinstimmt und/oder (iii) gegebenenfalls einer erweiterten Überprüfung des Emittenten und des Grundes für die Warnung Dritter. Vorbehaltlich des Ergebnisses dieser Überprüfungen wurde in einigen Fällen die Kennzeichnung von Daten Dritter als nicht mehr zutreffend erachtet.



Wie berücksichtigte dieses Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren?

Der Teilfonds berücksichtigte die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren durch eine werte- und normenbasierte Überprüfung, um Ausschlüsse und das aktive Engagement mit ausgewählten Beteiligungsgesellschaften zu implementieren.

Der Teilfonds nutzte eine umfangreiche Bandbreite an Indikatoren des Anhangs 1 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung im Zusammenhang mit der Prüfung. Er verwendet die Indikatoren 1-14 der Tabelle 1 dieses Anhangs bezüglich der nachteiligen Auswirkungen auf die Nachhaltigkeit wie Verstöße gegen UN Global Compact, umstrittene Waffen, Treibhausgasintensität, Verbrauch und Erzeugung nicht erneuerbarer Energien, Energieverbrauch und gefährliche Abfälle. Darüber hinaus wurden bestimmte Indikatoren der Tabellen 2 und 3 berücksichtigt.

Eine Untergruppe der oben genannten nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren wurde eingesetzt, um Unternehmen festzustellen, in die investiert wird. Dabei im Mittelpunkt stand die Leistung im Hinblick auf die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen.



Welches waren die wichtigsten Investitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste enthält die Investitionen, die den **größten Anteil der Anlagen** des Finanzprodukts während des Referenzzeitraums ausmachen:
01/01/2023 - 31/12/2023

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|----------------------------|-------------------------|----------------------|------|
| APPLE INC | Informationstechnologie | 5,46 | USA |
| MICROSOFT CORP | Informationstechnologie | 4,66 | USA |
| ALPHABET INC-CL A | Kommunikationsdienste | 3,18 | USA |
| NVIDIA CORP | Informationstechnologie | 1,89 | USA |
| AMAZON.COM INC | Zyklische Konsumgüter | 1,88 | USA |
| TESLA INC | Zyklische Konsumgüter | 1,60 | USA |
| META PLATFORMS INC-CLASS A | Kommunikationsdienste | 1,35 | USA |
| ELI LILLY & CO | Gesundheitswesen | 1,28 | USA |
| JOHNSON & JOHNSON | Gesundheitswesen | 1,09 | USA |
| VISA INC-CLASS A SHARES | Finanzwerte | 1,09 | USA |
| MASTERCARD INC - A | Finanzwerte | 0,95 | USA |
| MERCK & CO. INC. | Gesundheitswesen | 0,89 | USA |
| ADOBE INC | Informationstechnologie | 0,88 | USA |
| ABBVIE INC | Gesundheitswesen | 0,86 | USA |
| PEPSICO INC | Basiskonsumgüter | 0,84 | USA |

Die wichtigsten Investitionen zum Ende des Zeitraums am 31. Dezember 2022

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|-------------------------------------|----------------------------|----------------------|----------------|
| APPLE INC | Technologie | 4,63 | USA |
| MICROSOFT CORPORATION | Technologie | 3,83 | USA |
| ALPHABET INC | Kommunikation | 2,47 | USA |
| JOHNSON & JOHNSON | Nichtzyklische Konsumgüter | 1,38 | USA |
| AMAZON.COM, INC. | Industrie sonstige | 1,32 | USA |
| ELI LILLY AND COMPANY | Nichtzyklische Konsumgüter | 1,11 | USA |
| MERCK & CO INC. | Nichtzyklische Konsumgüter | 1,05 | USA |
| ABBVIE INC. | Nichtzyklische Konsumgüter | 1,04 | USA |
| NVIDIA CORPORATION | Strom | 1,01 | USA |
| PEPSICO, INC | Nichtzyklische Konsumgüter | 0,99 | USA |
| NESTLE SA | Nichtzyklische Konsumgüter | 0,93 | Schweiz |
| LVMH MOET HENNESSY LOUIS VUITTON SE | Zyklische Konsumgüter | 0,88 | Frankreich |
| ASTRAZENECA PLC | Nichtzyklische Konsumgüter | 0,85 | Großbritannien |
| NEXTERA ENERGY, INC. | Strom | 0,85 | USA |
| TESLA, INC. | Zyklische Konsumgüter | 0,80 | USA |



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

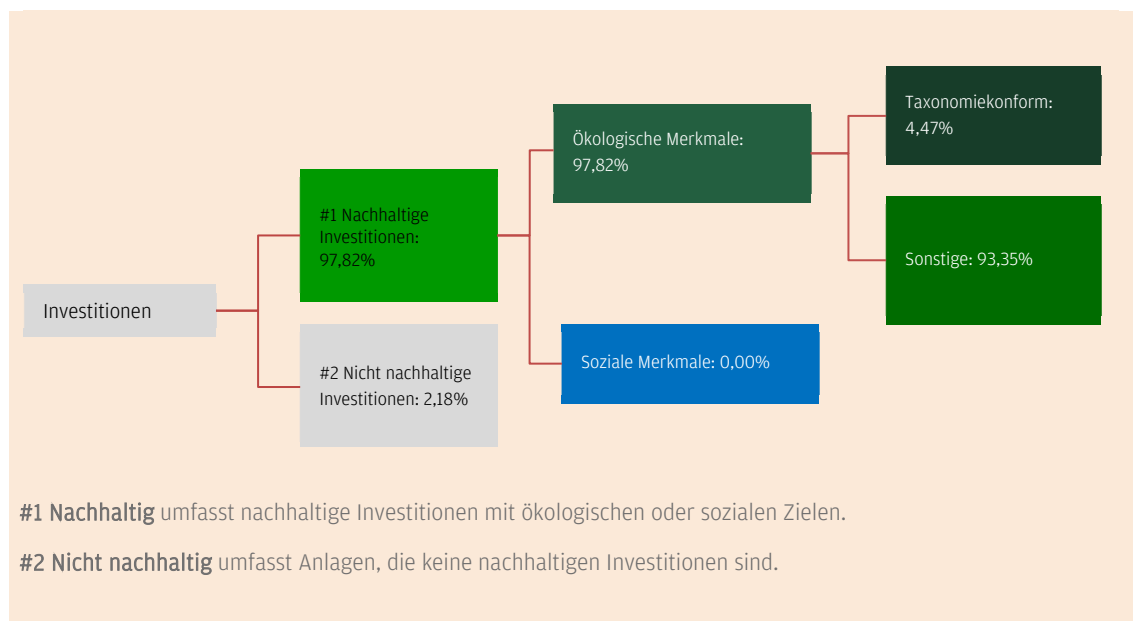
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

● Welche Vermögensallokation hatte das Finanzprodukt?

Am Ende des Referenzzeitraums hielt der Teilfonds 97,82% der Vermögenswerte in nachhaltigen Investitionen.

Ergänzende Barmittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement sind in dem in der nachstehenden Tabelle angegebenen Prozentsatz der Vermögenswerte nicht enthalten. Diese Bestände schwanken in Abhängigkeit von den Investitionsströmen und sind eine Ergänzung der Investitionspolitik mit geringfügigen oder gar keinen Auswirkungen auf die Investitionstätigkeit.

Anm.: Die Anpassung der EU-Taxonomie für Instrumente, die von JP Morgan als nachhaltige Anlagen betrachtet werden, kann von der vollständigen Anpassung der EU-Taxonomie des Teilfonds abweichen, wie unten erläutert (als Antwort auf die Frage: In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?).



● In welche Wirtschaftssektoren erfolgten die Investitionen?

Obwohl der Teilfonds ein nachhaltiges Ziel hatte, investierte er gegebenenfalls in ein breites Spektrum von Sektoren - eine Aufschlüsselung nach Sektoren am Ende des Referenzzeitraums ist der nachstehenden Liste zu entnehmen. Darüber hinaus pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit bestimmten Beteiligungsgesellschaften. Investitionen in Sektoren und Teilspektoren der Wirtschaft, die Einkünfte aus der Exploration, dem Abbau, der Förderung, der Produktion, der Verarbeitung, der Lagerung, der Raffination oder dem Vertrieb einschließlich Transport, Lagerung und Handel von fossilen Brennstoffen erzielen, werden in der nachstehenden Tabelle aufgeführt, sofern sie gehalten werden. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement werden von den Ergebnissen ausgeschlossen, sind aber in der angegebenen prozentualen Bezugsgröße für die Vermögenswerte sowohl in der nachstehenden Tabelle als auch in der Zusammenstellung der wichtigsten Investitionen enthalten.

| Sektor | Teilssektor | % der Vermögenswerte |
|-----------------------|--|----------------------|
| Kommunikationsdienste | Unterhaltungsmedien | 5,28 |
| Kommunikationsdienste | Telekommunikationsdienste | 1,86 |
| Zyklische Konsumgüter | Kfz und Kfz-Teile | 2,46 |
| Zyklische Konsumgüter | Zyklische Konsumgüter, Vertrieb und Einzelhandel | 4,26 |
| Zyklische Konsumgüter | Konsumgüter und Bekleidung | 2,55 |
| Zyklische Konsumgüter | Verbraucherdienste | 1,45 |
| Basiskonsumgüter | Basiskonsumgüter, Vertrieb und Einzelhandel | 0,80 |
| Basiskonsumgüter | Lebensmittel, Getränke und Tabak | 3,97 |

| | | |
|-------------------------|---|------|
| Basiskonsumgüter | Haushalts- und Körperpflegeprodukte | 2,08 |
| Finanzwerte | Banken | 4,95 |
| Finanzwerte | Finanzdienstleistungen | 6,13 |
| Finanzwerte | Versicherung | 4,10 |
| Gesundheitswesen | Pharmazeutika, Biotechnologie und Biowissenschaften | 8,42 |
| Gesundheitswesen | Medizinische Ausrüstung und Dienste | 3,79 |
| Industriewerte | Investitionsgüter | 4,34 |
| Industriewerte | Kommerzielle und Dienstleistungen von Fachleuten | 3,37 |
| Industriewerte | Verkehrswesen | 3,31 |
| Informationstechnologie | Halbleiter und Halbleiteranlagen | 7,06 |
| Informationstechnologie | Software und Services | 9,54 |
| Informationstechnologie | Hardwaretechnologie und Ausrüstung | 6,29 |
| Grundstoffe | Grundstoffe | 4,23 |
| Immobilien | Immobilienverwaltung und -entwicklung | 0,30 |
| Immobilien | Equity Real Estate Invest Trusts (REITs) | 2,18 |
| Versorger | Versorger | 2,62 |
| Energie | Energie | 4,50 |

Ermöglichende Tätigkeiten versetzen andere Tätigkeiten unmittelbar in die Lage, einen wesentlichen Beitrag zu einem Umweltziel zu leisten. **Übergangstätigkeiten** sind Wirtschaftstätigkeiten, für die es noch keine CO₂-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die der besten Leistung entsprechen.



In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?¹

Die Daten in Bezug auf die Taxonomie-Konformität sind aktuell sehr begrenzt, insbesondere für fossiles Gas und Kernenergie. Wir gehen jedoch davon aus, dass sich dies im Laufe der Zeit verbessert, wenn mehr Unternehmen Daten offenlegen und diese Angaben zur Verfügung stehen.

Der Teilfonds ist keine Mindestverpflichtung für nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen eingegangen, die an der EU-Taxonomie ausgerichtet sind.

Daher wird im Dokument der vorvertraglichen Offenlegung für den Teilfonds der Umfang der gezielt ausgerichteten nachhaltigen Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel mit 0% angegeben. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der nachhaltige Investitionen (wie in der Offenlegungsverordnung definiert) berücksichtigt.

Die Diagramme unten veranschaulichen den aktuellen Umfang der Anlagen in nachhaltige Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel, gemessen zum Ende des Referenzzeitraums.

- **Investierte das Finanzprodukt in taxonomiekonforme Tätigkeiten¹ im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?**

Ja

In fossiles Gas

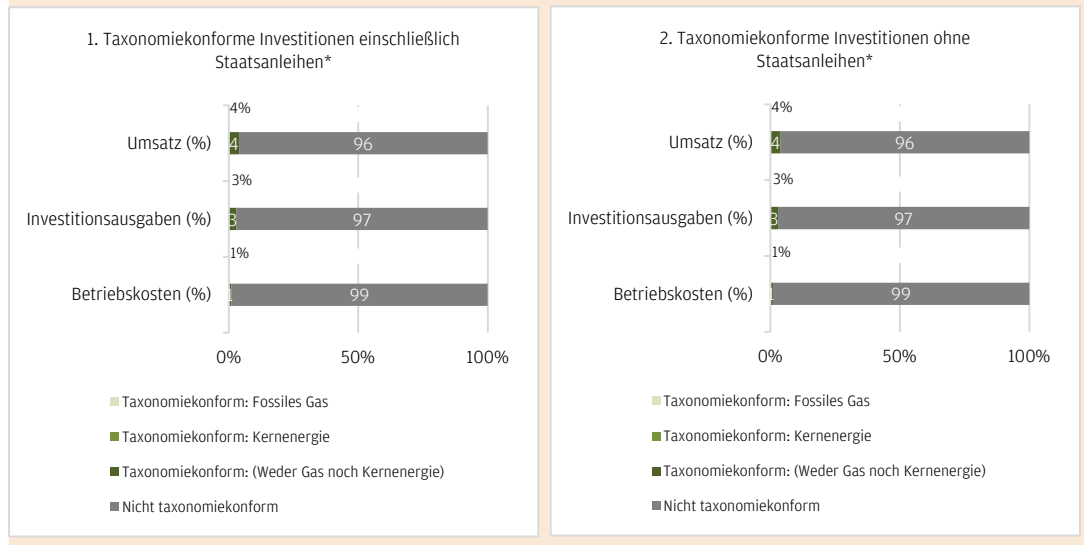
In Kernenergie

Nein

Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- vom **Umsatz**, der den Anteil an den Einnahmen von grünen Tätigkeiten der Beteiligungsgesellschaften widerspiegelt.
- von den **Investitionsausgaben (Capex)**, die angeben, wie grün die Investitionen der Beteiligungsgesellschaften im Hinblick auf den Übergang zu einer grünen Volkswirtschaft sind.
- von den **Betriebskosten (Opex)**, die darüber informieren, wie grün die Betriebstätigkeiten der Beteiligungsgesellschaft sind.

Aus den folgenden Diagrammen ist in Grün der Prozentsatz der Investitionen ersichtlich, die taxonomiekonform sind. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomie-Ausrichtung von Staatsanleihen* gibt, zeigt das erste Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung hinsichtlich aller Investitionen des Finanzprodukts einschließlich Staatsanleihen, während das zweite Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung nur hinsichtlich der Investitionen des Finanzprodukts außer Staatsanleihen zeigt.



Dieses Diagramm stellt 100% der Gesamtanlage dar.

*Für die Zwecke dieser Diagramme umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten.

¹ Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur taxonomiekonform, wenn sie zur Begrenzung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und nicht wesentlich gegen ein Taxonomie-Ziel verstoßen – siehe Erklärung am Rand links. Die vollständigen Kriterien für fossiles Gas und Kernenergie in Bezug auf taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 festgelegt.

● **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen in Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten?**

Darüber hinaus ist der Teilfonds keine Mindestverpflichtung eingegangen, taxonomiekonforme Investitionen zu tätigen – einschließlich Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der nachhaltige Investitionen berücksichtigt.

Der berechnete Anteil der Übergangstätigkeiten beträgt 0,09% und der berechnete Anteil der ermöglichenden Tätigkeiten 3,05% am Ende des Referenzzeitraums.

● **Wie hat sich der Prozentsatz der taxonomiekonformen Investitionen gegenüber früheren Referenzzeiträumen entwickelt?**

| | Taxonomiekonform |
|------------|------------------|
| 31/12/2023 | 4,47% |
| 31/12/2022 | 0,00% |



Wie hoch war der Anteil der nicht taxonomiekonformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?

Der Anteil nicht taxonomiekonformer nachhaltiger Investitionen mit Umweltziel betrug am Ende des Referenzzeitraums 93,35% der Vermögenswerte.



sind nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen, die die Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirt-

schaftstätigkeiten gemäß Verordnung (EU) 2020/852 **nicht** berücksichtigen.



Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen betrug am Ende des Referenzzeitraums 0,00% der Vermögenswerte.



Welche Investitionen fallen unter „nicht nachhaltige“, welcher Anlagezweck wird mit ihnen verfolgt und gibt es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

2,18% der Anlagen in dieser Kategorie gehörten zu Unternehmen, die die Mindestgesamtpunktzahl in Bezug auf den vom Anlageverwalter festgelegten Schwellenwert nicht erfüllten. Die Punktzahl beruhte auf der Methodik für die Indexinklusion, wie angegeben in der Antwort auf die Frage: „Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?“

Diese Kategorie kann auch Investitionen umfassen, die erforderlich sind, um andere Merkmale oder verbindliche Auflagen in Bezug auf den Index zu erfüllen, wie ein Mindestengagement in Sektoren mit hohen Auswirkungen.



Welche Maßnahmen wurden ergriffen, um das nachhaltige Anlageziel während des Referenzzeitraums zu erfüllen?

Die folgenden verbindlichen Elemente der Investitionsstrategie wurden während des Referenzzeitraums angewandt, um das nachhaltige Ziel zu erreichen:

- Die Anforderung, dass der Teilfonds versuchen muss, den Index nachzubilden, indem er alle Indexwertpapiere in einem ähnlichen Verhältnis wie deren Gewichtung im Index hält. (Die Indexmethodik ist in ihrem Konzept zur Erfassung der Wertentwicklung von Unternehmen verpflichtend, die im Rahmen des regelbasierten Prozesses als am besten positioniert identifiziert wurden, um vom Übergang zu einer CO₂-armen Wirtschaft zu profitieren, indem sie ihre Emissionen, Ressourcen und klimabezogenen Risiken effektiv managen. Gleichzeitig soll die Treibhausgasintensität des Index um durchschnittlich mindestens 7% jährlich verringert werden. Die Gesamtreduzierung der Treibhausgasintensität des Index soll zudem im Vergleich zum investierbaren Universum mindestens 30% betragen.)
- Die Anforderung, dass der Index die EU-Verordnung der EU-Referenzwerte für den klimabedingten Wandel erfüllt.
- Die Anforderung, dass alle Unternehmen des Portfolios eine gute Unternehmensführung anwenden.

Die Antwort auf die Frage „Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“ informiert über das Engagement.



Wie hat sich dieses Finanzprodukt, verglichen mit dem nachhaltigen Referenzwert, entwickelt?

Ziel des Teilfonds war es, Renditen entsprechend der des nachhaltigen Referenzwertes zu erreichen. Die Wertentwicklung der Nachhaltigkeitsindikatoren war ebenfalls im Einklang mit dem Index. Weitere Einzelheiten zur Wertentwicklung des Teilfonds und des Index sind abrufbar unter: www.jpmorganassetmanagement.lu, indem Sie nach dem Teilfonds suchen und auf den Abschnitt Wertentwicklung und Gebühren klicken.

Einzelheiten zum Index, darunter dessen Methodik, Indexwerte und Wertentwicklung sind abrufbar unter <https://www.solactive.com/indices/?se=1&index=DE000SLOBE72>. Weitere Angaben zum investierbaren Universum, einschließlich Bestandteile und Wertentwicklung sind abrufbar unter <https://www.msci.com>

Referenzwerte sind Indizes, um die Erreichung des Nachhaltigkeitsziels des Finanzprodukts zu messen.

● **Wie unterschied sich der Referenzwert vom generellen Marktindex?**

Der Index wendet dieses regelbasierte nicht-finanzielle Analyseverfahren an, um Indexwerte aus einem breiten Marktindex, dem MSCI World Index, auszuwählen. Der Index soll die Performance von Unternehmen nachbilden, die durch einen regelbasierten Prozess als am besten positioniert identifiziert wurden, um vom Übergang zu einer CO₂-armen Wirtschaft zu profitieren, indem sie ihre Emissionen, Ressourcen und klimabezogenen Risiken effektiv managen.

- **Wie entwickelte sich dieses Finanzprodukt im Hinblick auf die Nachhaltigkeitsindikatoren, um die Konformität des Referenzwertes mit den nachhaltigen Anlagezielen festzustellen?**

Das nachhaltige Anlageziel des Teilfonds bestand darin, im Hinblick auf MSCI World Index (das „investierbare Universum“) ein geringeres Risiko bei CO₂-Emissionen zu erreichen. Der Teilfonds versucht, dieses Ziel zu erreichen, indem er die Wertentwicklung des Solactive J.P.Morgan Asset Management Carbon Transition Global Equity Index (der „Index“) so genau wie möglich nachbildet. Der Index soll die Wertentwicklung von Unternehmen nachbilden, die im Rahmen des regelbasierten Prozesses als am besten positioniert identifiziert wurden, um vom Übergang zu einer CO₂-armen Wirtschaft zu profitieren, indem sie ihre Emissionen, Ressourcen und klimabezogenen Risiken effektiv managen. Gleichzeitig soll die Treibhausgasintensität des Index um durchschnittlich mindestens 7% jährlich verringert werden. Die Gesamtreduzierung der Treibhausgasintensität des Index soll zudem im Vergleich zum investierbaren Universum mindestens 30% betragen. Der Index hat diese Ziele erfüllt, wie vom Indexanbieter bestätigt. Das Datenblatt des Indexanbieters informiert über weitere Angaben und ist abrufbar unter

https://www.solactive.com/wp-content/uploads/solactiveip/en/Factsheet_DE000SLOBE72.pdf

Der Teilfonds verringerte die durchschnittliche Kohlenstoffintensität gegenüber MSCI World um 73% was indexkonform ist.

Die Wertentwicklung des Teilfonds folgte der des Index. Dies ist aus der Antwort auf die nachstehende Frage ersichtlich.

Der Teilfonds musste außerdem 80% in nachhaltig eingestufte Vermögenswerte investieren. Zum Ende des Referenzzeitraums entfielen 97,82% auf nachhaltig eingestufte Vermögenswerte.

- **Wie hat sich dieses Finanzprodukt, verglichen mit dem Referenzwert, entwickelt?**

Die Performance des Teilfonds während des Referenzzeitraums betrug 23,5% nach Abzug von Gebühren. Der Referenzwert rentierte dagegen 23,4%.

- **Wie hat sich dieses Finanzprodukt, verglichen mit dem generellen Marktindex, entwickelt?**

Die Performance des Teilfonds während des Referenzzeitraums betrug 23,5% nach Abzug von Gebühren. Der Marktindex MSCI World rentierte hingegen 23,8%.

Name des Produkts: **JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Climate Change Solutions UCITS ETF**

Unternehmenskennung (LEI-Code): **5493006UW36ZSXHP0G74**

Nachhaltige Anlageziele

Hatte dieses Finanzprodukt ein nachhaltiges Anlageziel?

X Ja

Es tätigte **nachhaltige Investitionen mit Umweltziel: 100,00%**

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es tätigte **nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel: 0,00%**

Nein

Es bewarb **ökologische/soziale Merkmale** und obwohl das Produkt kein nachhaltiges Anlageziel hatte, verfügte es über einen Anteil von % nachhaltigen Investitionen

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem sozialen Ziel

Es bewarb die ökologischen und sozialen Merkmale, **tätigte jedoch keine nachhaltigen Investitionen**

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifizierungssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.



In welchem Umfang wurden die nachhaltigen Anlageziele dieses Finanzprodukts erfüllt?

Das nachhaltige Anlageziel des Teilfonds bestand darin, ein Engagement im Bereich der Lösungen für den Klimawandel zu bieten. Das Finanzprodukt musste 100% der Vermögenswerte in solche Wertpapiere investieren. Während des Referenzzeitraums (1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023) wurde die Verpflichtung erfüllt. Am Ende des Referenzzeitraums hielt der Teilfonds 100,00% nachhaltige Investitionen. Die Dauer des Referenzzeitraums kann weniger als zwölf Monate betragen, falls der Fonds aufgelegt oder geschlossen wurde bzw. während dieses Zeitraums seinen Status nach Artikel 8/9 der Verordnung änderte.

Der Teilfonds investierte durch die Inklusionskriterien in nachhaltige Anlagen, die Lösungen für die wichtigsten Unterthemen des Klimawandels bieten: erneuerbare Energien und Elektrifizierung, nachhaltiges Bauen, nachhaltige Lebensmittel und Wasser, nachhaltiger Verkehr sowie Recycling und Wiederverwendung.

Nachhaltigkeitsindikatoren messen, wie nachhaltige Ziele des Finanzprodukts erreicht werden.

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Die Treibhausgasemissionen, zu denen Energie für Industrie, Gebäude, Verkehr, Landwirtschaft, Chemikalien/Zement und Abwasser/Deponien gehören, schätzt der Anlageverwalter als die Hauptfaktoren des Klimawandels ein. Der Anlageverwalter versucht, Unternehmen zu identifizieren und in sie zu investieren, die Produkte und/oder Dienstleistungen (Lösungen) zur Abschwächung dieser Hauptfaktoren herstellen und/oder anbieten.

Das Finanzprodukt musste 100% der Vermögenswerte in solche Wertpapiere investieren.

Der Teilfonds erreichte das nachhaltige Anlageziel anhand der Inklusionskriterien, indem er in Unternehmen investierte, die am besten positioniert sind, um Lösungen für den Klimawandel zu entwickeln.

Während des Referenzzeitraums wurde diese Verpflichtung erfüllt. Am Ende des Referenzzeitraums hielt der Teilfonds 100,00% nachhaltige Investitionen. Der Anlageverwalter weist darauf hin, dass die angegebenen Prozentsätze und Informationen künftig nicht garantiert werden können, da sich das rechtliche und regulatorische Umfeld ständig weiterentwickelt.

Weitere Informationen zur Offenlegung der nachhaltigen Ziele des Teilfonds sind abrufbar unter www.jpmorganassetmanagement.lu. Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.

● **... und im Vergleich zu vorigen Zeiträumen?**

| | Nachhaltige Investitionen | Umwelt | Soziale Merkmale |
|------------|---------------------------|---------|------------------|
| 31/12/2023 | 100,00% | 100,00% | 0,00% |
| 31/12/2022 | 100,00% | 100,00% | 0,00% |

Die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen sind die bedeutendsten negativen Konsequenzen der Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Bezug auf Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange, Achtung der Menschenrechte sowie Korruptions- und Bestechungskämpfung.

● **Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen keinem der nachhaltigen Anlageziele erheblich geschadet?**

Die nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds zu tätigen beabsichtigte, waren Gegenstand eines Bewertungsverfahrens. Ziel war es dabei, solche Unternehmen zu identifizieren und von der nachhaltigen Investition auszuschließen, die nach Ansicht des Anlageverwalters auf der Grundlage eines von ihm festgelegten Schwellenwerts in Bezug auf bestimmte Umwelterwägungen am schlechtesten abschnitten. Infolgedessen wurden nur die Unternehmen, die sowohl in absoluten als auch in relativen Maßstäben die besten Indikatoren aufweisen, als nachhaltige Investitionen angesehen.

Dazu gehören der Klimawandel, der Schutz der Wasser- und Meeresressourcen, der Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft, die Umweltverschmutzung und der Schutz der Biodiversität und der Ökosysteme. Der Anlageverwalter prüfte außerdem auf der Grundlage von Daten, die von Drittanbietern zur Verfügung gestellt wurden, um solche Unternehmen zu identifizieren und auszuschließen, die nach seiner Ansicht gegen die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die UN-Grundsätze für Wirtschaft und Menschenrechte verstoßen.

— **Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?**

Die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Anhang 1 Tabelle 1 und bestimmte Indikatoren, die vom Anlageverwalter festgelegt wurden, sowie in Anhang 1 Tabelle 2 und 3 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung wurden berücksichtigt, wie im Folgenden näher beschrieben. Der Anlageverwalter benutzte entweder die in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung enthaltenen Messgrößen, oder, wenn dies aufgrund von Datenbeschränkungen oder anderen technischen Problemen nicht möglich war, einen repräsentativen Ersatz. Der Anlageverwalter hat die Berücksichtigung bestimmter Indikatoren zu einem „primären“ Indikator zusammengefasst, wie weiter unten dargelegt, und kann eine zusätzliche breitere Palette von Indikatoren als die unten genannten eingesetzt haben.

Die relevanten Indikatoren des Anhangs 1 Tabelle 1 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung bestehen aus neun ökologischen und fünf sozialen und arbeitnehmerbezogenen Indikatoren. Die Umweltindikatoren sind unter den Ziffern 1-9 aufgeführt und beziehen sich auf Treibhausgasemissionen (1-3), die Belastung durch fossile Brennstoffe, den Anteil des Verbrauchs und der Erzeugung nicht erneuerbarer Energien, die Intensität des Energieverbrauchs, Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, Emissionen in Wasser und gefährliche Abfälle (jeweils 4-9). Die Indikatoren 10-14 beziehen sich auf die sozialen und Arbeitnehmerbelange eines Unternehmens und umfassen Verstöße gegen die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen, fehlende Verfahren und Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der Grundsätze des UN Global Compact, unbereinigte geschlechtsspezifische Verdienstgefälle, Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen und das Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen).

Der Ansatz des Anlageverwalters umfasste sowohl quantitative als auch qualitative Aspekte, um die obigen Indikatoren zu berücksichtigen. Er verwendete bestimmte Indikatoren für die Überprüfung, um Unternehmen auszuschließen, die einen erheblichen Schaden verursachen könnten. Er nutzte eine Untergruppe für das Engagement mit bestimmten Unternehmen, um Einfluss auf bewährte Praktiken zu nehmen, und verwendete einige von ihnen als Indikatoren für eine positive Nachhaltigkeitsleistung, indem er einen Mindestschwellenwert für den Indikator ansetzte, um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren. Die für die Berücksichtigung der Indikatoren erforderlichen Daten können, sofern verfügbar, von den Beteiligungsgesellschaften selbst und/oder von Drittanbietern (einschließlich Proxywerte) stammen. Die von den Unternehmen selbst gemeldeten oder von Drittanbietern gelieferten Daten können auf Datensätzen und Annahmen beruhen, die unzureichend oder von schlechter Qualität sind oder verzerrte Informationen enthalten. Aufgrund der Abhängigkeit von Dritten kann der Anlageverwalter nicht für die Richtigkeit oder Vollständigkeit dieser Daten garantieren.

Prüfung

Bestimmte Indikatoren wurden im Rahmen der werte- und normenbasierten Prüfung herangezogen, um Ausschlüsse vorzunehmen. Bei diesen Ausschlüssen wurden die Indikatoren 10 und 14 in Bezug auf die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen sowie umstrittene Waffen herangezogen.

Der Anlageverwalter verwendete zudem eine speziell entwickelte Überprüfung. Aufgrund bestimmter technischer Erwägungen, wie der Datenerfassung in Bezug auf bestimmte Indikatoren, hat der Anlageverwalter entweder den spezifischen Indikator gemäß Tabelle 1 oder einen repräsentativen Ersatzindikator verwendet, der vom Anlageverwalter festgelegt wurde, um die Beteiligungsgesellschaften auf die relevanten Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange hin zu überprüfen. So werden beispielsweise Treibhausgasemissionen mit mehreren Indikatoren und entsprechenden Messgrößen in Tabelle 1 in Verbindung gebracht, wie Treibhausgasemissionen, CO₂-Fußabdruck und Treibhausgasintensität (Indikatoren 1-3). Der Anlageverwalter verwendete Daten zur Treibhausgasintensität (Indikator 3), zum Verbrauch und zur Erzeugung nicht erneuerbarer Energien (Indikator 5) und zur Intensität des Energieverbrauchs (Indikator 6), um die Überprüfung in Bezug auf die Treibhausgasemissionen durchzuführen.

Im Zusammenhang mit der zweckgebundenen Überprüfung und in Bezug auf Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, sowie in Bezug auf die Emissionen in Wasser (Indikatoren 7 und 8) wurden aufgrund von Datenbeschränkungen repräsentative Proxywerte von Dritten anstelle der spezifischen Indikatoren gemäß Tabelle 1 verwendet. Der Anlageverwalter berücksichtigte auch den Indikator 9 hinsichtlich gefährlicher Abfälle in Bezug auf die eigens gestaltete Überprüfung.

Engagement

Neben der Überprüfung bestimmter Unternehmen pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit den ausgewählten zugrunde liegenden Beteiligungsgesellschaften. Eine Untergruppe der Indikatoren wurde vorbehaltlich bestimmter technischer Erwägungen wie der Datenabdeckung als Grundlage für die Zusammenarbeit mit den ausgewählten zugrunde liegenden Beteiligungsgesellschaften in Übereinstimmung mit dem vom Anlageverwalter verfolgten Ansatz in Bezug auf Stewardship und Engagement verwendet. Zu den Indikatoren, die für ein solches Engagement herangezogen werden, gehören die Indikatoren 3, 5 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität, den Anteil nicht erneuerbarer Energien und der Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen (siehe Tabelle 1). Er verwendete auch die Indikatoren 2 in Tabelle 2 und 3 in Tabelle 3 in Bezug auf Emissionen oder Luftschadstoffe und die Anzahl der Ausfalltage aufgrund von Verletzungen, Unfällen, Todesfällen oder Krankheiten.

— *Waren die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:*

Der Teilfonds wandte einen Ausschlussfilter im Hinblick auf die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte an, wie sie im Mindestschutz der EU-Taxonomie vorgesehen sind. Diese Konformitätsprüfung ist das Ergebnis (i) von Daten Dritter, die zur Identifizierung potenzieller Rechtsverletzer verwendet werden, (ii) gegebenenfalls einer Überprüfung, ob die Verwendung der Emissionserlöse mit den relevanten nachhaltigen Zielen übereinstimmt und/oder (iii) gegebenenfalls einer erweiterten Überprüfung des Emittenten und des Grundes für die Warnung Dritter. Vorbehaltlich des Ergebnisses dieser Überprüfungen wurde in einigen Fällen die Kennzeichnung von Daten Dritter als nicht mehr zutreffend erachtet.



Wie berücksichtigte dieses Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren?

Der Teilfonds berücksichtigte die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren durch eine werte- und normenbasierte Überprüfung, um Ausschlüsse und das aktive Engagement mit ausgewählten Beteiligungsgesellschaften zu implementieren.

Der Teilfonds nutzte eine umfangreiche Bandbreite an Indikatoren des Anhangs 1 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung im Zusammenhang mit der Prüfung. Er verwendet die Indikatoren 1-14 der Tabelle 1 dieses Anhangs bezüglich der nachteiligen Auswirkungen auf die Nachhaltigkeit wie Verstöße gegen UN Global Compact, umstrittene Waffen, Treibhausgasintensität, Verbrauch und Erzeugung nicht erneuerbarer Energien, Energieverbrauch und gefährliche Abfälle. Darüber hinaus wurden bestimmte Indikatoren der Tabellen 2 und 3 berücksichtigt.

Eine Untergruppe der oben genannten nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren wurde eingesetzt, um Unternehmen festzustellen, in die investiert wird. Dabei im Mittelpunkt stand die Leistung im Hinblick auf die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen.



Welches waren die wichtigsten Investitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste enthält die Investitionen, die den **größten Anteil der Anlagen** des Finanzprodukts während des Referenzzeitraums ausmachen:

01/01/2023 - 31/12/2023

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|--------------------------|-------------------------|----------------------|-------------|
| XYLEM INC | INDUSTRIEWERTE | 4,42 | USA |
| SCHNEIDER ELECTRIC SE | INDUSTRIEWERTE | 4,09 | Frankreich |
| IBERDROLA SA | VERSORGER | 3,66 | Spanien |
| TRANE TECHNOLOGIES PLC | INDUSTRIEWERTE | 3,65 | Irland |
| DASSAULT SYSTEMES SE | INFORMATIONSTECHNOLOGIE | 3,51 | Frankreich |
| KEYENCE CORP | INFORMATIONSTECHNOLOGIE | 3,44 | Japan |
| ABB LTD-REG | INDUSTRIEWERTE | 3,32 | Schweiz |
| SIKA AG-REG | GRUNDSTOFFE | 3,29 | Schweiz |
| CARRIER GLOBAL CORP | INDUSTRIEWERTE | 3,07 | USA |
| NEXTERA ENERGY INC | VERSORGER | 3,02 | USA |
| INFINEON TECHNOLOGIES AG | INFORMATIONSTECHNOLOGIE | 3,01 | Deutschland |
| AUTODESK INC | INFORMATIONSTECHNOLOGIE | 2,93 | USA |
| SIEMENS AG-REG | INDUSTRIEWERTE | 2,87 | Deutschland |
| WEYERHAEUSER CO | IMMOBILIEN | 2,77 | USA |
| QUANTA SERVICES INC | INDUSTRIEWERTE | 2,66 | USA |

Die wichtigsten Investitionen zum Ende des Zeitraums am 31. Dezember 2022

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|---|-------------------------|----------------------|-------------|
| XYLEM INC. | Industriewerte | 4,26 | USA |
| NEXTERA ENERGY, INC. | Versorger | 4,00 | USA |
| SCHNEIDER ELECTRIC SE | Industriewerte | 3,88 | Frankreich |
| TRANE TECHNOLOGIES PUBLIC LIMITED COMPANY | Industriewerte | 3,84 | Irland |
| DEERE & COMPANY | Industriewerte | 3,84 | USA |
| INFINEON TECHNOLOGIES AG | Informationstechnologie | 3,65 | Deutschland |
| UPM-KYMMENE OYJ | Grundstoffe | 3,40 | Finnland |
| IBERDROLA, S.A. | Versorger | 3,29 | Spanien |
| MERCEDES-BENZ GROUP AG | Zyklische Konsumgüter | 3,20 | Deutschland |
| ABB LTD | Industriewerte | 3,15 | Schweiz |
| CNH INDUSTRIAL N.V. | Industriewerte | 3,08 | Niederlande |
| SIKA AG | Grundstoffe | 3,08 | Schweiz |
| AUTODESK INC | Informationstechnologie | 3,07 | USA |
| KEYENCE CORPORATION | Informationstechnologie | 2,91 | Japan |
| PRYSMIAN S.P.A | Industriewerte | 2,83 | Italien |



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

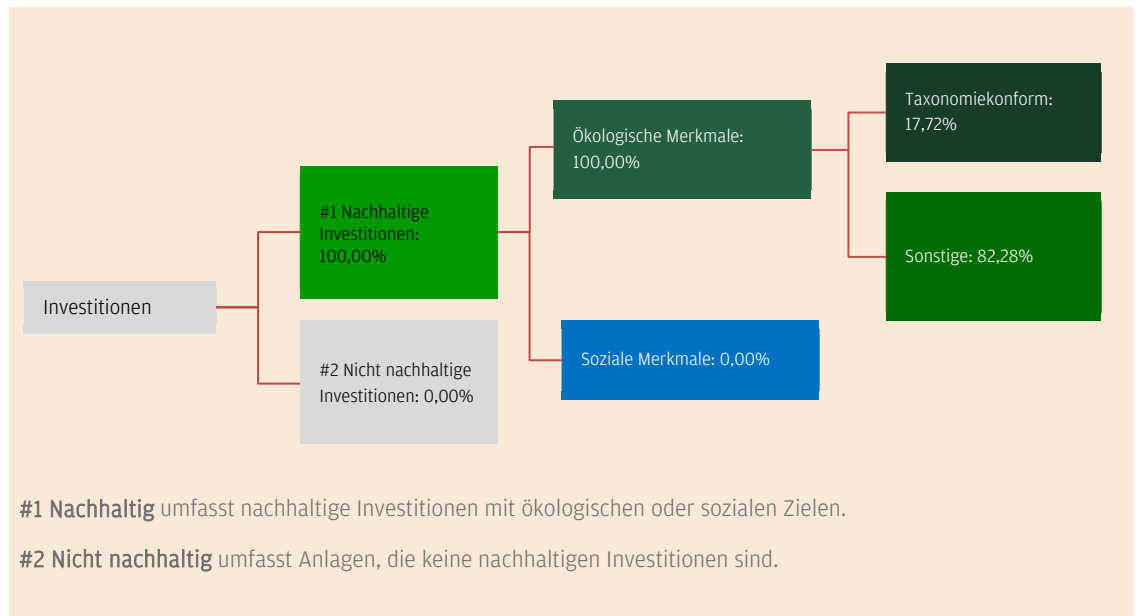
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

● Welche Vermögensallokation hatte das Finanzprodukt?

Am Ende des Referenzzeitraums wies der Teilfonds 100,00% der Vermögenswerte Unternehmen zu, die den Lösungen für den Klimawandel entsprachen, sowie andere Vermögenswerte für einen bestimmten Zweck wie Liquiditätsmanagement.

Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement wurden weder als „andere Investitionen“ noch in der Prozentangabe der Vermögenswerte in der Tabelle unten berücksichtigt. Diese Bestände sind minimal, schwanken abhängig von Investitionsströmen und werden zusätzlich zur Anlagepolitik gehalten und haben einen geringen bzw. keinen Einfluss auf den Anlageprozess.

Anm.: Die Anpassung der EU-Taxonomie für Instrumente, die von JP Morgan als nachhaltige Anlagen betrachtet werden, kann von der vollständigen Anpassung der EU-Taxonomie des Teilfonds abweichen, wie unten erläutert (als Antwort auf die Frage: In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?).



● In welche Wirtschaftssektoren erfolgten die Investitionen?

Obwohl der Teilfonds ein nachhaltiges Ziel hatte, investierte er gegebenenfalls in ein breites Spektrum von Sektoren - eine Aufschlüsselung nach Sektoren am Ende des Referenzzeitraums ist der nachstehenden Liste zu entnehmen. Darüber hinaus pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit bestimmten Beteiligungsgesellschaften. Investitionen in Sektoren und Teilsektoren der Wirtschaft, die Einkünfte aus der Exploration, dem Abbau, der Förderung, der Produktion, der Verarbeitung, der Lagerung, der Raffination oder dem Vertrieb einschließlich Transport, Lagerung und Handel von fossilen Brennstoffen erzielen, werden in der nachstehenden Tabelle aufgeführt, sofern sie gehalten werden. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement werden von den Ergebnissen ausgeschlossen, sind aber in der angegebenen prozentualen Bezugsgröße für die Vermögenswerte sowohl in der nachstehenden Tabelle als auch in der Zusammenstellung der wichtigsten Investitionen enthalten.

| Sektor | Teilsektor | % der Vermögenswerte |
|-------------------------|--|----------------------|
| ZYKLISCHE KONSUMGÜTER | KFZ UND KFZ-TEILE | 0,98 |
| BASISKONSUMGÜTER | LEBENSMITTEL, GETRÄNKE UND TABAK | 0,47 |
| INDUSTRIEWERTE | INVESTITIONSGÜTER | 47,03 |
| INDUSTRIEWERTE | KOMMERZIELLE UND DIENSTLEISTUNG VON FACHLEUTEN | 6,16 |
| INFORMATIONSTECHNOLOGIE | HARDWARETECHNOLOGIE UND AUSRÜSTUNG | 4,93 |

| | | |
|-------------------------|--|-------|
| INFORMATIONSTECHNOLOGIE | HALBLEITER UND HALBLEITERANLAGEN | 2,87 |
| INFORMATIONSTECHNOLOGIE | SOFTWARE UND SERVICES | 5,67 |
| GRUNDSTOFFE | GRUNDSTOFFE | 11,19 |
| IMMOBILIEN | EQUITY REAL ESTATE INVESTMENT TRUSTS (REITs) | 4,40 |
| VERSORGER | VERSORGER | 13,93 |

Ermöglichende Tätigkeiten versetzen andere Tätigkeiten unmittelbar in die Lage, einen wesentlichen Beitrag zu einem Umweltziel zu leisten. **Übergangstätigkeiten** sind Wirtschaftstätigkeiten, für die es noch keine CO₂-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die der besten Leistung entsprechen.



In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?¹

Die Daten in Bezug auf die Taxonomie-Konformität sind aktuell sehr begrenzt, insbesondere für fossiles Gas und Kernenergie. Wir gehen jedoch davon aus, dass sich dies im Laufe der Zeit verbessert, wenn mehr Unternehmen Daten offenlegen und diese Angaben zur Verfügung stehen.

Der Teilfonds ist keine Mindestverpflichtung für nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen eingegangen, die an der EU-Taxonomie ausgerichtet sind.

Daher wird im Dokument der vorvertraglichen Offenlegung für den Teilfonds der Umfang der gezielt ausgerichteten nachhaltigen Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel mit 0% angegeben. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der nachhaltige Investitionen (wie in der Offenlegungsverordnung definiert) berücksichtigt.

Die Diagramme unten veranschaulichen den aktuellen Umfang der Anlagen in nachhaltige Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel, gemessen zum Ende des Referenzzeitraums.

● *Investierte das Finanzprodukt in taxonomiekonforme Tätigkeiten¹ im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

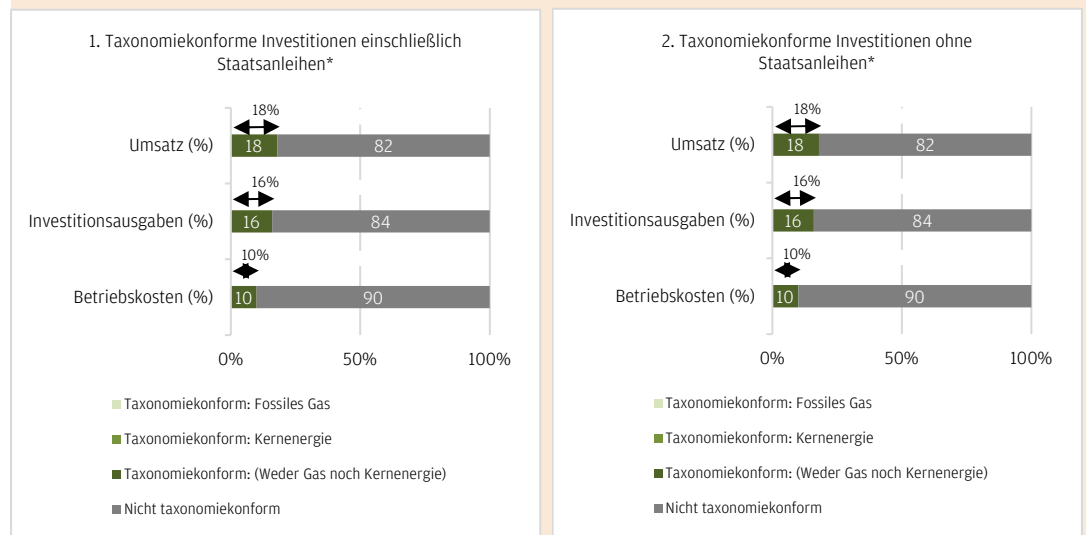
In fossiles Gas

In Kernenergie

Nein

Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:
- vom **Umsatz**, der den Anteil an den Einnahmen von grünen Tätigkeiten der Beteiligungsgesellschaften widerspiegelt.
- von den **Investitionsausgaben (Capex)**, die angeben, wie grün die Investitionen der Beteiligungsgesellschaft im Hinblick auf den Übergang zu einer grünen Volkswirtschaft sind.
- von den **Betriebskosten (Opex)**, die darüber informieren, wie grün die Betriebstätigkeiten

Aus den folgenden Diagrammen ist in Grün der Prozentsatz der Investitionen ersichtlich, die taxonomiekonform sind. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomie-Ausrichtung von Staatsanleihen* gibt, zeigt das erste Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung hinsichtlich aller Investitionen des Finanzprodukts einschließlich Staatsanleihen, während das zweite Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung nur hinsichtlich der Investitionen des Finanzprodukts außer Staatsanleihen zeigt.



Dieses Diagramm stellt 100% der Gesamtanlage dar.

der Beteiligungsgesellschaft sind.

*Für die Zwecke dieser Diagramme umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten.

¹ Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur taxonomiekonform, wenn sie zur Begrenzung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und nicht wesentlich gegen ein Taxonomie-Ziel verstoßen – siehe Erklärung am Rand links. Die vollständigen Kriterien für fossiles Gas und Kernenergie in Bezug auf taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 festgelegt.


● **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen in Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten?**

Darüber hinaus ist der Teilfonds keine Mindestverpflichtung eingegangen, taxonomiekonforme Investitionen zu tätigen – einschließlich Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der nachhaltige Investitionen berücksichtigt.

Der berechnete Anteil der Übergangstätigkeiten beträgt 0,06% und der berechnete Anteil der ermöglichenden Tätigkeiten 12,95% am Ende des Referenzzeitraums.

● **Wie hat sich der Prozentsatz der taxonomiekonformen Investitionen gegenüber früheren Referenzzeiträumen entwickelt?**

| | Taxonomie-konform |
|------------|-------------------|
| 31/12/2023 | 17,72% |
| 31/12/2022 | 0,00% |

 sind nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen, die die Kriterien für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß Verordnung (EU) 2020/852 nicht berücksichtigen.



Wie hoch war der Anteil der nicht taxonomiekonformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?

Der Anteil nicht taxonomiekonformer nachhaltiger Investitionen mit Umweltziel betrug am Ende des Referenzzeitraums 82,28% der Vermögenswerte.



Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen betrug am Ende des Referenzzeitraums 0,00% der Vermögenswerte.



Welche Investitionen fallen unter „nicht nachhaltige“, welcher Anlagezweck wird mit ihnen verfolgt und gibt es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

Keine Angabe – Der Teilfonds investiert ausschließlich in nachhaltige Anlagen, um das nachhaltige Anlageziel zu erreichen.



Welche Maßnahmen wurden ergriffen, um das nachhaltige Anlageziel während des Referenzzeitraums zu erfüllen?

Die folgenden verbindlichen Elemente der Investitionsstrategie wurden während des Referenzzeitraums angewandt, um die Anlagen zur Erreichung des nachhaltigen Ziels auszuwählen:

- In Unternehmen zu investieren, die vom Anlageverwalter zum Zeitpunkt des Kaufs als am besten positioniert für die Entwicklung von Lösungen zur Bewältigung des Klimawandels identifiziert wurden. Die Unternehmen beteiligen sich in erheblichem Maße an der Entwicklung solcher Lösungen, ohne dabei ökologische oder soziale Ziele wesentlich zu beeinträchtigen und verfolgen eine gute Unternehmensführung.
- Die auf werte- und normenbasierte Überprüfung, um Emittenten, die an bestimmten Aktivitäten wie der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig auszuschließen, und die Anwendung von prozentualen Höchstgrenzen für Umsatz, Produktion oder Vertrieb auf andere Unternehmen wie auf solche, die in den Bereichen Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind.
- Die Anforderung an alle Emittenten des Portfolios, eine gute Unternehmensführung anzuwenden.

Die Strategie des Teilfonds kann hinsichtlich des allgemeinen Anlage- und ESG-Ansatzes wie folgt berücksichtigt werden:

Anlageansatz

- Es wurde ein ThemeBot eingesetzt, der mittels natürlicher Sprachverarbeitung, festgelegter Textrelevanz und Umsatzzuordnung Unternehmen identifiziert, die sich mit dem Thema der Lösungen für den Klimawandel und den damit verbundenen Unterthemen beschäftigen.
- Die Ergebnisse von ThemeBot bildeten die Grundlage für die Unternehmensauswahl und die Anwendung eines aktiven Bottom-up-Anlageansatzes bei der Aktienauswahl. Zudem setzte man einen auf Fundamentalanalysen basierenden Anlageprozess ein.
- Die angewandten Werte und Normen beruhten wie oben auf der Prüfung der implementierten Ausschlüsse.

ESG-Ansatz: Thematisch

- Ausgeschlossen sind gewisse Sektoren, Unternehmen/Emittenten oder Praktiken auf der Grundlage bestimmter Werte oder normenbasierter Kriterien.
- Ziel ist es, ein Nachhaltigkeitsthema mit einem beabsichtigten ökologischen/sozialen Ergebnis umzusetzen.
- Alle Emittenten/Unternehmen müssen, wie oben erwähnt, eine gute Unternehmensführung anwenden.



Wie hat sich dieses Finanzprodukt, verglichen mit dem nachhaltigen Referenzwert, entwickelt?

Keine Angabe

Referenzwerte sind Indizes, um die Erreichung des Nachhaltigkeitsziels des Finanzprodukts zu messen.

Name des Produkts: **JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Global Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF**

Unternehmenskennung (LEI-Code): **549300YMFJOVC1WSRY29**

Nachhaltige Anlageziele

Hatte dieses Finanzprodukt ein nachhaltiges Anlageziel?

X Ja

Es tätigte **nachhaltige Investitionen mit Umweltziel: 100,00%**

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es tätigte **nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel: 0,00%**

Nein

Es bewarb **ökologische/soziale Merkmale** und obwohl das Produkt kein nachhaltiges Anlageziel hatte, verfügte es über einen Anteil von % nachhaltigen Investitionen

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem sozialen Ziel

Es bewarb die ökologischen und sozialen Merkmale, **tätigte jedoch keine nachhaltigen Investitionen**

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifizierungssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.



In welchem Umfang wurden die nachhaltigen Anlageziele dieses Finanzprodukts erfüllt?

Mit seinen Aufnahmekriterien hat sich der Teilfonds zum Ziel gesetzt, in nachhaltige Anlagen zu investieren, die im Vergleich zum MSCI World Index (das „Anlageuniversum“) geringere CO₂-Emissionen aufweisen, um die langfristigen Ziele des Pariser Abkommens zur globalen Erwärmung zu erreichen. Ziel der Portfoliokonstruktion des Teilfonds war die Erfüllung der Verpflichtungen nach der EU-Verordnung der Referenzwerte für den klimabedingten Wandel. Folglich hat sich der Teilfonds zum Ziel gesetzt, seine Treibhausgasintensität durchschnittlich um mindestens 7% pro Jahr und sie im Vergleich zum Anlageuniversum insgesamt um mindestens 50% zu senken. Darüber hinaus hat der Anlageverwalter die Sektoren mit hohen Auswirkungen im Vergleich zum Anlageuniversum insgesamt nicht aktiv untergewichtet.

Die Inklusionskriterien sind durch eine ESG-Bewertung untermauert, die allen Investitionen innerhalb der Strategie zugewiesen wird. Damit sollen solche Anlagen identifiziert werden, die den Schwellenwert erfüllen, um als nachhaltige

Investitionen angesehen zu werden. Durch die Exklusionskriterien (wobei Ausschlüsse voll oder teilweise angewandt wurden) wendete der Teilfonds bestimmte Normen und Werte an, einschließlich der Unterstützung des Schutzes der international verkündeten Menschenrechte. Der Teilfonds schloss Emittenten, die an der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig aus und wendete auf andere Emittenten, die in der Herstellung von Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind, maximale Umsatz- und Produktionsschwellen an.

Im Hinblick auf die Berücksichtigung von guter Unternehmensführung wurden alle Investitionen (mit Ausnahme von Barmitteln und Derivaten) überprüft, um bekannte Verstöße gegen gute Unternehmensführung auszuschließen.

Das Finanzprodukt musste 100% der Vermögenswerte in nachhaltige Anlagen mit ökologischer Zielsetzung investieren. Während des Referenzzeitraums (9. August 2023 bis 31. Dezember 2023) wurde die Verpflichtung erfüllt. Am Ende des Referenzzeitraums hielt der Teilfonds 100,00% nachhaltige Investitionen. Die Dauer des Referenzzeitraums kann weniger als zwölf Monate betragen, falls der Fonds aufgelegt oder geschlossen wurde bzw. während dieses Zeitraums seinen Status nach Artikel 8/9 der Verordnung änderte. Dieser Teilfonds wurde am 9. August 2023 aufgelegt und deshalb entspricht der periodische Abschluss nicht einem vollen Kalenderjahr.

Nachhaltigkeitsindikatoren messen, wie nachhaltige Ziele des Finanzprodukts erreicht werden.

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Der Anlageverwalter war bestrebt, Unternehmen zu identifizieren und in sie zu investieren, die im Vergleich zum investierbaren Universum geringere CO₂-Emissionen aufweisen, um die langfristigen Ziele des Pariser Abkommens zur globalen Erwärmung zu erreichen.

Das Finanzprodukt musste 100% der Vermögenswerte in solche Wertpapiere investieren.

Während des Referenzzeitraums wurde diese Verpflichtung erfüllt. Am Ende des Referenzzeitraums hielt der Teilfonds 100,00% nachhaltige Investitionen.

Weitere Informationen zur Offenlegung der nachhaltigen Ziele des Teilfonds sind abrufbar unter www.jpmorganassetmanagement.lu. Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.

Die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen sind die bedeutendsten negativen Konsequenzen der Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Bezug auf Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange, Achtung der Menschenrechte sowie Korruptions- und Bestechungskämpfung.

● **Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen keinem der nachhaltigen Anlageziele erheblich geschadet?**

Die nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds zu tätigen beabsichtigte, waren Gegenstand eines Bewertungsverfahrens. Ziel war es dabei, solche Unternehmen zu identifizieren und von der nachhaltigen Investition auszuschließen, die der Anlageverwalter nach seiner Einschätzung als die Unternehmen mit den größten Umweltverstößen nach MSCI Environmental Controversy Scores erachtete. Infolgedessen wurden nur die Unternehmen, die sowohl in absoluten als auch in relativen Maßstäben die besten Indikatoren aufweisen, als nachhaltige Investitionen angesehen.

Der Anlageverwalter prüfte außerdem auf der Grundlage von Daten, die von Drittanbietern zur Verfügung gestellt wurden, um solche Unternehmen zu identifizieren und auszuschließen, die nach seiner Ansicht gegen die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die UN-Grundsätze für Wirtschaft und Menschenrechte verstießen.

→ **Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?**

Die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Anhang 1 Tabelle 1 und bestimmte Indikatoren, die vom Anlageverwalter festgelegt wurden, sowie in Anhang 1 Tabelle 2 und 3 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung wurden berücksichtigt, wie im Folgenden näher beschrieben. Der Anlageverwalter benutzte entweder die in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung enthaltenen Messgrößen, oder, wenn dies aufgrund von Datenbeschränkungen oder anderen technischen Problemen nicht möglich war, wurde ein repräsentativer Ersatz verwendet. Der Anlageverwalter hat die Berücksichtigung bestimmter Hinweise zu einem „primären“ Indikator zusammengefasst, wie weiter unten dargelegt, und kann eine breitere Palette von Indikatoren als die unten genannten eingesetzt haben.

Die relevanten Indikatoren des Anhangs 1 Tabelle 1 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung bestehen aus neun ökologischen und fünf sozialen und arbeitnehmerbezogenen Indikatoren. Die Umweltindikatoren sind unter den Ziffern 1-9 aufgeführt und beziehen sich auf Treibhausgasemissionen (1-3), die Belastung durch fossile Brennstoffe, den Anteil des Verbrauchs und der Erzeugung nicht erneuerbarer Energien, die Intensität des Energieverbrauchs, Aktivitäten, die sich

nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, Emissionen in Wasser und gefährliche Abfälle (jeweils 4-9).

Die Indikatoren 10-14 beziehen sich auf die sozialen und Arbeitnehmerbelange eines Unternehmens und umfassen Verstöße gegen die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen, fehlende Verfahren und Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der Grundsätze des UN Global Compact, unbereinigte geschlechtsspezifische Verdienstgefälle, Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen und das Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen).

Der Ansatz des Anlageverwalters umfasste quantitative und qualitative Aspekte, um die Indikatoren zu berücksichtigen. Er verwendete bestimmte Indikatoren für die Überprüfung, um Unternehmen auszuschließen, die einen erheblichen Schaden verursachen könnten. Neben der Prüfung und dem Engagement untersucht der Anlageverwalter derzeit vierteljährlich alle Indikatoren aus Tabelle 1 und ausgewählte Indikatoren aus den Tabellen 2 und 3 im Hinblick auf einen Vergleich der Vergleichsgruppe.

Die für die Berücksichtigung der Indikatoren erforderlichen Daten können, sofern verfügbar, von den Beteiligungsgesellschaften selbst und/oder von Drittanbietern (einschließlich Proxywerte) stammen. Die von den Unternehmen selbst gemeldeten oder von Drittanbietern gelieferten Daten könnten auf Datensätzen und Annahmen beruhen, die unzureichend oder von schlechter Qualität sind oder verzerrte Informationen enthalten. Der Anlageverwalter kann nicht für die Richtigkeit oder Vollständigkeit dieser Daten garantieren.

Prüfung

Bestimmte Indikatoren wurden im Rahmen der werte- und normenbasierten Prüfung berücksichtigt, um Ausschlüsse vorzunehmen. Bei diesen Ausschlüssen wurden die Indikatoren wie 10 und 14 in Bezug auf die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen sowie umstrittene Waffen berücksichtigt.

Der Anlageverwalter verwendete zudem eine speziell entwickelte Überprüfung. Aufgrund bestimmter technischer Erwägungen, wie der Datenerfassung in Bezug auf bestimmte Indikatoren, hat der Anlageverwalter entweder den spezifischen Indikator gemäß Tabelle 1 oder einen repräsentativen Ersatzindikator verwendet, der vom Anlageverwalter festgelegt wurde, um die Beteiligungsgesellschaften auf die relevanten Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange hin zu überprüfen. So werden beispielsweise Treibhausgasemissionen mit mehreren Indikatoren und entsprechenden Messgrößen in Tabelle 1 in Verbindung gebracht, wie Treibhausgasemissionen, CO₂-Fußabdruck und Treibhausgasintensität (Indikatoren 1-3). Der Anlageverwalter verwendete Daten zur Treibhausgasintensität (Indikator 3), zum Verbrauch und zur Erzeugung nicht erneuerbarer Energien (Indikator 5) und zur Intensität des Energieverbrauchs (Indikator 6), um die Überprüfung in Bezug auf die Treibhausgasemissionen durchzuführen.

Im Zusammenhang mit der zweckgebundenen Überprüfung und in Bezug auf Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, sowie in Bezug auf die Emissionen in (Indikatoren 7 und 8) verwendete der Anlageverwalter aufgrund von Datenbeschränkungen repräsentative Proxywerte von Dritten anstelle der spezifischen Indikatoren gemäß Tabelle 1. Der Anlageverwalter berücksichtigte auch den Indikator 9 hinsichtlich gefährlicher Abfälle in Bezug auf die eigens gestaltete Überprüfung.

Engagement

Neben der Überprüfung bestimmter Unternehmen pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit den ausgewählten zugrunde liegenden Beteiligungsgesellschaften. Eine Untergruppe der Indikatoren wurde vorbehaltlich bestimmter technischer Erwägungen wie der Datenabdeckung als Grundlage für die Zusammenarbeit mit den ausgewählten zugrunde liegenden Beteiligungsgesellschaften in Übereinstimmung mit dem vom Anlageverwalter verfolgten Ansatz in Bezug auf Stewardship und Engagement verwendet. Zu den Indikatoren, die für ein solches Engagement aktuell herangezogen werden, gehören die Indikatoren 3, 5 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität, den Anteil nicht erneuerbarer Energien und der Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen (siehe Tabelle 1).

Er verwendete auch die Indikatoren 2 in Tabelle 2 und 3 in Tabelle 3 in Bezug auf Emissionen oder Luftschadstoffe und die Anzahl der Ausfalltage aufgrund von Verletzungen, Unfällen, Todesfällen oder Krankheiten.

— *Waren die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:*

Die Bewertungsmethodik wandte einen Ausschlussfilter im Hinblick auf die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte an, wie sie im Mindestschutz der EU-Taxonomie vorgesehen sind. Anhand von Daten Dritter wurden Verstöße ermittelt und entsprechende Investitionen in diese Emittenten untersagt.



Wie berücksichtigte dieses Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren?

Der Teilfonds berücksichtigte die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren durch eine werte- und normenbasierte Überprüfung, um Ausschlüsse und das aktive Engagement mit ausgewählten Beteiligungsgesellschaften zu implementieren.

Der Teilfonds nutzte eine umfangreiche Bandbreite an Indikatoren des Anhangs 1 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung im Zusammenhang mit der Prüfung. Er verwendet die Indikatoren 1-14 der Tabelle 1 dieses Anhangs bezüglich der nachteiligen Auswirkungen auf die Nachhaltigkeit wie Verstöße gegen UN Global Compact, umstrittene Waffen, Treibhausgasintensität, Verbrauch und Erzeugung nicht erneuerbarer Energien, Energieverbrauch und gefährliche Abfälle. Darüber hinaus wurden bestimmte Indikatoren der Tabellen 2 und 3 berücksichtigt.

Eine Untergruppe der oben genannten nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren wurde eingesetzt, um Unternehmen festzustellen, in die investiert wird. Dabei im Mittelpunkt stand die Leistung im Hinblick auf die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen.



Welches waren die wichtigsten Investitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste enthält die Investitionen, die den **größten Anteil der Anlagen** des Finanzprodukts während des Referenzzeitraums ausmachen:
09/08/2023 - 31/12/2023

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|---------------------------|---------------------------------------|----------------------|----------|
| MICROSOFT CORP | Technik - Software | 5,51 | USA |
| APPLE INC | Technologie - Halbleiter und Hardware | 4,67 | USA |
| NVIDIA CORP | Technologie - Halbleiter und Hardware | 2,55 | USA |
| AMAZON.COM INC | Medien | 2,38 | USA |
| TEXAS INSTRUMENTS INC | Technologie - Halbleiter und Hardware | 1,90 | USA |
| NOVO NORDISK A/S-B | Pharmazie/Medizintechnik | 1,40 | Dänemark |
| ADOBE INC | Technik - Software | 1,28 | USA |
| ZOETIS INC | Pharmazie/Medizintechnik | 1,24 | USA |
| AUTOMATIC DATA PROCESSING | Finanzdienstleistungen | 1,19 | USA |
| TESLA INC | Kfz und Kfz-Teile | 1,08 | USA |
| VISA INC-CLASS A SHARES | Finanzdienstleistungen | 1,08 | USA |
| MASTERCARD INC - A | Finanzdienstleistungen | 1,05 | USA |
| TRANE TECHNOLOGIES PLC | Zyklische Industrie | 1,04 | Irland |
| ALPHABET INC-CL C | Medien | 1,00 | USA |
| GENERAL MILLS INC | Basiskonsumgüter | 0,93 | USA |



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

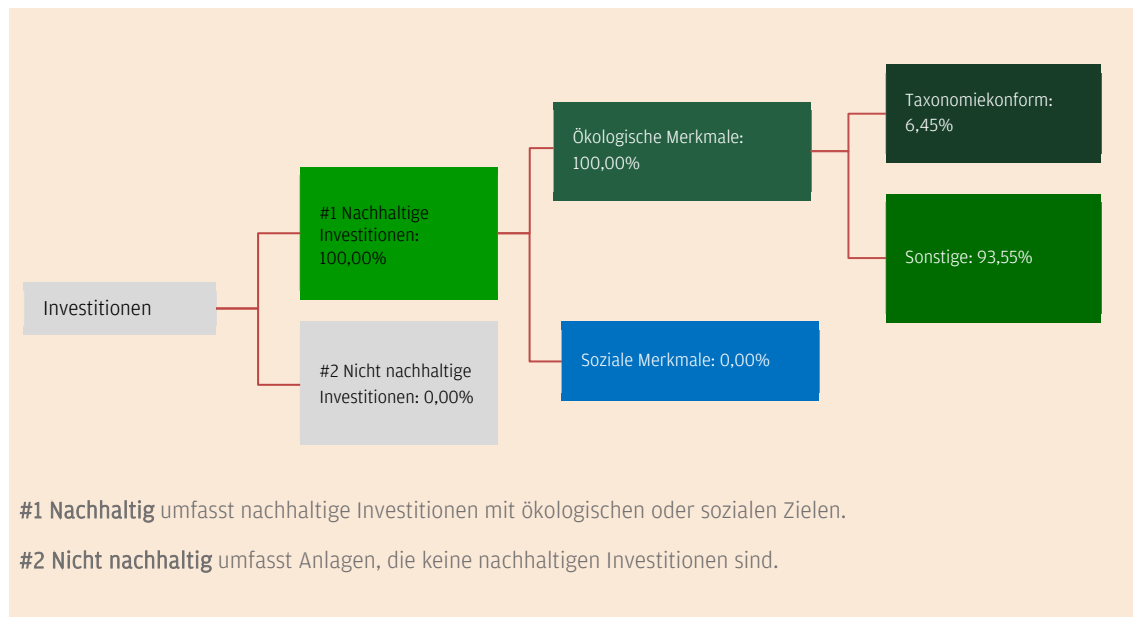
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

● Welche Vermögensallokation hatte das Finanzprodukt?

Zum Ende des Referenzzeitraums hielt der Teilfonds 100,00% der Vermögenswerte in nachhaltigen Investitionen.

Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement wurden weder als „andere Investitionen“ noch in der Prozentangabe der Vermögenswerte in der Tabelle unten berücksichtigt. Diese Bestände sind minimal, schwanken abhängig von Investitionsströmen und werden zusätzlich zur Anlagepolitik gehalten und haben einen geringen bzw. keinen Einfluss auf den Anlageprozess.

Anm.: Die Anpassung der EU-Taxonomie für Instrumente, die von JP Morgan als nachhaltige Anlagen betrachtet werden, kann von der vollständigen Anpassung der EU-Taxonomie des Teilfonds abweichen, wie unten erläutert (als Antwort auf die Frage: In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?).



● In welche Wirtschaftssektoren erfolgten die Investitionen?

Obwohl der Teilfonds ein nachhaltiges Ziel hatte, investierte er gegebenenfalls in ein breites Spektrum von Sektoren - eine Aufschlüsselung nach Sektoren am Ende des Referenzzeitraums ist der nachstehenden Liste zu entnehmen. Darüber hinaus pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit bestimmten Beteiligungsgesellschaften. Investitionen in Sektoren und Teilspektoren der Wirtschaft, die Einkünfte aus der Exploration, dem Abbau, der Förderung, der Produktion, der Verarbeitung, der Lagerung, der Raffination oder dem Vertrieb einschließlich Transport, Lagerung und Handel von fossilen Brennstoffen erzielen, werden in der nachstehenden Tabelle aufgeführt, sofern sie gehalten werden. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement werden von den Ergebnissen ausgeschlossen, sind aber in der angegebenen prozentualen Bezugsgröße für die Vermögenswerte sowohl in der nachstehenden Tabelle als auch in der Zusammenstellung der wichtigsten Investitionen enthalten.

| Sektor | Teilsektor | % der Vermögenswerte |
|---------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|
| Basiskonsumgüter | Getränke | 0,20 |
| Basiskonsumgüter | Verpackte Lebensmittel | 1,76 |
| Basiskonsumgüter | Haushalts- und Körperpflegeprodukte | 0,86 |
| Basiskonsumgüter | Inhaltsstoffe, Aromen und Düfte | 0,38 |
| Basiskonsumgüter | Schönheitspflege | 0,83 |
| Versorger | Integrierte Versorger | 0,56 |
| Versorger | Regulierte Versorger | 0,54 |
| Technologie - Halbleiter und Hardware | Allgemeine Halbleiter | 4,30 |

| | | |
|---------------------------------------|---|------|
| Technologie - Halbleiter und Hardware | Speicher | 0,17 |
| Technologie - Halbleiter und Hardware | Große digitale Bausteine | 3,17 |
| Technologie - Halbleiter und Hardware | Drahtlose Kommunikation | 4,66 |
| Technologie - Halbleiter und Hardware | Halbleiter-Investitionsgüter | 2,17 |
| Technologie - Halbleiter und Hardware | Hardware | 1,67 |
| Banken | Banken - Nordamerika | 4,25 |
| Banken | Banken - Asien/Pazifikregion ohne Japan | 0,56 |
| Banken | Banken - Europa | 2,75 |
| Banken | Ungesicherte Verbraucher- u. Mikrokredite | 0,73 |
| Banken | Banken - Japan | 0,21 |
| Zyklische Verbraucherdienste | Hotels | 0,16 |
| Zyklische Verbraucherdienste | Reisedienstleistungen | 0,35 |
| Zyklische Verbraucherdienste | Personal- und Arbeitsvermittlungsdienste | 0,09 |
| Zyklische Verbraucherdienste | Produkte für Heim und Büro | 0,04 |
| Zyklische Verbraucherdienste | Produktprüfung und Zertifizierung | 0,25 |
| Zyklische Verbraucherdienste | Bauprodukte - Verbraucher | 0,41 |
| Zyklische Verbraucherdienste | Heimwerker | 0,21 |
| Versicherung | Mehrsparversicherer | 1,38 |
| Versicherung | Rückversicherung | 0,39 |
| Versicherung | Schaden- und Unfallversicherung | 1,26 |
| Versicherung | Lebensversicherung | 1,21 |
| Versicherung | Versicherungsmakler | 0,17 |
| Finanzdienstleistungen | Zahlungsverkehr | 2,10 |
| Finanzdienstleistungen | Börsen | 0,66 |
| Finanzdienstleistungen | Financial Tech | 0,56 |
| Finanzdienstleistungen | Daten- und Transaktionsprozessoren | 1,96 |
| Finanzdienstleistungen | Vermögensverwalter | 0,73 |
| Medien | Internetservices - Bereitstellung | 0,36 |
| Medien | Internetservices - Werbung | 2,03 |
| Medien | Verleger | 0,86 |
| Medien | E-Commerce | 2,58 |
| Medien | Traditionelle Medien | 0,10 |
| Medien | Videospiele | 0,08 |
| Einzelhandel | Luxusgüter | 0,14 |
| Einzelhandel | Bekleidung | 1,04 |
| Einzelhandel | Sport | 0,34 |
| Einzelhandel | Baumärkte | 1,13 |
| Einzelhandel | Supermärkte | 0,44 |
| Einzelhandel | Unterhaltungselektronik | 0,37 |
| Einzelhandel | Spielzeug | 0,23 |
| Technik - Software | Software | 8,74 |
| Technik - Software | IT-Beratung und sonstige Services | 1,37 |
| Grundstoffindustrie | Chemikalien - Spezialprodukte | 0,60 |
| Grundstoffindustrie | Chemikalien - Industriegase | 0,31 |
| Grundstoffindustrie | Bauprodukte - Verbraucher | 0,41 |
| Grundstoffindustrie | Kartonage und Papier | 0,54 |
| Grundstoffindustrie | Edelmetalle | 0,51 |
| Grundstoffindustrie | Diversifizierter Bergbau | 0,13 |
| Grundstoffindustrie | Grundmetalle - Kupfer | 0,13 |
| Immobilien | Industrial REITs | 1,20 |
| Immobilien | Residential REITs | 0,17 |
| Immobilien | Telekommunikations-einrichtungen | 1,02 |
| Immobilien | Entwickler | 0,15 |
| Immobilien | Health Care REITs | 0,51 |

| | | |
|---------------------------------|--|------|
| Immobilien | Diversified REITs | 0,74 |
| Immobilien | Sonstige Immobilien/REITs | 0,33 |
| Immobilien | Immobilien Services | 0,37 |
| Immobilien | Office REITs | 0,46 |
| Immobilien | Retail REITs | 0,19 |
| Zyklische Industrie | Gebäudesysteme | 3,00 |
| Zyklische Industrie | Gewerbetreibende | 0,19 |
| Zyklische Industrie | Maschinen | 1,96 |
| Zyklische Industrie | Branchenübergreifende Unternehmen | 1,00 |
| Zyklische Industrie | Verbindungselemente und Filtration | 0,06 |
| Zyklische Industrie | Industrielle Vertriebspartner | 1,02 |
| Zyklische Industrie | Industrielle Software | 1,48 |
| Pharmazie/Medizintechnik | Medizinische Implantate | 0,43 |
| Pharmazie/Medizintechnik | Biotechnologie | 1,40 |
| Pharmazie/Medizintechnik | Pharmaunternehmen | 5,14 |
| Pharmazie/Medizintechnik | Sanitätsartikel | 2,06 |
| Pharmazie/Medizintechnik | Instrumente und Diagnose für Biowissenschaften | 2,09 |
| Pharmazie/Medizintechnik | Spezialarzneimittel | 1,56 |
| Kfz und Kfz-Teile | Auto OEM | 1,01 |
| Kfz und Kfz-Teile | Kfz-Teile und Zulieferer | 0,24 |
| Kfz und Kfz-Teile | Kfz-Händler | 0,34 |
| Telekommunikation | Kabel | 0,23 |
| Telekommunikation | Telekommunikation | 1,07 |
| Gesundheitsdienste und -systeme | Health Maintenance Organizations | 1,51 |
| Gesundheitsdienste und -systeme | Einrichtungen | 0,22 |
| Verkehrswesen | Paketdienst | 0,59 |
| Verkehrswesen | Bahnfracht | 0,99 |
| Verkehrswesen | Logistik und Lkw-Transport | 0,77 |
| Verkehrswesen | Personenverkehrsdienste per Bahn und Infrastruktur | 0,61 |
| Verkehrswesen | Luftfahrt und andere Transportinfrastruktur | 0,93 |
| Verkehrswesen | Schifffahrt | 0,15 |

Ermöglichende Tätigkeiten versetzen andere Tätigkeiten unmittelbar in die Lage, einen wesentlichen Beitrag zu einem Umweltziel zu leisten. **Übergangstätigkeiten** sind Wirtschaftstätigkeiten, für die es noch keine CO₂-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die der besten Leistung entsprechen.



In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?¹

Die Daten in Bezug auf die Taxonomie-Konformität sind aktuell sehr begrenzt, insbesondere für fossiles Gas und Kernenergie. Wir gehen jedoch davon aus, dass sich dies im Laufe der Zeit verbessert, wenn mehr Emittenten Daten offenlegen und diese Angaben zur Verfügung stehen.

Der Teilfonds ist keine Mindestverpflichtung für nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen eingegangen, die an der EU-Taxonomie ausgerichtet sind.

Daher wird im Dokument der vorvertraglichen Offenlegung für den Teilfonds der Umfang der gezielt ausgerichteten nachhaltigen Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel mit 0% angegeben. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der Investitionen mit ökologischen und/oder sozialen Merkmalen sowie nachhaltige Investitionen (wie in der Offenlegungsverordnung definiert) berücksichtigt.

Die Diagramme unten veranschaulichen den aktuellen Umfang der Anlagen in nachhaltige Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel, gemessen zum Ende des Referenzzeitraums.

● *Investierte das Finanzprodukt in taxonomiekonforme Tätigkeiten¹ im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

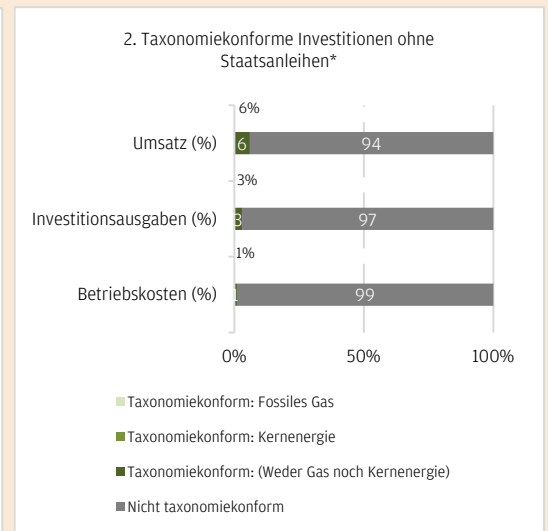
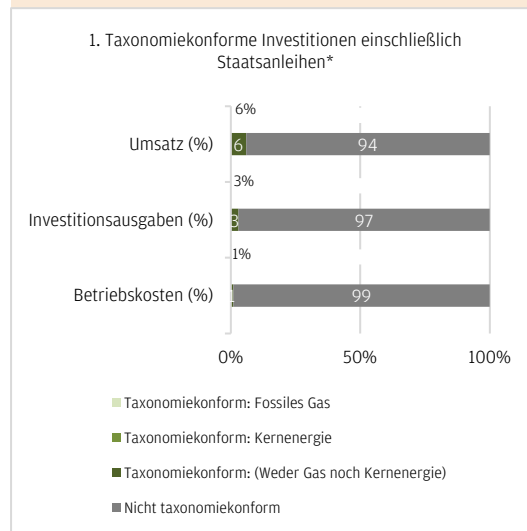
In Kernenergie

Nein

Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- vom **Umsatz**, der den Anteil an den Einnahmen von grünen Tätigkeiten der Beteiligungsgesellschaften widerspiegelt.
- von den **Investitionsausgaben (Capex)**, die angeben, wie grün die Investitionen der Beteiligungsgesellschaft im Hinblick auf den Übergang zu einer grünen Volkswirtschaft sind.
- von den **Betriebskosten (Opex)**, die darüber informieren, wie grün die Betriebstätigkeiten der Beteiligungsgesellschaft sind.

Aus den folgenden Diagrammen ist in Grün der Prozentsatz der Investitionen ersichtlich, die taxonomiekonform sind. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomie-Ausrichtung von Staatsanleihen* gibt, zeigt das erste Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung hinsichtlich aller Investitionen des Finanzprodukts einschließlich Staatsanleihen, während das zweite Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung nur hinsichtlich der Investitionen des Finanzprodukts außer Staatsanleihen zeigt.



Dieses Diagramm stellt 100% der Gesamtanlage dar.

*Für die Zwecke dieser Diagramme umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten.

¹ Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur taxonomiekonform, wenn sie zur Begrenzung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und nicht wesentlich gegen ein Taxonomie-Ziel verstoßen – siehe Erklärung am Rand links. Die vollständigen Kriterien für fossiles Gas und Kernenergie in Bezug auf taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 festgelegt.

● **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen in Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten?**

Darüber hinaus ist der Teilfonds keine Mindestverpflichtung eingegangen, taxonomiekonforme Investitionen zu tätigen – einschließlich Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der nachhaltige Investitionen berücksichtigt.

Der berechnete Anteil der Übergangstätigkeiten beträgt 0,01% und der berechnete Anteil der ermöglichenden Tätigkeiten 5,17% am Ende des Referenzzeitraums.

 sind nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen, die die **Kriterien** für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß Verordnung (EU) 2020/852 **nicht berücksichtigen**.



Wie hoch war der Anteil der nicht taxonomiekonformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?

Der Anteil nicht taxonomiekonformer nachhaltiger Investitionen mit Umweltziel betrug am Ende des Referenzzeitraums 93,55% der Vermögenswerte.



Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen betrug am Ende des Referenzzeitraums 0,00% der Vermögenswerte.



Welche Investitionen fallen unter „nicht nachhaltige“, welcher Anlagezweck wird mit ihnen verfolgt und gibt es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

Keine Angabe – Der Teilfonds investiert ausschließlich in nachhaltige Anlagen, um das nachhaltige Anlageziel zu erreichen.



Welche Maßnahmen wurden ergriffen, um das nachhaltige Anlageziel während des Referenzzeitraums zu erfüllen?

Die folgenden verbindlichen Elemente der Investitionsstrategie wurden während des Referenzzeitraums angewandt, um das nachhaltige Ziel zu erreichen:

- Um die Treibhausgasintensität durchschnittlich um mindestens 7% pro Jahr zu senken und sie im Vergleich zum Anlageuniversum insgesamt um mindestens 50 % zu reduzieren.
- Die auf werte- und normenbasierte Überprüfung, um Emittenten, die an bestimmten Aktivitäten wie der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig auszuschließen, und die Anwendung von prozentualen Höchstgrenzen für Umsatz, Produktion oder Vertrieb auf andere Unternehmen wie auf solche, die in den Bereichen Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind.
- Die Anforderung an alle Unternehmen des Portfolios, eine gute Unternehmensführung anzuwenden.



Wie hat sich dieses Finanzprodukt, verglichen mit dem nachhaltigen Referenzwert, entwickelt?

Keine Angabe

Referenzwerte sind Indizes, um die Erreichung des Nachhaltigkeitsziels des Finanzprodukts zu messen.

Name des Produkts: **JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - Green Social Sustainable Bond UCITS ETF**

Unternehmenskennung (LEI-Code): **549300M1N851R6YN8P35**

Nachhaltige Anlageziele

Hatte dieses Finanzprodukt ein nachhaltiges Anlageziel?

X Ja

Nein

Es tätigte **nachhaltige Investitionen mit Umweltziel**: 75,99%

Es bewarb **ökologische/soziale Merkmale** und obwohl das Produkt kein nachhaltiges Anlageziel hatte, verfügte es über einen Anteil von % nachhaltigen Investitionen

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem sozialen Ziel

Es tätigte **nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel**: 24,01%

Es bewarb die ökologischen und sozialen Merkmale, **tätigte jedoch keine nachhaltigen Investitionen**

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifizierungssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.



In welchem Umfang wurden die nachhaltigen Anlageziele dieses Finanzprodukts erfüllt?

Das nachhaltige Anlageziel des Teilfonds war, einen Beitrag zur nachhaltigen und integrativen Wirtschaft zu leisten. Die nachhaltige und integrative Wirtschaft basiert auf einem Rahmenwerk mit dem Ziel, die wichtigsten Risiken und Herausforderungen für die Schaffung einer globalen Wirtschaft zu identifizieren, die Chancengleichheit und nachhaltige Ökosysteme unterstützt. Weitere Informationen zum Rahmenwerk der nachhaltigen und integrativen Wirtschaft sind abrufbar unter www.jpmorganassetmanagement.lu. Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu

Der Teilfonds musste 100% der Vermögensallokation in nachhaltige Anlagen investieren. Während des Referenzzeitraums (23. Februar 2023 bis 31. Dezember 2023) wurde die Verpflichtung erfüllt. Am Ende des Referenzzeitraums hielt der Teilfonds 100,00% nachhaltige Investitionen. Die Dauer des Referenzzeitraums kann weniger als zwölf Monate betragen, falls der Fonds aufgelegt oder geschlossen wurde bzw. während dieses Zeitraums

seinen Status nach Artikel 8/9 der Verordnung änderte. Für die Erreichung der Umwelt- oder Sozialziele wurde kein Referenzwert festgelegt. Dieser Teilfonds wurde am 23. Februar 2023 aufgelegt und deshalb entspricht der periodische Abschluss nicht einem vollen Kalenderjahr.

Nachhaltigkeitsindikatoren messen, wie nachhaltige Ziele des Finanzprodukts erreicht werden.

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Die zur Bewertung der nachhaltigen Investitionen eingesetzten Nachhaltigkeitsindikatoren beruhen auf dem firmeneigenen nachhaltigen Emissionsrahmenwerk. Das Rahmenwerk wendet eine quantitative Bewertung des Emittenten/der Emission (soweit zutreffend) auf der Grundlage einer Reihe von Kriterien an, die die Verwendung der Emissionserlöse, die Zuweisung und Transparenz dieser Erlöse und andere Kontrollkriterien wie Berichterstattung und Einhaltung der Vorschriften analysieren. Anschließend nutzt das Rahmenwerk eine Klassifizierung, um jedes Unternehmen/jeden Emittenten als Plattform und einzelne Ideen zu bewerten. Die Genehmigung für die Unternehmensebene wird auf der Grundlage der Verwendung der Erlöse durch das Unternehmen erteilt. Die Genehmigung würde jede bestehende oder neue Emission, unabhängig von der Währung, als anlagefähig einstufen; Emittenten, die keine Genehmigung auf Unternehmensebene erhalten, kämen für eine Genehmigung auf Emissionsebene in Frage. Auf Emissionsebene wurden einzelne Anleihen anhand bestimmter Kriterien bewertet. Dabei wurden Emissionen/Emittenten überprüft, die auf die Verwendung der Erlöse abzielten, und in Kategorien eingeteilt, je nachdem, ob die Erlöse abgetrennt oder fungibel waren.

Der Teilfonds musste mindestens 100% der Vermögenswerte in nachhaltige Investitionen anlegen. Während des Referenzzeitraums wurde diese Verpflichtung erfüllt. Am Ende des Referenzzeitraums hielt der Teilfonds 100,00% nachhaltige Investitionen. Der Anlageverwalter weist darauf hin, dass die angegebenen Prozentsätze und Informationen künftig nicht garantiert werden können, da sich das rechtliche und regulatorische Umfeld ständig weiterentwickelt.

Weitere Informationen zur Offenlegung der nachhaltigen Ziele des Teilfonds sind abrufbar unter www.jpmorganassetmanagement.lu. Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.

Die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen sind die bedeutendsten negativen Konsequenzen der Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Bezug auf Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange, Achtung der Menschenrechte sowie Korruptions- und Bestechungskämpfung.

● **Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen keinem der nachhaltigen Anlageziele erheblich geschadet?**

Die nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds zu tätigen beabsichtigte, waren Gegenstand eines Bewertungsverfahrens. Ziel war es dabei, solche Emittenten zu identifizieren und von der nachhaltigen Investition auszuschließen, die nach Ansicht des Anlageverwalters auf der Grundlage eines von ihm festgelegten Schwellenwerts in Bezug auf bestimmte Umwelterwägungen am schlechtesten abschnitten. Infolgedessen wurden nur solche Emittenten und/oder Emissionen, die sowohl in absoluten als auch in relativen Maßstäben die besten Indikatoren aufweisen, als nachhaltige Investitionen angesehen.

Dazu gehören der Klimawandel, der Schutz der Wasser- und Meeresressourcen, der Übergang zu einer Kreislaufwirtschaft, die Umweltverschmutzung und der Schutz der Biodiversität und der Ökosysteme. Der Anlageverwalter prüfte außerdem auf der Grundlage von Daten, die von Drittanbietern zur Verfügung gestellt wurden, um solche Emittenten zu identifizieren und auszuschließen, die nach seiner Ansicht gegen die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die UN-Grundsätze für Wirtschaft und Menschenrechte verstoßen.

— **Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?**

Die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Anhang 1 Tabelle 1 und bestimmte Indikatoren, die vom Anlageverwalter festgelegt wurden, sowie in Anhang 1 Tabelle 2 und 3 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung wurden berücksichtigt, wie im Folgenden näher beschrieben. Der Anlageverwalter benutzte entweder die in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung enthaltenen Messgrößen, oder, wenn dies aufgrund von Datenbeschränkungen oder anderen technischen Problemen nicht möglich war, wurde ein repräsentativer Ersatz verwendet. Der Anlageverwalter hat die Berücksichtigung bestimmter Indikatoren zu einem „primären“ Indikator zusammengefasst, wie weiter unten dargelegt, und kann eine breitere Palette von Indikatoren als die unten genannten eingesetzt haben.

Die relevanten Indikatoren des Anhangs 1 Tabelle 1 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung bestehen aus neun ökologischen und fünf sozialen und arbeitnehmerbezogenen Indikatoren. Die Umweltindikatoren sind unter den Ziffern 1-9 aufgeführt und beziehen sich auf Treibhausgasemissionen (1-3), die Belastung durch fossile Brennstoffe, den Anteil des Verbrauchs und der Erzeugung nicht erneuerbarer Energien, die Intensität des Energieverbrauchs, Aktivitäten, die sich

nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, Emissionen in Wasser und gefährliche Abfälle (jeweils 4-9).

Die Indikatoren 10-14 beziehen sich auf die sozialen und Arbeitnehmerbelange eines Unternehmens und umfassen Verstöße gegen die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen, fehlende Verfahren und Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der Grundsätze des UN Global Compact, unbereinigte geschlechtsspezifische Verdienstgefälle, Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen und das Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen).

Der Ansatz des Anlageverwalters umfasste quantitative und qualitative Aspekte, um die Indikatoren zu berücksichtigen. Er verwendete bestimmte Indikatoren für die Überprüfung, um Emittenten auszuschließen, die einen erheblichen Schaden verursacht haben könnten. Er nutzte eine Untergruppe für das Engagement, um Einfluss auf bewährte Praktiken zu nehmen, und verwendete einige von ihnen als Indikatoren für eine positive Nachhaltigkeitsleistung, indem er einen Mindestschwellenwert für den Indikator ansetzte, um sich als nachhaltige Investition zu qualifizieren.

Die für die Berücksichtigung der Indikatoren erforderlichen Daten können, sofern verfügbar, von den Beteiligungsgesellschaften selbst und/oder von Drittanbietern (einschließlich Proxywerte) stammen. Die von den Unternehmen selbst gemeldeten oder von Drittanbietern gelieferten Daten können auf Datensätzen und Annahmen beruhen, die unzureichend oder von schlechter Qualität sind oder verzerrte Informationen enthalten. Der Anlageverwalter kann nicht für die Richtigkeit oder Vollständigkeit dieser Daten garantieren.

Prüfung

Bestimmte Indikatoren werden im Rahmen der werte- und normenbasierten Prüfung herangezogen, um Ausschlüsse vorzunehmen. Diese Ausschlüsse berücksichtigen die Indikatoren 10 und 14 in Bezug auf die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen sowie umstrittene Waffen.

Der Anlageverwalter verwendete zudem eine speziell entwickelte Überprüfung. Aufgrund bestimmter technischer Erwägungen, wie der Datenerfassung in Bezug auf bestimmte Indikatoren, hat der Anlageverwalter entweder den spezifischen Indikator gemäß Tabelle 1 oder einen repräsentativen Ersatzindikator verwendet, der vom Anlageverwalter festgelegt wurde, um die Emittenten, in die die Investition getätigt wird, auf die relevanten Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange hin zu überprüfen. So werden beispielsweise Treibhausgasemissionen mit mehreren Indikatoren und entsprechenden Messgrößen in Tabelle 1 in Verbindung gebracht, wie Treibhausgasemissionen, CO₂-Fußabdruck und Treibhausgasintensität (Indikatoren 1-3). Der Anlageverwalter verwendet aktuell Daten zur Treibhausgasintensität (Indikator 3), zum Verbrauch und zur Erzeugung nicht erneuerbarer Energien (Indikator 5) und zur Intensität des Energieverbrauchs (Indikator 6), um die Überprüfung in Bezug auf die Treibhausgasemissionen durchzuführen.

Im Zusammenhang mit der zweckgebundenen Überprüfung und in Bezug auf Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, sowie in Bezug auf die Emissionen in (Indikatoren 7 und 8) verwendete der Anlageverwalter aufgrund von Datenbeschränkungen repräsentative Proxywerte von Dritten anstelle der spezifischen Indikatoren gemäß Tabelle 1. Der Anlageverwalter berücksichtigte auch den Indikator 9 hinsichtlich gefährlicher Abfälle in Bezug auf die eigens gestaltete Überprüfung.

Engagement

Neben der Überprüfung bestimmter Emittenten pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit den ausgewählten zugrunde liegenden Beteiligungsgesellschaften. Eine Untergruppe der Indikatoren wurde vorbehaltlich bestimmter technischer Erwägungen wie der Datenabdeckung als Grundlage für die Zusammenarbeit mit den ausgewählten zugrunde liegenden Beteiligungsgesellschaften in Übereinstimmung mit dem vom Anlageverwalter verfolgten Ansatz in Bezug auf Stewardship und Engagement verwendet. Zu den Indikatoren, die für ein solches Engagement aktuell herangezogen werden, gehören die Indikatoren 3, 5 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität, den Anteil nicht erneuerbarer Energien und der Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen (siehe Tabelle 1). Er verwendete auch die Indikatoren 2 in Tabelle 2 und 3 in Tabelle 3 in Bezug auf die Emission von Luftschadstoffen und die Anzahl der Ausfalltage aufgrund von Verletzungen, Unfällen, Todesfällen oder Krankheiten.

— *Waren die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:*

Der Teilfonds wendete einen Ausschlussfilter im Hinblick auf die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte an, wie sie im Mindestschutz der EU-Taxonomie vorgesehen sind. Diese Konformitätsprüfung ist das Ergebnis (i) von Daten Dritter, die zur Identifizierung potenzieller Rechtsverletzer verwendet werden, (ii) gegebenenfalls einer Überprüfung, ob die Verwendung der Emissionserlöse mit den relevanten nachhaltigen Zielen übereinstimmt und/oder (iii) gegebenenfalls einer erweiterten Überprüfung des Emittenten und des Grundes für die Warnung Dritter. Vorbehaltlich des Ergebnisses dieser Überprüfungen wurde in einigen Fällen die Kennzeichnung von Daten Dritter als nicht mehr zutreffend erachtet.



Wie berücksichtigte dieses Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren?

Der Teilfonds berücksichtigte die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren durch eine werte- und normenbasierte Überprüfung, um Ausschlüsse und das aktive Engagement mit ausgewählten Emittenten zu implementieren, in die Investitionen getätigt werden.

Der Teilfonds nutzte eine umfangreiche Bandbreite an Indikatoren des Anhangs 1 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung im Zusammenhang mit der Prüfung. Er verwendet die Indikatoren 1-14 der Tabelle 1 dieses Anhangs bezüglich der nachteiligen Auswirkungen auf die Nachhaltigkeit wie Verstöße gegen UN Global Compact, umstrittene Waffen, Treibhausgasintensität, Verbrauch und Erzeugung nicht erneuerbarer Energien, Energieverbrauch und gefährliche Abfälle. Darüber hinaus zog der Teilfonds bestimmte Indikatoren der Tabellen 2 und 3 in Betracht.

Eine Untergruppe der oben genannten nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren wurde eingesetzt, um Emittenten festzustellen, in die investiert wird. Dabei im Mittelpunkt stand die Leistung im Hinblick auf die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen.



Welches waren die wichtigsten Investitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste enthält die Investitionen, die den **größten Anteil der Anlagen** des Finanzprodukts während des Referenzzeitraums ausmachen:
23/02/2023 - 31/12/2023

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|---|--------------------------------|----------------------|----------------|
| EUROPEAN UNION | Auslandsanleihen | 6,32 | International |
| KREDITANSTALT FÜR WIEDERAUFBAU | Auslandsanleihen | 4,18 | Deutschland |
| FEDERAL REPUBLIC OF GERMANY | Industrieländer Staatsanleihen | 3,85 | Deutschland |
| CAISSE D'AMORTISSEMENT DE LA DETTE SOCIALE | Auslandsanleihen | 3,21 | Frankreich |
| BPCE SA | Finanzen | 2,88 | Frankreich |
| BANK OF AMERICA CORPORATION | Finanzen | 2,86 | USA |
| JAPAN BANK FOR INTERNATIONAL COOPERATION | Auslandsanleihen | 2,81 | Japan |
| EUROPEAN INVESTMENT BANK | Auslandsanleihen | 2,61 | International |
| INTERNATIONAL BANK FOR RECONSTRUCTION AND DEVELOPMENT | Auslandsanleihen | 2,40 | International |
| AFRICAN DEVELOPMENT BANK | Auslandsanleihen | 2,40 | International |
| CAIXABANK, S.A. | Finanzen | 2,40 | Spanien |
| DEVELOPMENT BANK OF JAPAN INC. | Finanzen | 2,21 | Japan |
| NATWEST GROUP PLC | Finanzen | 1,49 | Großbritannien |
| GREENKO SOLAR (MAURITIUS) LIMITED | Industriewerte | 1,44 | Mauritius |
| GOLDMAN SACHS GROUP, INC. | Finanzen | 1,22 | USA |



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

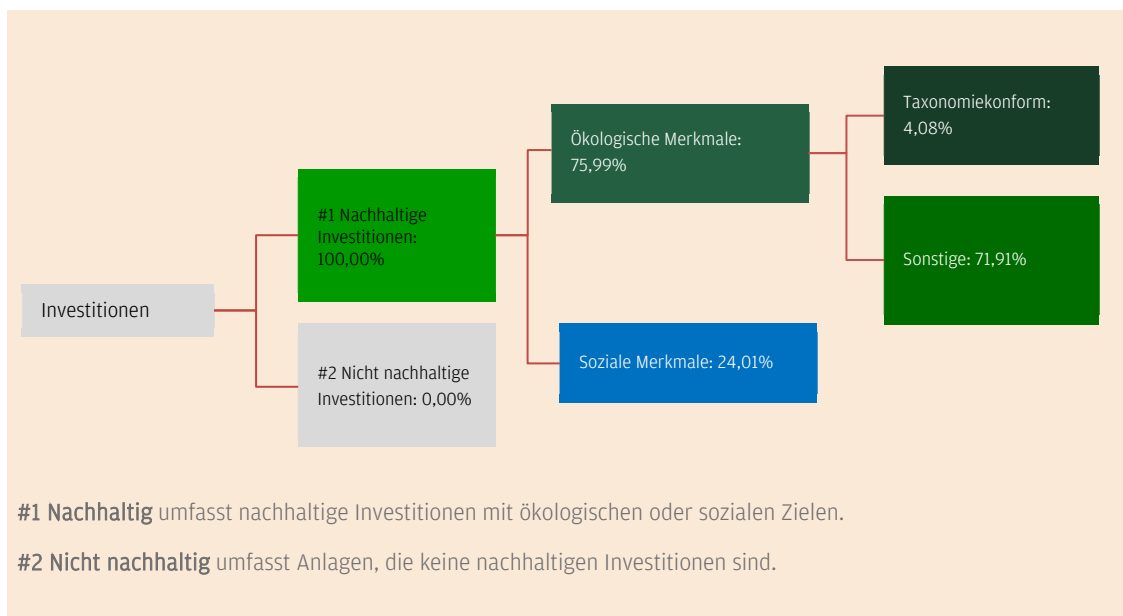
Die **Vermögensallokation** beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

● Welche Vermögensallokation hatte das Finanzprodukt?

Am Ende des Referenzzeitraums wies der Teilfonds 100,00% der Vermögenswerte nachhaltigen Investitionen zu, wobei 75,99% der Anlagen in Wertpapieren mit ökologischer Zielsetzung und 24,01% in Wertpapieren mit sozialer Zielsetzung getätigt wurden.

Ergänzende Barmittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement sind in dem in der nachstehenden Tabelle angegebenen Prozentsatz der Vermögenswerte nicht enthalten. Diese Bestände schwanken in Abhängigkeit von den Investitionsströmen und sind eine Ergänzung der Investitionspolitik mit geringfügigen oder gar keinen Auswirkungen auf die Investitionstätigkeit.

Anm.: Die Anpassung der EU-Taxonomie für Instrumente, die von JP Morgan als nachhaltige Anlagen betrachtet werden, kann von der vollständigen Anpassung der EU-Taxonomie des Teilfonds abweichen, wie unten erläutert (als Antwort auf die Frage: In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?).



● **In welche Wirtschaftssektoren erfolgten die Investitionen?**

Obwohl der Teilfonds durch seine Inklusions- und Ausschlusskriterien bestimmte ökologische und soziale Merkmale bewirbt, investierte er gegebenenfalls in ein breites Spektrum von Sektoren - eine Aufschlüsselung nach Sektoren am Ende des Referenzzeitraums ist der nachstehenden Liste zu entnehmen. Darüber hinaus pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit bestimmten Emittenten, in die investiert wird. Investitionen in Sektoren und Teilsektoren der Wirtschaft, die Einkünfte aus der Exploration, dem Abbau, der Förderung, der Produktion, der Verarbeitung, der Lagerung, der Raffination oder dem Vertrieb einschließlich Transport, Lagerung und Handel von fossilen Brennstoffen erzielen, werden in der nachstehenden Tabelle aufgeführt, sofern sie gehalten werden. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement werden von den Ergebnissen ausgeschlossen, sind aber in der angegebenen prozentualen Bezugsgröße für die Vermögenswerte sowohl in der nachstehenden Tabelle als auch in der Zusammenstellung der wichtigsten Investitionen enthalten.

| Sektor | Teilsektor | % der Vermögenswerte |
|--------------------------------|-------------------------------|----------------------|
| Industrieländer Staatsanleihen | Industrieländer Anleihen | 1,74 |
| Schwellenländer lokal | Schwellenländer Lokalanleihen | 2,33 |
| Finanzen | Banken | 33,66 |
| Finanzen | Finanzierungsgesellschaften | 0,94 |
| Finanzen | Finanzen sonstige | 0,76 |
| Finanzen | Versicherung | 0,84 |
| Finanzen | REITs | 4,44 |
| Industriewerte | Grundstoffindustrie | 1,45 |
| Industriewerte | Investitionsgüter | 1,55 |
| Industriewerte | Kommunikation | 2,66 |
| Industriewerte | Zyklische Konsumgüter | 4,38 |
| Industriewerte | Nichtzyklische Konsumgüter | 1,84 |
| Industriewerte | Industrie sonstige | 1,30 |
| Industriewerte | Technologie | 1,30 |
| Industriewerte | Verkehrswesen | 0,98 |
| Auslandsanleihen | Staaten | 2,51 |
| Auslandsanleihen | Supranational | 14,92 |
| Auslandsanleihen | Ausländische Agenturen | 9,47 |
| Auslandsanleihen | Ausländische Lokalregierung | 2,01 |
| Versorger | Strom | 7,52 |
| Versorger | Versorger - sonstige | 1,24 |

Ermöglichende Tätigkeiten versetzen andere Tätigkeiten unmittelbar in die Lage, einen wesentlichen Beitrag zu einem Umweltziel zu leisten. **Übergangstätigkeiten** sind Wirtschaftstätigkeiten, für die es noch keine CO₂-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die der besten Leistung entsprechen.



In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?¹

Die Daten in Bezug auf die Taxonomie-Konformität sind aktuell sehr begrenzt, insbesondere für fossiles Gas und Kernenergie. Wir gehen jedoch davon aus, dass sich dies im Laufe der Zeit verbessert, wenn mehr Emittenten Daten offenlegen und diese Angaben zur Verfügung stehen.

Der Teilfonds ist keine Mindestverpflichtung für nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen eingegangen, die an der EU-Taxonomie ausgerichtet sind.

Daher wird im Dokument der vorvertraglichen Offenlegung für den Teilfonds der Umfang der gezielt ausgerichteten nachhaltigen Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel mit 0% angegeben. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der nachhaltige Investitionen (wie in der Offenlegungsverordnung definiert) berücksichtigt.

Die Diagramme unten veranschaulichen den aktuellen Umfang der Anlagen in nachhaltige Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel, gemessen zum Ende des Referenzzeitraums.

● *Investierte das Finanzprodukt in taxonomiekonforme Tätigkeiten¹ im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

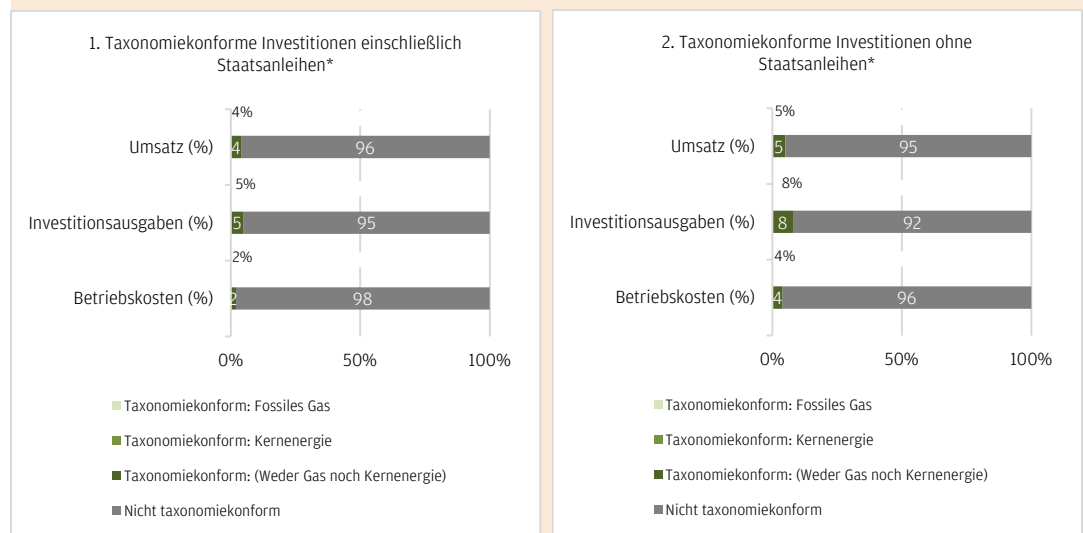
In Kernenergie

Nein

Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- vom **Umsatz**, der den Anteil an den Einnahmen von grünen Tätigkeiten der Beteiligungsgesellschaften widerspiegelt.
- von den **Investitionsausgaben (Capex)**, die angeben, wie grün die Investitionen der Beteiligungsgesellschaft im Hinblick auf den Übergang zu einer grünen Volkswirtschaft sind.
- von den **Betriebskosten (Opex)**, die darüber informieren, wie grün die Betriebstätigkeiten der Beteiligungsgesellschaft sind.

Aus den folgenden Diagrammen ist in Grün der Prozentsatz der Investitionen ersichtlich, die taxonomiekonform sind. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomie-Ausrichtung von Staatsanleihen* gibt, zeigt das erste Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung hinsichtlich aller Investitionen des Finanzprodukts einschließlich Staatsanleihen, während das zweite Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung nur hinsichtlich der Investitionen des Finanzprodukts außer Staatsanleihen zeigt.



Dieses Diagramm stellt 61% der Gesamtanlage dar.

*Für die Zwecke dieser Diagramme umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten.

¹ Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur taxonomiekonform, wenn sie zur Begrenzung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und nicht wesentlich gegen ein Taxonomie-Ziel verstoßen – siehe Erklärung am Rand links. Die vollständigen Kriterien für fossiles Gas und Kernenergie in Bezug auf taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 festgelegt.

● **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen in Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten?**

Darüber hinaus ist der Teilfonds keine Mindestverpflichtung eingegangen, taxonomiekonforme Investitionen zu tätigen – einschließlich Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der nachhaltige Investitionen berücksichtigt.

Der berechnete Anteil der Übergangstätigkeiten beträgt 0,00% und der berechnete Anteil der ermöglichenden Tätigkeiten 0,81% am Ende des Referenzzeitraums.



sind nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen, die die **Kriterien** für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß Verordnung (EU) 2020/852 **nicht berücksichtigen**.



Wie hoch war der Anteil der nicht taxonomiekonformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?

Der Anteil nicht taxonomiekonformer nachhaltiger Investitionen mit Umweltziel betrug am Ende des Referenzzeitraums 71,91% der Vermögenswerte.



Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen betrug am Ende des Referenzzeitraums 24,01% der Vermögenswerte.



Welche Investitionen fallen unter „nicht nachhaltige“, welcher Anlagezweck wird mit ihnen verfolgt und gibt es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

Keine Angabe – Der Teilfonds investiert ausschließlich in nachhaltige Anlagen, um das nachhaltige Anlageziel zu erreichen.



Welche Maßnahmen wurden ergriffen, um das nachhaltige Anlageziel während des Referenzzeitraums zu erfüllen?

Die folgenden verbindlichen Elemente der Investitionsstrategie wurden während des Referenzzeitraums angewandt, um das nachhaltige Ziel zu erreichen:

- Die Anlage in Wertpapiere, die zu einer nachhaltigen und integrativen Wirtschaft beitragen.
- Die werte- und normenbasierte Überprüfung, um Emittenten, die an bestimmten Aktivitäten wie der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig auszuschließen, und die Anwendung von prozentualen Höchstgrenzen für Umsatz, Produktion oder Vertrieb auf andere Unternehmen, wie auf solche, die in den Bereichen Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind.
- Die Anforderung an alle Emittenten des Portfolios, eine gute Unternehmensführung anzuwenden.

In den Antworten zur Frage „Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?“ finden sich weitere Informationen zum Rahmenwerk der Strategie.

Die Antwort auf die Frage „Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?“ informiert über das Engagement.



Wie hat sich dieses Finanzprodukt, verglichen mit dem nachhaltigen Referenzwert, entwickelt?

Keine Angabe

Referenzwerte sind Indizes, um die Erreichung des Nachhaltigkeitsziels des Finanzprodukts zu messen.

Name des Produkts: **JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV - US Research Enhanced Index Equity SRI Paris Aligned UCITS ETF**

Unternehmenskennung (LEI-Code): **549300FZ7YUTJ13G1V05**

Nachhaltige Anlageziele

Hatte dieses Finanzprodukt ein nachhaltiges Anlageziel?

X Ja

Es tätigte **nachhaltige Investitionen mit Umweltziel: 100,00%**

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind

in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind

Es tätigte **nachhaltige Investitionen mit einem sozialen Ziel: 0,00%**

Nein

Es bewarb **ökologische/soziale Merkmale** und obwohl das Produkt kein nachhaltiges Anlageziel hatte, verfügte es über einen Anteil von % nachhaltigen Investitionen

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem Umweltziel in Wirtschaftstätigkeiten, die nach EU-Taxonomie nicht ökologisch nachhaltig einzustufen sind

mit einem sozialen Ziel

Es bewarb die ökologischen und sozialen Merkmale, **tätigte jedoch keine nachhaltigen Investitionen**

Eine **nachhaltige Investition** ist eine Investition in eine Wirtschaftstätigkeit, die zur Erreichung eines Umweltziels oder sozialen Ziels beiträgt, vorausgesetzt, dass diese Investition keine Umweltziele oder sozialen Ziele erheblich beeinträchtigt und die Unternehmen, in die investiert wird, Verfahrensweisen einer guten Unternehmensführung anwenden.

Die **EU-Taxonomie** ist ein Klassifizierungssystem, das in der Verordnung (EU) 2020/852 festgelegt ist und ein Verzeichnis von **ökologisch nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten** enthält. In dieser Verordnung ist kein Verzeichnis der sozial nachhaltigen Wirtschaftstätigkeiten festgelegt. Nachhaltige Investitionen mit einem Umweltziel könnten taxonomiekonform sein oder nicht.



In welchem Umfang wurden die nachhaltigen Anlageziele dieses Finanzprodukts erfüllt?

Mit seinen Aufnahmekriterien hat sich der Teilfonds zum Ziel gesetzt, in nachhaltige Anlagen zu investieren, die im Vergleich zum MSCI USA Index (das „Anlageuniversum“) geringere CO₂-Emissionen aufweisen, um die langfristigen Ziele des Pariser Abkommens zur globalen Erwärmung zu erreichen. Ziel der Portfoliokonstruktion des Teilfonds war die Erfüllung der Verpflichtungen nach der EU-Verordnung der Referenzwerte für den klimabedingten Wandel. Folglich hat sich der Teilfonds zum Ziel gesetzt, seine Treibhausgasintensität durchschnittlich um mindestens 7% pro Jahr und sie im Vergleich zum Anlageuniversum insgesamt um mindestens 50% zu senken. Darüber hinaus hat der Anlageverwalter die Sektoren mit hohen Auswirkungen im Vergleich zum Anlageuniversum insgesamt nicht aktiv untergewichtet.

Die Inklusionskriterien sind durch eine ESG-Bewertung untermauert, die allen Investitionen innerhalb der Strategie zugewiesen wird. Damit sollen solche Anlagen identifiziert werden, die den Schwellenwert erfüllen, um als nachhaltige

Investitionen angesehen zu werden. Durch die Exklusionskriterien (wobei Ausschlüsse voll oder teilweise angewandt wurden) wendete der Teilfonds bestimmte Normen und Werte an, einschließlich der Unterstützung des Schutzes der international verkündeten Menschenrechte. Der Teilfonds schloss Emittenten, die an der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig aus und wendete auf andere Emittenten, die in der Herstellung von Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind, maximale Umsatz- und Produktionsschwellen an.

Im Hinblick auf die Berücksichtigung von guter Unternehmensführung wurden alle Investitionen (mit Ausnahme von Barmitteln und Derivaten) überprüft, um bekannte Verstöße gegen gute Unternehmensführung auszuschließen.

Das Finanzprodukt musste 100% der Vermögenswerte in nachhaltige Anlagen mit ökologischer Zielsetzung investieren. Während des Referenzzeitraums (9. August 2023 bis 31. Dezember 2023) wurde die Verpflichtung erfüllt. Am Ende des Referenzzeitraums hielt der Teilfonds 100,00% nachhaltige Investitionen. Die Dauer des Referenzzeitraums kann weniger als zwölf Monate betragen, falls der Fonds aufgelegt oder geschlossen wurde bzw. während dieses Zeitraums seinen Status nach Artikel 8/9 der Verordnung änderte. Dieser Teilfonds wurde am 9. August 2023 aufgelegt und deshalb entspricht der periodische Abschluss nicht einem vollen Kalenderjahr.

Nachhaltigkeitsindikatoren messen, wie nachhaltige Ziele des Finanzprodukts erreicht werden.

● **Wie haben die Nachhaltigkeitsindikatoren abgeschnitten?**

Der Anlageverwalter war bestrebt, Unternehmen zu identifizieren und in sie zu investieren, die im Vergleich zum investierbaren Universum geringere CO₂-Emissionen aufweisen, um die langfristigen Ziele des Pariser Abkommens zur globalen Erwärmung zu erreichen.

Das Finanzprodukt musste 100% der Vermögenswerte in solche Wertpapiere investieren.

Während des Referenzzeitraums wurde diese Verpflichtung erfüllt. Am Ende des Referenzzeitraums hielt der Teilfonds 100,00% nachhaltige Investitionen.

Weitere Informationen zur Offenlegung der nachhaltigen Ziele des Teilfonds sind abrufbar unter www.jpmorganassetmanagement.lu. Suchen Sie nach dem betreffenden Teilfonds und greifen Sie auf den Abschnitt ESG-Informationen zu.

Die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen sind die bedeutendsten negativen Konsequenzen der Investitionsentscheidungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Bezug auf Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange, Achtung der Menschenrechte sowie Korruptions- und Bestechungskämpfung.

● **Inwiefern haben die nachhaltigen Investitionen keinem der nachhaltigen Anlageziele erheblich geschadet?**

Die nachhaltigen Investitionen, die der Teilfonds zu tätigen beabsichtigte, waren Gegenstand eines Bewertungsverfahrens. Ziel war es dabei, solche Unternehmen zu identifizieren und von der nachhaltigen Investition auszuschließen, die der Anlageverwalter nach seiner Einschätzung als die Unternehmen mit den größten Umweltverstößen nach MSCI Environmental Controversy Scores erachtete. Infolgedessen wurden nur die Unternehmen, die sowohl in absoluten als auch in relativen Maßstäben die besten Indikatoren aufweisen, als nachhaltige Investitionen angesehen.

Der Anlageverwalter prüfte außerdem auf der Grundlage von Daten, die von Drittanbietern zur Verfügung gestellt wurden, um solche Unternehmen zu identifizieren und auszuschließen, die nach seiner Ansicht gegen die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die UN-Grundsätze für Wirtschaft und Menschenrechte verstießen.

→ **Wie wurden die Indikatoren der nachteiligen Auswirkungen im Hinblick auf Nachhaltigkeitsfaktoren berücksichtigt?**

Die Indikatoren für nachteilige Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren in Anhang 1 Tabelle 1 und bestimmte Indikatoren, die vom Anlageverwalter festgelegt wurden, sowie in Anhang 1 Tabelle 2 und 3 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung wurden berücksichtigt, wie im Folgenden näher beschrieben. Der Anlageverwalter benutzte entweder die in den technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung enthaltenen Messgrößen, oder, wenn dies aufgrund von Datenbeschränkungen oder anderen technischen Problemen nicht möglich war, wurde ein repräsentativer Ersatz verwendet. Der Anlageverwalter hat die Berücksichtigung bestimmter Hinweise zu einem „primären“ Indikator zusammengefasst, wie weiter unten dargelegt, und kann eine breitere Palette von Indikatoren als die unten genannten eingesetzt haben.

Die relevanten Indikatoren des Anhangs 1 Tabelle 1 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung bestehen aus neun ökologischen und fünf sozialen und arbeitnehmerbezogenen Indikatoren. Die Umweltindikatoren sind unter den Ziffern 1-9 aufgeführt und beziehen sich auf Treibhausgasemissionen (1-3), die Belastung durch fossile Brennstoffe, den Anteil des Verbrauchs und der Erzeugung nicht erneuerbarer Energien, die Intensität des Energieverbrauchs, Aktivitäten, die sich

nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, Emissionen in Wasser und gefährliche Abfälle (jeweils 4-9).

Die Indikatoren 10-14 beziehen sich auf die sozialen und Arbeitnehmerbelange eines Unternehmens und umfassen Verstöße gegen die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen, fehlende Verfahren und Mechanismen zur Überwachung der Einhaltung der Grundsätze des UN Global Compact, unbereinigte geschlechtsspezifische Verdienstgefälle, Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen und das Engagement in umstrittenen Waffen (Antipersonenminen, Streumunition, chemische und biologische Waffen).

Der Ansatz des Anlageverwalters umfasste quantitative und qualitative Aspekte, um die Indikatoren zu berücksichtigen. Er verwendete bestimmte Indikatoren für die Überprüfung, um Unternehmen auszuschließen, die einen erheblichen Schaden verursachen könnten. Neben der Prüfung und dem Engagement untersucht der Anlageverwalter derzeit vierteljährlich alle Indikatoren aus Tabelle 1 und ausgewählte Indikatoren aus den Tabellen 2 und 3 im Hinblick auf einen Vergleich der Vergleichsgruppe.

Die für die Berücksichtigung der Indikatoren erforderlichen Daten können, sofern verfügbar, von den Beteiligungsgesellschaften selbst und/oder von Drittanbietern (einschließlich Proxywerte) stammen. Die von den Unternehmen selbst gemeldeten oder von Drittanbietern gelieferten Daten könnten auf Datensätzen und Annahmen beruhen, die unzureichend oder von schlechter Qualität sind oder verzerrte Informationen enthalten. Der Anlageverwalter kann nicht für die Richtigkeit oder Vollständigkeit dieser Daten garantieren.

Prüfung

Bestimmte Indikatoren wurden im Rahmen der werte- und normenbasierten Prüfung berücksichtigt, um Ausschlüsse vorzunehmen. Bei diesen Ausschlüssen wurden die Indikatoren wie 10 und 14 in Bezug auf die Grundsätze des UN Global Compact und die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen sowie umstrittene Waffen berücksichtigt.

Der Anlageverwalter verwendete zudem eine speziell entwickelte Überprüfung. Aufgrund bestimmter technischer Erwägungen, wie der Datenerfassung in Bezug auf bestimmte Indikatoren, hat der Anlageverwalter entweder den spezifischen Indikator gemäß Tabelle 1 oder einen repräsentativen Ersatzindikator verwendet, der vom Anlageverwalter festgelegt wurde, um die Beteiligungsgesellschaften auf die relevanten Umwelt-, Sozial- und Arbeitnehmerbelange hin zu überprüfen. So werden beispielsweise Treibhausgasemissionen mit mehreren Indikatoren und entsprechenden Messgrößen in Tabelle 1 in Verbindung gebracht, wie Treibhausgasemissionen, CO₂-Fußabdruck und Treibhausgasintensität (Indikatoren 1-3). Der Anlageverwalter verwendete Daten zur Treibhausgasintensität (Indikator 3), zum Verbrauch und zur Erzeugung nicht erneuerbarer Energien (Indikator 5) und zur Intensität des Energieverbrauchs (Indikator 6), um die Überprüfung in Bezug auf die Treibhausgasemissionen durchzuführen.

Im Zusammenhang mit der zweckgebundenen Überprüfung und in Bezug auf Aktivitäten, die sich nachteilig auf die Biodiversität von Schutzgebieten auswirken, sowie in Bezug auf die Emissionen in (Indikatoren 7 und 8) verwendete der Anlageverwalter aufgrund von Datenbeschränkungen repräsentative Proxywerte von Dritten anstelle der spezifischen Indikatoren gemäß Tabelle 1. Der Anlageverwalter berücksichtigte auch den Indikator 9 hinsichtlich gefährlicher Abfälle in Bezug auf die eigens gestaltete Überprüfung.

Engagement

Neben der Überprüfung bestimmter Unternehmen pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit den ausgewählten zugrunde liegenden Beteiligungsgesellschaften. Eine Untergruppe der Indikatoren wurde vorbehaltlich bestimmter technischer Erwägungen wie der Datenabdeckung als Grundlage für die Zusammenarbeit mit den ausgewählten zugrunde liegenden Beteiligungsgesellschaften in Übereinstimmung mit dem vom Anlageverwalter verfolgten Ansatz in Bezug auf Stewardship und Engagement verwendet. Zu den Indikatoren, die für ein solches Engagement aktuell herangezogen werden, gehören die Indikatoren 3, 5 und 13 in Bezug auf die Treibhausgasintensität, den Anteil nicht erneuerbarer Energien und der Geschlechtervielfalt in den Leitungs- und Kontrollorganen (siehe Tabelle 1).

Er verwendete auch die Indikatoren 2 in Tabelle 2 und 3 in Tabelle 3 in Bezug auf Emissionen oder Luftschadstoffe und die Anzahl der Ausfalltage aufgrund von Verletzungen, Unfällen, Todesfällen oder Krankheiten.

— *Waren die nachhaltigen Investitionen mit den OECD-Leitsätzen für multinationale Unternehmen und den Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte in Einklang? Nähere Angaben:*

Die Bewertungsmethodik wandte einen Ausschlussfilter im Hinblick auf die OECD-Leitsätze für multinationale Unternehmen und die Leitprinzipien der Vereinten Nationen für Wirtschaft und Menschenrechte an, wie sie im Mindestschutz der EU-Taxonomie vorgesehen sind. Anhand von Daten Dritter wurden Verstöße ermittelt und entsprechende Investitionen in diese Emittenten untersagt.



Wie berücksichtigte dieses Finanzprodukt die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren?

Der Teilfonds berücksichtigte die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen auf Nachhaltigkeitsfaktoren durch eine werte- und normenbasierte Überprüfung, um Ausschlüsse und das aktive Engagement mit ausgewählten Beteiligungsgesellschaften zu implementieren.

Der Teilfonds nutzte eine umfangreiche Bandbreite an Indikatoren des Anhangs 1 der technischen Regulierungsstandards der Offenlegungsverordnung im Zusammenhang mit der Prüfung. Er verwendet die Indikatoren 1-14 der Tabelle 1 dieses Anhangs bezüglich der nachteiligen Auswirkungen auf die Nachhaltigkeit wie Verstöße gegen UN Global Compact, umstrittene Waffen, Treibhausgasintensität, Verbrauch und Erzeugung nicht erneuerbarer Energien, Energieverbrauch und gefährliche Abfälle. Darüber hinaus wurden bestimmte Indikatoren der Tabellen 2 und 3 berücksichtigt.

Eine Untergruppe der oben genannten nachteiligen Nachhaltigkeitsindikatoren wurde eingesetzt, um Unternehmen festzustellen, in die investiert wird. Dabei im Mittelpunkt stand die Leistung im Hinblick auf die wichtigsten nachteiligen Auswirkungen.



Welches waren die wichtigsten Investitionen dieses Finanzprodukts?

Die Liste enthält die Investitionen, die den **größten Anteil der Anlagen** des Finanzprodukts während des Referenzzeitraums ausmachen:
09/08/2023 - 31/12/2023

| Größte Investitionen | Sektor | % der Vermögenswerte | Land |
|---------------------------|--------------------------|----------------------|-------------|
| MICROSOFT CORP | Software und Services | 7,88 | USA |
| APPLE INC | Hardware und Halbleiter | 6,89 | USA |
| NVIDIA CORP | Hardware und Halbleiter | 3,91 | USA |
| AMAZON.COM INC | Medien | 3,46 | USA |
| TEXAS INSTRUMENTS INC | Hardware und Halbleiter | 2,26 | USA |
| ADOBE INC | Software und Services | 1,92 | USA |
| ZOETIS INC | Pharmazie/Medizintechnik | 1,82 | USA |
| AUTOMATIC DATA PROCESSING | Finanzdienstleistungen | 1,77 | USA |
| VISA INC-CLASS A SHARES | Finanzdienstleistungen | 1,71 | USA |
| AMERICAN TOWER CORP | REITs | 1,61 | USA |
| MASTERCARD INC - A | Finanzdienstleistungen | 1,59 | USA |
| ALPHABET INC-CL A | Medien | 1,56 | USA |
| NXP SEMICONDUCTORS NV | Hardware und Halbleiter | 1,55 | Niederlande |
| PROLOGIS INC | REITs | 1,53 | USA |
| TESLA INC | Zyklische Konsumgüter | 1,52 | USA |



Wie hoch war der Anteil der nachhaltigkeitsbezogenen Investitionen?

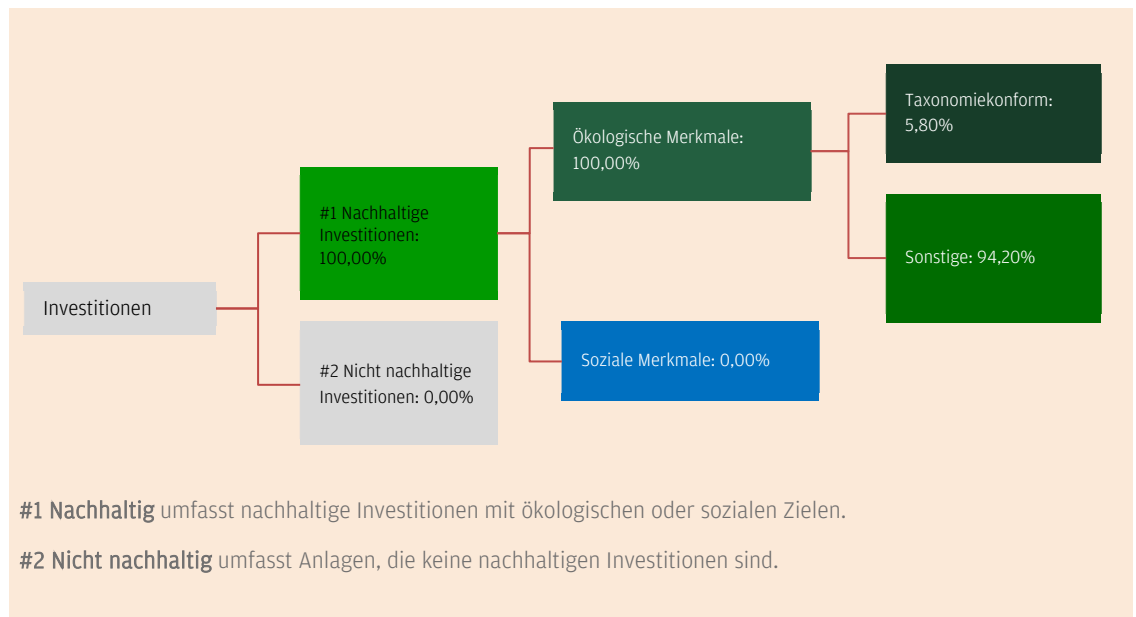
Die Vermögensallokation beschreibt den Anteil der Investitionen in bestimmten Vermögenswerten.

● Welche Vermögensallokation hatte das Finanzprodukt?

Zum Ende des Referenzzeitraums hielt der Teilfonds 100,00% der Vermögenswerte in nachhaltigen Investitionen.

Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement wurden weder als „andere Investitionen“ noch in der Prozentangabe der Vermögenswerte in der Tabelle unten berücksichtigt. Diese Bestände sind minimal, schwanken abhängig von Investitionsströmen und werden zusätzlich zur Anlagepolitik gehalten und haben einen geringen bzw. keinen Einfluss auf den Anlageprozess.

Anm.: Die Anpassung der EU-Taxonomie für Instrumente, die von JP Morgan als nachhaltige Anlagen betrachtet werden, kann von der vollständigen Anpassung der EU-Taxonomie des Teilfonds abweichen, wie unten erläutert (als Antwort auf die Frage: In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?).



● In welche Wirtschaftssektoren erfolgten die Investitionen?

Obwohl der Teilfonds ein nachhaltiges Ziel hatte, investierte er gegebenenfalls in ein breites Spektrum von Sektoren - eine Aufschlüsselung nach Sektoren am Ende des Referenzzeitraums ist der nachstehenden Liste zu entnehmen. Darüber hinaus pflegt der Anlageverwalter den kontinuierlichen Kontakt mit bestimmten Beteiligungsgesellschaften. Investitionen in Sektoren und Teilspektoren der Wirtschaft, die Einkünfte aus der Exploration, dem Abbau, der Förderung, der Produktion, der Verarbeitung, der Lagerung, der Raffination oder dem Vertrieb einschließlich Transport, Lagerung und Handel von fossilen Brennstoffen erzielen, werden in der nachstehenden Tabelle aufgeführt, sofern sie gehalten werden. Zusätzliche flüssige Mittel, Barmitteläquivalente, Geldmarktfonds und Derivate für das effiziente Portfoliomanagement werden von den Ergebnissen ausgeschlossen, sind aber in der angegebenen prozentualen Bezugsgröße für die Vermögenswerte sowohl in der nachstehenden Tabelle als auch in der Zusammenstellung der wichtigsten Investitionen enthalten.

| Sektor | Teilssektor | % der Vermögenswerte |
|-----------------------|-------------------------------|----------------------|
| Banken und Broker | Kreditkarten | 0,84 |
| Banken und Broker | Investmentbank | 1,26 |
| Banken und Broker | Globale Banken | 2,35 |
| Banken und Broker | Regionalbanken | 0,88 |
| Grundstoffe | Metalle | 0,11 |
| Zyklische Konsumgüter | Autos | 1,94 |
| Zyklische Konsumgüter | Wohnen und Haushalt | 0,43 |
| Zyklische Konsumgüter | Diverse zyklische Konsumgüter | 0,39 |
| Zyklische Konsumgüter | Reise | 0,78 |

| | | |
|---------------------------------|--|-------|
| Basiskonsumgüter | Konsumgüter | 0,74 |
| Basiskonsumgüter | Lebensmittel und Getränke | 2,11 |
| Finanzdienstleistungen | Vermögensverwaltung | 0,23 |
| Finanzdienstleistungen | Börsen | 0,82 |
| Finanzdienstleistungen | Sonstige Finanzen | 2,12 |
| Finanzdienstleistungen | Zahlungsverkehr | 6,13 |
| Hardware und Halbleiter | Halbleiter-Investitionsgüter | 0,52 |
| Hardware und Halbleiter | Halbleiter | 9,28 |
| Hardware und Halbleiter | Systemhardware | 7,64 |
| Gesundheitsdienste und -systeme | Gesundheitsdienste | 0,17 |
| Gesundheitsdienste und -systeme | Health Maintenance Organizations | 2,28 |
| Zyklische Industrie | Güterverkehr | 2,57 |
| Zyklische Industrie | Industrielle Produkte | 7,41 |
| Versicherung | Diversifizierte Versicherer | 0,28 |
| Versicherung | Lebensversicherung | 0,34 |
| Versicherung | Sach- und Haftpflichtversicherung | 1,38 |
| Medien | Unternehmen und Agentur | 0,42 |
| Medien | Internet & Spiele | 6,71 |
| Pharmazie/Medizintechnik | Biotechnologie | 3,05 |
| Pharmazie/Medizintechnik | Medizinische Geräte | 7,02 |
| Pharmazie/Medizintechnik | Pharmaunternehmen | 5,15 |
| REITs | REIT - Healthcare | 1,52 |
| REITs | REIT - Industrial | 1,54 |
| REITs | REIT - Other | 3,97 |
| REITs | REIT - Residential | 0,01 |
| Einzelhandel | Lebensmittelläden und Discounter | 0,57 |
| Einzelhandel | Hartwaren | 1,77 |
| Einzelhandel | Bekleidung und Heimtextilien | 0,74 |
| Software und Services | Software-Services | 13,66 |
| Telekommunikation | Telekommunikationsinfrastruktur und -einrichtungen | 0,07 |

Ermöglichende Tätigkeiten versetzen andere Tätigkeiten unmittelbar in die Lage, einen wesentlichen Beitrag zu einem Umweltziel zu leisten. **Übergangstätigkeiten** sind Wirtschaftstätigkeiten, für die es noch keine CO₂-armen Alternativen gibt und die unter anderem Treibhausgasemissionswerte aufweisen, die der besten Leistung entsprechen.



In welchem Umfang waren die nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel mit der EU-Taxonomie konform?¹

Die Daten in Bezug auf die Taxonomie-Konformität sind aktuell sehr begrenzt, insbesondere für fossiles Gas und Kernenergie. Wir gehen jedoch davon aus, dass sich dies im Laufe der Zeit verbessert, wenn mehr Emittenten Daten offenlegen und diese Angaben zur Verfügung stehen.

Der Teilfonds ist keine Mindestverpflichtung für nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen eingegangen, die an der EU-Taxonomie ausgerichtet sind.

Daher wird im Dokument der vorvertraglichen Offenlegung für den Teilfonds der Umfang der gezielt ausgerichteten nachhaltigen Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel mit 0% angegeben. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der Investitionen mit ökologischen und/oder sozialen Merkmalen sowie nachhaltige Investitionen (wie in der Offenlegungsverordnung definiert) berücksichtigt.

Die Diagramme unten veranschaulichen den aktuellen Umfang der Anlagen in nachhaltige Investitionen mit einem taxonomiekonformen Umweltziel, gemessen zum Ende des Referenzzeitraums.

● *Investierte das Finanzprodukt in taxonomiekonforme Tätigkeiten¹ im Bereich fossiles Gas/oder Kernenergie?*

Ja

In fossiles Gas

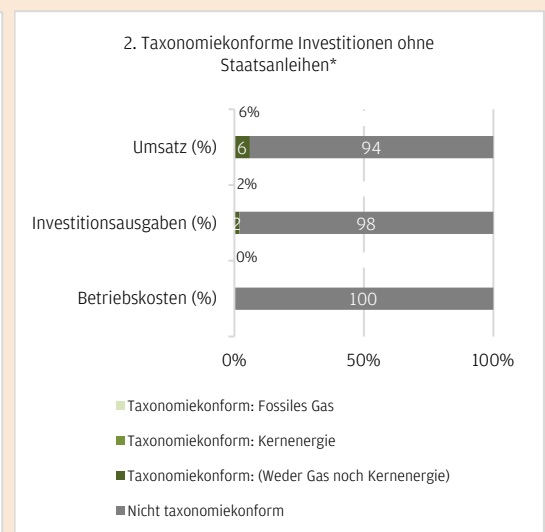
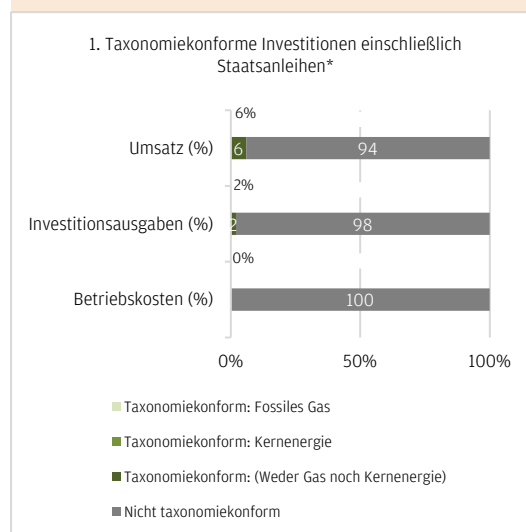
In Kernenergie

Nein

Taxonomiekonforme Tätigkeiten werden als Anteil dargestellt, und zwar:

- vom **Umsatz**, der den Anteil an den Einnahmen von grünen Tätigkeiten der Beteiligungsgesellschaften widerspiegelt.
- von den **Investitionsausgaben (Capex)**, die angeben, wie grün die Investitionen der Beteiligungsgesellschaft im Hinblick auf den Übergang zu einer grünen Volkswirtschaft sind.
- von den **Betriebskosten (Opex)**, die darüber informieren, wie grün die Betriebstätigkeiten der Beteiligungsgesellschaft sind.

Aus den folgenden Diagrammen ist in Grün der Prozentsatz der Investitionen ersichtlich, die taxonomiekonform sind. Da es keine geeignete Methode zur Bestimmung der Taxonomie-Ausrichtung von Staatsanleihen* gibt, zeigt das erste Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung hinsichtlich aller Investitionen des Finanzprodukts einschließlich Staatsanleihen, während das zweite Diagramm die Taxonomie-Ausrichtung nur hinsichtlich der Investitionen des Finanzprodukts außer Staatsanleihen zeigt.



Dieses Diagramm stellt 100% der Gesamtanlage dar.

*Für die Zwecke dieser Diagramme umfasst der Begriff „Staatsanleihen“ alle Risikopositionen gegenüber Staaten.

¹ Tätigkeiten im Bereich fossiles Gas und/oder Kernenergie sind nur taxonomiekonform, wenn sie zur Begrenzung des Klimawandels („Klimaschutz“) beitragen und nicht wesentlich gegen ein Taxonomie-Ziel verstoßen – siehe Erklärung am Rand links. Die vollständigen Kriterien für fossiles Gas und Kernenergie in Bezug auf taxonomiekonforme Wirtschaftstätigkeiten sind in der Delegierten Verordnung (EU) 2022/1214 festgelegt.

● **Wie hoch ist der Anteil der Investitionen in Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten?**

Darüber hinaus ist der Teilfonds keine Mindestverpflichtung eingegangen, taxonomiekonforme Investitionen zu tätigen – einschließlich Übergangs- und ermöglichende Tätigkeiten. Die nachstehend beschriebene Konformität ist ein Nebenprodukt des Rahmenwerks des Teilfonds, der nachhaltige Investitionen berücksichtigt.

Der berechnete Anteil der Übergangstätigkeiten beträgt 0,28% und der berechnete Anteil der ermöglichenden Tätigkeiten 5,24% am Ende des Referenzzeitraums.

 sind nachhaltige Investitionen mit Umweltzielen, die die **Kriterien** für ökologisch nachhaltige Wirtschaftstätigkeiten gemäß Verordnung (EU) 2020/852 **nicht berücksichtigen**.



Wie hoch war der Anteil der nicht taxonomiekonformen nachhaltigen Investitionen mit einem Umweltziel?

Der Anteil nicht taxonomiekonformer nachhaltiger Investitionen mit Umweltziel betrug am Ende des Referenzzeitraums 94,20% der Vermögenswerte.



Wie hoch war der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen?

Der Anteil der sozial nachhaltigen Investitionen betrug am Ende des Referenzzeitraums 0,00% der Vermögenswerte.



Welche Investitionen fallen unter „nicht nachhaltige“, welcher Anlagezweck wird mit ihnen verfolgt und gibt es einen ökologischen oder sozialen Mindestschutz?

Keine Angabe – Der Teilfonds investiert ausschließlich in nachhaltige Anlagen, um das nachhaltige Anlageziel zu erreichen.



Welche Maßnahmen wurden ergriffen, um das nachhaltige Anlageziel während des Referenzzeitraums zu erfüllen?

Die folgenden verbindlichen Elemente der Investitionsstrategie wurden während des Referenzzeitraums angewandt, um das nachhaltige Ziel zu erreichen:

- Um die Treibhausgasintensität durchschnittlich um mindestens 7% pro Jahr zu senken und sie im Vergleich zum Anlageuniversum insgesamt um mindestens 50 % zu reduzieren.
- Die auf werte- und normenbasierte Überprüfung, um Emittenten, die an bestimmten Aktivitäten wie der Herstellung umstrittener Waffen beteiligt sind, vollständig auszuschließen, und die Anwendung von prozentualen Höchstgrenzen für Umsatz, Produktion oder Vertrieb auf andere Unternehmen wie auf solche, die in den Bereichen Kraftwerkskohle und Tabak tätig sind.
- Die Anforderung an alle Unternehmen des Portfolios, eine gute Unternehmensführung anzuwenden.



Wie hat sich dieses Finanzprodukt, verglichen mit dem nachhaltigen Referenzwert, entwickelt?

Keine Angabe

Referenzwerte sind Indizes, um die Erreichung des Nachhaltigkeitsziels des Finanzprodukts zu messen.

Der Abschlussprüfer hat lediglich für die englische Version des vorliegenden Jahresabschlusses sein Testat erteilt, das sich deshalb nur auf die englische Version bezieht. Die anderen Sprachversionen des Jahresabschlusses wurden gewissenhaft aus der englischen Originalversion übertragen und fallen in den Verantwortungsbereich des Verwaltungsrats. Bei eventuellen Unterschieden zwischen der englischen und der übersetzten Version hat die englische Version Gültigkeit.

Für weitere Informationen bezüglich des JPMorgan ETFs (Ireland) ICAV wenden Sie sich bitte an die Hauptvertriebsstelle:

E-Mail:

fundinfo@jpmorgan.com

Internetadresse:

www.jpmorganassetmanagement.ie

Postanschrift:

JPMorgan Asset Management (Europe) S.à r.l.
6, route de Trèves,
L-2633 Senningerberg,
Großherzogtum Luxemburg
Tel No: (352) 34 101